南京贝迪新材料科技股份有限公司

审计报告

天职业字[2022]7668 号

目　　录

审 计 报 告 ——————————————————————————1

2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日财务报表——————————————8

2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日财务报表附注——————————22

审计报告

天职业字[2022]7668 号

南京贝迪新材料科技股份有限公司：

一、审计意见

我们审计了南京贝迪新材料科技股份有限公司（以下简称“贵公司”或“贝迪新材”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日和 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度、2020 年度和 2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日和 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度、2020 年度和 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，我们独立于贵公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对报告期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）营业收入的确认	
贝迪新材的销售模式主要包括内销、直接出口、以及进料深加工结转方式的间接出口，2021 年度、2020 年度和 2019 年度营业收入分别是 842,028,735.62 元、598,567,814.83 元和 463,916,885.99 元。 考虑到收入是贝迪新材的关键业绩指标之一，产品销售收入是否计入恰当的会计期间可能存在潜在的错报。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。 请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（二十九）收入”所述的会计政策和“六、合并财务报表主要项目注释”之“（三十三）营业收入、营业成本”。	我们针对收入确认执行的审计程序包括但不限于： 1）对销售与收款内部控制循环进行了解，测试和评价与收入确认相关内部控制的设计及执行的有效性； 2）通过对贝迪新材管理层（以下简称“管理层”）访谈了解收入确认政策，检查主要客户合同相关条款，并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯地运用； 3）检查主要客户合同或订单、出货清单、对账单、派车单、物流对账单等，核实收入确认是否与披露的会计政策一致； 4）对营业收入实施分析程序，主要包括报告期内各年、同行业的毛利率进行对比，分析毛利率变动情况，复核收入的合理性； 5）结合对应收账款的审计，选择主要客户函证报告期内销售额，对未回函的样本进行替代测试； 6）对于国内销售业务，通过抽样的方式检查合同或订单、已签收的出货清单、对账单等与收入确认相关的原始凭证，以检查营业收入的真实性与完整性； 7）对于出口销售业务，通过抽样的方式检查签收提单（或装箱清单）、报关单等，并将直接出口收入与国家外汇管理局数字外管平台的数据或者海关的数据进行对比分析，以检查营业收入的真实性与完整性； 8）对报告期内新增的大客户进行背景调查，关注是否存在关联交易； 9）对主要客户进行实地走访，核实客户真实性、经营规模和销售额等信息； 10）抽取报表日前后的收入凭证和确认证据进行检查，确认收入是否记录在正确的会计期间。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（二）应收账款坏账准备	
2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日和 2019 年 12 月 31 日，贝迪新材的应收账款账面余额分别为 220,754,609.89 元、243,297,902.38 元和 140,382,940.44 元，对应的应收账款坏账准备分别为 4,415,092.20 元、4,865,958.05 元和 9,149,378.90 元。 贝迪新材对应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计提坏账准备。由于应收账款金额重大且坏账准备的评估涉及管理层的重大判断，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。 请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（十一）应收账款”所述的会计政策和“六、合并财务报表主要项目注释”之“（四）应收账款”。	我们针对应收账款坏账准备执行的主要审计程序如下： 1）对信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计及运行有效性进行了了解、评估和测试； 2）分析主要客户的应收账款信用期，对超出信用期的应收账款了解原因，以识别是否存在影响应收账款坏账准备评估结果的情形； 3）通过对期后收款进行检查，对超过信用期及账龄较长的应收账款分析是否存在减值迹象； 4）对于按照预期信用损失模型计提坏账准备的应收账款，复核预期信用损失模型，分析管理层应收账款坏账准备会计估计的合理性，并选取样本对账龄准确性进行测试。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（三）在建工程的确认	
2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日和 2019 年 12 月 31 日，贝迪新材的在建工程余额分别为 249,560,617.33 元、119,705,359.96 元和 24,723,794.00 元。 考虑到在建工程的完整性、真实性、转固时点的准确性以及是否在财务报表进行恰当的列报可能存在潜在错报，同时可能对贝迪新材的净利润产生重大影响，因此我们将在建工程的完整性、真实性、转固时点的准确性作为关键审计事项。 请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（十九）在建工程”所述的会计政策和“六、合并财务报表主要项目注释”之“（十二）在建工程”。	我们针对在建工程的完整性、真实性、转固时点的准确性执行的主要审计程序如下： 1）对在建工程内部控制制度的建设和执行情况进行了解，从整体上把握在建转固是否及时； 2）获取并查阅相关可研报告、预算、合同、发票、验收单等资料，确定在建项目的金额、重要时间节点，如整体预算金额、开工日期、竣工验收日期、试生产日期、付款金额等，针对验收单重点关注设备是否正常运转、是否达到预定可使用状态等； 3）获取并检查被审计单位付款进度与完工进度的匹配性是否一致，并实地察看了施工现场，同时现场询问了有关人员施工进度等，将现场观察到的进度情况与获取到的三方确认报告以及账面实际记录情况进行了比较，关注其进度的合理性； 4）对银行流水进行核查，检查银行付款单的收款单位是否与合同签订单位是否一致； 5）针对设备及工程供应商进行背景调查，对主要设备和工程供应商进行走访，形成访谈记录，必要时需要进行供应商穿透核查，检查是否为关联方或潜在关联方，同时进行函证确认程序； 6）进行在建项目的工程造价和设备造价分析，分析其价格的合理性，是否与市场价格水平相符等。

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

治理层负责监督贝迪新材的财务报告过程。

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：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

[以下无正文]

天职业字[2022]7668 号

[此页无正文]

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

二〇二二年四月十九日

合并资产负债表

编制单位：南京贝迪新材料科技股份有限公司　　金额单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产				
货币资金	90,019,370.74	134,673,494.85	46,111,813.58	六、（一）
△结算备付金				
△拆出资金				
交易性金融资产		3,500,000.00		六、（二）
衍生金融资产				
应收票据	7,108,910.38	17,018,748.32	15,269,496.28	六、（三）
应收账款	216,339,517.69	238,431,944.33	131,233,561.54	六、（四）
应收款项融资				
预付款项	3,231,046.47	11,177,706.82	7,766,770.40	六、（五）
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	14,824,706.63	15,197,159.68	9,926,756.70	六、（六）
其中：应收利息				
应收股利				
△买入返售金融资产				
存货	207,568,966.26	169,130,336.12	92,463,114.43	六、（七）
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	17,588,374.31	11,919,562.38	9,021,059.84	六、（八）
流动资产合计	556,680,892.48	601,048,952.50	311,792,572.77	
非流动资产				
△发放贷款和垫款				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款	4,237,673.95			六、（九）
长期股权投资	3,184,285.55	3,256,362.29	3,814,609.05	六、（十）
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	172,380,845.59	47,595,482.86	45,306,549.51	六、（十一）
在建工程	249,560,617.33	119,705,359.96	24,723,794.00	六、（十二）
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	9,513,358.44			六、（十三）
无形资产	25,033,893.47	26,061,113.56	26,454,532.21	六、（十四）
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	871,875.85	4,598,666.26	7,888,597.85	六、（十五）
递延所得税资产	3,815,183.32	4,434,336.75	5,162,110.00	六、（十六）
其他非流动资产	15,666,752.18	53,478,118.19	1,772,759.95	六、（十七）
非流动资产合计	484,264,485.68	259,129,439.87	115,122,952.57	
资产总计	1,040,945,378.16	860,178,392.37	426,915,525.34	

法定代表人：刘勇　　主管会计工作负责人：蔡福超　　会计机构负责人：蔡福超

合并资产负债表（续）

编制单位：南京贝迪新材料科技股份有限公司　　金额单位：元

项　目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债				
短期借款	90,114,111.11	54,708,995.59	65,593,960.42	六、（十八）
△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	64,371,774.07	79,278,474.56	11,106,008.96	六、（十九）
应付账款	142,062,153.75	101,895,874.25	81,578,860.05	六、（二十）
预收款项				
合同负债				
△卖出回购金融资产款				
△吸收存款及同业存放				
△代理买卖证券款				
△代理承销证券款				
应付职工薪酬	6,170,627.38	5,522,916.78	4,979,778.47	六、（二十一）
应交税费	3,091,485.13	2,729,755.49	1,398,179.38	六、（二十二）
其他应付款	45,401,044.99	40,040,526.17	38,570,864.89	六、（二十三）
其中：应付利息				六、（二十三）
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	38,531,449.49	5,978,678.33	6,052,780.00	六、（二十四）
其他流动负债	7,201,406.41	16,841,709.41	15,018,999.45	六、（二十五）
流动负债合计	396,944,052.33	306,996,930.58	224,299,431.62	
非流动负债				
△保险合同准备金				
长期借款		30,000,000.00		六、（二十六）
应付债券				
其中:优先股				
永续债				
租赁负债	50,197,442.03			六、（二十七）
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	34,635,020.83	11,135,490.83	3,885,960.83	六、（二十八）
递延所得税负债			683,475.65	六、（十六）
其他非流动负债				
非流动负债合计	84,832,462.86	41,135,490.83	4,569,436.48	
负 债 合 计	481,776,515.19	348,132,421.41	228,868,868.10	
股东权益				
股本	75,000,000.00	75,000,000.00	13,554,777.00	六、（二十九）
其他权益工具				
其中:优先股				
永续债				
资本公积	390,332,677.97	389,691,011.30	151,440,868.14	六、（三十）
减:库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	3,416,528.13	1,836,905.38	3,003,933.27	六、（三十一）
△一般风险准备				
未分配利润	90,419,656.87	45,518,054.28	30,047,078.83	六、（三十二）
归属于母公司股东权益合计	559,168,862.97	512,045,970.96	198,046,657.24	
少数股东权益				
股东权益合计	559,168,862.97	512,045,970.96	198,046,657.24	
负债及股东权益合计	1,040,945,378.16	860,178,392.37	426,915,525.34	

法定代表人：刘勇　　主管会计工作负责人：蔡福超　　会计机构负责人：蔡福超

合并利润表

编制单位：南京贝迪新材料科技股份有限公司　　金额单位：元

项目	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、营业总收入	842,028,735.62	598,567,814.83	463,916,885.99	
其中：营业收入	842,028,735.62	598,567,814.83	463,916,885.99	六、（三十三）
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	795,464,367.37	559,731,889.31	440,540,621.01	
其中:营业成本	710,301,922.27	489,178,283.85	368,536,040.90	六、（三十三）
△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	983,239.50	621,519.51	430,992.16	六、（三十四）
销售费用	8,543,906.52	9,880,793.28	20,820,177.09	六、（三十五）
管理费用	29,910,128.23	26,818,315.61	24,849,009.38	六、（三十六）
研发费用	36,626,940.26	26,687,530.87	24,231,908.83	六、（三十七）
财务费用	9,098,230.59	6,545,446.19	1,672,492.65	六、（三十八）
其中：利息费用	8,405,678.69	3,839,485.76	3,466,141.92	六、（三十八）
利息收入	566,826.86	503,879.25	285,686.50	六、（三十八）
加：其他收益	6,352,302.30	3,808,126.56	6,194,763.71	六、（三十九）
投资收益（损失以“—”号填列）	53,227.33	-135,304.37	-276,774.26	六、（四十）
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-72,076.74	-558,246.76	-331,392.47	六、（四十）
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）	420,867.04	-2,088,194.36	121,357.38	六、（四十一）
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-2,334,367.95	-3,216,978.55	-2,160,655.87	六、（四十二）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	380,276.68	-337,857.02	-66,416.14	六、（四十三）
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	51,436,673.65	36,865,717.78	27,188,539.80	
加：营业外收入	235,989.82	2,760,660.56	170,418.07	六、（四十四）
减：营业外支出	2,090,297.97	1,321,632.37	1,005,974.77	六、（四十五）
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	49,582,365.50	38,304,745.97	26,352,983.10	
减：所得税费用	3,101,140.16	4,505,820.12	1,124,188.79	六、（四十六）
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	46,481,225.34	33,798,925.85	25,228,794.31	
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）	46,481,225.34	33,798,925.85	25,228,794.31	
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）				
（二）按所有权归属分类				
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	46,481,225.34	33,798,925.85	25,228,794.31	
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）				
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动				
4.企业自身信用风险公允价值变动				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.其他债权投资公允价值变动				
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4.其他债权投资信用减值准备				
5.现金流量套期储备				
6.外币财务报表折算差额				
7.其他				
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	46,481,225.34	33,798,925.85	25,228,794.31	
归属于母公司股东的综合收益总额	46,481,225.34	33,798,925.85	25,228,794.31	
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）	0.62	0.54	0.72	十八、（二）
（二）稀释每股收益（元/股）	0.62	0.54	0.72	十八、（二）

法定代表人：刘勇　　主管会计工作负责人：蔡福超　　会计机构负责人：蔡福超

合并现金流量表

编制单位：南京贝迪新材料科技股份有限公司　　金额单位：元

项　目	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
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	828,880,131.17	502,797,775.40	440,112,353.04	
△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	22,466,828.58	14,862,935.62	3,204,655.07	
收到其他与经营活动有关的现金	78,667,480.78	30,059,528.06	23,057,381.54	六、（四十七）
经营活动现金流入小计	930,014,440.53	547,720,239.08	466,374,389.65	
购买商品、接受劳务支付的现金	661,696,692.35	506,654,078.23	314,172,503.62	
△客户贷款及垫款净增加额				
△存放中央银行和同业款项净增加额				
△支付原保险合同赔付款项的现金				
△拆出资金净增加额				
△支付利息、手续费及佣金的现金				
△支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	65,093,090.80	53,385,922.67	54,993,158.84	
支付的各项税费	10,801,061.42	11,800,703.57	8,183,136.80	
支付其他与经营活动有关的现金	82,797,504.47	47,969,659.87	47,547,049.99	六、（四十七）
经营活动现金流出小计	820,388,349.04	619,810,364.34	424,895,849.25	
经营活动产生的现金流量净额	109,626,091.49	-72,090,125.26	41,478,540.40	六、（四十八）
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	156,877,967.73	188,103,856.28	61,618,422.10	
取得投资收益收到的现金	125,304.07	422,942.38	54,618.21	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	558,235.76	120,100.00	45,911.00	
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	167,697.82		2,227,000.00	六、（四十七）
投资活动现金流入小计	157,729,205.38	188,646,898.66	63,945,951.31	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	241,025,361.23	124,742,932.53	34,626,963.99	
投资支付的现金	117,141,822.75	227,840,001.26	61,618,422.10	
△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		5,167,697.82	2,000,000.00	六、（四十七）
投资活动现金流出小计	358,167,183.98	357,750,631.61	98,245,386.09	
投资活动产生的现金流量净额	-200,437,978.60	-169,103,732.95	-34,299,434.78	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		279,700,000.00		
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	229,844,900.00	106,917,525.20	95,300,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	207,287,875.61	99,274,673.15	53,641,796.86	六、（四十七）
筹资活动现金流入小计	437,132,775.61	485,892,198.35	148,941,796.86	
偿还债务支付的现金	199,239,920.00	88,083,517.80	81,971,170.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,819,366.51	4,749,875.20	3,389,749.80	
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	142,331,809.71	134,348,372.71	66,557,687.49	六、（四十七）
筹资活动现金流出小计	351,391,096.22	227,181,765.71	151,918,607.29	
筹资活动产生的现金流量净额	85,741,679.39	258,710,432.64	-2,976,810.43	
四、汇率变动对现金的影响	-73,175.56	-1,702,600.08	-727,730.64	
五、现金及现金等价物净增加额	-5,143,383.28	15,813,974.35	3,474,564.55	六、（四十八）
加：期初现金及现金等价物的余额	45,145,115.48	29,331,141.13	25,856,576.58	六、（四十八）
六、期末现金及现金等价物余额	40,001,732.20	45,145,115.48	29,331,141.13	六、（四十八）

法定代表人：刘勇　　主管会计工作负责人：蔡福超　　会计机构负责人：蔡福超

合并股东权益变动表

编制单位：南京贝迪新材料科技股份有限公司　　金额单位：元

项目	2021年度														
	归属于母公司股东权益													少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	75,000,000.00				389,691,011.30				1,836,905.38		45,518,054.28		512,045,970.96		512,045,970.96
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、本年年初余额	75,000,000.00				389,691,011.30				1,836,905.38		45,518,054.28		512,045,970.96		512,045,970.96
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					641,666.67				1,579,622.75		44,901,602.59		47,122,892.01		47,122,892.01
（一）综合收益总额											46,481,225.34		46,481,225.34		46,481,225.34
（二）股东投入和减少资本					641,666.67								641,666.67		641,666.67
1.股东投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入股东权益的金额					641,666.67								641,666.67		641,666.67
4.其他															
（三）利润分配									1,579,622.75		-1,579,622.75				
1.提取盈余公积									1,579,622.75		-1,579,622.75				
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配															
4.其他															
（四）股东权益内部结转															
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增股本															
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.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	75,000,000.00				390,332,677.97				3,416,528.13		90,419,656.87		559,168,862.97		559,168,862.97

法定代表人：刘勇　　主管会计工作负责人：蔡福超　　会计机构负责人：蔡福超

3-2-1-13

合并股东益变动表(续)

编制单位：南京贝迪新材料科技股份有限公司　　金额单位:元

项目	2020年度														
	归属于母公司股东权益													少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	13,554,777.00				151,440,868.14				3,003,933.27		30,047,078.83		198,046,657.24		198,046,657.24
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、本年年初余额	13,554,777.00				151,440,868.14				3,003,933.27		30,047,078.83		198,046,657.24		198,046,657.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	61,445,223.00				238,250,143.16				-1,167,027.89		15,470,975.45		313,999,313.72		313,999,313.72
（一）综合收益总额											33,798,925.85		33,798,925.85		33,798,925.85
（二）股东投入和减少资本	75,000,000.00				402,540,984.19								477,540,984.19		477,540,984.19
1.股东投入和减少资本	75,000,000.00				402,040,596.32								477,040,596.32		477,040,596.32
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入股东权益的金额					500,387.87								500,387.87		500,387.87
4.其他															
（三）利润分配									1,836,905.38		-1,836,905.38				
1.提取盈余公积									1,836,905.38		-1,836,905.38				
2.提取一般风险准备															
3.对或股东的分配															
4.其他															
（四）股东权益内部结转	-13,554,777.00				-164,290,841.03				-3,003,933.27		-16,491,045.02		-197,340,596.32		-197,340,596.32
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增股本															
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	-13,554,777.00				-164,290,841.03				-3,003,933.27		-16,491,045.02		-197,340,596.32		-197,340,596.32
（五）专项储备提取和使用															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	75,000,000.00				389,691,011.30				1,836,905.38		45,518,054.28		512,045,970.96		512,045,970.96

法定代表人：刘勇　　主管会计工作负责人：蔡福超　　会计机构负责人：蔡福超

3-2-1-14

合并股东权益变动表(续)

编制单位：南京贝迪新材料科技股份有限公司　　金额单位：元

项目	2019年度														
	归属于母公司股东权益													少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	13,554,777.00				151,266,166.34				995,705.00		6,826,512.79		172,643,161.13		172,643,161.13
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、本年年初余额	13,554,777.00				151,266,166.34				995,705.00		6,826,512.79		172,643,161.13		172,643,161.13
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					174,701.80				2,008,228.27		23,220,566.04		25,403,496.11		25,403,496.11
（一）综合收益总额											25,228,794.31		25,228,794.31		25,228,794.31
（二）股东投入和减少资本					174,701.80								174,701.80		174,701.80
1.股东投入和减少资本															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入股东权益的金额															
4.其他					174,701.80								174,701.80		174,701.80
（三）利润分配									2,008,228.27		-2,008,228.27				
1.提取盈余公积									2,008,228.27		-2,008,228.27				
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配															
4.其他															
（四）股东权益内部结转															
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增股本															
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）专项储备提取和使用															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	13,554,777.00				151,440,868.14				3,003,933.27		30,047,078.83		198,046,657.24		198,046,657.24

法定代表人：刘勇　　主管会计工作负责人：蔡福超　　会计机构负责人：蔡福超

3-2-1-15

资产负债表

编制单位：南京贝迪新材料科技股份有限公司　　金额单位：元

项　目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产				
货币资金	48,113,587.33	101,047,433.96	31,694,295.55	
△结算备付金				
△拆出资金				
交易性金融资产		3,500,000.00		
衍生金融资产				
应收票据	6,381,673.99	14,213,037.58	12,285,123.47	
应收账款	145,717,028.44	200,140,914.99	101,789,919.89	十七、（一）
应收款项融资				
预付款项	2,866,356.95	20,689,072.27	52,462,543.37	
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	96,888,389.34	32,235,998.55	26,879,377.45	十七、（二）
其中：应收利息				
应收股利				
△买入返售金融资产				
存货	132,932,540.84	105,918,228.94	57,709,159.59	
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	14,330,232.91	9,228,737.79	7,025,252.19	
流动资产合计	447,229,809.80	486,973,424.08	289,845,671.51	
非流动资产				
△发放贷款和垫款				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款	4,237,673.95			
长期股权投资	55,886,116.93	41,808,193.67	26,104,926.43	十七、（三）
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	165,131,782.05	39,286,794.48	36,152,239.36	
在建工程	249,560,617.33	119,705,359.96	24,723,794.00	
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	412,806.10			
无形资产	25,001,023.56	26,023,548.05	26,412,271.10	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	35,545.10	3,341,448.76	6,011,122.69	
递延所得税资产	3,218,450.68	3,000,961.60	2,240,946.44	
其他非流动资产	862,652.32	53,478,118.19	1,772,759.95	
非流动资产合计	504,346,668.02	286,644,424.71	123,418,059.97	
资 产 总 计	951,576,477.82	773,617,848.79	413,263,731.48	

法定代表人：刘勇　　主管会计工作负责人：蔡福超　　会计机构负责人：蔡福超

资产负债表（续）

编制单位：南京贝迪新材料科技股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债				
短期借款	90,114,111.11	49,701,685.17	65,593,960.42	
△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	55,405,628.38	75,035,011.77	10,011,164.70	
应付账款	72,991,871.92	64,987,149.76	62,466,544.98	
预收款项				
合同负债				
△卖出回购金融资产款				
△吸收存款及同业存放				
△代理买卖证券款				
△代理承销证券款				
应付职工薪酬	3,406,778.10	2,711,999.67	2,596,877.22	
应交税费	41,720.58	1,223,731.62	1,004,498.91	
其他应付款	101,828,180.73	27,633,548.89	56,849,392.41	
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	36,841,238.89	5,978,678.33	6,052,780.00	
其他流动负债	6,459,328.45	14,028,606.65	12,190,047.61	
流动负债合计	367,088,858.16	241,300,411.86	216,765,266.25	
非流动负债				
△保险合同准备金				
长期借款		30,000,000.00		
应付债券				
其中:优先股				
永续债				
租赁负债	42,232,758.57			
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	34,635,020.83	11,135,490.83	3,885,960.83	
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	76,867,779.40	41,135,490.83	3,885,960.83	
负 债 合 计	443,956,637.56	282,435,902.69	220,651,227.08	
股东权益				
股本	75,000,000.00	75,000,000.00	13,554,777.00	
其他权益工具				
其中:优先股				
永续债				
资本公积	403,182,650.86	402,540,984.19	164,290,841.03	
减:库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	3,416,528.13	1,836,905.38	3,003,933.27	
△一般风险准备				
未分配利润	26,020,661.27	11,804,056.53	11,762,953.10	
股东权益合计	507,619,840.26	491,181,946.10	192,612,504.40	
负债及股东权益合计	951,576,477.82	773,617,848.79	413,263,731.48	

法定代表人：刘勇　　主管会计工作负责人：蔡福超　　会计机构负责人：蔡福超

利润表

编制单位：南京贝迪新材料科技股份有限公司　　金额单位：元

项　目	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、营业总收入	447,188,116.19	367,153,918.47	287,259,953.04	
其中：营业收入	447,188,116.19	367,153,918.47	287,259,953.04	十七、（四）
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	435,280,758.41	345,609,487.36	268,687,883.64	
其中:营业成本	375,402,588.80	292,595,938.29	225,764,538.49	十七、（四）
△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	388,115.67	240,758.57	160,109.69	
销售费用	5,951,540.92	7,147,444.11	10,622,046.04	
管理费用	21,321,235.59	19,469,259.31	14,088,762.06	
研发费用	24,081,528.29	18,657,351.91	16,150,212.73	
财务费用	8,135,749.14	7,498,735.17	1,902,214.63	
其中：利息费用	8,192,544.04	3,795,529.78	3,462,764.22	
利息收入	495,579.19	331,868.46	176,780.17	
加：其他收益	5,940,746.21	3,670,672.95	6,177,627.05	
投资收益（损失以“—”号填列）	53,227.33	-135,888.67	-300,091.43	十七、（五）
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-72,076.74	-558,246.76	-331,392.47	十七、（五）
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）	499,506.71	-1,173,691.94	-116,335.47	
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,558,237.20	-2,614,300.92	-1,693,802.89	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	401,275.61	-107,909.30	-115,197.98	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	17,243,876.44	21,183,313.23	22,524,268.68	
加：营业外收入	212,394.80	8,552,031.64	58,320.00	
减：营业外支出	1,877,532.83	9,019,349.21	161,108.36	
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	15,578,738.41	20,715,995.66	22,421,480.32	
减：所得税费用	-217,489.08	2,346,941.83	2,339,197.66	
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	15,796,227.49	18,369,053.83	20,082,282.66	
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	15,796,227.49	18,369,053.83	20,082,282.66	
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）				
六、其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动				
4.企业自身信用风险公允价值变动				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.其他债权投资公允价值变动				
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4.其他债权投资信用减值准备				
5.现金流量套期储备				
6.外币财务报表折算差额				
7.其他				
七、综合收益总额	15,796,227.49	18,369,053.83	20,082,282.66	
八、每股收益				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：刘勇　　主管会计工作负责人：蔡福超　　会计机构负责人：蔡福超

现金流量表

编制单位：南京贝迪新材料科技股份有限公司　　金额单位：元

项　目	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
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	409,723,002.77	314,341,999.66	280,454,140.09	
△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	1,731,292.69	1,350,765.93	1,307,234.56	
收到其他与经营活动有关的现金	76,965,736.56	25,173,659.04	22,157,581.24	
经营活动现金流入小计	488,420,032.02	340,866,424.63	303,918,955.89	
购买商品、接受劳务支付的现金	336,480,446.13	316,148,401.73	184,385,755.46	
△客户贷款及垫款净增加额				
△存放中央银行和同业款项净增加额				
△支付原保险合同赔付款项的现金				
△拆出资金净增加额				
△支付利息、手续费及佣金的现金				
△支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	33,292,425.87	26,406,408.15	26,011,315.29	
支付的各项税费	5,143,972.56	6,473,320.84	4,856,049.44	
支付其他与经营活动有关的现金	41,044,692.15	23,853,637.29	31,242,368.57	
经营活动现金流出小计	415,961,536.71	372,881,768.01	246,495,488.76	
经营活动产生的现金流量净额	72,458,495.31	-32,015,343.38	57,423,467.13	
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	156,877,967.73	186,793,856.28	44,088,422.10	
取得投资收益收到的现金	125,304.07	422,358.09	31,301.04	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	585,340.00	45,200.00	10,000.00	
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			2,000,000.00	
投资活动现金流入小计	157,588,611.80	187,261,414.37	46,129,723.14	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	240,948,092.10	120,516,381.69	32,507,391.09	
投资支付的现金	131,291,822.75	242,791,515.26	50,725,407.00	
△质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00	2,000,000.00	
投资活动现金流出小计	372,239,914.85	368,307,896.95	85,232,798.09	
投资活动产生的现金流量净额	-214,651,303.05	-181,046,482.58	-39,103,074.95	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		279,700,000.00		
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	228,000,000.00	99,834,525.20	95,300,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	466,519,480.64	203,752,361.01	143,171,857.09	
筹资活动现金流入小计	694,519,480.64	583,286,886.21	238,471,857.09	
偿还债务支付的现金	192,394,920.00	86,000,517.80	81,971,170.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,598,363.60	4,705,228.82	3,388,420.98	
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	358,694,090.91	276,441,220.41	160,384,654.09	
筹资活动现金流出小计	560,687,374.51	367,146,967.03	245,744,245.07	
筹资活动产生的现金流量净额	133,832,106.13	216,139,919.18	-7,272,387.98	
四、汇率变动对现金的影响	465,921.25	-819,099.91	180,138.26	
五、现金及现金等价物净增加额	-7,894,780.36	2,258,993.31	11,228,142.46	
加：期初现金及现金等价物的余额	22,031,208.68	19,772,215.37	8,544,072.91	
六、期末现金及现金等价物余额	14,136,428.32	22,031,208.68	19,772,215.37	

法定代表人：刘勇　　主管会计工作负责人：蔡福超　　会计机构负责人：蔡福超

股东权益变动表

编制单位：南京贝迪新材料科技股份有限公司　　金额单位：元

项目	2021年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	75,000,000.00				402,540,984.19				1,836,905.38		11,804,056.53	491,181,946.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	75,000,000.00				402,540,984.19				1,836,905.38		11,804,056.53	491,181,946.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					641,666.67				1,579,622.75		14,216,604.74	16,437,894.16
（一）综合收益总额											15,796,227.49	15,796,227.49
（二）股东投入和减少资本					641,666.67							641,666.67
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额					641,666.67							641,666.67
4.其他												
（三）利润分配									1,579,622.75		-1,579,622.75	
1.提取盈余公积									1,579,622.75		-1,579,622.75	
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配												
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
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）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	75,000,000.00				403,182,650.86				3,416,528.13		26,020,661.27	507,619,840.26

法定代表人：刘勇　　主管会计工作负责人：蔡福超　　会计机构负责人：蔡福超

3-2-1-20

股东权益变动表(续)

编制单位：南京贝迪新材料科技股份有限公司　　金额单位：元

项目	2020年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	13,554,777.00				164,290,841.03				3,003,933.27		11,762,953.10	192,612,504.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	13,554,777.00				164,290,841.03				3,003,933.27		11,762,953.10	192,612,504.40
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	61,445,223.00				238,250,143.16				-1,167,027.89		41,103.43	298,569,441.70
（一）综合收益总额											18,369,053.83	18,369,053.83
（二）股东投入和减少资本	75,000,000.00				402,540,984.19							477,540,984.19
1.股东投入的普通股	75,000,000.00				402,040,596.32							477,040,596.32
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额					500,387.87							500,387.87
4.其他												
（三）利润分配									1,836,905.38		-1,836,905.38	
1.提取盈余公积									1,836,905.38		-1,836,905.38	
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配												
4.其他												
（四）股东权益内部结转	-13,554,777.00				-164,290,841.03				-3,003,933.27		-16,491,045.02	-197,340,596.32
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
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	-13,554,777.00				-164,290,841.03				-3,003,933.27		-16,491,045.02	-197,340,596.32
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	75,000,000.00				402,540,984.19				1,836,905.38		11,804,056.53	491,181,946.10

法定代表人：刘勇　　主管会计工作负责人：蔡福超　　会计机构负责人：蔡福超

3-2-1-21

股东权益变动表（续）

编制单位：南京贝迪新材料科技股份有限公司　　金额单位：元

项目	2019年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	13,554,777.00				164,290,841.03				995,705.00		-6,311,101.29	172,530,221.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	13,554,777.00				164,290,841.03				995,705.00		-6,311,101.29	172,530,221.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,008,228.27		18,074,054.39	20,082,282.66
（一）综合收益总额											20,082,282.66	20,082,282.66
（二）股东投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									2,008,228.27		-2,008,228.27	
1.提取盈余公积									2,008,228.27		-2,008,228.27	
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配												
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增股本												
2.盈余公积转增股本												
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）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	13,554,777.00				164,290,841.03				3,003,933.27		11,762,953.10	192,612,504.40

法定代表人：刘勇　　主管会计工作负责人：蔡福超　　会计机构负责人：蔡福超

3-2-1-22

南京贝迪新材料科技股份有限公司
2019 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日
财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司基本信息

公司注册中文名称：南京贝迪新材料科技股份有限公司

公司注册英文名称：Nanjing Bready Advanced Materials Technology Co.,Ltd.

公司住所及总部地址：南京市江宁区宝鼎路 8 号

法定代表人：刘勇

注册资本：7500 万元整

统一社会信用代码：91320115679041529P

企业组织形式：股份有限公司(非上市)

经营范围：光伏设备及电子元器件研发、生产、销售；电子产品、仪器仪表、塑料制品、汽车零配件加工、销售及相关技术咨询服务；复合材料、化工产品销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

营业期限：2008-11-13 至无固定期限

（二）历史沿革

南京贝迪新材料科技股份有限公司（以下简称“贝迪新材”、“公司”或“本公司”）系南京贝迪电子有限公司（以下简称“贝迪电子”）进行股份制变更后的法人主体。

南京贝迪电子有限公司于 2008 年 11 月 13 日由施水萍与顾学飞共同出资组建。注册资本为 500,000.00 元。其中，施水萍认缴 250,000.00 元，占注册资本的 50.00%，顾学飞认缴 250,000.00 元，占注册资本的 50.00%。

2009 年 3 月 26 日，公司收到第一次新增注册资本，由施水萍、顾学飞以货币形式出资，分别出资 750,000.00 元和 750,000.00 元，合计出资额为 1,500,000.00 元。

2010 年 12 月 23 日，根据公司章程修订案，施水萍所持有的公司 50.00%股权全部转让给刘勇。

2013 年 11 月，公司收到第二次新增注册资本，由刘勇以货币形式出资，于 2013 年 11 月 27 日两次出资，分别出资人民币 100,000.00 元和 7,900,000.00 元，合计出资额人民币 8,000,000.00 元。

2015 年 9 月，公司收到第三次新增注册资本，由南京江宁高新园科技创业投资管理有限公司以货币形式出资，于 2015 年 6 月 26 日、2015 年 6 月 29 日、2015 年 7 月 10 日、2015 年 7 月 16 日、2015 年 7 月 17 日、2015 年 9 月 28 日分别出资人民币 450,000.00 元、4,550,000.00 元、1,400,000.00 元、3,600,000.00 元、5,000,000.00 元、10,000,000.00 元，合计出资额为 25,000,000.00 元。其中，注册资本 1,428,570.00 元，资本公积 23,571,430.00 元。

2016 年 5 月 4 日，根据公司章程修订案，顾学飞所持有的公司 4.76%股权转让给新股东南京天印方元投资基金企业（有限合伙）。

2016 年 7 月，公司收到第四次新增注册资本，由宁波永欣壹期股权投资合伙企业（有限合伙）以货币形式出资，于 2016 年 7 月 12 日出资人民币 20,000,000.00 元，其中，注册资本 554,115.00 元，资本公积 19,445,885.00 元。

2017 年 10 月 24 日，根据公司章程修订案，南京江宁高新园科技创业投资管理有限公司所持有的公司 3.63%股权转让给新股东中小企业发展基金（江苏有限合伙）、其所持有的 4.29%股权转让给新股东江苏省现代服务业发展创业投资基金（有限合伙）。

2017 年，公司收到第五次新增注册资本，马鞍山正和尚康股权投资合伙企业（有限合伙）以货币形式出资，于 2017 年 8 月 1 日出资人民币 20,000,000.00 元。其中，注册资本 299,600.00 元，资本公积 19,700,400.00 元。天汇复隆（武汉）股权投资中心（有限合伙）以货币形式出资，于 2017 年 8 月 3 日出资人民币 20,000,000.00 元。其中，注册资本 299,600.00 元，资本公积 19,700,400.00 元。北京国知智慧投资中心（有限合伙）以货币形式出资，于 2017 年 8 月 18 日出资人民币 20,000,000.00 元。其中，注册资本 299,582.00 元，资本公积 19,700,418.00 元。诸暨上德合利投资合伙企业（有限合伙）以货币形式出资，于 2017 年 10 月 16 日出资人民币 20,950,000.00 元。其中，注册资本 313,800.00 元，资本公积 20,636,200.00 元。深圳中凯泰盛投资中心(有限合伙)以货币形式出资，于 2017 年 11 月 2 日出资人民币 14,000,000.00 元。其中，注册资本 209,710.00 元，资本公积 13,790,290.00 元。魏新峰以货币形式出资，于 2017 年 11 月 6 日出资人民币 10,000,000.00 元。其中，注册资本 149,800.00 元，资本公积 9,850,200.00 元。

2018 年 1 月 2 日，根据公司章程修订案，刘勇所持有的公司 4.00%股权转让给新股东宋新波、其所持有的 2.32%股权转让给新股东湖北六朝投资管理中心(有限合伙)、其所持有的 2.08%股权转让给股东中小企业发展基金（江苏有限合伙）、其所持有的 0.64%股权转让给新股东蒋夕飞。

2018 年 1 月 25 日，根据公司章程修订案，顾学飞所持有的公司 2.08%股权转让给新股东深圳安达二号创业投资合伙企业（有限合伙）、其所持有的 1.73%股权转让给新股东宁波安达新胜股权投资合伙企业（有限合伙）。

2018 年 1 月 30 日，根据公司章程修订案，刘勇所持有的公司 1.33%股权转让给新股东南京宁浦膜材料产业投资基金合伙企业（有限合伙）；南京天印方元投资基金企业（有限合伙）所持有的 1.87%股权转让给股东诸暨上德合利投资合伙企业（有限合伙），其所持有的 2.67%股权转让给新股东宁波容银股权投资合伙企业（有限合伙）。

2019 年 12 月 30 日，根据公司章程修订案，南京宁浦膜材料产业投资基金合伙企业（有限合伙）所持有的公司 1.18%股权转让给股东刘勇、湖北六朝投资管理中心（有限合伙）所持有的公司 2.05%股权转让给新股东南京睿恒企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、天汇复隆（武汉）股权投资中心（有限合伙）所持有的公司 2.21%股权转让给股东刘勇。

2020 年 1 月 17 日，根据公司章程修订案，刘勇将所持有的公司 3.26%股权转让给新股东南平宁翀企业管理合伙企业（有限合伙）。

2020 年 5 月 25 日，根据公司章程修订案，刘勇将所持有的公司 10.65%股权转让给股东南平宁翀企业管理合伙企业（有限合伙），宁波永欣壹期股权投资合伙企业（有限合伙）将所持有的公司 4.09%股权转让给新股东南京金浦消费智造股权投资基金合伙企业（有限公司）。

2020 年 5 月 29 日，根据公司章程修订案，魏新峰将所持有的公司 1.10%股权转让给新股东南京海之丰股权投资合伙企业（有限合伙）；南平宁翀企业管理合伙企业（有限合伙）将所持有的公司 0.59%股权转让给新股东田荣金，将其持有的公司 1.08%股权转让给新股东厦门蓝图天兴投资合伙企业（有限合伙），将其持有的公司 1.63%转让给新股东袁红如，将其持有的公司 2.60%股权转让给股东南京金浦消费智造股权投资基金合伙企业（有限公司），将其持有持有的公司 2.50%股权转让给新股东江苏聿泉华莱坞文化产业股权投资合伙企业(有限合伙)，将其持有的公司 1.00%股权转让给南京贝迪创业投资合伙企业（有限合伙），将其持有的公司 1.00%股权转让给新股东周明华。

2020 年 5 月，公司收到第六次新增注册资本，由南京金浦消费智造股权投资基金合伙企业（有限合伙）以货币形式出资，于 2020 年 5 月 22 日出资人民币 10,000,000.00 元，其中，注册资本 147,341.00 元，资本公积 9,852,659.00 元。由南平延平贝久宏企业管理合伙企业（有限合伙）以货币形式出资，于 2020 年 5 月 26 日出资人民币 3,850,000.00 元，其中，注册资本 113,452.00 元，资本公积 3,736,548.00 元。由南京俱成秋实股权投资合伙企业(有限合伙）以货币形式出资，于 2020 年 5 月 26 日出资人民币 30,000,000.00 元，其中，注册资本 445,664.00 元，资本公积 29,554,336.00 元。

2020 年 11 月 7 日贝迪电子召开股东会，股东会决定贝迪电子以 2020 年 5 月 31 日为基准日整体变更为公司（筹），公司类型为股份有限公司，公司名称为“南京贝迪新材料科技股份有限公司”（以下简称“贝迪新材”）。根据贝迪新材股东会决议、公司（筹）发起人协议的规定，以贝迪新材截至 2020 年 5 月 31 日经审计的净资产人民币 241,190,596.33 元，根据公司折股方案，将收到的净资产按 1:0.2500 折合成公司（筹）的股份 60,306,517.00 股，每股面值人民币 1 元，其余 180,884,079.33 元计入资本公积，贝迪新材的总股本为 60,306,517.00 股，注册资本为人民币 60,306,517.00 元。

2020 年 12 月，根据公司各股东投资协议、股东大会决议规定，10 家债权人的债务本金转为对公司的扩股增资。投资总额人民币 235,850,000.00 元，其中新增注册资本（股本）合计人民币 14,693,483.00 元，溢价部分人民币 221,156,517.00 元计入资本公积。增资后，公司的注册资本变更为人民币 75,000,000.00 元。2020 年 12 月 28 日，公司取得南京市市场监督管理局核发的营业执照（统一社会信用代码：91320115679041529P）。

（三）实际控制人

实际控制人:刘勇。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表经公司管理层 2022 年 4 月 19 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2014 年修订）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

本报告所载财务信息期间为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1.同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入股本溢价，股本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的认定和分类

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

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

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

2.外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1.自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

财政部于 2017 年印发了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以下简称“新金融工具准则”），本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。主要会计政策及会计估计如下：

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1）以摊余成本计量的金融资产

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

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（2）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

1）以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

（3）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

2）该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（4）金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收

款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项金融资产按照其适用的预期信用损失计量方法进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

1）预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备：如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

1）应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据（银行承兑汇票）视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据（银行承兑汇票）的固定坏账准备率为 0，而应收票据（商业承兑汇票）因违约风险相对

较高，本公司视同为应收账款信用风险特征来管理。

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	票据承兑人	银行承兑汇票的承兑人是商业银行或具有金融许可证的集团财务公司，因为具有较高的信用，票据到期不获支付的可能性较低，所以不计算预期信用损失。
商业承兑汇票	票据承兑人、账龄分析法	商业承兑汇票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，根据承兑人风险划分（同应收账款）编制应收账款账龄与整个存续期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

2）应收账款

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在对应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对应收账款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项确定预期信用损失。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指金额 100 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。经单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值得应收款项一起按账龄特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

1）账龄分析法

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2.00
1-2 年（含 2 年）	30.00
2-3 年（含 3 年）	50.00
3 年以上	100.00

（续）

账龄	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2.00
1-2 年（含 2 年）	30.00
2-3 年（含 3 年）	50.00
3 年以上	100.00

2）关联往来组合

本公司与公司内部关联方之间发生的应收款项，对于此类应收款项一般不计提坏账准备，但如果有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其它方式收回的，根据预计可能收回的坏账损失，计提相应的坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全部计提坏账准备。

3）基本确定能收回的应收款项

资产负债表日后期间已收回款项、应收补贴款项、与政府机构相关的保证金等基本确定能收回或收回风险极小的款项，不计提坏账准备。

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十一）应收账款

1.自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“三、（十）金融工具”。

（十二）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为

目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

（十三）其他应收款

1.自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策：

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“三、（十）金融工具”。

（十四）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，本公司的存货主要包括原材料、辅耗材、自制半成品、委托加工物资、库存商品、发出商品。

2.发出存货的计价方法

公司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及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别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。

（十五）持有待售资产

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

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

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

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

（十六）长期股权投资

1.投资成本的确定

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

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

冲减留存收益。

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

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

2.后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

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

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5.减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十七）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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2.各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4.00	5.00	23.75
电子设备及其他	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

3.固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4.融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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

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

（十九）在建工程

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

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

（二十）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3.借款费用资本化金额

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。

（二十一）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1.租赁负债的初始计量金额；

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

3.发生的初始直接费用；

4.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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（二十二）无形资产

1.无形资产包括土地使用权、软件使用权和专利使用权等，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	50.00
软件使用权	3.00-10.00

项目	摊销年限（年）
非专利技术	3.00-10.00

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

4.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

（1）研发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）研发具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

（4）研发有足够的技术、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）研发归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（二十三）长期资产减值

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、

终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

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

（二十四）长期待摊费用

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

（二十五）职工薪酬

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

1.短期薪酬

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

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

2.离职后福利

（1）设定提存计划

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

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

3.辞退福利

辞退福利主要包括：

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

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

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关

规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定

4.其他长期职工福利

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

（二十六）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

2.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

3.购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；

4.行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；

5.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

（二十七）预计负债

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

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

（二十八）股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

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

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

（二十九）收入

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

1.原收入准则（2020 年 1 月 1 日以前适用）

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2.新收入准则（2020 年 1 月 1 日起适用）

（1）收入的确认

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

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

1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤ 客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3.收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

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

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的

公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

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

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

4.本公司收入确认的具体政策：

（1）于 2020 年 1 月 1 日以前适用的收入政策

1）销售商品

内销

公司将产品发运交付购货方，购货方收货，双方就数量、金额核对确认后，确认销售收入。

直接出口

公司在产品发出时凭双方签订的购销合同和出口发票办理报关出口手续，公司凭报关单等资料确认销售收入。

进料深加工结转方式的间接出口

公司根据购销合同和订单信息发货，与客户就数量、金额核对确认后确认销售收入，集中办理报关手续。

2）提供劳务

根据合同约定，公司交付受托加工产品，双方就数量、金额核对确认后，确认受托加工收入。

（2）自 2020 年 1 月 1 日起适用的收入政策

1）销售商品

内销

公司将产品发运交付购货方，购货方收货，双方就数量、金额核对确认后，确认销售收入。

直接出口

公司在产品发出时凭双方签订的购销合同和出口发票办理报关出口手续，公司凭报关单等资料确认销售收入。

进料深加工结转方式的间接出口

公司根据购销合同和订单信息发货，与客户就数量、金额核对确认后确认销售收入，集中办理报关手续。

2）提供劳务

根据合同约定，公司交付受托加工产品，双方就数量、金额核对确认后，确认受托加工收入。

（三十）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3.政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

（三十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资

产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

（三十二）租赁

1.自 2021 年 1 月 1 日起适用的会计政策：

（1）承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直接法的方法计入相关资产成本或当期损益。

（2）出租人

1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直接法的方法，将经营租赁的租赁收款

额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

2.于 2021 年 1 月 1 日前适用的会计政策：

（1）经营租赁

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

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

（2）融资租赁

本公司为承租人时，按照业务实质，以融资收到的借款依照以固定资产作为抵押物的长期贷款处理，在长期应付款中列示。

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

（三十三）分部报告

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

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

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16.00%、13.00%、6.00%、5.00%、3.00%。出口货物执行“免抵退税”政策，退税率为 13%
土地使用税	按实际使用面积为计税基础	5 元/平方米
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、16.50%、20.00%、21.00%、25.00%、30.00%
其他税费	按照国家规定	

各纳税主体在报告期内适用的企业所得税税率：

纳税主体名称	2021 年度	2020 年度	2019 年度
南京贝迪新材料科技股份有限公司	15.00%	15.00%	15.00%
珠海市科弥光电有限公司	15.00%	15.00%	15.00%
烟台久富光电科技有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
南京贝迪外贸有限公司	25.00%	25.00%	20.00%
杭州贝迪新材料有限公司	25.00%	25.00%	25.00%
太仓中宏光电有限公司	注 1	25.00%	25.00%
贝迪新材料科技（香港）有限公司	16.50%	16.50%	16.50%
久富电子（香港）科技有限公司	注 2	16.50%	16.50%
南京蓝诺智能制造有限公司	注 3	注 3	25.00%
南京蓝诺未来显示科技有限公司	注 3	注 3	25.00%
南京蓝诺材料科技有限公司	注 3	注 3	25.00%
长沙贝迪新材料有限公司	25.00%		
珠海贝迪新材料有限公司	25.00%		
Bready America Inc.	21.00%	21.00%	21.00%
Bready Mexico Co.,Ltd	30.00%	30.00%	30.00%

注 1：全资子公司太仓中宏光电有限公司已于 2020 年 9 月注销；

注 2：全资子公司久富电子（香港）科技有限公司已于 2020 年 1 月注销；

注 3：南京蓝诺智能制造有限公司、南京蓝诺未来显示科技有限公司、南京蓝诺材料科技有限公司已于 2019 年 12 月转让给南京蓝诺新材料技术研究院有限公司，并于 2020 年 10 月注销。

（二）重要税收优惠政策及其依据

南京贝迪新材料科技股份有限公司于 2017 年 12 月 7 日被认定为江苏高新技术企业（证书编号为 GR201732002398），认定有效期三年；公司于 2020 年 12 月 2 日被认定为江苏高新技术企业（证书编号为 GR202032005822），认定有效期三年，2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日按照 15%税率计缴所得税；

珠海市科弥光电有限公司于 2016 年 12 月 9 日被认定为广东高新技术企业（证书编号为 GR201644007380），认定有效期三年；珠海市科弥光电有限公司于 2019 年 12 月 2 日被认定为广东高新技术企业（证书编号为 GR201944007913），认定有效期三年，2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日按照 15%税率计缴所得税；

根据财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自 2019 年 1 月 1 日到 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。报告期内，全资子公司南京贝迪外贸有限公司 2019 年度满足小型微利企业条件，适用 20%税率；

报告期内，本公司出口产品销售适用“免、抵、退”政策。

五、重要的会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）重要的会计政策的变更

1.经本公司管理层批准，自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。前述会计政策变更对本公司无影响。

2.经本公司管理层批准，自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。前述会计政策变更对本公司无影响。

3.经本公司管理层批准，自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“预收款项”调整为“合同负债”列示。	无影响。
利润表中“销售费用-运输费、报关费”调整到“主营业务成本”列示。	调增合并利润表 2020 年度“营业成本”8,702,297.49 元、

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
	调减合并利润表 2020 年度“销售费用”8,702,297.49 元；调增母公司利润表 2020 年度“营业成本”2,420,021.85 元、调减母公司利润表 2020 年度“销售费用”2,420,021.85 元；

本公司自 2020 年 1 月 1 日采用新收入准则，该政策变更未对 2020 年 1 月 1 日财务报表相关项目调整及列报产生相关影响。

4.本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据修订后的准则，对所有租赁（短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。根据过渡期政策，公司在执行新租赁准则时选择简化处理，即：租赁负债等于剩余租赁付款额的现值，无需调整 2021 年年初留存收益，无需调整可比期间信息。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
执行新租赁准则,资产负债表中确认“使用权资产”、“租赁负债”。	2021 年 1 月 1 日合并资产负债表列示“使用权资产”金额 14,312,954.43 元、“租赁负债”金额 9,092,226.27 元、“预付款项”金额 8,184,754.85 元、“一年内到期的非流动负债”金额 8,206,454.52 元；2021 年 1 月 1 日母公司资产负债表列示“使用权资产”金额 1,655,455.64 元、“租赁负债”金额 1,001,809.68 元、“预付款项”金额 20,619,200.74 元、“一年内到期的非流动负债”金额 6,562,452.76 元；

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人：

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的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。

①首次执行日之前的融资租赁，本公司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；

②对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，同时每项租赁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来确定使用权资产。

③本公司按照资产减值相关规定对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

①计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；

②存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

③作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

④首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对于 2020 年财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额。本公司按 2021 年 1 月 1 日本公司作为承租人的增量借款利率折现的现值，与 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债的差异调整过程如下：

2020 年 12 月 31 日重大经营租赁最低租赁付款额	11,320,002.46
加：未在 2020 年 12 月 31 日确认但合理确定将行使续租选择权导致的租赁付款额的增加	
减：采用简化处理的最低租赁付款额	
其中：短期租赁	
剩余租赁期少于 12 个月的租赁	
2021 年 1 月 1 日经营租赁付款额	11,320,002.46
加权平均增量借款利率	3.85%
2021 年 1 月 1 日租赁负债（含一年到期部分）	11,320,002.46
其中列示为：一年内到期的非流动负债	2,227,776.19
租赁负债	9,092,226.27

此外，首次执行日开始本公司将偿还租赁负债本金和利息所支付的现金在现金流量表中计入筹资活动现金流出，支付的采用简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额仍然计入经营活动现金流出。

本公司作为出租人：

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

（二）会计估计的变更

无。

（三）前期会计差错更正

无。

（四）首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初合并财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2021 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日	调整金额
流动资产			
货币资金	134,673,494.85	134,673,494.85	
交易性金融资产	3,500,000.00	3,500,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	17,018,748.32	17,018,748.32	
应收账款	238,431,944.33	238,431,944.33	
应收款项融资			
预付款项	8,184,754.85	11,177,706.82	-2,992,951.97
其他应收款	15,197,159.68	15,197,159.68	
存货	169,130,336.12	169,130,336.12	
其他流动资产	11,919,562.38	11,919,562.38	
流动资产合计	598,056,000.53	601,048,952.50	-2,992,951.97
非流动资产			
长期股权投资	3,256,362.29	3,256,362.29	
固定资产	47,595,482.86	47,595,482.86	
在建工程	119,705,359.96	119,705,359.96	
使用权资产	14,312,954.43		14,312,954.43
无形资产	26,061,113.56	26,061,113.56	
长期待摊费用	4,598,666.26	4,598,666.26	
递延所得税资产	4,434,336.75	4,434,336.75	
其他非流动资产	53,478,118.19	53,478,118.19	
非流动资产合计	273,442,394.30	259,129,439.87	14,312,954.43
资产总计	871,498,394.83	860,178,392.37	11,320,002.46
流动负债			

项目	2021 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日	调整金额
短期借款	54,708,995.59	54,708,995.59	
应付票据	79,278,474.56	79,278,474.56	
应付账款	101,895,874.25	101,895,874.25	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	5,522,916.78	5,522,916.78	
应交税费	2,729,755.49	2,729,755.49	
其他应付款	40,040,526.17	40,040,526.17	
一年内到期的非流动负债	8,206,454.52	5,978,678.33	2,227,776.19
其他流动负债	16,841,709.41	16,841,709.41	
流动负债合计	309,224,706.77	306,996,930.58	2,227,776.19
非流动负债			
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
租赁负债	9,092,226.27		9,092,226.27
递延收益	11,135,490.83	11,135,490.83	
递延所得税负债			
非流动负债合计	50,227,717.10	41,135,490.83	9,092,226.27
负债合计	359,452,423.87	348,132,421.41	11,320,002.46
股东权益			
股本	75,000,000.00	75,000,000.00	
资本公积	389,691,011.30	389,691,011.30	
其他综合收益			
盈余公积	1,836,905.38	1,836,905.38	
未分配利润	45,518,054.28	45,518,054.28	
归属于母公司股东权益合计	512,045,970.96	512,045,970.96	
少数股东权益			
股东权益合计	512,045,970.96	512,045,970.96	
负债及股东权益合计	871,498,394.83	860,178,392.37	11,320,002.46

各项目调整情况说明：

因执行新租赁准则，本公司相应增加 2021 年 1 月 1 日合并财务报表使用权资产 14,312,954.43 元、租赁负债 9,092,226.27 元，一年内到期的非流动负债 2,227,776.19 元，减少预付款项 2,992,951.97 元。

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2021 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日	调整金额
流动资产			
货币资金	101,047,433.96	101,047,433.96	
交易性金融资产	3,500,000.00	3,500,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	14,213,037.58	14,213,037.58	
应收账款	200,140,914.99	200,140,914.99	
应收款项融资			
预付款项	20,619,200.74	20,689,072.27	-69,871.53
其他应收款	32,235,998.55	32,235,998.55	
存货	105,918,228.94	105,918,228.94	
其他流动资产	9,228,737.79	9,228,737.79	
流动资产合计	486,903,552.55	486,973,424.08	-69,871.53
非流动资产			
长期股权投资	41,808,193.67	41,808,193.67	
固定资产	39,286,794.48	39,286,794.48	
在建工程	119,705,359.96	119,705,359.96	
使用权资产	1,655,455.64		1,655,455.64
无形资产	26,023,548.05	26,023,548.05	
长期待摊费用	3,341,448.76	3,341,448.76	
递延所得税资产	3,000,961.60	3,000,961.60	
其他非流动资产	53,478,118.19	53,478,118.19	
非流动资产合计	288,299,880.35	286,644,424.71	1,655,455.64
资产总计	775,203,432.90	773,617,848.79	1,585,584.11
流动负债			
短期借款	49,701,685.17	49,701,685.17	
应付票据	75,035,011.77	75,035,011.77	
应付账款	64,987,149.76	64,987,149.76	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,711,999.67	2,711,999.67	

应交税费	1,223,731.62	1,223,731.62	
其他应付款	27,633,548.89	27,633,548.89	
一年内到期的非流动负债	6,562,452.76	5,978,678.33	583,774.43
其他流动负债	14,028,606.65	14,028,606.65	
流动负债合计	241,884,186.29	241,300,411.86	583,774.43
非流动负债			
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
租赁负债	1,001,809.68		1,001,809.68
递延收益	11,135,490.83	11,135,490.83	
递延所得税负债			
非流动负债合计	42,137,300.51	41,135,490.83	1,001,809.68
负债合计	284,021,486.80	282,435,902.69	1,585,584.11
股东权益			
股本	75,000,000.00	75,000,000.00	
资本公积	402,540,984.19	402,540,984.19	
其他综合收益			
盈余公积	1,836,905.38	1,836,905.38	
未分配利润	11,804,056.53	11,804,056.53	
归属于母公司股东权益合计	491,181,946.10	491,181,946.10	
少数股东权益			
股东权益合计	491,181,946.10	491,181,946.10	
负债及股东权益合计	775,203,432.90	773,617,848.79	1,585,584.11

各项目调整情况说明：

因执行新租赁准则，本公司相应增加 2021 年 1 月 1 日母公司财务报表使用权资产 1,655,455.64 元、租赁负债 1,001,809.68 元，一年内到期的非流动负债 583,774.43 元，减少预付款项 69,871.53 元。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期末指2021年12月31日，本报告期指2019年1月1日至2021年12月31日。

（一）货币资金

1.分类列示

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
现金	19,582.46	93,558.41	38,624.74
银行存款	39,982,149.74	45,051,557.07	29,292,516.39
其他货币资金	50,017,638.54	89,528,379.37	16,780,672.45
合计	90,019,370.74	134,673,494.85	46,111,813.58

2.期末余额中受限款项详见本附注“六、（四十九）所有权或使用权受到限制的资产”；其他货币资金主要系信用证保证金、承兑保证金和保函保证金。

3.期末无存放在境外的款项。

（二）交易性金融资产

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		3,500,000.00	
其中：理财产品		3,500,000.00	
合计		3,500,000.00	

（三）应收票据

1.应收票据分类列示

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	2,576,604.84	9,433,336.38	9,540,874.72
商业承兑汇票	4,624,801.57	7,740,216.27	6,121,410.89
减：坏账准备	92,496.03	154,804.33	392,789.33
合计	7,108,910.38	17,018,748.32	15,269,496.28

2.期末已质押的应收票据

无。

3.期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

2021年12月31日

项目	终止确认金额	未终止确认金额	备注

项目	终止确认金额	未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	11,377,524.73	2,576,604.84	
商业承兑汇票		4,624,801.57	
合计	11,377,524.73	7,201,406.41	

2020年12月31日

项目	终止确认金额	未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	11,206,284.11	9,101,493.14	
商业承兑汇票		7,740,216.27	
合计	11,206,284.11	16,841,709.41	

2019年12月31日

项目	终止确认金额	未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	6,487,520.95	9,260,099.49	
商业承兑汇票		5,758,899.96	
合计	6,487,520.95	15,018,999.45	

4.按坏账计提方法分类披露

类别	2021年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按组合计提坏账准备	7,201,406.41	100.00	92,496.03		7,108,910.38
其中：商业承兑汇票组合	4,624,801.57	64.22	92,496.03	2.00	4,532,305.54
无风险银行承兑汇票组合	2,576,604.84	35.78			2,576,604.84
合计	7,201,406.41	100.00	92,496.03		7,108,910.38

接上表：

类别	2020年12月31日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按组合计提坏账准备	17,173,552.65	100.00	154,804.33		17,018,748.32
其中：商业承兑汇票组合	7,740,216.27	45.07	154,804.33	2.00	7,585,411.94
无风险银行承兑汇票组合	9,433,336.38	54.93			9,433,336.38
合计	17,173,552.65	100.00	154,804.33		17,018,748.32

接上表：

类别	2019 年 12 月 31 日余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备	15,662,285.61	100.00	392,789.33		15,269,496.28
其中：商业承兑汇票组合	6,121,410.89	39.08	392,789.33	6.42	5,728,621.56
无风险银行承兑汇票组合	9,540,874.72	60.92			9,540,874.72
合计	15,662,285.61	100.00	392,789.33		15,269,496.28

按组合计提坏账准备

名称	2021 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	4,624,801.57	92,496.03	2.00
1-2 年（含 2 年）			
商业承兑汇票组合小计	4,624,801.57	92,496.03	
1 年以内（含 1 年）	2,576,604.84		
1-2 年（含 2 年）			
无风险银行承兑汇票组合小计	2,576,604.84		
合计	7,201,406.41	92,496.03	

接上表：

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	7,740,216.27	154,804.33	2.00
1-2 年（含 2 年）			
商业承兑汇票组合小计	7,740,216.27	154,804.33	
1 年以内（含 1 年）	9,433,336.38		
1-2 年（含 2 年）			
无风险银行承兑汇票组合小计	9,433,336.38		
合计	17,173,552.65	154,804.33	

接上表：

名称	2019 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5,155,835.48	103,116.71	2.00
1-2 年（含 2 年）	965,575.41	289,672.62	30.00

名称	2019 年 12 月 31 日		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
商业承兑汇票组合小计	6,121,410.89	392,789.33	
1 年以内（含 1 年）	9,540,874.72		
1-2 年（含 2 年）			
无风险银行承兑汇票组合小计	9,540,874.72		
合计	15,662,285.61	392,789.33	

5.坏账准备的情况

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额			2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	154,804.33	92,496.03	154,804.33		92,496.03
其中:商业承兑汇票组合	154,804.33	92,496.03	154,804.33		92,496.03
无风险银行承兑汇票组合					
合计	154,804.33	92,496.03	154,804.33		92,496.03

接上表：

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	392,789.33	154,804.33	392,789.33		154,804.33
其中:商业承兑汇票组合	392,789.33	154,804.33	392,789.33		154,804.33
无风险银行承兑汇票组合					
合计	392,789.33	154,804.33	392,789.33		154,804.33

接上表：

类别	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	55,662.65	392,789.33	55,662.65		392,789.33
其中:商业承兑汇票组合	55,662.65	392,789.33	55,662.65		392,789.33
无风险银行承兑汇票组合					
合计	55,662.65	392,789.33	55,662.65		392,789.33

（四）应收账款

1.按账龄披露

账龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内小计	220,754,609.89	243,297,902.38	134,072,210.45

账龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1-2 年（含 2 年）			
2-3 年（含 3 年）			6,310,729.99
3 年以上			
账面余额小计	220,754,609.89	243,297,902.38	140,382,940.44
坏账准备	4,415,092.20	4,865,958.05	9,149,378.90
合计	216,339,517.69	238,431,944.33	131,233,561.54

2.按坏账计提方法分类披露

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	220,754,609.89	100.00	4,415,092.20		216,339,517.69
其中：按关联方组合					
其中:按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	220,754,609.89	100.00	4,415,092.20	2.00	216,339,517.69
合计	220,754,609.89	100.00	4,415,092.20		216,339,517.69

接上表：

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	243,297,902.38	100.00	4,865,958.05		238,431,944.33
其中：按关联方组合					
其中:按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	243,297,902.38	100.00	4,865,958.05	2.00	238,431,944.33
合计	243,297,902.38	100.00	4,865,958.05		238,431,944.33

接上表：

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	6,471,142.95	4.61	6,471,142.95	100.00	
按组合计提坏账准备	133,911,797.49	95.39	2,678,235.95		131,233,561.54
其中：按关联方组合					
其中：按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	133,911,797.49	95.39	2,678,235.95	2.00	131,233,561.54
合计	140,382,940.44	100.00	9,149,378.90		131,233,561.54

按单项计提坏账准备：

名称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
中新科技集团股份有限公司	5,513,702.35	5,513,702.35	100.00	对方公司为失信被执行人，预计无法收回。
浙江天乐微电科技股份有限公司	957,440.60	957,440.60	100.00	对方公司为乐视供应链内公司，受乐视经营不善影响，款项无法收回。
合计	6,471,142.95	6,471,142.95		

按信用风险特征组合计提坏账准备

账龄	2021 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	220,754,609.89	4,415,092.20	2.00
合计	220,754,609.89	4,415,092.20	

接上表：

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	243,297,902.38	4,865,958.05	2.00
合计	243,297,902.38	4,865,958.05	

接上表：

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	133,911,797.49	2,678,235.95	2.00
合计	133,911,797.49	2,678,235.95	

3.坏账准备的情况

2021 年度：

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额			2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提					
按信用风险特征组合	4,865,958.05	4,888,363.59	5,339,229.44		4,415,092.20
合计	4,865,958.05	4,888,363.59	5,339,229.44		4,415,092.20

2020 年度：

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提	6,471,142.95			6,471,142.95	
按信用风险特征组合	2,678,235.95	4,921,258.97	2,733,536.87		4,865,958.05
合计	9,149,378.90	4,921,258.97	2,733,536.87	6,471,142.95	4,865,958.05

2019 年度：

类别	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提	6,731,142.95		260,000.00		6,471,142.95
按信用风险特征组合	3,039,365.47	2,631,685.95	2,992,815.47		2,678,235.95
合计	9,770,508.42	2,631,685.95	3,252,815.47		9,149,378.90

其中报告各期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

4.报告各期实际核销的应收账款情况

项目	2021 年度 核销金额	2020 年度 核销金额	2019 年度 核销金额
中新科技集团股份有限公司		5,513,702.35	
浙江天乐微电科技股份有限公司		957,440.60	
合计		6,471,142.95	

5.按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

2021年12月31日：

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备余额
合肥京东方视讯科技有限公司	34,521,763.29	1年以内（含1年）	15.64	690,435.27
高创（苏州）电子有限公司	22,623,669.86	1年以内（含1年）	10.25	452,473.40
喜星电子(广州)有限公司	17,361,307.68	1年以内（含1年）	7.86	347,226.15
海信视像科技股份有限公司	15,604,809.41	1年以内（含1年）	7.07	312,096.19
Heesung Electronics Poland Sp.z o.o.	10,384,017.29	1年以内（含1年）	4.70	207,680.35
合计	100,495,567.53		45.52	2,009,911.36

2020年12月31日：

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备余额
合肥京东方视讯科技有限公司	43,840,584.94	1年以内（含1年）	18.02	876,811.70
高创（苏州）电子有限公司	24,297,301.34	1年以内（含1年）	9.99	485,946.03
海信视像科技股份有限公司	22,984,023.82	1年以内（含1年）	9.45	459,680.48
BOEVT（HONG KONG）CO.,LIMITED	16,750,207.62	1年以内（含1年）	6.88	335,004.15
苏州乐轩科技有限公司	16,592,986.25	1年以内（含1年）	6.82	331,859.73
合计	124,465,103.97		51.16	2,489,302.09

2019年12月31日：

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备余额
合肥京东方视讯科技有限公司	33,237,886.22	1年以内（含1年）	23.68	664,757.72
新谱（广州）电子有限公司	9,250,527.57	1年以内（含1年）	6.59	185,010.55
喜星电子(广州)有限公司	8,323,574.06	1年以内（含1年）	5.93	166,471.48
爱尔集化学（杭州）尖端材料有限公司	7,923,639.48	1年以内（含1年）	5.64	158,472.79
养志电子（南京）有限公司	7,225,123.85	1年以内（含1年）	5.15	144,502.48
合计	65,960,751.18		46.99	1,319,215.02

6.因金融资产转移而终止确认的应收账款情况:无。

7.转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

（五）预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)	余额	比例（%）
1年以内（含1年）	3,231,046.47	100.00	11,177,706.82	100.00	7,766,770.40	100.00
1-2年（含2年）						
2-3年（含3年）						
3年以上						
合计	3,231,046.47	100.00	11,177,706.82	100.00	7,766,770.40	100.00

2.按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2021年12月31日：

单位名称	与本公司关系	余额	账龄	占预付款项总额的比例（%）
上海富塑国际贸易有限公司	第三方	929,999.99	1年以内(含1年)	28.78
SHINWHA INTERTEK CORP.	第三方	916,692.47	1年以内(含1年)	28.37
爱尔集化学（杭州）尖端材料有限公司	第三方	288,376.17	1年以内(含1年)	8.93
南京华润燃气有限公司	第三方	231,000.00	1年以内(含1年)	7.15
Kolon Industries, Inc.	第三方	219,972.87	1年以内(含1年)	6.81
合计		2,586,041.50		80.04

2020年12月31日：

单位名称	与本公司关系	余额	账龄	占预付款项总额的比例（%）
乐金显示贸易(深圳)有限公司	第三方	2,722,253.53	1年以内(含1年)	24.35
TORAY ADVANCED MATERIALS KOREA INC.	第三方	1,549,455.82	1年以内(含1年)	13.86
苏州达普欧电子有限公司	第三方	1,137,384.28	1年以内(含1年)	10.18
友辉光电股份有限公司	第三方	701,338.66	1年以内(含1年)	6.27
SHINWHA INTERTEK CORP.	第三方	687,856.48	1年以内(含1年)	6.15
合计		6,798,288.77		60.81

2019年12月31日：

单位名称	与本公司关系	余额	账龄	占预付款项总额的比例（%）
深圳市科宇盛达科技有限公司	第三方	1,606,893.77	1 年以内(含 1 年)	20.69
友辉光电股份有限公司	第三方	1,562,635.17	1 年以内(含 1 年)	20.12
TAK ADVANCED FILM NANTONG CO.,LTD.	第三方	1,555,489.03	1 年以内(含 1 年)	20.03
SKC HI-TECH&MARKETING CO.,LTD.	第三方	966,505.07	1 年以内(含 1 年)	12.44
Nanosys,Inc.	第三方	529,333.83	1 年以内(含 1 年)	6.82
合计		6,220,856.87		80.10

3.期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

（六）其他应收款

1.总表情况

（1）分类列示

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他应收款	14,824,706.63	15,197,159.68	9,926,756.70
合计	14,824,706.63	15,197,159.68	9,926,756.70

2.应收利息

无。

3.应收股利

无。

4.其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	7,048,163.46	10,476,930.14	8,355,349.75
1-2 年（含 2 年）	7,556,673.00	3,287,779.85	1,755,346.47
2-3 年（含 3 年）	405,517.46	1,755,346.47	12,300.00
3 年以上	506,290.00	276,733.39	264,933.39
账面余额小计	15,516,643.92	15,796,789.85	10,387,929.61
坏账准备	691,937.29	599,630.17	461,172.91
合计	14,824,706.63	15,197,159.68	9,926,756.70

（2）按款项性质分类情况

款项性质	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
备用金	123,243.00	300,931.90	485,100.91
应收退税款	4,689,467.66	907,217.18	1,538,295.72
应收暂支款	433,396.22	94,643.22	143,697.39
押金及保证金	7,721,432.04	5,861,845.53	944,718.79
资金拆借及利息		6,083,047.02	7,276,116.80
拆迁补偿款	2,549,105.00	2,549,105.00	
合计	15,516,643.92	15,796,789.85	10,387,929.61

（3）坏账准备计提情况

2021年度：

	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2020 年 12 月 31 日余额	599,630.17			599,630.17
2020 年 12 月 31 日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	270,494.99			270,494.99
本期转回	178,187.87			178,187.87
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	691,937.29			691,937.29

2020年度：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2019 年 12 月 31 日余额	461,172.91			461,172.91
2019 年 12 月 31 日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	241,317.20			241,317.20
本期转回	102,859.94			102,859.94
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	599,630.17			599,630.17

2019年度：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2019 年 1 月 1 日余额	298,527.45			298,527.45
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	185,613.85			185,613.85
本期转回	22,968.39			22,968.39
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	461,172.91			461,172.91

（4）坏账准备的情况

2021 年度：

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额 计提	收回或转回	转销或核销	2021 年 12 月 31 日
按单项计提坏账准备	51,168.00		10,000.00		41,168.00
按组合计提坏账准备	548,462.17	270,494.99	168,187.87		650,769.29
其中：账龄组合	548,462.17	270,494.99	168,187.87		650,769.29
合计	599,630.17	270,494.99	178,187.87		691,937.29

2020 年度：

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额 计提	收回或转回	转销或核销	2020 年 12 月 31 日
按单项计提坏账准备	45,600.00	7,568.00	2,000.00		51,168.00
按组合计提坏账准备	415,572.91	233,749.20	100,859.94		548,462.17
其中：账龄组合	415,572.91	233,749.20	100,859.94		548,462.17
合计	461,172.91	241,317.20	102,859.94		599,630.17

2019 年度：

类别	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额 计提	收回或转回	转销或核销	2019 年 12 月 31 日
按单项计提坏账准备		45,600.00			45,600.00
按组合计提坏账准备	298,527.45	140,013.85	22,968.39		415,572.91
其中：账龄组合	298,527.45	140,013.85	22,968.39		415,572.91
合计	298,527.45	185,613.85	22,968.39		461,172.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

（5）本期实际核销的其他应收款情况

无。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2021年12月31日：

单位名称	款项性质	余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额

单位名称	款项性质	余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
望城经济技术开发区管理委员会	押金及保证金	5,000,000.00	1-2 年（含 2 年）	32.22	
Servicio de Administración Tributaria（SAT）	应收退税款	3,199,318.10	1 年以内（含 1 年）	20.62	
烟台福泰集团有限公司	拆迁补偿款	2,549,105.00	1-2 年（含 2 年）	16.43	
海信视像科技股份有限公司	押金及保证金	2,000,000.00	0-3 年（含 3 年）	12.89	136,000.00
国家税务总局南京市江宁区税务局	应收退税款	917,441.06	1 年以内（含 1 年）	5.91	
合计		13,665,864.16		88.07	136,000.00

2020年12月31日：

单位名称	款项性质	余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
刘勇	资金拆借及利息	5,789,426.53	1-3 年（含 3 年）	36.65	
望城经济技术开发区管理委员会	押金及保证金	5,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	31.65	
烟台福泰集团有限公司	拆迁补偿款	2,549,105.00	1 年以内（含 1 年）	16.14	
Servicio de Administración Tributaria（SAT）	应收退税款	466,503.25	1 年以内（含 1 年）	2.95	
珠海金环宇仪器仪表有限公司	押金及保证金	400,000.00	2 年以上	2.53	320,141.70
合计		14,205,034.78		89.92	320,141.70

2019年12月31日：

单位名称	款项性质	余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
刘勇	资金拆借及利息	4,276,116.81	1-2 年（含 2 年）	41.16	
	备用金	20,000.00	1 年以内（含 1 年）	0.19	
南京联海金光网络科技有限公司	资金拆借	3,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	28.88	
Servicio de Administración Tributaria（SAT）	应收退税款	1,205,779.58	1 年以内（含 1 年）	11.61	
珠海金环宇仪器仪表有限公司	押金及保证金	400,000.00	1-3 年以上	3.85	253,477.72
国家税务总局南京市江宁区税务局	应收退税款	332,516.14	1 年以内（含 1 年）	3.20	
合计		9,234,412.53		88.89	253,477.72

（7）涉及政府补助的应收款项

无。

（8）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

（9）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

（七）存货

1.分类列示

项目	2021年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	93,372,066.28	1,523,122.69	91,848,943.59
辅耗材	1,518,136.02		1,518,136.02
自制半成品	9,179,862.45	2,779,890.70	6,399,971.75
委托加工物资	1,946,196.08		1,946,196.08
库存商品	47,861,519.30	1,742,612.42	46,118,906.88
发出商品	62,806,368.40	3,069,556.46	59,736,811.94
合计	216,684,148.53	9,115,182.27	207,568,966.26

接上表：

项目	2020年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	73,965,943.11	1,018,173.50	72,947,769.61
辅耗材	1,436,843.34		1,436,843.34
自制半成品	7,154,005.22	2,779,890.70	4,374,114.52
库存商品	54,700,175.05	1,135,401.66	53,564,773.39
发出商品	38,654,183.72	1,847,348.46	36,806,835.26
合计	175,911,150.44	6,780,814.32	169,130,336.12

接上表：

项目	2019年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	49,677,682.44	773,595.75	48,904,086.69

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
辅耗材	1,345,407.85		1,345,407.85
库存商品	15,905,225.42	713,907.44	15,191,317.98
发出商品	29,098,634.49	2,076,332.58	27,022,301.91
合计	96,026,950.20	3,563,835.77	92,463,114.43

2.存货跌价准备

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2021 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,018,173.50	504,949.19				1,523,122.69
自制半成品	2,779,890.70					2,779,890.70
库存商品	1,135,401.66	607,210.76				1,742,612.42
发出商品	1,847,348.46	1,546,087.13		323,879.13		3,069,556.46
合计	6,780,814.32	2,658,247.08		323,879.13		9,115,182.27

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2020 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	773,595.75	267,672.81		23,095.06		1,018,173.50
自制半成品		2,779,890.70				2,779,890.70
库存商品	713,907.44	436,606.02		15,111.80		1,135,401.66
发出商品	2,076,332.58	338,371.53		567,355.65		1,847,348.46
合计	3,563,835.77	3,822,541.06		605,562.51		6,780,814.32

2019年度：

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加金额		本期减少金额		2019 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	247,664.83	525,930.92				773,595.75
库存商品	474,920.82	270,605.74		31,619.12		713,907.44
发出商品	680,594.25	1,602,770.37		207,032.04		2,076,332.58
合计	1,403,179.90	2,399,307.03		238,651.16		3,563,835.77

3.报告期跌价或减值准备的计提依据，转回或转销的原因

项目	报告期跌价或减值准备的计提依据	报告期跌价或减值准备转回或转销的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后金额确认可变现净值后与账面价值比较后计提	报告各期已将期初计提的存货跌价准备的存货予以领用或可变现净值发生变化
自制半成品	相关产成品估计售价减去至完工估计要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后金额确认可变现净值后与账面价值比较后计提	报告各期已将期初计提的存货跌价准备的存货予以领用或可变现净值发生变化
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金额确认可变现净值后与账面价值比较后计提	报告各期已将期初计提的存货跌价准备的存货予以售出或可变现净值发生变化
发出商品	产成品估计售价减去已发生的销售费用以及相关税费后金额确认可变现净值后与账面价值比较后计提	报告各期已将期初计提的存货跌价准备的存货予以售出或可变现净值发生变化

4.存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

5.合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

（八）其他流动资产

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待摊费用	1,985,434.49	863,101.40	879,230.38
技术服务费	271,359.22		13,128.94
发行服务费	6,652,585.85	700,000.00	
待抵扣进项税	8,672,492.06	10,351,595.99	7,868,482.63
预缴企业所得税	6,502.69	4,864.99	260,217.89
合计	17,588,374.31	11,919,562.38	9,021,059.84

（九）长期应收款

1.长期应收款情况

项目	2021 年 12 月 31 日

	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
融资租赁款	4,237,673.95		4,237,673.95	
其中：未实现融资收益	862,326.05		862,326.05	0.7%-1.97%
减：一年内到期的长期应收款				
合计	4,237,673.95		4,237,673.95	

接上表：

项目	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
融资租赁款				
其中：未实现融资收益				
减：一年内到期的长期应收款				
合计				

接上表：

项目	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
融资租赁款				
其中：未实现融资收益				
减：一年内到期的长期应收款				
合计				

2.坏账准备计提情况：无。

3.因资产转移而终止确认的长期应收款情况：无。

4.转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

（十）长期股权投资

2021年度：

被投资单位名称	2020 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
南京蓝诺新材料技术研究院有限公司	3,256,362.29		
合计	3,256,362.29		

接上表：

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
-72,076.74			
-72,076.74			

接上表：

本期增减变动			
本期计提减值准备	其他	2021 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
		3,184,285.55	
		3,184,285.55	

2020年度：

被投资单位名称	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
南京蓝诺新材料技术研究院有限公司	3,814,609.05		
合计	3,814,609.05		

接上表：

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
-558,246.76			
-558,246.76			

接上表：

本期增减变动			
本期计提减值准备	其他	2020 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
		3,256,362.29	
		3,256,362.29	

2019年度：

被投资单位名称	2019 年 1 月 1 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
南京蓝诺新材料技术研究院有限公司	4,146,001.52		
合计	4,146,001.52		

接上表：

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
-331,392.47			
-331,392.47			

接上表：

本期增减变动			
本期计提减值准备	其他	2019 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
		3,814,609.05	
		3,814,609.05	

（十一）固定资产

1.总表情况

（1）分类列示

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产	172,380,845.59	47,595,482.86	45,306,549.51
固定资产清理			
合计	172,380,845.59	47,595,482.86	45,306,549.51

2.固定资产

（1）固定资产情况

2021年度：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.2020 年 12 月 31 日		71,705,281.60	3,363,567.51	4,177,838.65	79,246,687.76
2.本期增加金额	104,014,313.45	25,834,737.52	222,889.12	2,950,462.53	133,022,402.62
（1）购置		5,020,054.77	222,889.12	2,950,462.53	8,193,406.42
（2）在建工程转入	104,014,313.45	20,814,682.75			124,828,996.20
3.本期减少金额		1,438,736.69	652,234.46	1,029,271.09	3,120,242.24
（1）处置或报废		1,438,736.69	652,234.46	1,029,271.09	3,120,242.24
（2）企业合并减少					
4.2021 年 12 月 31 日	104,014,313.45	96,101,282.43	2,934,222.17	6,099,030.09	209,148,848.14
二、累计折旧					
1.2020 年 12 月 31 日		27,241,726.16	1,611,656.78	2,797,821.96	31,651,204.90
2.本期增加金额		6,578,865.27	571,101.34	522,327.53	7,672,294.14
（1）计提		6,578,865.27	571,101.34	522,327.53	7,672,294.14
3.本期减少金额		1,023,931.89	576,704.23	954,860.37	2,555,496.49
（1）处置或报废		1,023,931.89	576,704.23	954,860.37	2,555,496.49
（2）企业合并减少					
4.2021 年 12 月 31 日		32,796,659.54	1,606,053.89	2,365,289.12	36,768,002.55
三、减值准备					
1.2020 年 12 月 31 日					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
（2）企业合并减少					
4.2021 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1.2021 年 12 月 31 日	104,014,313.45	63,304,622.89	1,328,168.28	3,733,740.97	172,380,845.59
2.2020 年 12 月 31 日		44,463,555.44	1,751,910.73	1,380,016.69	47,595,482.86

2020年度：

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1.2019 年 12 月 31 日	67,320,854.17	2,989,427.46	4,311,983.44	74,622,265.07
2.本期增加金额	9,553,883.70	870,991.97	207,364.51	10,632,240.18
（1）购置	6,666,595.80	870,991.97	207,364.51	7,744,952.28
（2）在建工程转入	2,887,287.90			2,887,287.90
3.本期减少金额	5,169,456.27	496,851.92	341,509.30	6,007,817.49
（1）处置或报废	5,169,456.27	496,851.92	341,509.30	6,007,817.49
（2）企业合并减少				
4.2020 年 12 月 31 日	71,705,281.60	3,363,567.51	4,177,838.65	79,246,687.76
二、累计折旧				
1.2019 年 12 月 31 日	25,374,095.80	1,439,798.72	2,501,821.04	29,315,715.56
2.本期增加金额	5,991,839.98	557,711.06	545,808.57	7,095,359.61
（1）计提	5,991,839.98	557,711.06	545,808.57	7,095,359.61
3.本期减少金额	4,124,209.62	385,853.00	249,807.65	4,759,870.27
（1）处置或报废	4,124,209.62	385,853.00	249,807.65	4,759,870.27
（2）企业合并减少				
4.2020 年 12 月 31 日	27,241,726.16	1,611,656.78	2,797,821.96	31,651,204.90
三、减值准备				
1.2019 年 12 月 31 日				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
（2）企业合并减少				
4.2020 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1.2020 年 12 月 31 日	44,463,555.44	1,751,910.73	1,380,016.69	47,595,482.86
2.2019 年 12 月 31 日	41,946,758.37	1,549,628.74	1,810,162.40	45,306,549.51

2019年度：

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值				
1.2019 年 1 月 1 日	57,376,674.86	2,847,050.74	3,896,784.32	64,120,509.92
2.本期增加金额	9,971,330.39	932,461.34	714,704.66	11,618,496.39

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
（1）购置	8,540,990.45	932,461.34	522,713.98	9,996,165.77
（2）在建工程转入	1,430,339.94		191,990.68	1,622,330.62
3.本期减少金额	27,151.08	790,084.62	299,505.54	1,116,741.24
（1）处置或报废	27,151.08	790,084.62	299,505.54	1,116,741.24
（2）企业合并减少				
4.2019 年 12 月 31 日	67,320,854.17	2,989,427.46	4,311,983.44	74,622,265.07
二、累计折旧				
1.2019 年 1 月 1 日	20,613,512.95	1,528,793.33	2,117,423.26	24,259,729.54
2.本期增加金额	4,880,924.66	460,344.17	664,177.74	6,005,446.57
（1）计提	4,880,924.66	460,344.17	664,177.74	6,005,446.57
3.本期减少金额	120,341.81	549,338.78	279,779.96	949,460.55
（1）处置或报废	120,341.81	549,338.78	279,779.96	949,460.55
（2）企业合并减少				
4.2019 年 12 月 31 日	25,374,095.80	1,439,798.72	2,501,821.04	29,315,715.56
三、减值准备				
1.2019 年 1 月 1 日				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
（2）企业合并减少				
4.2019 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1.2019 年 12 月 31 日	41,946,758.37	1,549,628.74	1,810,162.40	45,306,549.51
2.2019 年 1 月 1 日	36,763,161.91	1,318,257.41	1,779,361.06	39,860,780.38

（2）暂时闲置固定资产情况

无。

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

（4）通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

无。

3.固定资产清理

无。

（十二）在建工程

1.总表情况

（1）分类列示

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
在建工程	249,560,617.33	119,705,359.96	24,723,794.00
工程物资			
合计	249,560,617.33	119,705,359.96	24,723,794.00

2.在建工程

（1）在建工程情况

项目	2021年12月31日			2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂房建筑工程	72,078,725.28		72,078,725.28	100,012,565.96		100,012,565.96
复合膜生产线工程				19,692,794.00		19,692,794.00
量子点膜生产线工程	8,137,706.64		8,137,706.64			
LCP膜生产线工程	168,703,685.41		168,703,685.41			
超薄导光膜生产线工程	175,500.00		175,500.00			
零星项目	465,000.00		465,000.00			
合计	249,560,617.33		249,560,617.33	119,705,359.96		119,705,359.96

接上表：

项目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
新厂房建筑工程	21,959,021.20		21,959,021.20
复合膜生产线工程			
量子点膜生产线工程			
LCP膜生产线工程			
裁切机生产线工程	1,791,592.90		1,791,592.90

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
零星项目	973,179.90		973,179.90
合计	24,723,794.00		24,723,794.00

（2）重要在建工程项目本期变动情况

2021 年度：

项目名称	预算数	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2021 年 12 月 31 日
新厂房建筑工程	188,831,720.11	100,012,565.96	76,080,472.77	104,014,313.45		72,078,725.28
复合膜生产线工程	25,022,194.00	19,692,794.00	1,121,888.75	20,814,682.75		
量子点膜生产线工程	8,313,036.00		8,137,706.64			8,137,706.64
LCP 膜生产线工程	182,237,886.11		168,703,685.41			168,703,685.41
合计	404,404,836.22	119,705,359.96	254,043,753.57	124,828,996.20		248,920,117.33

接上表：

工程累计投入占预算的比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
93.25	在建	1,135,708.34	590,083.34	4.85	公司自筹+长期借款
83.18	在建				公司自筹
97.89	在建				公司自筹
92.57	在建				公司自筹+融资租赁

2020 年度：

项目名称	预算数	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2020 年 12 月 31 日
裁切机生产线工程	1,791,592.90	1,791,592.90		1,791,592.90		
复合膜生产线工程	25,022,194.00		19,692,794.00			19,692,794.00
新厂房建筑工程	188,831,720.11	21,959,021.20	78,053,544.76			100,012,565.96
合计	215,645,507.01	23,750,614.10	97,746,338.76	1,791,592.90		119,705,359.96

接上表：

工程累计投入占预算的比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
100.00	已完工				公司自筹
78.70	在建				公司自筹

工程累计投入占预算的比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
52.96	在建	545,625.00	545,625.00	4.85	公司自筹+长期借款

2019 年度：

项目名称	预算数	2019 年 1 月 1 日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2019 年 12 月 31 日
新厂房建筑工程	188,831,720.11		21,959,021.20			21,959,021.20
量子点膜生产线工程	7,823,222.21	369,827.57	852,394.64	1,222,222.21		
裁切机生产线工程	1,791,592.90		1,791,592.90			1,791,592.90
合计	198,446,535.22	369,827.57	24,603,008.74	1,222,222.21		23,750,614.10

接上表：

工程累计投入占预算的比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
11.63	在建				公司自筹
100.00	已完工				公司自筹
100.00	在建				公司自筹

（3）本期计提在建工程减值准备情况

无。

3.工程物资

无。

（十三）使用权资产

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1.2020 年 12 月 31 日			
2.本期增加金额	13,506,228.13	806,726.30	14,312,954.43
（1）租赁	13,506,228.13	806,726.30	14,312,954.43
3.本期减少金额	1,751,734.09		1,751,734.09
（1）转让或退租	1,751,734.09		1,751,734.09
4.2021 年 12 月 31 日	11,754,494.04	806,726.30	12,561,220.34
二、累计折旧			
1.2020 年 12 月 31 日			
2.本期增加金额	2,805,663.31	242,198.59	3,047,861.90

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
（1）计提	2,805,663.31	242,198.59	3,047,861.90
3.本期减少金额			
（1）转让或退租			
4.2021 年 12 月 31 日	2,805,663.31	242,198.59	3,047,861.90
三、减值准备			
1.2020 年 12 月 31 日			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			
（1）转让或退租			
4.2021 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1.2021 年 12 月 31 日	8,948,830.73	564,527.71	9,513,358.44
2.2020 年 12 月 31 日			

（十四）无形资产

1.无形资产情况

2021年度：

项目	土地使用权	软件使用权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.2020 年 12 月 31 日	21,741,303.70	1,982,062.47	5,591,500.00	29,314,866.17
2.本期增加金额		537,443.65	29,245.29	566,688.94
（1）购置		537,443.65	29,245.29	566,688.94
（2）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）企业合并减少				
4.2021 年 12 月 31 日	21,741,303.70	2,519,506.12	5,620,745.29	29,881,555.11
二、累计摊销				
1.2020 年 12 月 31 日	543,532.65	738,676.36	1,971,543.60	3,253,752.61
2.本期增加金额	434,826.12	613,830.94	545,251.97	1,593,909.03
（1）计提	434,826.12	613,830.94	545,251.97	1,593,909.03
3.本期减少金额				

项目	土地使用权	软件使用权	非专利技术	合计
（1）处置				
（2）企业合并减少				
4.2021 年 12 月 31 日	978,358.77	1,352,507.30	2,516,795.57	4,847,661.64
三、减值准备				
1.2020 年 12 月 31 日				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）企业合并减少				
4.2021 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1.2021 年 12 月 31 日	20,762,944.93	1,166,998.82	3,103,949.72	25,033,893.47
2.2020 年 12 月 31 日	21,197,771.05	1,243,386.11	3,619,956.40	26,061,113.56

2020年度：

项目	土地使用权	软件使用权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.2019 年 12 月 31 日	21,741,303.70	1,352,401.43	5,290,500.00	28,384,205.13
2.本期增加金额		629,661.04	301,000.00	930,661.04
（1）购置		629,661.04	301,000.00	930,661.04
（2）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）企业合并减少				
4.2020 年 12 月 31 日	21,741,303.70	1,982,062.47	5,591,500.00	29,314,866.17
二、累计摊销				
1.2019 年 12 月 31 日	108,706.53	379,800.07	1,441,166.32	1,929,672.92
2.本期增加金额	434,826.12	358,876.29	530,377.28	1,324,079.69
（1）计提	434,826.12	358,876.29	530,377.28	1,324,079.69
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）企业合并减少				
4.2020 年 12 月 31 日	543,532.65	738,676.36	1,971,543.60	3,253,752.61

项目	土地使用权	软件使用权	非专利技术	合计
三、减值准备				
1.2019 年 12 月 31 日				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）企业合并减少				
4.2020 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1.2020 年 12 月 31 日	21,197,771.05	1,243,386.11	3,619,956.40	26,061,113.56
2.2019 年 12 月 31 日	21,632,597.17	972,601.36	3,849,333.68	26,454,532.21

2019年度：

项目	土地使用权	软件使用权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.2019 年 1 月 1 日		367,761.12	5,290,500.00	5,658,261.12
2.本期增加金额	21,741,303.70	984,640.31		22,725,944.01
（1）购置	21,741,303.70	984,640.31		22,725,944.01
（2）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）企业合并减少				
4.2019 年 12 月 31 日	21,741,303.70	1,352,401.43	5,290,500.00	28,384,205.13
二、累计摊销				
1.2019 年 1 月 1 日		251,759.37	799,539.59	1,051,298.96
2.本期增加金额	108,706.53	128,040.70	641,626.73	878,373.96
（1）计提	108,706.53	128,040.70	641,626.73	878,373.96
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）企业合并减少				
4.2019 年 12 月 31 日	108,706.53	379,800.07	1,441,166.32	1,929,672.92
三、减值准备				
1.2019 年 1 月 1 日				
2.本期增加金额				

项目	土地使用权	软件使用权	非专利技术	合计
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）企业合并减少				
4.2019 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1.2019 年 12 月 31 日	21,632,597.17	972,601.36	3,849,333.68	26,454,532.21
2.2019 年 1 月 1 日		116,001.75	4,490,960.41	4,606,962.16

2.未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

（十五）长期待摊费用

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加 金额	本期摊销 金额	其他 减少额	2021 年 12 月 31 日
技术服务费用	93,376.41		57,831.31		35,545.10
装修改造费用	4,505,289.85		2,563,805.83	1,105,153.27	836,330.75
合计	4,598,666.26		2,621,637.14	1,105,153.27	871,875.85

说明：其他减少系2021年公司厂房搬迁，旧厂不再使用。

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加 金额	本期 摊销金额	其他 减少额	2020 年 12 月 31 日
技术服务费用	122,578.71	29,126.21	58,328.51		93,376.41
装修改造费用	7,766,019.14	18,348.62	3,279,077.91		4,505,289.85
合计	7,888,597.85	47,474.83	3,337,406.42		4,598,666.26

2019年度：

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加 金额	本期摊销 金额	其他 减少额	2019 年 12 月 31 日
技术服务费用	124,816.33	45,518.87	47,756.49		122,578.71
装修改造费用	7,122,314.87	3,574,958.96	2,931,254.69		7,766,019.14
合计	7,247,131.20	3,620,477.83	2,979,011.18		7,888,597.85

（十六）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	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	13,316,373.39	2,011,122.01	8,668,502.59	1,314,200.92
政府补助	10,885,020.83	1,632,753.13	11,135,490.83	1,670,323.63
可抵扣亏损			5,499,016.12	1,374,754.02
股份支付	1,142,054.54	171,308.18	500,387.87	75,058.18
合计	25,343,448.76	3,815,183.32	25,803,397.41	4,434,336.75

接上表：

项目	2019 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,504,070.85	2,041,590.86
政府补助	3,885,960.83	582,894.12
可抵扣亏损	10,150,500.09	2,537,625.02
股份支付		
合计	27,540,531.77	5,162,110.00

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	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
未实现的毛利				
合计				

接上表：

项目	2019 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
未实现的毛利	4,556,504.31	683,475.65
合计	4,556,504.31	683,475.65

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	998,334.40	3,732,704.28	63,106.06
可抵扣亏损	9,637,010.15	10,814,810.50	20,388,864.15

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合计	10,635,344.55	14,547,514.78	20,451,970.21

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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	备注
2019 年度				
2020 年度			452,459.58	
2021 年度		1,817,885.14	3,802,320.11	
2022 年度	4,584,175.58	4,584,175.58	8,544,870.21	
2023 年度	3,673,804.14	3,673,804.14	7,196,983.98	
2024 年度	392,230.27	392,230.27	392,230.27	
2025 年度	346,715.37	346,715.37		
2026 年度	640,084.79			
合计	9,637,010.15	10,814,810.50	20,388,864.15	

（十七）其他非流动资产

项目	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	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	1,527,002.55		1,527,002.55	50,908,818.19		50,908,818.19
预付工程款				2,569,300.00		2,569,300.00
预付的土地款	14,139,749.63		14,139,749.63			
合计	15,666,752.18		15,666,752.18	53,478,118.19		53,478,118.19

接上表：

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	1,772,759.95		1,772,759.95
预付工程款			
合计	1,772,759.95		1,772,759.95

（十八）短期借款

1.短期借款分类

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
信用借款			20,000,000.00
保证借款	90,000,000.00	39,630,000.00	26,500,000.00

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
保证质押借款			4,000,000.00
抵押保证借款		15,000,000.00	15,000,000.00
未到期应付利息	114,111.11	78,995.59	93,960.42
合计	90,114,111.11	54,708,995.59	65,593,960.42

2.报告期末未存在已逾期未偿还的短期借款。

（十九）应付票据

种类	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	64,371,774.07	79,278,474.56	11,106,008.96
合计	64,371,774.07	79,278,474.56	11,106,008.96

（二十）应付账款

1.应付账款列示

账龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	142,062,153.75	101,869,263.66	80,902,144.30
1-2 年（含 2 年）		226.18	648,577.17
2-3 年（含 3 年）		26,384.41	28,138.58
3 年以上			
合计	142,062,153.75	101,895,874.25	81,578,860.05

2.期末账龄超过1年的重要应付账款

无。

（二十一）应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

2021 年度：

项　目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	5,487,399.50	61,074,416.79	60,452,239.11	6,109,577.18
二、离职后福利中-设定提存计划负债	35,517.28	3,787,974.34	3,762,441.42	61,050.20
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,522,916.78	64,862,391.13	64,214,680.53	6,170,627.38

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	4,941,368.22	53,554,532.67	53,008,501.39	5,487,399.50
二、离职后福利中-设定提存计划负债	38,410.25	713,296.92	716,189.89	35,517.28
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,979,778.47	54,267,829.59	53,724,691.28	5,522,916.78

2019年度：

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	4,892,694.00	51,744,951.07	51,696,276.85	4,941,368.22
二、离职后福利中-设定提存计划负债		3,086,679.15	3,048,268.90	38,410.25
三、辞退福利	292,403.35	153,031.24	445,434.59	
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,185,097.35	54,984,661.46	55,189,980.34	4,979,778.47

2.短期薪酬列示

2021 年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,393,436.33	50,985,644.30	50,345,697.33	6,033,383.30
二、职工福利费	42,334.80	5,782,811.06	5,819,692.65	5,453.21
三、社会保险费	28,033.89	2,292,877.19	2,272,723.97	48,187.11
其中：医疗保险费	11,817.16	1,897,409.98	1,888,914.77	20,312.37
工伤保险费	4,070.63	102,946.28	100,019.95	6,996.96
生育保险费	12,146.10	292,520.93	283,789.25	20,877.78
其他				
四、住房公积金		1,732,496.00	1,732,496.00	
五、工会经费和职工教育经费	23,594.48	280,588.24	281,629.16	22,553.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	5,487,399.50	61,074,416.79	60,452,239.11	6,109,577.18

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,818,179.22	46,366,036.84	45,790,779.73	5,393,436.33
二、职工福利费	29,711.62	4,619,993.04	4,607,369.86	42,334.80
三、社会保险费	31,553.77	1,407,004.19	1,410,524.07	28,033.89
其中：医疗保险费	27,775.71	1,110,267.20	1,126,225.75	11,817.16
工伤保险费	3,148.38	46,200.78	45,278.53	4,070.63
生育保险费	629.68	250,536.21	239,019.79	12,146.10
其他				
四、住房公积金	38,796.00	895,301.00	934,097.00	
五、工会经费和职工教育经费	23,127.61	266,197.60	265,730.73	23,594.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	4,941,368.22	53,554,532.67	53,008,501.39	5,487,399.50

2019年度：

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,876,499.16	43,774,962.02	43,833,281.96	4,818,179.22
二、职工福利费		5,557,447.52	5,527,735.90	29,711.62
三、社会保险费		1,524,491.93	1,492,938.16	31,553.77
其中：医疗保险费		1,361,876.39	1,334,100.68	27,775.71
工伤保险费		38,823.82	35,675.44	3,148.38
生育保险费		123,791.72	123,162.04	629.68
其他				
四、住房公积金	16,194.84	668,759.41	646,158.25	38,796.00
五、工会经费和职工教育经费		219,290.19	196,162.58	23,127.61
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	4,892,694.00	51,744,951.07	51,696,276.85	4,941,368.22

3.设定提存计划列示

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
1.基本养老保险	29,982.87	3,603,745.33	3,582,191.03	51,537.17
2.失业保险费	5,534.41	184,229.01	180,250.39	9,513.03
3.企业年金缴费				
合计	35,517.28	3,787,974.34	3,762,441.42	61,050.20

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
1.基本养老保险	37,010.97	639,505.40	646,533.50	29,982.87
2.失业保险费	1,399.28	73,791.52	69,656.39	5,534.41
3.企业年金缴费				
合计	38,410.25	713,296.92	716,189.89	35,517.28

2019年度：

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
1.基本养老保险		3,005,665.24	2,968,654.27	37,010.97
2.失业保险费		81,013.91	79,614.63	1,399.28
3.企业年金缴费				
合计		3,086,679.15	3,048,268.90	38,410.25

4.辞退福利

2021 年度：无。

2020 年度：无。

2019 年度：

项目	本期缴费金额	2019 年 12 月 31 日应付未付金额
辞退福利及内退补偿	445,434.59	
合计	445,434.59	

5.其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债

无。

（二十二）应交税费

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1.企业所得税	2,649,814.12	2,165,630.46	976,898.64
2.增值税	299,447.72	376,974.37	275,734.41

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
3.土地使用税	41,720.58	41,720.58	69,534.29
4.个人所得税	9,050.29	134,027.54	60,989.66
5.印花税	10,859.20	9,646.50	5,008.90
6.城市维护建设税	47,012.71	1,024.36	5,841.20
7.教育费附加	33,580.51	731.68	4,172.28
合计	3,091,485.13	2,729,755.49	1,398,179.38

（二十三）其他应付款

1.总表情况

（1）分类列示

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付利息			
应付股利			
其他应付款	45,401,044.99	40,040,526.17	38,570,864.89
合计	45,401,044.99	40,040,526.17	38,570,864.89

2.应付利息

无。

3.应付股利

无。

4.其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

款项性质	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
设备及工程款	31,018,864.80	22,441,716.00	18,517,465.26
厂区房租费	10,199,565.20	10,885,167.48	9,284,685.20
运输费用	2,124,675.21	3,069,252.02	1,508,409.17
日常经营费用	2,057,939.78	3,644,390.67	2,894,633.90
资金拆借			6,365,671.36
合计	45,401,044.99	40,040,526.17	38,570,864.89

（2）期末账龄超过 1 年的重要其他应付款：

单位名称	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
南京江宁（大学）科教创新园有限公司	9,942,056.00	9,027,176.00	9,027,176.00	尚未结算
合计	9,942,056.00	9,027,176.00	9,027,176.00	

（二十四）一年内到期的非流动负债

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一年内到期的租赁负债	38,531,449.49	5,900,000.00	6,000,000.00
一年内到期的应付利息		78,678.33	52,780.00
合计	38,531,449.49	5,978,678.33	6,052,780.00

（二十五）其他流动负债

项　目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
不能终止确认的应收票据	7,201,406.41	16,841,709.41	15,018,999.45
合计	7,201,406.41	16,841,709.41	15,018,999.45

（二十六）长期借款

借款条件类别	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	利率区间
抵押借款		30,000,000.00		4.85%
合计		30,000,000.00		

（二十七）租赁负债

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
长期租赁负债			
其中：1 年以内	41,855,026.39		
1-2 年	33,380,975.00		
2-3 年	11,170,975.00		
租赁付款额总额小计	86,406,976.39		
减：未确认融资费用	7,764,557.57		
租赁付款额现额小计	78,642,418.82		
减：一年内到期的租赁负债	36,723,796.68		
租赁付款额净额小计	41,918,622.14		
其他租赁负债			
其中：房屋及建筑物	9,494,053.16		

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
运输设备	592,419.54		
减：一年内到期的租赁负债	1,807,652.81		
租赁付款额净额小计	8,278,819.89		
合计	50,197,442.03		

注：2021 年度确认租赁负债利息费用 4,001,110.16 元。

（二十八）递延收益

1.递延收益情况

2021 年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	11,135,490.83	23,750,000.00	250,470.00	34,635,020.83	专项资金用于构建固定资产
合计	11,135,490.83	23,750,000.00	250,470.00	34,635,020.83	

2020 年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	3,885,960.83	7,500,000.00	250,470.00	11,135,490.83	专项资金用于构建固定资产
合计	3,885,960.83	7,500,000.00	250,470.00	11,135,490.83	

2019 年度：

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	1,566,666.66	2,523,500.00	204,205.83	3,885,960.83	专项资金用于构建固定资产
合计	1,566,666.66	2,523,500.00	204,205.83	3,885,960.83	

2.涉及政府补助的项目

2021 年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2021 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
江苏省科技成果转化专项资金	1,166,666.66			200,000.00		966,666.66	与资产相关
贝迪电子显示用光学膜智能制造研发和生产基	2,468,824.17			50,470.00		2,418,354.17	与资产相关

项目	2020 年 12 月 31 日	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	2021 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
地项目基础设施补偿费							
2020 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金（第二批）	7,500,000.00					7,500,000.00	与资产相关
发展和改革委员会中央先进制造业和服务业专项款		23,750,000.00				23,750,000.00	与资产相关
合计	11,135,490.83	23,750,000.00		250,470.00		34,635,020.83	

2020 年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他变动	2020 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
江苏省科技成果转化专项资金	1,366,666.66			200,000.00		1,166,666.66	与资产相关
贝迪电子显示用光学膜智能制造研发和生产基地项目基础设施补偿费	2,519,294.17			50,470.00		2,468,824.17	与资产相关
2020 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金（第二批）		7,500,000.00				7,500,000.00	与资产相关
合计	3,885,960.83	7,500,000.00		250,470.00		11,135,490.83	

2019 年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他变动	2019 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
江苏省科技成果转化专项资金	1,566,666.66			200,000.00		1,366,666.66	与资产相关
贝迪电子显示用光学膜智能制造研发和生产基地项目基础设施补偿费		2,523,500.00		4,205.83		2,519,294.17	与资产相关
合计	1,566,666.66	2,523,500.00		204,205.83		3,885,960.83	

说明 1：根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅下发的苏科计发〔2016〕40 号《<2016 年省科技成果转化专项资金项目指南>及组织申报项目的通知》和江苏省科学技术厅与贝迪新材签订的《江苏省科技成果转化专项资金项目合同》，贝迪新材 2016 年度收到补助资金 2,000,000.00 元，公司按照所形成资产预计使用期限，将该项补助分期结转计入当期损益。结转计入 2019 年度其他收益金额为 200,000.00 元，结转计入 2020 年度其他收益金额为 200,000.00 元，结转计入 2021 年度其他收益金额为 200,000.00 元。

说明 2：根据中共南京市委南京市人民政府下发的〔2018〕1 号《关于建设具有全球影响力创新名城的若干政策措施》和南京江宁高新技术开发区管理委员会与贝迪新材签订的《贝迪电子显示用光学膜智能制造研发和生产基地项目投资协议书》（宁高协编 NO.201807），贝迪新材 2019 年度收到补助资金 2,523,500.00 元，公司按照所形成资产预计使用期限，将该项补助分期结转计入当期损益。结转计入 2019 年度其他收益金额为 4,205.83 元，结转计入 2020 年度其他收益金额为 50,470.00 元，结转计入 2021 年度其他收益金额为 50,470.00 元。

说明 3：根据《省工业和信息化厅 省财政厅关于组织 2020 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金项目申报的通知》（苏工信综合〔2020〕133 号）和江苏省工业和信息化厅《2020 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金（第二批）拟安排项目公示》，贝迪新材 2020 年度收到补助资金 7,500,000.00 元，公司按照其形成的资产尚未达到可使用状态，尚未将该项补助结转计入当期损益。

说明 4：根据《中央先进制造业和服务业专项款-奖励管理办法》和《支持先进制造业和现代服务业发展专项补贴》，中央财政对贝迪新材等先进制造业提供补贴，款项共计 47,500,000.00 元，贝迪新材 2021 年度收到首批补助资金 23,750,000.00 元，款项专用于 LCP 设备及超薄功能型高分子材料产业化项目。公司按照其形成的资产尚未达到可使用状态，尚未将该项补助结转计入当期损益。

（二十九）股本

2021 年度：

投资者名称	2020 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
刘勇	27,704,565.00	36.94			27,704,565.00	36.94
南京金浦消费智造股权投资基金合伙企业（有限公司）	4,456,652.00	5.94			4,456,652.00	5.94
南京市风正时济股权投资合伙企业（有限合伙）	3,115,006.00	4.15			3,115,006.00	4.15
中小企业发展基金（江苏有限合伙）	2,894,713.00	3.86			2,894,713.00	3.86
长沙市振望建设开发有限公司	2,492,005.00	3.32			2,492,005.00	3.32
诸暨上德合利投资合伙企业（有限合伙）	2,273,556.00	3.03			2,273,556.00	3.03

投资者名称	2020年12月31日		本期增加	本期减少	2021年12月31日	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
徐州经济技术开发区翼展商务服务合伙企业（有限合伙）	2,268,597.00	3.02			2,268,597.00	3.02
江苏省现代服务业发展创业投资基金（有限合伙）	2,171,035.00	2.89			2,171,035.00	2.89
南京江宁高新区科技创业投资管理有限公司	2,026,299.00	2.70			2,026,299.00	2.70
宋新波	2,026,299.00	2.70			2,026,299.00	2.70
南京宁翀企业管理合伙企业（有限合伙）	2,014,238.00	2.69			2,014,238.00	2.69
南京俱成秋实股权投资合伙企业（有限合伙）	1,887,594.00	2.52			1,887,594.00	2.52
厦门力合共赢投资合伙企业（有限合伙）	1,721,726.00	2.30			1,721,726.00	2.30
厦门嘉力汇金管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,610,458.00	2.15			1,610,458.00	2.15
江苏走泉华莱坞文化产业股权投资合伙企业（有限合伙）	1,435,295.00	1.91			1,435,295.00	1.91
宁波容银股权投资合伙企业（有限合伙）	1,350,866.00	1.80			1,350,866.00	1.80
北京国知智慧投资中心（有限合伙）	1,266,437.00	1.69			1,266,437.00	1.69
天津正和尚康股权投资合伙企业（有限合伙）	1,266,437.00	1.69			1,266,437.00	1.69
珠海港湾科睿创业投资有限公司	1,246,002.00	1.66			1,246,002.00	1.66
南京睿恒企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,175,977.00	1.57			1,175,977.00	1.57
深圳安达二号创业投资合伙企业（有限合伙）	1,055,364.00	1.41			1,055,364.00	1.41
袁红如	934,751.00	1.25			934,751.00	1.25
深圳中凯泰盛投资中心（有限合伙）	886,506.00	1.18			886,506.00	1.18
宁波安达新胜股权投资合伙企业（有限合伙）	874,444.00	1.17			874,444.00	1.17
南京海之丰股权投资合伙企业（有限合伙）	633,218.00	0.84			633,218.00	0.84
南京信保佳创股权投资合伙企业（有限合伙）	623,001.00	0.83			623,001.00	0.83
嘉兴连界本心股权投资合伙企业（有限合伙）	623,001.00	0.83			623,001.00	0.83

投资者名称	2020 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
厦门蓝图天兴投资合伙企业（有限合伙）	615,126.00	0.82			615,126.00	0.82
南京佳康日升创业投资合伙企业（有限合伙）	572,912.00	0.76			572,912.00	0.76
周明华	572,912.00	0.76			572,912.00	0.76
南平延平贝久宏企业管理合伙企业（有限合伙）	482,452.00	0.64			482,452.00	0.64
田荣金	337,716.00	0.45			337,716.00	0.45
蒋夕飞	325,655.00	0.43			325,655.00	0.43
珠海富昆贝管理咨询中心（有限合伙）	59,185.00	0.08			59,185.00	0.08
合计	75,000,000.00	100.00			75,000,000.00	100.00

说明 1：本附注披露的认缴比例保留两位小数，与《南京贝迪新材料科技股份有限公司章程修正案》保持一致。认缴比例合计数与明细的差异系尾差。

说明 2：南京宁翀企业管理合伙企业（有限合伙），曾用名遂川宁瀚企业管理服务中心（有限合伙）、贵州宁瀚企业管理合伙企业（有限合伙）、南平宁翀企业管理合伙企业（有限合伙）；徐州经济技术开发区翼展商务服务合伙企业（有限合伙），现名上海擎展商务服务合伙企业（有限合伙）；长沙市振望建设开发有限公司，现名长沙振望投资发展有限公司；南京江宁高新区科技创业投资管理有限公司，曾用名南京江宁高新园科技创业投资管理有限公司；天津正和尚康股权投资合伙企业（有限合伙），曾用名马鞍山正和尚康股权投资合伙企业（有限合伙）；南京佳康日升创业投资合伙企业（有限合伙），曾用名南京贝迪创业投资合伙企业（有限合伙）；厦门嘉力汇金管理咨询合伙企业(有限合伙),现名厦门嘉力汇金创业投资合伙企业(有限合伙)。

2020 年度：

投资者名称	2019 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
刘勇	8,216,062.00	60.61	21,373,987.00	1,885,484.00	27,704,565.00	36.94
南京金浦消费智造股权投资基金合伙企业（有限公司）			4,456,652.00		4,456,652.00	5.94
南京市风正时济股权投资合伙企业（有限合伙）			3,115,006.00		3,115,006.00	4.15
中小企业发展基金（江苏有限合伙）	684,726.00	5.05	2,209,987.00		2,894,713.00	3.86
长沙市振望建设开发有限公司			2,492,005.00		2,492,005.00	3.32
宁波永欣壹期股权投资合伙企业	554,115.00	4.09		554,115.00		

投资者名称	2019 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
（有限合伙）						
诸暨上德合利投资合伙企业(有限合伙）	538,300.00	3.97	1,735,256.00		2,273,556.00	3.03
徐州经济技术开发区翼展商务服务合伙企业（有限合伙）			2,268,597.00		2,268,597.00	3.02
江苏省现代服务业发展创业投资基金（有限合伙）	513,540.00	3.79	1,657,495.00		2,171,035.00	2.89
南京江宁高新区科技创业投资管理有限公司	479,544.00	3.54	1,546,755.00		2,026,299.00	2.70
宋新波	479,300.00	3.54	1,546,999.00		2,026,299.00	2.70
遂川宁瀚企业管理服务中心(有限合伙）			3,423,184.00	1,408,946.00	2,014,238.00	2.69
南京俱成秋实股权投资合伙企业（有限合伙）			1,887,594.00		1,887,594.00	2.52
厦门力合共赢投资合伙企业(有限合伙）			1,721,726.00		1,721,726.00	2.30
厦门嘉力汇金管理咨询合伙企业（有限合伙）			1,610,458.00		1,610,458.00	2.15
江苏走泉华莱坞文化产业股权投资合伙企业（有限合伙）			1,435,295.00		1,435,295.00	1.91
宁波容银股权投资合伙企业(有限合伙）	319,500.00	2.36	1,031,366.00		1,350,866.00	1.80
北京国知智慧投资中心（有限合伙）	299,582.00	2.21	966,855.00		1,266,437.00	1.69
天津正和尚康股权投资合伙企业（有限合伙）	299,600.00	2.21	966,837.00		1,266,437.00	1.69
珠海港湾科睿创业投资有限公司			1,246,002.00		1,246,002.00	1.66
南京睿恒企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	277,998.00	2.05	897,979.00		1,175,977.00	1.57
深圳安达二号创业投资合伙企业（有限合伙）	249,634.00	1.84	805,730.00		1,055,364.00	1.41
袁红如			934,751.00		934,751.00	1.25
深圳中凯泰盛投资中心（有限合伙）	209,710.00	1.55	676,796.00		886,506.00	1.18
宁波安达新胜股权投资合伙企业（有限合伙）	206,366.00	1.52	668,078.00		874,444.00	1.17
南京海之丰股权投资合伙企业(有限合伙）			633,218.00		633,218.00	0.84
南京信保佳创股权投资合伙企业（有限合伙）			623,001.00		623,001.00	0.83

投资者名称	2019 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
嘉兴连界本心股权投资合伙企业（有限合伙）			623,001.00		623,001.00	0.83
厦门蓝图天兴投资合伙企业(有限合伙）			615,126.00		615,126.00	0.82
南京佳康日升创业投资合伙企业（有限合伙）			572,912.00		572,912.00	0.76
周明华			572,912.00		572,912.00	0.76
南平延平贝久宏企业管理合伙企业（有限合伙）			482,452.00		482,452.00	0.64
田荣金			337,716.00		337,716.00	0.45
魏新峰	149,800.00	1.10		149,800.00		
蒋夕飞	77,000.00	0.57	248,655.00		325,655.00	0.43
珠海富昆贝管理咨询中心(有限合伙）			59,185.00		59,185.00	0.08
合计	13,554,777.00	100.00	65,443,568.00	3,998,345.00	75,000,000.00	100.00

说明 1：2020 年 1 月 17 日，根据公司章程修订案，刘勇将所持有的公司 3.26%股权转让给股东南平宁翀企业管理合伙企业（有限合伙）。

说明 2：2020 年 5 月 25 日，根据公司章程修订案，刘勇将所持有的公司 10.65%股权转让给股东南平宁翀企业管理合伙企业(有限合伙)，宁波永欣壹期股权投资合伙企业(有限合伙）将所持有的公司 4.09%股权转让给股东南京金浦消费智造股权投资基金合伙企业(有限公司)。2020 年 5 月 29 日，根据公司章程修订案，魏新峰将所持有的公司 1.10%股权转让给股东南京海之丰股权投资合伙企业（有限合伙）；南平宁翀企业管理合伙企业（有限合伙）将所持有的公司 0.59%股权转让给股东田荣金，将其持有的公司 1.08%股权转让给股东厦门蓝图天兴投资合伙企业（有限合伙），将其持有的公司 1.63%转让给股东袁红如，将其持有的公司 2.60%股权转让给股东南京金浦消费智造股权投资基金合伙企业(有限公司),将其持有持有的公司 2.50%股权转让给股东江苏聿泉华莱坞文化产业股权投资合伙企业(有限合伙),将其持有的公司 1.00%股权转让给股东南京贝迪创业投资合伙企业（有限合伙），将其持有的公司 1.00%股权转让给股东周明华。同时 2020 年 5 月，公司收到第六次新增注册资本，由南京金浦消费智造股权投资基金合伙企业(有限合伙)以货币形式出资，于 2020 年 5 月 22 日出资人民币 10,000,000.00 元，其中，注册资本 147,341.00 元，资本公积 9,852,659.00 元。由南平延平贝久宏企业管理合伙企业（有限合伙）以货币形式出资，于 2020 年 5 月 26 日出资人民币 3,850,000.00 元，其中，注册资本 113,452.00 元，资本公积 3,736,548.00 元。由南京俱成秋实股权投资合伙企业（有限合伙）以货币形式出资，于 2020 年 5 月 26 日出资人民币 30,000,000.00 元，其中，注册资本 445,664.00 元，资本公积 29,554,336.00 元。

说明 3：根据贝迪新材董事会决议、发起人协议的规定，公司 2020 年 5 月 31 日经审计的

净资产人民币 241,190,596.33 元，按 1:0.2500 的比例折 60,306,517.00 股，每股面值人民币 1 元，其余 180,884,079.33 元计入资本公积。

说明 4：根据公司各股东投资协议、股东大会决议规定，由 10 家债权人的债务本金转为对公司的扩股增资。投资总额人民币 235,850,000.00 元，其中新增注册资本（实收资本）合计人民币 14,693,483.00 元，溢价部分人民币 221,156,517.00 元计入资本公积。增资后，公司的注册资本变更为人民币 75,000,000.00 元。珠海港湾科睿创业投资有限公司于 2020 年 10 月 29 日出资 20,000,000.00 元，其中注册资本 1,246,002.00 元，资本公积 18,753,998.00 元；珠海富昆贝管理咨询中心（有限合伙）于 2020 年 10 月 29 日出资 950,000.00 元，其中注册资本 59,185.00 元，资本公积 890,815.00 元；厦门嘉力汇金创业投资合伙企业（有限合伙）于 2020 年 10 月 23 日出资 24,850,000.00 元，其中注册资本 1,548,157.88 元，资本公积 23,301,842.12 元；厦门嘉力汇金创业投资合伙企业（有限合伙）于 2020 年 10 月 21 日出资 1,000,000.00 元，其中注册资本 62,300.12 元，资本公积 937,699.88 元；嘉兴连界本心股权投资合伙企业（有限合伙）于 2020 年 10 月 21 日出资 10,000,000.00 元，其中注册资本 623,001.00 元，资本公积 9,376,999.00 元；厦门力合共赢投资合伙企业（有限合伙）于 2020 年 10 月 20 日出资 27,636,000.00 元，其中注册资本 1,721,726.00 元，资本公积 25,914,274.00 元；徐州经济技术开发区翼展商务服务合伙企业（有限合伙）于 2020 年 10 月 20 日出资 36,414,000.00 元，其中注册资本 2,268,597.00 元，资本公积 34,145,403.00 元；南京市风正时济股权投资合伙企业（有限合伙）于 2020 年 10 月 9 日出资 50,000,000.00 元，其中注册资本 3,115,006.00 元，资本公积 46,884,994.00 元；长沙市振望建设开发有限公司于 2020 年 9 月 25 日出资 40,000,000.00 元，其中注册资本 2,492,005.00 元，资本公积 37,507,995.00 元；南京信保佳创股权投资合伙企业（有限合伙）于 2020 年 9 月 23 日出资 10,000,000.00 元，其中注册资本 623,001.00 元，资本公积 9,376,999.00 元；刘勇于 2020 年 7 月 17 日出资 15,000,000.00 元，其中注册资本 934,502.00 元，资本公积 14,065,498.00 元。

说明 5：本附注披露的认缴比例保留两位小数，与《南京贝迪新材料科技股份有限公司章程修正案》保持一致。认缴比例合计数与明细的差异系尾差。

2019 年度：

投资者名称	2019 年 1 月 1 日		本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
刘勇	7,756,662.00	57.22	459,400.00		8,216,062.00	60.61
中小企业发展基金（江苏有限合伙）	684,726.00	5.05			684,726.00	5.05
宁波永欣壹期股权投资合伙企业（有限合伙）	554,115.00	4.09			554,115.00	4.09
诸暨上德合利投资合伙企业（有限合伙）	538,300.00	3.97			538,300.00	3.97

投资者名称	2019 年 1 月 1 日		本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
江苏省现代服务业发展创业投资基金（有限合伙）	513,540.00	3.79			513,540.00	3.79
南京江宁高新区科技创业投资管理有限公司	479,544.00	3.54			479,544.00	3.54
宋新波	479,300.00	3.54			479,300.00	3.54
宁波容银股权投资合伙企业（有限合伙）	319,500.00	2.36			319,500.00	2.36
马鞍山正和尚康股权投资合伙企业（有限合伙）	299,600.00	2.21			299,600.00	2.21
天汇复隆（武汉）股权投资中心（有限合伙）	299,600.00	2.21		299,600.00		
北京国知智慧投资中心（有限合伙）	299,582.00	2.21			299,582.00	2.21
湖北六朝投资管理中心（有限合伙）	277,998.00	2.05		277,998.00		
南京睿恒企业管理咨询合伙企业（有限合伙）			277,998.00		277,998.00	2.05
深圳安达二号创业投资合伙企业（有限合伙）	249,634.00	1.84			249,634.00	1.84
深圳中凯泰盛投资中心（有限合伙）	209,710.00	1.55			209,710.00	1.55
宁波安达新胜股权投资合伙企业（有限合伙）	206,366.00	1.52			206,366.00	1.52
南京宁浦膜材料产业投资基金合伙企业（有限合伙）	159,800.00	1.18		159,800.00		
魏新峰	149,800.00	1.10			149,800.00	1.10
蒋夕飞	77,000.00	0.57			77,000.00	0.57
合计	13,554,777.00	100.00	737,398.00	737,398.00	13,554,777.00	100.00

说明：2019 年 12 月 30 日，根据公司章程修订案，南京宁浦膜材料产业投资基金合伙企业（有限合伙）所持有的公司 1.18%股权转让给股东刘勇、湖北六朝投资管理中心（有限合伙）所持有的公司 2.05%股权转让给股东南京睿恒企业管理咨询合伙企业(有限合伙)、天汇复隆(武汉）股权投资中心（有限合伙）所持有的公司 2.21%股权转让给股东刘勇。

（三十）资本公积

2021 年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
股本溢价	389,015,921.63			389,015,921.63

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
其他资本公积	675,089.67	641,666.67		1,316,756.34
合计	389,691,011.30	641,666.67		390,332,677.97

说明：2021 年度其他资本公积增加 641,666.67 元主要系确认的股份支付的费用增加导致。

2020 年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
股本溢价	146,395,223.00	389,015,921.63	146,395,223.00	389,015,921.63
其他资本公积	5,045,645.14	500,387.87	4,870,943.34	675,089.67
合计	151,440,868.14	389,516,309.50	151,266,166.34	389,691,011.30

说明：2020 年度股本溢价的增加和减少、其他资本公积的减少系净资产折股份导致，详细见“六、（二十九）股本”说明 2 和说明 3 所述；2019 年度其他资本公积增加 500,387.87 元系确认的股份支付的费用增加导致。

2019 年度：

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
股本溢价	146,395,223.00			146,395,223.00
其他资本公积	4,870,943.34	174,701.80		5,045,645.14
合计	151,266,166.34	174,701.80		151,440,868.14

说明：2019 年度其他资本公积增加 174,701.80 元系实控制人对境外子公司的现金捐赠导致。

（三十一）盈余公积

2021 年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,836,905.38	1,579,622.75		3,416,528.13
合计	1,836,905.38	1,579,622.75		3,416,528.13

说明：2021 年度增加系按母公司净利润的 10.00%计提法定盈余公积金。

2020 年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	3,003,933.27	1,836,905.38	3,003,933.27	1,836,905.38
合计	3,003,933.27	1,836,905.38	3,003,933.27	1,836,905.38

说明：2020 年度增加系按母公司净利润的 10.00%计提法定盈余公积金；2020 年度减少系

净资产折股减少的法定盈余公积，详细见“六、（二十九）股本”说明 3 所述；

2019 年度：

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	995,705.00	2,008,228.27		3,003,933.27
合计	995,705.00	2,008,228.27		3,003,933.27

说明：2019 年度增加系按母公司净利润的 10.00%计提法定盈余公积金。

（三十二）未分配利润

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
调整前上期期末未分配利润	45,518,054.28	30,047,078.83	6,826,512.79
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	45,518,054.28	30,047,078.83	6,826,512.79
加：本期归属于母公司股东的净利润	46,481,225.34	33,798,925.85	25,228,794.31
减：提取法定盈余公积	1,579,622.75	1,836,905.38	2,008,228.27
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
股份改制		16,491,045.02	
期末未分配利润	90,419,656.87	45,518,054.28	30,047,078.83

（三十三）营业收入、营业成本

1.分类列示

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
主营业务收入	834,101,462.67	579,123,253.13	445,454,207.65
其他业务收入	7,927,272.95	19,444,561.70	18,462,678.34
合计	842,028,735.62	598,567,814.83	463,916,885.99
主营业务成本	704,649,371.68	471,433,137.29	352,646,737.04
其他业务成本	5,652,550.59	17,745,146.56	15,889,303.86
合计	710,301,922.27	489,178,283.85	368,536,040.90

2.主营业务按产品分类列示如下

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
主营业务收入-基础光学膜片	393,139,363.45	344,091,024.40	379,753,679.69

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
主营业务收入-复合膜片	306,664,959.63	133,533,533.53	28,926,282.43
主营业务收入-量子点膜片	107,439,661.62	61,514,717.48	
主营业务收入-受托加工业务	26,857,477.97	39,983,977.72	36,774,245.53
小计	834,101,462.67	579,123,253.13	445,454,207.65
主营业务成本-基础光学膜片	333,097,588.03	274,087,625.35	301,410,680.85
主营业务成本-复合膜片	279,392,485.86	121,120,222.39	26,328,976.31
主营业务成本-量子点膜片	76,543,747.72	50,970,280.52	
主营业务成本-受托加工业务	15,615,550.07	25,255,009.03	24,907,079.88
小计	704,649,371.68	471,433,137.29	352,646,737.04

（三十四）税金及附加

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度	计缴标准
城市维护建设税	266,478.72	174,903.06	111,322.89	详见附注四、税项
教育费附加	112,157.38	74,656.33	47,768.46	详见附注四、税项
地方教育费附加	74,771.58	49,770.89	31,708.74	详见附注四、税项
土地使用税	166,882.32	166,882.33	71,208.20	详见附注四、税项
车船使用税	182.80	660.00	1,890.00	详见附注四、税项
印花税	357,782.76	154,646.90	167,067.50	详见附注四、税项
其他	4,983.94		26.37	详见附注四、税项
合计	983,239.50	621,519.51	430,992.16	

（三十五）销售费用

费用性质	2021 年度	2020 年度	2019 年度
物流运输费			10,386,569.05
职工薪酬	4,139,804.75	4,231,570.23	4,832,331.88
招待费	3,363,939.56	4,248,397.36	3,758,905.77
办公经费	511,256.20	856,977.95	894,959.85
差旅费	469,736.34	529,145.95	866,438.24
其他	59,169.67	14,701.79	80,972.3
合计	8,543,906.52	9,880,793.28	20,820,177.09

注：自 2020 年 1 月 1 日起销售费用中的物流运输费用调整至“六、（三十三）营业收入、营业成本”核算列报。

（三十六）管理费用

费用性质	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	15,329,169.98	12,490,210.33	13,411,296.80
招待费	3,068,267.48	2,802,207.86	2,816,892.64
服务费	4,719,032.30	4,971,434.42	1,455,519.44
折旧摊销	1,461,310.18	1,161,875.80	818,828.21
长期待摊摊销	594,819.27	1,252,840.12	822,098.31
股份支付	641,666.67	500,387.87	
交通运输费	1,214,607.64	838,504.38	989,421.11
办公费	1,486,524.59	1,097,411.52	986,668.20
差旅费	281,869.82	586,926.96	1,118,706.15
房屋租赁费	330,337.95	233,293.64	1,372,781.03
其他	782,522.35	883,222.71	1,056,797.49
合计	29,910,128.23	26,818,315.61	24,849,009.38

（三十七）研发费用

费用性质	2021 年度	2020 年度	2019 年度
直接投入费用	22,298,896.09	14,247,243.03	14,603,794.83
人员人工费用	8,789,329.76	7,983,191.68	7,002,767.04
折旧摊销	3,808,908.30	3,360,350.23	1,945,897.75
其他相关费用	1,729,806.11	1,096,745.93	679,449.21
合计	36,626,940.26	26,687,530.87	24,231,908.83

（三十八）财务费用

费用性质	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息费用	8,405,678.69	3,839,485.76	3,466,141.92
减:利息收入	566,826.86	503,879.25	285,686.50
金融机构手续费	522,391.85	457,371.77	330,248.06
汇兑损益	293,598.23	2,752,467.91	-1,838,210.83
租赁负债支出	443,388.68		
合计	9,098,230.59	6,545,446.19	1,672,492.65

（三十九）其他收益

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
政府补助	6,329,962.19	3,805,521.95	6,180,154.82

个税手续费返还	22,340.11	2,604.61	14,608.89
合计	6,352,302.30	3,808,126.56	6,194,763.71

注：其他收益 -政府补助明细详见附注六、（五十一）。

（四十）投资收益

产生投资收益的来源	2021 年度	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-72,076.74	-558,246.76	-331,392.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	125,304.07	422,942.39	54,618.21
合计	53,227.33	-135,304.37	-276,774.26

（四十一）信用减值损失

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收票据坏账损失	62,308.30	237,985.00	-337,126.68
应收账款坏账损失	450,865.86	-2,187,722.10	621,129.52
其他应收款坏账损失	-92,307.12	-138,457.26	-162,645.46
合计	420,867.04	-2,088,194.36	121,357.38

（四十二）资产减值损失

项　目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失	-2,334,367.95	-3,216,978.55	-2,160,655.87
合计	-2,334,367.95	-3,216,978.55	-2,160,655.87

（四十三）资产处置收益

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
固定资产处置利得或损失	380,276.68	-337,857.02	-66,416.14
合计	380,276.68	-337,857.02	-66,416.14

（四十四）营业外收入

1.分类列示

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得小计	1,095.00	72,594.54	103,353.13	全部计入
其中：固定资产处置利得	1,095.00	72,594.54	103,353.13	全部计入
政府补助	234,894.40	130,385.45	5,000.00	全部计入
其他	0.42	2,557,680.57	62,064.94	全部计入

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
合计	235,989.82	2,760,660.56	170,418.07	

注：其他主要系本公司下属子公司烟台久富光电科技有限公司根据 2020 年法院的一审判决书【（2020）鲁 0602 民初 3725 号】确认的所获得的搬迁补偿款 254.91 万元。

2.计入当期损益的政府补助

注：营业外收入-政府补助明细详见附注六、（五十一）。

（四十五）营业外支出

项　目	2021 年度	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	387,881.67	862,584.74	158,306.68	全部计入
其中：固定资产处置损失	387,881.67	862,584.74	158,306.68	全部计入
滞纳金	350,461.89	8,918.19	55,372.43	全部计入
公益性捐赠支出	100,000.00	200,000.00		全部计入
其他	1,251,954.41	250,129.44	792,295.66	全部计入
合计	2,090,297.97	1,321,632.37	1,005,974.77	

注：其他主要为公司老厂房搬迁损失。

（四十六）所得税费用

1.所得税费用表

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	2,481,986.73	4,461,522.52	3,661,727.78
递延所得税费用	619,153.43	44,297.60	-2,537,538.99
合计	3,101,140.16	4,505,820.12	1,124,188.79

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利润总额	49,582,365.50	38,304,745.97	26,352,983.10
按适用税率计算的所得税费用	7,437,354.83	5,745,711.90	3,952,947.47
子公司适用不同税率的影响	1,608,111.80	757,629.92	-1,675,987.13
调整以前期间所得税的影响			
归属于合营企业和联营企业的损益	10,811.51	83,737.01	49,708.87
非应税收入的影响	-37,570.50	-37,570.50	-409,155.87

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	678,662.01	3,259,382.87	727,582.70
税率变动对期初递延所得税余额的影响			
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-25,963.03	-573,841.67	-140,272.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响			
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,235,330.53	-1,790,132.49	1,068,477.09
其他	-5,334,935.93	-2,939,096.92	-2,449,111.93
所得税费用合计	3,101,140.16	4,505,820.12	1,124,188.79

注：其他主要系研发加计扣除影响。

（四十七）现金流量表项目注释

1.收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收到的政府补助	30,314,856.59	11,438,907.40	8,708,654.82
收到的银行利息	545,309.90	23,222.09	293,065.31
收回的员工备用金	1,198,077.66	1,352,616.19	176,542.77
收回的保函保证金	6,310,275.38	3,763,200.42	5,785,081.32
收回的信用证保证金	7,707,073.51	4,732,416.72	6,590,284.74
收回的其他押金、保证金	78,190.00	17,705.00	1,178,975.00
收到的退还的留抵税额	29,356,803.83	8,216,225.84	
收到的其他经营往来款	3,156,893.91	515,234.40	324,777.58
合计	78,667,480.78	30,059,528.06	23,057,381.54

2.支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
支付的管理费用	27,935,480.57	18,117,762.73	12,731,293.08
支付的研发费用	1,729,806.11	1,096,745.93	679,449.21
支付的销售费用	29,002,855.46	14,847,866.39	14,472,535.43
支付的银行手续费	522,391.85	457,371.77	330,248.06
支付的员工备用金	3,688,437.81	4,794,128.86	5,398,658.58
支付的保函保证金	7,069,780.61	8,094,923.78	3,763,748.02
支付的信用证保证金	11,314,043.65	270,372.24	9,905,612.47
支付的其他经营往来款	1,534,708.41	290,488.17	265,505.14

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合计	82,797,504.47	47,969,659.87	47,547,049.99

3.收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收回的购建设备保证金	167,697.82		
收回的土地产权交易保证金			227,000.00
收到的工程投标保证金			2,000,000.00
合计	167,697.82		2,227,000.00

4.支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
支付的购建设备保证金		167,697.82	
支付的土地保证金		5,000,000.00	
退回的工程投标保证金			2,000,000.00
合计		5,167,697.82	2,000,000.00

5.收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收到的融资租赁款项	70,400,000.00	5,900,000.00	6,000,000.00
收回的银行承兑保证金	82,223,923.28	34,758,283.00	5,897,192.78
收到的资金拆借款项	54,642,435.37	58,135,732.99	41,744,604.08
收到的资金拆借利息	21,516.96	480,657.16	
合计	207,287,875.61	99,274,673.15	53,641,796.86

6.支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
支付的融资租赁款项	25,896,565.28	6,000,000.00	3,400,007.10
支付的银行承兑保证金	74,582,852.06	71,400,166.06	12,941,125.06
支付的资金拆借款项	35,000,000.00	56,248,206.65	50,216,555.33
支付的发行费用	6,852,392.37	700,000.00	
合计	142,331,809.71	134,348,372.71	66,557,687.49

（四十八）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量			

补充资料	2021 年度	2020 年度	2019 年度
净利润	46,481,225.34	33,798,925.85	25,228,794.31
加：资产减值准备	2,334,367.95	3,216,978.55	2,160,655.87
信用减值损失	-420,867.04	2,088,194.36	-121,357.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,720,156.04	7,095,359.61	6,005,446.57
无形资产摊销	1,593,909.03	1,324,079.69	878,373.96
长期待摊费用摊销	2,621,637.14	3,337,406.42	2,979,011.18
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）	-380,276.68	337,857.02	66,416.14
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	386,786.67	789,990.20	54,953.55
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）			
财务费用（收益以“－”号填列）	8,478,854.25	5,542,085.84	4,193,872.56
投资损失（收益以“－”号填列）	-53,227.33	135,304.37	276,774.26
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	619,153.43	727,773.25	-3,221,014.64
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-683,475.65	683,475.65
存货的减少（增加以“－”号填列）	-40,772,998.09	-79,884,200.24	-13,697,923.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	21,360,663.61	-116,875,582.96	14,060,548.15
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	56,656,707.17	66,959,178.43	1,930,514.20
其他			
经营活动产生的现金流量净额	109,626,091.49	-72,090,125.26	41,478,540.40
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
三、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	40,001,732.20	45,145,115.48	29,331,141.13
减：现金的期初余额	45,145,115.48	29,331,141.13	25,856,576.58
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			

补充资料	2021 年度	2020 年度	2019 年度
现金及现金等价物净增加额	-5,143,383.28	15,813,974.35	3,474,564.55

2.报告期支付的取得子公司的现金净额

无。

3.报告期收到的处置子公司的现金净额

无。

4.现金和现金等价物的构成

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、现金	40,001,732.20	45,145,115.48	29,331,141.13
其中：库存现金	19,582.46	93,558.41	38,624.74
可随时用于支付的银行存款	39,982,149.74	45,051,557.07	29,292,516.39
可随时用于支付的其他货币资金			
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	40,001,732.20	45,145,115.48	29,331,141.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

（四十九）所有权或使用权受到限制的资产

项目	2021 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	8,854,976.61	保函保证金
货币资金	3,608,286.45	信用证保证金
货币资金	37,554,375.48	承兑保证金
固定资产	30,178,307.56	融资性售后回租
在建工程	89,488,493.67	融资性售后回租
合计	169,684,439.77	

接上表：

项目	2020 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	8,095,471.38	保函保证金
货币资金	1,316.31	信用证保证金

项目	2020 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	45,195,446.70	承兑保证金
货币资金	24,736,143.78	外币保证金定期存款
货币资金	11,500,001.20	理财产品
固定资产	5,742,383.72	融资性售后回租
无形资产	21,197,771.05	长期借款-土地抵押
应收账款	7,495,049.53	质押借款
合计	123,963,583.67	

接上表：

项目	2019 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	3,763,748.02	保函保证金
货币资金	4,463,360.79	信用证保证金
货币资金	8,553,563.64	承兑保证金
固定资产	4,763,276.91	融资性售后回租
应收账款	12,274,271.36	质押借款
合计	33,818,220.72	

（五十）外币货币性项目

项目	2021 年 12 月 31 日 外币余额	折算汇率	2021 年 12 月 31 日 人民币余额
货币资金			26,211,783.56
其中：美元	3,976,584.84	6.3757	25,353,511.96
日元	2,000.00	0.0554	110.80
墨西哥比索	2,754,046.20	0.3116	858,160.80
应收账款			97,634,384.98
其中：美元	15,313,516.16	6.3757	97,634,384.98
其他应收款			3,400,493.21
其中：美元	24,215.70	6.3757	154,392.04
墨西哥比索	10,417,526.22	0.3116	3,246,101.17
应付账款			113,044,739.74
其中：美元	17,730,561.31	6.3757	113,044,739.74
其他应付款			190,744.30
其中：美元	29,917.39	6.3757	190,744.30

接上表：

项目	2020 年 12 月 31 日 外币余额	折算汇率	2020 年 12 月 31 日 人民币余额
货币资金			49,665,116.93
其中：美元	7,465,723.81	6.5249	48,713,101.29
日元	2,000.00	0.0632	126.40
欧元	0.15	8.0250	1.20
墨西哥比索	2,902,097.67	0.3280	951,888.04
应收账款			83,322,801.59
其中：美元	12,769,973.73	6.5249	83,322,801.59
其他应收款			933,308.27
其中：美元	69,884.70	6.5249	455,990.68
墨西哥比索	1,455,236.56	0.3280	477,317.59
应付账款			31,119,143.71
其中：美元	4,769,290.52	6.5249	31,119,143.71
其他应付款			4,923,518.78
其中：美元	754,573.83	6.5249	4,923,518.78

接上表：

项目	2019 年 12 月 31 日 外币余额	折算汇率	2019 年 12 月 31 日 人民币余额
货币资金			13,040,203.85
其中：美元	1,800,887.89	6.9762	12,563,354.10
日元	2,000.00	0.0641	128.20
墨西哥比索	1,293,167.66	0.3683	476,273.65
港币	500.00	0.8958	447.90
应收账款			53,526,918.02
其中：美元	7,672,790.06	6.9762	53,526,918.02
其他应收款			1,387,095.55
其中：美元	24,884.70	6.9762	173,600.64
墨西哥比索	3,294,854.50	0.3683	1,213,494.91
应付账款			11,314,390.92
其中：美元	1,621,855.87	6.9762	11,314,390.92
其他应付款			10,886.36
其中：美元	1,528.39	6.9762	10,662.35
墨西哥比索	608.22	0.3683	224.01

（五十一）政府补助

1.政府补助基本情况

2021 年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2020 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金（第二批）	7,500,000.00	递延收益	
发展和改革委员会中央先进制造业和服务业专项款	23,750,000.00	递延收益	
江苏省科技成果转化专项资金	2,000,000.00	递延收益/其他收益	200,000.00
南京江宁高新技术产业开发区管理委员会基础设施补助	2,523,500.00	递延收益/其他收益	50,470.00
“345”海外高层次人才引进计划资助经费	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
2018 年度“创业南京”科技顶尖专家集聚计划项目资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2020 年南京市引智计划项目资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
香洲区 2017 年度促进外贸发展(支持企业扩大出口规模及外贸进出口大户奖励项目）资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2020 年江宁高新区科技成果大赛奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
南京市江宁区工业和信息化局工业和信息化产业转型升级专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
南京市江宁区工业和信息化局 2020 年市工业企业技术装备投入普惠性奖补	88,000.00	其他收益	88,000.00
2018 年度江宁高新区知识产权类授权奖励资金	3,000.00	其他收益	3,000.00
南京江宁高新技术产业开发区管理委员会创新券奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
2021 专利导航项目经费	300,000.00	其他收益	300,000.00
2020 规上工业企业研发费用奖补园区配比	18,335.00	其他收益	18,335.00
2020 规上工业企业奖补区级	18,335.00	其他收益	18,335.00
2018 区顶尖专家上级补助	525,000.00	其他收益	525,000.00
2018 区顶尖专家园区配比	525,000.00	其他收益	525,000.00
2021 区知识产权战略推进计划尾款奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
2021 上半年企业利用资本市场融资市级资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
科学技术部资源配置与管理司国家外国专家项目款项	400,000.00	其他收益	400,000.00
2021 技术吸纳方奖补款项	13,500.00	其他收益	13,500.00
稳岗稳就补贴	8,322.19	其他收益	8,322.19
2020 年江宁区新增限额以上贸易企业入库奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
南京江宁高新技术产业开发区管委会见习学员生活补贴	6,464.00	营业外收入	6,464.00
南京市江宁区劳动就业服务管理中心2020年4季度吸纳失业人员就业补贴	1,000.00	营业外收入	1,000.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
南京市职业技术培训指导中心见习公司补贴	2,400.00	营业外收入	2,400.00
2021 授权发明专利补助	4,230.00	营业外收入	4,230.00
2021 博站招收博士后资助款项	20,000.00	营业外收入	20,000.00
政府见习补贴	1,350.00	营业外收入	1,350.00
南京市社会保险管理中心培训补贴款	12,000.00	营业外收入	12,000.00
2020 年江宁高新区支持制造业企业复工物流补贴	125,450.40	营业外收入	125,450.40
南京市职业技术培训指导中心以工代训补贴	39,500.00	营业外收入	39,500.00
以工代训补贴	22,500.00	营业外收入	22,500.00
合计	42,087,886.59		6,564,856.59

2020 年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2020 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金(第二批)	7,500,000.00	递延收益	
江苏省科技成果转化专项资金	2,000,000.00	递延收益/其他收益	200,000.00
南京江宁高新技术产业开发区管理委员会基础设施补助	2,523,500.00	递延收益/其他收益	50,470.00
2018 年度“创业南京”科技顶尖专家集聚计划项目资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2019 年南京市工业企业技术装备投入普惠性奖补(第三批)	850,000.00	其他收益	850,000.00
2019 年度高端研发机构和海外研发机构奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
2019 年度江宁区工业投资及重点项目扶持资金	390,000.00	其他收益	390,000.00
江宁区复工八条-销售增长奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
18 年三站三中心知识产权奖补	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年江宁区工业和信息化产业转型升级专项资金—新获认定市级以上企业技术中心奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年度珠海市高新技术企业培育专项资金项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年度江宁区知识产权战略推进项目补贴	70,000.00	其他收益	70,000.00
稳岗补贴	48,749.00	其他收益	48,749.00
发展和改革委员会信用体系建设专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019 年度江宁高新区创新名城有功单位奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
南京市知识产权贯标认证资助资金	27,000.00	其他收益	27,000.00
江宁区 2020 年第一批自主知识产权战略专项经费	20,000.00	其他收益	20,000.00
2018 年度江宁高新区知识产权类授权奖励资金	12,000.00	其他收益	12,000.00
招工稳岗奖励	22,900.00	其他收益	22,900.00
钱塘新区新上规（限）企业奖励	10,900.00	其他收益	10,900.00
2019 年度省市国（境）内外专利资助	3,502.95	其他收益	3,502.95

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
南京市职业技术培训指导中心以工代训补贴	57,000.00	营业外收入	57,000.00
政府扩大失业保险补贴款	35,987.50	营业外收入	35,987.50
疫情复工补贴	31,899.45	营业外收入	31,899.45
招聘补贴	4,000.00	营业外收入	4,000.00
政府拨款就业补贴	1,000.00	营业外收入	1,000.00
防疫业交通补贴	498.50	营业外收入	498.50
合计	15,708,937.40		3,935,907.40

2019 年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
“345”海外高层次人才引进计划资助经费	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
江苏省科技成果转化专项资金	2,000,000.00	递延收益/其他收益	200,000.00
南京江宁高新技术产业开发区管理委员会基础设施补助	2,523,500.00	递延收益/其他收益	4,205.83
2018 年度“创业南京”科技顶尖专家集聚计划项目资金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
2018 年度“创聚江宁”顶尖专家特支计划项目资金	1,050,000.00	其他收益	1,050,000.00
南京市江宁区财政局 2019 年度第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2019 年度引智项目经费	490,000.00	其他收益	490,000.00
南京市江宁区财政局 2019 年南京市工业和信息化专项资金（第一批）	300,000.00	其他收益	300,000.00
南京市江宁财政局 2018 年度江宁区工业投资及重点项目扶持资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
稳岗补贴	53,363.26	其他收益	53,363.26
南京江宁高新技术产业开发区管理委员会专利补贴款项	2,000.00	其他收益	2,000.00
增值税手续费返还	585.73	其他收益	585.73
人才政策奖励	5,000.00	营业外收入	5,000.00
合计	10,504,448.99		6,185,154.82

2.政府补助退回情况

无。

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下企业合并。

（二）同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下企业合并。

（三）反向购买

本报告期未发生反向购买。

（四）处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
南京蓝诺智能制造有限公司		100.00	出售	工商变更日	2019-12-20	
南京蓝诺未来显示科技有限公司		100.00	出售	工商变更日	2019-12-23	
南京蓝诺材料科技有限公司		100.00	出售	工商变更日	2019-12-23	

接上表：

丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
无	无	无	无	无	无
无	无	无	无	无	无
无	无	无	无	无	无

（五）其他原因的合并范围变动

除注销子公司太仓中宏光电有限公司、久富电子（香港）科技有限公司及新设长沙贝迪新材料有限公司、珠海贝迪新材料有限公司之外，无其他合并范围内变动情况。变动情况如下：

子公司名称	主要经营地	变动原因	情况说明
太仓中宏光电有限公司	江苏苏州	经营战略调整	已于 2020 年 9 月 22 日注销
久富电子（香港）科技有限公司	中国香港	经营战略调整	已于 2020 年 1 月 3 日注销
长沙贝迪新材料有限公司	湖南长沙	募投项目实施	已于 2021 年 1 月 4 日设立
珠海贝迪新材料有限公司	广东珠海	经营战略调整	已于 2021 年 10 月 27 日设立

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1.本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）	取得方式
珠海市科弥光电有限公司	广东珠海	广东珠海	膜材料生产、销售	100.00	100.00	非同一控制合并
南京贝迪外贸有限公司	江苏南京	江苏南京	贸易	100.00	100.00	设立
杭州贝迪新材料有限公司	浙江杭州	浙江杭州	代加工	100.00	100.00	设立
贝迪新材料科技（香港）有限公司	中国香港	中国香港	贸易	100.00	100.00	设立
Bready America Inc.	美国	美国	膜材料生产、销售	100.00	100.00	设立
Bready Mexico Co.,Ltd	墨西哥	墨西哥	膜材料生产、销售	100.00	100.00	设立
烟台久富光电科技有限公司	山东烟台	山东烟台	生产、贸易	100.00	100.00	设立
长沙贝迪新材料有限公司	湖南长沙	湖南长沙	新材料生产	100.00	100.00	设立
珠海贝迪新材料有限公司	广东珠海	广东珠海	膜材料生产、销售	100.00	100.00	设立

2.重要非全资子公司

无。

3.重要的非全资子公司的主要财务信息

无。

4.使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制

无。

5.向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

1.在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

2020年9月27日，本公司与刘勇签订股权转让协议，协议约定刘勇将持有的南京贝迪外贸有限公司49.00%股权出资额98.00万元人民币转让给本公司，转让价格为0.00元。股权转让后，本公司持有南京贝迪外贸有限公司100.00%股权。

2.交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

本公司在此次交易中，购买成本为 0.00 元，对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益未产生影响。

（三）投资性主体

无。

（四）在合营企业或联营企业中的权益

1.重要合营企业或联营企业

无。

2.重要联营企业的主要财务信息

无。

3.不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
联营企业：			
南京蓝诺新材料技术研究院有限公司	3,184,285.55	3,256,362.29	3,814,609.05
投资账面价值合计	3,184,285.55	3,256,362.29	3,814,609.05
下列各项按持股比例计算的合计数			
——净利润	-72,076.74	-558,246.76	-331,392.47
——其他综合收益			
——综合收益总额	-72,076.74	-558,246.76	-331,392.47

4.合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

5.合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

6.与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

7.与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

（五）重要的共同经营

无。

（六）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

（七）其他

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2021年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	90,019,370.74			90,019,370.74
应收票据	7,108,910.38			7,108,910.38
应收账款	216,339,517.69			216,339,517.69
其他应收款	14,824,706.63			14,824,706.63

（2）2020年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	134,673,494.85			134,673,494.85
交易性金融资产		3,500,000.00		3,500,000.00
应收票据	17,018,748.32			17,018,748.32
应收账款	238,431,944.33			238,431,944.33
其他应收款	15,197,159.68			15,197,159.68

（3）2019年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	合计
货币资金	46,111,813.58				46,111,813.58
应收票据	15,269,496.28				15,269,496.28
应收账款	131,233,561.54				131,233,561.54
其他应收款	9,926,756.70				9,926,756.70

2.资产负债表日的各类金融负债的账面价值

（1）2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		90,114,111.11	90,114,111.11
应付票据		64,371,774.07	64,371,774.07
应付账款		142,062,153.75	142,062,153.75
其他应付款		45,401,044.99	45,401,044.99
一年内到期的非流动负债		38,531,449.49	38,531,449.49
其他流动负债		7,201,406.41	7,201,406.41
租赁负债		50,197,442.03	50,197,442.03

（2）2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		54,708,995.59	54,708,995.59
应付票据		79,278,474.56	79,278,474.56
应付账款		101,895,874.25	101,895,874.25
其他应付款		40,040,526.17	40,040,526.17
一年内到期的非流动负债		5,978,678.33	5,978,678.33
其他流动负债		16,841,709.41	16,841,709.41
长期借款		30,000,000.00	30,000,000.00

（3）2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		65,593,960.42	65,593,960.42
应付票据		11,106,008.96	11,106,008.96

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		81,578,860.05	81,578,860.05
其他应付款		38,570,864.89	38,570,864.89
一年内到期的非流动负债		6,052,780.00	6,052,780.00
其他流动负债		15,018,999.45	15,018,999.45

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司应收账款方面，由于公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司相关控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。截至2021年12月31日，本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。

信用风险显著增加判断标准

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

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

•定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例

•定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

•发行方或债务人发生重大财务困难；

•债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

•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；

•债务人很可能破产或进行其他财务重组；

•发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

•以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

•违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

•违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

•违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

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

（三）流动性风险

管理流动风险是，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大

影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2021 年 12 月 31 日余额			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	90,114,111.11			90,114,111.11
应付票据	64,371,774.07			64,371,774.07
应付账款	142,062,153.75			142,062,153.75
其他应付款	35,582,506.00	9,818,538.99		45,401,044.99
租赁负债		50,197,442.03		50,197,442.03
一年内到期的非流动负债	38,531,449.49			38,531,449.49
其他流动负债	7,201,406.41			7,201,406.41

接上表：

项目	2020 年 12 月 31 日余额			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	54,708,995.59			54,708,995.59
应付票据	79,278,474.56			79,278,474.56
应付账款	101,869,263.66	26,610.59		101,895,874.25
其他应付款	30,579,577.47	9,460,948.70		40,040,526.17
一年内到期的非流动负债	5,978,678.33			5,978,678.33
其他流动负债	16,841,709.41			16,841,709.41
长期借款	30,000,000.00			30,000,000.00

接上表：

项目	2019 年 12 月 31 日余额			
	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	65,593,960.42			65,593,960.42
应付票据	11,106,008.96			11,106,008.96
应付账款	80,902,144.30	676,715.75		81,578,860.05
其他应付款	24,709,592.36	13,861,272.53		38,570,864.89
一年内到期的非流动负债	6,052,780.00			6,052,780.00
其他流动负债	15,018,999.45			15,018,999.45

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关，本公司综合运用多种融资手段、金融工具以减少浮动利率对公司的影响，有效地控制了利率风险。

2.汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

3.权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。本公司报告期未持有交易性权益工具投资和可供出售权益工具，因此不存在权益工具投资价格风险。

十、资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度-2021年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和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、企业使用自身数据作出的财务预测等。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

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

（二）本公司的实际控制人

名称	与本公司的关系	对本公司的直接持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
刘勇	实际控制人	36.9394	36.9394

（三）本公司的子公司情况

子公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例（%）	表决权比例（%）
珠海市科弥光电有限公司	广东珠海	膜材料生产、销售	1,003.778606/人民币	100.00	100.00
烟台久富光电科技有限公司	山东烟台	膜材料生产、销售	1,000.00/人民币	100.00	100.00
南京贝迪外贸有限公司	江苏南京	贸易	200.00/人民币	100.00	100.00
杭州贝迪新材料有限公司	浙江杭州	代加工	100.00/人民币	100.00	100.00
贝迪新材料科技（香港）有限公司	中国香港	贸易	100.00/港币	100.00	100.00
长沙贝迪新材料有限公司	湖南长沙	新材料生产	4,000.00/人民币	100.00	100.00
珠海贝迪新材料有限公司	广东珠海	膜材料生产、销售	2,000.00/人民币	100.00	100.00
Bready America Inc.	美国	膜材料生产、销售	300.00/美元	100.00	100.00
Bready Mexico Co.,Ltd	墨西哥	膜材料生产、销售	300.00/美元	100.00	100.00

（四）本公司的合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	合营或联营企业与本集团关系
南京蓝诺新材料技术研究院有限公司	联营企业

（五）本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
刘勇	实际控制人
顾琴	实际控制人配偶

关联方名称	与本公司关系
刘礼龙	实际控制人兄弟姐妹
王芬	监事会主席
张军	总经理
咸正浩	副总经理
南京纳世新材料有限责任公司	受同一实际控制人控制

注释：截至本财务报告报出日，南京纳世新材料有限责任公司股权已于2021年11月份进行了转让并进行了工商登记变更，不再受实控人刘勇控制，认定为其他关联方。

（六）关联方交易

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

无。

（2）出售商品/提供劳务情况表

无。

2.关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3.关联租赁情况

无。

4.关联担保情况

担保方	担保金额	币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘勇、顾琴	3,000,000.00	人民币	2018-6-28	2019-6-28	是
刘勇、顾琴	5,000,000.00	人民币	2018-12-18	2019-12-1	是
刘勇、顾琴	6,000,000.00	人民币	2018-2-28	2019-2-18	是
刘勇、顾琴	6,000,000.00	人民币	2018-1-2	2019-1-2	是
刘勇、顾琴	5,000,000.00	人民币	2018-12-29	2019-12-28	是
刘勇、顾琴	5,000,000.00	人民币	2019-12-31	2020-12-9	是
刘勇、顾琴	5,000,000.00	人民币	2019-12-20	2020-11-30	是
刘勇、顾琴	4,000,000.00	人民币	2019-12-13	2019-12-26	是
刘勇、顾琴	200,000.00	人民币	2019-6-3	2019-6-24	是
刘勇、顾琴	100,000.00	人民币	2019-8-7	2019-8-12	是

担保方	担保金额	币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘勇、顾琴	4,000,000.00	人民币	2019-2-26	2020-2-26	是
刘勇、顾琴	4,000,000.00	人民币	2019-2-26	2020-2-26	是
刘勇、顾琴	5,000,000.00	人民币	2019-1-2	2020-1-2	是
刘勇、顾琴	5,000,000.00	人民币	2019-1-9	2020-1-9	是
刘勇、顾琴	5,000,000.00	人民币	2019-7-23	2020-3-23	是
刘勇、顾琴	6,000,000.00	人民币	2019-10-30	2020-4-30	是
刘勇、顾琴	5,000,000.00	人民币	2020-1-8	2020-12-28	是
刘勇、顾琴	10,000,000.00	人民币	2020-2-27	2021-2-9	是
刘勇、顾琴	10,000,000.00	人民币	2020-1-9	2021-1-8	是
刘勇、顾琴	5,000,000.00	人民币	2020-2-18	2021-2-17	是
刘勇、顾琴	250,000.00	人民币	2020-3-13	2020-3-26	是
刘勇、顾琴	4,000,000.00	人民币	2020-7-24	2020-7-29	是
刘勇、顾琴	4,000,000.00	人民币	2020-9-16	2020-9-24	是
刘勇、顾琴	5,000,000.00	人民币	2020-1-8	2020-12-3	是
刘勇、顾琴	18,000.00	美元	2020-1-21	2020-4-2	是
刘勇、顾琴	300,000.00	美元	2020-1-21	2020-4-3	是
刘勇、顾琴	7,000,000.00	人民币	2021-1-19	2021-6-23	是
刘勇、顾琴	8,000,000.00	人民币	2021-1-19	2021-6-23	是
刘勇、顾琴	10,000,000.00	人民币	2021-2-18	2021-6-23	是
刘勇、顾琴	10,000,000.00	人民币	2021-6-24	2022-6-9	否
刘勇、顾琴	7,000,000.00	人民币	2021-6-24	2022-5-19	否
刘勇、顾琴	8,000,000.00	人民币	2021-6-24	2022-6-19	否
刘勇、顾琴	10,000,000.00	人民币	2021-1-4	2021-4-6	是
刘勇、顾琴	10,000,000.00	人民币	2021-4-19	2021-6-24	是
刘勇、顾琴	10,000,000.00	人民币	2021-6-25	2022-1-24	否
刘勇、顾琴	5,000,000.00	人民币	2021-1-19	2021-6-29	是
刘勇、顾琴	15,000,000.00	人民币	2021-4-6	2021-6-28	是
刘勇、顾琴	15,000,000.00	人民币	2021-6-17	2021-9-17	是
刘勇、顾琴	15,000,000.00	人民币	2021-6-28	2022-4-5	否
刘勇、顾琴	8,000,000.00	人民币	2021-4-1	2021-6-23	是
刘勇、顾琴	10,000,000.00	人民币	2021-1-18	2021-6-28	是
刘勇、顾琴	10,000,000.00	人民币	2021-6-29	2022-1-20	否
刘勇、顾琴	10,000,000.00	人民币	2021-6-28	2021-7-1	是

担保方	担保金额	币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘勇、顾琴	25,000,000.00	人民币	2021-6-23	2021-6-25	是
刘勇、顾琴	6,000,000.00	人民币	2019-11-6	2020-11-5	是
刘勇、顾琴	5,900,000.00	人民币	2020-5-14	2021-5-20	是
刘勇、顾琴	57,327,991.67	人民币	2021-5-25	2024-5-26	否
刘勇、顾琴	5,000,000.00	人民币	2020-10-27	2021-10-23	是
刘勇、顾琴、南京贝迪新材料科技股份有限公司固定资产	15,000,000.00	人民币	2016-11-28	2019-11-24	是
刘勇、顾琴	15,000,000.00	人民币	2021-9-9	2022-9-9	否
刘勇、顾琴	15,000,000.00	人民币	2021-10-22	2022-10-22	否
刘勇、顾琴、南京贝迪新材料股份有限公司以位于南京市江宁区高新区宝鼎路以南帕威尔路以西的33,376.46㎡的土地	30,000,000.00	人民币	2020-8-19	2021-5-27	是
刘勇、顾琴、珠海市科弥光电有限公司；江苏省南京市玄武区华飞路 8 号北苑之星花园 22 幢一单元 201 室房产所有权及对应的土地使用权	5,000,000.00	人民币	2018-4-9	2019-4-7	是
	6,000,000.00	人民币	2018-4-9	2019-5-1	是
	5,000,000.00	人民币	2018-4-9	2019-3-9	是
	5,000,000.00	人民币	2018-4-9	2019-4-4	是
	4,500,000.00	人民币	2019-6-19	2020-6-17	是
	5,000,000.00	人民币	2019-6-19	2019-11-25	是
	5,500,000.00	人民币	2019-6-24	2020-6-23	是
	5,000,000.00	人民币	2019-11-29	2020-5-29	是
	5,500,000.00	人民币	2019-3-12	2019-6-21	是
	15,000,000.00	人民币	2020-7-28	2021-1-21	是
	15,000,000.00	人民币	2021-1-22	2021-6-21	是
	15,000,000.00	人民币	2021-6-22	2021-12-20	是
刘勇，顾琴、南京贝迪新材料科技股份有限公司应收账款	4,000,000.00	人民币	2019-2-1	2019-11-29	是
	4,000,000.00	人民币	2019-12-30	2020-12-18	是
	3,500,000.00	人民币	2019-11-6	2020-11-4	是
刘勇、顾琴及珠海市科弥光电有限公司	1,171,170.00	人民币	2018-11-30	2019-11-29	是
	10,000,000.00	人民币	2018-12-26	2019-12-23	是
	46,584,000.00	人民币	2021-3-26	2024-3-29	否

担保方	担保金额	币种	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘勇、珠海市科弥光电有限公司	1,200,000.00	欧元	2020-4-20	2021-4-20	是

5.关联方资金拆借

（1）本金往来情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
刘勇	32,530,029.80	2019 年度	无固定到期日	
南京蓝诺新材料技术研究院有限公司	4,762,763.39	2019 年度	无固定到期日	
南京纳世新材料有限责任公司	2,451,810.89	2019 年度	无固定到期日	
刘勇	27,711,467.20	2020 年度	无固定到期日	
南京蓝诺新材料技术研究院有限公司	1,130,645.29	2020 年度	无固定到期日	
刘勇	5,835,528.87	2021 年度	无固定到期日	
南京蓝诺新材料技术研究院有限公司	293,620.50	2021 年度	无固定到期日	
拆出：				
刘勇	35,059,470.53	2019 年度	无固定到期日	
南京蓝诺新材料技术研究院有限公司	7,705,988.47	2019 年度	无固定到期日	
南京纳世新材料有限责任公司	2,451,096.33	2019 年度	无固定到期日	
刘勇	29,117,561.36	2020 年度	无固定到期日	
刘勇	6,365,671.36	2020 年度	无固定到期日	
南京蓝诺新材料技术研究院有限公司	1,424,265.79	2020 年度	无固定到期日	

（2）与本金往来相关的利息情况

关联方名称	2020 年 12 月 31 日	本期计提	本期偿还	2021 年 12 月 31 日
刘勇	-46,102.34	67,619.30	21,516.96	
南京纳世新材料有限责任公司				

接上表：

关联方名称	2019 年 12 月 31 日	本期计提	本期偿还	2020 年 12 月 31 日
刘勇	-153,317.90	587,872.72	480,657.16	-46,102.34
南京纳世新材料有限责任公司				

接上表：

关联方名称	2019 年 1 月 1 日	本期计提	本期偿还	2019 年 12 月 31 日
刘勇	-394,204.12	240,886.22		-153,317.90
南京纳世新材料有限责任公司		31,795.40	31,795.40	

6.关联方资产转让情况

（1）本公司作为转让方

关联方	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	2019 年度	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
南京蓝诺新材料技术研究院有限公司	转让其持有的南京蓝诺智能制造有限公司 100.00%股权	转让股权	市场价		
南京蓝诺新材料技术研究院有限公司	转让其持有的南京蓝诺未来显示科技有限公司 100.00%股权	转让股权	市场价		
南京蓝诺新材料技术研究院有限公司	转让其持有的南京蓝诺材料科技有限公司 100.00%股权	转让股权	市场价		

（2）本公司作为购买方

关联方	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	2020 年度	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
南京纳世新材料有限责任公司	购买复合保温隔音板发明专利	购买无形资产	市场价	25,000.00	8.31
南京纳世新材料有限责任公司	购买发明专利一种制备气凝胶膜材的方法及其反应装置	购买无形资产	市场价	3,000.00	1.00
南京纳世新材料有限责任公司	购买实用新型专利一种制备气凝胶膜材的方法及其反应装置	购买无形资产	市场价	3,000.00	1.00
刘勇	购买其持有的南京贝迪外贸有限公司 49.00%的股权	购买股权	市场价	0 对价	微小

7.关键管理人员薪酬

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
关键管理人员报酬	2,804,725.96	1,912,234.31	1,760,103.62

8.其他关联交易

（1）关联方存款事项

无。

（2）关联方资金管理情况

无。

（七）关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	关联方	2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	南京蓝诺新材料技术研究院有限公司			293,620.50	5,872.41		
其他应收款	刘勇			5,789,426.53		4,296,116.81	
其他应收款	刘礼龙			77,074.85	1,541.50	144,000.00	2,880.00
其他应收款	王芬			67,654.60	1,840.04	71,542.00	1,430.84
其他应收款	张军					44.00	0.88
其他应收款	咸正浩					18,200.00	364.00

2.应付项目

项目名称	关联方	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
其他应付款	刘勇			6,365,671.36

（八）关联方承诺事项

无。

十三、股份支付

（一）股份支付总体情况

项目	2021年度	2020年度	2019年度
公司本期授予的各项权益工具总额		115,338.00	
公司本期行权的各项权益工具总额		115,338.00	
公司本期失效的各项权益工具总额			
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	不适用	不适用	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用	不适用	

说明1：2020年1月17日，根据公司章程修订案，刘勇将所持有的公司3.26%股权转让给股东南平宁翀企业管理合伙企业（有限合伙），转让价格为441,900.00元，转让股数为441,900.00

股。其中，王慧持有南平宁翀企业管理合伙企业（有限合伙）0.1%的股份，参照外部投资者入股价格，2020年应当予以确认的股份支付费用金额为29,549.85元；

说明2：2020年5月25日，根据公司章程修订案，刘勇将所持有的公司10.65%股权转让给股东南平宁翀企业管理合伙企业（有限合伙），转让价格为1,443,584.00元，转让股数为1,443,584.00股。其中，王慧持有南平宁翀企业管理合伙企业（有限合伙）0.1%的股份，参照外部投资者入股价格，2020年应当予以确认的股份支付费用金额为96,532.46元；

说明3：2020年5月26日，根据公司章程修订案，南平延平贝久宏企业管理合伙企业（有限合伙）以货币形式出资，出资人民币3,850,000.00 元，其中注册资本113,452.00元，资本公积3,736,548.00元。本期出资员工持股平台持股总额为113,452.00股，持股价格为3,850,000.00元，参照外部投资者入股价格，累计应当予以确认的股份支付费用金额为3,850,000.00元。由于本次员工持股平台出资未约定服务期，本公司预估了上市时间，并考虑了锁定期和禁售期的时间，综合考虑按照6年进行分摊，摊销期限为2020年6月份至2026年5月份。

（二）以权益结算的股份支付情况

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	参照外部投资者入股价格	参照外部投资者入股价格	
可行权权益工具数量的确定依据	公司管理层最佳估计	公司管理层最佳估计	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无	无	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,142,054.54	500,387.87	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	641,666.67	500,387.87	

其他说明：参照外部投资者入股价格即 2020 年 12 月份根据公司各股东投资协议、股东大会决议规定，10 家债权人的债务本金转为对公司的扩股增资，按照增资协议，双方约定的公司的估值为 9.2 亿元，折算成本公司以权益结算的股份支付时点的每股价格为 67.87 元。

（三）以现金结算的股份支付情况

无。

（四）股份支付的修改、终止情况的说明：

无。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

资本性支出承诺

（1)截止 2021 年 12 月 31 日，本公司已签订合同但尚未履行的资本性支出承诺情况如下：

类别	已签订合同总金额	未付金额
建筑工程及相关费用	221,231,393.11	39,078,004.55
设备款	24,311,775.00	2,343,541.50
合计	245,543,168.11	41,421,546.05

上述主要为本公司购建房屋厂房、机器设备等的资本性支出承诺。

（2）本公司尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出情况如下：

本公司与珠海高新技术产业开发区管理委员会已签署《贝迪功能高分子新材料产业基地项目投资合作协议》。协议约定项目投资总额不低于5.16亿元，其中固定资产投资不低于4.5亿元，主要投入于包括购地及工程建设、生产研发设备设施等方面。截至本报告出具日，公司正在参与国有土地“招、拍、挂”流程（宗地编号TJ2108），起始价791.00万元，公司已支付竞买保证金720.00万元。

（二）或有事项

无。

（三）其他

无。

十五、资产负债表日后事项

（一）子公司烟台久富光电科技有限公司搬迁补偿款诉讼事项

2019 年 12 月 25 日，原告方烟台久富光电科技有限公司（以下简称“烟台久富”）就房屋租赁合同纠纷向烟台市芝罘区人民法院起诉烟台福泰集团有限公司（以下简称“福泰公司”），请求确认原告与被告签订的两份《房屋租赁合同》均已于 2019 年 7 月 19 日终止履行，判令被告向原告支付停产停业损失补偿费 1,545,055.20 元、装修补偿费、搬迁费合计为 1,808,585 元，并请求判令被告承担诉讼费用。同时被告提起反诉，请求原告支付被告租金 686,690.88 元，违约金 12,875.46 元，并请求原告承担反诉费用。

2021 年 4 月 23 日，烟台市芝罘区人民法院依法作出（(2020）鲁 0602 民初 3725 号）《民事判决书》，判决：(1)被告福泰公司于判决生效之日起 10 日内偿付原告烟台久富装修补偿费、搬迁费合计为 1,808,585 元；（2）驳回烟台久富其他诉讼请求；（3）原告烟台久富于判决生效之日起 10 日内偿付被告房屋租金 114,278.76 元、管理费 143,230.44 元，合计 257,509.20 元；（4）驳回福泰公司其他诉讼请求。

烟台久富和福泰公司均不服一审判决，上诉至烟台市中级人民法院。2021 年 9 月 1 日，烟台市中级人民法院依法作出（(2021）鲁 06 民终 4266 号）《民事判决书》，判决：（1）维持烟

台市芝罘区人民法院（2020）鲁 0602 民初 3725 号民事判决第一、三、四项；（2）撤销烟台市芝罘区人民法院（2020）鲁 0602 民初 3725 号民事判决第二项；（3）限福泰公司于判决生效之日起 10 日内支付烟台久富停产停业损失补偿款 740,520 元；（4）驳回烟台久富的其他诉讼请求。

福泰公司不服二审判决，向山东省高级人民法院申请再审。2021 年 11 月 19 日，山东省高级人民法院出具（(2021）鲁民申 12000 号）《应诉通知书》，该案件已立案审查。

2022 年 1 月 25 日，山东省高级人民法院依法组成合议庭作出（2021）鲁民申 12000 号《民事裁定书》，驳回烟台福泰集团有限公司的再审申请。

（二）子公司珠海市科弥光电有限公司注册商标专用权诉讼事项

2021 年 3 月 8 日，东山光电（苏州）有限公司（以下简称“东山光电”）向广东省珠海市香洲区人民法院起诉珠海市科弥光电有限公司(以下简称“珠海科弥”)，主张珠海科弥存在侵害其拥有的第 38516180 号“KM”注册商标专用权的行为，请求珠海科弥立即停止侵犯行为，并清除包括但不限于珠海科弥厂房内外、网站及对外宣传中对“KM”商标的使用，变更其“KM”的英文名称，不得将“KM”加入其英文名使用，并请求珠海科弥赔偿因其商标侵权及不正当竞争行为对东山光电造成的经济损失 500 万元等。

经珠海科弥申请，珠海市香洲区人民法院将本案件移送至珠海市中级人民法院审理，截至本报告出具之日，珠海科弥商标侵权纠纷尚在审理过程中。

十六、其他重要事项

（一）债务重组

无。

（二）资产置换

无。

（三）年金计划

无。

（四）终止经营

无。

（五）分部信息

公司的经营业务较为单一，无需编制分部报告。

（六）借款费用

1.当期资本化的借款费用金额。

借款条件类别	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
质押借款	590,083.34	545,625.00	
合计	590,083.34	545,625.00	

2.当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率。

说明：详见六、（十二）在建工程2.在建工程（2）重要在建工程项目本期变动情况。当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为4.85%。

（七）租赁

本公司作为承租人：

项目	金额
租赁负债的利息费用	443,388.68
计入当期损益的短期租赁费用	627,665.87
低价值资产租赁费用	
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	
售后租回交易产生的相关损益	

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1.按账龄披露

账龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	145,805,641.70	197,116,055.21	101,752,029.41
1-2 年（含 2 年）	2,446,336.71	6,030,010.61	1,858,594.95
2-3 年（含 3 年）			6,310,729.99
3 年以上			
账面余额小计	148,251,978.41	203,146,065.82	109,921,354.35
坏账准备	2,534,949.97	3,005,150.83	8,131,434.46
合计	145,717,028.44	200,140,914.99	101,789,919.89

2.按坏账计提方法分类披露

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	148,251,978.41	100.00	2,534,949.97		145,717,028.44
其中：关联方组合	21,504,479.70	14.51			21,504,479.70
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	126,747,498.71	85.49	2,534,949.97	2.00	124,212,548.74
合计	148,251,978.41	100.00	2,534,949.97		145,717,028.44

接上表：

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	203,146,065.82	100.00	3,005,150.83		200,140,914.99
其中：关联方组合	52,888,524.47	26.03			52,888,524.47
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	150,257,541.35	73.97	3,005,150.83	2.00	147,252,390.52
合计	203,146,065.82	100.00	3,005,150.83		200,140,914.99

接上表：

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	6,471,142.95	5.89	6,471,142.95	100.00	
按组合计提坏账准备	103,450,211.40	94.11	1,660,291.51		101,789,919.89
其中：关联方组合	20,435,636.07	18.59			20,435,636.07
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	83,014,575.33	75.52	1,660,291.51	2.00	81,354,283.82
合计	109,921,354.35	100.00	8,131,434.46		101,789,919.89

按组合计提坏账准备：

按信用风险特征组合计提坏账准备

账龄	2021 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	126,747,498.71	2,534,949.97	2.00
1-2 年（含 2 年）			
2-3 年（含 3 年）			
3 年以上			
合计	126,747,498.71	2,534,949.97	

接上表：

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	150,257,541.35	3,005,150.83	2.00
1-2 年（含 2 年）			
2-3 年（含 3 年）			
3 年以上			
合计	150,257,541.35	3,005,150.83	

接上表：

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	83,014,575.33	1,660,291.51	2.00
1-2 年（含 2 年）			
2-3 年（含 3 年）			
3 年以上			
合计	83,014,575.33	1,660,291.51	

3.坏账准备的情况

2021 年度：

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额			2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提					
按信用风险特征组合	3,005,150.83	2,671,469.99	3,141,670.85		2,534,949.97
合计	3,005,150.83	2,671,469.99	3,141,670.85		2,534,949.97

2020 年度：

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提	6,471,142.95			6,471,142.95	
按信用风险特征组合	1,660,291.51	3,027,030.66	1,682,171.34		3,005,150.83
合计	8,131,434.46	3,027,030.66	1,682,171.34	6,471,142.95	3,005,150.83

2019 年度：

类别	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提	6,731,142.95		260,000.00		6,471,142.95
按信用风险特征组合	1,669,040.00	1,621,870.09	1,630,618.58		1,660,291.51
合计	8,400,182.95	1,621,870.09	1,890,618.58		8,131,434.46

其中报告各期坏账准备收回或转回金额重要的情况

无。

4.报告各期实际核销的应收账款情况

项目	2021 年度核销金额	2020 年度核销金额	2019 年度核销金额
中新科技集团股份有限公司		5,513,702.35	
浙江天乐微电科技股份有限公司		957,440.60	
合计		6,471,142.95	

5.按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

2021年12月31日：

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
合肥京东方视讯科技有限公司	34,521,763.29	1 年以内（含 1 年）	23.29	690,435.27
高创（苏州）电子有限公司	22,623,669.86	1 年以内（含 1 年）	15.26	452,473.40
南京贝迪外贸有限公司	19,564,132.70	1 年以内（含 1 年）	13.20	
海信视像科技股份有限公司	15,604,809.41	1 年以内（含 1 年）	10.53	312,096.19

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
苏州乐轩科技有限公司	10,210,557.26	1 年以内（含 1 年）	6.89	204,211.15
合计	102,524,932.52		69.17	1,659,216.01

2020年12月31日：

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
合肥京东方视讯科技有限公司	43,840,584.94	1 年以内（含 1 年）	21.58	876,811.70
高创（苏州）电子有限公司	24,297,301.34	1 年以内（含 1 年）	11.96	485,946.03
海信视像科技股份有限公司	22,984,023.82	1 年以内（含 1 年）	11.31	459,680.48
苏州乐轩科技有限公司	16,592,986.25	1 年以内（含 1 年）	8.17	331,859.73
瑞仪光电（苏州）有限公司	6,680,267.02	1 年以内（含 1 年）	3.29	133,605.34
合计	114,395,163.37		56.31	2,287,903.28

2019年12月31日：

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
合肥京东方视讯科技有限公司	33,237,886.22	1 年以内（含 1 年）	30.24	664,757.72
养志电子（南京）有限公司	7,225,123.85	1 年以内（含 1 年）	6.57	144,502.48
苏州乐轩科技有限公司	5,711,554.65	1 年以内（含 1 年）	5.20	114,231.09
青岛设计谷科技有限公司	5,564,904.67	1 年以内（含 1 年）	5.06	111,298.09
中新科技集团股份有限公司	5,513,702.35	1 年以内（含 1 年）	5.02	110,274.05
合计	57,253,171.74		52.09	1,145,063.43

6.因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7.转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

（二）其他应收款

1.总表情况

（1）分类列示

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
其他应收款	96,888,389.34	32,235,998.55	26,879,377.45
合计	96,888,389.34	32,235,998.55	26,879,377.45

2.应收利息

无。

3.应收股利

无。

4.其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	88,363,165.29	28,253,404.03	24,804,807.81
1-2 年（含 2 年）	6,909,987.67	2,967,661.52	278,308.03
2-3 年（含 3 年）	732,723.41	168,308.03	11,800.00
3 年以上	1,052,989.97	976,649.97	1,884,856.00
账面余额小计	97,058,866.34	32,366,023.55	26,979,771.84
坏账准备	170,477.00	130,025.00	100,394.39
合计	96,888,389.34	32,235,998.55	26,879,377.45

（2）按款项性质分类情况

款项性质	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
备用金			95,769.54
应收退税款	99,453.00	17,801.34	223,234.60
押金及保证金	7,154,140.00	5,354,140.00	354,140.00
资金拆借及利息	89,805,273.34	26,994,082.21	26,306,627.70
合计	97,058,866.34	32,366,023.55	26,979,771.84

（3）坏账准备计提情况

2021年度：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2020 年 12 月 31 日余额	130,025.00			130,025.00
2020 年 12 月 31 日其他应收款账面余额在本期				

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	115,857.00			115,857.00
本期转回	75,405.00			75,405.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	170,477.00			170,477.00

2020年度：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2019 年 12 月 31 日余额	100,394.39			100,394.39
2019 年 12 月 31 日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	96,573.00			96,573.00
本期转回	66,942.39			66,942.39
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	130,025.00			130,025.00

2019年度：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2019 年 1 月 1 日余额	11,157.39			11,157.39
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	89,237.00			89,237.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	100,394.39			100,394.39

（4）坏账准备的情况

2021 年度：

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额 计提	收回或转回	转销或核销	2021 年 12 月 31 日
按组合计提坏账准备	130,025.00	115,857.00	75,405.00		170,477.00
其中：账龄组合	130,025.00	115,857.00	75,405.00		170,477.00
合计	130,025.00	115,857.00	75,405.00		170,477.00

2020 年度：

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额 计提	收回或转回	转销或核销	2020 年 12 月 31 日
按组合计提坏账准备	100,394.39	96,573.00	66,942.39		130,025.00
其中：账龄组合	100,394.39	96,573.00	66,942.39		130,025.00
合计	100,394.39	96,573.00	66,942.39		130,025.00

2019 年度：

类别	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额 计提	收回或转回	转销或核销	2019 年 12 月 31 日
按组合计提坏账准备	11,157.39	89,237.00			100,394.39

类别	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其中：账龄组合	11,157.39	89,237.00			100,394.39
合计	11,157.39	89,237.00			100,394.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无。

（5）本期实际核销的其他应收款情况

无。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2021 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
珠海市科弥光电有限公司	资金拆借	64,540,912.71	1 年以内（含 1 年）	66.50	
南京贝迪外贸有限公司	资金拆借	16,500,000.00	0-2 年（含 2 年）	17.00	
杭州贝迪新材料有限公司	资金拆借	5,650,000.00	1 年以内（含 1 年）	5.82	
望城经济技术开发区管理委员会	押金及保证金	5,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	5.15	
海信视像科技股份有限公司	押金及保证金	2,000,000.00	0-3 年（含 3 年）	2.06	136,000.00
合计		93,690,912.71		96.53	136,000.00

接上表：

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
珠海市科弥光电有限公司	资金拆借	12,025,778.64	1 年以内（含 1 年）	37.16	
南京贝迪外贸有限公司	资金拆借	7,285,636.89	1 年以内（含 1 年）	22.51	
望城经济技术开发区管理委员会	押金及保证金	5,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	15.45	
杭州贝迪新材料有限公司	资金拆借	2,452,787.69	1 年以内（含 1 年）	7.58	
刘勇	资金拆借及利息	2,128,969.96	0-3 年（含 3 年）	6.58	
合计		28,893,173.18		89.28	

接上表：

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
太仓中宏光电有限公司	资金拆借	12,271,734.18	0-3 年以上	45.48	

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
杭州贝迪新材料有限公司	资金拆借	4,810,000.00	1 年以内（含 1 年）	17.83	
南京联海金光网络科技有限公司	资金拆借	3,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	11.12	60,000.00
南京贝迪外贸有限公司	资金拆借	2,466,414.00	1 年以内（含 1 年）	9.14	
烟台久富光电科技有限公司	资金拆借	1,566,531.36	1 年以内（含 1 年）	5.81	
合计		24,114,679.54		89.38	60,000.00

（7）涉及政府补助的应收款项

无。

（8）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

（9）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

（三）长期股权投资

项目	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	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	62,701,831.38	10,000,000.00	52,701,831.38	48,551,831.38	10,000,000.00	38,551,831.38
对联营企业投资	3,184,285.55		3,184,285.55	3,256,362.29		3,256,362.29
合计	65,886,116.93	10,000,000.00	55,886,116.93	51,808,193.67	10,000,000.00	41,808,193.67

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	39,829,938.37	17,539,620.99	22,290,317.38
对联营企业投资	3,814,609.05		3,814,609.05
合计	43,644,547.42	17,539,620.99	26,104,926.43

1、对子公司投资

2021 年度：

被投资单位	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海市科弥光电有限公司	10,355,997.04			10,355,997.04		
太仓中宏光电有限公司						
烟台久富光电科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
贝迪新材料科技（香港)有限公司	892,034.70			892,034.70		
南京贝迪外贸有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
杭州贝迪新材料有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
Bready America Inc.	20,198,998.90			20,198,998.90		
Bready Mexico Co.,Ltd	4,104,800.74			4,104,800.74		
长沙贝迪新材料有限公司		14,150,000.00		14,150,000.00		
合计	48,551,831.38	14,150,000.00		62,701,831.38		10,000,000.00

2020 年度：

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
珠海市科弥光电有限公司	10,355,997.04			10,355,997.04		
太仓中宏光电有限公司	7,539,620.99		7,539,620.99			
烟台久富光电科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
贝迪新材料科技（香港）有限公司	892,034.70			892,034.70		
南京贝迪外贸有限公司	1,020,000.00	980,000.00		2,000,000.00		
杭州贝迪新材料有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本期 增加	本期 减少	2020 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
Bready America Inc.	4,917,484.90	15,281,514.00		20,198,998.90		
Bready Mexico Co.,Ltd	4,104,800.74			4,104,800.74		
合计	39,829,938.37	16,261,514.00	7,539,620.99	48,551,831.38		10,000,000.00

2019 年度：

被投资单位	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期 减少	2019 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
珠海市科弥光电有限公司	10,355,997.04			10,355,997.04		
太仓中宏光电有限公司	7,539,620.99			7,539,620.99		7,539,620.99
烟台久富光电科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
贝迪新材料科技（香港）有限公司	892,034.70			892,034.70		
南京贝迪外贸有限公司	500.00	1,019,500.00		1,020,000.00		
杭州贝迪新材料有限公司	300,000.00	700,000.00		1,000,000.00		
Bready America Inc.		4,917,484.90		4,917,484.90		
Bready Mexico Co.,Ltd		4,104,800.74		4,104,800.74		
合计	29,088,152.73	10,741,785.64		39,829,938.37		17,539,620.99

2、对联营企业投资

2021年度：

被投资单位名称	2020 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
南京蓝诺新材料技术研究院有限公司	3,256,362.29		
合计	3,256,362.29		

接上表：

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
-72,076.74			
-72,076.74			

接上表：

本期增减变动			
本期计提减值准备	其他	2021 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
		3,184,285.55	
		3,184,285.55	

2020年度：

被投资单位名称	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
南京蓝诺新材料技术研究院有限公司	3,814,609.05		
合计	3,814,609.05		

接上表：

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
-558,246.76			
-558,246.76			

接上表：

本期增减变动			
本期计提减值准备	其他	2020 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
		3,256,362.29	
		3,256,362.29	

2019年度：

被投资单位名称	2019 年 1 月 1 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
南京蓝诺新材料技术研究院有限公司	4,146,001.52		
合计	4,146,001.52		

接上表：

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
-331,392.47			
-331,392.47			

接上表：

本期增减变动		2019 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
		3,814,609.05	
		3,814,609.05	

（四）营业收入、营业成本

项目	2021 年度	2020 年度	2019 年度
主营业务收入	372,446,088.77	311,231,294.39	232,224,612.75
其他业务收入	74,742,027.42	55,922,624.08	55,035,340.29
合计	447,188,116.19	367,153,918.47	287,259,953.04
主营业务成本	301,115,181.47	244,758,957.92	179,914,862.60
其他业务成本	74,287,407.33	47,836,980.37	45,849,675.89
合计	375,402,588.80	292,595,938.29	225,764,538.49

（五）投资收益

产生投资收益的来源	2021 年度	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-72,076.74	-558,246.76	-331,392.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	125,304.07	422,358.09	31,301.04

产生投资收益的来源	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合计	53,227.33	-135,888.67	-300,091.43

十八、补充资料

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

1.报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2021 年度	2020 年度	2019 年度	说明
（1）非流动性资产处置损益	-6,509.99	-1,127,847.22	-121,369.69	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
（3）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,564,856.59	3,935,907.40	6,185,154.82	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
（5）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
（6）非货币性资产交换损益				
（7）委托他人投资或管理资产的损益				
（8）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
（9）债务重组损益				
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
（11）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
（12）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
（14）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资	53,227.33	-135,304.37	-276,774.26	

非经常性损益明细	2021 年度	2020 年度	2019 年度	说明
产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
（15）单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
（16）对外委托贷款取得的损益				
（17）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
（18）根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
（19）受托经营取得的托管费收入				
（20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,702,415.88	2,098,632.94	-785,603.15	
（21）其他符合非经常性损益定义的损益项目		-126,082.31		
非经常性损益合计	4,909,158.05	4,645,306.44	5,001,407.72	
减：所得税影响金额	574,533.25	363,091.94	902,572.44	
扣除所得税影响后的非经常性损益	4,334,624.80	4,282,214.50	4,098,835.28	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	4,334,624.80	4,282,214.50	4,098,835.28	
归属于少数股东的非经常性损益				

（二）净资产收益率及每股收益

2021年度：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.68%	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.87%	0.56	0.56

2020年度：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.75%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.26%	0.47	0.47

2019年度：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.62%	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.41%	0.60	0.60

南京贝迪新材料科技股份有限公司

二〇二二年四月十九日

统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

（副 本）（15-1）

扫描二维码登录"国家企业信用信息公示系统"了解更多登记、备案、许可、监管信息

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）1101080212359

名　　称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
类　　型	特殊普通合伙企业
执行事务合伙人	邱靖之
经营范围	审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
成立日期	2012年03月05日
合伙期限	2012年03月05日 至 长期
主要经营场所	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)与原件校对一致

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2021年 11月 09日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

3-2-1-158

证书序号：0000175

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名　　称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010150

批准执业文号：京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：2011年11月14日

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一八　七　二十六
年　月　日

中华人民共和国财政部制

3-2-1-159

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：110002400235
No. of Certificate

批准注册协会：上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2007 年 07 月 24 日
Date of Issuance

2015年 4月 30日

注纳(110002400235)
您已通过2018年年检
上海市注册会计师协会
2018年04月30日

注纳(110002400235)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

注纳(110002400235)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

登记
Registration

合格，继续有效一年。
is valid for another year after

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
1101080212359

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XIV)

姓名 Full name 汪娟
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1982-01-19
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
身份证号码 Identity card No. 420781198201190485

8

3-2-1-160

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

湖南省注册会计师协会 2015.3.18 年度任职资格检查 合格专用章

湖南省注册会计师协会 2016.3.18 年度任职资格检查 合格专用章

月 日
/m /d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

湖南省注册会计师协会 2020.5.18 年度任职资格检查 合格专用章

湖南省注册会计师协会 2018 年 3 月 22 日 /d 年度任职资格检查 合格专用章

7

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2018年 5月 15日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2018年 5月 22日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 7月 15日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年 7月 17日
/y /m /d

11

姓名 Full name 刘宇科
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1978-09-27
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 430304197809270020

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）与原件核对一致（XIV）

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） 1101080212359

证书编号：
No. of Certificate 430100100033

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 湖南省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 1996年 06月 01日
/y /m /d
2012年07月27日换发

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

湖南省注册会计师协会 2014.3.1 年度任职资格检查 合格专用章

湖南省注册会计师协会 2017.3.10 年度任职资格检查 合格专用章

湖南省注册会计师协会 2013年 3月 8日 /d 年度任职资格检查 合格专用章

5