



晶淼材料

NEEQ : 834373

南京晶淼节能材料股份有限公司

NANJING JINGMIAO ENERGY SAVING MATERIALS CO.,LTD.



年度报告

— 2020 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录.....	132

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

董事黄啸南、俞静丽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。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带强调事项段的保留意见的审计报告，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理由

董事黄啸南、俞静丽反对意见的理由：

关于《南京晶淼节能材料股份有限公司 2020 年度报告及摘要》，意见如下：

- 1、年报显示，公司主要客户上海醇豫材料科技有限公司占公司总营业收入的 95.12%，销售收入 66,244,200.00 元；主要采购商为上海金奢贸易有限公司占总供货量的 97.16%，采购收入 82,202,611.30 元，主要客户和主要供应商集中度相当高，本人有疑惑。
- 2、年报中，公司对上海京淼新材料有限公司目前有 9,041,268.17 元的应付款，该笔应付款的形成原因不明。
- 3、年报中，公司对大股东陈伟清存有 7,135,275 元的应付款，该笔应付款的形成原因不明；该借款是否经过公司决议、有无履行回避程序等合法性问题需要确认。
- 4、年报中显示，公司期末存货有 96,353,227.54 元，该结论是否系经过实际盘点后得出、存货的现状、存货价值的计算依据均不明。
- 5、年报中，股东朱东平等三人对上海京淼新材料有限公司的增资尚待追认，不予合并报表在财务处理上的合规性存疑。
- 6、公司有三条生产线两年未动工生产，处于闲置状态，原因不明。
- 7、董事黄啸南反对意见的理由：年报显示，公司 2020 年上半年将名下房地产向江苏紫金农商行进行借款抵押，借款金额 500 万元，该抵押事项之前未向各董事、各股东披露，具体的借款及房地产抵押状况不明，决议程序的合法性不明。

鉴于董事会审议公司 2020 年度年报和摘要时，审计师未按要求到场，参会的相关人员无法对本人的上述质疑给予合理、充分的解释，故本人认为年报无法真实、准确、完整地反映公司的财务状况，董事黄啸南、俞静丽不予确认。

2、董事会就非标准审计意见的说明

审计机构形成保留意见的基础是：财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释（五）存货”所示，我们核对了公司提供的所有依据，但由于终端客户（上下游）不配合，无法对公司发出商品终端用户实施监盘程序且实施替代程序，未获取该部分存货的存在和状况的充分、适当的审计证据。

公司对发出商品提供的凭证依据包括生产记录台账、原料领用、产品出库、物流运单、下游代理商签收单等，发出商品有据可查。但公司与终端客户仅是商业合作伙伴关系，经协商沟通，终端客户不同意公司聘请的审计机构人员对其仓库中属于我司向其销售的商品进行盘点，所以审计机构对发出商品出具保留意见。

【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
市场开拓风险	公司所生产的各种功能母料主要用于各种塑料合金材料的生产，把传统塑料加工成为塑料合金材料产品，大大提高了塑料材料的各项性能，广泛应用于各高端制造领域。由于目前国内经济低迷，高端塑料成型行业发展缓慢甚至市场萎缩，产品市场有待拓展，销售业绩有待提升。若无法顺利开拓出新的客户，可能对公司的经营业绩产生不利的影响。公司存在市场开拓风险。
经营性现金流量不足风险	报告期内，经营活动现金流入为 9446.31 万元，主要是销售商品收到的现金；经营活动现金流出为 9614.29 元；现金净流出为 167.98 元，主要是有销售款未及时收回、为保证正常生产和预防原材料涨价而采购原材料所致。如果长期不能改善经营性现金流情况，可能会面临营运资金短缺风险，进而影响公司的持续经营能力。
公司治理和内部控制风险	随着公司的发展，特别是公司股份挂牌公开转让后，新的制度对公司治理和内部控制提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理和内控制度可能存在未能有效执行的风险。
行业竞争风险	公司所处行业的竞争，一方面来自于传统的国外行业龙头企业在国内市场的业务扩张,另一方面来自国内中小企业的自身发展、扩张。行业中的竞争者均不断提升技术与管理水平，壮大自身实力，加强市场开拓，市场竞争较为激烈。如果企业不能顺应行业发展趋势迅速扩大规模、提高技术水平、扩大产品规格、提升品牌优势，企业可能面临由于市场竞争带来的市场占有率及盈利能力下降的风险。
客户与供应商集中度较高风险	报告期内公司营业收入主要是塑料改性粒子和功能母料，客户主要是上海醇豫材料科技有限公司。营业收入占公司 2020 年营业收入的 95.12%，公司客户集中度高。供应商主要是上海金奢贸易有限公司，对上海金奢贸易有限公司的采购额占公司 2020 年采购额的 97.16%。供应商集中度高。
本期重大风险是否发生重大变化：	因全球新冠疫情导致的销售持续不振的风险。受下游终端企业无法正常运转致使应收账款难以按期收回的影响，导致应收账

	款的周转率降低，运营效率降低。疫情之下，高端产品订单延期甚至取消，从而降低了公司的销售收入。若新冠疫情对终端市场的影响不能消退，公司面临营业收入持续下降的风险
--	---

释义

释义项目		释义
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司、我公司、晶淼材料	指	南京晶淼节能材料股份有限公司
股东大会	指	南京晶淼节能材料股份有限公司股东大会
董事会	指	南京晶淼节能材料股份有限公司董事会
监事会	指	南京晶淼节能材料股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、万元
报告期内	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上海杰釜、杰釜	指	上海杰釜新材料科技发展有限公司
上海京淼	指	上海京淼新材料有限公司
合金塑料	指	利用物理共混或化学接枝的方法而获得的高性能、功能化、专用化的一类新材料。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南京晶淼节能材料股份有限公司
英文名称及缩写	NANJING JINGMIAO ENERGY SAVING MATERIALS CO.,LTD. NANJING JINGMIAO ENERGY SAVING MATERIALS CO.,LTD.
证券简称	晶淼材料
证券代码	834373
法定代表人	陈伟清

二、 联系方式

董事会秘书	林文聪
联系地址	南京市溧水区东屏镇工业集中区开屏路 9 号
电话	025-56610908
传真	025-56610981
电子邮箱	njjmcl@126.com
公司网址	www.njjmcl.com
办公地址	南京市溧水区东屏镇工业集中区开屏路 9 号
邮政编码	211200

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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 1 月 12 日
挂牌时间	2015 年 11 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）橡胶和塑料制品业（C29）塑料制品业（C292）-塑料板、管、型材制（C2922）
主要业务	
主要产品与服务项目	自洁型 PPR 复合管的专用料及管材、塑料改性原料
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	94,694,400.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈伟清
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈伟清），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	913201006825158362	否
注册地址	江苏省南京市溧水区东屏镇工业集中区	否
注册资本	94,694,400.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华鑫证券			
主办券商办公地址	深圳市福田区莲花街道福中社区深南大道 2008 号中国凤凰大厦 1 栋 20C-1 房			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	华鑫证券			
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	党小安	徐新毅		
	2 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 13 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	69,642,362.95	93,527,168.52	-25.54%
毛利率%	6.43%	24.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-304,278.69	13,954,316.17	-102.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-152,146.10	12,842,359.56	-101.18%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-0.21%	10.35%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.11%	9.53%	-
基本每股收益	-0.0032	0.15	-102.13%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	167,180,415.78	164,407,431.80	1.69%
负债总计	25,690,528.42	22,613,265.75	13.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	141,489,887.36	141,794,166.05	-0.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.49	1.50	-0.67%
资产负债率%（母公司）	25.73%	26.67%	-
资产负债率%（合并）	15.37%	13.75%	-
流动比率	6.02	6.72	-
利息保障倍数	0.45	50.39	-

(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	-1,679,774.35	-9,912,878.33	-83.05%
应收账款周转率	1.54	1.99	-
存货周转率	0.75	1.06	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.69%	11.64%	-
营业收入增长率%	-25.54%	-31.50%	-
净利润增长率%	-102.18%	-63.94%	-

(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	94,694,400	94,694,400.00	0.00%
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
政府补贴奖励	193,796.49
非流动性资产处置损益	-358,849.06
营业外收入净额	12,919.98
非经常性损益合计	-152,132.59
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	-152,132.59

(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

本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）相关规定，根据累计影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：	
会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增“合同负债”报表科目，将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务从“预收款项”项目重分类至“合同负债”项目列报；将预收款项中代第三方收取的部分，从“预收款项”项目重分类至“其他流动负债”项目列报。	2020 年 12 月 31 日公司资产负债表“合同负债”列示金额为 0.00 元； 2020 年 12 月 31 日公司资产负债表“其他流动负债”列示金额为 0.00 元； 2020 年 12 月 31 日公司资产负债表“预收款项”列示金额为 0.00 元；
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定（以下简称“新收入准则”）。实施新收入准则后公司在业务模式、合同条款、收入确认等方面不会产生影响。	
实施新收入准则对首次执行日前各年财务报表主要财务指标无影响，即假定自申报财务报表期初开始全面执行新收入准则，对首次执行日前各年（末）营业收入、净利润、资产总额、净资产等不会发生变化。	

(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

本公司属塑料制品业（C292），是节能材料及专用料的生产商及服务提供商，公司拥有自主知识产权和专利以及商标，与知名院校合作，以氟塑料改性为课题，研发各种改性氟塑料，发展我国的氟塑料应用领域，为管材市场提供高端的产品和优质的服务。公司的主营业务为节能材料和节能产品的研发、生产和销售及技术服务。目前，公司的主要业务是自洁管专用原料及各类高分子功能母料的生产与销售。公司经过长期的发展，已形成了一套与上、下游行业特点相适应的经营模式。公司具有明确的商业模式，公司商业模式与公司发展目标相一致。

（一）研发模式 为了提升公司的技术水平，使公司的技术和研发能力尽快达到行业内领先水平，公司以总经理及技术人员为核心，充分整合公司内外部资源，进行系统化和专业化的研发与设计工作。研发机构及研发方式：聘请行业的知名专家会同公司的研发人员组成专业化团队，并与专业性机构建立了长期合作关系，如：华东理工大学材料科学与工程学院（以下简称“华东理工”）。公司与华东理工大学材料科学与工程学院建立长期合作，围绕“氟塑料改性”课题，研究开发改性氟塑料原料及产品，拓展我国氟塑料的应用领域。

（二）销售模式 公司的销售主要采用直销+代理方式。直销和代理销售模式是在约定的区域或渠道范围内，进行自主研发的各种功能母料产品的销售经营，公司与经销合作商以代理经销商价格进行结算，按合同要求提供支持和售后服务。公司在销售上注重品牌建设，通过专业化的发展，为客户提供高质量的产品以及优质的服务。

（三）盈利模式 公司目前的利润主要来自于专用料的销售。公司经过多年技术经验的积累，已形成了一系列拥有自主知识产权的核心技术。以其掌握的相关技术为基础，通过为客户提供功能母料，来获取相关收入、利润及现金流。公司的商业模式能够取得销售收入并实现盈利目标，具有可持续性。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 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	60,017.53	0.036%	139,250.07	0.085%	-56.90%
应收票据					
应收账款	35,612,762.17	21.30%	50,348,028.56	30.62%	-29.27%
存货	96,353,227.54	57.63%	76,737,280.22	46.68%	25.56%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	6,854,916.52	4.10%	8,466,524.72	5.15%	-19.04%
在建工程	1,655,242.93	0.99%	1,441,363.04	0.88%	14.84%
无形资产	1,881,235.68	1.13%	2,046,445.68	1.24%	-8.07%
商誉					
短期借款	8,447,693.62	5.05%	5,000,000.00	3.04%	68.95%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期期末，应收账款扣除计提坏账准备后的余额较上年期末减少了 1,473.53 万元。，主要原因是：受市场宏观经济及疫情的影响，报告期销售收入较上年同期减少了 2,388.48 万元，应收账款也相应减少。在销售减少的同时，公司积极回笼货款，本期期末，公司应收账款账龄均在一年以内。公司将在来年采取一系列措施对代理商加大催款力度，并控制发货节奏，同时挖掘信誉好、资质好、实力雄厚的代理商及开拓自身的销售渠道，实行代理与自销双轨制，努力提高应收账款周转率来保障采购、生产、销售所需的经营性现金流。

2、报告期期末，存货较上期期末增加了 1,961.59 万，主要原因是防止生产原料因受疫情影响而断供，从而影响公司生产，公司为保证正常生产运营而采购原料而增加了库存，故使存货增加。

3、报告期期末，短期借款较上期期末增加了 344.77 万元。报告期因受市场宏观经济及疫情影响，致使公司营运资金偏紧，公司向银行借入更多的短期借款，用于补充流动资金。

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	69,642,362.95	-	93,527,168.52	-	-25.54%

营业成本	65,163,237.43	93.57%	70,457,183.96	75.33%	-7.51%
毛利率	6.43%	-	24.67%	-	-
销售费用	160,887.00	0.23%	771,285.36	0.82%	-79.14%
管理费用	2,028,240.95	2.91%	2,624,223.67	2.81%	-22.71%
研发费用	2,587,228.93	3.72%	3,797,325.73	4.06%	-31.87%
财务费用	494,827.77	0.71%	332,158.27	0.36%	48.97%
信用减值损失	774,130.00	1.11%	-590,151.96	-0.63%	231.17%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	193,796.49	0.28%	1,318,800.00	1.41%	-85.31%
投资收益	0	0%	10,841.18	0.01%	-100.00%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	
资产处置收益	0	0%	0	0%	
汇兑收益	0	0%	0	0%	
营业利润	78,314.94	0.11%	16,149,683.64	17.27%	-99.52%
营业外收入	57,764.32	0.08%	0		
营业外支出	403,693.40	0.58%	18,760.64	0.20%	2,051.81%
净利润	-304,278.69	-0.44%	13,954,316.17	14.92%	-102.18%

项目重大变动原因:

- 1、本期公司营业收入 6,964.24 万元，受疫情影响收入下滑，较上年同期减少了 25.54%，
- 2、本期公司发生营业成本 6,516.32 万元，较去年同期减少了 7.51%。营业成本占营业收入比重较上年同期增加了 18.24%，系因公司生产经营所需折旧费及人力成本恒定，收入减少而成本变化不大，致使公司报告期综合毛利率降低至 6.43%。
- 3、本期，公司销售费用、管理费用、研发费用较去年同期共计减少了 241.65 万元，系公司为应对疫情带来的不利影响，节约开支；
- 4、本期，公司发生信用减值损失 77.41 万元，较去年同期增加了 136.43 万元，主要系计提的应收账款坏账准备增加。
- 5、本期，公司发生其他收益 19.38 万元，较去年同期减少了 85.31%，系本期收到的政府补助减少。
- 6、本期，公司净利润为-30.43 万元，较上年同期减少了 102.18%，主要原因系上述 1-5 项所述

(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	69,491,703.66	93,527,168.52	-25.70%
其他业务收入	150,659.29	0	100.00%
主营业务成本	65,105,087.43	70,457,183.96	-7.60%
其他业务成本	58,150.00	0	100.00%

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%
光伏行业	2,459,315.08	1,889,938.04	23.15%	26,366.90%	20,959.31%	19.73%
加工劳务	788,188.58	975,228.72	-23.73%	-21.56%	65.05%	-71.99%
塑料板、管、型材、粒子	66,244,200.00	62,239,920.67	6.04%	-28.39%	-11.61%	-15.8%
废料	150,659.29	58,150.00	61.40%	100.00%	100.00%	61.40%
合计	69,642,362.95	65,163,237.43	6.43%	-25.54%	-7.51%	-18.24%

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

2020 年度，公司实现销售收入 69,642,362.95 元，较去年同期减少了 25.54%。本期，公司产品销售结构未发生重大变化。一、塑料板、管、型材、粒子类销售收入：该部分收入为公司营业收入的主要来源，占公司销售收入总额的 95.12%。该类产品为中低端产品，仅需根据配方技术简单配混改性料生产（俗称配混料），毛利率较低。二、加工劳务收入：公司将闲置的生产设备用于为其他企业做来料代加工，该部分收入占比极小，且较去年同期减少了 21.56%，同时，由于机器设备的折旧费固定、人力成本固定，造成毛利率为负。三、光伏收入：该部分收入占比为 3.53%，但毛利率相对较高。四、废料收入：系公司出售生产废料取得的收入，金额较小。2020 年度，公司毛利率较去年同期降低，系收入减少，而生产成本中折旧费、人工工资等费用开支相对固定引起的。。
--

(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	上海醇豫材料科技有限公司	66,244,200.00	95.12%	否
2	信息产业电子第十一设计研究院工程股份有限公司	1,111,138.09	1.60%	否
3	晶科能源科技（海宁）有限公司	702,292.04	1.00%	否
4	上海新上化高分子材料有限公司	788,188.58	1.13%	否
5	江苏润阳光伏科技有限公司	645,884.95	0.93%	否
合计		69,491,703.66	99.78%	-

(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	上海金奢贸易有限公司	82,202,611.32	97.16%	否
2	胜焱电子科技（上海）有限公司	530,973.44	0.63%	否
3	苏州工业园区志得进出口贸易有限公司	663,831.84	0.78%	否
4	南京溧水区东港日杂经营部	485,982.64	0.57%	否

5	致东光电科技（上海）有限公司	194,690.27	0.23%	否
合计		84,078,089.51	99.37%	-

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	-1,679,774.35	-9,912,878.33	-83.05%
投资活动产生的现金流量净额	-1,870,366.06	-625,105.87	-199.21%
筹资活动产生的现金流量净额	3,470,907.87	9,111,967.54	-61.91%

现金流量分析：

本期，公司经营活动产生的现金净流量为-167.98 万元，较去年同期增加了 823.31 万元，主要原因为：受疫情影响，公司销售减少，公司节省销售费用、管理费用、研发费用等各项开支。

本期，公司投资活动产生的现金流量净额为 188.44 万元，较上年同期净支出增加了 124.53 万元。本期发生额主要是购建固定资产（对流水线、机改而购置的设备）、车墩项目等支出。

本期，公司筹资活动产生的现金流量净额为 347.09 万元，较上年同期净支出减少了 564.11 万元，主要是资金拆借减少、偿还债务支付现金减少所致。

（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	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海京淼新材料有限公司	控股子公司	新材料开发、技术服务、技术开发、塑料制品、化工原料及产品、包装材料的批发及零售	13,845,411.09	8,491,053.38	0	-571,822.77
上海杰釜新材料科技发展有限公司	控股子公司	新材料开发、技术服务、技术开发、塑料制品、化工原料及产	19,872,017.65	14,957,652.22	0	-66,656.40

		品、包装材料的销售				
--	--	-----------	--	--	--	--

主要控股参股公司情况说明

- 1、上海杰釜新材料科技发展有限公司，注册资金 1000 万元。经营范围主要为新材料开发、技术服务、技术开发、塑料制品、化工原料及产品、包装材料的销售。截止报告期末总资产 19,872,017.65 元，净资产 14,957,652.22 元，营业收入 0.00 元，利润总额-66,656.40 元。
- 2、上海京淼新材料有限公司（以下简称“上海京淼”）于 2020 年 12 月 23 日注册资本由人民币 1,000.00 万元增至人民币 7,000.00 万元，公司持有上海京淼 100%股权变更为 14.29%，但截止董事会批准报出 2020 年财务报表日，新认缴股东尚未出资，基于此公司 2020 年度财务报表仍然将上海京淼作为子公司进行合并。经营范围主要为新材料开发、技术服务、技术开发、塑料制品、化工原料及产品、包装材料的批发及零售。总资产 13,845,411.09 元，净资产 8,491,053.38 元，营业收入 0.00 元，利润-571,822.77 元。

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

本公司属塑料制品业（C292），是节能材料及专用料的生产商及服务提供商，公司拥有自主知识产权和专利以及商标，与知名院校合作，以氟塑料改性为课题，研发各种改性氟塑料，发展我国的氟塑料应用领域，为管材市场提供高端的产品和优质的服务。公司的主营业务为节能材料和节能产品的研发、生产和销售及技术服务。目前，公司的主要业务是自洁管专用原料及各类高分子功能母料的生产与销售。公司经过长期的发展，已形成了一套与上、下游行业特点相适应的经营模式。公司具有明确的商业模式，公司商业模式与公司发展目标相一致。

我们相信我民只要把控好市场开拓风险、控制好经营性现金流量风险、加大公司内部管理与制度的执行力度、不断加强研发、生产、销售等方面的投入，以特有工艺与技术、先进的设备、科学的管理手段等不断提升产品质量，提高产能，降低成本；以特有的符合实际的营销模式，提高产品的销售能力，提升我司在行业上的竞争能力。

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)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
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.(二)
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	
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.(三)
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.(四)
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	
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

本报告期公司无重大诉讼、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

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 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

本报告期公司无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

（三） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年11月12日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

为避免与公司的同业竞争，公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了避免同业竞争的《声明与承诺函》，列明：

1、承诺人目前为止没有从事与晶淼材料构成同业竞争关系的行为。承诺人保证并承诺，承诺人以直接或间接方式投资设立的全资、控股、参股子公司、合营或联营企业（晶淼材料除外），或虽未有投资但享有控制权的企业目前不存在、将来亦不会从事与晶淼材料构成同业竞争关系的生产经营业务，不生产、开发任何对晶淼材料产品及拟开发的产品构成直接竞争的类同产品，也不会直接经营或间接经营、参与投资与晶淼材料构成或可能构成竞争的企业、业务、新产品、新技术，从而确保避免对晶淼材料的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。

2、自承诺签署之日起，如晶淼材料进一步拓展其业务范围，则承诺人及承诺人此后控制的其它企业将不与晶淼材料拓展后的业务相竞争；若与晶淼材料拓展后的业务产生竞争，受承诺人控制的其它企业将通过以下方式避免同业竞争：（1）停止生产和经营存在竞争的业务；（2）将存在竞争的业务纳入到晶淼材料；（3）将存在竞争的业务转让给无关联关系的第三方。

3、自承诺签署之日起，若承诺人或承诺人此后控制的其他企业获得的商业机会与晶淼材料主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，承诺人在知悉该等商业机会后将立即通知晶淼材料；若晶淼材料拟争取该等商业机会，承诺人将给予充分的协助，以确保晶淼材料及其全体股东利益不会因与承诺人及承诺人此后控制的其他企业同业竞争而受到损害。

4、上述承诺为不可撤销的承诺，如承诺被证明是不真实或未被遵守，承诺人将向晶淼材料赔偿一切直接和间接损失。

5、该承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。

6、该承诺自承诺人签署之日起生效，在晶淼材料申请股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让后仍然有效，直至承诺人将所持有的晶淼材料的股份全部依法转让完毕且承诺人同晶淼材料无任何关联关系起满两年之日终止。

（四） 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
土地/房产	固定资产	抵押	2,224,756.09	1.33%	向银行抵押贷款
总计	-	-	2,224,756.09	1.33%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司固定资产抵押用于补充生产经营所需的流动资金，不会对公司造成重大不利影响。

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	55,203,840	58.30%		55,203,840	58.30%
	其中：控股股东、实际控制人	7,478,720	7.9%	-3,282	7,475,438	7.89%
	董事、监事、高管	1,092,800	1.15%	-640,000	452,800	0.48%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	39,490,560	41.70%		39,490,560	41.70%
	其中：控股股东、实际控制人	2,226,860	23.51%		22,268,160	23.52%
	董事、监事、高管	17,222,400	18.19%	-1920000	15,302,400	16.16%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
总股本		94,694,400	-	0	94,694,400	-
普通股股东人数		135				

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	陈伟清	29,746,880	-3,282	29,743,598	31.41%	22,268,160	7,478,720	29,743,598	
2	黄啸南	14,552,000		14,552,000	15.36%	14,400,000	152,000		
3	朱东平	13,568,600	-37,800	13,530,800	14.28%		13,530,800	13,530,800	
4	郑烨	10,240,000	-2,480,558	7,759,442	8.19%		7,759,442		
5	邱怡然	6,408,000		6,408,000	6.76%		6,408,000		
6	张天霞	5,120,000		5,120,000	5.40%		5,120,000		
7	陈伟勇	2,560,000		2,560,000	2.70%		640,000		
8	陈圆袁	2,560,000		2,560,000	2.70%		2,560,000		
9	徐德明	1,280,000		1,280,000	1.35%		1,280,000		
10	俞静丽	1,126,400		1,126,400	1.19%		281,600		
合计		87,161,880	-2,521,640	84,640,240	89.34%	36,668,160	45,210,562	43,274,398	
普通股前十名股东间相互关系说明：普通股前十名股东间无任何关联关系									

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

陈伟清先生：1973年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海第二工业大学，大专学历。陈先生曾就职于申银万国证券公司，担任经理；沈阳银基股份有限公司，担任总经理；上海致达集团，担任副总经理；深圳发展银行，担任人力资源部总经理；西安商业银行，担任董事；中信产业基金，担任执行董事。陈先生现任南京晶淼节能材料股份有限公司董事长、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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	

1	房地产抵押	江苏紫金农商行	银行	5,000,000.00	2020年4月1日	2021年3月12日	4.05%
2	信用贷款	微众银行	银行	2,980,000.00	2020年5月11日	2022年5月10日	16%
3	信用贷款	江苏溧水支行	银行	1,000,000.00	2020年1月13日	2021年1月9日	4.35%
合计	-	-	-	8,980,000.00	-	-	-

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

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二） 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 特别表决权安排情况

☐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	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
陈伟清	董事长总经理	男	1973 年 6 月	2018 年 9 月 15 日	2021 年 9 月 14 日
黄啸南	董事	男	1986 年 6 月	2018 年 9 月 15 日	2021 年 9 月 14 日
戴妮	董事	女	1988 年 11 月	2018 年 9 月 15 日	2021 年 9 月 14 日
俞静丽	董事	女	1970 年 8 月	2018 年 9 月 15 日	2021 年 9 月 14 日
王立琼	监事	女	1972 年 4 月	2020 年 11 月 2 日	2021 年 9 月 14 日
陈龙	职工监事	男	1985 年 3 月	2018 年 9 月 15 日	2021 年 9 月 14 日
王张余	监事会主席	男	1993 年 9 月	2018 年 9 月 15 日	2021 年 9 月 14 日
马伦兴	财务总监	男	1957 年 12 月	2019 年 1 月 16 日	2021 年 9 月 14 日
林文聪	董事、董事会秘书、副总经理	男	1972 年 2 月	2019 年 4 月 24 日	2021 年 9 月 14 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人均无关联关系

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
陈伟清	董事长总经理	29,746,880	-3,282	29,743,598	31.41%	0	0
黄啸南	董事	14,552,000		14,552,000	15.37%	0	0

俞静丽	董事	1,126,400		1,126,400	1.19%	0	0
戴妮	董事	0		0	0%	0	0
林文聪	董事、董事会秘书、副总经理	0		0	0%	0	0
陈伟勇	监事会主席	2,560,000		0	0.08%	0	0
陈龙	职工监事	0		0		0	0
王张余	监事	76,800		76,800.00		0	0
马伦兴	财务总监	0		0		0	0
合计	-	48,062,080	-	45,498,798	48.05%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
付杨杨	董事	离任	无	辞职
林文聪	董事会秘书、副总经理	新任	董事、董事会秘书、副总经理	补选董事
陈伟勇	监事会主席	离任	无	辞职
王立琼	z0 部经理	新任	监事	补选监事
王张余	监事	新任	监事会主席	补选为监事会主席

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☒适用 ☐不适用

王立琼，女，1973 年 4 月生，高中学历，2009 年起在南京晶淼节能材料股份有限公司任职总务部经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

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
---------	------	------	------	------

行政管理人员	4	0	0	4
财务人员	3	1	0	4
销售人员	2	0	0	2
技术人员	7	0	0	7
生产人员	14	0	5	9
员工总计	30	1	5	26

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	3	3
专科	12	12
专科以下	14	10
员工总计	30	26

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

无

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐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	☒ 是 ☐ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开符合相关法律法规和公司章程的要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。报告期内，公司治理结构未出现变化。

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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大事项均按照《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》和相关制度的规定进行决策。

4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司于 2020 年 4 月 23 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的拟修订《<公司章程>、<监事会议事规则>、<董事会议事规则>、<股东大会议事规则>、<信息披露管理制度>的议案》（公告编号：2020-005、2020-010、2020-011、2020-012、2020-013）。的部分条款。

2020 年 5 月 20 日召开的 2019 年年度股东大会决议审议通过了（公告编号：2020-017）修改公司《<公司章程>、<监事会议事规则>、<董事会议事规则>、<股东大会议事规则>、<信息披露管理制度>的议案》。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会		（1）2020 年 4 月 21 日第二届董事会第十二次会议 《公司 2019 年度总经理工作报告》、《公司 2019 年度董事会工作报告》、《公司 2019 年度报告及摘要》、《公司 2019 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度财务预算报告》、《公司 2019 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于聘任林文聪先生为董事会成员的议案》、过《关于修改<公司章程>、<董事会议事规则>、<股东大会议事规则>、<信息披露管理制度>的议案》、《关于召开公司 2019 年年度股东大会的议案》 （2）2020 年 8 月 26 日 第二届董事会第十三次会议 《南京晶淼节能材料股份有限公司 2020 年半年度报告》 （3）2020 年 9 月 19 日 第二届董事会第十四次会议 《关于子公司上海京淼新材料有限公司更名、增资、股份制改制、变更经营范围的议案》
监事会		（1）2020 年 4 月 21 日 第二届监事会第四次会议 《公司 2019 年度监事会工作报告》、《公司 2019 年度报告及摘要》、《公司 2019 年度财务决算报告》《公司 2020 年度财务预算报告》、《公司 2019 年度利润分配预案》、 （2）2020 年 8 月 26 日 2020 年第二届监事会第五次会议 《公司 2019 年半年度报告》 （3）2020 年 10 月 15 日 2020 年第二届监事会第六次会议 《提名王立琼为公司第二届监事会监事》、《选举陈龙为公司第二届监事会主席》
股东大会		（1）2020 年 1 月 15 日 2020 年第一次临时股东大会 《关于上海京淼新材料有限公司向银行申请不超过 2 亿元综合授信贷款事宜的议案》、

		《关于追认股东陈伟清先生提供资金支持的议案》、《关于公司股东提供财务资助的议案》、《关于聘请 2019 年年度审计机构的议案》 (2) 2020 年 5 月 20 日 2019 年年度股东大会 《公司 2019 年度董事会工作报告》、《公司 2019 年度监事会工作报告》、《公司 2019 年度报告及摘要》、《公司 2019 年度财务决算报告》、《公司 2020 年度财务预算报告》、《公司 2019 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于聘任林文聪为董事会成员的议案》、《关于修改<公司章程>、<监事会议事规则>、<董事会议事规则>、<股东大会议事规则>、<信息披露管理制度>的议案》 (3) 2020 年 10 月 30 日 2019 年第二次临时股东大会 《选举王立琼为公司第二届监事会监事的议案》
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

2020 年度，公司共召开 3 次股东大会、3 次董事会、3 次监事会，会议的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《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》的有关规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立后，注意规范与公司股东之间的关系，建立健全了各项管理制度。目前，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于公司各股东，具有独立完整的业务和采购、供应、销售系统，以及面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

(一) 业务独立 公司具有独立的业务体系，公司能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，独立签署各项与其生产经营有关的合同，顺利组织和开展经营活动，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在依赖关系。

(二) 资产独立 公司于 2015 年 8 月 13 日由南京晶淼节能材料有限公司整体变更而来，承继了

原有限公司所有资产及负债，拥有独立、完整的日常经营所需的资产，包括经营所需的固定资产和无形资产。公司拥有独立的经营和办公场所，拥有完整、独立的经营性资产；公司的资产与发起人股东、控股股东的资产完全分离，产权关系清晰；公司不存在为控股股东及其控制的其他企业提供担保的情形；公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、公司高级管理人员及其他关联人员占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立 公司已经建立了健全的人力资源管理制度。公司设有独立的劳动、人事、工资管理体系，独立招聘员工。公司的董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定通过合法程序产生。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在股东、控股股东及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，也未在股东、控股股东及其控制的其他企业领取薪酬。公司的财务人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在股东、控股股东及其控制的其他企业中兼职。

（四）财务独立 公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系、财务管理制度和会计政策。公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，具备独立的财会账簿，不存在股东及控股股东控制的其他企业干预本公司资金使用的情况。公司在银行单独开立账户，不存在与股东及控股股东控制的其他企业共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与股东单位混合纳税的现象。

（五）机构独立 公司按照有关法律法规、《公司章程》建立了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等决策、监督及经营管理机构，明确了职权范围，建立了规范的法人治理结构。公司所设立的董事会、监事会，均分别对股东大会负责；公司总经理、财务总监、董事会秘书均系根据法律法规和《公司章程》的规定由董事会聘任；公司的机构独立于股东的机构，不存在与股东合署办公的情况；公司已建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，不存在与股东机构混同的情形。公司已建立起了适合自身业务特点的组织结构，组织机构健全，运作正常有序，能独立行使经营管理职权。

（三） 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、会计核算体系 本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的要求，从公司实际情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司合法合规开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系 本年度内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理。公司财务管理体系不存在重大缺陷。

3、关于风险控制体系 本年度内，公司围绕企业风险管理的要求，在公司各业务环节进一步完善风险控制措施，未发现风险控制体系存在较大缺陷。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司尚未建立年度报告差错责任追究制度

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	保留意见			
审计报告中的特别段落	☐ 无 ☒强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐持续经营重大不确定性段落 ☐ 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	天职业字[2021]13935 号			
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 13 层			
审计报告日期	2021 年 5 月 31 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	党小安 2 年	徐新毅 2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	30 万元			

审计报告

天职业字[2021]13935 号

南京晶淼节能材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南京晶淼节能材料股份有限公司（以下简称“公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成保留意见的基础

如财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释（五）存货”所示，我们核对了公司提供的
所有依据，但由于终端客户（下下游）不配合，无法对公司发出商品终端用户实施监盘程序且实施替代程序，未获取该部分存货的存在和状况的充分、适当的审计证据。

三、 强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注“八、在其他主体中的权益（一）在子公司中的权益 1. 本公司的构成”所示，公司之子公司上海京森新材料有限公司（以下简称“上海京森”）于 2020 年 12 月 23 日注册资本由人民币 1,000.00 万元增至人民币 7,000.00 万元，其中朱东平认缴 4,800.00 万元，并完成工商变更，公司对上海京森 100%股权变更为 14.29%。公司于 2021 年 5 月 31 日召开第二届董事会第十六次会议，审议未通过《关于追认朱东平增资上海京森新材料有限公司的议案》，同时截止董事会批准报出 2020 年度财务报表日上海京森的其他股东尚未出资，基于此公司 2020 年度财务报表仍然将上海京森作为子公司进行合并。本段内容不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

中国注册会计师 党小安

中国·北京

二〇二一年五月三十一日

中国注册会计师 徐新毅

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六（一）	60,017.53	139,250.07
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			
应收账款	六（二）	35,612,762.17	50,348,028.56
应收款项融资			

预付款项	六（三）	20,707,272.34	24,723,685.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六（四）	52,155.38	20,308.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六（五）	96,353,227.54	76,737,280.22
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六（六）	1,918,134.98	37,718.89
流动资产合计		154,703,569.94	152,006,272.52
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六（七）	6,854,916.52	8,466,524.72
在建工程	六（八）	1,655,242.93	1,441,363.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六（九）	1,881,235.68	2,046,445.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六（十）	23,500.69	48,756.33
递延所得税资产	六（十一）	281,950.02	398,069.51
其他非流动资产	六（十二）	1,780,000.00	
非流动资产合计		12,476,845.84	12,401,159.28
资产总计		167,180,415.78	164,407,431.80
流动负债：			
短期借款	六（十三）	8,447,693.62	5,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	六（十四）	1,066,840.98	233,550.00
预收款项			
合同负债			
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	六（十五）	1,237,405.28	444,896.57
应交税费	六（十六）	4,882,621.26	7,173,404.95
其他应付款	六（十七）	9,381,849.78	9,761,414.23
其中：应付利息	六（十七）	6,379.99	6,645.83
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	六（十八）	674,117.50	
其他流动负债			
流动负债合计		25,690,528.42	22,613,265.75
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		25,690,528.42	22,613,265.75
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（十九）	94,694,400.00	94,694,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（二十）	2,927,445.81	2,927,445.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六（二十一）	6,587,262.15	6,559,553.54

一般风险准备			
未分配利润	六（二十二）	37,280,779.40	37,612,766.70
归属于母公司所有者权益合计		141,489,887.36	141,794,166.05
少数股东权益			
所有者权益合计		141,489,887.36	141,794,166.05
负债和所有者权益总计		167,180,415.78	164,407,431.80

法定代表人：陈伟清

主管会计工作负责人：陈伟清

会计机构负责人：马伦兴

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		55,007.94	92,874.02
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七（一）	35,612,762.17	50,348,028.56
应收款项融资			
预付款项		19,407,272.34	23,423,557.05
其他应收款	十七（二）	51,855.38	2,595,308.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		96,353,227.54	76,737,280.22
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,874,751.18	
流动资产合计		153,354,876.55	153,197,048.83
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七（三）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,791,321.99	8,459,771.51
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,881,235.68	2,046,445.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		23,500.69	48,756.33
递延所得税资产		281,950.02	398,069.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		18,978,008.38	20,953,043.03
资产总计		172,332,884.93	174,150,091.86
流动负债：			
短期借款		8,447,693.62	5,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		20,857,854.50	22,599,563.52
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		743,600.72	400,937.37
应交税费		23,693.98	2,313,301.44
其他应付款		13,601,857.23	16,129,308.25
其中：应付利息		6,379.99	6,645.83
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		43,674,700.05	46,443,110.58
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		674,117.50	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		674,117.50	
负债合计		44,348,817.55	46,443,110.58
所有者权益：			

股本		94,694,400.00	94,694,400.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,927,445.81	2,927,445.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,587,262.15	6,559,553.54
一般风险准备			
未分配利润		23,774,959.42	23,525,581.93
所有者权益合计		127,984,067.38	127,706,981.28
负债和所有者权益合计		172,332,884.93	174,150,091.86

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		69,642,362.95	93,527,168.52
其中：营业收入	六（二十三）	69,642,362.95	93,527,168.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		70,531,974.50	78,116,974.10
其中：营业成本	六（二十三）	65,163,237.43	70,457,183.96
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	六（二十四）	97,552.42	134,797.11
销售费用	六（二十五）	160,887.00	771,285.36
管理费用	六（二十六）	2,028,240.95	2,624,223.67
研发费用	六（二十	2,587,228.93	3,797,325.73

	七)		
财务费用	六(二十八)	494,827.77	332,158.27
其中：利息费用	六(二十八)	486,637.41	326,626.90
利息收入	六(二十八)	2,276.42	1,394.59
加：其他收益	六(二十九)	193,796.49	1,318,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六(三十)	0	10,841.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六(三十一)	774,130.00	-590,151.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		78,314.94	16,149,683.64
加：营业外收入	六(三十二)	57,764.32	0
减：营业外支出	六(三十三)	403,693.40	18,760.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-267,614.14	16,130,923.00
减：所得税费用	六(三十四)	36,664.55	2,176,606.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-304,278.69	13,954,316.17
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）		-304,278.69	13,954,316.17
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）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-304,278.69	13,954,316.17
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-304,278.69	13,954,316.17
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-304,278.69	13,954,316.17
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十八 (二)	-0.0032	0.15
(二) 稀释每股收益（元/股）	十八 (二)	-0.0032	0.15

法定代表人：陈伟清

主管会计工作负责人：陈伟清

会计机构负责人：马伦兴

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十七 (四)	69,663,603.83	93,527,168.52
减：营业成本	十七 (四)	65,184,478.31	70,457,183.96
税金及附加		97,552.42	134,797.11
销售费用		160,887.00	771,285.36
管理费用		1,452,930.34	2,418,412.08
研发费用		2,587,228.93	3,797,325.73
财务费用		489,486.88	330,521.97
其中：利息费用		489,486.88	326,626.90
利息收入			1,284.18
加：其他收益		191,550.49	1,318,800.00

投资收益（损失以“-”号填列）	十七 (五)		9,920.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		774,130.00	-590,151.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）			0
资产处置收益（损失以“-”号填列）			0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		656,720.44	16,356,211.13
加：营业外收入		57,764.32	0
减：营业外支出		400,734.11	3,481.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		313,750.65	16,352,729.49
减：所得税费用		36,664.55	2,212,949.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		277,086.10	14,139,780.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		277,086.10	14,139,780.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		277,086.10	14,139,780.43
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	2020 年	2019 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		94,209,286.17	94,228,100.58
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六（三十五）	253,837.23	1,368,931.91
经营活动现金流入小计		94,463,123.40	95,597,032.49
购买商品、接受劳务支付的现金		89,851,557.34	90,363,531.63
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		1,616,223.66	2,956,140.12
支付的各项税费		2,306,469.48	7,701,061.05
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十五）	2,368,647.27	4,489,178.02
经营活动现金流出小计		96,142,897.75	105,509,910.82
经营活动产生的现金流量净额	六（三十六）	-1,679,774.35	-9,912,878.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			9,550,000.00
取得投资收益收到的现金			10,841.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,035.68	850.00
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	六（三十		90,000.00

	五)		
投资活动现金流入小计		14,035.68	9,651,691.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,884,401.74	2,256,797.05
投资支付的现金			7,930,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六（三十五）		90,000.00
投资活动现金流出小计		1,884,401.74	10,276,797.05
投资活动产生的现金流量净额		-1,870,366.06	-625,105.87
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		9,980,000.00	9,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六（三十五）	2,091,000.00	16,860,000.00
筹资活动现金流入小计		12,071,000.00	26,360,000.00
偿还债务支付的现金		5,858,188.88	10,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		486,903.25	328,032.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六（三十五）	2,255,000.00	6,420,000.00
筹资活动现金流出小计		8,600,092.13	17,248,032.46
筹资活动产生的现金流量净额		3,470,907.87	9,111,967.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六（三十六）	-79,232.54	-1,426,016.66
加：期初现金及现金等价物余额	六（三十六）	139,250.07	1,565,266.73
六、期末现金及现金等价物余额	六（三十六）	60,017.53	139,250.07

法定代表人：陈伟清

主管会计工作负责人：陈伟清

会计机构负责人：马伦兴

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 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		94,230,527.05	94,228,100.58
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		251,134.19	1,368,821.50
经营活动现金流入小计		94,481,661.24	95,596,922.08
购买商品、接受劳务支付的现金		89,843,131.11	93,378,531.63
支付给职工以及为职工支付的现金		1,425,574.75	2,819,739.42
支付的各项税费		2,306,469.48	4,273,109.09
支付其他与经营活动有关的现金		2,255,458.01	3,698,442.61
经营活动现金流出小计		95,830,633.35	104,169,822.75
经营活动产生的现金流量净额		-1,348,972.11	-8,572,900.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			9,200,000.00
取得投资收益收到的现金			9,920.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,035.68	850.00
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			90,000.00
投资活动现金流入小计		14,035.68	9,300,770.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			432,242.26
投资支付的现金			7,930,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			300,000.00
投资活动现金流出小计		10,936.67	8,662,242.26
投资活动产生的现金流量净额		3,099.01	638,528.52
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		9,980,000.00	9,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			15,713,605.30
筹资活动现金流入小计		9,980,000.00	25,213,605.30
偿还债务支付的现金		5,858,188.88	10,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		486,903.25	328,032.46
支付其他与筹资活动有关的现金		2,326,900.85	7,725,566.00
筹资活动现金流出小计		8,671,992.98	18,553,598.46
筹资活动产生的现金流量净额		1,308,007.02	6,660,006.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-37,866.08	-1,274,365.31
加：期初现金及现金等价物余额		92,874.02	1,367,239.33
六、期末现金及现金等价物余额		55,007.94	92,874.02

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	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								所有者权益合计
一、上年期末余额	94,694,400.00				2,927,445.81				6,559,553.54		37,612,766.70	141,794,166.05
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	94,694,400.00				2,927,445.81				6,559,553.54		37,612,766.70	141,794,166.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									27,708.61		-331,987.30	-304,278.69
(一) 综合收益总额											-304,278.69	-304,278.69
(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								27,708.61		-27,708.61			
1. 提取盈余公积								27,708.61		-27,708.61			
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	94,694,400.00				2,927,445.81			6,587,262.15		37,280,779.40			141,489,887.36

项目	2019 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	59,184,000.00				2,927,445.81				5,177,085.07		60,866,414.64		128,154,945.52
加：会计政策变更	0				0				0		0		0
前期差错更正									-31,509.57		-283,586.07		-315,095.64
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	59,184,000.00				2,927,445.81				5,145,575.50		60,582,828.57		127,839,849.88
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	35,510,400.00								1,413,978.04		- 22,970,061.87		13,954,316.17
（一）综合收益总额											13,954,316.17		13,954,316.17
（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	35,510,400.00							1,413,978.04		-		0.00
1. 提取盈余公积								1,413,978.04		-1,413,978.04		0.00
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配	35,510,400.00									-		0.00
4. 其他										35,510,400.00		
(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	94,694,400.00				2,927,445.81			6,559,553.54		37,612,766.70		141,794,166.05

法定代表人：陈伟清

主管会计工作负责人：陈伟清

会计机构负责人：马伦兴

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 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	94,694,400.00				2,927,445.81				6,559,553.54		23,525,581.93	127,706,981.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	94,694,400.00				2,927,445.81				6,559,553.54		23,525,581.93	127,706,981.28
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									27,708.61		249,377.49	277,086.10
(一) 综合收益总额											277,086.10	277,086.10
(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									27,708.61		-27,708.61	
1. 提取盈余公积									27,708.61		-27,708.61	

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	94,694,400.00				2,927,445.81				6,587,262.15		23,774,959.42	127,984,067.38

项目	2019 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	永续	其								

		先 股	债	他								
一、上年期末余额	59,184,000.00				2,927,445.81				5,177,085.07		46,593,765.61	113,882,296.49
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正									-31,509.57		-283,586.07	-315,095.64
其他												
二、本年期初余额	59,184,000.00				2,927,445.81				5,145,575.50		46,310,179.54	113,567,200.85
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	35,510,400.00								1,413,978.04		- 22,784,597.61	14,139,780.43
(一) 综合收益总额											14,139,780.43	14,139,780.43
(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	35,510,400.00								1,413,978.04		- 36,924,378.04	0.00
1. 提取盈余公积									1,413,978.04		-1,413,978.04	0.00
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东) 的分配	35,510,400.00										- 35,510,400.00	0.00
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	94,694,400.00				2,927,445.81				6,559,553.54		23,525,581.93	127,706,981.28

三、 财务报表附注

南京晶淼节能材料股份有限公司

2020 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

公司名称：南京晶淼节能材料股份有限公司

公司类型：股份有限公司（非上市）

注册资本：人民币 9,469.44 万元

法定代表人：陈伟清

注册地址：南京市溧水区东屏镇工业集中区

经营期限：2009 年 1 月 12 日至 2029 年 1 月 11 日

（二）历史沿革

南京晶淼节能材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系南京晶淼节能材料有限公司（以下简称“节能有限”）整体改制、发起设立的股份有限公司。公司股票于 2015 年 11 月 17 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：834373，股票简称：晶淼材料。

公司的前身节能有限成立于 2009 年 1 月 12 日，成立时由自然人股东陈伟清、朱东平共同认缴出资组建，实收资本为人民币 500 万元，其中自然人股东陈伟清货币出资 440 万元、朱东平货币出资 60 万元。股东各方历次实际出资情况如下：节能有限成立时注册资本为 500 万元，其中陈伟清认缴 200 万元，朱东平认缴 300 万元。首次出资额为 100 万元，于 2009 年 1 月 8 日之前缴纳，其中陈伟清出资 40 万元，占注册资本 8.00%，朱东平出资 60 万元，占注册资本 12.00%，出资方式均为货币，上述事项业经南京中信会计师事务所有限公司出具验资报告审验，验资报告号为宁信验【2009】011 号。第二期出资额为 160 万元，于 2011 年 1 月 12 日之前缴纳，其中陈伟清出资 160 万元，占注册资本 32.00%，出资方式为货币。此次股权变更后，陈伟清累计出资 200 万元，占注册资本 40.00%。上述事项业经南京永信联合会计师事务所有限公司出具验资报告审验，验资报告号为宁信验字【2009】第 2110 号。2009 年 10 月 27 日，节能有限召开股东会，股东会决议：朱东平在本公司所持有的 240 万元原股权（实缴为零元）转让给陈伟清。本次变更已于 2009 年 9 月 29 日办理了工商变更登记。第三期出资额为人民币 240 万元，于 2011 年 1 月 12 日前缴纳，其中陈伟清出资 240 万

元，占注册资本 48.00%，出资方式为货币。此次出资后累计出资额及出资比例分别为朱东平 60 万元，占注册资本总额 12.00%，陈伟清 440 万元，占注册资本总额 88.00%。上述事项业经南京永信联合会计师事务所有限公司出具验资报告审验，验资报告号为宁信验字【2009】第 2129 号。

2010 年 1 月 20 日，节能有限召开股东会，全体股东一致同意修改公司章程：注册资本由人民币 500 万元增至 900 万元，新增注册资本人民币 400 万元。其中自然人股东陈伟清出资 150 万元，占注册资本 16.67%，新增自然人股东代伊丽出资 200 万元，占注册资本 22.22%，新增自然人股东陈远晴出资 50 万元，占注册资本 5.55%，出资方式均为货币。此次变更后注册资本为人民币 900 万元，全体股东累计出资 900 万元，占注册资本 100%。上述事项业经南京永信联合会计师事务所有限公司出具验资报告审验，验资报告号为宁信验字【2010】第 2012 号。

2012 年 9 月 4 日，节能有限召开股东会，全体股东一致同意修改公司章程：注册资本由人民币 900 万元增至 1150 万元，公司新增注册资本人民币 250 万元。其中新增股东上海东上海投资实业有限公司出资 200 万元，占注册资本 17.39%，新增自然人股东陈伟勇出资 50 万元，占注册资本 4.35%，出资方式均为货币。此次变更后注册资本为人民币 1150 万元，全体股东累计出资 1150 万元，占注册资本 100%。上述事项业经南京中信会计师事务所有限公司出具验资报告审验，验资报告号为宁信验【2012】211 号。

2014 年 3 月 10 日，节能有限召开股东会，全体股东一致同意修改公司章程：注册资本由人民币 1150 万元增至 1450 万元，新增注册资本人民币 300 万元。其中自然人股东陈伟清出资 200 万元，占注册资本 13.79%，新增股东广州市京海龙实业有限公司出资 100 万元，占注册资本 6.90%，出资方式均为货币，此次变更后注册资本为人民币 1450 万元，全体股东累计出资 1450 万元，占注册资本 100%。本次变更已于 2014 年 4 月 3 日办理了工商变更登记。

2015 年 3 月 2 日，节能有限召开股东会，全体股东一致同意修改公司章程：注册资本由人民币 1450 万元增至 2450 万元，新增注册资本人民币 1000 万元，其中自然人股东朱东平认缴出资 500 万元，占注册资本 20.41%；新增股东上海东上海投资实业有限公司出资 200 万元，占注册资本 8.16%；新增自然人股东郑烨出资 300 万元，占注册资本 12.24%；出资方式均为货币。本次增资后实收资本人民币 1950 万元，其中：陈伟清出资 790 万元，占注册资本 32.25%，代伊丽出资 200 万元，占注册资本 8.16%，朱东平出资 60 万元，占注册资本 2.86%，陈远晴出资 50 万元，占注册资本 2.04%，陈伟勇出资 50 万元，占注册资本 2.04%，上海东上海投资实业有限公司出资 400 万元，占注册资本 16.33%，广州市京海龙实业有限公司出资 100 万元，占注册资本 4.08%，郑烨出资 300 万元，占注册资本 12.24%。上述事项业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）南京分所出具验资报告审验，验资报告号为 XYZH/2015NJA10007。

2015 年 5 月 24 日，节能有限召开股东会，全体股东一致同意修改公司章程：公司注册资本由人民币 2450 万元增至 2550 万元，新增注册资本人民币 100 万元，由新增自然人股东陈袁圆出资 100 万元，占注册资本 3.92%；出资方式为货币。股东上海东上海投资实业有限

公司将其持有的股权 400 万元，转让给新增自然人股东黄啸南；自然人股东代伊丽将其持有的股权 100 万元转让给新增自然人股东黄啸南；自然人股东代伊丽将其持有的股份 50 万元转让给新增自然人股东王煜辉；自然人股东代伊丽将其持有的股份 50 万转让给新增自然人股东刘海宁；股东广州市京海龙实业有限公司将其持有的股权 100 万元转让给自然人股东郑烨。本次变更已于 2015 年 6 月 18 日办理了工商变更登记。

2015 年 6 月 21 日，节能有限召开股东会，全体股东一致同意修改公司章程：公司注册资本由人民币 2550 万元增至 3055 万元，新增注册资本人民币 505 万元，由自然人股东陈伟清以货币资金 510 万元认缴 255 万元注册资本，自然人股东黄啸南以货币资金 500 万元认缴 250 万元注册资本，各股东出资方式为货币。本次增资后实收资本人民币 3055 万元，其中：陈伟清出资 1045 万元，占注册资本 34.21%，朱东平出资 560 万元，占注册资本 18.33%，黄啸南出资 750 万元，占注册资本 24.55%，郑烨出资 400 万元，占注册资本 13.09%，陈袁圆出资 100 万元，占注册资本 3.27%，陈远晴出资 50 万元，占注册资本 1.64%，陈伟勇出资 50 万元，占注册资本 1.64%，王煜辉出资 50 万元，占注册资本 1.64%。刘海宁出资 50 万元，占注册资本 1.64%。上述事项业经信永中和会计师事务所南京分所出具验资报告审验，验资报告号为 XYZH2015NJA10028。

根据节能有限的股东陈伟清、黄啸南、朱东平、郑烨、陈袁圆、陈远晴、陈伟勇、王煜辉、刘海宁签订的《关于设立南京晶淼节能材料股份有限公司之发起人协议书》及公司章程约定，节能有限整体变更为南京晶淼节能材料股份有限公司。公司章程规定，股份有限公司的注册资本为人民币 30,550,000.00 元，将节能有限截至 2015 年 6 月 30 日止经审计后的净资产折合成 30,550,000 股份（每股面值 1 元），公司股东按原有出资比例享有折股后股本，其中其中陈伟清持股 1045 万元，持股比例为 34.21%，黄啸南持股 750 万元，持股比例为 24.55%，朱东平持股 560 万元，持股比例为 18.33%，郑烨持股 400 万元，持股比例为 13.09%，陈袁圆持股 100 万元，持股比例为 3.27%，陈远晴持股 50 万元，持股比例为 1.64%，陈伟勇持股 50 万元，持股比例为 1.64%，王煜辉持股 50 万元，持股比例为 1.64%，刘海宁持股 50 万元，持股比例为 1.64%。本次变更已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年 8 月 6 日出具的 XYZH/2015NJA10030 号验资报告审验。

2016 年 1 月 5 日，公司召开股东大会，全体股东一致同意公司向华鑫证券有限责任公司、爱建证券有限责任公司定向增发人民币普通股 130 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格人民币 4.00 元，变更后的注册资本为人民币 3185 万元。华鑫证券有限责任公司、爱建证券有限责任公司的货币出资总额 520 万元，扣除各项发行费用人民币 21 万元，实际募集资金净额为人民币 499 万元，其中新增注册资本（实收资本）为人民币 130 万元，资本公积（股本溢价）为人民币 369 万元。本次增资后实收资本人民币 3185 万元，其中：陈伟清出资 1045 万元，占注册资本 32.81%；黄啸南出资 750 万元，占注册资本 23.55%；朱东平出资 560 万元，占注册资本 17.58%；郑烨出资 400 万元，占注册资本 12.56%；陈袁圆出资 100 万元，占注册资本 3.14%；陈远晴出资 50 万元，占注册资本 1.57%；陈伟勇出资 50 万元，占注册资本 1.57%；王煜辉出资 50 万元，占注册资本 1.57%；刘海宁出资 50 万元，占注册资本 1.57%；华鑫证券有限责任公司出资 100 万元，占注册资本 3.14%；爱建证券有限责任公司

出资 30 万元，占注册资本 0.94%。上述事项业经信永中和会计师事务所南京分所出具验资报告审验，验资报告号为 XYZH/2016NJA10002。公司于 2016 年 3 月 7 日完成工商变更登记。

2017 年 7 月 21 日，公司召开第二次临时股东大会，全体股东一致同意定向发行股票。2017 年 7 月 25 日与俞静丽签订了股票认购协议，认购 44 万股，每股价格为 5 元，认购金额 220 万元；2017 年 7 月 28 日与徐德明签订了股票认购协议，认购 50 万股，每股价格为 5 元，认购金额 250 万元；2017 年 7 月 28 日与王喆签订了股票认购协议，认购 40 万股，每股价格为 5 元，认购金额 200 万元；2017 年 7 月 27 日与山东国人数字旅游科技有限公司签订了股票认购协议，认购 44 万股，每股价格为 5 元，认购金额 220 万元；2017 年 7 月 25 日与邱怡然签订了股票认购协议，认购 120 万股，每股价格为 5 元，认购金额 600 万元；2017 年 7 月 29 日与张天霞签订了股票认购协议，认购 200 万股，每股价格为 5 元，认购金额 1000 万元；2017 年 7 月 30 日与王张余签订了股票认购协议，认购 1 万股，每股价格为 5 元，认购金额 5 万元；2017 年 7 月 30 日与杨孟潇签订了股票认购协议，认购 15 万股，每股价格为 5 元，认购金额 75 万元；共计定向发行 514 万元股，并于 2017 年 8 月收到货币出资 2570 万元，扣除各项发行费用人民币 21 万元，实际募集资金净额为人民币 2549 万元，其中新增注册资本（股本）为人民币 514 万元，资本公积（股本溢价）为人民币 2035 万元。本次定向增发，已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具了截至 2017 年 8 月 21 日的“天衡验字（2017）00112 号”验资报告。本次增资后股本人民币 3699 万元，其中：陈伟清出资 1045 万元，占注册资本 28.25%；黄啸南出资 750 万元，占注册资本 20.28%；朱东平出资 560 万元，占注册资本 15.14%；郑烨出资 400 万元，占注册资本 10.81%；张天霞出资 200 万元，占注册资本 5.41%；邱怡然出资 120 万元，占注册资本 3.24%；陈袁圆出资 100 万元，占注册资本 2.70%；华鑫证券有限责任公司出资 100 万元，占注册资本 2.70%；陈远晴出资 50 万元，占注册资本 1.35%；陈伟勇出资 50 万元，占注册资本 1.35%；王煜辉出资 50 万元，占注册资本 1.35%；刘海宁出资 50 万元，占注册资本 1.35%；徐德明出资 50 万元，占注册资本 1.35%；山东国人数字旅游科技有限公司出资 44 万元，占注册资本 1.19%；俞静丽出资 44 万元，占注册资本 1.19%；王喆出资 40 万元，占注册资本 1.08%；爱建证券有限责任公司出资 30 万元，占注册资本 0.94%；杨孟潇出资 15 万元，占注册资本 0.41%；王张余出资 1 万元，占注册资本 0.03%。

公司于 2017 年 11 月 17 日召开 2017 年第五次临时股东大会，会议决议通过了《2017 年第三季度权益分派预案的议案》，拟定资本公积转增股本：以公司 9 月 30 日现有总股本 3699 万股为基数，以公司成立以后历次股票发行产生的股本溢价 2446 万元，向全体股东每 10 股转增 6 股。转增后公司总股本为 5918.4 万股：其中陈伟清 1855.68 万股，占注册资本 31.35%；黄啸南 1200 万股，占注册资本 20.28%；朱东平 896 万股，占注册资本 15.14%；郑烨 640 万股，占注册资本 10.81%；张天霞 320 万股，占注册资本 5.41%；邱怡然 192 万股，占注册资本 3.24%；陈袁圆 160 万股，占注册资本 2.70%；陈伟勇 160 万股，占注册资本 2.70%；王煜辉 80 万股，占注册资本 1.35%；刘海宁 80.16 万股，占注册资本 1.35%；徐德明 80 万股，占注册资本 1.35%；山东国人数字旅游科技有限公司出资 70.4 万股，占注册资本 1.19%；俞静丽出资 70.4 万股，占注册资本 1.19%；王喆出资 64 万股，占注册资本 1.08%；杨孟潇出资 24 万股，占注册资本 0.41%；上海斜爱网络科技有限公司出资 16 万股，占注册

资本 0.27%；贾艳方出资 4.96 万股，占注册资本 0.08%；王张余出资 4.8 万股，占注册资本 0.08%。公司于 2017 年 12 月 8 日完成工商变更登记。

公司于 2019 年 4 月 26 日召开 2018 年年度股东大会，会议决议通过了《公司 2018 年度利润分配预案》的议案，2019 年 5 月 13 日为本次权益分派权益登记日，除权除息日为 2019 年 5 月 14 日，以母公司未分配利润向全体股东每 10 股送红股 6 股。分红前公司总股本为 5918.40 股，分红后总股本增至 9469.44 股。其中陈伟清 2974.688 万股，占注册资本 31.4136%；黄啸南 1455.2 万股，占注册资本 15.3673%；朱东平 1356.96 万股，占注册资本 14.3299%；郑烨 1024.00 万股，占注册资本 10.8137%；邱怡然 640.80 万股，占注册资本 6.767%；张天霞 512.00 万股，占注册资本 5.4069%，陈袁圆 256.00 万股，占注册资本 2.7034%；陈伟勇 256.00 万股，占注册资本 2.7034%；刘海宁 128.256 万股，占注册资本 1.3544%；徐德明 128.00 万股，占注册资本 1.3517%；王煜辉 128.00 万股，占注册资本 1.3517%；山东国人数字旅游科技有限公司 112.64 万股，占注册资本 1.1895%；俞静丽 112.64 万股，占注册资本 1.1895%；王喆 101.92 万股，占注册资本 1.0763%；邱耀邦 80.00 万股，占注册资本 0.8448%；端义顺 64.00 万股，占注册资本 0.6759%；邱耀华 51.2 万股，占注册资本 0.5407%；杨孟潇 38.4 万股，占注册资本 0.4055%；上海斜爱网络科技有限公司 32.00 万股，占注册资本 0.3379%；贾艳方 7.936 万股，占注册资本 0.0838%；王张余出资 7.68 万股，占注册资本 0.0811%；杨榕标 0.32 万股，占注册资本 0.0034%；邓相龙 0.16 万股，占注册资本 0.0017%；杜利 0.16 万股，占注册资本 0.0017%；临沂明泰资产管理有限公司 0.16 万股，占注册资本 0.0017%；杨春丽 0.16 万股，占注册资本 0.0017%；孙玲 0.16 万股，占注册资本 0.0017%。公司于 2019 年 5 月 28 日完成工商变更登记。

2020 年公司无利润分配情况，截至 2020 年 12 月 31 日，公司股东持股情况如下：陈伟清 2974.3598 万股，占注册资本 31.4101%；黄啸南 1455.2 万股，占注册资本 15.3673%；朱东平 1353.08 万股，占注册资本 14.2889%；郑烨 775.9442 万股，占注册资本 8.1942%；邱怡然 640.80 万股，占注册资本 6.767%；张天霞 512.00 万股，占注册资本 5.4069%，陈袁圆 256.00 万股，占注册资本 2.7034%；陈伟勇 256.00 万股，占注册资本 2.7034%；徐德明 128.00 万股，占注册资本 1.3517%；俞静丽 112.64 万股，占注册资本 1.1895%；山东国人数字旅游科技有限公司 112.64 万股，占注册资本 1.1895%；王喆 101.92 万股，占注册资本 1.0763%；其他个人股东 790.856 万股，占注册资本 8.3517%。营业执照统一社会信用代码：913201006825158362；住所：南京市溧水区东屏镇工业集中区；法定代表人：陈伟清。

（三）本公司经营范围

太阳能及其配件生产、销售；电子器材、建筑装饰材料、工程塑料管件、包装材料、机电设备生产、销售；设备租赁；光伏原料生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；道路货物运输。【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】

（四）公司业务性质和主要经营活动

公司属塑料制品业（C292），是节能材料及专用料的生产商及服务提供商。

（五）实际控制人

公司的实际控制人为自然人陈伟清。

（六）财务报表报出

本财务报告于二〇二一年五月三十一日经本公司董事会批准报出。

（七）财务报表主体及其确定方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

合并财务报表范围如下表：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表	取得方式
上海杰釜新材料科技发展有限公司	有限公司	上海	科学研究和技术服务业	1000 万人民币	100.00	100.00	是	直接投资
上海京淼新材料有限公司[注]	有限公司	上海	科学研究和技术服务业	7000 万人民币	14.29	14.29	是	直接投资

[注] 本公司之子公司上海京淼新材料有限公司（以下简称“上海京淼”）于 2020 年 12 月 23 日注册资本由人民币 1,000.00 万元增至人民币 7,000.00 万元，本公司持有上海京淼 100% 股权变更为 14.29%，但截止董事会批准报出 2020 年财务报表日，新认缴股东尚未出资，基于此本公司 2020 年度财务报表仍然将上海京淼作为子公司进行合并。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力良好。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。本公司将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作为正常营业周期。本公司经营周期为12个月。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司报告期内计量属性未发生变化。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）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。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以合并报表为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从合并的角度对该交易予以调整。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

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公司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，并在公司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。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租

赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6. 金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿

付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（十五）存货

1. 存货的分类

存货包括原材料、周转材料、库存商品及自制半成品、发出商品等，按成本与可变现净值孰低列示。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的库存商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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（十六）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额(但不得超过该项持有待售的原账面价值),原账面价值高于调整后预计净残值的差额,作为资产减值损失计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,应当先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

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

(十七) 债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三(十)金融工具】进行处理。

(十八) 其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三(十)金融工具】进行处理。

（十九）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有

承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指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回报金额; 重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益 (损失); 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的, 应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
器具、家具、工具	年限平均法	5	5	19.00
生产设备	年限平均法	10	5	9.50
房屋及附属设施	年限平均法	20	5	4.75

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（二十一）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或者溢价的摊销）资本化金额按照下列步骤和方法计算：

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

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

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，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在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完成，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（二十三）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	法定剩余年限
专利权	10
非专利技术	10
软件	10

公司每年年度终了，将对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，将改变其摊销期限和摊销方法。

公司无使用寿命不确定的无形资产。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列各项时，确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（二十四）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十五）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十六）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权选择继续在职或接受补偿离职。

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：

①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；

②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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十七）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十八）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十九）收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括改性料及相关产品销售。

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

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤ 客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

本公司国内销售商品收入确认的具体原则：公司国内销售产品主要通过快递公司交付，以客户确认收货时确认销售收入。

本公司国外销售商品收入确认的具体原则：公司已办妥商品出口报关手续并取得承运单位出具的提单或运单时确认销售收入。

3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司给其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（三十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进

行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：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。

（三十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十二）租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（三十三）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	本公司采用从价计征的方式，税率为 1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
土地使用税	实际占用的土地面积	每年 1.5 元/平方米
企业所得税	应纳税所得额	15%；20%；25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
上海杰釜新材料科技发展有限公司[注]	20%
上海京森新材料有限公司[注]	20%

注：根据《财政部 税务总局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）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100.00万元的部分，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100.00万元但不超过300.00万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（二）重要税收优惠政策及其依据

2018年11月，本公司通过高新技术企业资格复审，获得高新技术企业证书（证书编号：GR201832002544），有效期三年，即从2018年至2020年享受15%的优惠税率，故2020年公司减按15%的税率计提缴纳企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司自2020年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）相关规定，根据累计影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新增“合同负债”报表科目，将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务从“预收款项”项目重分类至“合同负债”项目列报；将预收款项中代第三方收取的部分，从“预收款项”项目重分类至“其他流动负债”项目列报。	2020年12月31日公司资产负债表“合同负债”列示金额为0.00元； 2020年12月31日公司资产负债表“其他流动负债”列示金额为0.00元； 2020年12月31日公司资产负债表“预收款项”列示金额为0.00元；

本公司自2020年1月1日起执行《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）相关规定（以下简称“新收入准则”）。实施新收入准则后公司在业务模式、合同条款、收入确认等方面不会产生影响。

实施新收入准则对首次执行日前各年财务报表主要财务指标无影响，即假定自申报财务报表期初开始全面执行新收入准则，对首次执行日前各年（末）营业收入、净利润、资产总额、净资产等不会发生变化。

2. 会计估计的变更

报告期内，本公司无重大会计估计的变更。

3. 前期会计差错更正

报告期内，本公司无前期重大会计差错更正。

4. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	139,250.07	139,250.07	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	50,348,028.56	50,348,028.56	
应收款项融资			
预付款项	24,723,685.80	24,723,685.80	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	20,308.98	20,308.98	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	76,737,280.22	76,737,280.22	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	37,718.89	37,718.89	
流动资产合计	152,006,272.52	152,006,272.52	
非流动资产			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	8,466,524.72	8,466,524.72	
在建工程	1,441,363.04	1,441,363.04	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,046,445.68	2,046,445.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	48,756.33	48,756.33	
递延所得税资产	398,069.51	398,069.51	
其他非流动资产			
非流动资产合计	12,401,159.28	12,401,159.28	
资产总计	164,407,431.80	164,407,431.80	
流动负债			
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	233,550.00	233,550.00	

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项			
合同负债			
△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	444,896.57	444,896.57	
应交税费	7,173,404.95	7,173,404.95	
其他应付款	9,761,414.23	9,761,414.23	
其中：应付利息	6,645.83	6,645.83	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	22,613,265.75	22,613,265.75	
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负 债 合 计	22,613,265.75	22,613,265.75	
股东权益			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
股本	94,694,400.00	94,694,400.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	2,927,445.81	2,927,445.81	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6,559,553.54	6,559,553.54	
△一般风险准备			
未分配利润	37,612,766.70	37,612,766.70	
归属于母公司股东权益合计	141,794,166.05	141,794,166.05	
少数股东权益			
股东权益合计	141,794,166.05	141,794,166.05	
负债及股东权益合计	164,407,431.80	164,407,431.80	

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	92,874.02	92,874.02	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	50,348,028.56	50,348,028.56	
应收款项融资			
预付款项	23,423,557.05	23,423,557.05	
△应收保费			
△应收分保账款			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
△应收分保合同准备金			
其他应收款	2, 595, 308. 98	2, 595, 308. 98	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	76, 737, 280. 22	76, 737, 280. 22	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	153, 197, 048. 83	153, 197, 048. 83	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10, 000, 000. 00	10, 000, 000. 00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	8, 459, 771. 51	8, 459, 771. 51	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2, 046, 445. 68	2, 046, 445. 68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	48, 756. 33	48, 756. 33	
递延所得税资产	398, 069. 51	398, 069. 51	
其他非流动资产			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
非流动资产合计	20,953,043.03	20,953,043.03	
资产总计	174,150,091.86	174,150,091.86	
流动负债			
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	22,599,563.52	22,599,563.52	
预收款项			
合同负债			
△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	400,937.37	400,937.37	
应交税费	2,313,301.44	2,313,301.44	
其他应付款	16,129,308.25	16,129,308.25	
其中：应付利息	6,645.83	6,645.83	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	46,443,110.58	46,443,110.58	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
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			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负 债 合 计	46,443,110.58	46,443,110.58	
股东权益			
股本	94,694,400.00	94,694,400.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	2,927,445.81	2,927,445.81	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6,559,553.54	6,559,553.54	
△一般风险准备			
未分配利润	23,525,581.93	23,525,581.93	
股东权益合计	127,706,981.28	127,706,981.28	
负债及股东权益合计	174,150,091.86	174,150,091.86	

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2020年1月1日，期末指2020年12月31日，上期指2019年度，本期指2020年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	25,859.63	8,470.42
银行存款	34,157.90	130,779.65
合计	<u>60,017.53</u>	<u>139,250.07</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

3. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	<u>37,487,118.07</u>
其中：0-6个月（含6个月）	17,521,493.27
7-12个月（含12个月）	19,965,624.80
合计	<u>37,487,118.07</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	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					
按组合计提坏账准备	<u>37,487,118.07</u>	<u>100.00</u>	<u>1,874,355.90</u>		<u>35,612,762.17</u>
其中：账龄组合	37,487,118.07	100.00	1,874,355.90	5.00	35,612,762.17
合计	<u>37,487,118.07</u>	<u>100</u>	<u>1,874,355.90</u>		<u>35,612,762.17</u>

接上表：

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					
按组合计提坏账准备	52,998,174.80	100.00	2,650,146.24		50,348,028.56
其中：账龄组合	52,998,174.80	100.00	2,650,146.24	5.00	50,348,028.56
合计	52,998,174.80	100	2,650,146.24		50,348,028.56

期末无按单项计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
0-6 个月（含 6 个月）	17,521,493.27	876,074.66	5.00
7-12 个月（含 12 个月）	19,965,624.80	998,281.24	5.00
合计	37,487,118.07	1,874,355.90	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
坏账准备	2,650,146.24	1,874,355.90	2,650,146.24		1,874,355.90
合计	2,650,146.24	1,874,355.90	2,650,146.24		1,874,355.90

本期无重要的坏账准备转回或收回情况。

4. 本期无核销的应收账款情况。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海醇豫材料科技有限公司	非关联方	37,259,370.80	0-6 个月、7-12 个月	99.39	1,862,968.54
江苏润阳悦达光伏科技有限公司	非关联方	125,558.61	0-6 个月	0.33	6,277.93
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	非关联方	46,423.66	0-6 个月	0.12	2,321.18
上海新上化高分子材料有限公司	非关联方	31,635.00	0-6 个月	0.09	1,581.75
江苏润阳光伏科技有限公司	非关联方	24,130.00	0-6 个月	0.07	1,206.50
合计		<u>37,487,118.07</u>		<u>100</u>	<u>1,874,355.90</u>

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	19,407,272.34	93.72	24,723,685.80	100.00
1-2 年 (含 2 年)	1,300,000.00	6.28		
合计	<u>20,707,272.34</u>	<u>100</u>	<u>24,723,685.80</u>	<u>100</u>

2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
南京晶淼节能材料股份有限公司	上海师范大学	800,000.00	1-2 年 (含 2 年)	项目尚未开始
南京晶淼节能材料股份有限公司	上海松企企业投资服务有限公司	500,000.00	1-2 年 (含 2 年)	项目尚未开始
合计		<u>1,300,000.00</u>		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
上海金奢贸易有限公司	非关联方	19,047,374.84	91.98
上海师范大学	非关联方	800,000.00	3.86
上海松企企业投资服务有限公司	非关联方	500,000.00	2.42
苏州天准科技股份有限公司	非关联方	359,897.50	1.74
合计		<u>20,707,272.34</u>	<u>100.00</u>

(四) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	52,155.38	20,308.98
合计	<u>52,155.38</u>	<u>20,308.98</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	54,884.61
其中：0-6 个月（含 6 个月）	9,584.61
7-12 个月（含 12 个月）	45,300.00
1 年以内小计	<u>54,884.61</u>
合计	<u>54,884.61</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	45,000.00	
代缴社保	9,584.61	21,377.87
备用金	300.00	
合计	<u>54,884.61</u>	<u>21,377.87</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
2020 年 1 月 1 日余额	<u>1,068.89</u>			<u>1,068.89</u>
2020 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,660.34			<u>1,660.34</u>
本期转回				

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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）	合计
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	2,729.23			2,729.23

（4）本期无其他应收款坏账准备转回或收回情况。

（5）本期无实际核销的其他应收款情况。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	保证金	45,000.00	1 年以内（含 1 年）	81.99	2,250.00
社会统筹	代缴社保	9,584.61	0-6 个月	17.46	479.23
王张余	备用金	300.00	1 年以内（含 1 年）	0.55	
合计		54,884.61		100	2,729.23

（7）期末无应收政府补助情况。

（8）期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

（9）期末无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(五) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		期初余额	
	账面 余额	存货跌价准备	账面 价值	账面 余额
原材料	26,478,560.29		26,478,560.29	23,216,855.86
周转材料	23,252.44		23,252.44	498,348.89
自制半成品	3,784.52		3,784.52	3,802.66
库存商品	4,360,804.12	2,581.64	4,358,222.48	428,554.38
发出商品	65,489,407.81		65,489,407.81	52,592,300.07
合计	<u>96,355,809.18</u>	<u>2,581.64</u>	<u>96,353,227.54</u>	<u>76,739,861.86</u>

2. 存货跌价准备

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	
库存商品	2,581.64					2,581.64
合计	<u>2,581.64</u>					<u>2,581.64</u>

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	成本高于可变现净值	以前减记存货价值的影响因素消失
产成品	成本高于可变现净值	以前减记存货价值的影响因素消失
半成品	成本高于可变现净值	以前减记存货价值的影响因素消失
周转材料	成本高于可变现净值	以前减记存货价值的影响因素消失

4. 存货期末余额无借款费用资本化情况。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	1,918,134.98	37,718.89
合计	<u>1,918,134.98</u>	<u>37,718.89</u>

(七) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,854,916.52	8,466,524.72
合计	<u>6,854,916.52</u>	<u>8,466,524.72</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及附属设施	生产设备	器具、家具、工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	<u>8,017,432.09</u>	<u>5,247,929.80</u>	<u>1,528,779.67</u>	<u>803,841.07</u>	<u>15,597,982.63</u>
2. 本期增加金额			<u>61,275.86</u>	<u>15,148.67</u>	<u>76,424.53</u>
(1) 购置			61,275.86	15,148.67	<u>76,424.53</u>
(2) 重分类					
3. 本期减少金额		<u>440,402.43</u>	<u>1,114,016.00</u>	<u>104,097.54</u>	<u>1,658,515.97</u>
(1) 处置或报废		440,402.43	1,114,016.00	104,097.54	<u>1,658,515.97</u>
4. 期末余额	<u>8,017,432.09</u>	<u>4,807,527.37</u>	<u>476,039.53</u>	<u>714,892.20</u>	<u>14,015,891.19</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	<u>3,355,407.84</u>	<u>2,406,953.35</u>	<u>890,062.79</u>	<u>479,033.93</u>	<u>7,131,457.91</u>
2. 本期增加金额	<u>386,576.38</u>	<u>593,584.50</u>	<u>237,002.92</u>	<u>97,984.19</u>	<u>1,315,147.99</u>
(1) 计提	386,576.38	593,584.50	237,002.92	97,984.19	<u>1,315,147.99</u>
3. 本期减少金额		<u>417,766.57</u>	<u>771,433.12</u>	<u>96,431.54</u>	<u>1,285,631.23</u>
(1) 处置或报废		417,766.57	771,433.12	96,431.54	<u>1,285,631.23</u>
4. 期末余额	<u>3,741,984.22</u>	<u>2,582,771.28</u>	<u>355,632.59</u>	<u>480,586.58</u>	<u>7,160,974.67</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>4,275,447.87</u>	<u>2,224,756.09</u>	<u>120,406.94</u>	<u>234,305.62</u>	<u>6,854,916.52</u>

项目	房屋及附属设施	生产设备	器具、家具、工具	电子设备	合计
2. 期初账面价值	<u>4,662,024.25</u>	<u>2,840,976.45</u>	<u>638,716.88</u>	<u>324,807.14</u>	<u>8,466,524.72</u>

(2) 本公司目前存在三条共挤管材生产线处于暂时闲置状态，账面原值1,957,284.42元，累计折旧790,253.58元，账面净值1,167,030.84元，该部分生产线主要用于生产管材，已有两年未动工生产。

(3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本期无重大未办妥产权证书的固定资产。

(八) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,631,240.73	1,441,363.04
工程物资	24,002.20	
合计	<u>1,655,242.93</u>	<u>1,441,363.04</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

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
车墩项目	1,631,240.73		1,631,240.73	1,441,363.04		1,441,363.04
合计	1,631,240.73		1,631,240.73	1,441,363.04		1,441,363.04

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期转入 无形资产额	本期其他 减少额	期末余额
车墩项目	346,200,400.00	1,441,363.04	189,877.69				1,631,240.73
合计	<u>346,200,400.00</u>	<u>1,441,363.04</u>	<u>189,877.69</u>				<u>1,631,240.73</u>

接上表：

工程累计投入占 预算的比例 (%)	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
1.36	1.36				筹集资金及自有资金

注：车墩项目主要系子公司上海京淼新材料有限公司（以下简称“上海京淼”）部署，工程累计投入占预算的比例按上海京淼工程累计实际投入与预算数占比得出，实际投入包括上海京淼在建工程账面数，预付项目款，支付土地款定金等。

3. 工程物资

（1）工程物资情况

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
建筑管材	24,002.20		24,002.20			
合计	<u>24,002.20</u>		<u>24,002.20</u>			

（九）无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	<u>1,514,698.20</u>	<u>1,315,094.30</u>	<u>33,009.70</u>	<u>2,862,802.20</u>
2. 本期增加金额				
（1）购置				
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3. 本期减少金额				
（1）处置				
（2）外币折算差额				
4. 期末余额	<u>1,514,698.20</u>	<u>1,315,094.30</u>	<u>33,009.70</u>	<u>2,862,802.20</u>
二、累计摊销				
1. 期初余额	<u>278,534.41</u>	<u>536,996.87</u>	<u>825.24</u>	<u>816,356.52</u>
2. 本期增加金额	<u>30,399.60</u>	<u>131,509.43</u>	<u>3,300.97</u>	<u>165,210.00</u>
（1）计提	30,399.60	131,509.43	3,300.97	<u>165,210.00</u>
3. 本期减少金额				
（1）处置				

项目	土地使用权	非专利技术	软件	合计
(2) 外币折算差额				
4. 期末余额	<u>308,934.01</u>	<u>668,506.30</u>	<u>4,126.21</u>	<u>981,566.52</u>
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	<u>1,205,764.19</u>	<u>646,588.00</u>	<u>28,883.49</u>	<u>1,881,235.68</u>
2. 期初账面价值	<u>1,236,163.79</u>	<u>778,097.43</u>	<u>32,184.46</u>	<u>2,046,445.68</u>

2. 本期无未办妥产权证书的土地使用权。

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他增加额-外币报表折算差额	期末余额
厂房维修	41,698.59		21,755.78		19,942.81
电子围栏改建	2,953.66		1,417.78		1,535.88
监控器材改建	868.88		868.88		
厨房设备改建	3,235.20		1,213.20		2,022.00
合计	<u>48,756.33</u>		<u>25,255.64</u>		<u>23,500.69</u>

(十一) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	1,879,666.77	281,950.02	2,653,796.77	398,069.51
合计	<u>1,879,666.77</u>	<u>281,950.02</u>	<u>2,653,796.77</u>	<u>398,069.51</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	964,694.33	

项目	期末余额	期初余额
合计	964,694.33	

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2021			
2022			
2023			
2024			
2025	964,694.33		
合计	964,694.33		

(十二) 其他非流动资产

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
土地使用权费定金	1,780,000.00		1,780,000.00			
合计	<u>1,780,000.00</u>		<u>1,780,000.00</u>			

(十三) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	6,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	2,447,693.62	
合计	8,447,693.62	5,000,000.00

2. 短期借款期末无已逾期未偿还的情况。

(十四) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	930,486.11	100,000.00
应付工程设备款	91,054.87	56,550.00
应付费用	45,300.00	77,000.00
合计	<u>1,066,840.98</u>	<u>233,550.00</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	421,209.67	2,392,279.38	1,581,923.78	1,231,565.27
二、离职后福利中-设定提存计划负债	23,686.90	11,914.61	29,761.50	5,840.01
合计	<u>444,896.57</u>	<u>2,404,193.99</u>	<u>1,611,685.28</u>	<u>1,237,405.28</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	306,419.93	2,046,216.49	1,320,991.99	1,031,644.43
二、职工福利费		215,039.22	60,105.00	154,934.22
三、社会保险费	<u>14,612.57</u>	<u>98,095.06</u>	<u>108,051.79</u>	4,655.84
其中：医疗保险费	13,104.09	87,604.18	97,044.02	3,664.25
工伤保险费	1,208.81	367.23	32.09	1,543.95
生育保险费	299.67	10,123.65	10,975.68	-552.36
四、住房公积金	4,779.00	52,317.00	54,611.00	2,485.00
五、工会经费和职工教育经费	95,398.17	-19,388.39	38,164.00	37,845.78
合计	<u>421,209.67</u>	<u>2,392,279.38</u>	<u>1,581,923.78</u>	<u>1,231,565.27</u>

3. 设定提存计划列示

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	22,969.06	11,553.54	28,859.56	5,663.04
2. 失业保险费	717.84	361.07	901.94	176.97
合计	<u>23,686.90</u>	<u>11,914.61</u>	<u>29,761.50</u>	<u>5,840.01</u>

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	4,856,251.05	7,127,574.20
房产税	16,836.61	18,061.47
土地使用税	5,037.15	5,037.15
代扣代缴个人所得税	4,086.75	8,625.13
印花税	409.70	13,111.20
增值税		889.11
城市维护建设税		62.24
教育费附加		44.45
合计	<u>4,882,621.26</u>	<u>7,173,404.95</u>

(十七) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,379.99	6,645.83
其他应付款	9,375,469.79	9,754,768.40
合计	<u>9,381,849.78</u>	<u>9,761,414.23</u>

2. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	6,379.99	6,645.83
合计	<u>6,379.99</u>	<u>6,645.83</u>

(2) 本期无重要的已逾期未支付利息。

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	9,270,260.72	9,390,000.00
应付费用	64,035.07	341,218.40
其他	41,174.00	23,550.00
合计	<u>9,375,469.79</u>	<u>9,754,768.40</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
陈伟清	7,135,275.00	对方未催收
上海浚源设计审图有限公司	50,000.00	对方未催收
合计	<u>7,185,275.00</u>	

(十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应付款	674,117.50	
合计	<u>674,117.50</u>	

(十九) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	<u>39,490,560.0</u>						<u>39,490,560.00</u>
	<u>0</u>						
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	39,490,560.0						39,490,560.00
	0						
其中：境内法人持股							
境内自然人持	39,490,560.0						39,490,560.00
股	0						
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持							
股							
二、无限售条件流通股	<u>55,203,840.0</u>						<u>55,203,840.00</u>

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
份	0						
1. 人民币普通股	55,203,840.00						55,203,840.00
2. 境内上市外资股	0						
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>94,694,400.00</u>						<u>94,694,400.00</u>
	0						

（二十）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,916,245.81			2,916,245.81
其他资本公积	11,200.00			11,200.00
合计	<u>2,927,445.81</u>			<u>2,927,445.81</u>

（二十一）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,559,553.54	27,708.61		6,587,262.15
合计	<u>6,559,553.54</u>	<u>27,708.61</u>		<u>6,587,262.15</u>

注：盈余公积增加系按照母公司净利润的 10%计提法定盈余公积。

（二十二）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	37,612,766.70	60,866,414.64
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		-283,586.07
调整后期初未分配利润	<u>37,612,766.70</u>	<u>60,582,828.57</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-304,278.69	13,954,316.17
少数股东转入		
减：提取法定盈余公积	27,708.61	1,413,978.04
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

项目	本期金额	上期金额
转作股本的普通股股利		35,510,400.00
期末未分配利润	<u>37,280,779.40</u>	<u>37,612,766.70</u>

（二十三）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	69,491,703.66	65,105,087.43	93,527,168.52	70,457,183.96
其他业务	150,659.29	58,150.00		
合计	<u>69,642,362.95</u>	<u>65,163,237.43</u>	<u>93,527,168.52</u>	<u>70,457,183.96</u>

2. 合同产生的收入的情况

合同分类	分部 1	合计
其中：		
改性料	66,244,200.00	66,244,200.00
光伏产品	2,459,315.08	2,459,315.08
加工劳务	788,188.58	788,188.58
废料收入	150,659.29	150,659.29
其中：		
大陆市场	69,642,362.95	69,642,362.95
其中：		
代销	66,244,200.00	66,244,200.00
直销	3,398,162.95	3,398,162.95
合计	69,642,362.95	69,642,362.95

与履约义务相关的信息：公司销售的产品和加工劳务主要是改性料、光伏产品、加工劳务、废料收入以及复合管等。在客户获得合同约定中所属商品的控制权时，本公司完成合同履约义务时点确认收入。

3. 履约义务的说明

本公司主营业务为改性料、光伏产品和复合管销售以及加工劳务等。对于向购买方销售的商品，本公司在商品的控制权转移时，即商品运送至对方的指定地点或者交给对方指定的承运人时确认收入。在交付后，购买方有决定商品分销方式以及销售价格的自主权，对销售盈余、商品的滞销风险以及亏损承担主要责任。由于商品交付给购买方代表了取得无条件收取合同对价的权利，款项的到期仅取决于时间流逝，故本公司在商品交付给购买方时确认一项应收款。与本公司销售产品相关的质量保证不能单独购买，是向客户保证所销售的商品符合既定标准，因此本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》的规定进行会计处理（详见附注十四（二））。

4. 分摊至剩余履约义务的说明

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 69,576,900.00 元，其中：69,576,900.00 元预计将于 2021 年度确认收入。

（二十四）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
房产税	67,346.32	68,326.32	房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2%
土地使用税	20,148.60	20,148.60	每年 1.5 元/平方米
印花税	10,057.50	46,215.50	当地标准
城市维护建设税		62.24	流转税的 7%
教育费附加		44.45	流转税的 5%
合计	<u>97,552.42</u>	<u>134,797.11</u>	

（二十五）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资及统筹	160,800.00	171,131.36
运输费		600,154.00
其他	87.00	
合计	<u>160,887.00</u>	<u>771,285.36</u>

注：根据新收入准则相关规定，本期运费记在营业成本核算。

（二十六）管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
工资及统筹	1,038,009.50	1,165,641.17
折旧和摊销	420,671.45	453,387.64
中介咨询费	403,507.19	684,830.83
其他	166,052.81	320,364.03
合计	<u>2,028,240.95</u>	<u>2,624,223.67</u>

（二十七）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及统筹	798,460.27	1,182,551.38
研发材料	1,534,943.76	2,343,268.97
折旧和摊销	253,824.90	264,914.75
其他		6,590.63
合计	<u>2,587,228.93</u>	<u>3,797,325.73</u>

(二十八) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	486,637.41	326,626.90
减：利息收入	2,276.42	1,394.59
手续费	10,466.78	6,925.96
合计	<u>494,827.77</u>	<u>332,158.27</u>

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	193,796.49	1,318,800.00
合计	<u>193,796.49</u>	<u>1,318,800.00</u>

本期计入其他收益的政府补助情况详见六、(三十八)之政府补助说明。

(三十) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益		10,841.18
合计		<u>10,841.18</u>

(三十一) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	775,790.34	-589,868.74
其他应收款坏账损失	-1,660.34	-283.22
合计	<u>774,130.00</u>	<u>-590,151.96</u>

本期坏账损失按新金融工具准则规定在“信用减值损失”科目中核算。

(三十二) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
其他	57,764.32		57,764.32
合计	<u>57,764.32</u>		<u>57,764.32</u>

（三十三）营业外支出

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
1. 非流动资产毁损报废损失	<u>358,849.06</u>	<u>3,481.64</u>	<u>358,849.06</u>
其中：固定资产报废损失	358,849.06	3,481.64	358,849.06
2. 滞纳金和罚款	44,844.34	15,279.00	44,844.34
合计	<u>403,693.40</u>	<u>18,760.64</u>	<u>403,693.40</u>

（三十四）所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-79,454.94	2,265,129.62
递延所得税费用	116,119.49	-88,522.79

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-267,614.14	16,130,923.00
按法定税率计算的所得税费用	-40,142.13	2,419,638.45
子公司适用不同税率的影响	58,136.48	
调整以前期间所得税的影响	-79,454.94	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,557.47	3,381.65
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	86,567.67	
加计扣除的研发费用		-246,413.27
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
其他		
所得税费用合计	<u>36,664.55</u>	<u>2,176,606.83</u>

(三十五) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	193,796.49	1,318,800.00
利息收入	2,276.42	1,394.59
押金及保证金		48,737.32
其他	57,764.32	
合计	<u>253,837.23</u>	<u>1,368,931.91</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	1,534,943.76	3,149,859.60
中介咨询费	634,450.59	684,830.83
运费	194,752.81	600,154.00
其他	4,500.11	54,333.59
合计	<u>2,368,647.27</u>	<u>4,489,178.02</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借		90,000.00
合计		<u>90,000.00</u>

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借		90,000.00
合计		<u>90,000.00</u>

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	2,091,000.00	15,810,000.00
质押定存收回		1,050,000.00
合计	<u>2,091,000.00</u>	<u>16,860,000.00</u>

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	2,255,000.00	6,420,000.00
合计	<u>2,255,000.00</u>	<u>6,420,000.00</u>

（三十六）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-304,278.69	13,954,316.17
加：资产减值准备	1,660.34	
信用减值损失	-775,790.34	590,151.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,315,147.99	1,368,165.48
使用权资产折旧		
无形资产摊销	165,210.00	162,734.28
长期待摊费用摊销	25,255.64	26,993.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	358,849.06	3,481.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	486,637.41	326,626.90
投资损失（收益以“-”号填列）		-10,841.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	116,119.49	-88,522.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,639,949.52	-20,390,728.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,493,963.45	-666,155.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,922,599.18	-5,189,100.52
经营活动产生的现金流量净额	<u>-1,679,774.35</u>	<u>-9,912,878.33</u>

二、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

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	60,017.53	139,250.07
---------	-----------	------------

补充资料	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	139,250.07	1,565,266.73
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	<u>-79,232.54</u>	<u>-1,426,016.66</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>60,017.53</u>	<u>139,250.07</u>
其中：库存现金	25,859.63	8,470.42
可随时用于支付的银行存款	34,157.90	130,779.65
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	<u>60,017.53</u>	<u>139,250.07</u>
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（三十七）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	2,224,756.09	抵押借款
合计	<u>2,224,756.09</u>	

（三十八）政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收益相关			
南京市溧水区科技局培育资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
南京市溧水区企业发展扶持资金	30,100.00	其他收益	30,100.00
稳岗补贴	12,196.49	其他收益	12,196.49
南京市溧水区市场监督管理局-科技创新	1,500.00	其他收益	1,500.00
合计	<u>193,796.49</u>		<u>193,796.49</u>

2. 本期无政府补助退回情况。

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

本期未发生反向购买事项。

(四) 处置子公司

本期未发生处置子公司事项。

(五) 其他

本期无其他合并范围的变更。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
上海杰釜新材料科技发展有限公司	上海	上海	科学研究和技术 服务业	100.00		100.00	直接投资
上海京淼新材料有限公司	上海	上海	科学研究和技术 服务业	14.29		14.29	直接投资

[注] 本公司之子公司上海京淼新材料有限公司(以下简称“上海京淼”)于2020年12月23日注册资本由人民币1,000.00万元增至人民币7,000.00万元,本公司持有上海京淼100%股权变更为14.29%,但截止董事会批准报出2020年财务报表日,新认缴股东尚未出资,基于此本公司2020年度财务报表仍然将上海京淼作为子公司进行合并。

2. 本公司无重要非全资子公司。

3. 公司无使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制的情形。

4. 公司无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的情形。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

公司本期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易。

(三) 投资性主体

公司非投资性主体。

（四）在合营企业或联营企业中的权益

公司无合营企业或联营企业。

（五）重要的共同经营

公司无重要的共同经营的情形。

（六）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

公司本期无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益。

（七）其他

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计	合计
	融资产	计入当期损益的金融资产	入其他综合收益的金融资产	
货币资金	60,017.53			<u>60,017.53</u>
应收账款	35,612,762.17			<u>35,612,762.17</u>
其他应收款	52,155.38			<u>52,155.38</u>

（2）2020年1月1日

金融资产项目	以摊余成本计量的金	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计	合计
	融资产	计入当期损益的金融资产	入其他综合收益的金融资产	
货币资金	139,250.07			<u>139,250.07</u>
应收账款	50,348,028.56			<u>50,348,028.56</u>
其他应收款	20,308.98			<u>20,308.98</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

（1）2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		8,447,693.62	<u>8,447,693.62</u>
应付账款		1,066,840.98	<u>1,066,840.98</u>
其他应付款		9,381,849.78	<u>9,381,849.78</u>

(2) 2020年1月1日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		5,000,000.00	<u>5,000,000.00</u>
应付账款		233,550.00	<u>233,550.00</u>
其他应付款		9,761,414.23	<u>9,761,414.23</u>

(二) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款。

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

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

信用风险显著增加判断标准：

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

预期信用损失计量的参数：

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息：

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、（二）应收账款。

本公司的其他应收款，利用账龄来评估坏账风险，账龄信息可以反映其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

（三）流动性风险

本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。本公司财务部门在汇总各公司现金流量预测的基础上，在合并层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	8,447,693.62				<u>8,447,693.62</u>
应付账款	1,066,840.98				<u>1,066,840.98</u>
其他应付款	2,196,324.78	7,185,375.00	150.00		<u>9,381,849.78</u>

接上表：

项目	期初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	5,000,000.00				<u>5,000,000.00</u>
应付账款	174,000.00	24,150.00		35,400.00	<u>233,550.00</u>
其他应付款	9,738,964.23	550.00		21,900.00	<u>9,761,414.23</u>

（四）市场风险

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。市场风险主要包括利率风险及外汇风险。

1. 利率风险

本公司2020年度及2019年度无以浮动利率计息的长期负债，不存在利率风险。

2. 汇率风险

本公司2020年度及2019年度无外币项目，不存在汇率风险。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2020年度和2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是以负债除以负债与权益之和，权益为归属母公司所有者权益。本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
负债总额	25,690,528.42	22,613,265.75
归属母公司股东权益总额	141,489,887.36	141,794,166.05
负债总额和归属母公司股东权益总额合计	<u>167,180,415.78</u>	<u>164,407,431.80</u>
杠杆比率	15.37%	13.75%

十一、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无。

（二）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

无。

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

无。

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

量信息

无。

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

无。

（六）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

无。

（七）本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

（八）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

无。

（九）其他

无。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的最终控制方

本公司的最终控制方为陈伟清。

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）在子公司中的权益。

（四）本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营或联营企业情况。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黄啸南	董事
俞静丽	董事、副总经理
林文聪	董事会秘书、副总经理
陈龙	监事
王立琼	监事
王张余	监事
马伦兴	财务总监
南京市溧水区东港日杂经营部	其他关联方

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京市溧水区东港日杂经营部	采购货物	485,982.64	

2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

3. 关联租赁情况

本期无关联租赁情况。

4. 关联担保情况

本公司无关联担保情况。

5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
陈伟清	2,091,000.00	无固定期限	无固定期限	
拆出				
陈伟清	2,255,000.00	无固定期限	无固定期限	

6. 关联方资产转让、债务重组情况

本期无关联方资产转让、债务重组情况。

7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	751,100.00	1,029,150.00

8. 其他关联交易

本期无其他关联交易。

（七）关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	陈伟清	9,271,260.72	9,390,275.00
其他应付款	南京市溧水区东港日杂经营部	40,924.00	
其他应付款	王立琼	50.00	50.00
其他应付款	王张余	50.00	50.00
其他应付款	陈龙	50.00	50.00
应付账款	南京市溧水区东港日杂经营部	192,480.00	100,000.00

十三、股份支付

本公司本期内无股份支付情况。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，公司无需披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，公司无需披露的或有事项。

十五、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

（二）利润分配情况

拟分配的利润

结合公司 2020 年度实际经营状况、历年利润分配情况以及业绩成长性方面的考虑，在符合利润分配原则、保证公司正常发展的前提下，2020 年度具体利润分配预案为：2020 年度公司暂不进行现金分红，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，公司的未分配利润结转以后年度分配。

（三）销售退回

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生重大销售退回。

（四）其他

截至本财务报表批准报出日止，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

（一）债务重组

本期无债务重组事项。

（二）资产置换

本期无资产置换事项。

（三）年金计划

本期无年金计划。

（四）终止经营

本公司不适用终止经营。

（五）分部信息

本公司根据附注三、（三十三）所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

（六）借款费用

本公司本期无资本化的借款费用。

（七）外币折算

本公司本期无汇兑损益。

（八）租赁

1. 融资租赁出租人最低租赁收款额情况

本公司本期内无融资租赁租出情况。

2. 经营租赁出租人租出资产情况

本公司本期内无经营性租出情况。

3. 融资租赁承租人

本公司本期内无融资租赁租入情况。

4. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

本公司本期内无经营租赁承租人最低租赁付款额。

5. 披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款。

无。

（九）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截至 2020 年 12 月 31 日，陈伟清持有的本公司共计 29,743,598.00 股的股权处于质押状态；朱东平持有的本公司共计 13,530,800.00 股的股权处于质押状态。

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	<u>37,487,118.07</u>
其中：0-6 个月（含 6 个月）	17,521,493.27
7-12 个月（含 12 个月）	19,965,624.80
合计	<u>37,487,118.07</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>37,487,118.07</u>	<u>100.00</u>	<u>1,874,355.90</u>		<u>35,612,762.17</u>
其中：账龄组合	37,487,118.07	100.00	1,874,355.90	5.00	35,612,762.17
合计	<u>37,487,118.07</u>	<u>100</u>	<u>1,874,355.90</u>		<u>35,612,762.17</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>52,998,174.80</u>	<u>100.00</u>	<u>2,650,146.24</u>		<u>50,348,028.56</u>
其中：账龄组合	52,998,174.80	100.00	2,650,146.24	5.00	50,348,028.56
合计	<u>52,998,174.80</u>	<u>100</u>	<u>2,650,146.24</u>		<u>50,348,028.56</u>

期末无按单项计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	37,487,118.07	1,874,355.90	5.00
合计	<u>37,487,118.07</u>	<u>1,874,355.90</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	2,650,146.24	1,874,355.90	2,650,146.24			1,874,355.90
合计	<u>2,650,146.24</u>	<u>1,874,355.90</u>	<u>2,650,146.24</u>			<u>1,874,355.90</u>

本期无重要的坏账准备转回或收回情况。

4. 本期无核销的应收账款情况。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海醇豫材料科技有限公司	非关联方	37,259,370.80	1 年以内	99.41	1,862,968.54
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	非关联方	125,558.61	1 年以内	0.33	6,277.93
上海新上化高分子材料有限公司	非关联方	46,423.66	1 年以内	0.12	2,321.18
江苏润阳悦达光伏科技有限公司	非关联方	31,635.00	1 年以内	0.08	1,581.75
江苏润阳光伏科技有限公司	非关联方	24,130.00	1 年以内	0.06	1,206.50
合计		<u>37,487,118.07</u>		<u>100</u>	<u>1,874,355.90</u>

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

7. 本期无转移应收账款且继续涉入的情况。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	51,855.38	2,595,308.98
合计	<u>51,855.38</u>	<u>2,595,308.98</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	<u>54,584.61</u>
其中: 0-6 个月 (含 6 个月)	54,584.61
1 年以内小计	<u>54,584.61</u>
合计	<u>54,584.61</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款		2,575,000.00
保证金	45,000.00	
代缴社保	9,584.61	21,377.87
合计	<u>54,584.61</u>	<u>2,596,377.87</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损 失 (已发生信用减值)	合计
2020 年 1 月 1 日余额	<u>1,068.89</u>			<u>1,068.89</u>
2020 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,660.34			<u>1,660.34</u>
本期转回				

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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）	合计
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	2,729.23			2,729.23

- (4) 本期无其他应收款坏账准备转回或收回情况。
- (5) 本期无实际核销的其他应收款情况。
- (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	往来款	45,000.00	一年以内	82.44	2,250.00
社会统筹	代缴社保	9,584.61	一年以内	17.56	479.23
合计		54,584.61		100	2,729.23

- (7) 期末无应收政府补助情况。
- (8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。
- (9) 期末无转移其他应收款且继续涉入的情况。

(三) 长期股权投资

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
对子公司投资	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海京森新材料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	10,000,000.00			10,000,000.00		

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	69,512,944.54	65,126,328.31	93,527,168.52	70,457,183.96
其他业务	150,659.29	58,150.00		
合计	<u>69,663,603.83</u>	<u>65,184,478.31</u>	<u>93,527,168.52</u>	<u>70,457,183.96</u>

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
银行理财		9,920.78
合计		<u>9,920.78</u>

十八、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	-358,849.06	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
（3）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）	193,796.49	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
（5）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		
（6）非货币性资产交换损益		
（7）委托他人投资或管理资产的损益		
（8）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		
（9）债务重组损益		
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
（11）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		
（12）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		
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
（14）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		
（15）单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
（16）对外委托贷款取得的损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,919.98	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	-152,132.59	
减：所得税影响金额		
扣除所得税影响后的非经常性损益	-152,132.59	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-152,132.59	
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.21	-0.0032	-0.0032
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.11	-0.0016	-0.0016

(三) 境内外会计准则下会计数据差异

本公司不存在境内外会计准则下会计数据差异。

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：

公司董事会秘书办公室