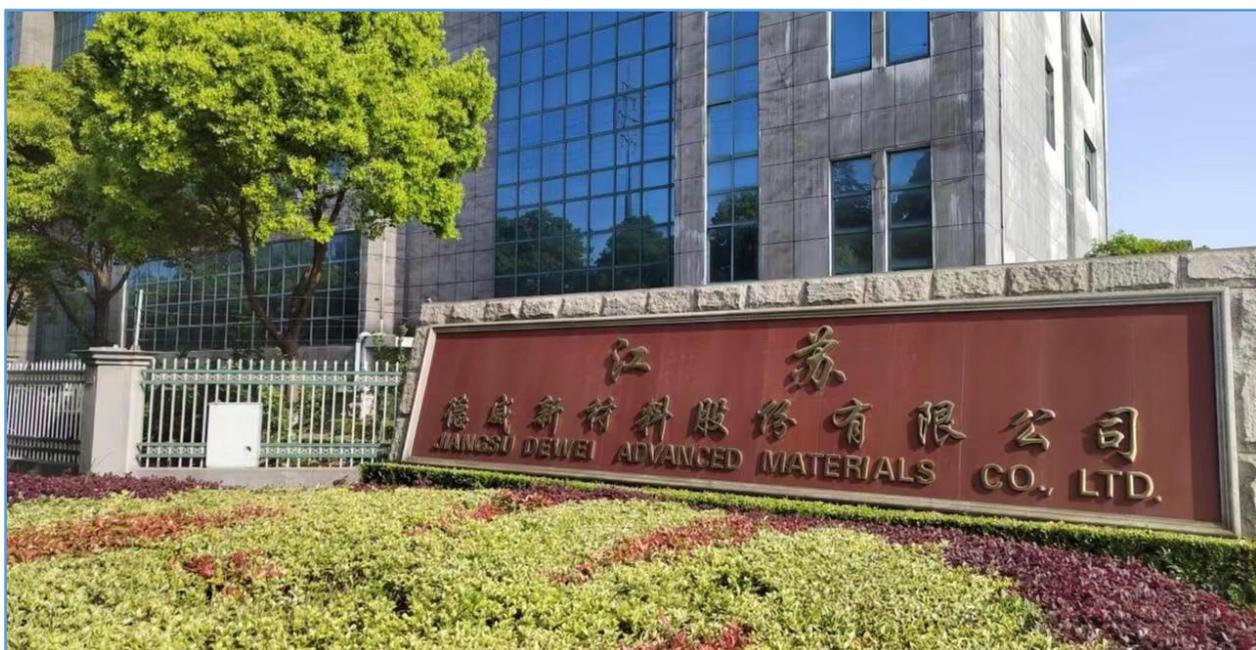




德威 3

NEEQ:400143

江苏德威新材料股份有限公司



年度报告

2022

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	10
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	12
第四节	重大事件	25
第五节	股份变动、融资和利润分配	32
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	36
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	42
第八节	财务会计报告	47
第九节	备查文件目录	208

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

独立董事胡晓明先生、监事会主席薛黎霞女士对年度报告内容存在异议或无法保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	√是 □否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	□是 √否
董事会是否审议通过年度报告	√是 □否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是 √否
是否存在未按要求披露的事项	□是 √否
是否被出具非标准审计意见	√是 □否

1、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的详细情况

姓名	职务	董事会或监事会投票情况	异议理由
胡晓明	董事	反对	公司合并资产负债表的其他应收款账面余额中应收关联方苏州菲尔普斯金额合计 97,856.61 万元，相关坏账准备金额 48,928.30 万元；应收票据期末余额中包括逾期未兑付的票据余额 40,155.16 万元，按 50%的预期信用损失率计提坏账准备 20,077.58 万元；预付账款余额中包括预付扬州安顺利余额 5,381.05 万元，预付苏州菲尔普斯余额 705.70 万元，以上均未提供合理解释及合法性支持依据。除外，部分重要子公司审计工作未能按时完成。报告中对于如何督促实际控制人归还占用的公司资金，督促还款的前期效果不佳，针对性不强，难以保证公司及时收回这些资金，难以保证公司股东特别是中小股东的利益。公司已连续五年亏损，且面

			临严重债务危机，持续经营能力存在重大不确定性。
薛黎霞	监事	反对	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）是有证券业务资格的专业审计机构，其出具的 2022 年度审计报告提到的德威新材 2022 年度逾期应收票据及相关坏帐准备，部分预付账款、对外担保及相关预计负债等财务相关问题和结论，是本人对公司 2022 年年度报告相关议案发表意见的重要依据和基础，根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无法表示意见的审计报告，本人无法确认公司编制的《2022 年年度报告全文》及其摘要的真实性、准确性和完整性，不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏。
德威投资集团有限公司	控股股东或实际控制人	不适用	德威投资集团有限公司已于 2021 年 6 月 30 日经苏州市中级人民法院裁定被受理破产重整，现处于重整程序。

2、董事会就非标准审计意见的说明

江苏德威新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“德威新材”）聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报告的审计机构。2023 年 4 月 26 日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）向本公司提交了《2022 年度审计报告》。中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2022 年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告，根据相关规定的要求，董事会对审计报告涉及事项出具专项说明如下：

一、注册会计师对该事项的基本意见

（一）、形成无法表示意见的基础

1、其他应收款

如财务报表附注六、6 所述，截至 2022 年 12 月 31 日，德威新材合并资产负债表的其他应收款账面余额为 1,006,616,030.96 元，其中包括应收关联法人苏州菲尔普斯国际贸易有限公司（以下简称菲尔普斯）金额人民币 97,856.61 万元，相关坏账准备金额人民币 48,928.30 万元。

德威新材管理层未提供有关上述其他应收款形成过程的支持性证据，也未提供相关坏账准备的计提依据。因此，我们无法就上述其他应收款的商业实质及坏账准备的合理性获取充分、适当的审计证据，无法确定是否有必要对财务报表相关金额及披露作出调整。

2、对外担保相关事项

如财务报表附注六、31 所述，截至 2022 年 12 月 31 日，德威新材合并资产负债表的预计负债余额中包括与对外担保相关的预计负债人民币 32,364.46 万元。如财务报表附注十一、5、(3) 所述，截至 2022 年 12 月 31 日，德威新材未履行董事会和股东大会审批程序对外提供的违规担保余额为人民币 17,333.76 万元，已计提相关预计负债人民币 14,348.06 万元。

由于德威新材对外担保审批和公章使用相关的内部控制存在重大缺陷，我们无法确认德威新材管理层提供的对外担保清单的完整性，因此，我们无法就相关预计负债的完整性获取充分、适当的审计证据，无法确定是否有必要对财务报表相关金额及披露作出调整。

3、应收票据

如财务报表附注六、2 所述，截至 2022 年 12 月 31 日，德威新材合并资产负债表的应收票据期末余额为人民币 62,713.21 万元，其中包括逾期未兑付的票据余额人民币 40,155.16 万元，均为商业承兑汇票。德威新材管理层对上述应收商业承兑汇票按 50%的预期信用损失率计提坏账准备人民币 20,077.58 万元。

德威新材管理层未提供有关上述逾期应收票据商业理由的合理解释和支持性证据，也未提供催款计划和计提预期信用损失的依据。因此，我们无法就上述应收票据的商业实质及预期信用损失的合理性获取充分、适当的审计证据，无法确定是否有必要对财务报表相关金额及披露作出调整。

4、持续经营

如财务报表附注二、2 所述，德威新材连续五年亏损，2022 年 12 月 31 日，德威新材合并资产负债表中未受限的货币资金余额为人民币 115,671,408.12 元，期末未分配利润金额为-2,142,404,382.32 元，已逾期的银行借款本金及利息余额为人民币 963,800,781.41 元，银行已转让至中国华融资产管理股份有限公司江苏省分公司、中国信达资产管理股份有限公司江苏省分公司的借款本金及利息余额为 767,132,235.67 元。这些事项和情况，连同财务报表附注二、2 所述的其他事项，表明存在可能导致对德威新材持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。由于德威新材管理层未就偿债计划的可行性提供充分证据，因此，我们无法判断德威新材管理层运用持续经营假设编制 2022 年度财务报表是否适当。

5、重要子公司审计

Hong Kong Dewei Advanced Mate（以下简称“香港德威”）是德威新材的重要子公司。由于香港德威未能按时完成审计工作，我们无法就纳入德威新材合并范围的香港德威 2022 年度的财务数据获取充分、适当的审计证据，无法确定是否有必要对财务报表相关金额及披露作出调整。

6、预付款项

如财务报表附注六、5 所述，截至 2022 年 12 月 31 日，德威新材合并资产负债表的预付款项余额为

人民币 9,246.93 万元，包括预付扬州安顺利化工有限公司（以下简称安顺利）余额人民币 5,381.05 万元，预付菲尔普斯余额人民币 705.70 万元。

截至本报告日，德威新材及其下属子公司未收到与上述预付款项相关的货物。德威新材管理层未就上述预付款项的商业合理性提供合理解释和支持性证据，因此，我们无法对上述预付账款的商业实质及其可收回性获取充分、适当的审计证据，无法确定是否有必要对财务报表相关金额及披露作出调整。

二、公司董事会对无法表示意见的审计报告的意见

公司董事会尊重中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无法表示意见的审计报告。审计报告中无法表示意见涉及事项的说明客观反映了公司的实际情况，我们表示同意。我们将尽力采取相应有效的措施，尽早消除无法表示意见中涉及的事项，积极维护广大投资者的利益。

三、消除该事项及其影响的可能性及具体措施

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对上述事项出具的无法表示意见，公司董事会予以尊重、理解和接受，在中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）开展年度审计的过程中，公司有关方面均予以积极配合，并提交相关资料。现就相关事项作出说明：

1、2021 年 5 月 12 日，公司债权人太仓市影星塑料制品有限公司向江苏省苏州市中级人民法院申请对公司预重整，公司于 2021 年 6 月 10 日收到江苏省苏州市中级人民法院下发的《决定书》（[2021]苏 05 破申 11 号、[2021]苏 05 破申 11 号之一），江苏省苏州市中级人民法院决定对公司启动预重整。公司于 2022 年 11 月 24 日收到江苏省太仓市人民法院下发的《决定书》等法律文件，因公司于 2022 年 6 月 28 日在深圳证券交易所终止上市，江苏省苏州市中级人民法院于 2022 年 11 月 23 日决定终结公司预重整程序，江苏省太仓市人民法院决定对公司进行预重整，继续已经实施的预重整工作，并指定江苏德威新材料股份有限公司清算组担任临时管理人，继续履行预重整期间的职责。

公司临时管理人于 2023 年 3 月 23 日向江苏省太仓市人民法院提交重整申请书，申请公司转入重整程序。

上述事项公司将在重整程序中解决。

2、公司继续加强规范化管理，完善和有效执行各项制度，公司将积极与债权人、申请执行人沟通协商，采取相关有效措施，力争尽快解决公司诉讼、仲裁事项，维护公司、广大投资者的合法权益和正常经营。

四、独立董事意见

经核查，我们独立董事尊重中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无法表示意见审计报告。公司董事会对审计报告中无法表示意见涉及事项的说明客观反映了公司的实际情况，我们表示同意。此

外，我们也将持续关注并监督公司董事会和管理层采取的相应措施，希望公司能够妥善处理相关事项，维护广大投资者的利益。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
破产重整的风险	<p>2021年5月12日，公司债权人太仓市影星塑料制品有限公司向江苏省苏州市中级人民法院申请对公司预重整，公司于2021年6月10日收到江苏省苏州市中级人民法院下发的《决定书》（[2021]苏05破申11号、[2021]苏05破申11号之一），江苏省苏州市中级人民法院决定对公司启动预重整，并指定江苏德威新材料股份有限公司清算组担任公司临时管理人。2022年11月24日公司收到江苏省太仓市人民法院下发的《决定书》（【2022】苏0585破申50号）等法律文件，江苏省太仓市人民法院决定对公司进行预重整，继续已经实施的预重整工作，并指定江苏德威新材料股份有限公司清算组担任临时管理人，继续履行预重整期间的职责。公司于2023年3月23日收到临时管理人出具的《关于申请转入重整的通知书》，公司临时管理人于2023年3月23日向江苏省太仓市人民法院提交重整申请书，申请公司转入重整程序，后续公司是否可以重整成功，存在重大不确定性。</p>
其它风险	<p>受资金流动性不足等因素影响，公司陆续出现债务逾期、涉及诉讼等事项，日常生产经营受到较大不利影响，偿债能力及盈利能力受到削弱，后续公司可能存在继续逾期及被金融机构提起诉讼的风险，上述事项如无法妥善处理，可能会进一步导致公司资产被冻结或强制执行，加剧公司资金紧张的局面，对公司的日常生产经营造成不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
德威新材、公司、本公司或股份	指	江苏德威新材料股份有限公司
会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
太仓农商行	指	江苏太仓农村商业银行股份有限公司，系德威新材参股公司
滁州德威	指	安徽滁州德威新材料有限公司，系德威新材全资子公司
万益高分子	指	上海万益高分子材料有限公司，系德威新材全资子公司
万益销售	指	上海万益电缆材料销售有限公司，系德威新材全资子公司
扬州德威	指	扬州德威新材料有限公司，系德威新材控股子公司
香港德威	指	香港德威新材料国际贸易有限公司，系德威新材全资子公司
工讯科技、苏州工讯	指	苏州工讯科技有限公司，系德威新材控股子公司
上海捷报	指	上海捷报信息科技有限公司，系德威新材控股子公司
苏州保理、德威保理	指	苏州德威商业保理有限公司，系德威新材全资子公司
工讯售电	指	苏州工讯售电有限公司，系德威新材孙公司
贵州特车	指	贵州航天特种车有限责任公司，系德威新材持股 49% 的参股公司
德威明兴	指	上海德威明兴新能源科技有限公司，系德威新材全资子公司
德润斯特博、江苏德润	指	江苏德润斯特博新材料有限责任公司，系德威新材全资子公司
诺德化工	指	常州诺德化工新材料有限公司，系德威新材控股子公司
美燃	指	美国燃料电池公司 US FuelCell Corporation，系德威新材控股孙公司
南通正盛	指	南通正盛化工科技有限公司，系德威新材全资子公司
江苏和时利	指	江苏和时利新材料股份有限公司，系德威新材控股子公司
德威新材太仓分公司	指	江苏德威新材料股份有限公司太仓分公司，系德威新材分公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
PVC	指	聚氯乙烯的英文缩写，线缆用高分子材料的基材之一
XLPE	指	交联聚乙烯的英文缩写，该种材料被大量应用于制作电力电缆的绝缘层，公司 XLPE 系列产品包括化学交联、硅烷交联、低烟无卤等 PE 基材的产品
TPEE	指	TPEE（热塑性聚酯弹性体）是含有聚酯硬段和聚醚软段的嵌段共聚物，其中聚醚软段和未结晶的聚酯形成无定形相聚酯硬段部分结晶形成结晶微区，起物理交联点的作用
PBT、PBT 树脂	指	聚对苯二甲酸丁二醇酯，属于聚酯系列，是连接石化

		产品和多个行业产品的一个重要中间产品
PBT 纤维	指	利用 PBT 树脂的热塑性制成的具有永久非线性卷曲、蓬松而有弹性的化纤长丝，业内又称 PBT 弹力（长）丝、PBT 弹力纤维、PBT 特种纤维
PTA	指	精对苯二甲酸，制造 PBT 树脂的主要原料之一
BDO	指	1,4-丁二醇，制造 PBT 树脂的主要原料之一
THF	指	四氢呋喃，一种杂环有机化合物，属于醚类
PBAT	指	己二酸-对苯二甲酸-丁二酯共聚物 Poly (butyleneadipate-co-terephthalate)，聚己二酸丁二醇酯（PBA）和聚对苯二甲酸丁二醇酯（PBT）的共聚物
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏德威新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Dewei Advanced Materials Co.,Ltd Dewei Materials
证券简称	德威 3
证券代码	400143
法定代表人	周建明

二、 联系方式

董事会秘书	李红梅
联系地址	江苏省太仓市浮桥镇浏家港华苏中路 15 号
电话	0512-53229379
传真	0512-53222355
电子邮箱	dongmi@chinadewei.com
公司网址	www.chinadewei.com
办公地址	江苏省太仓市浮桥镇浏家港华苏中路 15 号
邮政编码	215434
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	江苏省太仓市浮桥镇浏家港华苏中路 15 号

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统有限责任公司代为管理的退市板块
成立时间	1995 年 12 月 18 日
进入退市板块时间	2022 年 8 月 29 日
分类情况	每周交易三次
行业（管理型行业分类）	制造业（C）-化学原料与化学制品制造业（C26）-合成材料制造（C265）-初级形态塑料及合成树脂制造（C2651）
主要业务	线缆用高分子材料、化工新材料、燃料电池等
主要产品与服务项目	XLPE 绝缘材料、内外屏蔽料、汽车线束绝缘材料、弹性体材料、UL 系列料、通用 PVC 材料、PBT 纤维、锦纶短纤、PBT 树脂、PBAT 树脂和 TPEE 树脂及改性产品等
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	1,005,743,085
优先股总股本（股）	0

控股股东	德威投资集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为周建明，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9132050060826790XJ	否
注册地址	江苏省太仓市沙溪镇沙南东路 99 号	否
注册资本	1,005,743,085	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申港证券	
主办券商办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 16/22/23 楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	申港证券	
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	任华贵	李鹏程
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,109,089,107.43	1,057,194,586.28	4.91%
毛利率%	6.14%	12.73%	-
归属于两网公司或退市公司股东的净利润	-610,197,750.03	-528,437,295.12	15.47%
归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-400,362,675.32	-272,502,428.39	46.92%
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的净利润计算）	不适用	239.31%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于两网公司或退市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	不适用	124.58%	-
基本每股收益	-0.61	-0.53	-0.08%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	2,542,897,148.07	2,515,614,789.50	1.08%
负债总计	3,134,976,006.97	2,829,298,885.64	10.80%
归属于两网公司或退市公司股东的净资产	-759,135,458.68	-489,972,556.98	54.93%
归属于两网公司或退市公司股东的每股净资产	-0.75	-0.49	53.06%
资产负债率%（母公司）	95.71%	91.19%	-
资产负债率%（合并）	123.28%	112.47%	-
流动比率	0.63	0.57	-
利息保障倍数	-2.82	-2.60	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	145,422,917.92	69,856,873.17	108.17%
应收账款周转率	7.32	7.06	-
存货周转率	9.58	7.83	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.08%	-4.90%	-
营业收入增长率%	4.91%	18.16%	-
净利润增长率%	-22.57%	-29.89%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	1,005,743,085	1,005,743,085	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-767,246.10
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,716,514.97
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司上年年末至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-266,284,190.86
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	28,056.58
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,601,300.98
其他符合非经常性损益定义的损益项目	73,790.15
非经常性损益合计	-280,834,376.24
所得税影响数	-70,327,710.96
少数股东权益影响额（税后）	-671,590.57
非经常性损益净额	-209,835,074.71

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

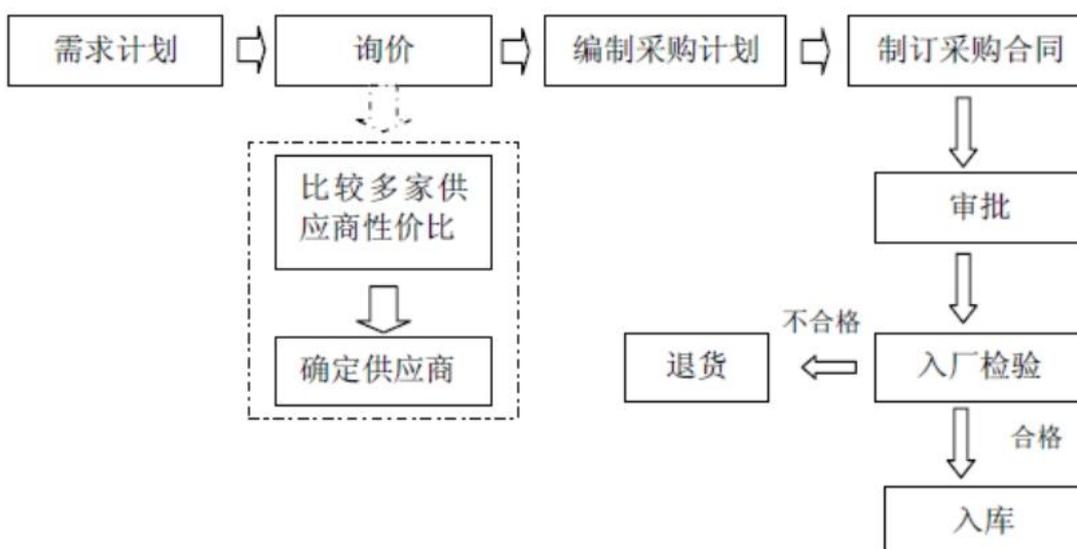
商业模式

1、线缆用高分子材料

线缆用高分子材料行业具有典型的“以单定产”的特点。由于电线电缆的用户在产品使用条件、使用范围等方面都有不同要求，导致所需线缆材料的性能参数存在差异，线缆用高分子材料企业往往是先获得订单，再组织生产，产品生产完成后直接交付至下游客户。

1.1 采购模式

公司根据客户的订单及市场的需求情况，统一采购，均采用招投标的方式。



1.2 生产模式

不同性能的电缆需要的线缆材料具有不同参数指标，公司的客户以电力电缆、电气装备电缆生产企业为主，此类客户具有“产品特性强”、“以单定产”的特点。与之相适应，公司也采取“以销定产”的生产方式，根据产品的不同，逐单开展生产组织工作。此种生产模式，增强了公司原材料采购的针对性，有助于降低库存商品、提高了公司资金使用效率。

1.3 销售模式

公司主要采用直接销售模式。公司产品专业性强，客户对技术服务的要求较高，直接销售模式可减少中间环节、贴近市场并及时深入了解客户的需求，有利于向客户提供技术服务和控制产品销售风险。

2、化工新材料业务

2.1 采购模式

和时利面向市场独立采购，实行以订单为导向，结合原材料波动幅度和波动频率采取灵活的采购策略，和时利采购的主要原材料包括 PTA、BDO 和锦纶切片，属大宗商品，市场供应充足。和时利对主要原材料建立了合格供应商名录，并根据各供应商实时报价情况灵活选择，如预计主要原材料价格上涨时采用储备部分原材料的措施，以降低和时利生产成本；而如原材料波动趋势不明确或预计呈下降态势时，则采用增加采购频率、减小单次采购规模的策略。对于其他常规性的原材料，采购部则根据生产需求情况下达采购计划，实施采购。

2.2 生产模式

和时利自主组织生产，采用以“订单式生产”为主、“备货式生产”为辅的生产模式。一般情况下，和时利根据客户订单组织采购、生产和交货。但对市场需求量大的规格型号，和时利会适当进行备货，以快速满足客户需求。

2.3 销售模式

和时利直接独立面向市场，向国内外客户进行销售，具有进出口经营权。和时利采用直销的销售模式，组建了专业营销团队。和时利与国内外主要客户群建立了长期、稳定的合作关系，建立了较完善的市场营销体系。

行业信息

是否自愿披露

是 否

21 世纪后，随着中国电力、石油、化工、城市轨道交通、汽车以及造船等行业快速发展和规模的不断扩大，特别是电网改造加快、特高压工程相继投入建设，以及全球电线电缆产品向以中国为主的亚太地区转移，中国电线电缆行业市场规模迅速壮大，电线电缆制造业已经成为电工电器行业二十余个细分行业中规模最大的行业，占据四分之一的比重。

根据国家统计局公布的数据，近年来我国电线电缆行业规模扩张有所放缓，2015-2020 年我国电线电缆销售收入总体呈波动变化的趋势。由于近年来我国宏观经济疲软和制造业去产能的影响，电线电缆行业一度出现规模下滑，并在 2018 年达到低谷，达到 0.99 万亿元。随着我国对新能源等投资的加快，电线电缆行业开始缓慢复苏。

受政府在新型基础设施建设方面的投资拉动、国内装备制造业水平的提高、以及政府政策引导等积极因素影响，市场需求仍将持续增加。

电线电缆材料制造业将拥有较大的市场空间和较好的发展前景。2022-2027 年，全国电线电缆材料行业市场规模仍将保持 5%左右增速平稳增长，到 2027 年，全国电线电缆材料行业市场规模突破万亿。

如今，随着城镇化进程的推进和基础设施建设的发展，高层建筑群越来越多，建筑物内外装饰、居

室电气化以及居民生活用电水平的提升，使各种电线电缆遍布于整个建筑物，给人们的工作生活带来极大便利的同时，也带来了安全隐患，对电缆料的性能也提出了新的要求。为加强环境保护，北京、上海等城市已明确规定大中型建筑或公共场所禁止使用某些品类的非环保电线电缆。未来几年，我国建筑、交通、信息通讯和大中型城市的供电部门，将会逐步禁止使用非环保型电线电缆。使用环保阻燃材料的新型电缆替代以聚氯乙烯为代表的传统电线电缆材料将成为市场潮流。这将为电线电缆类环保材料的研发、生产和销售提供更大的发展空间。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	214,138,561.89	8.42%	171,226,341.78	6.81%	25.06%
应收票据	426,356,256.06	16.77%	200,775,821.27	7.98%	112.35%
应收账款	175,336,989.70	6.90%	127,647,093.89	5.07%	37.36%
存货	108,439,757.22	4.26%	163,507,712.22	6.50%	-33.68%
投资性房地产	—	0.00%	—	0.00%	
长期股权投资	412,500.00	0.02%	14,888,989.94	0.59%	-97.23%
固定资产	457,427,630.30	17.99%	510,331,565.45	20.29%	-10.37%
在建工程	29,974,292.18	1.18%	752,053.80	0.03%	3,885.66%
无形资产	73,652,392.03	2.90%	77,026,716.24	3.06%	-4.38%
商誉	215,822,100.00	8.49%	220,139,223.77	8.75%	-1.96%
短期借款	688,171,024.11	27.06%	981,138,739.25	39.00%	-29.86%
长期借款	—	0.00%	—	0.00%	

资产负债项目重大变动原因:

1、应收票据期末余额较期初增加 112.35%，主要原因为将部分银行开具的已背书或已贴现未到期票据调至应收票据。

2、应收账款期末余额较期初增加 37.36%，主要原因为本报告期末销售量上升，货款信用期未到期所致。

3、存货期末余额较期初减少 33.68%，主要原因为本报告期末库存消耗增加所致。

4、长期股权投资期末余额较期初减少 97.23%，主要原因为本报告期联营企业的利润亏损所致。

5、在建工程期末余额较期初增加 3885.66%，主要原因为子公司和时利厂房建设尚未完成。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,109,089,107.43	-	1,057,194,586.28	-	4.91%
营业成本	1,040,986,113.62	93.86%	922,600,507.82	87.27%	12.86%
毛利率	6.14%	-	12.73%	-	-
销售费用	9,619,303.35	0.87%	6,136,802.63	0.58%	56.75%
管理费用	68,302,412.12	6.16%	75,374,621.10	7.13%	-9.38%
研发费用	40,204,206.59	3.62%	51,690,705.01	4.89%	-22.22%
财务费用	134,530,153.72	12.13%	140,302,143.94	13.27%	-4.11%
信用减值损失	-9,558,825.49	-0.86%	-58,593,919.60	-5.54%	-83.69%
资产减值损失	-32,400,605.13	-2.92%	-10,631,102.83	-1.01%	204.77%
其他收益	3,616,553.12	0.33%	3,453,750.96	0.33%	4.71%
投资收益	-13,997,314.58	-1.26%	-33,490,566.27	-3.17%	-58.21%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	-755,274.66	-0.07%	392,035.89	0.04%	-292.65%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-247,216,464.88	-22.29%	-246,787,942.00	-23.34%	0.17%
营业外收入	212,737.63	0.02%	512,758.45	0.05%	-58.51%
营业外支出	269,911,077.75	24.34%	261,336,640.31	24.72%	3.28%
净利润	-623,105,375.09	-56.18%	-508,134,443.30	-48.06%	22.63%

项目重大变动原因:

1、销售费用本期发生额较去年同期增加 56.75%，主要原因是公司线缆用高分子材料销量较去年同期上升，从而使得销售费用较去年同期增加。

2、信用减值损失本期发生额较去年同期减少 83.69%，主要原因为本报告期坏账准备计提减少所致。

3、资产减值损失本期发生额较去年同期增加 204.77%，主要原因为本报告期部分存货库龄较长计提减值，以及持有待售资产减值所致。

4、投资收益本期发生额较去年同期增加 58.21%，主要原因为联营企业的利润较上年亏损减少所致。

5、资产处置收益本期发生额较去年同期减少 292.65%，主要原因为公司处置部分闲置固定资产亏损所致。

6、营业外收入本期发生额较去年同期减少 58.51%，主要原因是本期与生产经营不相关的政府补助减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,088,764,009.90	993,008,260.48	9.64%
其他业务收入	20,325,097.53	64,186,325.80	-68.33%
主营业务成本	1,026,185,040.74	875,882,769.38	17.16%
其他业务成本	14,801,072.88	46,717,738.44	-68.32%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
合成材料	847,167,560.41	813,110,746.57	4.02%	-2.86%	8.46%	-10.02%
电缆料	241,596,449.49	213,074,294.17	11.81%	113.92%	74.47%	19.94%
保理				-100.00%	-100.00%	-12.08%
其他	20,325,097.53	14,801,072.88	27.18%	-70.62%	-68.32%	-5.28%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
-------	------	------	------	--------------	--------------	---------------

中国大陆	907,491,904.50	863,597,952.05	4.84%	5.60%	13.20%	-6.39%
中国大陆以外的国家和地区	201,597,202.93	177,388,161.57	12.01%	1.91%	11.07%	-7.26%

收入构成变动的原因:

其他业务收入本期发生额较去年同期减少 68.33%，主要原因为上期采用供应链模式合作，本期自主生产销售所致，其他业务成本相应减少。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	张家港保税区金玥贸易有限公司	50,618,447.78	4.56%	否
2	HFCL LTD	38,969,706.87	3.51%	否
3	安波福电气系统有限公司白城分公司	36,657,060.91	3.31%	否
4	无锡科逸新材料有限公司	35,571,902.75	3.21%	否
5	江阴市富宏纺织器材有限公司	34,511,221.92	3.11%	否
合计		196,328,340.23	17.70%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	张家港保税区卡塞国际贸易有限公司	93,386,737.46	10.09%	否
2	晓星化工（嘉兴）有限公司	79,302,459.06	8.57%	否
3	江苏弘盛新材料股份有限公司	73,693,672.64	7.96%	否
4	青岛平度嘉德瑞贸易有限公司	69,147,823.66	7.47%	否
5	中国石油天然气股份有限公司华东化工销售分公司	52,259,259.35	5.65%	否
合计		367,789,952.17	39.74%	-

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	145,422,917.92	69,856,873.17	108.17%
投资活动产生的现金流量净额	-25,572,789.74	-15,241,508.59	67.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-125,524,465.08	18,047,136.08	-795.54%

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额本期发生额较去年同期增加 108.17%，主要原因是支付其他经营活动有关的现金减少。

2、投资活动产生的现金流量净额本期发生额较去年同期增加 67.78%，主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期发生额较去年同期减少 795.54%，主要原因是支付其他与筹资活动有关的现金增加。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用□不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
安徽滁州德威新材料有限公司	控股子公司	一般经营项目，交联聚乙烯超净绝缘料，汽车线用PVC电缆料，环保型特种PVC电缆料和硅烷交联电缆料的开发	544,112,837.00	702,849,676.03	156,713,470.04	203,481,237.14	-52,715,734.08
江苏和时利新材料	控股子公司	从事PBT树脂新材料、PBT纤维新材料的研究、开发；生产	85,053,360.00	796,636,086.39	387,256,331.02	848,857,812.26	-16,111,385.09

<p>股份有限公司</p>	<p>化工产品(限四氢呋喃)、PBT树脂、PBT特种纤维;从事上述产品及化工原料聚对苯二甲酸(PTA)、1'4丁二醇(BDO)的批发、进出口业务(不涉及国营贸易管理商品,涉及配额、许可证管理商品的,按国家有关规定办理申请);从事PBT装置的设计。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)</p>					
---------------	---	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
贵州航天特种车有限责任公司	公司新能源发展方向的组成部分	发展公司新能源业务

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

受资金流动性不足等因素影响，公司陆续出现债务逾期、涉及诉讼等事项，日常生产经营受到较大不利影响，偿债能力及盈利能力受到削弱，公司线缆用高分子材料业务产能未充分利用，根据江苏省太仓市人民法院下发的《决定书》（【2022】苏 0585 破申 50 号）等法律文件，太仓法院决定对公司进行预重整，继续已经实施的预重整工作，并指定江苏德威新材料股份有限公司清算组担任临时管理人。目前临时管理人正积极推进预重整工作，保障公司的正常生产经营能力。公司临时管理人于 2023 年 3 月向江苏省太仓市人民法院提交了公司转入重整的申请，但是该重整申请能否被法院受理，法院须依法审查，是否裁定受理公司转入重整程序尚存在重大不确定性。目前，公司尚未收到法院的通知。若公司未能被法院裁定受理破产重整，将存在被申请破产清算的可能性；若公司经法院裁定受理破产重整，重整期间未能形成重整计划草案，或重整计划草案未能表决通过且依照《企业破产法》第八十七条的规定未获得法院裁定批准，或表决通过的重整计划草案未能获法院裁定批准，公司将被依法宣告破产。公司认为公司在未来 12 个月内具备持续经营的能力，但存在重大不确定性。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	√是 □否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	√是 □否	四.二.(四)
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	□是 √否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	√是 □否	四.二.(七)
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0	2, 277, 239, 078	2, 277, 239, 078	384. 81%

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况	临时公告披露时间
--------	---------	----	------	------	----------	-----------	----------

中国航天汽车有限责任公司	江苏德威新材料股份有限公司与贵州航天特种车有限责任公司	借款合同纠纷	是	88,200,000.00	是	一审、二审审结	2022年11月7日
总计	-	-	-	88,200,000.00	-	-	-

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

受资金流动性不足等因素影响，公司陆续出现债务逾期、涉及诉讼等事项，日常生产经营受到较大不利影响，偿债能力及盈利能力受到削弱，后续公司可能存在继续逾期及被金融机构提起诉讼的风险，上述事项如无法妥善处理，可能会进一步导致公司资产被冻结或强制执行，加剧公司资金紧张的局面，对公司的日常生产经营造成不利影响。

(二) 公司发生的提供担保事项

两网公司或退市公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过两网公司或退市公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

√是 □否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止					
1	江苏和时	18,000,000	18,000,000	0	2020年9	2022年9	连带	已事	不涉	不涉	不涉

	利新材料股份有限公司				月 25 日	月 25 日		前 及 时 履 行	及	及	及
合计	-	18,000,000	18,000,000	0	-	-	-	-	-	-	-

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为两网公司或退市公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止						
1	苏州伊泰诺科技服务有限公司	70,000,000	73,462,200	43,704,300	2017年12月1日	2020年12月1日	连带	是	尚未履行	是	是	否
2	苏州德超制冷配件有限公司	70,000,000	76,239,900	37,672,300	2017年12月1日	2020年12月1日	连带	是	尚未履行	是	是	否
3	德威投资集团	43,000,000	85,470,800	29,239,100	2017年12	2020年12	连带	是	尚未履	是	是	否

	有限公司				月1日	月1日			行			
4	苏州乾威电气实业有限公司	100,000,000	108,144,500	17,483,800	2017年11月29日	2020年11月29日	连带	是	尚未履行	是	是	否
5	江苏威瑞斯国际贸易有限公司	85,000,000	66,079,200	45,238,200	2018年11月1日	2021年11月1日	一般	否	尚未履行	是	是	否
6	贵州航天特种车有限责任公司	92,427,000	92,427,000	92,427,000	2019年12月26日	2021年3月15日	一般	否	已事前及时履行	不涉及	不涉及	不涉及
合计	-	460,427,000	501,823,600	265,764,700	-	-	-	-	-	-	-	-

合并报表范围内子公司对两网公司或退市公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

担保合同履行情况

适用 不适用

公司无法正常履行担保义务，上述担保事项公司将在重整过程中进行解决。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内两网公司或退市公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	0	0
公司及表内子公司为两网公司或退市公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

2017年12月，公司控股股东与南京银行苏州分行洽谈股票质押业务，融资主体为苏州伊泰诺科技服务有限公司，股票质押股数为1,910万股，融资7000万元，南京银行苏州分行向公司控股股东提出，需要公司对上述股票质押业务提供担保。公司控股股东相关意识不足，答应了南京银行苏州分行的要求，并安排公司财务人员在相应的担保合同上盖章形成违规担保。

2017年12月，公司控股股东与南京银行苏州分行洽谈股票质押业务，融资主体为苏州德超制冷配件有限公司，股票质押股数为1,910万股，融资7000万元。南京银行苏州分行向公司控股股东提出，需要公司对上述股票质押业务提供担保。公司控股股东相关意识不足，答应了南京银行苏州分行的要求，并安排公司财务人员在相应的担保合同上盖章形成违规担保。

2017年12月，公司控股股东德威投资集团有限公司与南京银行苏州分行洽谈股票质押业务，股票质押股数为1,180万股，融资4300万元，南京银行苏州分行向公司控股股东提出，需要公司对上述股票质押业务提供担保。公司控股股东相关意识不足，答应了南京银行苏州分行的要求，并安排公司财务人员在相应的担保合同上盖章，形成了违规担保。

2017年公司控股股东因对外投资需要资金，其找到苏州乾威电气有限公司的相关负责人，请苏州乾威电气有限公司作为借款主体，同时控股股东将其拥有的太仓的相关商品房作为抵押担保品，经对方同意后，公司控股股东通过苏州乾威电气有限公司向南京银行苏州分行申请1亿元的综合授信，南京银行苏州分行向公司控股股东提出，需要公司对上述银行授信业务提供担保，公司控股股东相关意识不足，答应了南京银行苏州分行的要求，并安排公司财务人员在相应的担保合同上盖章，形成了违规担保。

经公司查询（2020）苏0585民初6516号、（2020）苏0585民初6517号案件资料，公司为江苏威瑞斯国际贸易有限公司与江苏太仓农村商业银行股份有限公司的借款业务提供违规担保事项发生在2018年11月。为了保证公司的正常运营，在政府的协调下，安排公司间接持有公司股票的股东香塘集团有限公司对公司的公章进行监管，公司所有需要使用公司公章的资料，均需要公司相关部门提出用章申请，并经香塘集团有限公司安排的人员审核签字同意后方可使用。公司控股股东向公司提供说明，上述贷款业务首次发生是在2017年10月，2017年上述贷款发生时，由德威投资集团有限公司、周建明先生、香塘集团有限公司或其指定的主体提供担保，2018年10月到期续贷，江苏太仓农村商业银行股份有限公司提出需要上述担保方继续提供担保，向公司实际控制人周建明先生提出由江苏德威新材料股份有限公司以其持有的常州诺德化工新材料有限公司的51%股权进行担保，公司实际控制人周建明先生提

出，上述担保无法通过公司董事会、股东大会的审议，但香塘集团有限公司在保管公司公章时，未经公司董事会、股东大会审议同意就在质押担保合同上加盖了公司的公章及法人章，江苏太仓农村商业银行股份有限公司根据盖章的文件办理了股权质押登记。

公司及董事会本着对全体股东高度负责的态度，妥善处理并尽快解决此违规事项。上述违规事项，公司将在重整过程中进行解决。

预计担保及报告期内执行情况

适用 不适用

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况：

单位：元

占用主体	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	单日最高占用余额	是否履行审议程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	是否归还占用资金
苏州菲尔普斯国际贸易有限公司	其他	978,566,100	0	0	978,566,100		尚未履行	是	是	否
合计	-	978,566,100	0	0	978,566,100		-	-	-	-

发生原因、整改情况及对公司的影响：

向供应商采购产品造成形成资金占用。截至目前，公司预重整程序在临时管理人的指导下有序推进。上述违规事项，公司将在重整过程中进行解决。

(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

2015年11月，为进一步完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，不断激励公司董事和高级管理人员，稳定和吸引中层管理人员、核心团队成员等人员，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，公司根据相关法律法规拟定了《江苏德威新材料股份有限公司限制性股票

激励计划（草案）》，拟向激励对象授予限制性股票。

本限制性股票激励计划股票来源为公司向激励对象定向发行新股。本激励计划拟向激励对象授予限制性股票总计 640.00 万股，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，约占本激励计划签署时公司股本总额 32,000 万股的 2.00%。

2016 年 1 月，公司完成了限制性股票首次授予登记工作，向公司实施本计划时任职的公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心团队成员以及公司董事会认为需要激励的其他人员在内的 54 名激励对象授予限制性股票总计 640.00 万股。

(五) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	保证金、司法冻结	98,467,153.77	3.87%	保证金、司法冻结
固定资产	固定资产	抵押、司法冻结	322,190,467.75	12.67%	抵押、司法冻结
无形资产	无形资产	抵押、司法冻结	73,418,261.46	2.89%	抵押、司法冻结
使用权资产	使用权资产	融资租赁	46,448,835.71	1.83%	融资租赁
其他权益工具投资	其他权益工具投资	质押	50,031,352.04	1.97%	质押
总计	-	-	590,556,070.73	23.22%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

导致公司的资产管理存在一定风险，经营活动将受到一定影响。

(七) 破产重整事项

公司债权人太仓市影星塑料制品有限公司于 2021 年 5 月 12 日向江苏省苏州市中级人民法院申请对公司预重整，公司于 2021 年 6 月 10 日收到江苏省苏州市中级人民法院下发的《决定书》（[2021]苏 05 破申 11 号、[2021]苏 05 破申 11 号之一），江苏省苏州市中级人民法院决定对公司启动预重整，并指

定江苏德威新材料有限公司清算组担任公司临时管理人。公司于 2022 年 11 月 24 日收到江苏省太仓市人民法院下发的《决定书》等法律文件，因公司于 2022 年 6 月 28 日在深圳证券交易所终止上市，江苏省苏州市中级人民法院于 2022 年 11 月 23 日决定终结公司预重整程序，江苏省太仓市人民法院决定对公司进行预重整，继续已经实施的预重整工作，并指定江苏德威新材料股份有限公司清算组担任临时管理人，继续履行预重整期间的职责。公司于 2023 年 3 月 23 日收到临时管理人出具的《关于申请转入重整的通知书》，公司临时管理人于 2023 年 3 月 23 日向江苏省太仓市人民法院提交重整申请书，申请公司转入重整程序。截至本报告出具之日，公司仍处于预重整程序中，后续公司是否可以重整成功，存在重大不确定性。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	996,533,768	99.08%	4,019,333	1,000,553,101	99.48%
	其中：控股股东、实际控制人	141,441,890	14.06%	-71,431,900	70,009,990.00	6.96%
	董事、监事、高管	173,095	0.02%	-119,790	53,305	0.01%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,209,317	0.92%	-4,019,333	5,189,984	0.52%
	其中：控股股东、实际控制人	337,500.00	0.03%	0	337,500.00	0.03%
	董事、监事、高管	931,784	0.09%	0	931,784	0.09%
	核心员工	7,940,033	0.79%	-2,750,049	5,189,984	0.52%
总股本		1,005,743,085	-	0	1,005,743,085	-
普通股股东人数				22,344		

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	德威投资集团有限公司	141,441,890	-71,431,900	70,009,990	6.96%	0	70,009,990	70,000,000	70,009,990
2	钟文	0	39,742,967	39,742,967	3.95%	0	39,742,967	0	0
3	林万鸿	0	38,591,951	38,591,951	3.84%	0	38,591,951	0	0
4	刘占军	0	10,303,300	10,303,300	1.02%	0	10,303,300	0	0
5	朱建	4,660,000	4,378,839	9,038,839	0.90%	0	9,038,839	0	0
6	黄元兵	0	7,969,500	7,969,500	0.79%	0	7,969,500	0	0
7	汪剑	4,281,900	3,090,300	7,372,200	0.73%	0	7,372,200	0	0
8	钱锬	4,509,987	2,150,200	6,660,187	0.66%	0	6,660,187	0	0
9	邢士	0	6,180,000	6,180,000	0.61%	0	6,180,000	0	0
10	洪坚善	0	5,382,800	5,382,800	0.54%	0	5,382,800	0	0
	合计	154,893,777	46,357,957	201,251,734	20.00%	0	201,251,734	70,000,000	70,009,990

普通股前十名股东间相互关系说明：

上述股东未披露其之间存在关联关系或属于《非上市公众公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

公司控股股东为德威投资集团有限公司，法定代表人周建明，成立日期为 2009 年 2 月 19 日，组织机构代码：91320585685321447G，营业范围：项目投资，实业投资，研发环保新材料；商务咨询服务；经销化工原料（不含危险品）、电线、电缆；房地产开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人周建明，男，1964 年生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，高级经济师。原德威新材董事长兼总经理。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一）报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

（二）存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信 联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
胡晓明	独立董事	男	否	1963年5月6日	2017年5月4日	2023年05月19日
李晓	独立董事	男	否	1963年10月23日	2017年5月4日	2023年05月19日
吴长顺	独立董事	男	否	1960年9月7日	2017年5月4日	2023年05月19日
安会然	董事、副总经理	女	否	1983年11月15日	2017年5月4日	2023年05月19日
李红梅	董事、董事会秘书、副总经理	女	否	1981年11月4日	2016年9月6日	2023年05月19日
薛黎霞	监事会主席	女	否	1956年9月11日	2011年6月24日	2023年05月19日
郁丽倩	监事	女	否	1977年7月3日	2011年6月24日	2023年05月08日
苏文	监事	男	否	1967年4月20日	2018年4月18日	2023年05月08日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

截至 2022 年 12 月 31 日, 公司董事、高级管理人员李红梅女士持有公司股票 150,000 股, 公司董事、高级管理人员安会然女士持有公司股票 150,000 股, 公司监事薛黎霞女士持有公司股票 572,589 股, 公司监事苏文先生持有公司股票 112,500 股, 除此之外, 公司董事、监事、高级管理人员与股东之间无关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

关键岗位变动情况

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
安会然	董事、副总经理	0	150,000	0	0	7.13	0.57
李红梅	董事、董事会秘书、副总经理	0	150,000	0	0	7.13	0.57
合计	-	0	300,000	0	0	-	-
备注（如有）							

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
董事、高级管理人员是否投资与两网公司或退市公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负	是	董事会秘书李红梅女士兼

责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况		任公司董事、副总经理
---------------------	--	------------

(六) 独立董事任职履职情况

√适用 □不适用

事项	是或否	具体情况
是否存在独立董事连续任职时间超过六年的情形	否	
是否存在独立董事已在超过五家境内上市公司担任独立董事的情形	否	
是否存在独立董事未对提名、任免董事，聘任或解聘高级管理人员发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事未对重大关联交易、对外担保、重大资产重组、股权激励等重大事项发表独立意见的情形	否	
是否存在独立董事连续三次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事连续两次未能出席也未委托其他董事出席董事会会议的情形	否	
是否存在独立董事任期届满前被免职的情形	否	
是否存在独立董事在任期届满前主动辞职的情况	是	公司于 2022 年 4 月 28 日收到公司独立董事及董事会审计委员会主任委员、董事会薪酬与考核委员会委员、董事会提名委员会委员胡晓明先生的书面辞职报告，胡晓明先生因个人原因申请辞去公司独立董事及董事会审计委员会主任委员、董事会薪酬与考核委员会委员、董事会提名委员会委员的职务。鉴于胡晓明先生辞职将导致公司董事会成员和相关董事会专门委员会成员低于法定人数且本公司担任独立董事的人员中无

		<p>会计专业人士（会计专业人士是指具有高级职称或注册会计师资格的人士），根据《公司法》、《上市公司独立董事规则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》等有关规定，胡晓明先生的辞职申请将自公司股东大会选举产生新任独立董事、董事会选举产生新任董事会专门委员会委员后生效。在改选出的新任独立董事及董事会专门委员会委员就任前，胡晓明先生仍将按照有关法律、法规和《公司章程》的规定继续履行独立董事及相关董事会专门委员会委员的相关职责。具体详见公司于2022年5月5日披露的《关于公司独立董事及董事会专门委员会委员辞职的公告》（公告编号：2022-048）。</p>
<p>是否存在独立董事就重大问题或看法与控股股东、其他董事或公司管理层存在较大分歧的情形</p>	<p>否</p>	

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	431	66	58	439
销售人员	28	2	2	28
技术人员	77	8	16	69
财务人员	24	0	4	20
行政人员	107	5	20	92
员工总计	667	81	100	648

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	11	8
本科	60	61
专科	92	71
专科以下	503	507
员工总计	667	648

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

员工薪酬政策：

（一）、薪酬总体水平的确定，坚持外部因素和内部因素相结合的原则，既要考虑国家宏观经济、社会物价水平和本地区、本行业的人才竞争等情况；又要考虑公司的盈利情况和成本能力等情况；使公司的整体薪酬水平具有行业竞争力。

（二）、员工薪酬标准的确定，坚持以岗定责、以岗定薪的原则，有利于促进人才的发展和激励机制的形成。薪酬的构成随着岗位不同有所差异，一般包括：基本工资、绩效工资、销售提成、福利、补贴、项目奖金、年度奖金等。

（三）、薪酬分为两类：固定工资和浮动工资

固定薪资的结构为：基本工资+岗位工资+福利

浮动工资包括：绩效工资、项目开发人员的项目奖金、销售人员提成、年度奖金。浮动工资是根据员工工作表现、工作绩效及部门和公司经营业绩来确定，为变动的工资报酬。

培训计划：

根据各部门提交的培训需求结合公司实际发展需要制定公司年度培训计划，坚持务求实效的原则，加强内部培训力度，重点开展新员工入职教育培训以及各岗位人员系统的业务能力提升培训，不断激发员工潜能，增强员工凝聚力，进而增强企业核心竞争力。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

(1)、公司根据《公司法》及其他相关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，制度主要包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《董事会审计委员实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员实施细则》、《信息披露管理制度》、《募集资金及超募资金使用管理办法》、《内部审计制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《特定对象来访接待管理制度》、《年报信息披露重大差错追究制度》、《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》、《股东大会网络投票实施细则》、《累积投票制度实施细则》，以上各项制度建立之后得到了有效的贯彻执行，对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导的作用。公司根据自身发展情况及新法规的颁布、监管部门的要求等，将持续对这些制度进行修订，逐步完善并健全。

(2)、公司董事会下设有薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会三个专门委员会，并制定各委员会实施细则。各专门委员会组成情况如下：审计委员会成员为独立董事李晓先生、吴长顺先生和独立董事胡晓明先生，其中独立董事胡晓明先生为主任委员；薪酬与考核委员会成员为独立董事吴长顺先生、独立董事胡晓明先生，其中独立董事吴长顺先生为主任委员；提名委员会成员为独立董事李晓先生和独立董事胡晓明先生，其中独立董事李晓先生为主任委员。

(3)、报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会有关法律法

规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《公司法》、《证券法》的要求。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《两网公司及退市公司信息披露办法》、《公司章程》等规定，能够按照相关法律法规的要求召开董事会、监事会、股东大会等会议，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策事项均按照《公司法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的要求，履行了必要的决策程序，不存在损害公司和股东利益的情况。

4、公司章程的修改情况

公司是否已对照《两网公司及退市公司信息披露办法》等业务规则完善公司章程：

是 否

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	5	2

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

股东大会延期或取消情况：

适用 不适用

股东大会增加或取消议案情况：

适用 不适用

股东大会议案被否决或存在效力争议情况：

适用 不适用

2022 年两网公司或退市公司召开的股东大会 6 个议案被否决，0 个议案存在效力争议。具体情况如下：

公司于 2022 年 5 月 26 日召开了 2021 年度股东大会，其中《关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2021 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2021 年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2022 年董事、监事薪酬的议案》、《关于公司 2021 年度利润分配方案的议案》均未获得通过。具体详见公司于 2022 年 5 月 26 日披露的《2021 年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-054）。

董事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

2022 年两网公司或退市公司召开的董事会 3 个议案被投反对票，0 个议案被投弃权票，涉及董事会 1 次，涉及独立董事 1 人次。具体情况如下：

公司于 2022 年 4 月 28 日召开了第七届董事会第三次会议，其中《关于公司 2021 年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2022 年第一季度报告的议案》被独立董事胡晓明先生投反对票。具体详见公司于 2022 年 4 月 29 日披露的《七届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2022-034）。

监事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

2022 年两网公司或退市公司召开的监事会 2 个议案被投反对票，0 个议案被投弃权票，涉及监事会 1 次，具体情况如下：

公司于 2022 年 4 月 28 日召开了第七届监事第三次会议，其中《关于公司 2021 年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》被监事会主席薛黎霞女士投反对票。具体详见公司于 2022 年 4 月 29 日披露的《七届监事会第三次会议决议公告》（公告编号：2022-035）。

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事会、监事会、股东大会的召集、召开程序符合法律、法规和《公司章程》的规定，表决结果、决议合法有效。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。董事会、定期报告等的审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；定期报告的内容和格式符合中国证监会和全国中小企业股份转让系统的各项规定。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
两网公司或退市公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
两网公司或退市公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
报告期内，公司严格按照相关法律、法规及公司章程的规定进行内部管理。	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格遵守相关法律、法规及规范性文件及公司年报信息披露重大差错责任追究制度的要求，及时履行信息披露义务，确保公司信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制

适用 不适用

根据《公司章程》规定，公司选举二名及以上董事或监事时应当实行累积投票制度。如果股东大会选举两名及以上董事或非职工监事，股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，应当实行累积投票制。前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事时，每一股份拥有与应选董事或者监事人数相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。

(二)网络投票安排的情况

√适用 不适用

根据公司章程规定，股东大会设置会场，以现场会议形式召开，并向股东提供股东大会网络投票服务；同时按照法律、行政法规、中国证券监督管理委员会或公司章程的规定，采用安全、经济、便捷的其他方式为股东参加股东大会提供便利。股东通过上述方式参加股东大会的，视为出席。

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无法表示意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中兴华审字（2023）第 021709 号	
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层	
审计报告日期	2023 年 4 月 26 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	任华贵	李鹏程
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	80 万元	
审 计 报 告		
中兴华审字（2023）第 021709 号		
江苏德威新材料股份有限公司全体股东：		
<p>一、无法表示意见</p> <p>我们接受委托，审计江苏德威新材料股份有限公司（以下简称“德威新材”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们不对后附的德威新材财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。</p> <p>二、形成无法表示意见的基础</p> <p>1、其他应收款</p> <p>如财务报表附注六、6 所述，截至 2022 年 12 月 31 日，德威新材合并资产负债表的其他应收款账面余额为 1,006,616,030.96 元，其中包括应收关联法人苏州菲尔普斯国际贸易有限公司（以下简称菲尔普斯）金额人民币 97,856.61 万元，相关坏账准备金额人民币 48,928.30 万元。</p> <p>德威新材管理层未提供有关上述其他应收款形成过程的支持性证据，也未提供相关坏账准备的计提依据。因此，我们无法就上述其他应收款的商业实质及坏账准备的合理性获取充分、适当的审计证据，</p>		

无法确定是否有必要对财务报表相关金额及披露作出调整。

2、对外担保相关事项

如财务报表附注六、31 所述，截至 2022 年 12 月 31 日，德威新材合并资产负债表的预计负债余额中包括与对外担保相关的预计负债人民币 32,364.46 万元。如财务报表附注十一、5、(3) 所述，截至 2022 年 12 月 31 日，德威新材未履行董事会和股东大会审批程序对外提供的违规担保余额为人民币 17,333.76 万元，已计提相关预计负债人民币 14,348.06 万元。

由于德威新材对外担保审批和公章使用相关的内部控制存在重大缺陷，我们无法确认德威新材管理层提供的对外担保清单的完整性，因此，我们无法就相关预计负债的完整性获取充分、适当的审计证据，无法确定是否有必要对财务报表相关金额及披露作出调整。

3、应收票据

如财务报表附注六、2 所述，截至 2022 年 12 月 31 日，德威新材合并资产负债表的应收票据期末余额为人民币 62,713.21 万元，其中包括逾期未兑付的票据余额人民币 40,155.16 万元，均为商业承兑汇票。德威新材管理层对上述应收商业承兑汇票按 50%的预期信用损失率计提坏账准备人民币 20,077.58 万元。

德威新材管理层未提供有关上述逾期应收票据商业理由的合理解释和支持性证据，也未提供催款计划和计提预期信用损失的依据。因此，我们无法就上述应收票据的商业实质及预期信用损失的合理性获取充分、适当的审计证据，无法确定是否有必要对财务报表相关金额及披露作出调整。

4、持续经营

如财务报表附注二、2 所述，德威新材连续五年亏损，2022 年 12 月 31 日，德威新材合并资产负债表中未受限的货币资金余额为人民币 115,671,408.12 元，期末未分配利润金额为 -2,142,404,382.32 元，已逾期的银行借款本金及利息余额为人民币 963,800,781.41 元，银行已转让至中国华融资产管理股份有限公司江苏省分公司、中国信达资产管理股份有限公司江苏省分公司的借款本金及利息余额为 767,132,235.67 元。这些事项和情况，连同财务报表附注二、2 所述的其他事项，表明存在可能导致对德威新材持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。由于德威新材管理层未就偿债计划的可行性提供充分证据，因此，我们无法判断德威新材管理层运用持续经营假设编制 2022 年度财务报表是否适当。

5、重要子公司审计

Hong Kong Dewei Advanced Mate（以下简称“香港德威”）是德威新材的重要子公司。由于香港德威未能按时完成审计工作，我们无法就纳入德威新材合并范围的香港德威 2022 年度的财务数据获取充

分、适当的审计证据，无法确定是否有必要对财务报表相关金额及披露作出调整。

6、预付款项

如财务报表附注六、5 所述，截至 2022 年 12 月 31 日，德威新材合并资产负债表的预付款项余额为人民币 9,246.93 万元，包括预付扬州安顺利化工有限公司（以下简称“安顺利”）余额人民币 5,381.05 万元，预付菲尔普斯余额人民币 705.70 万元。

截至本报告日，德威新材及其下属子公司未收到与上述预付款项相关的货物。德威新材管理层未就上述预付款项的商业合理性提供合理解释和支持性证据，因此，我们无法对上述预付账款的商业实质及其可收回性获取充分、适当的审计证据，无法确定是否有必要对财务报表相关金额及披露作出调整。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督德威新材的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对德威新材财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于德威新材，并履行了职业道德方面的其他责任。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：任华贵

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：李鹏程

2023 年 4 月 26 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	(五) 1、	214,138,561.89	171,226,341.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(五) 4、	426,356,256.06	200,775,821.27
应收账款	(五) 5、	175,336,989.70	127,647,093.89
应收款项融资	(五) 6、	24,538,863.81	47,853,266.51
预付款项	(五) 7、	62,035,499.04	74,512,639.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五) 8、	501,310,842.58	513,363,267.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五) 9、	108,439,757.22	163,507,712.22
合同资产			
持有待售资产	(五) 11、	75,435,939.51	88,134,114.28
一年内到期的非流动资产	(五) 12、		4,000,000.00
其他流动资产	(五) 13、	1,820,714.54	14,033,119.04
流动资产合计		1,589,413,424.35	1,405,053,376.56
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五) 17、	412,500.00	14,888,989.94
其他权益工具投资	(五) 18、	119,677,352.04	113,788,352.04
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(五) 21、	457,427,630.30	510,331,565.45
在建工程	(五) 22、	29,974,292.18	752,053.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(五) 25、	46,448,835.71	63,663,162.78

无形资产	(五) 26、	73,652,392.03	77,026,716.24
开发支出			
商誉	(五) 28、	215,822,100.00	220,139,223.77
长期待摊费用			
递延所得税资产	(五) 30、	4,661,258.39	108,483,673.70
其他非流动资产	(五) 31、	5,407,363.07	1,487,675.22
非流动资产合计		953,483,723.72	1,110,561,412.94
资产总计		2,542,897,148.07	2,515,614,789.50
流动负债：			
短期借款	(五) 32、	688,171,024.11	981,138,739.25
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	(五) 35、	65,488,078.24	51,346,160.09
应付账款	(五) 36、	84,328,322.35	85,645,010.31
预收款项	(五) 37、	58,450,957.58	57,935,913.39
合同负债	(五) 38、	27,762,500.99	21,391,799.30
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	(五) 39、	10,466,047.17	11,435,405.46
应交税费	(五) 40、	69,435,534.09	59,272,144.68
其他应付款	(五) 41、	1,085,897,469.38	967,531,100.66
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(五) 43、	219,062,107.42	220,539,919.27
其他流动负债	(五) 44、	197,521,079.68	5,555,870.64
流动负债合计		2,506,583,121.01	2,461,792,063.05
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		—	—
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(五) 47、		2,057,445.19
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	(五) 50、	597,519,480.68	331,235,289.82

递延收益	(五) 51、	25,007,162.75	28,246,445.72
递延所得税负债	(五) 30、	5,866,242.53	5,967,641.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		628,392,885.96	367,506,822.59
负债合计		3,134,976,006.97	2,829,298,885.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(五) 53、	1,005,743,085.00	1,005,743,085.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五) 55、	329,229,686.36	
减：库存股	(五) 56、	13,429,099.37	13,429,099.37
其他综合收益	(五) 57、	22,499,109.65	10,693,947.68
专项储备			
盈余公积	(五) 59、	39,226,142.00	39,226,142.00
一般风险准备			
未分配利润	(五) 60、	-2,142,404,382.32	-1,532,206,632.29
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		-759,135,458.68	-489,972,556.98
少数股东权益		167,056,599.78	176,288,460.84
所有者权益（或股东权益）合计		-592,078,858.90	-313,684,096.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,542,897,148.07	2,515,614,789.50

法定代表人：周建明

主管会计工作负责人：周建明 会计机构负责人：万晨清

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		35,118,744.20	26,371,496.98
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十六 1、	134,066,316.39	95,413,944.45
应收账款	十六 2、	77,100,835.95	41,790,587.48
应收款项融资		100,000.00	
预付款项		377,305,788.14	406,797,593.64
其他应收款	十六 3、	490,351,509.52	507,526,793.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货		18,110,647.85	18,431,778.74
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			2,250,000.00
其他流动资产			
流动资产合计		1,132,153,842.05	1,098,582,194.46
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六 4、	1,561,959,362.31	1,575,831,861.87
其他权益工具投资		50,031,352.04	50,031,352.04
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		52,794,808.85	58,539,471.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,480,467.69	22,294,609.61
无形资产		5,705,031.84	5,862,774.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,685,971,022.73	1,712,560,069.73
资产总计		2,818,124,864.78	2,811,142,264.19
流动负债：			
短期借款		610,077,857.44	903,138,739.25
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		57,350,694.35	57,695,447.06
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		957,956.63	1,878,174.30
应交税费		45,376,773.50	44,307,228.69
其他应付款		1,134,191,880.58	1,017,184,412.92
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		6,820,525.59	318,609.27
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		198,013,255.55	198,328,255.55

其他流动负债		38,791,692.95	31,585.00
流动负债合计		2,091,580,636.59	2,222,882,452.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		597,392,804.85	331,235,289.82
递延收益		2,438,421.39	3,490,857.00
递延所得税负债		5,866,242.53	5,967,641.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		605,697,468.77	340,693,788.68
负债合计		2,697,278,105.36	2,563,576,240.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本		1,005,743,085.00	1,005,743,085.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		359,509,733.45	30,280,047.09
减：库存股		13,429,099.37	13,429,099.37
其他综合收益		16,944,451.53	16,944,451.53
专项储备			
盈余公积		52,139,727.59	52,139,727.59
一般风险准备			
未分配利润		-1,300,061,138.78	-844,112,188.37
所有者权益（或股东权益）合计		120,846,759.42	247,566,023.47
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		2,818,124,864.78	2,811,142,264.19

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入	(五) 61、	1,109,089,107.43	1,057,194,586.28
其中：营业收入	(五) 61、	1,109,089,107.43	1,057,194,586.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本	(五) 61、	1,303,210,105.57	1,205,112,726.43
其中：营业成本	(五) 61、	1,040,986,113.62	922,600,507.82
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	(五) 62、	9,567,916.17	9,007,945.93
销售费用	(五) 63、	9,619,303.35	6,136,802.63
管理费用	(五) 64、	68,302,412.12	75,374,621.10
研发费用	(五) 65、	40,204,206.59	51,690,705.01
财务费用	(五) 66、	134,530,153.72	140,302,143.94
其中：利息费用		135,128,706.53	141,099,700.26
利息收入		1,450,162.79	1,020,364.58
加：其他收益	(五) 67、	3,616,553.12	3,453,750.96
投资收益（损失以“-”号填列）	(五) 68、	-13,997,314.58	-33,490,566.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）		-14,154,904.48	-35,866,356.73
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五) 71、	-9,558,825.49	-58,593,919.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(五) 72、	-32,400,605.13	-10,631,102.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五) 73、	-755,274.66	392,035.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-247,216,464.88	-246,787,942.00
加：营业外收入	(五) 74、	212,737.63	512,758.45
减：营业外支出	(五) 75、	269,911,077.75	261,336,640.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-516,914,805.00	-507,611,823.86
减：所得税费用	(五) 76、	106,190,570.09	522,619.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-623,105,375.09	-508,134,443.30
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-623,105,375.09	-508,134,443.30
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-12,907,625.06	20,302,851.82
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-610,197,750.03	-528,437,295.12

六、其他综合收益的税后净额	(五) 77、	15,480,925.97	-6,421,504.63
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		11,805,161.97	-5,382,582.09
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		5,889,000.00	-3,751,260.20
(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		5,889,000.00	-3,751,260.20
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		5,916,161.97	-1,631,321.89
(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		5,916,161.97	-1,631,321.89
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		3,675,764.00	-1,038,922.54
七、综合收益总额		-607,624,449.12	-514,555,947.93
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-598,392,588.06	-533,819,877.21
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-9,231,861.06	19,263,929.28
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.61	-0.53
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.61	-0.53

法定代表人：周建明

主管会计工作负责人：周建明 会计机构负责人：万晨清

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	十六 5、	256,859,269.34	86,702,657.80
减：营业成本	十六 5、	253,744,110.06	83,149,407.78
税金及附加		1,022,192.57	1,125,119.52
销售费用		3,971,891.22	1,701,697.23
管理费用		24,446,688.58	20,134,964.66
研发费用			4,129,991.51
财务费用		138,078,329.03	134,489,500.22
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		1,129,282.47	1,038,871.64

投资收益（损失以“-”号填列）	十六 6、	-14,013,399.72	-33,490,566.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-14,154,904.48	-35,866,356.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,738,454.38	-12,457,920.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,574,178.03	-8,694,603.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）		137,254.24	214,934.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-189,463,437.54	-211,417,306.93
加：营业外收入		80,908.83	117,445.57
减：营业外支出		266,667,821.03	256,772,435.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-456,050,349.74	-468,072,297.10
减：所得税费用		-101,399.33	112,852.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-455,948,950.41	-468,185,149.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-455,948,950.41	-468,185,149.82
（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			-2,259,260.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-2,259,260.20
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			-2,259,260.20
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		-455,948,950.41	-470,444,410.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
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		655,446,851.33	831,242,015.91
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			
收到再保险业务现金净额			
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		27,943,177.54	17,801,838.11
收到其他与经营活动有关的现金	(五) 78 (1)、	27,213,980.79	8,769,869.83
经营活动现金流入小计		710,604,009.66	857,813,723.85
购买商品、接受劳务支付的现金		392,932,674.38	436,989,194.96
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		75,646,035.97	75,745,248.76
支付的各项税费		20,124,141.51	15,848,833.42
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 78 (2)、	76,478,239.88	259,373,573.54
经营活动现金流出小计		565,181,091.74	787,956,850.68
经营活动产生的现金流量净额		145,422,917.92	69,856,873.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,200,000.00	
取得投资收益收到的现金		169,561.34	2,375,790.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,052,490.44	254,861.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,422,051.78	2,630,651.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		25,794,841.52	14,759,660.05

的现金			
投资支付的现金		4,200,000.00	412,500.00
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		1,000,000.00	2,700,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,994,841.52	17,872,160.05
投资活动产生的现金流量净额		-25,572,789.74	-15,241,508.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		123,000,000.00	126,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五) 78 (5)、	117,041,397.59	51,500,000.00
筹资活动现金流入小计		240,041,397.59	178,300,000.00
偿还债务支付的现金		123,000,000.00	79,233,304.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,360,846.42	11,145,772.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			5,074,650.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(五) 78 (6)、	235,205,016.25	69,873,786.67
筹资活动现金流出小计		365,565,862.67	160,252,863.92
筹资活动产生的现金流量净额		-125,524,465.08	18,047,136.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,651,998.60	-825,604.88
五、现金及现金等价物净增加额		-2,022,338.30	71,836,895.78
加：期初现金及现金等价物余额		117,693,746.42	45,856,850.64
六、期末现金及现金等价物余额		115,671,408.12	117,693,746.42

法定代表人：周建明

主管会计工作负责人：周建明会计机构负责人：万晨清

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
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		185,864,466.41	82,559,257.45
收到的税费返还		137,621.05	
收到其他与经营活动有关的现金		27,874,112.24	4,005,863.72
经营活动现金流入小计		213,876,199.70	86,565,121.17
购买商品、接受劳务支付的现金		134,060,153.00	67,394,935.67
支付给职工以及为职工支付的现金		13,792,494.93	14,800,392.67
支付的各项税费		4,218,360.94	2,923,109.67
支付其他与经营活动有关的现金		60,226,805.65	9,602,093.97
经营活动现金流出小计		212,297,814.52	94,720,531.98

经营活动产生的现金流量净额		1,578,385.18	-8,155,410.81
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		141,504.76	2,375,790.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		194,174.76	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		335,679.52	2,375,790.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		563,840.00	226,844.30
投资支付的现金		282,404.92	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,530,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		846,244.92	1,756,844.30
投资活动产生的现金流量净额		-510,565.40	618,946.16
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			48,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		84,641,397.59	51,100,000.00
筹资活动现金流入小计		84,641,397.59	99,900,000.00
偿还债务支付的现金			233,304.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,377,894.69	1,891,607.45
支付其他与筹资活动有关的现金		105,402,797.00	64,640,000.00
筹资活动现金流出小计		107,780,691.69	66,764,912.15
筹资活动产生的现金流量净额		-23,139,294.10	33,135,087.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		69,872.50	-15,705.38
五、现金及现金等价物净增加额		-22,001,601.82	25,582,917.82
加：期初现金及现金等价物余额		26,318,433.35	735,515.53
六、期末现金及现金等价物余额		4,316,831.53	26,318,433.35

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,005,743,085.00					13,429,099.37	10,693,947.68		39,226,142.00		-1,532,206,632.29	176,288,460.84	-313,684,096.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													

正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,005,743,085.00				13,429,099.37	10,693,947.68	39,226,142.00	-1,532,206,632.29	176,288,460.84	-313,684,096.14		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				329,229,686.36		11,805,161.97		-610,197,750.03	-9,231,861.06	-278,394,762.76		
（一）综合收						11,805,161.97		-610,197,750.03	-9,231,861.06	-607,624,449.12		

益 总 额													
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本					329,229,686 .36								329,229,686. 36
1. 股 东 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					329,229,686 .36								329,229,686. 36
(三)) 利 润分 配													
1. 提 取盈 余公 积													
2. 提 取一 般风 险准 备													
3. 对 所有 者 (或 股东) 的分 配													

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公												

积 弥 补 亏 损												
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益												
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益												
6. 其 他												
(五) 专 项 储 备												
1. 本 期 提												

取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	1,005,743,085 .00				329,229,686 .36	13,429,099 .37	22,499,109 .65	39,226,142 .00		-2,142,404,382 .32	167,056,599 .78	-592,078,858 .90

项目	2021年												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,005,743,085 .00				25,288,059. 05	13,429,099 .37	16,076,529 .77	52,139,727. 59		-1,003,769,33 7.17	186,651,778 .92	268,700,743. 79	
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	1,005,743,085.00			25,288,059.05	13,429,099.37	16,076,529.77	52,139,727.59		-1,003,769,337.17	186,651,778.92	268,700,743.79	
三、本期增减变动金额				-25,288,059.05		-5,382,582.09	-12,913,585.59		-528,437,295.12	-10,363,318.08	-582,384,839.93	

(减少以“一”号填列)												
(一) 综合收益总额						-5,382,582.09				-528,437,295.12	19,263,929.28	-514,555,947.93
(二) 所有者投入和减少资本					-25,288,059.05						-29,627,247.36	-67,828,892.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工												

具有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-25,288,059.05				-12,913,585.59			-29,627,247.36	-67,828,892.00
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准												

备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈													

余公积 转增本 (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、本年年末余额	1,005,743,085.00				13,429,099.37	10,693,947.68	39,226,142.00	-1,532,206,632.29	176,288,460.84	-313,684,096.14		

法定代表人：周建明

主管会计工作负责人：周建明 会计机构负责人：万晨清

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,005,743,085.00				30,280,047.09	13,429,099.37	16,944,451.53		52,139,727.59		-844,112,188.37	247,566,023.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期	1,005,743,085.00				30,280,047.09	13,429,099.37	16,944,451.53		52,139,727.59		-844,112,188.37	247,566,023.47

初余额											
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				329,229,686.36						-455,948,950.41	-126,719,264.05
(一)综合收益总额										-455,948,950.41	-455,948,950.41
(二)所有者投入和减少资本				329,229,686.36							329,229,686.36
1. 股东投入的普通股											

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				329,229,686.36							329,229,686.36
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一											

般风 险准 备												
3. 对 所有 者（或 股东） 的分 配												
4. 其 他												
（四） 所有 者权 益内 部结 转												
1. 资 本公 积转 增资 本（或 股本）												
2. 盈 余公 积转												

增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)												

专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	1,005,743,085.00			359,509,733.45	13,429,099.37	16,944,451.53		52,139,727.59		-1,300,061,138.78	120,846,759.42

项目	2021 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,005,743,085.00				30,280,047.09	13,429,099.37	19,203,711.73		52,139,727.59		-375,927,038.55	718,010,433.49

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,005,743,085.00			30,280,047.09	13,429,099.37	19,203,711.73	52,139,727.59		-375,927,038.55	718,010,433.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）综合收益						-2,259,260.20			-468,185,149.82	-470,444,410.02

总额											
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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. 提 取一 般风 险准 备											
3. 对 所有 者(或 股东) 的分 配											
4. 其 他											
(四) 所有 者权											

益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收											

益											
5.其他 综合 收益 结转 留存 收益											
6.其他											
(五) 专项 储备											
1. 本 期提 取											
2. 本 期使 用											
(六) 其他											
四、本 年期 末余 额	1,005,743,085.0 0			30,280,047.0 9	13,429,099.3 7	16,944,451.5 3	52,139,727.5 9		-844,112,188.3 7		247,566,023.47

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

(1) 历史沿革

江苏德威新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系苏州德威实业有限公司，于 1995 年 12 月 18 日经苏州市太仓工商行政管理局批准设立。2001 年经江苏省人民政府以苏政复（2001）45 号《省政府关于同意苏州德威实业有限公司变更为江苏德威新材料股份有限公司的批复》批准，公司更名为江苏德威新材料股份有限公司。

2012 年 4 月 28 日，公司取得中国证券监督管理委员会证监许可[2012]594 号文《关于核准江苏德威新材料股份有限公司首次公开发行股票的通知》批准，获准在深圳证券交易所公开发行股票 2,000 万股。2012 年 6 月 1 日，公司正式在深圳证券交易所挂牌上市。

2013 年 6 月公司按原总股本 80,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，总股本由 80,000,000 股增加至 160,000,000 股。

2014 年 6 月公司按原总股本 160,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，总股本由 160,000,000 股增加至 320,000,000 股。

2016 年 3 月，公司非公开发行 80,428,954 股人民币普通股股票，增加注册资本 80,428,954 元。4 月公司向周建明等 54 名激励对象授予限制性股票，授予价格为 7.13 元/股，增加注册资本 6,400,000.00 元。变更后公司总股本增加至 406,828,954 股。

2016 年 8 月，公司以总股本 406,828,954 股为基数，使用资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。2016 年 10 月，公司完成工商变更登记，总股本由 406,828,954 股增加至 1,017,072,385 股。

2017 年 4 月，公司第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于回购注销首次授予的部分限制性股票的议案》，同意回购并注销 54 名激励对象第一次解锁所涉及的已授予但未满足解锁条件的总计 6,400,000 股限制性股票。公司于 2017 年 7 月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销，总股本由 1,017,072,385 股变更为 1,010,672,385 股。

2018 年 4 月 8 日，公司第六届董事会第五次会议和第六届监事会第四次会议审议通过了《关于回购注销首次授予的部分限制性股票及部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意回购并注销 54 名激励对象第二次解锁所涉及的已授予但未满足解锁条件的 4,800,000 股限制性股票；同时因冯炳良、赵春雨、张晶晶等 3 人因个人原因向公司提出离职申请并已办理完离职手续以及陆介平因退休而离职，前述人员均已不具备激励对象资格，按照《限制性股票激励计划》（草案）的规定，公司须对以上人员剩余第三期尚未解锁的股票进行回购。前述人员合计持有公司未解锁的股票（第三个解锁期）129,300 股。

公司于 2018 年 6 月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销，总股本由 1,010,672,385 股变更为 1,005,743,085 股。

2018 年 10 月 31 日，公司第六届董事会第十九次临时会议及第六届监事会第八次临时会议审议通过了《关于终止实施限制性股票激励计划暨回购注销相关限制性股票的议案》，回购注销 50 名激励对象第三次解锁所涉及的已授予但未满足解锁条件的 4,670,700 股限制性股票，回购价格为 2.811 元/股。

截至 2022 年 12 月 31 日，上述限制性股票尚未完成注销，公司总股本为人民币 1,005,743,085 股。

2022 年 4 月 28 日，公司收到深圳证券交易所《关于江苏德威新材料股份有限公司股票终止上市的决定》（深证上〔2022〕523 号），公司股票于 2022 年 6 月 7 日进入退市整理期，于 2022 年 6 月 28 日摘牌退市，后于 2022 年 8 月 29 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司的两网公司及退市公司板块挂牌。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 26 日批准报出。

(2) 公司注册地、组织形式和总部地址

公司名称：江苏德威新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）。

统一社会信用代码：9132050060826790XJ。

公司类型：股份有限公司。

注册地址：江苏太仓市沙溪镇沙南东路 99 号。

注册资本：100574.3085 万元人民币。

法定代表人：周建明。

(3) 公司的业务性质和主要经营活动

聚氯乙烯塑胶材料、汽车家用特种改性塑料、绿色环保包装材料、聚乙烯、聚丙烯塑胶材料、工程塑料开发、研制、生产、销售，化工原料（危险品除外）、电线、电缆及配套附件销售，经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

截至2022年12月31日止，公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
扬州德威新材料有限公司（以下简称“扬州德威”）
安徽滁州德威新材料有限公司（以下简称“滁州德威”）
上海万益高分子材料有限公司（以下简称“万益高分子”）
上海万益电缆材料销售有限公司（以下简称“万益销售”）

香港德威新材料国际贸易有限公司Hong Kong Dewei Advanced Materials International Trading Co.,Limited (以下简称“香港德威”)
美国燃料电池公司US FuelCell Corporation (以下简称“美国燃料电池”)
苏州工讯科技有限公司 (以下简称“苏州工讯”)
苏州工讯售电有限公司 (以下简称“工讯售电”)
上海捷报信息科技有限公司 (以下简称“上海捷报”)
苏州德威商业保理有限公司 (以下简称“德威保理”)
上海德威明兴新能源科技有限公司 (以下简称“德威明兴”)
江苏德润斯特博新材料有限责任公司 (以下简称“江苏德润”)
常州诺德化工新材料有限公司 (以下简称“常州诺德”)
南通正盛化工科技有限公司 (以下简称“南通正盛”)
江苏和时利新材料股份有限公司 (以下简称“和时利新材”)
江阴和锦特种纤维材料有限公司 (以下简称“和锦特种纤维”)
江阴和创弹性体新材料科技有限公司 (以下简称“和创弹性体”)

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司连续五年亏损，德威新材合并资产负债表中未受限的货币资金余额为人民币115,671,408.12元，期末未分配利润金额为-2,142,404,382.32元，已逾期的银行借款本金及利息余额为人民币963,800,781.41元，银行已转让至中国华融资产管理股份有限公司江苏省分公司、中国信达资产管理股份有限公司江苏省分公司的借款本金及利息余额为767,132,235.67元。

根据江苏省太仓市人民法院下发的《决定书》（【2022】苏0585破申50号）等法律文件，法院决定对公司进行预重整，继续已经实施的预重整工作，并指定江苏德威新材料股份有限公司清算组担任临时管理人。目前临时管理人正积极推进预重整工作，保障公司的正常生产

经营能力。

综上，公司董事会认为本公司自资产负债表日起 12 个月内具备持续经营的能力，在以持续经营为假设的基础上编制本年度财务报表是恰当的，但存在重大不确定性。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2022 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。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

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被

购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

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

(2) 合并程序

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

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

①增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的

被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

②处置子公司

A. 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

B. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的； ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。 各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

③购买子公司少数股权

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注（三）22、长期股权投资。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

√适用 □不适用

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

√适用 □不适用

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

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

风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足

够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

11. 应收票据

适用 不适用

12. 应收账款

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：库存商品（包括库存的外购商品、自制商品产品、自制半成品等）、原材料、发出商品、在产品、周转材料、委托加工物资等。

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

适用 不适用

17. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

18. 持有待售资产

适用 不适用

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的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本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。有关规定要求本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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

21. 长期应收款

适用 不适用

22. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初

始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照附注（三）5、“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担

的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注(三)、31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时,按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,转换为采用成本模式计量的投资性房地产的,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值;转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的,以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

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

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.50
机器设备	年限平均法	10	10	9.00
电子设备				
运输设备	年限平均法	5	10	18.00
办公及其他设备	年限平均法	5	10	18.00

(3) 其他说明

适用 不适用

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

为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率见本附注（三）24、（2）。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

25. 在建工程

√适用□不适用

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

26. 借款费用

√适用□不适用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

（2）借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

（3）暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

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

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

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

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照本附注四、17 长期资产减值所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流

入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注（三）31、“长期资产减值”。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	直线法	50	0
专利权			
非专利技术			
商标及专利技术	直线法	5-10	0
软件	直线法	3-5	0

(2) 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31. 长期资产减值

√适用□不适用

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

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

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或

者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32. 长期待摊费用

适用 不适用

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

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

经营租赁方式等租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

33. 合同负债

适用 不适用

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

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

□适用√不适用

35. 租赁负债

√适用 □不适用

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

36. 预计负债

适用 不适用

（1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

（2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

37. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

42. 租赁

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，

也不重新评估租赁分类：

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

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

- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

(1) 本公司作为承租人

①使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照本附注（三）31、长期资产减值所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

②租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权

资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

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

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

④ 租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

⑤新冠肺炎疫情相关的租金减让

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

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减

免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

（2）本公司作为出租人

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

①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

②融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注（三）10、金融工具进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

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

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

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

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注（三）10、金融工具关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

③新冠肺炎疫情相关的租金减让

• 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变

租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

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

(3) 售后租回交易

公司按照本附注（三）39、收入所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

作为承租人：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注（三）10、金融工具。

作为出租人：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注（三）10、金融工具。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的	13%、6%

	进项税额后，差额部分为应交增值税	
消费税		
教育费附加		
城市维护建设税		
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见本附注(四)、1

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
江苏德威新材料股份有限公司	25
扬州德威新材料有限公司	25
安徽滁州德威新材料有限公司	15
上海万益高分子材料有限公司	20
上海万益电缆材料销售有限公司	20【注 1】
香港德威新材料国际贸易有限公司	16.5【注 2】
美国燃料电池公司	35【注 3】
苏州工讯科技有限公司	25
苏州工讯售电有限公司	25
上海捷报信息科技有限公司	20【注 1】
苏州德威商业保理有限公司	25
上海德威明兴新能源科技有限公司	25
江苏德润斯特博新材料有限责任公司	20
常州诺德化工新材料有限公司	25
南通正盛化工科技有限公司	25
江苏和时利新材料股份有限公司	15
江阴和锦特种纤维材料有限公司	25
江阴和创弹性体新材料科技有限公司	25

注 1：上海万益电缆材料销售有限公司和上海捷报信息科技有限公司由主管税务机关按其收入的 10%核定应纳税所得额征收企业所得税；

注 2：香港德威新材料国际贸易有限公司执行香港利得税税率；

注 3：美国燃料电池公司执行美国公司所得税税率；

2. 税收优惠政策及依据

√适用 □不适用

公司子公司江苏和时利新材料股份有限公司于 2013 年 12 月 11 日首次取得编号为 GF201332000439 的《高新技术企业》证书，并于 2019 年 11 月 22 日通过高新技术企业复审，取得编号为 GR201932002358 的《高新技术企业》证书，该证书有效期为 2019 年度-2021 年度。江苏和时利新材料股份有限公司于 2022 年度申请高新技术企业复审，截至报告日，已通过复审并公告，有效期为 2022 年度-2024 年度。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号)的相关规定，2022 年度享受企业所得税率优惠政策，减按 15%税率征收企业所得税。

公司子公司安徽滁州德威新材料有限公司于 2021 年 9 月 18 日取得编号为 GR202134002599 的《高新技术企业》证书，证书有效期为 2021 年度-2023 年度。根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的相关规定，2022 年度享受企业所得税率优惠政策，减按 15% 税率征收企业所得税。

公司根据财政部、税务总局颁布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）的有关规定，公司子公司：上海万益高分子材料有限公司、上海万益电缆材料销售有限公司、上海捷报信息科技有限公司、江苏德润斯特博新材料，被认定为小型微利企业。对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局关于《实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号）的有关规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	362,032.87	1,473,192.51
银行存款	119,464,315.25	116,220,553.91
其他货币资金	94,312,213.77	53,532,595.36
合计	214,138,561.89	171,226,341.78
其中：存放在境外的款项总额	20,928.62	29,719.63

[注] 其他货币资金包含公司临时管理人管理的专用账户存款 28,822,948.49 元，银行承兑汇票保证金 65,489,265.28 元。

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
临时管理人账户资金	28,822,948.49	
银行承兑汇票保证金	65,489,265.28	51,347,343.46
司法冻结资金	4,154,940.00	2,185,251.90

合计	98,467,153.77	53,532,595.36
----	---------------	---------------

其他说明：

适用 不适用

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	225,580,434.79	
商业承兑汇票	200,775,821.27	200,775,821.27
合计	426,356,256.06	200,775,821.27

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	86,481,125.15	194,822,970.87
商业承兑汇票		
合计	86,481,125.15	194,822,970.87

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据					
其中：					
商业承兑汇票	401,551,642.54	64.03%	200,775,821.27	50.00%	200,775,821.27

按组合计提坏账准备的应收票据					
其中：					
银行承兑汇票	225,580,434.79	35.97%			225,580,434.79
合计	627,132,077.33	100.00%	200,775,821.27		426,356,256.06

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据					
其中：					
商业承兑汇票	401,551,642.54	100.00%	200,775,821.27	50.00%	200,775,821.27
按组合计提坏账准备的应收票据					
其中：					
银行承兑汇票					
合计	401,551,642.54	100.00%	200,775,821.27	50.00%	200,775,821.27

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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
苏州德都实业有限公司	40,015,380.11	20,007,690.05	50.00%	已逾期未承兑
苏州德都实业有限公司	40,000,000.00	20,000,000.00	50.00%	已逾期未承兑
苏州德都实业有限公司	34,932,508.78	17,466,254.39	50.00%	已逾期未承兑
苏州德都实业有限公司	59,680,000.00	29,840,000.00	50.00%	已逾期未承兑
苏州德都实业有限公司	16,200,000.00	8,100,000.00	50.00%	已逾期未承兑
扬州正威科技产业有限公司	50,000,000.00	25,000,000.00	50.00%	已逾期未承兑
扬州正威科技产业有限公司	58,000,000.00	29,000,000.00	50.00%	已逾期未承兑

扬州正威科技产业有限公司	6,707,371.16	3,353,685.58	50.00%	已逾期未承兑
扬州正威科技产业有限公司	46,231,682.21	23,115,841.11	50.00%	已逾期未承兑
扬州正威科技产业有限公司	49,784,700.28	24,892,350.14	50.00%	已逾期未承兑
合计	401,551,642.54	200,775,821.27	50.00%	-

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	225,580,434.79		
合计	225,580,434.79		

确定组合依据的说明：

无

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

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	
按单项计提坏账准备的应收票据	200,775,821.27				200,775,821.27
按组合计提坏账准备的应收票据					
合计	200,775,821.27				200,775,821.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

1年以内	174,574,496.12	121,425,478.59
1至2年	9,425,177.75	37,862,857.86
2至3年	40,331,134.68	18,572,695.36
3年以上	381,484,838.41	372,680,825.57
合计	605,815,646.96	550,541,857.38

(2) 按坏账计提方式分类披露

√适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	380,977,177.06	62.89%	380,977,177.06	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	224,838,469.90	37.11%	49,501,480.20	22.02%	175,336,989.70
合计	605,815,646.96	100.00%	430,478,657.26	71.06%	175,336,989.70

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	371,750,263.87	67.52%	371,750,263.87	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	178,791,593.51	32.48%	51,144,499.62	28.61%	127,647,093.89
合计	550,541,857.38	100.00%	422,894,763.49	76.81%	127,647,093.89

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

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
江苏阳湖电缆有限公司	9,949,326.30	9,949,326.30	100.00%	预计无法收回
山东中州电缆有限公司	148,919,113.02	148,919,113.02	100.00%	预计无法收回
安徽天彩电缆集团有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏东虹电缆有限公司	593,991.85	593,991.85	100.00%	预计无法收回
江苏长远电缆有限公司	554,212.75	554,212.75	100.00%	预计无法收回

无锡市恒汇电缆有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00%	预计无法收回
常州市新东方电缆有限公司	350,000.00	350,000.00	100.00%	预计无法收回
安徽科正新材料有限公司	59,977,542.94	59,977,542.94	100.00%	预计无法收回
驻马店市鼎盛环保材料有限公司	4,595,133.37	4,595,133.37	100.00%	预计无法收回
焦作同心电缆有限公司	429,100.00	429,100.00	100.00%	预计无法收回
鑫峰电缆有限公司	9,503,697.85	9,503,697.85	100.00%	预计无法收回
张家港保税区恒润丰进出口有限公司	234,179.05	234,179.05	100.00%	预计无法收回
江阴市美阳纺织有限公司	188,826.20	188,826.20	100.00%	预计无法收回
张家港保税区益中元贸易有限公司	1,848,291.35	1,848,291.35	100.00%	预计无法收回
张家港市阳光氨纶纱线有限公司	658,628.71	658,628.71	100.00%	预计无法收回
江阴市远宏纺织有限公司	447,851.48	447,851.48	100.00%	预计无法收回
张家港市丰茂纺织有限公司	156,664.66	156,664.66	100.00%	预计无法收回
苏州浩登软件科技有限公司	13,564.00	13,564.00	100.00%	预计无法收回
上海匠作信息科技有限公司	67,500.00	67,500.00	100.00%	预计无法收回
江苏远洋东泽电缆股份有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	100.00%	预计无法收回
明达线缆集团有限公司	50,083,333.37	50,083,333.37	100.00%	预计无法收回
江苏赛德电气有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏金土木建设集团有限公司	5,926,388.88	5,926,388.88	100.00%	预计无法收回
苏州环奥实业有限公司	392,473.53	392,473.53	100.00%	预计无法收回
苏州中炎工业科技有限公司	5,397,357.75	5,397,357.75	100.00%	预计无法收回
合计	380,977,177.06	380,977,177.06	100.00%	-

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额
------	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
按电缆料业务计提坏账准备的应收账款	78,085,636.23	38,233,223.70	48.96%
按合成材料业务计提坏账准备的应收账款	146,752,833.67	11,268,256.50	7.68%
按商业保理业务组合计提坏账准备的应收账款			
合计	224,838,469.90	49,501,480.20	

确定组合依据的说明：

无

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

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	
按单项计提坏账准备	371,750,263.87	9,226,913.19			380,977,177.06
按组合计提坏账准备	51,144,499.62	-1,643,019.42			49,501,480.20
合计	422,894,763.49	7,583,893.77			430,478,657.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
山东中州电缆有限公司	148,919,113.02	24.58%	148,919,113.02
安徽科正新材料有限公司	60,249,584.74	9.95%	60,249,584.74
江苏远洋东泽电缆股份有限公司	60,000,000.00	9.90%	60,000,000.00
明达线缆集团有限公司	50,083,333.37	8.27%	50,083,333.37
盐城广联纺织品有限公司	21,818,199.84	3.60%	1,090,909.99

合计	341,070,230.97	56.30%	320,342,941.12
----	----------------	--------	----------------

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	24,538,863.81	47,853,266.51
合计	24,538,863.81	47,853,266.51

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	47,853,266.51	24,538,863.81	47,853,266.51		24,538,863.81	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

适用 不适用

(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	占比 (%)	金额	占比 (%)
1年以内	25,724,101.17	41.47%	39,606,322.23	53.15%
1至2年	3,402,082.09	5.48%	34,392,290.6	46.16%
2至3年	32,286,941.24	52.05%	224,433.50	0.30%
3年以上	622,374.54	1.00%	289,593.52	0.39%
合计	62,035,499.04	100.00%	74,512,639.85	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
扬州安顺利化工有限公司	53,810,500.00	58.19%
青岛平度嘉德瑞贸易有限公司	7,471,330.40	8.08%
康辉国际贸易(江苏)有限公司	7,422,813.73	8.03%
苏州菲尔普斯国际贸易有限公司	7,057,006.87	7.63%
江苏省电力公司江阴市供电公司	1,603,111.51	1.73%
合计	77,364,762.51	83.67%

其他说明：

适用 不适用

8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	501,310,842.58	513,363,267.72
合计	501,310,842.58	513,363,267.72

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	5,316,228.28	21,341,612.84
备用金	2,313,453.00	2,528,772.72
往来款	997,005,600.03	987,976,500.71
暂付费用款	755,143.77	2,469,771.11
投资款	752,468.80	752,468.80
其他	473,137.08	800,000.07
合计	1,006,616,030.96	1,015,869,126.25

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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）	
2022年1月1日余额	432,822.10	2,204,764.69	499,868,271.74	502,505,858.53
2022年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-6,500.00	-215,000.00	221,500.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-152,723.90	2,056,868.06	945,185.69	2,849,329.85
本期转回				
本期转销				
本期核销			50,000.00	50,000.00
其他变动				
2022年12月31日余额	273,598.20	4,046,632.75	500,984,957.43	505,305,188.38

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

适用 不适用

3) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	5,471,963.88	8,656,442.03
1至2年	1,122,314.21	415,949,487.55

2至3年	404,602,342.16	578,915,541.86
3年以上	595,419,410.71	12,347,654.81
合计	1,006,616,030.96	1,015,869,126.25

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

√适用 □不适用

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	
单项计提坏账准备的其他应收款	499,868,271.74	1,166,685.69		50,000.00	500,984,957.43
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,637,586.79	1,682,644.16			4,320,230.95
合计	502,505,858.53	2,849,329.85		50,000.00	505,305,188.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	50,000

其中重要的其他应收款核销的情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	款项性质	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
苏州菲尔普斯国际贸易有限公司	往来款	978,566,075.32	2-3年以上	97.21%	489,283,037.66
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	保证金及押金	4,000,000.00	3年以上	0.40%	2,000,000.00

太仓塑料助剂厂	往来款	3,920,000.00	1年以内、2-3年	0.39%	616,000.00
单志才	往来款	1,960,000.00	1年以内、2-3年	0.19%	308,000.00
杨利华	往来款	980,000.00	1年以内、2-3年	0.10%	154,000.00
合计	-	989,426,075.32	-	98.29%	492,361,037.66

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		
	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
原材料	39,455,453.24	3,184,336.24	36,271,117.00
在产品	5,168,737.97		5,168,737.97
库存商品	47,243,926.32	10,199,879.42	37,044,046.90
周转材料	1,235,741.21		1,235,741.21
消耗性生物资产			
发出商品	31,125,614.51	2,405,500.37	28,720,114.14
合同履约成本			
合计	124,229,473.25	15,789,716.03	108,439,757.22

(续)

项目	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
原材料	30,985,990.10	425,327.34	30,560,662.76
在产品	10,914,150.83		10,914,150.83
库存商品	80,429,246.79	3,985,640.43	76,443,606.36
周转材料	2,034,192.17		2,034,192.17
消耗性生物资产			
发出商品	45,184,461.75	2,036,489.60	43,147,972.15
合同履约成本			
委托加工物资	407,127.95		407,127.95
合计	169,955,169.59	6,447,457.37	163,507,712.22

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元

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	425,327.34	2,759,008.90				3,184,336.24
在产品						
库存商品	3,985,640.43	9,174,626.08		2,960,387.09		10,199,879.42
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	2,036,489.60	2,405,500.37		2,036,489.60		2,405,500.37
合计	6,447,457.37	14,339,135.35		4,996,876.69		15,789,716.03

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

□适用 √不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
拆	88,134,114.2	12,698,174.7	75,435,939.5	115,813,298.	40,377,358.4	202

迁待售固定资产及土地使用权	8	7	1	00	9	4年6月1日
合计	88,134,114.28	12,698,174.77	75,435,939.51	115,813,298.00	40,377,358.49	-

其他说明：

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
待抵扣及预缴税额		
融资租赁保证金		4,000,000.00
合计		4,000,000.00

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及预缴税额	1,820,714.54	14,033,119.04
合计	1,820,714.54	14,033,119.04

其他说明：

适用 不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终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

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请按下表披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

无

17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		

				资 损 益			或 利 润				
一、合营企业											
无											
小计											
二、联营企业											
贵州航 天特种 车有限 责任公 司	14,15 4,904 .48			-14,1 54,90 4.48							
香港德 威新材 料有限 公司	321,5 85.46		-321 ,585 .46								
上海和 德舜兴 新能源 合伙企 业（有 限合 伙）	412,5 00.00									412,5 00.00	
小计	14,88 8,989 .94		-321 ,585 .46	-14,1 54,90 4.48						412,5 00.00	
合计	14,88 8,989 .94		-321 ,585 .46	-14,1 54,90 4.48						412,5 00.00	

其他说明：

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具	119,677,352.04	113,788,352.04
合计	119,677,352.04	113,788,352.04

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元

项目	本期确认 的股利收 入	累计利得	累计损失	其他综合 收益转入 留存收益 的金额	指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因	其他综合 收益转入 留存收益 的原因
江苏太仓	141,504.76	22,734,106.80			权益工具投	

农村商业 银行股份 有限公司					资非交易性	
美国混合 动力公司		715,000.00			权益工具投 资非交易性	

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	457,427,630.30	510,331,565.45
固定资产清理		
合计	457,427,630.30	510,331,565.45

(2) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、 账面 原 值：					
1. 期 初 余 额	445,236,498.28	392,323,580.04	11,485,800.87	17,652,465.46	866,698,344.65
2. 本 期 增 加 金 额		4,491,909.49	652,043.72	204,161.69	5,348,114.90
(2,590,917.92	652,043.72	204,161.69	3,447,123.33

1) 购置					
2) 在建工程转入					
3) 企业合并增加					
4) 外币报表折算差额		1,900,991.57			1,900,991.57
3. 本期减少金额	6,123,571.68	16,509,718.20	521,767.88	326,939.32	23,481,997.08
1) 处置或报废	4,575,571.68	16,401,343.94	521,767.88	308,318.64	21,807,002.14
2) 其他减少	1,548,000.00	108,374.26		18,620.68	1,674,994.94
4. 期末余额	439,112,926.60	380,305,771.33	11,616,076.71	17,529,687.83	848,564,462.47
二、累计折旧					
1. 期初余额	131,038,709.26	197,568,571.46	7,598,859.95	15,490,846.24	351,696,986.91
2. 本期增加金额	23,621,501.09	26,974,680.50	943,580.09	783,607.89	52,323,369.57
1) 计提	23,621,501.09	26,040,958.57	943,580.09	783,607.89	51,389,647.64
2) 外币报表折		933,721.93			933,721.93

算差 额					
3. 本 期 减 少 金 额	2,145,182.72	14,655,015.69	469,591.09	283,527.10	17,553,316.60
1) 处 置 或 报 废	2,145,182.72	14,655,015.69	469,591.09	283,527.10	17,553,316.60
4. 期 末 余 额	152,515,027.6 3	209,888,236.2 7	8,072,848.95	15,990,927.0 3	386,467,039.8 8
三、 减 值 准 备					
1. 期 初 余 额		4,639,713.67		30,078.62	4,669,792.29
2. 本 期 增 加 金 额					
1) 计 提					
3. 本 期 减 少 金 额					
1) 处 置 或 报 废					
4. 期 末 余 额		4,639,713.67		30,078.62	4,669,792.29
四、 账 面 价 值					
1. 期 末 账 面 价 值	286,597,898.9 7	165,777,821.3 9	3,543,227.76	1,508,682.18	457,427,630.3 0
2. 期 初 账 面 价 值	314,197,789.0 2	190,115,294.9 1	3,886,940.92	2,131,540.60	510,331,565.4 5

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	34,850,311.03

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	29,974,292.18	752,053.80
工程物资		
合计	29,974,292.18	752,053.80

(2) 在建工程情况

适用 不适用

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
和时利 厂房翻 建	11,394,826.29		11,394,826.29			
和时利 北车间 原丝产 线	16,863,144.03		16,863,144.03			
和时利 TPEE 产线	1,716,321.86		1,716,321.86			

南通正盛厂房建造项目	752,053.80	752,053.80		752,053.80		752,053.80
合计	30,726,345.98	752,053.80	29,974,292.18	752,053.80		752,053.80

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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
和时利厂房翻建	16,884,400.00		11,394,826.29			11,394,826.29
和时利北车间原丝产线	17,680,000.00		16,863,144.03			16,863,144.03
合计	34,564,400.00		28,257,970.32			28,257,970.32

(续)

项目名称	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
和时利厂房翻建	67.49%	90.00%				自筹
和时利北车间原丝产线	95.38%	90.00%				自筹
合计	-	-			-	-

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
南通正盛厂房建造项目	752,053.80	工程停工
合计	752,053.80	-

其他说明：

□适用 √不适用

(5) 工程物资情况

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明：
适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	4,183,531.27	114,809,427.86	118,992,959.13
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	4,183,531.27		4,183,531.27
(1) 退租	4,183,531.27		4,183,531.27
4. 期末余额		114,809,427.86	114,809,427.86
二、累计折旧			
1. 期初余额	929,673.60	54,400,122.75	55,329,796.35
2. 本期增加金额	929,673.60	13,960,469.40	14,890,143.00
(1) 计提	929,673.60	13,960,469.40	14,890,143.00
3. 本期减少金额	1,859,347.20		1,859,347.20
(1) 处置			
(2) 退租	1,859,347.20		1,859,347.20
4. 期末余额		68,360,592.15	68,360,592.15
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		46,448,835.71	46,448,835.71
2. 期初账面价值	3,253,857.67	60,409,305.11	63,663,162.78

其他说明：
适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	土地使用权	专有技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	92,332,710.78	33,011,412.50	726,806.62	126,070,929.90
2. 本期增加金额		1,054.13		1,054.13
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 外币报表折算 差额		1,054.13		1,054.13
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	92,332,710.78	33,012,466.63	726,806.62	126,071,984.03
二、累计摊销				
1. 期初余额	17,065,374.76	22,509,767.51	444,071.39	40,019,213.66
2. 本期增加金额	1,849,074.56	1,177,905.54	54,280.80	3,081,260.90
(1) 计提	1,849,074.56	1,177,382.88	54,280.80	3,080,738.24
(2) 外币报表折算 差额		522.66		522.66
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	18,914,449.32	23,687,673.05	498,352.19	43,100,474.56
三、减值准备				
1. 期初余额		9,025,000.00		9,025,000.00
2. 本期增加金额		294,117.44		294,117.44
(1) 计提		294,117.44		294,117.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额		9,319,117.44		9,319,117.44
四、账面价值				
1. 期末账面价值	73,418,261.46	5,676.14	228,454.43	73,652,392.03
2. 期初账面价值	75,267,336.02	1,476,644.99	282,735.23	77,026,716.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为0元，占无形资产余额的比例为0%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项				
万益高分子经营性业务	4,304,676.26			4,304,676.26
上海捷报经营性业务	4,207,445.81			4,207,445.81
苏州工讯经营性业务	1,976,514.90			1,976,514.90
万益销售经营性业务	12,447.51			12,447.51
和时利新材经营性业务	276,315,163.39			276,315,163.39
合计	286,816,247.87			286,816,247.87

(2) 商誉减值准备

√适用 □不适用

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	其他增加	处置	其他减少	
万益高分子经营性业务		4,304,676.26				4,304,676.26
上海捷报经营性业务	4,207,445.81					4,207,445.81
苏州工讯经营性业务	1,976,514.90					1,976,514.90
万益销售经营性业务		12,447.51				12,447.51
和时利新材经营性业务	60,493,063.39					60,493,063.39
合计	66,677,024.10	4,317,123.77				70,994,147.87

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

项目	万益高分子及万益电缆销售经营性业务[注]	和时利新材经营性业务
商誉账面余额①	431.71	27,631.52
商誉减值准备余额②		6,049.31
商誉的账面价值③=①-②	431.71	21,582.21
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④		14,388.14
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	431.71	35,970.35

受益资产组的账面价值⑥		18,857.78
包含整体商誉的受益资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	431.71	54,828.13
受益资产组预计未来现金流量的现值(可回收金额)⑧		59,272.26
商誉减值损失(大于0时)⑨=⑦-⑧	431.71	
归属于上市公司的商誉减值损失⑩	431.71	

注：由于江苏德威新材料股份有限公司业务调整，对资产组所在单位上海万益高分子材料有限公司和上海万益电缆材料销售有限公司业务暂停，对资产组所在单位位于上海办公及生产区域租赁房屋退租、人员遣散、设备清理，停止生产经营，故本期全额计提商誉减值准备。

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

√适用 □不适用

商誉的减值测试过程

资产负债表日，公司对上述非同一控制下的企业并购形成的商誉分配至相关资产组进行减值测试，在预计可收回金额时，采用了与商誉有关的资产组来预测其未来现金流量现值。

其关键参数如下：

资产组	关键参数					
	预测期	预测期收入平均增长率	稳定期收入增长率	预测期净利润率	稳定期净利润率	折现率(加权平均资本成本WACC)
和时利新材料生产销售业务资产组	2023-2027年	11.20%	0.00%	5.69%	5.75%	9.32%(税后)、10.96%(税前)

万益高分子及万益销售资产组停止经营管理层认定本期终止确认商誉。申报在合并层面固定资产及无形资产的可收回金额利用了北京北方亚事资产评估事务所(特殊普通合伙)2023年4月24日出具的北方亚事评报字[2023]第01-485号《江苏德威新材料股份有限公司拟对合并上海万益高分子材料有限公司及上海万益电缆材料销售有限公司进行减值测试涉及的固定资产及无形资产可收回金额资产评估报告》的评估结果。

和时利新材料生产销售业务资产组可收回金额利用了北京北方亚事资产评估事务所(特殊普通合伙)2023年4月24日出具的北方亚事评报字[2023]第01-484号《江苏德威新材料股份有限公司拟对合并江苏和时利新材料股份有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的新材料生产销售业务资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果。

(5) 商誉减值测试的影响

万益高分子及万益销售资产组停止经营管理层认定本期终止确认商誉。公司收购万益高分子及万益销售经营性业务形成的商誉于2022年末计提431.71万元的减值准备。

根据北京北方亚事资产评估事务所(特殊普通合伙)2023年4月24日出具的北方亚事

评报字[2023]第 01-484 号《江苏德威新材料股份有限公司拟对合并江苏和时利新材料股份有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的新材料生产销售业务资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果，公司收购和时利新材经营性业务形成的商誉 2022 年末不需计提减值准备。

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元

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	21,649,752.88	4,270,661.34	514,357,028.36	104,850,435.37
政府补助	2,603,980.35	390,597.05	24,221,588.94	3,633,238.33
合计	24,253,733.23	4,661,258.39	538,578,617.30	108,483,673.70

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

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
其他权益工具投资公允价值变动	22,592,602.07	5,648,150.51	22,592,602.07	5,648,150.51
固定资产折旧	872,368.06	218,092.02	1,277,965.41	319,491.35
合计	23,464,970.13	5,866,242.53	23,870,567.48	5,967,641.86

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,681,913,266.82	1,062,598,588.95
可抵扣亏损	1,277,257,429.01	747,345,340.80
合计	2,959,170,695.83	1,809,943,929.75

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元

年份	期末余额	期初余额	备注
2022年		9,843,765.25	
2023年	20,826,759.69	20,826,759.69	
2024年	41,230,937.99	41,230,937.99	
2025年	29,532,546.45	29,532,546.45	
2026年	12,700,786.40	12,700,786.40	
2027年	487,432,387.82	14,656,990.47	
2028年	79,579,757.68	79,579,757.68	
2029年	88,148,720.66	88,148,720.66	
2030年	147,227,797.50	147,227,797.50	
2031年	275,637,872.35	275,637,872.35	
2032年	66,183,582.65		
合计	1,248,501,149.19	719,385,934.44	-

公司子公司香港德威、美国燃料电池的可抵扣亏损在未来经营期限内均可抵扣。

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元

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
购建长期资产的预付款项	5,407,363.07	0	5,407,363.07	1,487,675.22	0	1,487,675.22
合计	5,407,363.07	0	5,407,363.07	1,487,675.22	0	1,487,675.22

其他说明：

适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	123,000,000.00	123,000,000.00
保证借款	565,077,857.44	858,138,739.25
信用借款		
短期借款利息	93,166.67	
合计	688,171,024.11	981,138,739.25

短期借款分类说明：

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款余额为 610,077,857.44 元；

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

√适用 □不适用

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	858,253.26	4.7850%	2020-4-1	6.0550%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	1,600,000.00	4.7850%	2020-5-23	6.0550%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	3,878,000.00	4.7850%	2020-4-10	6.2090%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	4,000,000.00	4.7850%	2020-4-10	6.2090%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	10,000,000.00	4.7850%	2020-4-10	6.2090%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	27,640,000.00	4.7850%	2020-4-10	6.2090%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	6,131,645.27	4.7850%	2020-4-10	6.2090%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	20,000,000.00	4.7850%	2020-10-10	6.2090%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	7,000,000.00	4.7850%	2020-10-10	6.2090%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	13,000,000.00	4.7850%	2020-10-10	6.2090%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	8,221,874.74	4.7850%	2020-10-11	6.2090%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	800,000.00	4.7850%	2020-11-4	6.2090%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	3,920,000.00	4.7850%	2020-11-4	6.2090%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	2,784,000.00	4.7850%	2020-11-4	6.2090%

中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	5,600,000.00	4.7850%	2020-11-4	6.2090%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	3,600,000.00	4.7850%	2020-11-4	6.2090%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	2,314,745.55	4.7850%	2020-11-4	6.2090%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	1,600,000.00	4.7850%	2020-11-4	6.2090%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	3,200,000.00	4.7850%	2020-11-4	6.2090%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	3,640,000.00	4.7850%	2020-11-4	6.2090%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	5,650,000.00	4.7850%	2020-11-4	6.2090%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	9,970,000.00	4.7850%	2020-11-4	6.2090%
招商银行股份有限公司太仓支行	35,997,762.25	5.2200%	2018-12-12	7.8300%
招商银行股份有限公司太仓支行	15,706,068.75	13.0500%	2018-9-17	13.0500%
招商银行股份有限公司太仓支行	6,945,633.33	13.0500%	2018-11-10	13.0500%
招商银行股份有限公司太仓支行	7,540,973.33	13.0500%	2018-11-10	13.0500%
招商银行股份有限公司太仓支行	14,860,216.67	13.0500%	2018-11-24	13.0500%
招商银行股份有限公司太仓支行	41,524,170.62	13.0500%	2018-10-25	13.0500%
招商银行股份有限公司太仓支行	6,251,070.00	13.0500%	2018-11-10	13.0500%
招商银行股份有限公司太仓支行	793,800.00	18.0000%	2018-11-16	18.0000%
招商银行股份有限公司太仓支行	123,004.00	18.0000%	2018-11-16	18.0000%
招商银行股份有限公司太仓支行	680,629.70	18.0000%	2018-11-16	18.0000%
招商银行股份有限公司太仓支行	1,938,452.50	18.0000%	2018-11-16	18.0000%
招商银行股份有限公司太仓支行	3,151,191.47	18.0000%	2018-11-16	18.0000%

上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行	19,499,959.97	4.7850%	2021-4-1	7.1775%
江苏银行股份有限公司太仓沙溪支行	45,000,000.00	4.2500%	2021-9-18	6.3750%
浙商银行股份有限公司太仓支行	20,730,000.00	5.6550%	2021-3-18	8.4825%
浙商银行股份有限公司太仓支行	14,586,015.79	5.6550%	2021-3-18	8.4825%
平安银行股份有限公司苏州分行	22,988,397.34	4.7500%	2020-11-24	7.1250%
中国光大银行股份有限公司太仓支行	28,600,000.00	4.8500%	2021-5-17	7.2750%
中国民生银行股份有限公司太仓支行	29,000,000.00	5.0000%	2021-3-8	7.5000%
江西银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	99,970,000.00	5.6550%	2021-2-19	8.4825%
上海银行股份有限公司太仓支行	48,781,992.90	5.2200%	2021-6-30	7.8300%
合计	610,077,857.44	-	-	-

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	65,488,078.24	51,346,160.09
合计	65,488,078.24	51,346,160.09

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	70,755,353.71	70,391,295.34
应付工程设备款	12,728,522.85	13,045,687.81

应付款项	844,445.79	2,208,027.16
合计	84,328,322.35	85,645,010.31

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
太仓汇融新材料产业发展有限公司	19,461,882.33	资金不足
太仓市供应链金融服务有限公司	9,033,013.75	资金不足
合计	28,494,896.08	-

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1) 预收款项列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	58,450,957.58	57,935,913.39
合计	58,450,957.58	57,935,913.39

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏常州滨江经济开发区会计中心	51,928,834.00	拆迁未完成
合计	51,928,834.00	-

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	27,762,500.99	21,391,799.30
合计	27,762,500.99	21,391,799.30

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	11,140,347.72	68,575,701.07	69,394,587.58	10,321,461.21
2、离职后福利-设定提存计划	226,957.74	4,408,208.18	4,558,679.96	76,485.96
3、辞退福利	68,100.00	1,961,025.42	1,961,025.42	68,100.00
4、一年内到期的其他福利				
合计	11,435,405.46	74,944,934.67	75,914,292.96	10,466,047.17

(2) 短期薪酬列示

适用 不适用

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	10,992,118.08	62,040,483.66	62,955,542.55	10,077,059.19
2、职工福利费	3,445.12	2,881,776.95	2,711,800.95	173,421.12
3、社会保险费	88,050.96	2,357,646.86	2,413,254.32	32,443.50
其中: 医疗保险费	81,860.91	2,101,544.36	2,155,977.98	27,427.29
工伤保险费	6,190.05	228,695.12	229,868.96	5,016.21
生育保险费		27,407.38	27,407.38	
4、住房公积金	56,217.40	1,218,041.00	1,235,721.00	38,537.40
5、工会经费和职工教育经费	516.16	77,752.60	78,268.76	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	11,140,347.72	68,575,701.07	69,394,587.58	10,321,461.21

(3) 设定提存计划

适用 不适用

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	220,427.25	4,273,873.44	4,419,690.79	74,609.90
2、失业保险费	6,530.49	134,334.74	138,989.17	1,876.06
3、企业年金缴费				
合计	226,957.74	4,408,208.18	4,558,679.96	76,485.96

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	51,904,343.09	42,201,107.43
消费税		
企业所得税	2,537,951.00	1,965,070.06
个人所得税	199,178.45	221,693.06
城市维护建设税	2,998,333.43	3,030,805.55
教育费附加	2,916,165.21	3,015,386.51
地方教育附加		
印花税	161,243.58	48,076.00
房产税	3,298,849.79	3,614,775.20
车船税		
土地使用税		
资源税		
城镇土地使用税	5,368,057.33	5,060,169.45
环保税	51,412.21	
水利基金		115,061.42
合计	69,435,534.09	59,272,144.68

其他说明：

适用 不适用

41、其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	178,722,923.97	135,823,771.58
应付股利	655,363.68	655,363.68
其他应付款	906,519,181.73	831,051,965.40
合计	1,085,897,469.38	967,531,100.66

(1) 应付利息

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	35,868,754.3	14,580,878.06
企业债券利息		
短期借款应付利息	142,854,169.67	121,242,893.52
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	178,722,923.97	135,823,771.58

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

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太仓支行	63,254,798.34	借款尚未偿还
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	61,004,190.27	借款尚未偿还
上海浦东发展银行股份有限公司太仓支行	3,208,856.16	借款尚未偿还
江苏银行股份有限公司太仓沙溪支行	3,819,215.48	借款尚未偿还
浙商银行股份有限公司太仓支行	7,048,468.06	借款尚未偿还
中国光大银行股份有限公司太仓支行	4,393,823.29	借款尚未偿还
中国民生银行股份有限公司太仓支行	4,291,719.73	借款尚未偿还
平安银行股份有限公司苏州分行	3,812,065.48	借款尚未偿还
上海银行股份有限公司太仓支行	7,639,847.57	借款尚未偿还
江西银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行	20,249,939.59	借款尚未偿还
合计	178,722,923.97	-

其他说明：

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
子公司应付少数股东股利	655,363.68	655,363.68
合计	655,363.68	655,363.68

其他说明：

适用 不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

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
其他单位往来款	848,833,416.03	791,224,352.30
应付股权转让款	9,386,666.64	10,386,666.64
应付各类费用款	18,279,099.06	9,400,946.46
押金保证金	30,020,000.00	20,040,000.00
合计	906,519,181.73	831,051,965.40

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
中国华融资产管理股份有限公司江苏省分公司	478,358,880.30	资金不足
太仓市明律商贸有限公司	21,500,000.00	尚未到期
合计	499,858,880.30	-

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	175,000,000.00	175,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期租赁负债	44,062,107.42	45,539,919.27
合计	219,062,107.42	220,539,919.27

其他说明：

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的长期借款总额为 175,000,000.00 元，其中重要的已逾期未偿还的长期借款情况如下：

贷款单位	借款期末金额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	25,000,000.00	5.2250%	2019-11-6	7.5375%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	16,672,000.00	5.2250%	2020-5-6	7.5375%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	8,328,000.00	5.2250%	2019-11-6	7.8375%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	25,000,000.00	5.2250%	2020-5-6	7.8375%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	25,000,000.00	5.2250%	2020-11-6	7.8375%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	25,000,000.00	5.2250%	2020-12-8	7.8375%
中国银行股份有限公司太仓沙溪支行	50,000,000.00	5.2250%	2020-12-8	7.8375%
合计	175,000,000.00	—	—	—

44、其他流动负债

适用 不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	2,698,108.81	5,555,870.64
未终止确认的应收票据	194,822,970.87	
合计	197,521,079.68	5,555,870.64

(2) 短期应付债券的增减变动

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物		47,582,845.94
减：一年内到期的租赁负债		-45,525,400.75
合计		2,057,445.19

其他说明：

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	323,644,643.45	128,099,417.57	
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
共同借款	79,281,388.88	71,474,444.44	
赔偿支出	194,593,448.35	131,661,427.81	
合计	597,519,480.68	331,235,289.82	-

其他说明（包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明）：

无

51、递延收益

适用 不适用

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	28,246,445.72		3,239,282.97	25,007,162.75	政府补助按受益期转入损益
合计	28,246,445.72		3,239,282.97	25,007,162.75	-

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元

补助项目	期初余额	本期增加补助金额	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/收益相关
新型电缆	1,200,000.00			450,000.00			750,000.00	与资产相

料产 品技 术改 造项 目								关
千企 升级" 技改 贴息 奖项 激励 项目 (PVC 车间 及交 联车 技项 目)	509,333.33			191,000.00			318,333.33	与资 产相 关
技术 改提 升项 目-科 技小 巨人 企业 培育 项目	213,333.33		80,000.00				133,333.33	与资 产相 关
高压 输电 线路 关键 材料 研发 及产 业化	1,568,190.34			331,435.61			1,236,754.73	与资 产相 关
超高压 电缆 用分 子材 料、 环线 材及 工程 塑料 项目	14,998,642.34			1,034,389.20			13,964,253.14	与资 产相 关
10KV 专线	6,212,646.13			390,138.00			5,822,508.13	与资

工程								产相关
年产2万吨PBT特种纤维项目	533,999.78			356,000.04			177,999.74	与资产相关
新型高性能PBT特种纤维的研发及产业化	591,666.50			100,000.08			491,666.42	与资产相关
加弹机改造项目	516,771.01			88,620.00			428,151.01	与资产相关
2019年度江阴市工业信息化专项资金	1,901,862.96			217,700.04			1,684,162.92	与资产相关
合计	28,246,445.72		80,000.00	3,159,282.97			25,007,162.75	-

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,005,743,085.00						1,005,743,085.00

其他说明：

适用 不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元

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）				
其他资本公积		329,229,686.36		329,229,686.36
合计		329,229,686.36		329,229,686.36

注：系预重整投资人豁免公司债务产生。

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

56、库存股

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	13,429,099.37			13,429,099.37
合计	13,429,099.37			13,429,099.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新							

计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	11,770,451.53							17,659,451.53
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-1,076,503.85							4,839,658.12
其他综合收益合计	10,693,947.68							22,499,109.65

其他说明：

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

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	39,226,142.00			39,226,142.00
任意盈余公积				

合计	39,226,142.00		39,226,142.00
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

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	-1,532,206,632.29	-1,003,769,337.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,532,206,632.29	-1,003,769,337.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-610,197,750.03	-528,437,295.12
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,142,404,382.32	-1,532,206,632.29

调整期初未分配利润明细：

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

其他说明：

适用 不适用

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,088,764,009.90	1,026,185,040.74	993,008,260.48	875,882,769.38
其他业务	20,325,097.53	14,801,072.88	64,186,325.80	46,717,738.44
合计	1,109,089,107.43	1,040,986,113.62	1,057,194,586.28	922,600,507.82

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元

合同分类	江苏德威	合计
商品类型		
合成材料业务	847,167,560.41	847,167,560.41
电缆料业务	241,596,449.49	241,596,449.49
保理业务		
按经营地区分类		
中国大陆	887,166,806.97	887,166,806.97
中国大陆以外的国家或地区	201,597,202.93	201,597,202.93

市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	1,088,764,009.90	1,088,764,009.90
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	1,088,764,009.90	1,088,764,009.90

合同产生的收入说明：

无

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	920,488.35	1,079,231.52
教育费附加	693,729.36	818,107.69
地方教育附加		
房产税	3,987,708.26	3,005,676.16
车船税	7,470.00	9,081.39
土地使用税	3,098,896.07	3,483,409.44
资源税		
印花税	604,328.59	380,778.98
水利基金	102,769.27	187,733.90
环保税	152,526.27	43,926.85
其他		
合计	9,567,916.17	9,007,945.93

63、销售费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,443,756.65	2,307,384.60
差旅费	301,047.00	1,484,029.06
业务招待费		
折旧费	8,624.21	110,106.04
办公费	18,492.83	11,741.85
商品维修费		

运输装卸费		
预计产品质量保证损失		
外销费用	2,880,242.45	496,099.66
业务招待费	1,369,215.53	1,064,088.52
样品费	202,165.64	98,101.75
广告及宣传费	78,499.40	62,673.27
中介费	149,429.58	271,819.40
车辆使用费	33,424.78	80,754.50
其他	134,405.28	150,003.98
合计	9,619,303.35	6,136,802.63

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,076,961.27	22,847,221.84
差旅费	767,506.35	710,244.53
咨询费		
租赁费	440,071.30	1,196,091.41
折旧费	30,583,995.06	31,677,286.48
无形资产摊销	3,080,738.24	3,080,987.05
长期待摊费用摊销		160,000.08
中介费	5,328,263.20	7,021,750.14
业务招待费	1,283,750.50	2,367,974.93
办公费	432,399.53	1,679,471.10
车辆使用费	501,828.95	914,541.19
服务费	456,526.40	695,435.01
水电费	275,981.60	233,885.69
其他	3,074,389.72	2,789,731.65
合计	68,302,412.12	75,374,621.10

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销		
固定资产折旧		
职工薪酬	9,775,710.94	17,133,856.38
材料费		
租赁费		
产品设计费		
中间试验费		
折旧费	656,828.13	1,095,026.54
直接材料	29,448,408.11	32,322,490.65
其他	323,259.41	1,139,331.44
合计	40,204,206.59	51,690,705.01

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	135,128,706.53	141,099,700.26
减：利息收入	1,450,162.79	1,020,364.58
汇兑损益	287,990.82	-228,077.43
手续费及其他	563,619.16	450,885.69
其他		
合计	134,530,153.72	140,302,143.94

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	3,542,762.97	3,438,919.00
个税返还	73,790.15	14,831.96
其他		
合计	3,616,553.12	3,453,750.96

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

√适用 □不适用

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	-14,154,904.48	-35,866,356.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-11,971.44	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	141,504.76	2,375,790.46
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
	28,056.58	
合计	-13,997,314.58	-33,490,566.27

投资收益的说明：

√适用 □不适用

权益法核算的长期股权投资收益-14,154,904.48元，系按权益法核算的长期股权投资（持有的贵州特车49%股权）本期确认的投资收益，以长期股权投资账面价值减至0为限。

其他权益工具投资持有期间取得的股利收入141,504.76元，系持有的江苏太仓农村商业银行股份有限公司股权本期取得的股利收入。

处置长期股权投资产生的投资收益-11,971.44元，系处置香港德威新材料有限公司股权产生，该公司已注销。

理财产品投资收益28,056.58元，系购买的银行理财产品取得的收益。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-7,583,893.77	-33,694,066.72
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失	-1,974,931.72	-24,899,852.88
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	-9,558,825.49	-58,593,919.60

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-14,339,135.35	-2,865,736.06
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		-4,639,713.67
在建工程减值损失	-752,053.80	
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失	-294,117.44	
商誉减值损失	-4,317,123.77	
合同取得成本减值损失		

其他		
预付账款减值准备		-3,125,653.10
持有待售资产减值损失	-12,698,174.77	
合计	-32,400,605.13	-10,631,102.83

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-983,708.44	177,101.00
无形资产处置收益		
持有待售资产处置利得		214,934.89
使用权资产处置收益	228,433.78	
合计	-755,274.66	392,035.89

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

√适用 □不适用

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
接受捐赠			
政府补助	173,752.00	358,820.98	173,752.00
盘盈利得			
非流动资产毁损报废利得		6,296.95	
不需要支付的应付款项		135,300.00	
其他	38,985.63	12,340.52	38,985.63
合计	212,737.63	512,758.45	212,737.63

计入当期损益的政府补助：

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
"千企升级"技改贴息奖励项目			补助	否	否	191,000.00	191,000.00	与资产相关
新型电线电缆料产品技术改造项			补助	否	否	450,000.00	450,000.00	与资产相关

目								
高压输电线路关键材料及研发产业化			补助	否	否	331,435.61	231,591.64	与资产相关
技术改造提升类项目-科技小巨人企业培育项目	太仓市财政局	省工业和信息产业转型升级专项资金	补助	否	否	80,000.00		与收益相关
太仓市残疾人劳动奖励	社保局		奖励	否	否	34,400.00		与收益相关
增长补贴				否	否	12,300.00		与收益相关
经济发展和改革局补助			补助	否	否	47,000.00		与收益相关
市场监督管理局补助	市场监督管理局		补助	否	否	39,780.00		与收益相关
超高压线缆用高分子材料、环保线缆材料及工程塑料项目			补助	否	否	1,034,389.20	1,034,389.20	与资产相关
10KV 专线工程			补助	否	否	390,138.00	390,138.00	与资产相关
2021 年度经开区支持先进制造业奖励补助			奖励	否	否	250,000.00		与收益相关
年产 2 万吨 PBT 特种纤维项目			补助	否	否	356,000.04	356,000.00	与资产相关
新型高性能 PBT 特种纤			补助	否	否	100,000.08	100,000.00	与资产相关

维的研发及产业化								
加弹机改造项目			补助	否	否	88,620.00	88,620.00	与资产相关
年产2万吨PBT特种纤维扩能、5000吨PBAT改性切片、5000吨TPEE改性切片项目专项资金			补助	否	否	217,700.04	217,700.16	与资产相关
2021年云亭街道关于大力推进产业建强设现代产业体系的政策兑现奖励	江阴市云亭街道财政和工商管理局		补贴	否	否	74,000.00		与收益相关
绿色金融奖	无锡市江阴生态环境局		补贴	否	否	4,722.00		与收益相关
商务局外贸稳提质项目补贴	商务局		补贴	否	否	5,000.00		与收益相关
稳岗补贴	社保局		补贴	否	否	7,030.00		与收益相关
春节用工交通补贴	江阴市人力资源和社会保障局		补贴	否	否	3,000.00		与收益相关

其他说明：
适用 不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元

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	210,000.00	100,000.00	210,000.00
经营性罚款、行政罚款、税收滞纳金	826,954.52	126,547.95	826,954.52
对外担保损失/未决诉讼/未决仲裁	225,149,817.23	245,826,555.04	225,149,817.23
合同违约赔偿支出	41,082,610.52	1,362,760.00	41,082,610.52
非流动资产毁损报废损失	2,475,130.17	3,070,844.54	2,475,130.17
诉讼费		10,849,932.78	
其他	166,565.31		166,565.31
合计	269,911,077.75	261,336,640.31	269,911,077.75

营业外支出的说明：

□适用 √不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用□不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,469,554.11	8,918,997.15
递延所得税费用	103,721,015.98	-8,396,377.71
合计	106,190,570.09	522,619.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用□不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-516,914,805.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	-129,228,701.25
子公司适用不同税率的影响	5,535,697.37
调整以前期间所得税的影响	39,282.87
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	370,399.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	234,979,468.01
研发费加计扣除	-5,505,576.23
所得税费用	106,190,570.09

77、其他综合收益

其他综合收益详见附注(五) 57、。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	477,232.00	673,132.94
利息收入	1,450,162.79	986,048.58
经营租赁收入	515,044.19	
保证金、押金	10,000.00	3,700,619.25
备用金	101,753.00	156,678.67
资金往来收到的现金	24,547,013.03	3,241,049.87
个税手续费返还	73,790.15	
其他	38,985.63	12,340.52
合计	27,213,980.79	8,769,869.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁支出	118,413.66	
费用支出	10,101,821.87	43,123,278.27
银行手续费	563,619.16	450,906.21
现金捐赠支出	210,000.00	100,000.00
罚款支出	954,630.35	51,694.22
赔偿款支出		1,437,318.59
保证金、押金	126,015.00	45,096,632.51
备用金	1,340,282.70	
资金往来支付的现金	31,673,929.80	169,113,448.60
期末受限货币资金	31,292,108.86	
其他	97,418.48	295.14
合计	76,478,239.88	259,373,573.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的投资保证金	10,000,000.00	20,000,000.00
其他单位借款收到的资金	107,041,397.59	31,500,000.00
合计	117,041,397.59	51,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他单位借款归还的资金	233,818,065.06	68,944,000.00
租赁支付的现金	1,386,951.19	929,786.67
合计	235,205,016.25	69,873,786.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	-623,105,375.09	-508,134,443.30
加：资产减值准备	32,400,605.13	10,631,102.83
信用减值损失	9,558,825.49	58,593,919.60
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	51,389,647.64	68,003,827.85
使用权资产折旧	14,890,143.00	929,673.60
无形资产摊销	3,080,738.24	3,080,987.05
长期待摊费用摊销		424,189.03
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）	755,274.66	2,866,057.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,475,130.17	-193,545.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	135,416,697.35	141,729,935.06
投资损失（收益以“-”号填列）	13,997,314.58	33,490,566.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	103,822,415.31	-8,509,230.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-101,399.33	112,852.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	40,728,819.65	-21,929,768.36

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-360,820,624.85	-8,746,172.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	765,869,264.38	297,506,922.25
其他	-44,934,558.41	
经营活动产生的现金流量净额	145,422,917.92	69,856,873.17
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	115,671,408.12	117,693,746.42
减：现金的期初余额	117,693,746.42	45,856,850.64
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	-2,022,338.30	71,836,895.78

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,000,000
其中：江阴和创弹性体新材料科技有限公司	
取得子公司支付的现金净额	1,000,000

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	115,671,408.12	117,693,746.42
其中：库存现金	362,032.87	1,473,192.51
可随时用于支付的银行存款	115,309,375.25	116,220,553.91
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	115,671,408.12	117,693,746.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	98,467,153.77	保证金、司法冻结
固定资产	322,190,467.75	抵押、司法冻结
无形资产	73,418,261.46	抵押、司法冻结
使用权资产	46,448,835.71	融资租赁
其他权益工具投资	50,031,352.04	质押
合计	590,556,070.73	-

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	9,244,562.16	6.9646	64,384,677.64
预计负债	-	-	
其中：美元	5,898,775.31	6.9646	41,082,610.52
应收账款	-	-	
其中：美元	4,433,654.99	6.9646	30,878,633.55
其他应收款	-	-	
其中：美元	1,484,799.00	6.9646	10,341,031.12
合计	-	-	

其他说明：

适用 不适用

无

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
"千企升级"技改贴息奖励项目	191,000.00	其他收益	191,000.00
江苏德威新材料股份有限公司新型电缆料产品技术改造项目	450,000.00	其他收益	450,000.00
高压输变电路关键材料的研发及产业化	331,435.61	其他收益	331,435.61
技术改造提升类项目-科技小巨人企业培育项目	80,000.00	营业外收入	80,000.00
太仓市残疾人劳动奖励	34,400.00	其他收益	34,400.00
增长补贴	12,300.00	其他收益	12,300.00
经济发展和改革局补助	47,000.00	其他收益	47,000.00
市场监督管理局补助	39,780.00	其他收益	39,780.00
超高压线缆用高分子材料、环保线缆材料及工程塑料项目	1,034,389.20	其他收益	1,034,389.20
10KV 专线工程	390,138.00	其他收益	390,138.00
2021 年度经开区支持先进制造业奖励补助	250,000.00	其他收益	250,000.00
年产 2 万吨 PBT 特种纤维项目	356,000.04	其他收益	356,000.04
新型高性能 PBT 特种纤维的研发及产业化	100,000.08	其他收益	100,000.08
加弹机改造项目	88,620.00	其他收益	88,620.00
2019 年度江阴市工业和信息化专项资金	217,700.04	其他收益	217,700.04
2021 年云亭街道关于大力推进产业强市建设构建现代产业体系的配套政策兑现奖励的决定	74,000.00	营业外收入	74,000.00
绿色金融奖	4,722.00	营业外收入	4,722.00
商务局机关外贸稳中提质项目补贴	5,000.00	营业外收入	5,000.00
稳岗补贴	7,030.00	营业外收入	7,030.00
春节用工交通补贴	3,000.00	营业外收入	3,000.00
合计	3,716,514.97	-	3,716,514.97

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

84、套期

适用 不适用

85、其他（自行添加）

无

(六) 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

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(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

通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方的资产、负债账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 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

1) 一揽子交易：

适用 不适用

2) 非一揽子交易:

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(七) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
扬州德威新材料有限公司	扬州	扬州	生产制造	70.00%		非同一控制下企业合并取得
安徽滁州德威新材料有限公司	安徽	安徽	生产制造	100.00%		设立
上海万益高分子材料有限公司	上海	上海	生产制造	100.00%		非同一控制下企业合并取得
上海万益电缆材料销售有限公司	上海	上海	贸易、技术	100.00%		非同一控制下企业合并取得
香港德威新材料国际贸易有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
美国燃料电池公司	美国	美国	生产制造		55.00%	非同一控制下企业合并取得
苏州工讯科技有限公司	太仓	太仓	信息技术	60.00%		非同一控制下企业合并取得
苏州工讯售电有限公司	太仓	太仓	信息技术		70.00%	设立
上海捷报信息科技有限公司	上海	上海	信息技术	51.00%		非同一控制下企业合并取得
苏州德威商业保理有限公司	苏州	苏州	商业保理	100.00%		设立
上海德威	上海	上海	科技	100.00%		设立

明兴新能源科技有限公司						
江苏德润斯特博新材料有限责任公司	太仓	太仓	科技	100.00%		设立
常州诺德化工新材料有限公司	常州	常州	生产制造	51.00%		收购资产
南通正盛化工科技有限公司	南通	南通	生产制造	100.00%		同一控制下企业合并取得
江苏和时利新材料股份有限公司	江阴	江阴	生产制造	68.4786%		非同一控制下企业合并取得
江阴和锦特种纤维材料有限公司	江阴	江阴	生产制造		100.00%	非同一控制下企业合并取得
江阴和创弹性体新材料科技有限公司	江阴	江阴	生产制造		100.00%	非同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

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
江苏和时利新材料股份有限公司	31.5214%	-5,079,919.72		122,101,921.17

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

√适用 □不适用

单位：元

子公司名称	期末余额					
	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
江苏和时利新材料股份有限公司	598,584,694.88	198,051,391.51	796,636,086.39	406,597,775.28	2,781,980.09	409,379,755.37

(续)

子公司名称	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
江苏和时利新材料股份有限公司	441,718,855.65	180,800,994.53	622,519,850.18	215,607,833.82	3,544,300.25	219,152,134.07

子公司	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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金

名称				流量				流量
江苏和时利新材料股份有限公司	848,857,812.26	-16,111,385.09	-16,111,385.09	139,807,101.63	872,116,240.55	58,339,403.21	58,339,403.21	74,966,297.33

其他说明：

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元

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	
贵州航天特种车有限责任公司	贵州遵义	贵州省遵义市播州区鸭溪镇金刀村	制造及销售	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：

适用 不适用

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：

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	贵州航天特种车有限责任公司	贵州航天特种车有限责任公司
流动资产	199,170,202.83	211,793,123.44
非流动资产	170,903,532.05	196,576,514.70
资产合计	370,073,734.88	408,369,638.14
流动负债	400,717,413.38	360,923,390.87
非流动负债	15,581,687.10	18,558,687.10
负债合计	416,299,100.48	379,482,077.97
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-46,225,365.60	28,887,560.17
按持股比例计算的净资产份额	-22,650,429.14	14,154,904.48
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		14,154,904.48
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	45,052,857.64	43,938,205.17
财务费用		
所得税费用		
净利润	-59,649,569.74	-73,537,925.02
终止经营净利润		-73,537,925.02
其他综合收益		
综合收益总额	-59,649,569.74	-73,537,925.02
本期收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

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置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司按照新金融工具准则的规定、运用“预期信用损失模型”为基础对公司持有的金融资产进行减值会计处理并确认损失准备。

对于纳入预期信用损失计量的金融资产，公司评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否显著增加，运用“三阶段”减值模型分别计量其损失准备，确认预期信用损失及其变动：

阶段一：自初始确认后信用风险未显著增加的金融工具进入“第一阶段”，且公司对其信用风险进行持续监控。第一阶段金融工具的损失准备为未来 12 个月的预期

信用损失，该金额对应为整个存续期预期信用损失中由未来 12 个月内可能发生的违约事件导致的部分。

阶段二：如果识别出自初始确认后信用风险发生显著增加，则公司将其转移至“第二阶段”，但并未将其视为已发生信用减值的工具。第二阶段金融工具的预期信用损失计量整个存续期预期信用损失。

阶段三：如果金融工具发生明显减值迹象，则将被转移至“第三阶段”。第三阶段金融工具的预期信用损失计量整个存续期预期信用损失。

购入或源生已发生信用减值的金融资产是指初始确认时即存在信用减值的金融资产。这些资产的损失准备为整个存续期的预期信用损失。

公司进行金融资产预期信用损失减值测试的方法包括预期损失模型法和现金流折现模型法。划分为第一阶段和第二阶段的公司类资产及金融资产投资，适用预期损失模型法；划分为第三阶段的公司类资产及金融资产投资，适用现金流折现模型法。对于不含重大融资成分的应收款项，本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。对于应收款项公司考虑了不同客户的信用风险特征，将客户划分为合并关联方组合、电缆料业务组合、合成材料业务组合及商业保理业务组合四类，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量为 2,222,228,390.38 元。

3、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，详见本附注六、56、外币货币性项目。公司截至 2022 年 12 月 31 日美元计价的资产总量约 1,516.30 万美元，预计 2023 年美元汇率的变动不大，若美元汇率升值或贬值 100 个基点，则公司将减少或增加净利润 105.60 万元人民币；公司截至 2022 年 12 月 31 日美元计价的负债总量约 589.88 万美元，预计 2023 年美元汇率的变动不大，若美元汇率升值或贬值 100 个基点，则公司将增加或减少净利润 41.08 万元人民币。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(3) 其他价格风险

公司面临的其他价格风险主要系持有其他公司的权益投资。详见附注六、12、其他权益工具投资。

本公司持有的权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
其他权益工具投资	69,646,000.00	63,757,000.00

于 2022 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，若美元汇率升值或贬值 100 个基点，则本公司将增加或减少其他综合收益 69.65 万元。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			119,677,352.04	119,677,352.04
(四) 应收款项融资			24,538,863.81	24,538,863.81
(五) 其他非流动金融资产				
(六) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(七) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			144,216,215.85	144,216,215.85
(八) 交易性金融负				

债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

其他说明：

适用 不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

单位：元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
德威投资集团有限公司	太仓市	投资	200,000,000.00	6.96%	6.96%

本公司的母公司情况的说明：

适用 不适用

2021年6月8日，太仓市奔盈供应链有限公司以德威集团不能清偿生效法律文书确定的到期债务，且资产不足以清偿全部债务，但具备重整价值为由，向江苏省苏州市中级人民法院申请对德威集团进行重整。江苏省苏州市中级人民法院裁定：2021年6月30日受理奔盈供应链对德威集团的重整申请，目前德威集团处于重整程序中。

本公司最终控制方是周建明。

其他说明：

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注(七)、1.在子公司中的权益。

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注(七)、3.在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
德威投资集团有限公司	母公司
周建明	实际控制人
河南德威电缆实业有限公司	受同一母公司控制
苏州德超制冷配件有限公司	受同一母公司控制
苏州伊泰诺科技服务有限公司	受同一母公司控制
苏州乾威电气实业有限公司	关联法人
苏州菲尔普斯国际贸易有限公司	关联法人

其他说明：

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表:

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表:

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明:

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明:

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明:

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明:

适用 不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方:

适用 不适用

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
贵州航天特种车有限责任公司	92,427,000.00	2019年12月26日	2020年12月25日	否
苏州伊泰诺科技服务有限公司	73,462,200.00	2017年12月01日		否
苏州德超制冷配件有限公司	76,239,900.00	2017年12月01日		否
德威投资集团有限公司	85,470,800.00	2017年12月01日		否
江苏和时利新材料股份有限公司	18,000,000	2020年9月25日	2022年9月25日	是
贵州航天特种车有限责任公司	92,427,000	2019年12月26日	2021年3月15日	否
苏州乾威电气实业有限公司	100,000,000	2017年11月29日	2020年11月29日	否

本公司作为被担保方:

适用 不适用

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
德威投资集团有限公司、周建明	39,500,000.00	2021年09月29日	2025年9月29日	否
德威投资集团有限公司、周建明	45,000,000.00	2021年06月20日	2024年6月20日	否
德威投资集团有限公司、周建明、河南德威电缆实业有限公司	99,970,000.00	2021年02月20日	2025年2月20日	否
德威投资集团有限公司、周建明	132,000,000.00	2021年03月10日	2024年3月10日	否
德威投资集团有限公司、周建明	38,681,545.98	2020年10月29日	2023年10月29日	否
德威投资集团有限公司、周建明、安徽科正新材料有限公司、河南德威电缆实业有限公司	22,988,397.34	2020年12月18日	2023年12月18日	否
德威投资集团有限公司、周建明	19,499,959.97	2021年04月02日	2024年4月2日	否
德威投资集团有限公司、周建明	48,781,992.90	2021年01月21日	2024年1月21日	否
德威投资集团有限公司、周建明	56,179,335.83	2021年02月23日	2024年2月23日	否
德威投资集团有限公司、周建明	41,524,170.62	2018年10月26日	2022年10月26日	否
德威投资集团有限公司、周建明	35,997,762.25	2018年12月13日	2022年12月13日	否
德威投资集团有限公司、周建明	15,706,068.75	2018年09月17日	2022年9月17日	否
德威投资集团有限公司、周建明	14,860,216.67	2018年11月25日	2022年11月25日	否
德威投资集团有限公司、周建明	7,540,973.33	2018年11月11日	2022年11月11日	否
德威投资集团有限公司、周建明	6,945,633.33	2018年11月11日	2022年11月11日	否
德威投资集团有限公司、周建明	6,251,070.00	2018年11月11日	2022年11月11日	否
德威投资集团有限公司、周建明	3,151,191.47	2018年11月17日	2022年11月17日	否
德威投资集团有限公司、周建明	1,938,452.50	2018年11月17日	2022年11月17日	否
德威投资集团有限公司、周建明	793,800.00	2018年11月17日	2022年11月17日	否
德威投资集团有限公司、周建明	680,629.70	2018年11月17日	2022年11月17日	否
德威投资集团有	123,004.00	2018年11月17日	2022年11月17日	否

限公司、周建明		日	日	
德威投资集团有限公司、周建明	20,730,000.00	2021年03月19日	2024年3月19日	否
德威投资集团有限公司、周建明	14,586,015.79	2021年03月19日	2024年3月19日	否
德威投资集团有限公司、周建明	102,848,000.00	2021年03月12日	2024年3月12日	否
德威投资集团有限公司、周建明	41,767,500.20	2020年11月04日	2023年11月4日	否
德威投资集团有限公司、周建明	36,791,991.61	2021年01月06日	2024年1月6日	否
德威投资集团有限公司、周建明	30,000,000.00	2021年02月12日	2024年2月12日	否
德威投资集团有限公司、周建明	29,256,000.00	2020年12月09日	2023年12月9日	否
德威投资集团有限公司、周建明	24,000,000.00	2021年03月12日	2024年3月12日	否
德威投资集团有限公司、周建明	20,000,000.00	2021年02月09日	2024年2月9日	否
德威投资集团有限公司、周建明	17,400,000.00	2021年03月12日	2024年3月12日	否
德威投资集团有限公司、周建明	14,668,000.00	2020年12月09日	2023年12月9日	否
德威投资集团有限公司、周建明	12,264,000.00	2020年12月09日	2023年12月9日	否
德威投资集团有限公司、周建明	7,334,000.00	2020年12月09日	2023年12月9日	否
德威投资集团有限公司、周建明	7,334,000.00	2020年12月09日	2023年12月9日	否
德威投资集团有限公司、周建明	7,332,000.00	2020年12月09日	2023年12月9日	否
德威投资集团有限公司、周建明	3,666,000.00	2020年12月09日	2023年12月9日	否
德威投资集团有限公司、周建明	3,666,000.00	2020年12月09日	2023年12月9日	否
德威投资集团有限公司、安徽滁州德威新材料有限公司、周建明	28,600,000.00	2021年05月18日	2024年5月18日	否
德威投资集团有限公司、周建明、苏州德威商业保理有限公司	60,000,000.00	2021年02月13日	2025年2月13日	否
德威投资集团有限公司、周建明、苏州德威商业保理有限公司	38,950,000.00	2020年12月18日	2024年12月18日	否
德威投资集团有限公司、周建明、苏州菲尔普斯国	29,000,000.00	2021年03月06日	2025年3月6日	否

际贸易有限公司				
德威投资集团有限公司、周建明	20,000,000.00	2020年12月27日	2023年12月27日	否
德威投资集团有限公司、周建明	20,000,000.00	2021年02月10日	2024年2月10日	否
德威投资集团有限公司、周建明	19,416,000.00	2021年02月10日	2024年2月10日	否
德威投资集团有限公司、周建明	17,600,000.00	2021年02月10日	2024年2月10日	否
德威投资集团有限公司、周建明	15,000,000.00	2021年02月10日	2024年2月10日	否
德威投资集团有限公司、周建明	11,000,000.00	2021年02月10日	2024年2月10日	否
德威投资集团有限公司、周建明	9,000,000.00	2021年02月10日	2024年2月10日	否
德威投资集团有限公司、周建明	8,445,000.00	2021年02月10日	2024年2月10日	否
德威投资集团有限公司、周建明	8,000,000.00	2020年12月27日	2023年12月27日	否
德威投资集团有限公司、周建明	3,000,000.00	2021年02月10日	2024年2月10日	否
德威投资集团有限公司、周建明	2,400,000.00	2021年02月10日	2024年2月10日	否
股票质押（江苏和时利新材料股份有限公司5103.2016万股股权）、德威投资集团有限公司、周建明、安徽滁州德威新材料有限公司	50,000,000.00	2020年12月09日	2023年12月9日	否
德威投资集团有限公司、周建明	27,640,000.00	2020年04月11日	2023年4月11日	否
股票质押（江苏和时利新材料股份有限公司5103.2016万股股权）、德威投资集团有限公司、周建明、安徽滁州德威新材料有限公司	25,000,000.00	2019年11月07日	2022年11月7日	否
股票质押（江苏和时利新材料股份有限公司5103.2016万股股权）、德威投资集团有限公司、周建明、安徽滁	25,000,000.00	2020年12月09日	2023年12月9日	否

州德威新材料有限公司				
股票质押（江苏和时利新材料股份有限公司5103.2016万股股权）、德威投资集团有限公司、周建明、安徽滁州德威新材料有限公司	25,000,000.00	2020年12月09日	2023年12月9日	否
股票质押（江苏和时利新材料股份有限公司5103.2016万股股权）、德威投资集团有限公司、周建明、安徽滁州德威新材料有限公司	25,000,000.00	2020年12月09日	2023年12月9日	否
德威投资集团有限公司、周建明	20,000,000.00	2020年10月11日	2023年10月11日	否
股票质押（江苏和时利新材料股份有限公司5103.2016万股股权）、德威投资集团有限公司、周建明、安徽滁州德威新材料有限公司	16,672,000.00	2019年11月07日	2022年11月7日	否
德威投资集团有限公司、周建明	13,000,000.00	2020年10月11日	2023年10月11日	否
德威投资集团有限公司、周建明	10,000,000.00	2020年04月11日	2023年4月11日	否
德威投资集团有限公司、周建明	9,970,000.00	2020年11月05日	2023年11月5日	否
股票质押（江苏和时利新材料股份有限公司5103.2016万股股权）、德威投资集团有限公司、周建明、安徽滁州德威新材料有限公司	8,328,000.00	2020年12月09日	2023年12月9日	否
德威投资集团有限公司、周建明	8,221,874.74	2020年10月12日	2023年10月12日	否
德威投资集团有限公司、周建明	7,000,000.00	2020年10月11日	2023年10月11日	否

德威投资集团有限公司、周建明	6,131,645.27	2020年04月11日	2023年4月11日	否
德威投资集团有限公司、周建明	5,650,000.00	2020年11月05日	2023年11月5日	否
德威投资集团有限公司、周建明	5,600,000.00	2020年11月05日	2023年11月5日	否
德威投资集团有限公司、周建明	4,000,000.00	2020年04月11日	2023年4月11日	否
德威投资集团有限公司、周建明	3,920,000.00	2020年11月05日	2023年11月5日	否
德威投资集团有限公司、周建明	3,878,000.00	2020年04月11日	2023年4月11日	否
德威投资集团有限公司、周建明	3,640,000.00	2020年11月05日	2023年11月5日	否
德威投资集团有限公司、周建明	3,600,000.00	2020年11月05日	2023年11月5日	否
德威投资集团有限公司、周建明	3,200,000.00	2020年11月05日	2023年11月5日	否
德威投资集团有限公司、周建明	2,784,000.00	2020年11月05日	2023年11月5日	否
德威投资集团有限公司、周建明	2,314,745.55	2020年11月05日	2023年11月5日	否
德威投资集团有限公司、周建明	1,600,000.00	2020年05月24日	2023年5月24日	否
德威投资集团有限公司、周建明	1,600,000.00	2020年11月05日	2023年11月5日	否
德威投资集团有限公司、周建明	880,000.00	2020年04月02日	2023年4月2日	否
德威投资集团有限公司、周建明	778,253.26	2020年11月05日	2023年11月5日	否
德威投资集团有限公司、周建明	99,250,000.00	2021年01月08日	2025年1月8日	否

关联担保情况说明：

√适用 □不适用

本公司作为担保方：

1) 本公司为子公司提供担保

2020年9月25日，江苏江阴农村商业银行股份有限公司云亭支行与江苏和时利新材料股份有限公司签订《最高额抵押合同》，合同约定最高债权额为人民币75,742,300元；被担保的债权为自2020年9月25日至2023年9月24日期间，办理各类融资业务，且在融资业务主合同（包括但不限于借款合同、银行承兑合同等）中注明受本合同担保而发生的债权所形成的一系列债权余额；2021年10月14日，江苏江阴农村商业银行股份有限公司云亭支行与江苏和时利新材料股份有限公司签订《人民币流动资产借款合同》，该合同形成相应的债权金额为人民币18,000,000元；2021年10月14日，公司与江苏江阴农村商业银行股份有限公司云亭支行签订《保证合同》，约定对江苏和时利新材料股份有限公司自2021年10

月 14 日与江苏江阴农村商业银行股份有限公司云亭支行签订的《人民币流动资产借款合同》提供担保。

截至 2022 年 12 月 31 日，该担保事项已履行完毕。

2) 本公司为合营和联营企业提供担保

经第六届董事会第三十四次临时会议、第六届监事会第十五次临时会议审议，公司同意为参股子公司提供质押担保。2020 年 1 月 13 日，公司与中国航天汽车有限责任公司（以下简称“航天汽车”）签订《股权质押合同》，合同约定公司为贵州航天特种车有限责任公司（以下简称“贵州特车”）向航天汽车提供不超过人民币 9,242.7 万的质押担保，质押标的为公司持有的贵州特车 49%的股权。质押期限为：2019 年 12 月 26 日至 2020 年 12 月 25 日。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司对上述担保事项尚需承担的担保余额为人民币 180,164,033.17 元，并在预计负债中列报及披露。

3) 本公司为其他关联方提供担保

①本公司为德威投资集团有限公司提供的对外担保

2017 年 1 月 18 日、12 月 1 日，南京银行股份有限公司苏州分行（以下简称“南京银行苏州分行”）与德威投资签订《最高额债权额合同》及补充协议，约定最高债权额为人民币 99,001,700 元；2017 年 1 月 24 日，南京银行苏州分行与德威投资集团有限公司（以下简称“德威投资”）签订《人民币流动资产借款合同》，该合同形成相应的债权金额为人民币 35,000,000 元。2017 年 12 月 6 日，南京银行苏州分行与德威投资签订《商业承兑汇票保贴合同》，该合同形成相应的债权金额为人民币 43,000,000 元。

2017 年 12 月 1 日，南京银行苏州分行与公司签订《最高额保证合同》，约定公司愿意提供最高额连带责任保证担保，被担保的主债权为自 2017 年 1 月 18 日起至 2020 年 1 月 17 日止在人民币 43,000,000 元最高债权本金余额内，对保证担保的范围进行了约定。

2019 年 11 月 21 日，南京银行苏州分行将上述债权转让给上海睿银盛嘉资产管理有限公司（以下简称“睿银盛嘉”），并于 2019 年 12 月 7 日发布债权转让公告。随后，睿银盛嘉将相应债权转让给苏州资产管理有限公司（以下简称“苏州资产”），并于同年 12 月 18 日发布债权转让公告。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司对上述担保事项尚需承担的担保余额为人民币 33,753,119.06 元，并在预计负债中列报及披露。

②本公司为苏州伊泰诺科技服务有限公司提供的对外担保

2017 年 12 月 1 日，南京银行苏州分行与苏州伊泰诺科技服务有限公司（以下简称“伊泰诺”）签订《最高额债权额合同》，合同约定最高债权额为人民币 77,000,000 元；2017 年 12 月 6 日，南京银行苏州分行与伊泰诺签订《商业承兑汇票保贴合同》，该合同形成相应的债权金额为人民币 70,000,000 元。

2017 年 12 月 1 日，南京银行苏州分行与公司签订《最高额保证合同》，公司愿意为伊

泰诺提供最高额连带责任保证担保。被担保的主债权为自 2017 年 12 月 1 日起至 2018 年 11 月 30 日止在人民币 70,000,000 元的最高债权本金余额内，对保证担保的范围进行了约定。

2019 年 11 月 21 日，南京银行苏州分行将相应债权转让给睿银盛嘉，并于同年 12 月 7 日发布债权转让公告。随后，睿银盛嘉将相应债权转让给苏州资产，并于同年 12 月 18 日发布债权转让公告。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司对上述担保事项尚需承担的担保余额为人民币 50,132,751.14 元，并在预计负债中列报及披露。

③本公司为苏州德超制冷配件有限公司提供的对外担保

2017 年 12 月 1 日，南京银行苏州分行与苏州德超制冷配件有限公司（以下简称“德超制冷”）签订《最高额债权额合同》，合同约定最高债权额为人民币 77,000,000 元；2017 年 12 月 7 日，南京银行苏州分行与德超制冷签订《人民币流动资金借款合同》，金额为 70,000,000 元。

2017 年 12 月 1 日，南京银行苏州分行与公司签订《最高额保证合同》，公司愿意为德超制冷提供最高额连带责任保证担保，被担保的主债权自 2017 年 12 月 1 日起至 2018 年 11 月 30 日止在人民币 70,000,000 元的最高债权本金余额内，对保证担保的范围进行了约定。

2019 年 11 月 21 日，南京银行苏州分行将上述债权转让给睿银盛嘉，并于 2019 年 12 月 7 日发布债权转让公告。随后，睿银盛嘉将上述债权转让给苏州资产，并于 2019 年 12 月 18 日发布债权转让公告。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司对上述担保事项尚需承担的担保余额为人民币 40,712,238.07 元，并在预计负债中列报及披露。

④本公司为苏州乾威电气实业有限公司提供的对外担保

2017 年 11 月 29 日，南京银行苏州分行与苏州乾威电气实业有限公司（以下简称“乾威电气”）签订《最高债权额合同》，约定：南京银行苏州分行对乾威电气在 2017 年 11 月 29 日至 2018 年 11 月 28 日期间内根据资金缺口逐笔向该行提出的具体业务申请，在最高额人民币 100,000,000 元范围内给予具体授信。并由德威投资集团有限公司、周建明提供最高额保证担保。并于同日，签订《最高债权额合同补充协议》将上述最高债权额变更为人民币 186,431,000 元。

2017 年 12 月 25 日、26 日，乾威电气与南京银行苏州分行签订两份《人民币流动资产借款合同》，上述合同合计形成债权人民币 100,000,000 元。

2017 年 11 月 29 日，南京银行苏州分行与公司签订《最高额保证合同》，合同约定公司愿意提供最高额连带责任保证担保，被担保的主债权自 2017 年 11 月 29 日起至 2018 年 11 月 28 日止在 100,000,000 元最高债权本金余额内。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司对上述担保事项尚需承担的担保余额为人民币 18,882,502.01 元，并在预计负债中列报及披露。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司对上述对外担保事项尚需承担的担保余额为人民币 323,644,643.44 元，并在预计负债中列报及披露。

本公司作为被担保方：

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
德威投资集团有限公司、周建明	39,500,000.00	2021/9/29	2025/9/29	否
德威投资集团有限公司、周建明	45,000,000.00	2021/6/20	2024/6/20	否
德威投资集团有限公司、周建明、河南德威电缆实业有限公司	99,970,000.00	2021/2/20	2025/2/20	否
德威投资集团有限公司、周建明	132,000,000.00	2021/3/10	2024/3/10	否
德威投资集团有限公司、周建明	38,681,545.98	2020/10/29	2023/10/29	否
德威投资集团有限公司、周建明、安徽科正新材料有限公司、河南德威电缆实业有限公司	22,988,397.34	2020/12/18	2023/12/18	否
德威投资集团有限公司、周建明	19,499,959.97	2021/4/2	2024/4/2	否
德威投资集团有限公司、周建明	48,781,992.90	2021/1/21	2024/1/21	否
德威投资集团有限公司、周建明	56,179,335.83	2021/2/23	2024/2/23	否
德威投资集团有限公司、周建明	41,524,170.62	2018/10/26	2022/10/26	否
德威投资集团有限公司、周建明	35,997,762.25	2018/12/13	2022/12/13	否
德威投资集团有限公司、周建明	15,706,068.75	2018/9/17	2022/9/17	否
德威投资集团有限公司、周建明	14,860,216.67	2018/11/25	2022/11/25	否
德威投资集团有限公司、周建明	7,540,973.33	2018/11/11	2022/11/11	否
德威投资集团有限公司、周建明	6,945,633.33	2018/11/11	2022/11/11	否
德威投资集团有限公司、周建明	6,251,070.00	2018/11/11	2022/11/11	否
德威投资集团有限公司、周建明	3,151,191.47	2018/11/17	2022/11/17	否
德威投资集团有限公司、周建明	1,938,452.50	2018/11/17	2022/11/17	否
德威投资集团有限公司、周建明	793,800.00	2018/11/17	2022/11/17	否
德威投资集团有限公司、周建明	680,629.70	2018/11/17	2022/11/17	否

明				
德威投资集团有限公司、周建明	123,004.00	2018/11/17	2022/11/17	否
德威投资集团有限公司、周建明	20,730,000.00	2021/3/19	2024/3/19	否
德威投资集团有限公司、周建明	14,586,015.79	2021/3/19	2024/3/19	否
德威投资集团有限公司、周建明	102,848,000.00	2021/3/12	2024/3/12	否
德威投资集团有限公司、周建明	41,767,500.20	2020/11/4	2023/11/4	否
德威投资集团有限公司、周建明	36,791,991.61	2021/1/6	2024/1/6	否
德威投资集团有限公司、周建明	30,000,000.00	2021/2/12	2024/2/12	否
德威投资集团有限公司、周建明	29,256,000.00	2020/12/9	2023/12/9	否
德威投资集团有限公司、周建明	24,000,000.00	2021/3/12	2024/3/12	否
德威投资集团有限公司、周建明	20,000,000.00	2021/2/9	2024/2/9	否
德威投资集团有限公司、周建明	17,400,000.00	2021/3/12	2024/3/12	否
德威投资集团有限公司、周建明	14,668,000.00	2020/12/9	2023/12/9	否
德威投资集团有限公司、周建明	12,264,000.00	2020/12/9	2023/12/9	否
德威投资集团有限公司、周建明	7,334,000.00	2020/12/9	2023/12/9	否
德威投资集团有限公司、周建明	7,334,000.00	2020/12/9	2023/12/9	否
德威投资集团有限公司、周建明	7,332,000.00	2020/12/9	2023/12/9	否
德威投资集团有限公司、周建明	3,666,000.00	2020/12/9	2023/12/9	否
德威投资集团有限公司、周建明	3,666,000.00	2020/12/9	2023/12/9	否
德威投资集团有限公司、安徽滁州德威新材料有限公司、周建明	28,600,000.00	2021/5/18	2024/5/18	否
德威投资集团有限公司、周建明、苏州德威商业保理有限公司	60,000,000.00	2021/2/13	2025/2/13	否
德威投资集团有限公司、周建明、苏州德威商业保理有限公司	38,950,000.00	2020/12/18	2024/12/18	否
德威投资集团有限公司、周建明、苏州菲尔普斯国际贸易有	29,000,000.00	2021/3/6	2025/3/6	否

限公司				
德威投资集团有限公司、周建明	20,000,000.00	2020/12/27	2023/12/27	否
德威投资集团有限公司、周建明	20,000,000.00	2021/2/10	2024/2/10	否
德威投资集团有限公司、周建明	19,416,000.00	2021/2/10	2024/2/10	否
德威投资集团有限公司、周建明	17,600,000.00	2021/2/10	2024/2/10	否
德威投资集团有限公司、周建明	15,000,000.00	2021/2/10	2024/2/10	否
德威投资集团有限公司、周建明	11,000,000.00	2021/2/10	2024/2/10	否
德威投资集团有限公司、周建明	9,000,000.00	2021/2/10	2024/2/10	否
德威投资集团有限公司、周建明	8,445,000.00	2021/2/10	2024/2/10	否
德威投资集团有限公司、周建明	8,000,000.00	2020/12/27	2023/12/27	否
德威投资集团有限公司、周建明	3,000,000.00	2021/2/10	2024/2/10	否
德威投资集团有限公司、周建明	2,400,000.00	2021/2/10	2024/2/10	否
股票质押（江苏和时利新材料股份有限公司5103.2016万股股权）、德威投资集团有限公司、周建明、安徽滁州德威新材料有限公司	50,000,000.00	2020/12/9	2023/12/9	否
德威投资集团有限公司、周建明	27,640,000.00	2020/4/11	2023/4/11	否
股票质押（江苏和时利新材料股份有限公司5103.2016万股股权）、德威投资集团有限公司、周建明、安徽滁州德威新材料有限公司	25,000,000.00	2019/11/7	2022/11/7	否
股票质押（江苏和时利新材料股份有限公司5103.2016万股股权）、德威投资集团有限公司、周建明、安徽滁州德威新材料有限公司	25,000,000.00	2020/12/9	2023/12/9	否
股票质押（江苏和时利新材料股份有限公司5103.2016万股股权）、德威投资集团有限公司、周建明、安徽滁州德威新材料有限公司	25,000,000.00	2020/12/9	2023/12/9	否
股票质押（江苏和时利新材料股份有限公司5103.2016万股股权）、德威投资集团有限公司、周建明、安徽滁州德威新材料有限公司	25,000,000.00	2020/12/9	2023/12/9	否

材料有限公司				
德威投资集团有限公司、周建明	20,000,000.00	2020/10/11	2023/10/11	否
股票质押（江苏和时利新材料股份有限公司5103.2016万股股权）、德威投资集团有限公司、周建明、安徽滁州德威新材料有限公司	16,672,000.00	2019/11/7	2022/11/7	否
德威投资集团有限公司、周建明	13,000,000.00	2020/10/11	2023/10/11	否
德威投资集团有限公司、周建明	10,000,000.00	2020/4/11	2023/4/11	否
德威投资集团有限公司、周建明	9,970,000.00	2020/11/5	2023/11/5	否
股票质押（江苏和时利新材料股份有限公司5103.2016万股股权）、德威投资集团有限公司、周建明、安徽滁州德威新材料有限公司	8,328,000.00	2020/12/9	2023/12/9	否
德威投资集团有限公司、周建明	8,221,874.74	2020/10/12	2023/10/12	否
德威投资集团有限公司、周建明	7,000,000.00	2020/10/11	2023/10/11	否
德威投资集团有限公司、周建明	6,131,645.27	2020/4/11	2023/4/11	否
德威投资集团有限公司、周建明	5,650,000.00	2020/11/5	2023/11/5	否
德威投资集团有限公司、周建明	5,600,000.00	2020/11/5	2023/11/5	否
德威投资集团有限公司、周建明	4,000,000.00	2020/4/11	2023/4/11	否
德威投资集团有限公司、周建明	3,920,000.00	2020/11/5	2023/11/5	否
德威投资集团有限公司、周建明	3,878,000.00	2020/4/11	2023/4/11	否
德威投资集团有限公司、周建明	3,640,000.00	2020/11/5	2023/11/5	否
德威投资集团有限公司、周建明	3,600,000.00	2020/11/5	2023/11/5	否
德威投资集团有限公司、周建明	3,200,000.00	2020/11/5	2023/11/5	否
德威投资集团有限公司、周建明	2,784,000.00	2020/11/5	2023/11/5	否
德威投资集团有限公司、周建明	2,314,745.55	2020/11/5	2023/11/5	否
德威投资集团有限公司、周建明	1,600,000.00	2020/5/24	2023/5/24	否
德威投资集团有限公司、周建明	1,600,000.00	2020/11/5	2023/11/5	否

明				
德威投资集团有限公司、周建明	880,000.00	2020/4/2	2023/4/2	否
德威投资集团有限公司、周建明	778,253.26	2020/11/5	2023/11/5	否
德威投资集团有限公司、周建明	99,250,000.00	2021/1/8	2025/1/8	否

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,331,166.67	1,223,157.11

(8) 其他关联方交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

单位：元

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
其他应收款	苏州菲尔普斯国际贸易有限公司	978,566,075.32	489,283,037.66	978,566,075.32	489,283,037.66
预付款项	苏州菲尔普斯国际贸易有限公司	7,057,006.87	3,528,503.44	7,057,006.87	3,528,503.44

(2) 应付项目

适用 不适用

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重要或有事项。

3. 其他

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

单位：元

项目	明细
拟分配的利润或股利	0
经审议披露宣告发放的利润或股利	0

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司 2022 年年初未分配利润为-844,112,188.37 元。2022 年度实现净利润为-623,105,375.09 元，截至 2022 年 12 月 31 日止，公司可供分配利润为-2,142,404,382.32 元。结合公司资金状况及经营发展需要，拟定 2022 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，亦不以资本公积金转增股本。公司 2022 年度利润分配符合公司实际情况，不存在违反《公司法》、《公司章程》有关规定的情形，未损害公司股东，尤其是中小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。

以上预案经第七届董事会第四次会议、第七届监事会第四次会议审议通过，还需提交公司 2022 年度股东大会审议。

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部报告

适用 不适用

根据公司内部管理及报告制度，所有业务均属同一分部。分部报告信息的计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

1、截至 2022 年 12 月 30 日，本公司控股股东德威投资集团有限公司共持有公司股份 70,009,990 股，占公司总股本的 6.96%，其中的 70,009,990 股办理了股票质押交易，占其持有公司股份总数的 100.00%，占公司总股本的 6.96%。本公司控股股东德威投资集团有限公司所持股份已全部被司法冻结。

2、本公司控股股东德威投资因资金链紧张，生产经营受到严重影响，并已无法清偿到期债务，因此德威投资根据公司章程做出决议，以“不能清偿到期债务，并且资产不足以清偿全部债务且明显缺乏清偿能力”、但“具有重整价值及可能性”为由，由德威投资集团有

限公司单一法人主体向江苏省太仓市人民法院申请预重整。2021年6月30日，江苏省苏州市中级人民法院做出（2021）苏05破申9号民事裁定书，裁定受理申请人太仓市奔盈供应链有限公司对德威投资的重整申请，并于2021年7月6日做出（2021）苏05破2号决定书，指定德威投资清算组担任管理人，截至目前，德威集团处于重整程序中。

3、2021年5月12日债权人太仓市影星塑料制品有限公司向到江苏省苏州市中级人民法院申请对本公司预重整，本公司同意进入预重整。

2021年6月9日，苏州市中级人民法院（以下简称“苏州中院”）作出（2021）苏05破申11号《决定书》，决定对本公司启动预重整，并于2021年6月10日作出（2021）苏05破申11号之一《决定书》，指定江苏德威新材料股份有限公司清算组担任德威新材预重整期间的临时管理人。

公司于2022年11月24日收到江苏省太仓市人民法院下发的《决定书》等法律文件，因公司于2022年6月28日在深圳证券交易所终止上市，江苏省苏州市中级人民法院于2022年11月23日决定终结公司预重整程序，江苏省太仓市人民法院决定对公司进行预重整，继续已经实施的预重整工作，并指定江苏德威新材料股份有限公司清算组担任临时管理人，继续履行预重整期间的职责。

公司于2023年3月23日收到临时管理人出具的《关于申请转入重整的通知书》，公司临时管理人于2023年3月23日向江苏省太仓市人民法院提交重整申请书，申请公司转入重整程序。

截至本报告披露之日，公司仍处于预重整程序中。

8. 其他

适用 不适用

（十五）母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

1、应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	38,652,371.94	
商业承兑汇票	190,827,888.89	190,827,888.89
小计	229,480,260.83	190,827,888.89
减：坏账准备	95,413,944.44	95,413,944.44
合计	134,066,316.39	95,413,944.45

（2）期末无已质押的应收票据。

（3）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	22,286,948.50	38,212,371.94
商业承兑汇票		
合计	22,286,948.50	38,212,371.94

(4) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
其中:					
商业承兑汇票	190,827,888.89	83.16	95,413,944.44	50.00	95,413,944.45
按组合计提坏账准备的应收票据	38,652,371.94	16.84			38,652,371.94
其中:					
银行承兑汇票	38,652,371.94	16.84			38,652,371.94
合计	229,480,260.83	--	95,413,944.44	--	134,066,316.39

期末单项计提坏账准备的应收票据

前手名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州德都实业有限公司	40,015,380.11	20,007,690.05	50.00	预计无法承兑
苏州德都实业有限公司	40,000,000.00	20,000,000.00	50.00	预计无法承兑
苏州德都实业有限公司	34,932,508.78	17,466,254.39	50.00	预计无法承兑
苏州德都实业有限公司	59,680,000.00	29,840,000.00	50.00	预计无法承兑
苏州德都实业有限公司	16,200,000.00	8,100,000.00	50.00	预计无法承兑
合计	190,827,888.89	95,413,944.44	--	--

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	76,109,994.16	5,764,672.95
1至2年	1,246,125.66	41,199,305.69
2至3年	16,579,830.26	7,779,486.71

3年以上	121,192,510.85	119,219,831.10
小计	215,128,460.93	173,963,296.45
减：坏账准备	138,027,624.98	132,172,708.97
合计	77,100,835.95	41,790,587.48

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	101,255,451.38	47.07	101,255,451.38	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	113,873,009.55	52.93	36,772,173.60	32.29	77,100,835.95
合计	215,128,460.93	—	138,027,624.98	—	77,100,835.95

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	91,584,575.14	52.65	91,584,575.14	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	82,378,721.31	47.35	40,588,133.83	49.27	41,790,587.48
合计	173,963,296.45	—	132,172,708.97	—	41,790,587.48

1) 期末单项计提坏账准备的重要应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
江苏阳湖电缆有限公司	9,949,326.30	9,949,326.30	100.00	预计无法收回
山东中州电缆有限公司	64,919,113.02	64,919,113.02	100.00	预计无法收回
安徽天彩电缆集团有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00	预计无法收回
江苏东虹电缆有限公司	593,991.85	593,991.85	100.00	预计无法收回
江苏长远电缆有限公司	554,212.75	554,212.75	100.00	预计无法收回
无锡市恒汇电缆有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00	预计无法收回
常州市新东方电缆有限公司	350,000.00	350,000.00	100.00	预计无法收回
安徽科正新材料有限公司	9,670,876.24	9,670,876.24	100.00	预计无法收回
驻马店市鼎盛环保材料有限公司	4,595,133.37	4,595,133.37	100.00	预计无法收回
焦作同心电缆有限公司	429,100.00	429,100.00	100.00	预计无法收回

鑫峰电缆有限公司	9,503,697.85	9,503,697.85	100.00	预计无法收回
合计	101,255,451.38	101,255,451.38	—	—

2) 期末按组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
按电缆料业务计提坏账准备的应收账款	68,148,590.26	36,772,173.60	53.96
按合并关联方组合计提坏账准备的应收账款	45,724,419.29		
合计	113,873,009.55	36,772,173.60	—

(3) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	91,584,575.14	9,670,876.24			101,255,451.38
按组合计提坏账准备	40,588,133.83	-3,815,960.23			36,772,173.60
合计	132,172,708.97	5,854,916.01			138,027,624.98

(4) 本期实际无核销应收账款的情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 145,911,768.19 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 67.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 88,719,398.24 元。

3、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	490,351,509.52	507,526,793.17
合计	490,351,509.52	507,526,793.17

(1) 其他应收款

1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	490,648.81	10,501,500.32
1 至 2 年	3,558,056.90	18,911,386.12
2 至 3 年	102,431,760.20	686,569,951.01
3 年以上	674,943,974.37	82,733,348.11
小计	781,424,440.28	798,716,185.56

减：坏账准备		291,072,930.76		291,189,392.39	
合计		490,351,509.52		507,526,793.17	
2) 按款项性质分类情况					
款项性质		期末余额		上年年末余额	
合并范围内关联方往来款		198,536,914.22		198,675,160.19	
其他单位往来款		579,018,680.26		578,949,500.32	
押金及保证金		2,556,500.00		20,333,500.00	
职工借款及备用金		90,226.00		5,556.25	
投资款		752,468.80		752,468.80	
其他		469,651.00			
小计		781,424,440.28		798,716,185.56	
减：坏账准备		291,072,930.76		291,189,392.39	
合计		490,351,509.52		507,526,793.17	
3) 坏账准备的计提阶段情况					
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)		
年初余额	1,007,892.81	898,461.92	289,283,037.66	291,189,392.39	
年初其他应收款账面 余额在本期：					
——转入第二阶段					
——转入第三阶段	-6,500.00	-215,000.00	221,500.00		
——转回第二阶段					
——转回第一阶段					
本期计提	131,251.44	-371,213.07	123,500.00	-116,461.63	
本期转回					
本期转销					
本期核销					
期末余额	1,132,644.25	312,248.85	289,628,037.66	291,072,930.76	
4) 坏账准备的情况					
类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计 提坏账 准备的 其他应 收款	289,283,037.66	345,000.00			289,628,037.66
按组合 计提坏	1,906,354.73	-461,461.63			1,444,893.10

账准备 的其他 应收款				
合计	291,189,392.39	-116,461.63		291,072,930.76

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 767,396,470.44 元, 占其他应收款期末余额合计数的比例为 98.11%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 289,283,037.66 元。

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,561,959,362.31		1,561,959,362.31
对联营、合营企业投资			
合计	1,561,959,362.31		1,561,959,362.31

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,561,676,957.39		1,561,676,957.39
对联营、合营企业投资	14,154,904.48		14,154,904.48
合计	1,575,831,861.87		1,575,831,861.87

(2) 对子公司投资

被投资单位	期末余额	上年年末余额
安徽滁州德威新材料有限公司	544,112,837.00	544,112,837.00
苏州德威商业保理有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
上海德威明兴新能源科技有限公司	23,989,552.02	23,707,147.10
南通正盛化工科技有限公司	24,844,666.70	24,844,666.70
江苏德润斯特博新材料有限责任公司	2,010,000.00	2,010,000.00
上海万益高分子材料有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00
上海万益电缆材料销售有限公司	35,800,000.00	35,800,000.00
扬州德威新材料有限公司	12,218,382.94	12,218,382.94
江苏和时利新材料股份有限公司	547,828,892.00	547,828,892.00
苏州工讯科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
常州诺德化工新材料有限公司	45,900,000.00	45,900,000.00
上海捷报信息科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
香港德威新材料国际贸易有限公司	142,255,031.65	142,255,031.65
合计	1,561,959,362.31	1,561,676,957.39

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期末余额	上年年末余额
一、合营企业		
无		
小计		
二、联营企业		
贵州航天特种车有限责任公司		14,154,904.48
小计		14,154,904.48
合计		14,154,904.48

5、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	174,313,216.98	171,321,376.65	27,172,660.04	25,787,407.03
其他业务	82,546,052.36	82,422,733.41	59,529,997.76	57,362,000.75
合计	256,859,269.34	253,744,110.06	86,702,657.80	83,149,407.78

6、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-14,154,904.48	-35,866,356.73
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	141,504.76	2,375,790.46
合计	-14,013,399.72	-33,490,566.27

(十六) 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	-767,246.10	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,716,514.97	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-266,284,190.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	28,056.58	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,601,300.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	73,790.15	
小计	-280,834,376.24	
减：所得税影响额	-70,327,710.96	
少数股东权益影响额	-671,590.57	
合计	-209,835,074.71	

其他说明：

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.61	-0.61
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.40	-0.40

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

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

江苏德威新材料股份有限公司董事会办公室