



宏发新材

NEEQ : 833719

常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司
PGTEX CHINA CO., LTD.



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记

附件

**2021年第三批省工业和信息产业转型升级专项资金分配表
(分市县下发)**

序号	地区	项目类别	申报主体	项目名称
常州市 小计				
1	常州市	高端化改造升级	常州澳弘电子股份有限公司	年产高精度多层板、高密度互连积层板120万平方米建设项目
2	常州市	高端化改造升级	江苏裕兴薄膜科技股份有限公司	年产5亿平米高端功能性聚酯薄膜项目
3	常州市	高端化改造升级	常州中英科技股份有限公司	新建年产30万平方米高频覆铜板项目
4	常州市	高端化改造升级	江苏长海复合材料股份有限公司	10万吨/年无碱玻璃纤维粗纱池窑拉丝技术生产线
5	常州市	智能制造示范工厂建设	常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司	年产1万吨大丝束碳纤维智能工厂
6	常州市	工业互联网标杆工厂建设	格力博(江苏)股份有限公司	基于研发生产智能一体化的工业互联网标杆工厂
7	常州市	"5G+工业互联网"融合应用	中天钢铁集团有限公司	中天钢铁第三炼钢厂5G混合专网全连接数字孪生工厂示范项目
8	常州市	智能化改造升级	常州新东化工发展有限公司	5万吨/年对(邻)氯甲苯生产装置精馏部分热泵节能改造项目
9	常州市	绿色化改造升级	常州豪爵铃木摩托车有限公司	电喷摩托车生产线技术提升及其配套废气处理技术改造
10	常州市	服务化改造升级	常州天山重工机械有限公司	2000台套海上3MW以上风电齿轮箱服务化改造升级项目
11	常州市	服务化改造升级	宝钢轧辊科技有限责任公司	轧辊全生命周期商业模式服务化改造
12	常州市	服务化改造升级	江苏晶雪节能科技股份有限公司	围护系统结构及新材料研发中心项目
13	常州市	关键技术(装备)攻关	中航锂电科技有限公司	全气候高安全长寿命动力电池及电池系统



智能制造示范工厂项目获得江苏省工业和信息产业转型升级专项资金支持

荣获中国纺织工业联合会科技进步二等奖

目 录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况	7
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	20
第五节 股份变动、融资和利润分配	23
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	27
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节 财务会计报告	34
第九节 备查文件目录	132

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李红宾、主管会计工作负责人仇志平及会计机构负责人（会计主管人员）吴燕娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【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
对于风电行业依赖的风险	多轴向增强材料应用领域广泛，如风力发电、复合材料船艇、体育用品、航空航天、汽车及轨道交通等行业，其中风电市场处于高速发展阶段，其他市场处于起步阶段。多轴向增强材料为公司主导产品，以其优异的物理机械性能和可加工性能，广泛应用于风电领域。风电机组中使用多轴向增强材料的主要部件有风电叶片、机舱罩和导流罩等。报告期内公司对风电行业依赖较强。
关联交易风险	公司关联交易占比较高，如果关联交易定价不合理，则可能导致企业资产损失或中小股东权益受损，公司存在关联交易风险。
主要客户相对集中风险	公司主要从事玻纤多轴向增强材料的研发、生产和销售，并成功开发出碳纤维多轴向增强材料，产品广泛应用于风力发电、体育运动器材、复合材料船艇、航空航天、交通工具和管道等行业，目前主要客户为 LM、TPI、株洲时代、艾郎、中科宇能等国内外知名风电叶片制造商，客户结构相对集中。相对集中的客户结构一方面体现了公司的品牌价值和产品市场认知度，有利于形成比

	较稳定的客户群；但另一方面，主要客户经营情况的变化将会对公司的销售收入及经营成果产生一定影响。
应收账款风险	公司的销售渠道为直销，公司和客户直接签订合同，公司根据具体情况制定不同的收款政策。公司也会根据具体情况给予客户一定的付款信用期。公司主要客户均为国内外知名风电叶片生产企业，资金实力雄厚，信用状况良好，报告期内，前五大客户集中度相对较高，如果主要客户的生产经营、市场销售或财务状况等出现重大不利变化，则公司的产品销售和货款的及时收回将受到影响。
税收优惠与政府补助风险	公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局于2020年12月2日颁发的GR202032007448号高新技术企业证书。根据国税函(2009)203号文件规定，公司自2014年至今为止执行企业所得税15%的优惠税率。公司GR202032007448号高新技术企业证书将于2023年12月1日到期。。
同业竞争风险	公司的主营业务为高性能纤维多轴向增强材料的研发、生产和销售，公司控股股东重庆国际的主营业务为玻璃纤维的生产和销售，公司所处行业为重庆国际的下游产业，重庆国际除生产销售玻璃纤维外，过往也生产少部分玻纤增强材料，但占比较小。由于两家公司在业务范围上都涉及到玻纤增强材料的生产和销售，因此二者存在同业竞争关系。报告期内，重庆国际停止了所有同业竞争相关业务的生产和销售，但由于相关设备涉及国有资产，2020年前暂时封存，未作进一步处理。2020年下半年，重庆国际通过挂牌交易处置了28套设备（交易凭证为云南产权交易所有限公司NO. ESSBZZCQ2020040303166、NO. ESSBZZC02020040303169），另有2套设备经重庆国际2020年7月4日总经理办公会（重复司总经理办公会决议[2020]52号）决议做报废处理。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、宏发新材	指	常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司
重庆国际	指	重庆国际复合材料股份有限公司，系云天化集团有限责任公司控股子公司
云南国资委	指	云南省人民政府国有资产监督管理委员会
新创、新创科技	指	常州市新创智能科技有限公司
江苏宏飞	指	江苏宏飞复合新材料有限公司
上海井发	指	上海井发复合材料有限公司
PGTEX USA	指	PGTEX USA, INC.

PGTEX Morocco、宏发摩洛哥公司	指	PGTEX Morocco SARL.
TPI	指	迪皮埃复合材料股份有限公司(TPI Composites)。
LM	指	LM WindPower (Schiphol) BV
艾郎	指	艾郎科技股份有限公司
中科宇能	指	中科宇能科技发展有限公司
株洲时代	指	株洲时代新材料科技股份有限公司(600458. SH)
天顺风能	指	天顺风能(苏州)股份有限公司
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
《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》
股东大会	指	常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	PGTEX CHINA CO., LTD.
	PGTEX
证券简称	宏发新材
证券代码	833719
法定代表人	李红宾

二、 联系方式

董事会秘书	仇志平
联系地址	常州市新北区西夏墅镇纺织工业园丽江路 28 号
电话	0519-83438628
传真	0519-83438629
电子邮箱	qiuzhiping@pgtex.cn
公司网址	www.pgtex.cn
办公地址	常州市新北区西夏墅镇纺织工业园丽江路 28 号
邮政编码	213135
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	公司董事会办公室

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	2003 年 8 月 28 日
挂牌时间	2015 年 10 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业--C30 非金属矿物制品业-C306 玻璃纤维和玻璃纤维增 -C3061 玻璃纤维及制品制造
主要业务	高性能纤维多轴向增强材料的研发、生产和销售
主要产品与服务项目	高性能纤维多轴向增强材料的研发、生产和销售
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 √做市交易
普通股总股本（股）	67,200,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为重庆国际复合材料股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	云南省人民政府国有资产监督管理委员会

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	91320400753242151H	否
注册地址	常州市新北区西夏墅镇纺织工业园丽江路 28 号	否
注册资本	67,200,000	是
报告期内，公司定向发行股份 550,000 股，发行价格为 19.01 元/股，募集资金 10,455,500 元，发行后总股本 67,200,000 股。本次股票发行新增股份于 2021 年 12 月 3 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，于 2021 年 12 月 8 日完成工商变更登记，公司注册资本变更为 67,200,000 元。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	天风证券	
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 37 楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	天风证券	
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	边珊珊	李唯婕
	3 年	2 年
会计师事务所办公地址	杭州市西湖区西溪路 128 号新潮商务大厦	

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	2,345,084,178.32	2,633,507,880.58	-10.95%
毛利率%	16.62%	26.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	111,744,375.00	413,106,418.05	-72.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	117,125,498.36	400,645,799.05	-70.77%
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）	8.56%	38.64%	-
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）	8.97%	37.47%	-
基本每股收益	1.67	6.20	-73.06%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	3,722,821,941.23	3,166,253,690.30	17.58%
负债总计	2,372,894,466.22	1,899,098,478.06	24.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,349,927,475.01	1,267,155,212.24	6.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	20.09	19.01	5.68%
资产负债率%（母公司）	62.83%	59.32%	-
资产负债率%（合并）	63.74%	59.98%	-
流动比率	1.17	1.14	-
利息保障倍数	5.27	35.16	-

(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	473,568,791.96	544,741,991.21	-13.07%
应收账款周转率	4.54	5.13	-
存货周转率	6.53	6.18	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	17.58%	45.62%	-
营业收入增长率%	-10.95%	48.65%	-
净利润增长率%	-72.95%	93.72%	-

(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	67,200,000.00	66,650,000.00	0.83%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-12,553,088.80
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	16,735,914.29
债务重组损益	-11,063,287.56
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	289,441.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	260,287.22
非经常性损益合计	-6,330,733.36
所得税影响数	-949,610.00
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-5,381,123.36

(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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
使用权资产	-	41,643,075.73	-	-
一年内到期的非流动负债	-	11,832,010.56	-	-
租赁负债	-	29,811,065.17	-	-

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

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

1) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期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。具体处理如下：

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

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十八)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

①. 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		41,643,075.73	41,643,075.73
一年内到期的非流动负债		11,832,010.56	11,832,010.56
租赁负债		29,811,065.17	29,811,065.17

②. 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

- A. 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；
- B. 公司在计量租赁负债时，对于房屋租赁等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；
- C. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- D. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；
- E. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；
- F. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

2) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

3) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(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

公司系国内领先的高性能纤维增强材料制造企业之一，主要从事高性能纤维多轴向增强材料的研发、生产和销售，主要产品是玻璃纤维多轴向增强材料（以下简称“玻纤多轴向增强材料”）。产品主要应用于风力发电、复合材料船艇、体育用品、航空航天、汽车及轨道交通和管道等行业。宏发新材是致力于高性能纤维复合材料发展应用关键核心技术和前沿技术追踪，立足于新能源产业高性能纤维复合材料织物应用生产的专业制造商，专注于为客户创造价值最大化的材料应用方案解决商。

1、采购模式

公司原料采购以外部采购为主，通过采取与多家上游玻纤供应商建立产业联盟的方式，实现长期合作，保障原料供应。对于生产性的采购，根据申请部门提供的物料需求申请单与仓库提供的实际库存量，编制采购计划申请表，经需求部门主管、生产副总确认其采购的必要性后，交由采购部门按采购计划进行采购；对于非生产性采购，需求部门提出采购申请，经部门主管及总经理批示同意后，交由采购部门进行采购。

2、生产模式

公司的主要生产模式是采取以销定产的方式进行。销售部根据生产车间实际生产能力与各客户签订合同（订单）后，计划部根据原有库存情况以月为单位向技术部、生产部下达销售计划，生产部根据计划部制订生产计划，技术部根据销售计划、生产计划核算所需原料，由仓储部根据原料库存申报所需原料报生产副总审批，由采购部门根据计划下达原辅材料采购订单采购，质量部门负责原辅材料的进厂检验。

3、销售模式

销售部负责国内外销售业务。一方面，公司在长期的经营过程中已经建立起较为广泛的客户群，形成了稳定的销售渠道，保证了产品销售。另一方面，公司销售部通过网络、展会等多种方式，及时捕捉市场信息，跟踪客户需求，根据对市场状况的判断和公司的实际生产状况，拟定销售方案，产品的销售价格主要依据市场价格确定，产品的生产也依据市场的走势作出相应调整。

公司为了更好地满足下游客户的需求，对多轴向增强材料提供套裁服务。公司套裁技术人员根据客户提供的展开图设计裁切铺层与最优利用设计，在生产出首套套裁后，公司套裁技术服务人员到场与客户一起在现场铺设，发现并记录现场使用中的问题与反馈，及时反馈至公司技术部门。公司技术部进行改进、完善后，再进行第二次套裁，技术服务人员再次跟踪，直至完全满足客户的要求。在双方对套裁试样确认结果后，公司进行小批量套裁供货，经过一段时间的供货验证后再进行大批量供货。在供货稳定的情况下，公司技术服务人员在走访的同时与客户进行深入沟通与交流，协商优化套裁的结构。

公司内销产品采用直销模式，直接面对终端客户销售，未采用经销或代销模式；公司外销以直销为主，少数采用经销模式。

4、研发模式

公司的新产品开发以市场为导向，在广泛的市场调研的基础上确定新产品的研发。公司对已开发出来的产品，会根据客户需求不断进行技术改造及更新，以充分满足客户的需求。公司根据行业技术研发情况及技术工种类别，建立了专门的研发部门，并配备了行业内具有一定规模的研发团队。截止到 2021 年，公司拥有研发技术人员 71 人，其中核心技术人员有 2 人。

公司拥有独立自主的与主营产品或服务相关的技术研发体系，并且具备较强的自主创新能力，属于国家相关部门认定的高新技术企业。经过多年的创新发展与产品研发，公司积累了丰富的产品研发经验，自主研发形成的知识产权多达上百项。随着研发水平提高，公司产品科技含量不断提高，主营业务盈利能力持续加强，未来成长性日益显现。

报告期内至报告披露日公司商业模式无重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	□国家级 √省（市）级
“单项冠军”认定	√国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	√是
其他与创新属性相关的认定情况	江苏省企业技术中心 - 江苏省经济和信息化委员会
其他与创新属性相关的认定情况	江苏省工程研究中心 - 江苏省发展和改革委员会
其他与创新属性相关的认定情况	江苏省工程技术研究中心 - 江苏省科学技术厅
其他与创新属性相关的认定情况	江苏省院士工作站 - 江苏省科学技术厅
其他与创新属性相关的认定情况	江苏省高性能纤维复合材料重点实验室 - 江苏省财政厅、江苏省科学技术厅
其他与创新属性相关的认定情况	江苏省博士后创新实践基地 - 江苏省人力资源和社会保障厅
详细情况	-

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	1,349,973,617.19	36.26%	971,868,781.12	30.69%	38.90%
应收票据	-	-	24,389,824.78	0.77%	-100.00%
应收账款	491,973,715.04	13.22%	458,310,248.87	14.47%	7.35%

存货	175,636,690.99	4.72%	408,799,181.49	12.91%	-57.04%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,206,390,772.75	32.41%	857,452,337.36	27.08%	40.69%
在建工程	209,760,907.86	5.63%	39,433,511.98	1.25%	431.94%
无形资产	50,364,452.12	1.35%	52,004,773.27	1.64%	-3.15%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	169,000,000.00	4.54%	25,000,000.00	0.79%	576.00%
长期借款	400,000,000.00	10.74%	-	-	100.00%
应付票据	794,647,177.55	21.35%	937,334,329.10	29.60%	-15.22%
应付账款	767,640,446.88	20.62%	776,493,369.61	24.52%	-1.14%

资产负债项目重大变动原因:

应收票据本期期末金额 0 元与上年期末相较减少 100.00% 原因为: 本期根据生产经营需要, 进行票据贴现, 减少应收票据。

货币资金本期期末金额 1,349,973,617 元与上年期末相较上涨 38.90% 原因为: 本期加强应收款管理, 促进客户资金回笼, 同时新增银行借款。

存货本期期末金额 175,636,691 元与上年期末相较减少 57.04% 原因为: 本期加快存货周转, 减少库存。

固定资产本期期末金额 1,206,390,773 元与上年期末相较上涨 40.69% 原因为: 本期在建工程转入增加固定资产。

在建工程本期期末金额 209,760,908 元与上年期末相较上涨 431.94% 原因为: 本期根据客户订单需求, 增加碳纤维项目设备投入。

短期借款本期期末金额 169,000,000 元与上年期末相较上涨 576% 原因为: 本期增加应收票据向银行贴现, 未到期转列至短期借款。

长期借款本期期末金额 400,000,000 元与上年期末相较上涨 100% 原因为: 本期根据客户订单需求, 新增碳纤维项目贷款。

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	2,345,084,178.32	-	2,633,507,880.58	-	-10.95%
营业成本	1,955,335,642.41	83.38%	1,926,531,386.77	73.15%	1.50%
毛利率	16.62%	-	26.85%	-	-
销售费用	21,211,505.23	0.90%	20,604,415.27	0.78%	2.95%
管理费用	71,412,762.75	3.05%	78,841,138.27	2.99%	-9.42%
研发费用	101,648,522.96	4.33%	131,369,246.19	4.99%	-22.62%
财务费用	43,562,874.95	1.86%	-20,043,344.18	-0.76%	317.34%
信用减值损失	-2,068,026.77	-0.09%	1,541,810.26	0.06%	-234.13%

资产减值损失	-2,377,716.63	-0.10%	-10,865,147.33	-0.41%	78.12%
其他收益	16,996,201.51	0.72%	16,503,623.98	0.63%	2.98%
投资收益	-20,755,359.51	-0.89%	-13,397,936.59	-0.51%	-54.91%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	44,116.13	0.00%	-19,239.84	0.00%	329.30%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	139,237,005.35	5.94%	472,533,409.72	17.94%	-70.53%
营业外收入	1,435,436.72	0.06%	1,726,068.81	0.07%	-16.84%
营业外支出	13,743,200.16	0.59%	3,055,087.06	0.12%	349.85%
净利润	111,744,375.00	4.77%	413,106,418.05	15.69%	-72.95%

项目重大变动原因:

财务费用本期金额43,562,874.95元与上年同期相比上涨317.34%原因为:本期受美元,欧元汇率影响,汇兑损失增加,以及增加银行贷款利息支出。

信用减值损失本期金额-2,068,026.77元与上年同期相比减少234.13%原因为:加快应收款回笼,计提坏账准备减少。

资产减值损失本期金额-2,377,716.63元与上年同期相比上涨78.12%原因为:加快库存存货周转,计提存货跌价减少。

投资收益本期金额-20,755,359.51元与上年同期相比减少54.91%原因为:本期增加银行承兑汇票贴现利息支出。

营业利润本期金额139,237,005.35元与上年同期相比减少70.53%原因为:本期受原辅料、海运费等价格上涨原因,产能没能完全释放,导致成本增加;再加上外币汇率影响,导致营业利润减少。

营业外支出本期金额13,743,200.16元与上年同期相比上涨349.85%原因为:本期报废旧设备损失增加。

净利润本期金额111,744,375.00元与上年同期相比减少72.95%原因为:本期利润总额减少,净利润减少。

(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	2,260,656,335.71	2,590,085,484.36	-12.72%
其他业务收入	84,427,842.61	43,422,396.22	94.43%
主营业务成本	1,882,144,713.08	1,907,550,502.22	-1.33%
其他业务成本	73,190,929.33	18,980,884.55	285.60%

按产品分类分析:

适用 不适用

按区域分类分析:

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
内销	1,460,869,986.82	1,218,051,269.57	16.62%	-25.61%	-16.77%	-8.86%
外销	884,214,191.50	737,284,372.84	16.62%	32.02%	59.20%	-14.24%

收入构成变动的原因：

其他业务收入本期金额 84,427,843 元与上期金额相较增加 94.43% 原因为：根据客户订单需求，原料配套成品销售，导致其他业务收入增加。

其他业务成本本期金额 73,190,929 元与上期金额相较增加 285.6% 原因为：根据客户订单需求，及受疫情运费涨价、汇率波动等影响，导致其他业务成本增加。

(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	LM Wind Power (Schiphol) BV	642,798,585.19	27.41%	否
2	TPI Composites, Inc	261,880,164.25	11.17%	否
3	株洲时代新材料科技股份有限公司	238,393,173.48	10.17%	否
4	艾郎科技股份有限公司	191,740,729.09	8.18%	否
5	常州市新创智能科技有限公司	136,747,859.27	5.83%	是
合计		1,471,560,511.28	62.76%	-

(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	重庆国际复合材料股份有限公司	769,245,598.15	62.38%	是
2	中复神鹰碳纤维股份有限公司	66,773,583.25	5.41%	否
3	上海华征复合材料有限公司	48,707,835.89	3.95%	否
4	常州市第八纺织机械有限公司	38,434,308.70	3.12%	是
5	吉林碳谷碳纤维股份有限公司	32,687,556.86	2.65%	否
合计		955,848,882.85	77.51%	-

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	473,568,791.96	544,741,991.21	-13.07%
投资活动产生的现金流量净额	-576,529,099.36	-537,496,893.03	7.26%
筹资活动产生的现金流量净额	474,716,105.68	17,731,859.60	2,577.19%

现金流量分析:

筹资活动产生的现金流量净额本期金额 474,716,105.68 元与上年金额相较上涨 2,577.19% 原因为: 本期根据客户订单需求, 新增碳纤维项目贷款。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
江苏宏飞复合新材料有限公司	控股子公司	高性能纤维多轴向增强材料的研发、生产和销售	10,000,000	645,976,574.93	2,301,698.65	769,377,326.17	-159,256.27
PGTEX Morocco SARL.	控股子公司	高性能纤维多轴向增强材料的研发、生产和销售	140,000,000	295,940,954.50	135,167,061.81	209,609,316.99	7,550,595.97
PGTEX USA INC.	控股子公司	高性能纤维多轴向增强材料的研发、生产和销售	21,000,000	86,745,864.48	29,727,501.84	81,955,582.78	11,777,923.50
上海井发复合材料有限公司	参股公司	复合材料的开发	2,047,209.00	309,808.35	-46,188.16	0.00	-13,976.55

注: PGTEX USA 注册资本金 300 万美元, 按 1:7 的汇率换算成人民币金额是 21,000,000 元;

PGTEX Morocco 注册资本金 2000 万美元, 按 1:7 的汇率换算成人民币金额是 140,000,000 元;

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
上海井发复合材料有限公司	参股 30%	对接特殊产品

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

报告期内，公司治理健全，主营业务突出，会计核算、财务管理等重大内部控制体系运行良好，不存在债券违规、债务无法按期偿还的情况；不存在实际控制人失联或董事、监事及高级管理人员无法履职的情况，不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情形。经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构合理，保持良好的公司独立自主经营的能力。公司对影响持续经营的重大风险因素始终保持密切关注并按积极应对、谨慎决策的要求进行把控，不存在影响持续经营能力的重大不利风险，亦不存在影响持续经营能力的重大不确定性的事项。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

（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） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	2,025,000,000.00	1,213,235,731.00
2. 销售产品、商品，提供劳务	210,000,000.00	136,747,859.27
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	33,906,500.00	22,835,932.50

(四) 承诺事项的履行情况

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10月8日	-	挂牌	限售承诺	其他（具体内容如下）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年10月8日	-	挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	其他（具体内容如下）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年10月8日	-	挂牌	同业竞争承诺	其他（具体内容如下）	正在履行中
其他股东	2015年10月8日	-	挂牌	股份增持承诺	其他（具体内容如下）	正在履行中

承诺事项具体内容：

1、公司控股股东重庆国际复合材料股份有限公司承诺：

自公司于全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之日起，本公司在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本公司挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

截止报告期末，承诺人严格遵守上述承诺。

2、公司控股股东重庆国际复合材料股份有限公司承诺：

1) 本公司将严格规范本公司或本公司控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本公司控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。

2) 对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司或本公司控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及股份公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。

3) 本公司保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本公司或本公司控制的其他企业保证不利用本公司在股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。

截止报告期末，承诺人均严格遵守上述承诺。

3、公司控股股东重庆国际复合材料股份有限公司承诺：

1) 在 2016 年 12 月 31 日前处理掉同业竞争业务，以彻底解决与股份公司的同业竞争问题；同时，承诺在上述期间内不会扩大本公司与股份公司存在同业竞争业务的规模和产能。

履行情况：延期解决，2016 年 12 月 30 日，公司公告了关于延期解决同业竞争事项的公告，重庆国际复合材料股份有限公司承诺在 2017 年 9 月 30 日前彻底解决。

2) 在 2017 年 9 月 30 日前彻底解决与股份公司同业竞争的问题，并愿意承担因违反上述承诺给股份公司造成的全部经济损失。

履行情况：报告期内，重庆国际停止了所有同业竞争相关业务的生产和销售，但由于相关设备涉及国有资产，2020 年前暂时封存，未作进一步处理。2020 年下半年，重庆国际通过挂牌交易处置了 28 套设备（交易凭证为云南产权交易所有限公司 NO. ESSBZZCQ2020040303166、NO. ESSBZZC02020040303169），另有 2 套设备经重庆国际 2020 年 7 月 4 日总经理办公会（重复司总经理办公会决议[2020]52 号）决议做报废处理。

4、谈昆伦承诺在任职公司董事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份。截止报告期末，承诺人均严格遵守上述承诺。

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

报告期内，公司控股股东、实际控制人和全体董事、监事、高级管理人员均如实履行承诺，未有任何违背承诺事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	质押	369,868,259.58	9.94%	票据保证金、信用证保证金和清关保证金
银行存款	流动资产	冻结	13,000,000.00	0.35%	冻结使用受限
总计	-	-	382,868,259.58	10.29%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司质押、冻结主要系票据保证金、信用保证金等，不会对公司生产经营产生不利影响。

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	36,216,657	54.34%	408,842	36,625,499	54.50%
	其中：控股股东、实际控制人	26,660,000	40.00%	330,000	26,990,000	40.16%
	董事、监事、高管	5,701,113	8.55%	47,052	5,748,165	8.55%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	30,433,343	45.66%	141,158	30,574,501	45.50%
	其中：控股股东、实际控制人	13,330,000	20.00%	0	13,330,000	19.84%
	董事、监事、高管	17,103,343	25.66%	141,158	17,244,501	25.66%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		66,650,000.00	-	550,000	67,200,000.00	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司共计完成一次股票定向增发，具体情况如下：

公司分别于2021年10月8日、2021年10月26日召开第五届董事会第十一次会议和2021年第三次临时股东大会，会议审议并通过了《常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司股票定向发行说明书》等与股票发行相关的议案。公司拟定向发行股票数量550,000股，其中有限售条件流通股141,158股，无限售条件流通股408,842股，发行价格19.01元/股，募集资金总额10,455,500元，发行后总股本67,200,000股，发行对象共计3名，为公司股东，其中谈昆伦同时担任公司董事、总经理，募集资金用于补充流动资金。股票发行方案具体内容详见公司登载于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司股票定向发行说明书（修订稿）》（公告编号：2021-040）。

本次定向发行新增股份于2021年12月3日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，于2021年12月8日完成工商变更登记，公司注册资本变更为67,200,000元。

本次发行为公司原股东同比例增资，发行前后公司控股股东和实际控制人均未发生变化。本次发行不构成挂牌公司收购，本次股票发行完成后公司控制权未发生变化。

(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	重庆国际复合材料股份有限公司	39,990,000	330,000	40,320,000	60.00%	13,330,000	26,990,000	0	0
2	谈昆伦	22,804,456	188,210	22,992,666	34.22%	17,244,501	5,748,165	0	0
3	谈灵芝	3,855,544	31,790	3,887,334	5.78%	0	3,887,334	0	0
合计		66,650,000	550,000	67,200,000	100.00%	30,574,501	36,625,499	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、重庆国际复合材料股份有限公司与其他股东之间没有关联关系；
 - 2、谈昆伦和谈灵芝为兄妹关系。
- 除上述关联关系外，公司其他股东之间不存在关联关系。

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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

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

单位：元或股

发行	发行方案	新增股票	发行	发行	发行对象	标的资	募集	募集资金用
----	------	------	----	----	------	-----	----	-------

次数	公告时间	挂牌交易日期	价格	数量		产情况	金额	途（请列示具体用途）
1	2021年10月12日	2021年12月3日	19.01	550,000	重庆国际、谈昆伦、谈灵芝	-	10,455,500	补充流动资金

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2021年11月29日	10,455,500	6,890,218.22	否	无	0	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

截至2021年12月31日，公司募集资金使用情况如下：

报告期内使用金额6,890,218.22元，其中：用于支付员工工资4,002,846.22元，用于支付供应商货款2,887,372.00元。结余资金已于2022年1月31日前全部支付供应商货款。

2021年度，公司募集资金的存放与实际使用均符合《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等有关法律法规的规定，公司及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规变更募集资金用途或提前使用募集资金等违规使用募集资金的情形。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 6 月 16 日	4.50	-	-
合计	4.50	-	-

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	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
李红宾	董事长	男	否	1966年5月	2019年9月10日	2022年9月9日
谈昆伦	董事、总经理	男	否	1968年4月	2019年9月10日	2022年9月9日
黄敦霞	董事	男	否	1978年8月	2019年9月10日	2022年9月9日
何涛	董事	男	否	1975年12月	2019年9月10日	2022年9月9日
仇志平	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	男	否	1972年2月	2019年9月10日	2022年9月9日
张英明	监事会主席	男	否	1982年1月	2019年9月10日	2022年9月9日
王文凯	监事	男	否	1968年9月	2019年9月10日	2022年9月9日
吴红亚	职工监事	女	否	1969年12月	2019年9月10日	2022年9月9日
唐小花	副总经理	女	否	1981年10月	2019年9月10日	2022年9月9日
季小强	副总经理	男	否	1980年2月	2019年9月10日	2022年9月9日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长李红宾、董事黄敦霞，监事会主席张英明在控股股东重庆国际任职；董事何涛在云天化集团任职；董事、总经理谈昆伦是公司股东，除此之外，公司的董事、监事、其他高级管理人员之间无关联关系，且与控股股东、实际控制人无近亲亲属或投资关系。

(二) 变动情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	-
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	-
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	-
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	-
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	仇志平先生，1972年2月出生，本科学历、高级经济师，无境外永久居留权。1994年8月至2003年8月，任华能集团江南办事处、常州华能实业公司财务经理；2003年9月至2010年2月，任今创集团有限公司任财务总监；2010年3月至至今，任常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司副总经理、董事会秘书；2016年4月至今任常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司财务总监
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	-
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	-
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	是	新创碳谷、隆和的法人代表是公司股东谈昆伦，有相关的关联交易
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	-
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	-

(六) 独立董事任职履职情况

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
管理人员	152	63	-	215

财务人员	18	9	-	27
销售人员	14	1	-	15
技术人员	54	17	-	71
生产人员	365	-	35	330
员工总计	603	90	35	658

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	1
硕士	13	18
本科	142	197
专科	88	108
专科以下	358	334
员工总计	603	658

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

1、薪酬政策

公司本着公平、合法、激励原则，结合市场水平及企业自身情况制定了完善的薪酬体系。一线岗位采取计时、绩效、质量安全奖励的方式。每年会根据绩效考评结果进行不同比例的薪资调整。

依据国家有关法律法规和地方有关社会保险政策，为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险和住房公积金，及雇主责任险等。

2、员工培训

公司制定了完善的培训管理制度，新员工方面所有人员入职特别是关乎产品质量人员，都必须经过3-4个月的岗位技能培训，经考试合格后才能独立上岗操作；管理人员特别是针对技术、生产、质量人员必须经过全面系统的学习公司产品知识、业务流程、工艺流程及部门专业知识培训。

常规按照年度培训计划开展员工培训工作，主要包括强化培训及针对性的提升培训。

3、离退休职工人数

截至报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数0人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司自整体变更设立以来，形成了股东大会、董事会、监事会和经理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构。公司关于股东大会、董事会、监事会的相关制度健全，运行情况良好。《公司章程》的制定和内容符合《公司法》及其他法律法规的规定。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统等监管部门的要求，结合自身实际情况，规范治理架构、严格经营运作、建立现代企业制度，以透明充分的信息披露、良好互动的投资者关系、严格有效的内部控制和风险控制体系，诚信经营，透明管理，不断完善法人治理结构，规范公司运作，切实保障全体股东与公司利益最大化。

报告期内，结合相关法律、法规的新要求和公司经营发展的需要，公司进一步完善了内部控制制度，确保每项工作有章可循、有据可查，使公司治理体系更加规范、健全。

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

报告期内，公司股东大会、董事会和监事会的召集、召开符合有关法律、法规及《公司章程》等要求，建立了较为完善的治理机制，并能严格按照相关的制度、规则等执行，公司的治理制度和机制，能够保证全体股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，保证所有股东能够充分行使自己的权利。公司制定的《公司章程》符合《非上市公众公司监管指引第3号-章程必备条款》的要求。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司董事会认为，自股份公司设立以来，公司依公司章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。报告期内，公司发生的重大经营活动的决策和执行均按照公司相关治理制度的要求，履行了相关程序，保护了公司及公司股东的正当权益。公司现有治理机制通过制度设计、严格执行，充分保证了合法、有效持有公司股份的股东均有权出席或委托代理人出席股东大会，并依法享有知情权、参与权、质询权和表决权等各项股东权利。现有公司治理机制符合相关法律法规要求，运行有效且可以满足公司经营发展需求。随着公司未来经营规模的扩大，业务范围的拓展，公司将不断完善现有的公司治理机制，以保证公司的决策程序和议事规则民主科学，公司内部控制制度完整有效，公司治理机制规范健全。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

报告期内，公司共修订过章程一次，具体如下：

公司于 2021 年 10 月 8 日召开第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于修订公司章程的议案》，并经 2021 年 10 月 26 日召开的 2021 年第三次临时股东大会表决通过，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款，修订对照如下：

原规定	修订后
第五条 公司注册资本：人民币 6,665 万元。	第五条 公司注册资本：人民币 6,720 万元。

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	6	8	4

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	-
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	-
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	-
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	-
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	-
股东大会是否实施过征集投票权	否	-
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	-

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

□适用 √不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定，公司股东大会和董事会能够按期召开，并对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常运行。公司监事会能够较好地履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法有效运行。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在监督过程中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

1、业务独立。公司在业务上独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的业务系统，独立开展业务。公司的采购、销售、研发体系等重要职能完全由公司承担，具有完整的业务流程以及研发、生产、销售渠道。不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，不存在影响公司独立性的重大关联交易。

2、资产独立。公司资产独立完整、权属清晰，合法拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设备、土地使用权、专利权、商标及其他资产的权属。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举、聘任产生；公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事以外的职务；公司执行国家劳动法律法规情况良好，与公司员工签订劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

4、财务独立。公司设有独立的财务会计部门，配备了合格的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策、不受股东或其他单位干预或控制。公司建立规范的会计社算体系核算务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

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。内部管理是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。交易和事项能以正确的金额、在恰当的会计期间、及时地记录于

适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务，适时地对经济业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反映，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及资金变动情况。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。2016年4月1日，公司董事会会议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大	
审计报告编号	天健审（2022）1672 号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	杭州市西湖区西溪路 128 号新湖商务大厦	
审计报告日期	2022 年 4 月 13 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	边珊珊 3 年	李唯婕 2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	8 年	
会计师事务所审计报酬	60 万元	

审 计 报 告

天健审（2022）1672 号

常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司（以下简称宏发新材公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宏发新材公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审

计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于宏发新材公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

宏发新材公司管理层（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。

四、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，管理层负责评估宏发新材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。

宏发新材公司治理层（以下简称治理层）负责监督宏发新材公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意

遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对宏发新材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宏发新材公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就宏发新材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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：边珊珊
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：李唯婕

二〇二二年四月十三日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、(一)、1	1,349,973,617.19	971,868,781.12
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、(一)、2	-	24,389,824.78
应收账款	五、(一)、3	491,973,715.04	458,310,248.87
应收款项融资	五、(一)、4	59,252,220.61	52,109,249.35
预付款项	五、(一)、5	48,207,373.55	57,322,028.22
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、(一)、6	6,115,499.12	7,980,861.79
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(一)、7	175,636,690.99	408,799,181.49
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、(一)、8	22,804,056.99	110,261,308.21
流动资产合计	-	2,153,963,173.49	2,091,041,483.83
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	五、(一)、9	1,206,390,772.75	857,452,337.36
在建工程	五、(一)、10	209,760,907.86	39,433,511.98
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	五、(一)、11	45,819,151.11	-

无形资产	五、(一)、12	50,364,452.12	52,004,773.27
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、(一)、13	7,509,295.97	8,360,805.50
其他非流动资产	五、(一)、14	49,014,187.93	117,960,778.36
非流动资产合计	-	1,568,858,767.74	1,075,212,206.47
资产总计	-	3,722,821,941.23	3,166,253,690.30
流动负债：			
短期借款	五、(一)、15	169,000,000.00	25,000,000.00
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	五、(一)、16	794,647,177.55	937,334,329.10
应付账款	五、(一)、17	767,640,446.88	776,493,369.61
预收款项	-	-	-
合同负债	五、(一)、18	32,885,893.39	10,154,903.53
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	五、(一)、19	59,458,346.17	66,135,332.45
应交税费	五、(一)、20	1,816,258.43	3,129,457.20
其他应付款	五、(一)、21	3,479,239.24	7,039,083.61
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五、(一)、22	15,961,006.27	-
其他流动负债	五、(一)、23	1,710,822.33	8,097,876.65
流动负债合计	-	1,846,599,190.26	1,833,384,352.15
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	五、(一)、24	400,000,000.00	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	五、(一)、25	30,029,504.92	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-

递延收益	五、(一)、26	51,348,225.78	30,207,621.23
递延所得税负债	五、(一)、13	44,917,545.26	35,506,504.68
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	526,295,275.96	65,714,125.91
负债合计	-	2,372,894,466.22	1,899,098,478.06
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(一)、27	67,200,000.00	66,650,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(一)、28	305,999,798.46	296,094,298.46
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	五、(一)、29	-10,376,886.71	-941,774.48
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(一)、30	33,600,000.00	33,325,000.00
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(一)、31	953,504,563.26	872,027,688.26
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	-	1,349,927,475.01	1,267,155,212.24
少数股东权益	-	-	-
所有者权益(或股东权益)合计	-	1,349,927,475.01	1,267,155,212.24
负债和所有者权益(或股东权益)总计	-	3,722,821,941.23	3,166,253,690.30

法定代表人: 李红宾

主管会计工作负责人: 仇志平

会计机构负责人: 吴燕娟

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产:			
货币资金	-	1,204,325,448.88	918,824,370.95
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	24,389,824.78
应收账款	十三、(一)、1	632,726,513.15	530,803,157.61
应收款项融资	-	58,448,220.61	52,109,249.35
预付款项	-	15,841,211.47	43,417,257.10
其他应收款	十三、(一)、2	2,078,393.70	23,931,487.96
其中: 应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-

存货	-	144,946,509.16	336,403,554.28
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	-	22,804,056.99	110,261,308.21
流动资产合计	-	2,081,170,353.96	2,040,140,210.24
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	十三、(一)、 3	167,689,519.37	167,689,519.37
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	-	1,095,937,941.57	788,928,341.09
在建工程	-	206,199,747.96	11,518,163.86
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	23,749,482.68	-
无形资产	-	50,364,452.12	52,001,172.00
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	7,374,558.45	8,186,955.77
其他非流动资产	-	49,014,187.93	117,960,778.36
非流动资产合计	-	1,600,329,890.08	1,146,284,930.45
资产总计	-	3,681,500,244.04	3,186,425,140.69
流动负债：			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	1,013,647,177.55	962,334,329.10
应付账款	-	680,184,329.69	770,755,373.98
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	59,037,772.58	65,613,512.57
应交税费	-	1,618,016.44	688,341.50
其他应付款	-	3,427,349.29	6,925,831.11
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	32,885,893.39	10,154,800.16
持有待售负债	-	-	-

一年内到期的非流动负债	-	6,215,155.82	-
其他流动负债	-	1,710,822.33	8,097,863.21
流动负债合计	-	1,798,726,517.09	1,824,570,051.63
非流动负债：			
长期借款	-	400,000,000.00	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	18,007,133.48	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	51,348,225.78	30,207,621.23
递延所得税负债	-	44,917,545.26	35,506,504.68
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	514,272,904.52	65,714,125.91
负债合计	-	2,312,999,421.61	1,890,284,177.54
所有者权益（或股东权益）：			
股本	-	67,200,000.00	66,650,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	305,999,798.46	296,094,298.46
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	33,600,000.00	33,325,000.00
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	961,701,023.97	900,071,664.69
所有者权益（或股东权益）合计	-	1,368,500,822.43	1,296,140,963.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	-	3,681,500,244.04	3,186,425,140.69

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入	-	2,345,084,178.32	2,633,507,880.58
其中：营业收入	五、（二）、1	2,345,084,178.32	2,633,507,880.58
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-

手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	2,197,686,387.70	2,154,737,581.34
其中：营业成本	五、(二)、 1	1,955,335,642.41	1,926,531,386.77
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、(二)、 2	4,515,079.40	17,434,739.02
销售费用	五、(二)、 3	21,211,505.23	20,604,415.27
管理费用	五、(二)、 4	71,412,762.75	78,841,138.27
研发费用	五、(二)、 5	101,648,522.96	131,369,246.19
财务费用	五、(二)、 6	43,562,874.95	-20,043,344.18
其中：利息费用	-	3,601,265.66	433,776.94
利息收入	-	7,633,202.25	6,381,677.30
加：其他收益	五、(二)、 7	16,996,201.51	16,503,623.98
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、 8	-20,755,359.51	-13,397,936.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）	-	-	-37,963.14
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、 9	-2,068,026.77	1,541,810.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、 10	-2,377,716.63	-10,865,147.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、 11	44,116.13	-19,239.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	139,237,005.35	472,533,409.72
加：营业外收入	五、(二)、 12	1,435,436.72	1,726,068.81

减：营业外支出	五、(二)、 13	13,743,200.16	3,055,087.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	126,929,241.91	471,204,391.47
减：所得税费用	五、(二)、 14	15,184,866.91	58,097,973.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	111,744,375.00	413,106,418.05
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）	-	111,744,375.00	413,106,418.05
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）	-	111,744,375.00	413,106,418.05
六、其他综合收益的税后净额	-	-9,435,112.23	-368,844.49
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-9,435,112.23	-368,844.49
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	五、(二)、 15	-9,435,112.23	-368,844.49
（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	-	102,309,262.77	412,737,573.56
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-	102,309,262.77	412,737,573.56
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	1.67	6.20
（二）稀释每股收益（元/股）	-	1.67	6.20

法定代表人：李红宾

主管会计工作负责人：仇志平

会计机构负责人：吴燕娟

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	十三、 (二)、1	2,176,614,291.32	2,595,703,052.24
减：营业成本	十三、 (二)、1	1,835,194,368.01	1,898,339,663.26
税金及附加	-	4,186,517.71	16,559,205.99
销售费用	-	20,584,033.15	20,002,894.83
管理费用	-	61,865,587.77	71,829,550.62
研发费用	十三、 (二)、2	99,559,840.78	131,396,275.19
财务费用	-	34,548,994.78	-21,808,630.99
其中：利息费用	-	2,323,164.73	433,776.94
利息收入	-	7,488,192.95	6,272,134.76
加：其他收益	-	16,993,209.15	16,503,623.98
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、 (二)、3	-16,391,226.37	-13,217,832.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）	-	-	-
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）	-	-1,905,612.71	1,084,935.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-2,377,716.63	-10,865,147.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	2,278,930.79	3,289,129.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	119,272,533.35	476,178,802.41
加：营业外收入	-	1,402,398.56	1,725,385.47
减：营业外支出	-	13,632,317.93	3,553,159.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	107,042,613.98	474,351,027.94
减：所得税费用	-	15,145,754.70	55,958,603.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	91,896,859.28	418,392,424.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）	-	91,896,859.28	418,392,424.24
（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	-	91,896,859.28	418,392,424.24
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	2021年	2020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	-	2,107,942,181.00	2,674,104,455.94
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	-	87,969,965.38	75,354,732.42

收到其他与经营活动有关的现金	五、 (三)、1	563,623,368.74	190,148,675.21
经营活动现金流入小计	-	2,759,535,515.12	2,939,607,863.57
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,443,076,219.07	1,652,377,489.67
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	-	166,183,202.39	123,072,808.61
支付的各项税费	-	16,126,479.68	131,623,452.81
支付其他与经营活动有关的现金	五、 (三)、2	660,580,822.02	487,792,121.27
经营活动现金流出小计	-	2,285,966,723.16	2,394,865,872.36
经营活动产生的现金流量净额	-	473,568,791.96	544,741,991.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	252,337.32	90,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	252,337.32	90,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	576,781,436.68	537,586,893.03
投资支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	576,781,436.68	537,586,893.03
投资活动产生的现金流量净额	-	-576,529,099.36	-537,496,893.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	10,455,500.00	-
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	-	400,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三)、3	403,622,255.91	37,726,859.60
筹资活动现金流入小计	-	814,077,755.91	37,726,859.60
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	44,042,926.84	19,995,000.00
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	五、(三)、4	295,318,723.39	-
筹资活动现金流出小计	-	339,361,650.23	19,995,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	474,716,105.68	17,731,859.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-24,742,953.54	-10,325,511.55
五、现金及现金等价物净增加额	-	347,012,844.74	14,651,446.23
加：期初现金及现金等价物余额	-	620,092,512.87	605,441,066.64
六、期末现金及现金等价物余额	-	967,105,357.61	620,092,512.87

法定代表人：李红宾 主管会计工作负责人：仇志平 会计机构负责人：吴燕娟

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020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	-	2,070,162,615.76	2,614,445,124.83

收到的税费返还	-	87,969,965.38	75,354,732.42
收到其他与经营活动有关的现金	-	621,837,761.38	215,925,597.59
经营活动现金流入小计	-	2,779,970,342.52	2,905,725,454.84
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,453,595,506.37	1,552,804,152.31
支付给职工以及为职工支付的现金	-	150,778,613.63	112,975,492.60
支付的各项税费	-	13,388,103.13	128,616,563.25
支付其他与经营活动有关的现金	-	753,715,003.70	477,715,155.06
经营活动现金流出小计	-	2,371,477,226.83	2,272,111,363.22
经营活动产生的现金流量净额	-	408,493,115.69	633,614,091.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	24,220,631.04	39,189,392.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	24,220,631.04	39,189,392.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	561,291,911.42	545,015,364.09
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	561,291,911.42	545,015,364.09
投资活动产生的现金流量净额	-	-537,071,280.38	-505,825,971.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	10,455,500.00	-
取得借款收到的现金	-	400,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	34,409,655.38	12,726,859.60
筹资活动现金流入小计	-	444,865,155.38	12,726,859.60
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	44,042,926.84	19,995,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	5,722,546.61	-
筹资活动现金流出小计	-	49,765,473.45	19,995,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	395,099,681.93	-7,268,140.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-26,579,712.61	-10,406,289.45
五、现金及现金等价物净增加额	-	239,941,804.63	110,113,690.08
加：期初现金及现金等价物余额	-	581,787,139.15	471,673,449.07
六、期末现金及现金等价物余额	-	821,728,943.78	581,787,139.15

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	66,650,000.00	-	-	-	296,094,298.46	-	-941,774.48	-	33,325,000.00	-	872,027,688.26	-	1,267,155,212.24
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	66,650,000.00	-	-	-	296,094,298.46	-	-941,774.48	-	33,325,000.00	-	872,027,688.26	-	1,267,155,212.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	550,000.00	-	-	-	9,905,500.00	-	-9,435,112.23	-	275,000.00	-	81,476,875.00	-	82,772,262.77
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-9,435,112.23	-	-	-	111,744,375.00	-	102,309,262.77
（二）所有者投入和减少资本	550,000.00	-	-	-	9,905,500.00	-	-	-	-	-	-	-	10,455,500.00
1. 股东投入的普通股	550,000.00	-	-	-	9,905,500.00	-	-	-	-	-	-	-	10,455,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	275,000.00	-	-30,267,500.00	-	-29,992,500.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	275,000.00	-	-275,000.00	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-29,992,500.00	-	-29,992,500.00	-
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	67,200,000.00	-	-	-	305,999,798.46	-	-10,376,886.71	-	33,600,000.00	-	953,504,563.26	-	1,349,927,475.01

项目	2020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	66,650,000.00	-	-	-	296,094,298.46	-	-572,929.99	-	33,325,000.00	-	478,916,270.21	-	874,412,638.68
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	66,650,000.00	-	-	-	296,094,298.46	-	-572,929.99	-	33,325,000.00	-	478,916,270.21	-	874,412,638.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-368,844.49	-	-	-	393,111,418.05	-	392,742,573.56
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-368,844.49	-	-	-	413,106,418.05	-	412,737,573.56
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,995,000.00	-	-19,995,000.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,995,000.00	-	-19,995,000.00	-
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、本年年末余额	66,650,000.00	-	-	-	296,094,298.46	-	-941,774.48	-	33,325,000.00	-	872,027,688.26	-	1,267,155,212.24	-

法定代表人：李红宾

主管会计工作负责人：仇志平

会计机构负责人：吴燕娟

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	66,650,000.00	-	-	-	296,094,298.46	-	-	0.00	33,325,000.00	-	900,071,664.69	1,296,140,963.15
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	66,650,000.00	-	-	-	296,094,298.46	-	-	-	33,325,000.00	-	900,071,664.69	1,296,140,963.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	550,000.00	-	-	-	9,905,500.00	-	-	-	275,000.00	-	61,629,359.28	72,359,859.28
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	91,896,859.28	91,896,859.28
（二）所有者投入和减少资本	550,000.00	-	-	-	9,905,500.00	-	-	-	-	-	-	10,455,500.00
1. 股东投入的普通股	550,000.00	-	-	-	9,905,500.00	-	-	-	-	-	-	10,455,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	275,000.00	-	-30,267,500.00	-29,992,500.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	275,000.00	-	-275,000.00	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-29,992,500.00	-29,992,500.00
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、本年年末余额	67,200,000.00	-	-	-	305,999,798.46	-	-	-	33,600,000.00	-	961,701,023.97	1,368,500,822.43

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	66,650,000.00	-	-	-	296,094,298.46	-	-	-	33,325,000.00	-	501,674,240.45	897,743,538.91
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	66,650,000.00	-	-	-	296,094,298.46	-	-	-	33,325,000.00	-	501,674,240.45	897,743,538.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	398,397,424.24	398,397,424.24
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	418,392,424.24	418,392,424.24
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,995,000.00	-19,995,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-19,995,000.00	-19,995,000.00

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	66,650,000.00	-	-	-	296,094,298.46	-	-	0.00	33,325,000.00	-	900,071,664.69	1,296,140,963.15	

常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）之前身系常州市宏发纵横染整厂，系由西夏墅镇人民政府出资组建，于 2003 年 8 月 28 日在常州市工商行政管理局新区分局登记注册，总部位于江苏省常州市。公司现持有统一社会信用代码为 91320400753242151H 的营业执照，注册资本 6,720 万元，股份总数 6,720 万股（每股面值 1 元），其中有限售条件的流通股份 3,057.45 万股。公司股票已于 2015 年 10 月 8 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属非金属矿物制品行业。主要经营活动为复合材料的研发、生产和销售。产品主要有：玻璃纤维多轴向增强材料。

本财务报表业经公司 2022 年 4 月 13 日五届十六次董事会批准对外报出。

本公司将江苏宏飞复合新材料有限公司、PGTEX USA INC. 和 PGTEX Morocco Sarl 纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权

资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，PGTEX USA, INC. 和 PGTEX Morocco Sarl 境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在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。公司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份额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

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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的

金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价

值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保

留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵

销。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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	50
软件	5

3. 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。

（十八）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 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。

(二十二) 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. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

(二十三) 收入

1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公

公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 收入确认的具体方法

公司玻纤制品销售业务属于在某一时刻履行的履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销产品收入确认需满足以下条件：(1) 在 FOB、CIF 模式下，公司根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认；(2) 在 FCA、EXW 模式下，客户已在仓库提货，且产品销售收入金额已确定，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认；(3) 在 DDU、DDP、DAP 模式下，公司已将货物送到客户的指定地点并由客户签收，且产品销售收入金额已确定，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；

(2) 公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十五) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十六) 递延所得税资产、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. 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。

（二十七） 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1） 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（2） 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款

额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(二十八) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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. 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. 能够通过分析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。

(二十九) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

1) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期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。具体处理如下：

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

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十八)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

①. 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		41,643,075.73	41,643,075.73
一年内到期的非流动 负债		11,832,010.56	11,832,010.56
租赁负债		29,811,065.17	29,811,065.17

②. 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

A. 对于首次执行日后 12 个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

B. 公司在计量租赁负债时，对于房屋租赁等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

C. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

D. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

E. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

F. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

2) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

3) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	按 13% 的税率计缴，出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 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	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15%
江苏宏飞复合新材料有限公司	25%
PGTEX USA INC.	[注]

纳税主体名称	所得税税率
PGTEX Morocco Sarl	

[注]子公司 PGTEX USA INC. 按照美国当地适用企业所得税税率执行，子公司 PGTEX Morocco Sarl 按照摩洛哥当地适用企业所得税税率执行

(二) 税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示江苏省 2020 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司被认定为高新技术企业，并于 2020 年 12 月 2 日取得编号为 GR202032007448 的高新技术企业证书，资格有效期 3 年。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司 2021 年度享受企业所得税减按 15% 计缴的优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的 2021 年 1 月 1 日的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	349,554.06	137,471.49
银行存款	979,755,803.55	619,955,041.38
其他货币资金	369,868,259.58	351,776,268.25
合 计	1,349,973,617.19	971,868,781.12
其中：存放在境外的款项总额	145,071,716.30	52,089,533.92

(2) 其他说明

期末银行存款中 13,000,000.00 元被冻结，使用受限，其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金 358,136,160.29 元、清关保证金 271,754.48 元和信用证保证金 11,460,344.81 元，使用受限。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
合 计					

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备	24,389,824.78	100.00			24,389,824.78
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	24,389,824.78	100.00			24,389,824.78
合 计	24,389,824.78	100.00			24,389,824.78

(2) 本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(3) 期末公司无已质押的应收票据情况。

(4) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况。

(5) 期末公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备	14,509,999.79	2.71	14,509,999.79	100.00	
按组合计提坏账准备	520,022,398.47	97.29	28,048,683.43	5.39	491,973,715.04
合计	534,532,398.26	100.00	42,558,683.22	7.96	491,973,715.04

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备	14,568,260.00	2.92	14,568,260.00	100.00	
按组合计提坏账准备	484,653,626.38	97.08	26,343,377.51	5.44	458,310,248.87
合计	499,221,886.38	100.00	40,911,637.51	8.20	458,310,248.87

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南通东泰新能源设备有限公司	12,020,391.27	12,020,391.27	100.00	客户已申请破产, 预计无法收回
Friedola Gebr Hozapfel GmbH	2,489,608.52	2,489,608.52	100.00	客户已申请破产, 预计无法收回
小计	14,509,999.79	14,509,999.79	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	517,558,987.30	25,877,949.37	5.00
1-2年	309,591.70	30,959.17	10.00
2-3年	1,690.49	338.10	20.00
3-4年	25,384.38	12,692.19	50.00
5年以上	2,126,744.60	2,126,744.60	100.00
小计	520,022,398.47	28,048,683.43	5.39

(2) 账龄情况

账龄	期末账面余额
1年以内	517,558,987.30

账 龄	期末账面余额
1-2 年	309,591.70
2-3 年	1,690.49
3-4 年	25,384.38
4-5 年	2,578,100.00
5 年以上	14,058,644.39
合 计	534,532,398.26

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
单项计提坏账准备	14,568,260.00	-58,260.21						14,509,999.79
按组合计提坏账准备	26,343,377.51	1,705,305.92						28,048,683.43
合 计	40,911,637.51	1,647,045.71						42,558,683.22

2) 本期无重要的坏账准备收回或转回情况。

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
株洲时代新材料科技股份有限公司	75,880,215.60	14.20	3,794,010.78
常州市新创智能科技有限公司	59,298,674.98	11.09	2,964,933.75
艾郎科技股份有限公司	47,607,423.03	8.91	2,380,371.15
LM Wind Power Blades (India) Private Ltd.	30,787,553.29	5.76	1,539,377.66
威县中科宇能科技有限公司	26,811,997.85	5.02	1,340,599.89
小 计	240,385,864.75	44.97	12,019,293.23

(6) 期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的 信用减值准 备	账面价值	累计确认的 信用减值准 备
银行承兑汇票	59,252,220.61		52,109,249.35	
合 计	59,252,220.61		52,109,249.35	

(2) 应收款项融资无信用减值准备。

(3) 本期无实际核销的应收款项融资情况。

(4) 期末公司无已质押的应收票据情况。

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	372,842,115.55
小 计	372,842,115.55

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(6) 期末公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值
1年以内	45,623,151.73	94.64		45,623,151.73	55,981,986.94	97.66		55,981,986.94
1-2年	1,393,554.81	2.89		1,393,554.81	1,340,041.28	2.34		1,340,041.28
2-3年	1,190,667.01	2.47		1,190,667.01				
合 计	48,207,373.55	100.00		48,207,373.55	57,322,028.22	100.00		57,322,028.22

2) 期末无账龄1年以上重要的预付款项。

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例(%)
------	------	-------------------

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
吉林碳谷碳纤维股份有限公司	28,219,600.06	58.54
江苏恒力化纤股份有限公司	4,411,617.00	9.15
中复神鹰碳纤维西宁有限公司	2,750,528.25	5.71
国网江苏省电力有限公司	1,809,217.17	3.75
CPIC BRASIL Fibras de Vidro Ltda.	1,794,226.48	3.72
小 计	38,985,188.96	80.87

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提 比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,254,619.67	100.00	1,139,120.55	15.70	6,115,499.12
合 计	7,254,619.67	100.00	1,139,120.55	15.70	6,115,499.12

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提 比例(%)	
单项计提坏账准备	4,572,765.20	52.57			4,572,765.20
按组合计提坏账准备	4,126,236.08	47.43	718,139.49	17.40	3,408,096.59
合 计	8,699,001.28	100.00	718,139.49	8.26	7,980,861.79

2) 期末无单项计提坏账准备的其他应收款。

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
其中：1 年以内	3,730,752.86	186,537.65	5.00
1-2 年	1,932,244.47	193,224.44	10.00
2-3 年	981,685.00	196,337.00	20.00
4-5 年	93,831.77	46,915.89	50.00
5 年以上	516,105.57	516,105.57	100.00
小 计	7,254,619.67	1,139,120.55	15.70

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	119,862.54	111,553.91	486,723.04	718,139.49
期初数在本期				
--转入第二阶段	-96,612.22	96,612.22		
--转入第三阶段		-98,168.50	98,168.50	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	163,287.33	83,226.81	174,466.92	420,981.06
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	186,537.65	193,224.44	759,358.46	1,139,120.55

2) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	4,152,800.79	2,692,833.13
备用金	341,074.23	873,564.18

款项性质	期末数	期初数
应收暂付款	2,735,956.83	520,144.61
出口退税		4,572,765.20
其他	24,787.82	39,694.16
合计	7,254,619.67	8,699,001.28

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
BOND SAFEGUARD INSURANCE COMPANY	应收暂付款	2,735,956.83	[注1]	37.71	162,020.93
常州市新北土地储备中心	押金保证金	957,393.00	[注2]	13.20	119,672.40
MARKINDE SARL	押金保证金	676,407.16	1年以内	9.32	33,820.36
PARI GARMENT	押金保证金	631,962.44	1-2年	8.71	63,196.24
南通市海门区海门港新区管理委员会	押金保证金	600,000.00	1-2年	8.27	60,000.00
小计		5,601,719.43		77.22	438,709.93

[注1]其中一年以内金额为2,231,495.00元,1-2年金额为504,461.83元

[注2]其中一年以内金额为478,708.00元,2-3年金额为478,685.00元

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(6) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

7. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	94,042,933.93	904,277.14	93,138,656.79	225,800,572.16	1,193,405.67	224,607,166.49
库存商品	72,563,230.63	2,608,565.83	69,954,664.80	134,182,032.75	9,904,132.58	124,277,900.17
发出商品	12,543,369.40		12,543,369.40	59,791,417.46		59,791,417.46

委托加工物资				122,697.37		122,697.37
合计	179,149,533.96	3,512,842.97	175,636,690.99	419,896,719.74	11,097,538.25	408,799,181.49

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,193,405.67			289,128.53		904,277.14
库存商品	9,904,132.58	2,377,716.63		9,673,283.38		2,608,565.83
合计	11,097,538.25	2,377,716.63		9,962,411.91		3,512,842.97

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用
库存商品	产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

(3) 无借款费用资本化情况。

8. 其他流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预缴所得税	5,372,630.18		5,372,630.18	2,851,318.04		2,851,318.04
待抵扣及留抵进项税额	17,431,426.81		17,431,426.81	107,409,990.17		107,409,990.17
合计	22,804,056.99		22,804,056.99	110,261,308.21		110,261,308.21

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面	减值准备	账面	账面	减值准备	账面

	余额		价值	余额		价值
对联营企业投资						
合计						

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
上海井发复合材料有限公司[注]					
合计					

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
上海井发复合材料有限公司						
合计						

[注]参股公司上海井发复合材料有限公司净资产为负，导致对参股公司的长期股权投资期末变成 0.00 元

10. 固定资产

(1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
账面原值					
期初数	141,541,969.14	19,515,369.63	932,244,855.50	15,431,957.32	1,108,734,151.59
本期增加金额	296,116.50	1,410,812.35	468,324,316.92	2,338,864.27	472,370,110.04
1) 购置		513,216.76	168,849,619.99	1,888,667.00	171,251,503.75
2) 在建工程转入	296,116.50	925,887.33	306,110,020.01	587,851.21	307,919,875.05
3) 外币报表折算差异		-28,291.74	-6,635,323.08	-137,653.94	-6,801,268.76
本期减少金额	478,708.00	515,173.47	41,835,339.95	1,170,587.67	43,999,809.09
1) 处置或报废	478,708.00	513,434.54	41,170,841.11	1,152,168.80	43,315,152.45
2) 转出至在建工程					

3) 外币报表折算差异		1,738.93	664,498.84	18,418.87	684,656.64
期末数	141,359,377.64	20,411,008.51	1,358,733,832.47	16,600,233.92	1,537,104,452.54
累计折旧					
期初数	32,880,745.88	9,570,154.56	197,509,062.77	10,965,258.53	250,925,221.74
本期增加金额	6,756,477.84	1,246,706.53	94,927,100.47	2,046,136.95	104,976,421.79
1) 计提	6,756,477.84	1,248,176.45	95,638,488.65	2,059,014.49	105,702,157.43
2) 外币报表折算差异		-1,469.92	-711,388.18	-12,877.54	-725,735.64
本期减少金额	119,377.81	488,115.11	24,552,262.24	384,801.08	25,544,556.24
1) 处置或报废	119,377.81	486,903.53	24,293,265.16	369,150.87	25,268,697.37
2) 外币报表折算差异		1,211.58	258,997.08	15,650.21	275,858.87
期末数	39,517,845.91	10,328,745.98	267,883,901.00	12,626,594.40	330,357,087.29
减值准备					
期初数			356,592.49		356,592.49
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数			356,592.49		356,592.49
账面价值					
期末账面价值	101,841,531.73	10,082,262.53	1,090,493,338.97	3,973,639.52	1,206,390,772.75
期初账面价值	108,661,223.26	9,945,215.06	734,379,200.25	4,466,698.79	857,452,337.36

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
西夏墅新厂房	64,963,137.92	新厂区房屋建筑未办妥权证是因为相关房屋建筑物变更原规划，相关产权证尚在办理中
小 计	64,963,137.92	

11. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	209,760,907.86		209,760,907.86	39,433,511.98		39,433,511.98
合计	209,760,907.86		209,760,907.86	39,433,511.98		39,433,511.98

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
待安装设备		39,433,511.98	477,951,154.43	307,623,758.55		209,760,907.86
钢结构雨棚			296,116.50	296,116.50		
小计		39,433,511.98	478,247,270.93	307,919,875.05		209,760,907.86

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
待安装设备		在安装	13,328,146.31	13,328,146.31	4.78	金融机构贷款
小计			13,328,146.31	13,328,146.31		

12. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数	41,643,075.73	41,643,075.73
本期增加金额	20,096,250.58	20,096,250.58
1) 租入	20,096,250.58	20,096,250.58
本期减少金额		
期末数	61,739,326.31	61,739,326.31
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	15,920,175.20	15,920,175.20
1) 计提	15,920,175.20	15,920,175.20
本期减少金额		
期末数	15,920,175.20	15,920,175.20

项 目	房屋及建筑物	合 计
期末账面价值	45,819,151.11	45,819,151.11
期初账面价值[注]	41,643,075.73	41,643,075.73

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十九)1之说明

13. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	66,119,827.83	2,022,052.24	68,141,880.07
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	66,119,827.83	2,022,052.24	68,141,880.07
累计摊销			
期初数	14,872,948.97	1,264,157.83	16,137,106.80
本期增加金额	1,330,885.68	309,435.47	1,640,321.15
1) 计提	1,330,885.68	309,435.47	1,640,321.15
本期减少金额			
期末数	16,203,834.65	1,573,593.30	17,777,427.95
账面价值			
期末账面价值	49,915,993.18	448,458.94	50,364,452.12
期初账面价值	51,246,878.86	757,894.41	52,004,773.27

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	43,707,169.97	6,556,075.50	49,416,537.27	7,412,480.59
内部交易未实现利润	6,354,803.13	953,220.47	6,322,166.08	948,324.91

项 目	期末数		期初数	
	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
合 计	50,061,973.10	7,509,295.97	55,738,703.35	8,360,805.50

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	299,450,301.76	44,917,545.26	236,710,031.20	35,506,504.68
合 计	299,450,301.76	44,917,545.26	236,710,031.20	35,506,504.68

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,503,476.77	33,518,399.18
可抵扣亏损	8,446,355.58	11,389,868.02
内部交易未实现利润	17,164,490.42	17,814,248.04
合 计	29,114,322.77	62,722,515.24

(4) 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	期末数	期初数	备注
2021 年		816,996.12	
2022 年	575,536.64	575,536.64	
2023 年	1,592,979.29	1,592,979.29	
2024 年	2,013,496.03	5,208,848.27	
2025 年	1,811,892.29	3,195,507.70	
2026 年	2,452,451.33		
合 计	8,446,355.58	11,389,868.02	

15. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	49,014,187.93		49,014,187.93	117,960,778.36		117,960,778.36
合 计	49,014,187.93		49,014,187.93	117,960,778.36		117,960,778.36

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
票据贴现借款	169,000,000.00	25,000,000.00
合 计	169,000,000.00	25,000,000.00

17. 应付票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	794,647,177.55	937,334,329.10
合 计	794,647,177.55	937,334,329.10

(2) 期末无已到期未支付的应付票据。

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	712,955,786.81	692,011,660.06
工程设备款	23,150,539.21	12,708,295.72
其他	31,534,120.86	71,773,413.83
合 计	767,640,446.88	776,493,369.61

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款

19. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	32,885,893.39	10,154,903.53
合 计	32,885,893.39	10,154,903.53

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	66,116,648.28	153,919,268.02	160,577,570.13	59,458,346.17

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利—设定提存计划	18,684.17	5,590,189.48	5,608,873.65	
合 计	66,135,332.45	159,509,457.50	166,186,443.78	59,458,346.17

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	63,497,419.50	130,626,476.01	137,133,566.33	56,990,329.18
职工福利费		17,736,861.04	17,736,861.04	
社会保险费	181.27	3,008,514.09	3,008,695.36	
其中：医疗保险费	181.27	2,525,766.58	2,525,947.85	
工伤保险费		251,682.71	251,682.71	
生育保险费		231,064.80	231,064.80	
住房公积金		1,628,474.00	1,628,474.00	
工会经费和职工教育经费	2,619,047.51	918,942.88	1,069,973.40	2,468,016.99
小 计	66,116,648.28	153,919,268.02	160,577,570.13	59,458,346.17

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	18,684.17	5,378,402.52	5,397,086.69	
失业保险费		211,786.96	211,786.96	
小 计	18,684.17	5,590,189.48	5,608,873.65	

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	521,477.57	1,897,959.03
企业所得税	545,357.80	284,735.58
代扣代缴个人所得税	3,911.26	669.87
城市维护建设税	29,628.34	132,857.13
房产税	408,867.03	359,831.96
土地使用税	208,634.64	208,634.60

项 目	期末数	期初数
教育费附加	15,769.13	56,938.77
地方教育附加	10,512.75	37,959.18
印花税	60,886.70	122,418.10
美国子公司财产税		27,452.98
水利建设基金	11,213.21	
合 计	1,816,258.43	3,129,457.20

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	2,582,250.00	2,788,250.00
应付暂收款	856,841.97	4,202,639.16
其他	40,147.27	48,194.45
合 计	3,479,239.24	7,039,083.61

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

23. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债[注]	15,961,006.27	11,832,010.56
合 计	15,961,006.27	11,832,010.56

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十九)1之说明

24. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
附追索权的商业承兑汇票		7,383,920.94
待转销项税额	1,710,822.33	713,955.71
合 计	1,710,822.33	8,097,876.65

25. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	400,000,000.00	
合 计	400,000,000.00	

(2) 其他说明

项 目	借款日	约定还款日	年利率(%)	借款金额
高性能碳纤维复合材料结构件项目(一期)建设	2021年3月11日	2026年3月3日	4.90	200,000,000.00
高性能碳纤维复合材料结构件项目(一期)建设	2021年5月27日	2026年3月3日	4.90	200,000,000.00

26. 租赁负债

项 目	期末数	期初数[注]
尚未支付的租赁付款额	31,547,783.13	32,082,211.17
减:未确认融资费用	1,518,278.21	2,271,146.00
合 计	30,029,504.92	29,811,065.17

[注]期初数与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十九)1之说明

27. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	30,207,621.23	29,725,000.00	8,584,395.45	51,348,225.78	本期增加系政府补助收入,本期减少系政府补助摊销
合 计	30,207,621.23	29,725,000.00	8,584,395.45	51,348,225.78	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
产业转型升级专项资金		20,000,000.00	1,509,982.93	18,490,017.07	与资产相关

高性能纤维智能化经编织造及其复合材料工业化生产线建设项目		9,525,000.00	482,229.65	9,042,770.35	与资产相关
高性能纤维智能化经编织造及其复合材料工业化生产线建设项目	5,715,000.00		635,000.00	5,080,000.00	与资产相关
省科技成果转化专项资金项目	6,825,000.00		900,000.00	5,925,000.00	与资产相关
2019年“三位一体”专项资金	4,380,952.38		571,428.57	3,809,523.81	与资产相关
省科技成果转化专项资金项目（重大投资项目设备补助）	3,321,333.31		424,000.01	2,897,333.30	与资产相关
2020年“三位一体”专项资金	1,644,695.12		243,658.55	1,401,036.57	与资产相关
多轴向经编高性能碳纤维增强复合材料研发与产业化项目	1,399,999.92		350,000.00	1,049,999.92	与资产相关
三位一体设备购置补助项目	1,124,697.83		202,000.00	922,697.83	与资产相关
三位一体机器换人示范项目	1,003,634.19		200,000.04	803,634.15	与资产相关
三位一体机器换人示范项目	921,636.79		163,928.57	757,708.22	与资产相关
高性能纤维多轴向经编增强材料生产线技改项目	817,115.05		291,133.66	525,981.39	与资产相关
三位一体设备购置补助项目	590,556.47		89,700.00	500,856.47	与资产相关
高性能纤维智能化经编制造技术改造		200,000.00	58,333.30	141,666.70	与资产相关

高性能纤维低成本、连续化预定型织物制备技术研发与产业化项目	2,333,333.46		2,333,333.46		与资产相关
风力发电航空航天用高性能经编增强材料	129,666.71		129,666.71		与资产相关
小计	30,207,621.23	29,725,000.00	8,584,395.45	51,348,225.78	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

28. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	66,650,000.00	550,000.00				550,000.00	67,200,000.00

(2) 其他说明

2021年10月26日,公司第三次临时股东大会通过《股票定向发行说明书》,根据股东大会决议,公司增加注册资本550,000.00元,分别由重庆国际复合材料股份有限公司、谈昆仑和谈灵芝以货币资金出资6,273,300.00元、3,577,872.10元和604,327.90元,其中计入股本550,000.00元,计入资本公积9,905,500.00元。

29. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	294,388,998.46	9,905,500.00		304,294,498.46
其他资本公积	1,705,300.00			1,705,300.00
合计	296,094,298.46	9,905,500.00		305,999,798.46

(2) 其他说明

2021年股本溢价增加9,905,500.00元,系2021年10月26日股东溢价增资所致。

30. 其他综合收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期发生额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司）	期末数
		其他综合收益的税后净额						
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
将重分类进损益的其他综合收益	-941,774.48	-9,435,112.23			-9,435,112.23		-10,376,886.71	
其中：外币财务报表折算差额	-941,774.48	-9,435,112.23			-9,435,112.23		-10,376,886.71	
其他综合收益合计	-941,774.48	-9,435,112.23			-9,435,112.23		-10,376,886.71	

31. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	33,325,000.00	275,000.00		33,600,000.00
合 计	33,325,000.00	275,000.00		33,600,000.00

本期增加系以股本 50%为限额，根据 2021 年度母公司实现净利润提取法定盈余公积 275,000.00 元。

32. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	872,027,688.26	478,916,270.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	111,744,375.00	413,106,418.05
减：提取盈余公积	275,000.00	
对股东的分配	29,992,500.00	19,995,000.00
期末未分配利润	953,504,563.26	872,027,688.26

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,260,656,335.71	1,882,144,713.08	2,590,085,484.36	1,907,550,502.22
其他业务收入	84,427,842.61	73,190,929.33	43,422,396.22	18,980,884.55
合 计	2,345,084,178.32	1,955,335,642.41	2,633,507,880.58	1,926,531,386.77
其中：与客户之间的合同产生的收入	2,345,084,178.32		2,633,507,880.58	

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
玻璃纤维制品	1,928,950,472.05	1,650,682,541.11	2,540,195,445.16	1,861,254,035.92
碳纤维及制品	331,270,452.19	234,197,866.81	52,703,847.01	42,925,574.75
其他	84,863,254.08	70,455,234.49	40,608,588.41	22,351,776.10
小 计	2,345,084,178.32	1,955,335,642.41	2,633,507,880.58	1,926,531,386.77

2) 收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	1,460,869,986.82	1,218,051,269.57	1,963,768,563.97	1,463,421,273.13
外销	884,214,191.50	737,284,372.84	669,739,316.61	463,110,113.64
小 计	2,345,084,178.32	1,955,335,642.41	2,633,507,880.58	1,926,531,386.77

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	2,345,084,178.32	2,633,507,880.58
小 计	2,345,084,178.32	2,633,507,880.58

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 10,154,903.53 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	623,982.52	8,053,906.05
教育费附加	273,563.61	3,471,754.56

项 目	本期数	上年同期数
地方教育费附加	182,375.75	2,314,503.03
房产税	1,593,866.17	1,431,472.53
土地使用税	834,538.44	834,538.42
印花税	770,566.70	714,962.00
美国子公司财产税	146,596.67	613,602.43
水利建设基金	89,589.54	
合 计	4,515,079.40	17,434,739.02

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
人工支出	14,900,090.51	13,819,137.58
展览费	641,599.73	1,635,850.45
仓储费	2,003,785.20	2,346,495.45
差旅费	482,031.36	826,624.99
业务招待费	677,673.86	418,710.65
其他	2,506,324.57	1,557,596.15
合 计	21,211,505.23	20,604,415.27

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
人工支出	41,822,217.88	43,654,945.61
业务招待费	3,843,105.09	4,818,598.89
折旧及摊销	2,254,660.42	3,606,799.29
中介咨询费	2,874,723.40	6,736,341.12
差旅费	584,207.55	1,196,944.17
租金	796,170.20	3,980,328.80
办公费	1,310,549.93	1,698,625.02
其他	17,927,128.28	13,148,555.37

合 计	71,412,762.75	78,841,138.27
-----	---------------	---------------

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接投入	35,858,481.94	67,721,970.72
折旧摊销	17,616,340.49	29,462,207.23
人员支出	33,421,671.04	21,480,981.67
其他	14,752,029.49	12,704,086.57
合 计	101,648,522.96	131,369,246.19

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,407,546.63	433,776.94
利息收入	-7,633,202.25	-6,381,677.30
汇兑损益	45,190,520.13	24,352,499.51
银行手续费	2,404,291.41	1,277,179.70
未确认融资费用	2,193,719.03	
现金折扣		-39,725,123.03
合 计	43,562,874.95	-20,043,344.18

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	8,584,395.45	7,995,397.98	8,584,395.45
与收益相关的政府补助[注]	8,151,518.84	8,508,226.00	8,151,518.84
代扣个人所得税手续费返还	260,287.22		260,287.22
合 计	16,996,201.51	16,503,623.98	16,996,201.51

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益		-37,963.14
应收款项融资贴现损失	-9,692,071.95	-13,359,973.45
债务重组收益	-11,063,287.56	
合 计	-20,755,359.51	-13,397,936.59

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-2,068,026.77	1,541,810.26
合 计	-2,068,026.77	1,541,810.26

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-2,377,716.63	-10,865,147.33
合 计	-2,377,716.63	-10,865,147.33

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	44,116.13	-19,239.84	44,116.13
合 计	44,116.13	-19,239.84	44,116.13

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
赔款收入	1,124,914.52	1,365,963.08	1,124,914.52
其他	310,522.20	360,105.73	310,522.20
合 计	1,435,436.72	1,726,068.81	1,435,436.72

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	12,597,204.93	1,991,696.79	12,597,204.93
赔款支出		287,627.02	
对外捐赠	170,930.00	313,220.00	170,930.00
其他	975,065.23	462,543.25	975,065.23
合 计	13,743,200.16	3,055,087.06	13,743,200.16

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	4,922,316.80	36,115,208.31
递延所得税费用	10,262,550.11	21,982,765.11
合 计	15,184,866.91	58,097,973.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	126,929,241.91	471,204,391.47
按母公司适用税率计算的所得税费用	19,039,386.29	70,680,658.72
子公司适用不同税率的影响	-2,915,203.55	160,966.23
调整以前期间所得税的影响	4,506,053.51	1,143,054.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	391,041.87	447,064.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,287,659.32	
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	10,933,133.98	409,957.48
研发费用加计扣除	-15,481,885.87	-14,743,727.96
所得税费用	15,184,866.91	58,097,973.42

15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)29之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到不符合现金及现金等价物定义的保证金	433,184,799.24	169,123,125.55
银行存款利息收入	7,633,202.25	6,381,677.30
政府奖励及补助	37,876,518.84	10,173,226.00
其他	84,928,848.41	4,470,646.36
合 计	563,623,368.74	190,148,675.21

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金	555,927,018.77	351,776,268.25
研发费	52,786,652.96	80,085,141.63
业务招待费	4,520,778.95	5,237,309.54
咨询费	2,874,723.40	6,736,341.12
差旅费	1,066,238.91	2,023,569.16
租金	796,170.20	26,868,630.18
展览费	656,865.67	1,635,850.45
银行手续费	2,404,291.41	1,277,179.70
捐赠支出	170,930.00	313,220.00
仓储费	2,003,785.19	2,346,495.44
其他	37,373,366.56	9,492,115.80
合 计	660,580,822.02	487,792,121.27

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
附追索权的商业承兑汇票贴现	34,409,655.38	12,906,963.75
集团内银行承兑汇票贴现	325,791,759.76	24,819,895.85
票据保证金到期收回	43,420,840.77	
合 计	403,622,255.91	37,726,859.60

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付租赁负债-房租	17,461,856.70	
集团内银行承兑汇票到期承兑	171,500,000.00	
银行承兑汇票保证金	106,356,866.69	
合 计	295,318,723.39	

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	111,744,375.00	413,106,418.05
加: 资产减值准备	4,445,743.40	9,323,337.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	105,596,187.18	73,842,239.69
使用权资产折旧	16,325,120.09	
无形资产摊销	1,640,321.15	1,646,677.96
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-44,116.13	19,239.84
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	12,597,204.93	1,991,696.79
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	48,791,785.79	24,786,276.45
投资损失(收益以“-”号填列)	11,063,287.56	37,963.14
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	851,509.53	-1,631,849.92
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	9,411,040.58	23,614,615.03
存货的减少(增加以“-”号填列)	230,784,773.87	-218,912,525.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-41,848,125.90	-386,566,543.64

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-37,790,315.09	603,484,446.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	473,568,791.96	544,741,991.21
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	967,105,357.61	620,092,512.87
减：现金的期初余额	620,092,512.87	605,441,066.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	347,012,844.74	14,651,446.23

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	967,105,357.61	620,092,512.87
其中：库存现金	349,554.06	137,471.49
可随时用于支付的银行存款	966,755,803.55	619,955,041.38
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	967,105,357.61	620,092,512.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	93,774,515.62	63,172,395.31

项 目	本期数	上期数
其中：支付货款	15,057,005.62	39,363,960.52
支付固定资产等长期资产购置款	78,717,510.00	23,808,434.79

(4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2021 年 12 月 31 日货币资金余额为 1,349,973,617.19 元，现金及现金等价物余额为 967,105,357.61 元，差异 382,868,259.58 元，系不属于现金及现金等价物的冻结银行存款，13,000,000.00 元，银行承兑汇票保证金 358,136,160.29 元、清关保证金 271,754.48 元和信用证保证金 11,460,344.81 元，使用受限。

(四) 其他

1. 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
货币资金	382,868,259.58	银行存款冻结、票据保证金、信用证保证金和清关保证金
合 计	382,868,259.58	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	55,181,083.51	6.3757	351,818,034.12
欧元	33,756,291.98	7.2197	243,710,301.22
迪拉姆	1,364,341.63	0.6870	937,302.70
英镑	1,438.48	8.6064	12,380.13
日元	5.00	0.0554	0.28
应收账款			
其中：美元	20,884,052.31	6.3757	133,150,452.31
欧元	7,159,518.41	7.2197	51,689,575.06
迪拉姆	7,200.00	0.6870	4,946.40

其他应收款			
其中：美元	453,206.28	6.3757	2,889,507.28
欧元	200,156.02	7.2197	1,445,066.42
迪拉姆	149,959.93	0.6870	103,022.47
应付账款			
其中：美元	1,052,051.58	6.3757	6,707,565.26
欧元	375,146.24	7.2197	2,708,443.31
迪拉姆	1,974,453.94	0.6870	1,356,449.86
其他应付款			
其中：美元	250.00	6.3757	1,593.92
租赁负债			
其中：欧元	1,748,955.00	7.2197	12,626,930.41
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	248,722.08	6.3757	1,585,777.37
欧元	1,129,447.60	7.2197	8,154,272.84

(2) 境外经营实体说明

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
PGTEX USA INC.	美国德克萨斯州	美元	当地主要货币
PGTEX Morocco Sarl	摩洛哥	迪拉姆	当地主要货币

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
产业转型升级专项资金		20,000,000.00	1,509,982.93	18,490,017.07	其他收益	江苏省财政厅、江苏省工业和信息化厅《关于下达2021年第三批省工业和信息化产业转型升级专项资金预算的通知》（苏财工贸（2021）92号）
高性能纤维智能		9,525,000.00	482,229.65	9,042,770.35	其他收益	江苏省财政厅、江苏省工

化经编织造及其复合材料工业化生产线建设项目						业和信息化厅《关于下达2021年第一批省工业和信息产业转型升级专项资金预算的通知》(苏财工贸(2021)44号)
高性能纤维智能化经编织造及其复合材料工业化生产线建设项目	5,715,000.00		635,000.00	5,080,000.00	其他收益	江苏省财政厅、江苏省工业和信息化厅 苏财工贸(2019)200号文
省科技成果转化专项资金项目	6,825,000.00		900,000.00	5,925,000.00	其他收益	江苏省财政厅和江苏省科学技术厅 苏财教(2017)142号文
2019年“三位一体”专项资金	4,380,952.38		571,428.57	3,809,523.81	其他收益	常州市工业和信息化局、常州市发展和改革委员会、常州市科学技术局、常州市财政局 常工信投资(2019)192号文
省科技成果转化专项资金项目(重大投资项目设备补助)	3,321,333.31		424,000.01	2,897,333.30	其他收益	常州市经济和信息化委员会、常州市发展和改革委员会、常州市科学技术局和常州市财政局 常经信投资(2018)281号文
2020年“三位一体”专项资金	1,644,695.12		243,658.55	1,401,036.57	其他收益	常州市工业和信息化局、常州市发展和改革委员会、常州市科学技术局、常州市财政局《关于下达2020年“三位一体”专项加快企业有效投入项目资金的通知》(常工信投资(2020)279号)
多轴向经编高性能碳纤维增强复合材料研发与产业化项目	1,399,999.92		350,000.00	1,049,999.92	其他收益	国家发展和改革委员会 发改投资(2010)2540号文
三位一体设备购置补助项目	1,124,697.83		202,000.00	922,697.83	其他收益	常州市发展和改革委员会、常州市经济和信息化委员会、常州市科学技术局和常州市财政局 常经信投资(2016)111号、常财工贸(2016)19号文
三位一体机器换人示范项目	1,003,634.19		200,000.04	803,634.15	其他收益	常州市发展和改革委员会、常州市经济和信息化委员会、常州市科学技术局和常州市财政局 常经

						信投资(2016)111号、常财工贸(2016)19号文
三位一体机器换人示范项目	921,636.79		163,928.57	757,708.22	其他收益	常州市发展和改革委员会、常州市经济和信息化委员会、常州市科学技术局和常州市财政局 常经信投资(2017)215号、常财工贸(2017)26号文
高性能纤维多轴向经编增强材料生产线技改项目	817,115.05		291,133.66	525,981.39	其他收益	江苏省财政厅和江苏省经济和信息化委员会 苏财工贸(2016)73号文
三位一体设备购置补助项目	590,556.47		89,700.00	500,856.47	其他收益	常州市发展和改革委员会、常州市经济和信息化委员会、常州市科学技术局和常州市财政局 常经信投资(2017)215号、常财工贸(2017)26号文
高性能纤维智能化经编制造技术改造		200,000.00	58,333.30	141,666.70	其他收益	市工信局和市财政局《关于下达2021年工业高质量发展专项第一批项目资金的通知》常工信综合(2021)161号
高性能纤维低成本、连续化预定型织物制备技术研发与产业化项目	2,333,333.46		2,333,333.46		其他收益	江苏省发展和改革委员会和江苏省财政厅 苏发改高技发(2016)1094号文
风力发电航空航天用高性能经编增强材料	129,666.71		129,666.71		其他收益	常州市财政局、常州市经济和信息化委员会常财工贸(2011)17号文
小计	30,207,621.23	29,725,000.00	8,584,395.45	51,348,225.78		

2) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
财政补贴(企业实验室评估验收补助)	3,000,000.00	其他收益	江苏省财政厅《关于下达2021年省创新能力建设专项资金的通知》(苏财教(2021)71号)
财政补贴(产权专项资助金)	1,500,000.00	其他收益	常州市财政局《关于下达2021年度省知识产权专项资金的通知》(常财行(2021)5号)
财政补贴(工业经济表彰)	478,000.00	其他收益	常州市新北区西夏墅镇委员会《关于表彰2020年度促进实体经济高质量发展先进单位的决定》(西委发(2021)11号)

财政补贴（工业高质量发展项目资金）	300,000.00	其他收益	常州市工业和信息化局《关于下达2021年工业高质量发展专项第一批项目资金的通知》（常工信综合〔2021〕161号）
财政补贴（市领军型创新人才区级）	300,000.00	其他收益	常州市科学技术局《关于下达2020年常州市“龙城英才计划”市领军型创新人才引进培育项目的通知》（常科发〔2020〕206号）
财政拨款（工业和信息产业转型升级资金）	250,000.00	其他收益	市工信局《关于下达2020年省级工业和信息产业转型升级省级专项资金的通知》（常工信投资〔2020〕349号）
财政补贴（新型碳纤维先进制造业集群项目）	800,000.00	其他收益	江南石墨烯研究院2020年江苏省常州市新型碳材料先进制造业集群竞赛项目合同
财政补贴（研发投入奖励）	200,000.00	其他收益	常州国家高新区科学技术局《关于下达2020年度常州市国家高新区研发投入奖励的通知》（常开科〔2021〕51号）
人力资源和社会保障局拨款	167,400.00	其他收益	常州市人力资源和社会保障局《关于组织开展以工代训的通知》（常人社发〔2020〕87号）
财政补贴（博士后生活资助金）	140,000.00	其他收益	常州市人力资源和社会保障局《关于下达2021年度第十六批人才专项资金的通知》（常人社发〔2021〕95号）
稳岗补贴费用	110,423.72	其他收益	常州市人力资源和社会保障局《关于实施延续部分肩负稳岗扩就业政策的通知》（常人社发〔2021〕129号）
财政补贴（区高企认定奖励）	100,000.00	其他收益	常州国家高新区科学技术局《关于下达2021年常州国家高新区第六批科技奖励资金项目的通知》（常开科〔2021〕16号）
财政补贴（专利资助）	36,990.00	其他收益	常州市财政局、常州市市场监督管理局和常州市知识产权保护中心《常州市知识产权战略推进专项资金实施细则》（常财工贸〔2019〕12号）
财政补贴（双创工作区级奖励）	20,000.00	其他收益	市委组织部《关于组织申报2020年江苏省“双创计划”的通知》（苏人才办〔2018〕5号）
财政拨款（专家奖励）	10,000.00	其他收益	常州市人力资源和社会保障局《关于下达2020年度第二十批人才专项资金的通知》（常人社发〔2020〕155号）

零星补贴	738,705.12	其他收益	
小 计	8,151,518.84		

3) 本期计入当期损益的政府补助金额为 16,735,941.29 元。

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
江苏宏飞复合新材料有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	制造业	100.00		设立
PGTEX USA INC.	美国德克萨斯州	美国德克萨斯州	制造业	100.00		设立
PGTEX Morocco Sarl	摩洛哥	摩洛哥	制造业	100.00		设立

(2) 其他说明

1) 无子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

2) 无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位，以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情况。

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

(1) 基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海井发复合材料有限公司	上海市	上海市	制造业	30.00		权益法核算

(2) 无持股比例不同于表决权比例的情况。

2. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	上海井发复合材料有限公司	上海井发复合材料有限公司
流动资产	309,808.35	75,101.45
其中：现金和现金等价物	92,786.60	45,772.49
非流动资产		

资产合计	309,808.35	75,101.45
流动负债	355,996.51	107,313.06
负债合计	355,996.51	107,313.06
归属于母公司所有者权益	-46,188.16	-32,211.61
按持股比例计算的净资产份额	-13,856.45	-9,663.48
营业收入		
财务费用	-375.01	-233.25
所得税费用		
净利润	-13,976.55	-158,755.41

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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，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，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用评级以及前瞻性信息。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。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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。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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2021 年 12 月 31

日，本公司应收账款的 44.97%（2020 年 12 月 31 日：35.72%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	569,000,000.00	650,666,666.67	188,600,000.00	39,200,000.00	422,866,666.67
应付票据	794,647,177.55	794,647,177.55	794,647,177.55		
应付账款	767,640,446.88	767,640,446.88	767,640,446.88		
其他应付款	3,479,239.24	3,479,239.24	3,479,239.24		
租赁负债	45,990,511.19	49,423,899.05	17,876,115.92	31,547,783.13	
小 计	2,180,757,374.86	2,265,857,429.39	1,772,242,979.59	70,747,783.13	422,866,666.67

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00		
应付票据	937,334,329.10	937,334,329.10	937,334,329.10		
应付账款	776,493,369.61	776,493,369.61	776,493,369.61		
其他应付款	7,039,083.61	7,039,083.61	7,039,083.61		
其他流动负债	8,097,876.65	8,097,876.65	8,097,876.65		
小 计	1,753,964,658.97	1,753,964,658.97	1,753,964,658.97		

（三）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和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

八、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明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
应收款项融资			59,252,220.61	59,252,220.61

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

项 目	估值技术
应收款项融资	公允价值与账面差异较小，故采用其账面价值作为其公允价值

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
重庆国际复合材料股份有限公司	重庆市	制造业	307,087.80 万元	60.00	60.00

(2) 本公司最终控制方是云南省国资委。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注六之说明。

4. 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
谈昆仑	公司总经理、持有本公司 34.22%的股权
常州市第八纺织机械有限公司	系谈昆仑之子谈源控制之公司
CPIC North America Inc	同受母公司控制之公司
CPIC BRASIL Fibras de Vidro Ltda	同受母公司控制之公司
CPIC Abahsain Fiberglass WLL	同受母公司控制之公司
常州市新创智能科技有限公司	系谈昆仑控制之公司
常州达姆斯检测技术有限公司	系谈昆仑控制之公司
上海天寰材料科技有限公司	同受母公司控制之公司
常州隆和供应链管理有限公司	系谈昆仑控制之公司
新创碳谷控股有限公司	系谈昆仑控制之公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
重庆国际复合材料股份有限公司	采购材料	752,221,594.12	1,160,967,309.25
重庆国际复合材料股份有限公司	采购设备		307,522.12
常州市第八纺织机械有限公司	采购设备	90,401,152.55	102,879,937.81
常州市第八纺织机械有限公司	采购材料	38,434,308.70	21,359,076.34

常州市第八纺织机械有限公司	技术服务费	6,974,811.35	4,407,547.20
CPIC North America Inc	采购材料	3,076,731.88	136,084.75
CPIC Abahsain Fiberglass WLL	采购材料	6,568,796.24	
常州市新创智能科技有限公司	采购设备	90,905,114.14	273,145,309.74
常州市新创智能科技有限公司	采购材料	7,246,953.93	38,001,533.00
常州市新创智能科技有限公司	技术服务费	30,410,776.27	15,622,641.59
常州市新创智能科技有限公司	零星宿舍费	324,000.00	
常州达姆斯检测技术有限公司	测试费用	12,430,126.43	9,437,275.18
常州达姆斯检测技术有限公司	采购设备	916,814.17	
上海天寰材料科技有限公司	采购材料	7,378,475.91	12,684,985.60
常州隆和供应链管理有限公司	运输费	165,946,075.31	35,690,686.32

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
重庆国际复合材料股份有限公司	服务费		1,360,000.00
常州市新创智能科技有限公司	销售货物	136,747,859.27	61,016,065.20

2. 关联租赁情况

2021 年度

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金（不包括简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的使用权资产	确认的利息支出
常州市第八纺织机械有限公司[注 1]	房屋及建筑物		1,436,525.72	6,312,119.68	291,906.87
常州市新创智能科技有限公司	房屋及建		85,607.34	375,828.30	17,727.58

司	筑物				
新创碳谷控股有限公司[注 2]	房屋及建筑物		1,519,002.76	13,356,813.61	214,691.93

[注 1] 本公司租赁该厂房期间产生的水电费金额为 1,273,637.36 元

[注 2] 本公司租赁该厂房期间产生的水电费金额为 18,521,159.32 元

2020 年度

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费
常州市第八纺织机械有限公司	房屋及建筑物	3,472,910.92
常州市新创智能科技有限公司	机器设备	30,176,991.33

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	14,379,043.53	17,878,148.98

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	常州市新创智能科技有限公司	59,298,674.98	2,964,933.75	15,204,039.96	760,202.00
小 计		59,298,674.98	2,964,933.75	15,204,039.96	760,202.00
预付款项	CPIC BRASIL Fibras de Vidro Ltda.	1,794,226.48		1,836,213.80	
小 计		1,794,226.48		1,836,213.80	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	重庆国际复合材料股份有限公司	663,515,805.54	566,730,906.66
	上海天寰材料科技有限公司	1,024,999.08	6,725,982.20
	CPIC North America Inc	2,113,608.05	2,060,366.30
	CPIC Abahsain		292,622.13

	Fiberglass WLL		
	常州隆和供应链管理 有限公司	13,549,273.13	35,690,686.32
	新创碳谷控股有限公 司	6,520,759.40	
小 计		686,724,445.20	611,500,563.61
应付票据	重庆国际复合材料股 份有限公司	575,305,234.40	735,312,750.00
	上海天寰材料科技有 限公司	9,256,363.06	8,036,125.30
小 计		584,561,597.46	743,348,875.30

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司不存在重要的非调整事项。

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司主要业务为生产和销售高性能纤维增强材料。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1之说明。

(二) 租赁

公司作为承租人

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)11之说明；
2. 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十七)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	796,170.20
合 计	796,170.20

3. 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	2,193,719.03
与租赁相关的总现金流出	18,258,026.90

4. 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注七(二)之说明。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	200,140,898.18	29.74	14,509,999.79	7.25	185,630,898.39
按组合计提坏账准备	472,779,941.97	70.26	25,684,327.21	5.43	447,095,614.76
合 计	672,920,840.15	100.00	40,194,327.00	5.97	632,726,513.15

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	135,811,750.55	23.86	14,568,260.00	10.73	121,243,490.55
按组合计提坏账准备	433,416,620.55	76.14	23,856,953.49	5.50	409,559,667.06
合 计	569,228,371.10	100.00	38,425,213.49	6.75	530,803,157.61

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
PGTEX Morocco Sarl	135,132,331.03			公司之子公司，预计可以收回

PGTEX USA INC.	50,498,567.36			公司之子公司，预计可以收回
Friedola Gebr Hozapfel GmbH	2,489,608.52	2,489,608.52	100.00	客户已申请破产，预计无法收回
南通东泰新能源设备有限公司	12,020,391.27	12,020,391.27	100.00	
小 计	200,140,898.18	14,509,999.79	7.25	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	470,361,198.70	23,518,059.94	5.00
1-2年	264,923.80	26,492.38	10.00
2-3年	1,690.49	338.10	20.00
3-4年	25,384.38	12,692.19	50.00
5年以上	2,126,744.60	2,126,744.60	100.00
小 计	472,779,941.97	25,684,327.21	5.43

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1年以内	606,495,070.31
1-2年	49,761,950.58
2-3年	1,690.49
3-4年	25,384.38
4-5年	2,578,100.00
5年以上	14,058,644.39
合 计	672,920,840.15

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收 回	其 他	转 回	核 销	其 他	
单项计提坏账准备	14,568,260.00	-58,260.21						14,509,999.79
按组合计提坏账准备	23,856,953.49	1,827,373.72						25,684,327.21
合 计	38,425,213.49	1,769,113.51						40,194,327.00

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
PGTEX Morocco Sarl	135,132,331.03	20.08	
株洲时代新材料科技股份有限公司	75,880,215.60	11.28	3,794,010.78
常州市新创智能科技有限公司	59,298,674.98	8.81	2,964,933.75
PGTEX USA INC.	50,498,567.36	7.50	
艾郎科技股份有限公司	47,607,423.03	7.07	2,380,371.15
小计	368,417,212.00	54.75	9,139,315.68

2. 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,815,995.59	100.00	737,601.89	26.19	2,078,393.70
合计	2,815,995.59	100.00	737,601.89	26.19	2,078,393.70

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	21,340,765.20	86.99			21,340,765.20
按组合计提坏账准备	3,191,825.45	13.01	601,102.69	18.83	2,590,722.76
合计	24,532,590.65	100.00	601,102.69	2.45	23,931,487.96

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账龄组合			
其中：1年以内	623,323.50	31,166.18	5.00
1-2年	750,987.09	75,098.71	10.00
2-3年	981,685.00	196,337.00	20.00
4-5年	50,000.00	25,000.00	50.00
5年以上	410,000.00	410,000.00	100.00
小计	2,815,995.59	737,601.89	26.19

2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
期初数	82,079.86	109,022.83	410,000.00	601,102.69
期初数在本期				
--转入第二阶段	-37,549.35	37,549.35		
--转入第三阶段		-98,168.50	98,168.50	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-13,364.33	26,695.03	123,168.50	136,499.20
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	31,166.18	75,098.71	631,337.00	737,601.89

3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,539,193.00	2,491,685.00
备用金	276,398.59	660,446.29
其他	404.00	39,694.16
拆借款		16,768,000.00
出口退税		4,572,765.20

合 计	2,815,995.59	24,532,590.65
-----	--------------	---------------

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
常州市新北土地储备中心	押金保证金	957,393.00	[注]	34.00	119,672.40
南通市海门区海门港新区管理委员会	押金保证金	600,000.00	1-2 年	21.31	60,000.00
湘潭市电线电缆有限公司	押金保证金	500,000.00	2-3 年	17.76	100,000.00
株洲时代新材料科技股份有限公司	押金保证金	300,000.00	5 年以上	10.65	300,000.00
刘鑫	备用金	112,264.45	1-2 年	3.99	11,226.45
小 计		2,469,657.45		87.70	590,898.85

[注]其中一年以内金额为 478,708.00 元，2-3 年金额为 478,685.00 元

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	167,689,519.37		167,689,519.37	167,689,519.37		167,689,519.37
对联营企业投资						
合 计	167,689,519.37		167,689,519.37	167,689,519.37		167,689,519.37

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
江苏宏飞复合新材料有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
PGTEX USA Inc.	15,931,519.37			15,931,519.37		
PGTEX Morocco Sarl	141,758,000.00			141,758,000.00		
小 计	167,689,519.37			167,689,519.37		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整

上海井发复合材料有限公司[注]					
合 计					

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
上海井发复合材料有限公司						
合 计						

[注]参股公司上海井发复合材料有限公司净资产为负，导致对参股公司的长期股权投资期末变成 0.00 元

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,996,129,187.89	1,665,443,793.73	2,474,115,450.50	1,802,522,804.45
其他业务收入	180,485,103.43	169,750,574.28	121,587,601.74	95,816,858.81
合 计	2,176,614,291.32	1,835,194,368.01	2,595,703,052.24	1,898,339,663.26
其中：与客户之间的合同产生的收入	2,176,614,291.32		2,595,703,052.24	

(2) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

1) 收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
玻璃纤维制品	1,656,339,260.78	1,421,398,707.63	2,414,568,653.32	1,763,951,845.34
碳纤维及制品	329,495,708.82	232,788,508.02	50,498,478.65	39,675,086.66
其他	190,779,321.72	181,007,152.36	130,635,920.27	94,712,731.26
小 计	2,176,614,291.32	1,835,194,368.01	2,595,703,052.24	1,898,339,663.26

2) 收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

内销	1,458,739,703.19	1,218,398,197.71	1,968,771,557.22	1,464,830,223.54
外销	717,874,588.13	616,796,170.30	626,931,495.02	433,509,439.72
小计	2,176,614,291.32	1,835,194,368.01	2,595,703,052.24	1,898,339,663.26

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	2,176,614,291.32	2,595,703,052.24
小计	2,176,614,291.32	2,595,703,052.24

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 10,154,800.16 元。

2. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
直接投入	35,724,838.57	67,634,130.88
人员支出	32,169,180.51	21,480,981.67
折旧摊销	17,259,183.31	29,577,076.07
其他	14,406,638.39	12,704,086.57
合计	99,559,840.78	131,396,275.19

3. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益		-37,963.14
应收款项融资贴现损失	-5,327,938.81	-13,179,869.30
债务重组收益	-11,063,287.56	
合计	-16,391,226.37	-13,217,832.44

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-12,553,088.80	

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	16,735,914.29	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-11,063,287.56	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	289,441.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	260,287.22	
小 计	-6,330,733.36	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-949,610.00	
少数股东权益影响额（税后）		

归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-5,381,123.36
--------------------	---------------

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.56	1.67	1.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.97	1.75	1.75

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	111,744,375.00
非经常性损益	B	-5,381,123.36
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	117,125,498.36
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,267,155,212.24
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	10,455,500.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	2.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	29,992,500.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6.00
其他	外币报表折算差额增加的归属于公司普通股股东的净资产	-9,435,112.23
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	6.00
报告月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,305,056,176.96
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	8.56%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	8.97%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	111,744,375.00
非经常性损益	B	-5,381,123.36

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	117,125,498.36
期初股份总数	D	66,650,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	550,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	2.00
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	66,741,666.67
基本每股收益	M=A/L	1.67
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	1.75

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

常州市宏发纵横新材料科技股份有限公司

二〇二二年四月十三日

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：

公司董事会办公室