

公司代码：688633

公司简称：星球石墨



南通星球石墨股份有限公司 2020 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 重大风险提示

公司已在本报告中描述公司面临的风险，敬请查阅本报告第四节经营情况讨论与分析中二、风险因素相关内容，请投资者予以关注。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、致同会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、公司负责人钱淑娟、主管会计工作负责人朱莉及会计机构负责人(会计主管人员)张保喜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 6.9 元(含税)。截至本公告披露日，公司总股本 72,733,334 股，以此计算合计拟派发现金红利 50,186,000.46 元(含税)。本年度公司现金分红比例为 33.11%。

上述利润分配方案已由独立董事发表独立意见，该利润分配方案需经公司 2020 年年度股东大会审议通过后实施。

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十一、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十二、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	公司业务概要	11
第四节	经营情况讨论与分析	22
第五节	重要事项	37
第六节	股份变动及股东情况	53
第七节	优先股相关情况	58
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	59
第九节	公司治理	66
第十节	公司债券相关情况	68
第十一节	财务报告	69
第十二节	备查文件目录	205

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
星球石墨、公司、本公司	指	南通星球石墨股份有限公司
内蒙古新材料	指	内蒙古星球新材料科技有限公司，系星球石墨全资子公司
内蒙古通球	指	内蒙古通球化工科技有限公司，系星球石墨全资子公司
星球石墨上海分公司	指	南通星球石墨股份有限公司上海分公司
南通北斗星	指	南通北斗星管理咨询中心（有限合伙）
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
江苏省工信厅	指	江苏省工业和信息化厅
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《南通星球石墨股份有限公司章程》
MPa	指	兆帕斯卡，系压强的单位
KPa（A）	指	千帕斯卡，系压强的单位，其中（A）表示绝对压力
W/mK	指	导热系数的单位，W 是热量；m 是材质厚度；K 是温度。该数值越大说明导热性能越好
ppm	指	用溶质质量占全部溶液质量的百万分比来表示的浓度，也称百万分比浓度
抗折强度	指	抗折强度是指材料单位面积承受弯矩时的极限折断应力，又称抗弯强度、断裂模量
肖氏硬度	指	表示材料硬度的一种标准，应用弹性回跳法将撞销从一定高度落到所试材料的表面上而发生回跳
热膨胀系数	指	物体由于温度改变而有胀缩现象。其变化能力以等压下单位温度变化所导致的长度量值的变化，即热膨胀系数表示，各物体的热膨胀系数有所不同
石墨合成炉	指	以石墨材料为基材制造的合成或焚烧设备
石墨换热器	指	石墨换热器是传热组件用石墨制成的换热器，用以实现热交换
石墨塔器	指	以石墨材料为基材制造的用于气-液或液-液间传质的塔式设备
石墨预热器	指	换热器的一种，利用石墨热量传导性能达到加热介质的目的
浸渍剂	指	浸渍剂是能渗入基材孔隙内，并在其中聚合固化或

		冷却硬化,使基材改性的物质。由一种或几种有机单体、预聚物及其助剂组成的混合液
石墨原材料	指	公司采购的石墨原材料包括石墨方块、石墨圆块、等静压石墨等,经过加工后可用于生产各类型的石墨设备
标准煤	指	标准煤是指热值为 7,000 千卡/千克的煤炭,它是标准能源的一种表示方法
制造业单项冠军示范企业	指	根据工业和信息化部发布的《制造业单项冠军企业培育提升专项行动实施方案》(工信部产业(2016)105号),“制造业单项冠军企业是指长期专注于制造业某些特定细分产品市场,生产技术或工艺国际领先,单项产品市场占有率位居全球前列的企业。”
专精特新“小巨人”企业	指	根据工业和信息化部办公厅发布的《关于开展专精特新“小巨人”企业培育工作的通知》(工信厅企业函(2018)381号),“专精特新‘小巨人’企业是‘专精特新’中小企业中的佼佼者,是专注于细分市场、创新能力强、市场占有率高、掌握关键核心技术、质量效益优的排头兵企业。”

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	南通星球石墨股份有限公司
公司的中文简称	星球石墨
公司的外文名称	Nantong Xingqiu Graphite Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Xingqiu Graphite
公司的法定代表人	钱淑娟
公司注册地址	如皋市九华镇华兴路8号
公司注册地址的邮政编码	226541
公司办公地址	如皋市九华镇华兴路8号
公司办公地址的邮政编码	226541
公司网址	www.ntxingqiu.com
电子信箱	yangzhicheng@ntxingqiu.com

二、联系人和联系方式

	董事会秘书(信息披露境内代表)	证券事务代表
姓名	杨志城	许亮
联系地址	如皋市九华镇华兴路8号	如皋市九华镇华兴路8号
电话	0513-69880509	0513-69880509
传真	0513-68765800	0513-68765800
电子信箱	yangzhicheng@ntxingqiu.com	xuliang@ntxingqiu.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券事务部办公室

四、公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
人民币普通股 (A股)	上海证券交易所科创板	星球石墨	688633	无

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
	签字会计师姓名	李士龙、周威宁
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路 128 号前海深港基金小镇 B7 栋 401
	签字的保荐代表人姓名	陈沁磊、石丽
	持续督导的期间	2021 年 3 月 25 日-2024 年 12 月 31 日

六、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年 同期增减 (%)	2018年
营业收入	559,568,407.11	480,965,203.56	16.34	419,860,155.99
归属于上市公司股东的净利润	151,594,822.19	122,461,891.52	23.79	49,664,842.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	136,805,637.17	122,521,402.41	11.66	114,744,599.30
经营活动产生的现金流量净额	133,768,263.99	76,474,683.67	74.92	67,578,622.22
	2020年末	2019年末	本期末比上 年同期末增 减 (%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	593,950,850.56	471,918,751.30	25.86	381,043,106.34
总资产	865,151,038.59	806,590,670.51	7.26	700,050,469.21

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年 同期增减 (%)	2018年
基本每股收益 (元 / 股)	2.78	2.24	24.11	不适用
稀释每股收益 (元 / 股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	2.51	2.25	11.56	2.10
加权平均净资产收益率 (%)	28.34	28.90	减少0.56个 百分点	15.71
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	25.58	28.91	减少3.33个 百分点	39.42
研发投入占营业收入的比例 (%)	5.85	5.22	增加0.63个 百分点	10.22

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

七、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

八、2020 年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	81,103,028.83	139,835,405.30	109,603,666.18	229,026,306.80
归属于上市公司股东的净利润	22,408,432.19	27,532,814.95	21,408,423.98	80,245,151.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,659,328.55	23,809,960.32	20,966,676.84	70,369,671.46
经营活动产生的现金流量净额	34,171,738.28	54,094,575.62	11,519,526.22	33,982,423.87

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注 (如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	52,786.38		-2,431,774.16	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,109,593.95		2,344,165.11	475,632.05
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-		95,000.00	285,000.00
企业取得子公司、联营企	-			

业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益	-			
委托他人投资或管理资产的损益	2,591,410.02		991,661.96	417,116.64
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-			
债务重组损益	-1,932,498.07		-1,287,529.43	-12,575.86
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-			-1,239,933.24
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,672,937.26		933,764.99	-1,007,962.20
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-			
对外委托贷款取得的损益	-			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-			
根据税收、会计等法律、	-			

法规的要求对当期损益进行一次调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-95,161.87		-365,531.76	-1,058,342.55
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-			-74,236,565.06
少数股东权益影响额	-			3,446.89
所得税影响额	-2,609,882.65		-339,267.60	11,294,426.44
合计	14,789,185.02		-59,510.89	-65,079,756.89

十、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	2,679,499.52	4,352,436.78	1,672,937.26	1,672,937.26
应收款项融资	15,175,321.92	13,646,752.50	-1,528,569.42	0
合计	17,854,821.44	17,999,189.28	144,367.84	1,672,937.26

十一、非企业会计准则业绩指标说明

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要


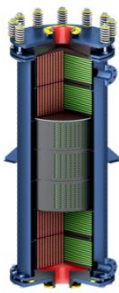
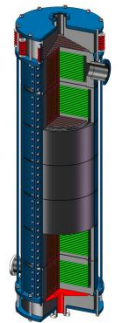
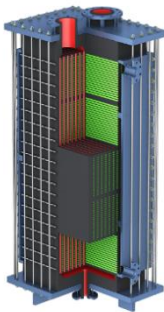
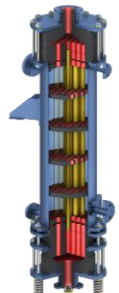
一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

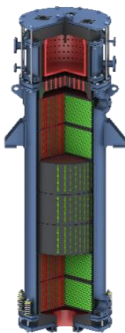




(一)主要业务、主要产品或服务情况

公司致力于石墨设备制造领域，主要从事石墨设备的研发、生产、销售及维保服务，为客户提供石墨合成炉、石墨换热器、石墨反应塔器等各型号石墨设备以及相应配件，产品主要应用于氯碱、医药、农药、有机硅、三废处理等行业。公司具有完全自主研发、设计能力，获评国家制造业单项冠军示范企业、国家首批专精特新小巨人企业、中国大型石墨化工设备研发生产基地等荣誉。

公司主要产品如下：

类别	产品名称	实例图片	产品用途及特点
----	------	------	---------

类别	产品名称	实例图片	产品用途及特点
合成炉	合成炉包括 SHL 型三合一石墨盐酸合成炉、FZHL 型四合一石墨盐酸合成炉、SHZL 型副产蒸汽三合一石墨盐酸合成炉、SZL 型组合式副产蒸汽二合一石墨合成炉		该产品是通过氯气和氢气直接燃烧制取氯化氢气体的设备，与钢制合成炉比较，它具有对原料氯气和氢气含水量无特殊要求，无需前设备处理的优势，因而工艺过程较简单，具有传热效率高，氯化氢气体出口温度较低，耐腐蚀性强，正常操作时设备寿命长等优点。
换热器	YKB 型圆块孔式石墨换热器		该产品具有优良的耐腐蚀性能和传热性能，适用于有腐蚀性介质的传热过程，能够耐酸、碱和其他腐蚀介质，在有机化学和无机化学领域得到广泛的应用。
	YKZ 型圆块孔式石墨双效换热器		YKZ 型圆块孔式石墨双效换热器主要满足工艺侧与服务侧全为腐蚀性介质进行热交换的目的，适用于热量回收装置中，是较为节能的一种设备，常用于多效蒸发装置、MVR 蒸发装置、盐酸常规解吸装置中。
	矩型块孔式石墨换热器		该产品主要应用于农药、医药或对物料存在交叉污染风险的工况，对物料进行加热或冷却及热回收等。
	GH 型浮头列管式石墨换热器、GGH 型填料密封列管式石墨换热器、JGH 型浸渍管浮头列管式石墨换热器、GX 型列管式石墨吸收器等		该类石墨换热器主要用于加热、冷却、冷凝、蒸发和吸收等化工单元的操作，适用于有腐蚀性介质的传热过程。石墨换热器耐腐蚀性能好，传热面不易结垢，传热性能良好。

类别	产品名称	实例图片	产品用途及特点
	硫酸稀释器		该产品在满足工艺要求的温度下，主要用于将 98% 的高浓度硫酸稀释成 30~60% 左右浓度的稀硫酸。
塔器	各类型塔器		主要利用石墨材料所具有的耐腐蚀、耐高温、耐负压等特点，公司生产出各种类型的塔器，可对具有腐蚀性的物料进行解吸、精馏、蒸馏、提纯、萃取、吸收、反应、干燥、冷却等。
系统	副产蒸汽氯化氢石墨合成系统		该系统的关键设备为石墨合成炉，应用于氯碱工业中。该产品将电解盐水制取出的氢气、氯气送入氯化氢合成炉内，直接燃烧反应合成氯化氢气体或吸收制成盐酸。在合成氯化氢的同时，充分利用氢气、氯气燃烧反应热副产 0.1-0.8MPa 蒸汽，由之前的消耗水资源冷却反应热，转化为利用热能副产蒸汽，提高能源使用效率。
	多效蒸发系统		该系统的关键设备为石墨换热器，用于环境保护领域中废酸杂质的处理，通过蒸发工艺实现将含盐废酸进行分离，或将低浓度废水进行浓缩，实现废水的资源化再利用，同时能够充分将蒸发过程中的二次蒸发进行再利用，大大提高了热能利用率，属于节能环保系统。
	盐酸解吸系统		该系统的关键设备为石墨塔器，用于解决化工企业废酸的处理与再利用，通过将副产废盐酸进行分离或提纯，解吸出氯化氢气体或经吸收制取高纯盐酸，满足客户后续的工况需求，实现了废酸无害化，属于节能环保系统。

(二)主要经营模式

1、采购模式

公司采购的原材料包括石墨方块、石墨圆块等石墨原材料以及浸渍剂、五金件、密封件等辅件。公司原材料采购为直接采购，采用框架合同和直接订立合同相结合的方式进行采购。公司制定了供应商管理的相关制度，建立健全了供应商管理流程。公司在确定供应商时综合考虑供应商报价、产品质量及历史合作等情况，采购的定价方式主要为询价。

此外，由于公司产能受限以及报告期内石墨原材料价格存在一定的波动性，公司存在将部分石墨原材料的生产环节委托外协厂商进行加工的情形，该部分外协加工的环节不涉及公司核心生产技术。

2、生产模式

公司主要产品定制化程度较高，主要采用“以销定产”的生产方式。公司根据销售部门的订单情况制定生产计划，完成相应生产任务。公司采取自主生产与少量外协相结合的生产方式，公司自主完成产品的研发设计、精密加工、产品装配和检测等关键工序，以保证产品质量与核心竞争力。同时为进一步降低石墨原材料的采购成本，公司部分石墨原材料通过外协的方式获取，外协工作由采购部门统一管理。

3、销售模式

公司为石墨设备制造商，采用直销方式向下游客户提供产品。公司下游客户以大型国企、上市公司等大规模成熟化工企业为主，对设备供应商实行严格筛选和招标，除部分维保服务为框架合同外，其他销售的合同均为直接签订。公司具体销售流程为定价、发货、运输、收款及开票。

(三)所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

1.1 公司所处行业的发展阶段

1934年，德国用酚醛树脂浸渍，并经热固化后得到的不透性石墨制成板槽式石墨吸收器。

1936年，美国按照当时流行的钢制列管式热交换器的结构，用酚醛树脂浸渍的挤压石墨管试制成功列管式石墨降膜吸收器，在当时曾被誉为是一次技术革命。从此，石墨设备即迅速地在盐酸及氯产品工业中得到广泛应用。随后，由于其优异的导热性与耐腐蚀性能，石墨设备发展出多种材质、品种、结构型式，可适应不同工艺条件，成为应用更为广泛的工业设备。

20世纪60~70年代，人们发挥炭质材料或石墨材料多孔的特点，制成了透性石墨设备，例如转鼓式真空过滤机、多孔炭（或石墨）过滤器，以及炭（石墨）质支撑体动力形成膜元件与设备等，用以对腐蚀性物料进行过滤与分离，后者甚至可对分子、原子、离子、细菌、病毒进行分离，并已实现了对这些材料孔隙率、孔径及其分布的定向控制。

近年来，随着浸渍及压型技术的发展，不透性石墨在氯碱、制药、石油化工领域得到迅速的应用。不透性石墨的种类主要包括浸渍石墨、压型石墨、浇注石墨及增强石墨。公司生产的石墨设备属于浸渍石墨。

石墨设备的主要应用领域为氯碱、农药、医药等行业，上述行业在国民经济中处于重要地位，因此，石墨设备的市场规模总体呈平稳上升趋势。

1.2 现阶段行业的基本特点

（1）国家产业政策大力支持

战略性新兴产业代表新一轮科技革命和产业变革的方向，是培育发展新动能、获取未来竞争新优势的关键领域。报告期内，国家发展改革委、科技部、工业和信息化部、财政部联合发布《关于扩大战略性新兴产业投资，培育壮大新增长点增长极的指导意见》，提出加快在光刻胶、高纯靶材、高温合金、高性能纤维材料、高强高导耐热材料、耐腐蚀材料、大尺寸硅片、电子封装材料等领域实现突破。实施新材料创新发展行动计划，提升稀土、钒钛、钨钼、锂、铷铯、石墨等特色资源在开采、冶炼、深加工等环节的技术水平。加大节能、节水环保装备产业和海水淡化产业培育力度，加快先进技术装备示范和推广应用。

（2）下游行业的应用需求快速上升

石墨设备以导热性好、耐腐蚀及化学性质稳定、环保等方面的独特优势，被广泛应用于不同行业、不同环境、不同生产条件的工业产品制造过程。未来，一方面，随着我国对于下游氯碱、农药等生产企业环保节能、安全生产等方面的要求进一步提高，上述行业呈现出淘汰落后企业、优势企业竞争加剧的态势，行业结构面临整合升级，逐渐淘汰落后的生产设备，对高效节能型石墨设备产品的需求将保持稳定增长，公司作为国内该行业的主要企业之一，未来市场空间广阔。另一方面，随着下游行业对石墨设备认识的不断深入，越来越多的企业更换生产设备，使得高效节能型石墨设备应用领域不断拓展。

（3）基础材料技术水平不断提升

石墨材料作为石墨设备的主要原材料之一，其性能对下游产品质量起着重要的影响，近年来，石墨生产技术不断突破和提升、生产效率不断提高，间接刺激了下游氯碱、制药等应用市场的需求增长，带动了高效节能型石墨设备行业的稳步发展。基础材料的工艺技术日益成熟、国际竞争力逐渐增强、技术附加值逐步提升，为石墨设备制造业的快速发展提供了重要的原材料和技术支持。随着我国石墨材料研发工艺的不断深入，石墨原材料在抗压、耐腐蚀等特殊工况指标取得了技术性突破，使得行业内由石墨材料生产的设备应用领域不断扩大，应用前景广阔。

1.3 主要的技术门槛

石墨设备生产工艺都相对复杂，对原材料品质要求高、生产稳定性控制难度大、产品规格型号多、应用场景关联度高，导致整体技术难度高，行业的门槛较高，尤其由于石墨原材料属于透性材料，需要采用浸渍的方式将石墨中的孔隙填充起来，并提升石墨材料的机械强度、导热性及耐腐蚀性等性能。未来，随着氯碱、医药、农药、有机硅、三废处理行业的快速发展，将对中间体绿色节能生产工艺开发、生产装备的集成化和大型化、工艺控制自动化等共性关键技术的应用提出更高要求，需要高性能、低成本、综合性能更加优异的石墨设备产品。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

（1）市场地位

公司是石墨设备主要供应商之一，长期深耕石墨设备领域，在行业内积累了大批稳定的优质客户，该类客户在所处行业处于领先地位，公司先后获得陕西北元化工集团股份有限公司“AAAAA 级供应商”、新疆中泰（集团）有限责任公司“中泰上市十年·最佳战略合作伙伴”、江苏扬农化工集团有限公司“最佳战略合作伙伴奖”等荣誉。根据中国氯碱工业协会的相关说明，近三年，公司组合式副产蒸汽石墨氯化氢合成炉市场占有率位居中国第一。

（2）技术地位

公司系国家制造业单项冠军示范企业、工信部首批专精特新“小巨人”企业、中国大型石墨化工设备研发生产基地，建有江苏省余热回收利用石墨系统装置工程研究中心、江苏省防腐节能石墨设备工程技术研究中心、江苏省企业技术中心以及江苏省工业设计中心等省级工程技术研究中心平台，主导、参与制定国际标准 1 项、国家标准 7 项、行业标准 8 项，获得中国专利优秀奖 1 项，省、市、行业协会科学技术奖十余项。公司产品属于高端装备领域，具有节能环保属性，主要产品已列入《国家战略新兴产业目录》（2018），核心技术被工信部编入《国家工业节能技术应用指南与案例（2019）》，成为节能技术的示范案例。公司“高效节能全石墨氯化氢合成与余热利用一体化装置（SZL-1600）”被江苏省工信厅认定为“2020 年度江苏省首台（套）重大技术装备”。公司研发出了新一代高效节能产品氯化氢合成与余热利用一体化装置，该产品经中科院咨询机构评价，相关技术达国际先进水平。

随着未来公司募投项目的建成投产，公司研发、生产能力将得以大幅提升，同时下游日益旺盛的需求及公司产品的技术和成本领先优势，将促进公司不断扩大生产经营规模，满足行业及客户的需求，进一步提升市场占有率。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

3.1 重视技术研发，在新技术的发展上成果显著

石墨设备的使用工况多为高温、高压、强腐蚀性的环境，因此石墨设备需要经过处理后才能具有较强的耐高温、耐高压及抗腐蚀的性能。行业的通行技术处理方式以优质石油焦为原料，煤沥青或合成树脂为粘结剂，经原料制备、配料、混捏、压片、粉碎、再混捏、成型、多次焙烧、浸渍、纯化以及石墨化、机加工，最后形成具有优良的耐高温性、导电导热性、润滑性、高温特性、耐化学腐蚀性等特征的石墨材料。石墨材料经过设计及加工工艺后形成相关产品或设备，能够应用到合成及解吸等工段。未来一段时间，行业将继续重视技术研发，聚焦如何进一步提升石墨性能以及设备的机构设计，更好地为下游客户服务。

3.2 前瞻布局上游原材料产业，积极打造新产业

石墨设备制造商的采购成本中石墨原材料占比较大，且原材料处理工艺的达标情况将直接影响设备的生产质量。目前国外主要石墨设备厂商都把业务向原材料端延伸，以更好地集成材料的技术优势及成本优势。此外，由于石墨设备大多以非标准化的产品交付，因此向原材料延伸后可实现在材料端按照客户的定制化要求生产，能够有效地缩减材料成本、缩短生产周期。以公司为例，公司从行业的实际情况出发，拟在内蒙古建设新材料项目，积极进行产业链的延伸，打造新产业。未来一段时间，石墨设备行业进行产业延伸、把控生产成本的趋势将进一步加强。

3.3 注重技术成果转化，助力节能环保新业态的发展

石墨设备的核心技术始终围绕进一步提升石墨设备的节能环保与高效性，具有兼顾经济效益与环境效益的特点。新型节能环保的氯化氢合成与余热利用一体化装置已成为我国化工行业绿色发展的重要方向之一。行业内该产品的产业化还将促进下游化工企业、供热行业的技术创新，促进化工行业的节能减排，拓宽供热的手段，促进化工行业和人居供热的创新发展和技术进步。未来一段时间，更多新技术将有效服务于节能及环保两大主题，同时兼顾了经济效益。

3.4 发展石墨设备的系统业务，探索一体化交付新模式

《中国制造 2025》中指出“鼓励优势企业加快发展国际总承包、总集成”，国内制造商将逐渐从单一产品生产商向全国甚至全球范围内工程化、整合化系统供应商转型。因此，在未来一段时间，业务一体化趋势将越发明显，这将对行业领先企业的设

计、安装、维保服务的全过程能力提出新的要求。公司也在大力发展石墨设备的系统业务，探索一体化交付新模式，即生产厂商既可以作为业务的总承包商负责整个项目，也可以作为分包商进行特定设备的生产。未来一段时间，公司的副产蒸汽氯化氢石墨合成系统、多效蒸发系统及盐酸解吸系统将进一步向一体化交付发展。

(四) 核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

(1) 核心技术先进性

公司在长期的发展过程中取得了较为显著的研发成果，在主营业务产品合成炉、换热器及塔器等产品及相关配件及服务上都有较大体现：

公司的石墨合成炉技术始终围绕进一步提升石墨设备的节能环保与高效性，具有兼顾经济效益与环境效益的特点。公司的合成炉每合成 1kg 气态氯化氢放出约 605Kcal 热量，相当于 0.0865kg 标准煤热值，以单台合成炉氯化氢年产能 50,000 吨计算，每年可副产蒸汽 35,000 吨，按照蒸汽 150 元/吨测算，年创造直接效益 500 多万元，可减少约 3,000 吨煤炭的使用量，有效降低二氧化碳排放。该产品及技术被国家工业和信息化部编入《国家工业节能技术应用指南与案例（2019）》，属于节能技术的示范案例。

公司研发的全石墨双效换热器具有优良的导热系数，是碳钢设备的 2-3 倍，主要用于两种腐蚀性物料的热交换。该产品利用需要经过降温冷却的高温物料实现对低温物料的加热升温，使热量进行充分转化利用，起到节省蒸汽、提高热交换效率的效果。

公司的塔器等设备具有解吸、精馏等功能，能够将客户企业副产的对环境有害的废盐酸或其它具有腐蚀性物料进行回收处理，经过解吸、精馏得到纯净的氯化氢气体或分离出高附加值物料，做到资源循环利用的同时减少了废酸及腐蚀性物料直接排放对环境造成的污染。

公司依靠核心技术生产经营，相关产品兼具环境效益及经济效益，与产业有效融合。

公司拥有的核心技术情况如下：

序号	主要核心技术	核心技术内容简述	技术来源	主业应用情况
1	氯化氢合成与余热利用一体化技术	新一代高效节能技术，可以高效、节能、环保地制备高纯度氯化氢，并充分利用燃烧反应的热能生产蒸汽，减少煤炭的使用量，有效降低二氧化碳排放。	自主研发	合成炉盐酸制备及辅助供热的关键设备
2	氢气和氯气高效混合反应技术	一种高效氯氢混合燃烧设备，将氯氢燃烧比由原来的 1: 1.08 下降为 1:1.05，降低了氯化氢气体中的游离氯 ($\leq 1\text{ppm}$)，实现了高效节能。	自主研发	氯化氢合成反应控制系统
3	氯化氢合成自动安全点火启动系统	一种自动点火、氯氢稳压控制、氯氢流量比调节、自动联锁保护配套系统，实现了合成炉从点火开车、运行、紧急停车、事故联锁等全自动操作，现场可无人值守，保证了合成炉长期、稳定、安全运行。	自主研发	氯气和氢气点火控制系统
4	浸渍剂改进技术	公司特有的浸渍剂配方及工艺，将浸渍剂的耐温性提升至 250℃，从而有效提升石墨设备耐温性能，改进石墨材料的机械强度、导	自主研发	各类浸渍石墨材料

		热性及耐腐蚀性，从而可适用于不同的工况条件。		
5	氯化氢气体分子筛干燥技术	一种洁净干燥技术，通过周期性地执行吸附-再生-待命过程，得到干燥的氯化氢（含水量<5ppm），有效避免传统干燥方法产生的废稀硫酸，减少了对环境的污染。	自主研发	分子筛干燥系统
6	废盐酸回收处理技术	一种废酸循环利用技术，通过引入打破共沸剂提取出废盐酸作为高纯氯化氢的生产原料。在实现废盐酸循环利用的同时减少废酸对环境的污染，是涉及废盐酸“减量化”、“资源化”利用的关键环节。	自主研发	盐酸解吸装置
7	废硫酸浓缩回收技术	采用预处理、预浓缩、高浓缩及后处理技术，按照客户要求将硫酸的质量分数提升至60%-95%，实现废硫酸蒸发浓缩的回收利用，可有效减少废硫酸处理的环保压力。	自主研发	硫酸浓缩系统
8	氯化钙浓缩多效蒸发技术	通过多效蒸发设备及工艺，使二次蒸汽潜热得到充分利用，蒸汽消耗可下降至原先的40%左右，促进了低碳经济的发展，具有显著的社会效益和经济效益。	自主研发	盐酸解吸装置、氯化钙浓缩装置
9	VCM 含汞废酸处理技术	通过组合吸收工艺得到高纯度原料，同时产生浓度小于1%的废水返回设备循环使用，实现系统闭路循环，没有多余废气、废酸排放。	自主研发	盐酸常规解吸与氯化钙解吸联立装置

(2) 报告期内核心技术变化情况

报告期内，公司继续深化核心技术发展，加强核心技术的市场竞争力。在合成装置研发方面方面，公司继续推进副产 1.0MPa 蒸汽氯化氢石墨合成装置的研发；在酸处理制造与应用技术方面，公司优化开发了氯化钙解吸装置、废盐酸浓缩精馏塔、有机硅行业副产盐酸预处理综合利用配套石墨装置等工艺技术，提高装置整体处理能力，同时进一步降低生产成本；在浸渍技术方面，公司推进了改性PTFE/PFA浸渍石墨和碳氢化合物浸渍石墨的研发，进一步提高四氟浸渍石墨设备的承压能力及开发耐受更高温度的浸渍石墨材料；在石墨管材应用开发方面，公司开发了碳纤维石墨管材及全石墨化管材，进一步提高了产品的市场竞争力。

报告期内，公司被工信部认定为制造业单项冠军示范企业，获评江苏省余热回收利用石墨系统装置工程研究中心、江苏省工业设计中心、江苏省战略性新兴产业和服务业标准化试点项目；氯化氢绿色制造关键工艺技术系统解决方案获得 2020 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金支持，合成炉产品及技术获评江苏省首台（套）重大装备及关键部件，公司联合主导制定的《腐蚀控制工程全生命周期风险评价》国际标准 2020 年 11 月正式向全世界发布，创新成果不断受到肯定。

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内获得的研发成果情况如下：

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	9	2	89	38
实用新型专利	18	27	154	93
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	0	0
其他	0	0	21	15
合计	27	29	264	146

3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度（%）
费用化研发投入	32,746,549.11	25,124,191.36	30.34
资本化研发投入	-	-	-
研发投入合计	32,746,549.11	25,124,191.36	30.34
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.85	5.22	增加 0.63 个百分点
研发投入资本化的比重（%）	-	-	-

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

主要系报告期内加大研发投入成本增加所致。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

适用 不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	副产 1.0MPa 蒸汽氯化氢石墨合成装置的研发	340	522	522	中试	实现氯化氢的高效节能制备和热能的综合利用	本项技术达国内行业领先水平	广泛应用于氯碱、化工及供热行业
2	氯化钙解吸装置的研发	240	282	282	中试	研发出在任意浓度的盐酸中，对于	本项技术达国内行业领	废盐酸处理，达标排

						含有杂质的副产酸需先进行预处理再进入系统中进行解吸的装置	先水平	放
3	改性 PTFE/PFA 浸渍石墨设备的研发	340	365	365	中试	进一步提高四氟浸渍石墨设备的承压能力及耐腐蚀材料的应用范围	本项技术达国内行业领先水平	强酸、强碱类的腐蚀性介质的换热过程
4	碳纤维石墨管材的研发	340	371	371	现阶段已完成量产	提升石墨管在抗拉强度及水压爆破试验压力	本项技术达国内行业领先水平	制备石墨列管换热器
5	全石墨化管材的研发	260	242	242	现阶段已完成量产	生产出有较高的热导性、导电性、耐高温的石墨管材	本项技术达国内行业领先水平	制备高性能石墨列管换热器
6	石墨板式换热器的研发	300	328	328	中试	研制出具有耐腐蚀性强、传热系数高、无泄漏、造价低等特点的板式换热器	本项技术达国内行业领先水平	下游行业生产换热环节
7	一种废盐酸浓缩精馏塔的研发	320	359	359	中试	研发出适用于各种来源的废硫酸回收工程设备	本项技术达国内领先水平	废盐酸处理，达标排放
8	一种碳氢化合物浸渍石墨	280	308	308	中试	研发出适用于 250-300℃ 或更高温度的浸渍石墨材料	研发出石墨设备专用原材料，目前国内研究较少	用于制备石墨设备
9	SCK-50000 型石墨反应釜	300	323	323	中试	研制出适用于各种防腐的酸类、碱类、有机溶剂等介质中的石墨设备	本项技术达国内行业领先水平	在各种防腐的酸类、碱类、有机溶剂等介质中生产使用
10	有机硅行业副产盐酸预处理综合利用配套石墨装置工艺的研发	80	175	175	中试	研制出保证氯化氢回收配套装置稳定运行的工艺	本项技术达国内行业领先水平	有机硅行业副产盐酸预处理综合利用
合计	/	2800	3275	3275	/	/	/	/

情况说明

4. 研发人员情况

单位:万元币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数

公司研发人员的数量（人）	64	51
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	15.53	13.56
研发人员薪酬合计	1,093.57	768.49
研发人员平均薪酬	17.09	15.07

教育程度		
学历构成	数量（人）	比例（%）
本科及以上学历	24	37.50
大专及以下	40	62.50
合计	64	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量（人）	比例（%）
30岁及以下	7	10.94
31-40岁	30	46.88
41-50岁	11	17.18
51岁及以上	16	25.0
合计	64	100.00

5. 其他说明

适用 不适用

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

(一)核心竞争力分析

适用 不适用

公司专注于石墨设备制造领域，是国内领先的石墨设备供应商，具备完全的研发、生产能力，在技术、品牌、人员、维护保养等方面拥有领先的市场地位。

(1) 技术研发优势

公司系国家制造业单项冠军示范企业、国家首批专精特新小巨人企业、中国大型石墨化工设备研发生产基地，拥有多项核心技术，并积极储备代表行业发展趋势的先进技术。其中公司石墨盐酸合成装置余热高效回收利用技术在石墨代钢、石墨部件设计及整体结构设计等方面进行了创新设计，有效提升了材料的导热性能及热能利用率，解决了氯化氢合成过程中热量利用率低、热膨胀系数不一致导致的密封泄漏等问题。公司的该项技术处于行业领先地位，根据中国氯碱工业协会的相关说明，近三年，公司组合式副产蒸汽石墨氯化氢合成炉市场占有率位居中国第一。根据中国工业防腐蚀技术协会出具的说明，公司的技术产品具有新颖性，综合技术达到了国际先进水平，实现了合成炉的进口替代，对推动我国石墨化工设备的整体制造水平具有重大贡献。

(2) 品牌优势

公司专注于石墨设备研发、生产，一直注重品牌的培育和维护，始终坚持自主品牌经营，通过全方位提升和优化技术水平、质量水平、管理水平及售后服务水平，打造国内领先高效节能型石墨制设备制造商的品牌形象，与相关客户建立了稳定的业务合作关系，形成良好的品牌效应。公司的主要客户群为氯碱等化工企业，特别是排名前列的大型氯碱企业，在行业内具有较好的品牌效应。公司先后获得陕西北元化工集团股份有限公司“AAAAA级供应商”、新疆中泰（集团）有限责任公司“中泰上市十

年·最佳战略合作伙伴”、江苏扬农化工集团有限公司“最佳战略合作伙伴奖”等荣誉。

报告期内，公司上述竞争优势不断强化，未来一段时间，随着公司研发能力的强化及新产能的投产，公司的上述优势将进一步加强，有助于提升公司的市场影响力。

（3）人员优势

公司的研发及技术人员包括工艺技术专业、设备技术专业、电仪技术专业、项目建设专业的人员，从而保证项目在执行过程中可以有不同专业的人才进行较为全面的技术支持。同时，公司通过把项目分给不同专业的人员共同实施、相互审查，对发现的问题积极解决，可以有效保证各个专业能够有效的衔接，在客户现场能够及时发现工序设备与工艺需要调整与改进之处，提升公司产品与服务的市场竞争力。

公司的工艺技术人员具有较丰富的行业经验，能够从实践中提出技术优化方案，使工艺技术得到更充分的应用。公司的设备技术专业拥有多年从事石墨化工设备设计的经验，该类技术人员通过多年的石墨设备生产运行经验及数据的积累，能够有效保证设备设计的可靠性。

（4）维护保养优势

公司在新疆、内蒙古等全国石墨设备的主要市场区域设有专业售后服务工程师，从而保证客户有需求时能及时赶往客户现场并为客户解决设备的维护及保养问题。同时公司在内蒙古地区布局了试验制造工厂，未来一段时间可为当地的客户提供快速的现场服务。对于周边企业，公司的销售或维保服务团队也可以在较短时间内到达现场解决客户问题、减少客户生产设备的停机时间。

（二）报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

公司致力于石墨设备制造领域，从事石墨设备的研发、生产、销售及维保服务，为客户提供石墨合成炉、石墨换热器、石墨反应塔器等各型号石墨设备以及相应配件，产品主要应用于氯碱、医药、农药、有机硅、三废处理等行业，是石墨设备主要供应商之一。

公司以发掘石墨潜力为使命，立足客户需求，在产品研发、制造工艺、过程控制、售后服务等方面深耕细作，实现高质量发展，建立了良好的品牌形象，获得陕西北元化工集团股份有限公司“AAAAA 级供应商”、新疆中泰（集团）有限责任公司“中泰上市十年·最佳战略合作伙伴”、江苏扬农化工集团有限公司“最佳战略合作伙伴奖”等荣誉。

报告期内，公司重点工作情况如下：

1、坚持技术创新，打造高质量发展核心。

公司始终坚持自主创新，在石墨设备产业链的主要环节开展技术攻关，从石墨原料、浸渍热固化环节、工艺系统研发、装备设计等各个环节进行技术研究及突破，提高产品质量与生产效率，降低公司的生产成本。

报告期内，公司被工信部认定为国家第五批制造业单项冠军，根据《制造业单项冠军企业培育提升专项行动实施方案》（工信部产业〔2016〕105号），“制造业单项冠军企业是指长期专注于制造业某些特定细分产品市场，生产技术或工艺国际领先，单项产品市场占有率位居全球前列的企业。”；同时公司获评江苏省余热回收利用石墨系统装置工程研究中心、江苏省工业设计中心、江苏省战略性新兴产业和服务业标

准化试点项目；氯化氢绿色制造关键工艺技术系统解决方案获得 2020 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金支持，合成炉相关产品技术获评江苏省首台（套）重大装备及关键部件，公司联合主导制定的《腐蚀控制工程全生命周期风险评价》国际标准 2020 年 11 月正式向全世界发布，创新成果不断受到肯定。

报告期内，公司继续深化核心技术发展，打造高质量发展强引擎。在合成装置研发方面，公司继续推进副产 1.0MPa 蒸汽氯化氢石墨合成装置的研发；在酸处理制造与应用技术方面，公司优化开发了氯化钙解吸装置、废盐酸浓缩精馏塔、有机硅行业副产盐酸预处理综合利用配套石墨装置等工艺技术，提高装置整体处理能力，同时进一步降低生产成本；在浸渍技术方面，公司推进了改性 PTFE/PFA 浸渍石墨和碳氢化合物浸渍石墨的研发，进一步提高四氟浸渍石墨设备的承压能力及开发耐受更高温度的浸渍石墨材料，为拓宽产品应用场景奠定基础；在石墨管材应用开发方面，公司开发了碳纤维石墨管材及全石墨化管材，生产出有较高的热导性、导电性、耐高温的石墨管材，并提升石墨管抗拉强度及水压爆破试验压力，进一步提高了产品的市场竞争力。

2、稳步推进上市，提升高质量发展质效。

报告期内，在各级政府的关心和帮助下，在社会各界的信任和支持下，公司众志成城、凝心聚力，得以快速有序完成上市各阶段工作：2020 年 5 月 26 日完成辅导验收；6 月 1 日，上交所受理公司首次公开发行股票并上市申请材料，在完成两轮问询反馈后，9 月 29 日在科创板上市委首发上会通过；2021 年 2 月 9 日，获得中国证监会同意首次公开发行股票注册的批复；2021 年 3 月 24 日，上交所科创板正式挂牌上市。

3、重视人才培养，奠定高质量发展基石。

报告期内，公司继续落实人才战略，坚持外部引进与内部培养相结合的工作方针，针对公司现有薪酬体系、培训体系、员工职业生涯管理体系等不断进行优化，建立、健全公司长效激励约束机制，注重梯队人才队伍的建设，吸引和留住人才，通过开展“雏鹰计划”、“管培计划”等多层次、成体系的培训活动，助力员工实现职业生涯成长，为实现公司未来持续健康发展打下坚实基础。

4、着力拓展市场，激发高质量发展活力。

报告期内，尽管面对疫情的不利形势，但是在政府的积极组织下，在六稳六保举措的扶持下，公司严格按照整体防疫要求，坚决落实各项防疫措施，不仅实现了零发病的目标，同时保证了生产的顺利进行。按照有序完成了复工复产，全体员工通过共同努力，实现了经营业绩的稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入 55,956.84 万元，同比增加 16.34%；实现营业利润和利润总额分别为 16,751.60 万元和 17,595.22 万元，同比分别增加 17.05%和 23.26%；实现归属于母公司股东的净利润为 15,159.48 万元，同比增加 23.79%。

二、风险因素

(一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

(三) 核心竞争力风险

适用 不适用

1、新产品研发制造风险

公司所处的石墨设备制造行业需不断进行研发上的投入。近年来，下游氯碱、农药等行业发展迅速，对石墨设备的供应商提出了更高的技术指标要求和新产品研发制造要求。公司在获得客户的新产品订单前，一般要经过产品性能分析、原材料定制、工艺设计及调整的过程，需投入较多的人力、物力资源。公司受研发能力、研发条件和其他不确定性因素的影响，存在新产品研发制造不及预期的风险，可能导致公司不能按计划完成新产品的开发，或者开发出来的新产品在性能、质量或成本方面形成劣势，进而影响公司的盈利能力。

2、核心技术泄密、技术人员流失的风险

目前公司的核心技术中部分为专有技术，能够提升石墨合成炉的耐高温性能，未来一段时间，不能排除技术人员违反有关规定向外泄露核心技术或相关核心技术被他人盗用的可能。石墨设备行业对生产企业及相关人员的从业经验有较高的要求，丰富的行业经验能够更加有利于为客户设计并交付定制化的产品，因此，经验丰富的技术人员是公司发展的重要基础。同时，公司专业人才培养周期较长，在市场竞争日益激烈的情况下，公司面对的人才竞争也将日趋激烈，公司存在核心技术人员流失的风险。随着行业的不断发展，公司对各类人才的需求也不断提升，如果公司的技术人员大量流失，则可能造成目前进行中的部分在研项目进度推迟甚至终止，也可能造成研发项目泄密或流失，给公司新产品的开发以及持续稳定增长带来不利影响，影响到公司的长远发展，可能会使公司在市场竞争中处于劣势。

(四)经营风险

√适用 □不适用

1、原材料市场价格波动风险

公司的主要产品为石墨合成炉、石墨换热器、石墨塔器等各型号石墨设备及相关配件。由于原材料成本占营业成本比重较高，原材料价格变动对公司营业毛利的影响较大。公司的石墨原材料成本为主营业务成本的最重要构成，石墨原材料市场价格的较大幅度波动会对采购价格产生重大影响，进而影响到公司的生产成本与经营业绩。

2、毛利率无法长期维持较高水平的风险

2017年至2020年，本公司的综合毛利率分别为47.25%、47.34%、50.63%及45.47%，总体呈逐年上升趋势。未来，公司所处的行业可能会受到宏观经济环境变化、行业政策变化、原辅材料价格上涨、用工成本上升等不利因素影响，可能导致公司主营业务毛利率水平下降。

3、产业链拓展延伸的风险

石墨原材料生产项目是公司未来投资项目之一，该项目建成后公司将拥有直接生产石墨原材料的能力。新建石墨原材料产能是公司围绕石墨设备行业的产业链并向上游拓展延伸的举措，公司该项业务拓展延伸具有一定程度的不确定性。

4、受下游应用行业景气度影响的风险

公司主营业务产品主要应用于氯碱、农药等化工行业的合成、换热、解吸等工序，适用高温、高腐蚀的生产工况，下游行业的客户需求构成了公司营业收入的主要来源。因此，从长期来看，氯碱、农药等化工行业的产品市场需求以及各公司的产能扩充情况将会对本行业的销售情况带来直接影响，一旦该类行业因政策及环保等因素造成产能、产量的下滑，将会对石墨设备的市场需求造成不利的影响。

5、产品质量风险

公司的产品是氯碱、农药等化工行业高温、高腐蚀等工况的核心设备，其制造水平与化工产品的可靠性及生产过程的经济效益密切相关。鉴于公司产品的特殊用途以及客户对产品质量的高要求，未来一旦公司出现重大质量问题，客户会要求公司在指

定时间内进行替换并要求完成整改，也可能导致客户取消后续订单乃至终止未来的持续合作，最终对公司经营业绩和声誉产生不利影响。

6、外协加工风险

报告期内，公司存在通过委外加工方式获取石墨等原材料的情形。随着未来石墨原材料的价格可能出现波动以及行业分工逐步细化，公司通过外协加工的产品规模可能随之增长，假如外协加工服务的采购单价上升，可能会对公司的经营造成不利影响。

7、下游行业具有周期性的风险

公司下游行业客户主要包括氯碱、农药等基础化工产业，上述行业受到宏观经济的影响程度较大，与国民经济及国际进出口形势密切相关，具有一定的周期性波动。如果公司石墨设备扩产项目建成投产后，下游行业的产品市场受到国内外宏观经济波动影响而出现周期性的不利变化，将导致氯碱、农药等基础化工产业发展速度减缓、产能扩建受阻，对相关石墨设备的需求量将同步减少，使得公司产品的销售情况达不到预期，对公司的发展造成不利影响。

(五) 行业风险

√适用 □不适用

1、行业政策波动风险

就石墨设备所在行业而言，十三五期间（2016—2020 年）施行的如《“十三五”国家科技创新规划》《“十三五”节能环保产业发展规划》等政策在未来一段时间存在调整的可能性，给公司所处的行业领域带来一定的不确定性，如果失去该类政策的引导、支持，将对公司长期发展规划带来不利影响。

此外，根据中国产业信息网的相关报告，公司的主要下游行业之一氯碱行业正由快速外延式发展进入到调结构增效益为主的稳定增长阶段，供给侧结构性改革仍然是国内氯碱等行业发展的重要方向，存在关停中小企业的风险，如《产业结构调整指导目录（2019 年本）》将“乙炔法聚氯乙烯、起始规模小于 30 万吨/年的乙烯氧氯化法聚氯乙烯”等产品列为限制类，客观上减少了公司客户群体规模。此外，氯碱行业存在收入增长但是利润下滑的情况，因此可能影响到部分公司的扩产计划，对公司所在行业的业务拓展造成不利影响。

(六) 宏观环境风险

√适用 □不适用

1、新冠疫情风险

自新型冠状病毒肺炎疫情爆发以来，公司严格落实各级人民政府关于疫情防控工作的通知和要求，目前已根据相关要求有序复工生产。疫情对全球宏观经济造成了一定程度的冲击，且后续影响具有不确定性，对公司下游客户所处的农药、氯碱等基础化工行业带来消极影响，该类行业服务面较广，与宏观经济的联系程度较为紧密，如果全球疫情在较长时间内不能得到有效控制，下游企业的需求将减少或者放缓，对公司的生产经营造成不利影响。

(七) 存托凭证相关风险

□适用 √不适用

(八) 其他重大风险

√适用 □不适用

1、应收账款余额较大的风险

公司应收账款余额因销售规模的扩大而随之增加，随着公司销售规模进一步扩大，公司应收账款将有进一步增加的趋势。未来若宏观经济形势以及行业发展前景发生不利变化，个别客户的经营状况产生恶化，公司将存在应收账款难以收回而发生坏账的风险。

2、所得税优惠政策变化的风险

2018年11月30日，公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201832005938，有效期3年；企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日，优惠期内所得税税率按15%计缴，故公司的企业所得税税率为15%。若公司未来不能继续被认定为高新技术企业或者国家取消或降低上述税收优惠政策，将对公司未来的经营业绩产生一定不利影响。

三、报告期内主要经营情况

报告期内，公司克服疫情影响，大力发展生产经营，保证客户需求，实现营业收入55,956.84万元，同比增长16.34%；营业成本30,554.73万元，同比增长28.69%；截止2020年12月31日，公司总资产86,515.10万元，比年初增长7.26%；总负债27,120.02万元，比年初减少18.97%；资产负债率为31.35%；归属于母公司股东的净利润15,159.48万元，同比增长23.79%；总体经营保持稳定的增长。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	559,568,407.11	480,965,203.56	16.34
营业成本	305,547,315.06	237,432,653.00	28.69
销售费用	19,971,265.12	54,300,492.27	-63.22
管理费用	31,188,666.41	20,305,663.30	53.60
研发费用	32,746,549.11	25,124,191.36	30.34
财务费用	28,008.02	-101,429.20	不适用
经营活动产生的现金流量净额	133,768,263.99	76,474,683.67	74.92
投资活动产生的现金流量净额	-3,041,830.04	12,839,719.75	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-40,000,000.00	-30,877,400.00	29.54

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2020年，星球石墨实现营业收入55,956.84万元，同比增长16.34%；营业成本30,554.73万元，同比增长28.69%；报告期内主营业务毛利率为45.47%，实现归属于母公司股东的净利润15,159.48万元，同比增长23.79%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
氯碱行业	28,508.24	14,778.72	48.16	-5.06	2.19	减少 3.68 个百分点
农药行业	6,218.79	3,293.47	47.04	163.93	176.69	减少 2.44 个百分点
有机硅行业	2,122.21	1,277.73	39.79	-3.28	12.06	减少 8.25 个百分点
环氧氯丙烷行业	8,547.77	4,825.51	43.55	11.66	34.63	减少 9.63 个百分点
医药行业	973.13	626.65	35.60	-0.59	4.77	减少 3.30 个百分点
其他行业	9,494.13	5,659.89	40.39	98.27	112.41	减少 3.96 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
合成炉	10,200.69	4,561.58	55.28	34.17	27.68	增加 2.27 个百分点
塔器	7,590.30	4,041.32	46.76	61.35	71.10	减少 3.03 个百分点
换热器	21,550.78	13,139.77	39.03	48.81	62.49	减少 5.13 个百分点
设备配件	8,298.84	4,361.87	47.44	-36.54	-28.08	减少 6.18 个百分点
维保服务	5,847.19	2,930.29	49.89	-6.49	12.30	减少 8.38 个百分点
其他	2,376.47	1,427.14	39.95	26.21	51.12	减少 9.90 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

华东地区	16,674.28	9,239.97	44.59	-7.32	4.50	减少 12.33 个百分点
西北地区	10,360.61	5,530.39	46.62	-15.04	-8.73	减少 7.34 个百分点
华北地区	16,243.39	8,717.47	46.33	82.97	104.02	减少 10.68 个百分点
西南地区	4,201.31	2,411.24	42.61	17.27	36.78	减少 16.12 个百分点
华中地区	6,103.02	3,373.60	44.72	103.24	122.78	减少 9.78 个百分点
华南地区	599.46	305.02	49.12	-47.15	-44.15	减少 5.28 个百分点
东北地区	1,483.01	780.69	47.36	23.42	22.32	增加 1.01 个百分点
境外地区	199.20	103.59	47.99	1,069.03	2,503.14	减少 37.38 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

随着下游市场的需求增加，客户加大了对公司产品采购，从而推动公司收入增长，成本随收入增加而增加。公司境外收入同比增幅为 1,069.03%，主要为公司成立星球石墨上海分公司，开始积极拓展海外市场，并逐步取得业绩所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
合成炉	台	25.56	43.44	16.69	-16.36	18.20	-51.71
塔器	台	99.63	129.43	41.6	-0.96	103.51	-41.74
换热器	台	1,522.14	1,992.15	1,448.47	2.26	70.10	-50.89

注：该数据为公司按照规定型号经折算后产品的产销存量。

产销量情况说明

公司设备定制化程度较高，客户根据自身需要订购不同设备时规格型号存在较大差异，导致设备从生产、入库、发货、完成安装、验收到确认收入存在时间差异，造成生产、销售、库存量存在相应的波动。报告期内主要系销售量增加，库存量减少。

(3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明

					(%)		
氯碱行业	直接材料、直接人工、制造费用	14,778.72	48.37	14,461.99	60.91	2.19	
农药行业	直接材料、直接人工、制造费用	3,293.47	10.78	1,190.33	5.01	176.69	
有机硅行业	直接材料、直接人工、制造费用	1,277.73	4.18	1,140.20	4.80	12.06	
环氧氯丙烷行业	直接材料、直接人工、制造费用	4,825.51	15.79	3,584.21	15.10	34.63	
医药行业	直接材料、直接人工、制造费用	626.65	2.05	598.11	2.52	4.77	
其他行业	直接材料、直接人工、制造费用	5,659.89	18.52	2,664.65	11.22	112.41	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
合成炉	直接材料、直接人工、制造费用	4,561.58	15	3,572.62	15.05	27.68	
塔器	直接材料、直接人工、制造费用	4,041.32	13	2,361.94	9.95	71.10	
换热器	直接材料、直接人工、制造费用	13,139.77	43	8,086.66	34.06	62.49	
设备配件	直接材料、直接人工、制造费用	4,361.87	14	6,064.66	25.54	-28.08	
维保服务	直接材料、直接人工、制造费用	2,930.29	10	2,609.23	10.99	12.30	
其他	直接材料、直接人工、制造费用	1,427.14	5	944.37	3.98	51.12	

成本分析其他情况说明

公司主营业务成本由直接材料、直接人工及制造费用构成。随着公司业务规模的扩大，主要产品的各类型成本逐年增长。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 12,859.77 万元，占年度销售总额 23.02%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

公司前五名客户

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	客户一	4,451.69	7.97
2	客户二	2,825.48	5.06
3	客户三	2,086.28	3.73
4	客户四	1,845.46	3.30
5	客户五	1,650.86	2.96
合计	/	12,859.77	23.02

前五名客户构成与上年同期发生变动的情况说明

与上年同期相比，2020 年公司前五大客户中新增客户一至客户五，其中客户一、客户二、客户三为公司多年合作客户；客户四为新合作客户，因扩产需要向公司订购产品；客户五为公司 2019 年建立合作的客户，因公司产品使用情况良好及扩产需要故其向公司采购规模较大。

报告期内，公司前五大客户销售占比 23.02%，客户的集中度相对较低，符合公司多行业布局且客户数量较多的经营实际。

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 10,409.94 万元，占年度采购总额 65.29%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

公司前五名供应商

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	供应商一	4,386.12	27.51
2	供应商二	2,846.81	17.86
3	供应商三	2,104.20	13.20
4	供应商四	719.00	4.51
5	供应商五	353.81	2.22

合计	/	10,409.94	65.29
----	---	-----------	-------

前五大供应商构成与上年同期发生变动的情况说明

与上年同期相比，2020 年公司前五大供应商中新增供应商四、供应商五，均为公司历史合作较久的供应商。

3. 费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动率	情况说明
销售费用	19,971,265.12	54,300,492.27	-63.22%	主要系 2020 年度执行新收入准则将与履约义务相关的运输费计入合同履约成本所致。
管理费用	31,188,666.41	20,305,663.30	53.60%	主要系中介服务费及办公楼维护成本增加所致。
研发费用	32,746,549.11	25,124,191.36	30.34%	主要系加大研发投入成本所致。
财务费用	28,008.02	-101,429.20	不适用	主要系本期利息收入减少所致。

4. 现金流

适用 不适用

项目	2020 年度	2019 年度	变动率	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	133,768,263.99	76,474,683.67	74.92%	主要系本期销售额增长，回款良好所致。
投资活动产生的现金流量净额	-3,041,830.04	12,839,719.75	不适用	主要系上期收回投资较多所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-40,000,000.00	-30,877,400	不适用	
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-125,724.91	1,963.48	不适用	主要系汇率变动影响所致。
期末现金及现金等价物余额	163,724,047.04	73,123,338.00	123.9%	

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	163,830,286.36	18.94	73,532,677.32	9.12	122.80	主要系本期票据到期增多,客户电汇结算方式增多所致。
交易性金融资产	4,352,436.78	0.50	2,679,499.52	0.33	62.43	主要系交易性金融资产市值上涨所致。
应收票据	28,671,228.80	3.31	67,160,659.01	8.33	-57.31	主要系本期票据背书增多所致。
预付款项	8,553,638.12	0.99	1,638,590.99	0.20	422.01	主要系本期预付材料款增加所致。
其他应收款	6,124,097.89	0.71	2,203,759.44	0.27	177.89	主要系本期投标导致投标保证金增加。
存货	143,792,812.43	16.62	208,165,548.45	25.81	-30.92	主要系本期发出商品减少所致。
合同资产	34,716,434.97	4.01	-	-	-	主要系本期根据新收入准则要求,将未过质保期时点的质保金转入合同资产科目核算所致。
在建工程	60,209,366.18	6.96	22,167,208.54	2.75	171.61	主要系本期内蒙古新材

						料厂房及配套项目购建物资增多所致。
其他非流动资产	22,013,105.01	2.54	9,856,212.01	1.22	123.34	主要系预付设备款增加所致。
预收款项	-	-	185,213,097.64	22.96	-100.00	主要系新收入准则分类至合同负债及其他流动负债项目所致。
合同负债	99,906,508.32	11.55	-	-	-	主要系新收入准则分类调整所致。
应付职工薪酬	10,261,206.56	1.19	7,507,037.51	0.93	36.69	主要系职工工资增加所致。
应交税费	21,983,954.65	2.54	10,137,649.39	1.26	116.85	主要系本期税费增加所致。
其他应付款	1,164,829.60	0.13	345,465.91	0.04	237.18	主要系招标导致的投标保证金增加所致。

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	106,239.32	保函保证金

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	2,679,499.52	4,352,436.78	1,672,937.26	1,672,937.26
应收款项融资	15,175,321.92	13,646,752.5	-1,528,569.42	0
合计	17,854,821.44	17,999,189.28	144,367.84	1,672,937.26

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

序号	公司名称	主营业务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
1	内蒙古星球新材料科技有限公司	石墨、石墨块、石墨烯、石墨电极、石墨阴极、负极材料，石墨设备及配件生产销售。	6,666.00	100.00	9,416.57	6,137.50	-209.54
2	内蒙古通球化工科技有限公司	石墨设备与材料、金属压力与非金属容器的设计制造；电气、仪表的生产和销售；工程项目总承包。	5,000.00	100.00	1,453.56	1,410.88	-169.62

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

四、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

(1) 技术发展趋势

石墨设备制造行业属于对技术研发有较高要求的行业，例如，机械自动化的发展使石墨设备的精密水平和生产效率得到提高；浸渍技术的提升对于石墨设备应用领域的拓宽起到了巨大的推动作用。下游应用领域的拓展及产业结构的升级对石墨设备产品指标提出更高的要求。

下游行业节能减排力度不断加强，推动了行业技术升级，例如高效换热器和降膜式蒸发设备逐渐替代普通产品。同时，由于氯碱、有机硅、制药及农药等下游行业生产工艺涉及加热、蒸发、冷却等多个环节，要求对各个反应过程的温度、压力、产量等重要参数进行严格的控制，并能自动完成预先设定好的反应步骤，以降低作业成本，从而促使行业向集成化、智能化方向发展。

(2) 产业格局发展趋势

《中国制造 2025》中指出“加大先进节能环保技术、工艺和装备的研发力度，加快制造业绿色改造升级”、“大力研发推广余热余压回收、水循环利用、重金属污染减量化、有毒有害原料替代、废渣资源化、脱硫脱硝除尘等绿色工艺技术装备，加快应用清洁高效铸造、锻压、焊接、表面处理、切削等加工工艺，实现绿色生产”、“建设绿色工厂，实现厂房集约化、原料无害化、生产洁净化、废物资源化、能源低碳化。发展绿色园区，推进工业园区产业耦合，实现近零排放”。上述政策的落实将进一步扩大石墨设备的市场需求。

随着我国对氯碱、农药等行业环保节能、安全生产方面的要求进一步提高，上述行业结构面临调整与整合，逐渐淘汰落后的生产设备、严把设备质量关、摒弃高能耗、污染的生产方式。使用高效节能的设备可以大幅度的降低客户使用成本，并在更短的时间内处理更多的量或者达到相同效果，因此，各类节能高效型的专用设备市场空间不断扩大，为优质的生产企业带来良好的发展机遇。

(3) 新业务发展趋势

未来一段时间，公司所处的行业在新的业态方面将会出现产业链延伸发展及一体化交付发展两大趋势，具体如下：

① 向上游延伸发展

石墨设备制造商的采购成本中石墨原材料占比较大，且原材料处理工艺的达标情况将直接影响设备的生产质量。目前国外主要石墨设备厂商都把业务向原材料端延伸，以更好地集成材料的技术优势及成本优势。此外，由于石墨设备大多以非标准化的产品交付，因此向原材料延伸后可实现在材料端按照客户的定制化要求生产，能够有效地缩减材料成本、缩短生产周期。

② 向一体化交付发展

随着下游客户对生产环节要求的细化，许多业务都需要根据客户需求定制，石墨设备的生产商将逐渐打通上下游产业链，趋向于业务一体化，即生产厂商既可以作为业务的总承包商负责整个项目，也可以作为分包商进行特定设备的生产。《中国制造 2025》中也指出“鼓励优势企业加快发展国际总承包、总集成”，国内制造商将逐渐从单一产品生产商向全国甚至全球范围内工程化、整合化系统供应商转型。因此，在

未来一段时间，业务一体化趋势将越发明显，这将对行业领先企业的设计、安装、维保服务的全过程能力提出新的要求。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司专注于下游应用行业的高效节能专用设备制造，凭借优秀的技术研发团队、丰富的管理运营经验，为氯碱、医药、农药、有机硅、三废处理等领域的企业提供石墨制专用设备及维保服务。

公司将以发掘石墨潜力为使命，提高生产能力，加强研发能力，加速在研产品的市场化，继续保持行业的领先地位。未来将形成石墨设备及系统为核心，维修保养服务为依托，材料、设备、系统、服务相互支持、相互依赖、相互促进，形成“材料、设备、系统、服务”四位一体的产业格局，实现石墨高端装备发展，形成星球石墨特有的核心竞争力。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

1、产业链延伸计划

公司将进一步延伸和完善产业链，谋划以自有资金或对外筹措资金等方式布局上游石墨原材料领域，实现生产要素整合和优势互补。

公司石墨专用设备最主要的原材料为石墨原材料。目前市场上主流的石墨电极产品多用于电弧炼钢炉、矿热电炉、电阻炉等，密度等性能难以满足高效节能专用设备的需求。国际领先的高效节能设备生产商如法国美尔森，德国西格里均具备自主生产原材料的能力。公司计划通过新建石墨原材料生产项目，实现高效节能设备生产所需原材料的稳定供应，同时延伸产业链范围，利于公司巩固和加强竞争优势，成为具有国际竞争力的高效节能设备领域一体化生产企业。

2、产能提升计划

公司将通过新建场地形式提高现有产品的产能，加速在研项目的产业化。用于承载公司未来新增的市场需求，推动公司持续发展。

公司通过石墨设备扩产项目紧紧把握高效节能专用设备市场迅速发展的战略机遇期，进行生产线升级改造的同时扩大生产规模，不断提升企业标准化、规范化的生产。

产能的增加扩充了公司现有生产能力，解决产能不足带来的发展瓶颈，有利于提高公司产品的市场占有率；此外，规模化生产利于提高企业的经营、生产效率，降低单位成本，促进经济效益的提高。

3、人才培养计划

公司将在现有人才团队基础上，持续完善人才队伍建设，引入高素质人才，并建立科学的培养与激励机制，扩大人才团队储备。

公司一贯重视人才引进与人才培养，本次募投研发项目将根据未来研发规划与需求，继续引进一批国内外复合型技术人才，优化人才结构，促进团队与时俱进，新增研发人员。同时，公司将通过完善员工培训计划，加强员工素质及业务能力的提升，形成有效的人才培养和成长机制。此外，公司未来还将依据实际情况持续完善绩效考核机制，充分开发员工潜能，并促进公司效率与业绩的提高，为实现公司可持续发展奠定坚实的人才基础。

4、技术研发计划

公司将继续加大研发投入，引进高端技术人才，储备前沿技术，将高新技术产品持续推向更多行业，获得更高经济效益，扩大产业化范围。

公司拟通过本次研发中心项目，加强研发基础设施建设，完善现有研发体系。紧密跟踪行业技术发展趋势与市场需求，结合自身技术优势，持续加大行业前沿技术研发投入，推动项目立项，拓宽公司的研发方向，加快技术产业化速度，丰富产品类别和系列，提升产品技术水平、质量和可靠性，增强公司核心持续盈利能力。

5、市场开拓计划

未来发展过程中，公司在持续加大技术研发、生产规模、人力资源投入的同时，也将采取多种方式拓宽销售渠道，在现有客户和市场的基础之上，拓展下游客户行业覆盖。

公司将以提供定制化的石墨设备为核心，以现有客户资源为依托，继续强化各销售部门职能，并加强专业化销售人员团队建设，增强公司的方案设计与售后服务能力，建立公司品牌效应。同时将积极组织、参与学术讲座及产品推广会、全国及地区性行业会议，并通过邀请客户参观公司、与行业专家交流培训等方式提升下游客户对公司产品的认知度，进一步开拓市场，提高产品市场份额。

(四) 其他

适用 不适用

五、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，进行利润分配时，在公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正时，现金分红总额（包括中期已分配的现金红利）与当年归属于上市公司股东的净利润之比不低于 10%。

同时进行股票分红的，董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

- 1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；
- 2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；
- 3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

(二)公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020年	0	6.9	0	50,186,000.46	151,594,822.19	33.11
2019年	0	7.3	0	40,000,000.00	122,461,891.52	32.66
2018年	0	5.5	0	30,000,000.00	49,664,842.41	60.40

(三)以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四)报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	钱淑娟，公司实控人；张艺，公司控股股东、实控人	详见注解 1	2020年5月29日，自股票上市之日起36个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	夏斌、孙建军、杨志城、朱莉	详见注解 2	2020年5月29日，自股票上市之日起12个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	南通北斗星管理咨询中	详见注解	2020年5月29日，自股	是	是	不适用	不适用

	心（有限合伙）	3	票上市之日起 12 个月内				
其他	公司控股股东、实际控制人	详见注解 4	2020 年 5 月 29 日，在 36 个月限售期届满之日起两年内	是	是	不适用	不适用
其他	公司星球石墨、公司控股股东、实际控制人、董事（非独立董事）、高级管理人员	详见注解 5	2020 年 5 月 29 日，自股票上市之日起 3 年内	是	是	不适用	不适用
其他	公司星球石墨、公司控股股东、实际控制人	详见注解 6	2020 年 5 月 29 日	是	是	不适用	不适用
其他	公司董事、高级管理人员	详见注解 7	2020 年 5 月 29 日	是	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东、实际控制人	详见注解 8	2020 年 5 月 29 日	是	是	不适用	不适用
其他	公司星球石墨	详见注解 9	2020 年 5 月 29 日	是	是	不适用	不适用
其他	公司星球石墨	详见注解 10	2020 年 5 月 29 日	是	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东、实际控制人	详见注解 11	2020 年 5 月 29 日	是	是	不适用	不适用
其他	公司董事、监事、高级管理人员	详见注解 12	2020 年 5 月 29 日	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人	详见注解 13	2020 年 5 月 29 日	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人近亲属	详见注解 14	2020 年 5 月 29 日	是	是	不适用	不适用
其他	公司控股股	详见	2020 年 5 月	是	是	不适用	不适

		东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员	注解 15	29 日				用
	其他	公司星球石墨	详见注解 16	2020 年 5 月 29 日	是	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东、实际控制人	详见注解 17	2020 年 5 月 29 日	是	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、监事、高级管理人员	详见注解 18	2020 年 5 月 29 日	是	是	不适用	不适用

注解 1**关于股份流通限制的承诺**

- 1、自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的首次发行上市前星球石墨股份，也不得提议由星球石墨回购该部分股份；
- 2、所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；星球石墨上市后 6 个月内如星球石墨股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有星球石墨股票的锁定期自动延长 6 个月。（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）。
- 3、星球石墨存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不得减持公司股份。
- 4、前述锁定期届满后，本人在任星球石墨的董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的星球石墨股份数量不超过所持有星球石墨股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让本人所持有的星球石墨股份。
- 5、本承诺出具后，如有新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。

注解 2**关于股份流通限制的承诺**

- 1、自股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的星球石墨股份，也不由星球石墨回购该部分股份。
- 2、所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。
- 3、星球石墨存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不得减持公司股份。
- 4、前述锁定期届满后，本人在任星球石墨的董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的星球石墨股份数量不超过所持有星球石墨股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让本人所持有的星球石墨股份。
- 5、本承诺出具后，如有新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。

注解 3**关于股份流通限制的承诺**

- 1、自股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的星球石墨股份，也不由星球石墨回购该部分股份。

2、本承诺出具后，如有新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。

注解 4

关于持股及减持意向的承诺

1、本人拟长期持有星球石墨股票，在限售期满后减持首发前股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证上市公司持续稳定经营。在三十六个月限售期届满之日起两年内，若减持星球石墨股份，减持股份的条件、方式、价格及期限如下：

(1) 减持股份的条件

将按照首次公开发行股票招股意向书以及出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持持有的星球石墨股票。在上述限售条件解除后，可作出减持股份的决定。

(2) 减持股份的数量及方式

减持所持有的星球石墨股份应符合相关法律、法规、规章及上海证券交易所科创板的相关减持规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

(3) 减持股份的价格

减持所持有的星球石墨股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。在首次公开发行股票前所持有的星球石墨股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于星球石墨首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）。

(4) 减持股份的期限

通过集中竞价交易减持所持有的星球石墨股份前，将按照《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等规定提前予以公告，并按照上海证券交易所的规则履行信息披露义务。

2、本承诺出具后，如有新的法律、法规、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、上海证券交易所规范性文件规定为准。

注解 5

稳定股价的措施和承诺

1、本公司股票自上市之日起三年内，如连续二十个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），非因不可抗力因素所致，公司及相关主体将采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价：

(1) 公司回购公司股票

本公司将自稳定股价方案公告之日起九十个自然日内通过证券交易所以集中竞价的交易方式回购公司社会公众股份，用于股份回购的资金来源为公司自有资金，单次增持股份数量不超过公司股份总数的 2%，回购后公司的股权分布应当符合上市条件。公司董事会应当在做出回购股份决议后及时公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知，股份回购预案需经公司董事会和股东大会审议通过，并报相关监管部门审批或备案以后实施（如需）。

本公司全体董事（独立董事除外）承诺，在本公司就回购公司股份事宜召开的董事会上，对公司承诺的回购公司股份方案的相关决议投赞成票。本公司控股股东张艺，实际控制人钱淑娟、张艺承诺，在本公司就回购公司股份事宜召开的股东大会上，对公司回购公司股份方案的相关决议投赞成票。

(2) 公司控股股东、实际控制人增持公司股票

本公司控股股东张艺，实际控制人钱淑娟、张艺将自稳定股价方案公告之日起九十个自然日内通过证券交易所在二级市场买入的方式增持公司社会公众股份，单次用于增持股份的资金金额不低于其自公司上市后累计从公司所获得的现金分红的 20%，单一年度用以稳定股价的增持资金不超过公司上市后累计从星球石墨所获得现金分红金额的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现预案触发条件的情形时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金金额不再计入累计现金分红金额，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。

(3) 公司董事、高级管理人员增持公司股票

公司董事（独立董事除外）、高级管理人员将自稳定股价方案公告之日起九十个工作日内通过证券交易所在二级市场买入的方式增持公司社会公众股份，连续十二个月内用于增持公司股份的资金不低于其上年度从公司领取税后收入的 20%，不高于其上年度从公司领取税后收入的 50%，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。

2、对于公司未来新聘的董事（独立董事除外）、高级管理人员，本公司将在其作出承诺履行本预案相关义务后聘任。

注解 6

关于欺诈发行上市的股份购回承诺

若本次公开发行被监管机构认定为构成欺诈发行，本公司及本公司控股股东张艺、实际控制人钱淑娟、张艺承诺在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股，并对前述购回义务承担个别和连带的法律责任。

注解 7

关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

- 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 2、对个人的职务消费行为进行约束；
- 3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 5、如公司拟实施股权激励，股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

注解 8

关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

- 1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；
- 2、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

注解 9

关于利润分配政策的承诺

本公司承诺将遵守并执行届时有有效的《公司章程》《公司上市后三年股东分红回报规划》中相关利润分配政策。

注解 10

关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺

- 1、南通星球石墨股份有限公司承诺招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。
- 2、若本公司招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。
- 3、若本公司招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。在证券监督管理部门或其他有权部门认定本公司招股说明书及其他信息披露资料存在对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个工作日内，本公司将根据相关法律、法规、规章及公司章程的规定召开董事会，并提议召开股东大会，启动股份回购措施，回购价格为公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）。

注解 11

关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺

- 1、本人承诺南通星球石墨股份有限公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。
- 2、若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

3、若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人承诺公司将依法回购首次公开发行的全部新股。在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个工作日内，本人将确保公司根据相关法律、法规、规章及公司章程的规定召开董事会，并提议召开股东大会，启动股份回购措施，且公司控股股东将购回已转让的原限售股份，回购价格为公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证监会、证券交易所的有关规定作相应调整）。

注解 12

关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺

1、南通星球石墨股份有限公司（以下简称“公司”）全体董事、监事、高级管理人员承诺公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、若公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个工作日内，公司及本人将启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。

注解 13

关于避免同业竞争承诺

1. 截至本声明与承诺做出之日，本人不存在直接或间接控制的其他企业与星球石墨的业务存在直接或间接的同业竞争的情形。

（1）本人控制的南通星瑞船舶装备有限公司（“星瑞船舶”）的经营范围是船舶装备生产、销售；集装箱生产、销售；房产租赁。目前除少量厂房租赁业务收入外，星瑞船舶未实际开展经营活动。星瑞船舶目前也没有船舶装备制造领域的技术、人员和资产储备，没有实际开展经营的发展战略规划。星瑞船舶与星球石墨的经营范围、实际经营业务、发展战略不同，业务界限清晰，双方拓展业务至彼此领域难度较大，不存在同业竞争或潜在同业竞争。

（2）本人确认在本人控制星瑞船舶期间，星瑞船舶未来也不会直接或间接从事与星球石墨构成或可能构成同业竞争或潜在同业竞争的任何业务或活动。

2. 南通利泰化工设备有限公司（“南通利泰”）、南通亿能防腐科技工程有限公司（“南通亿能”）、宁夏利泰化工装备有限公司（“宁夏利泰”）为本人的近亲属钱文林及其配偶独立创业、独立发展形成，十多年以来始终受钱文林及其配偶控制。本人与钱文林及其配偶不存在交叉持股、委托持股的情况，也从未涉足南通利泰（含南通亿能、宁夏利泰）的生产经营，南通利泰（含南通亿能、宁夏利泰）与星球石墨围绕各自主营业务发展并形成了各自独立的业务体系，与星球石墨不存在相互引流、相互依赖、相互促进的情形。南通利泰（含南通亿能、宁夏利泰）与星球石墨的经营范围、实际经营业务、发展战略不同，业务界限清晰，双方拓展业务至彼此领域难度较大，不存在同业竞争或潜在同业竞争，未来不会与星球石墨相互引流、相互依赖、相互促进。

3. 在作为星球石墨控股股东、实际控制人期间，本人不会在中国境内或境外以任何方式支持直接或间接对星球石墨的经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动；本人亦将促使其直接或间接控制的其他企业不在中国境内或境外以任何方式支持直接或间接对星球石墨的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动。

4、以上承诺自本人签署之日起生效。如本人违反上述任何承诺，本人将赔偿星球石墨及其他股东因此遭受的全部损失，同时本人因违反上述承诺所取得的收益归星球石墨所有。

注解 14

关于避免同业竞争承诺

1、张宁避免同业竞争承诺

为了避免同业竞争，公司控股股东、实际控制人钱淑娟之次女、张艺之妹妹张宁承诺：“截至本声明与承诺做出之日，本人不存在直接或间接控制的其他企业与星球石墨的业务存在直接或间接的同业竞争的情形。

本人不会在中国境内或境外以任何方式支持直接或间接对星球石墨的经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动；本人亦将促使其直接或间接控制的其他企业不在中国境内或境外以任何方式支持直接或间接对星球石墨的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动。”

2、钱文林及其配偶避免同业竞争承诺

为了避免同业竞争，公司实际控制人钱淑娟之弟弟、张艺之舅舅钱文林及其配偶承诺：“（1）南通利泰（含南通亿能、宁夏利泰）为本人独立创业、独立发展形成，十多年以来始终受本人控制。南通利泰（含南通亿能、宁夏利泰）与星球石墨围绕各自主营业务发展并形成了各自独立的业务体系，与星球石墨不存在相互引流、相互依赖、相互促进的情形。南通利泰（含南通亿能、宁夏利泰）主要从事衬塑设备、搪瓷设备和衬塑管道的生产、销售，未来将继续围绕衬塑设备、搪瓷设备和衬塑管道的生产、销售为主开展业务，与星球石墨的经营范围、实际经营业务、发展战略不同，业务界限清晰，双方拓展业务至彼此领域难度较大，不存在同业竞争或潜在同业竞争。（2）本人及本人控制的公司未来不会在中国境内外以任何形式从事石墨原材料、石墨设备和石墨配件的研发、生产、销售以及维保服务，不会与星球石墨相互引流、相互依赖、相互促进。以上承诺自本人签署之日起生效。如本人违反上述任何承诺，本人将赔偿星球石墨及其股东因此遭受的全部损失，同时本人因违反上述承诺所取得的收益归星球石墨所有。”

注解 15

关于规范和减少关联交易承诺

- 1、本人及本人控制的其他企业将尽量减少与南通星球石墨股份有限公司及其子公司的关联交易；
- 2、对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则，与南通星球石墨股份有限公司或其子公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《南通星球石墨股份有限公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，本人保证不通过关联交易损害南通星球石墨股份有限公司及其无关联关系股东的合法权益；
- 3、如违反上述承诺，本人愿意承担由此给南通星球石墨股份有限公司造成的全部损失；上述承诺在本人作为南通星球石墨股份有限公司控股股东、实际控制人期间持续有效。

注解 16

关于未履行承诺约束措施的承诺

- 1、在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- 2、对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；
- 3、不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；
- 4、给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。

注解 17

关于未履行承诺约束措施的承诺

- 1、如果未履行招股说明书披露的承诺事项，本人承诺将在星球石墨股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向星球石墨的股东和社会公众投资者道歉；
- 2、如果因未履行招股说明书披露的相关承诺事项给星球石墨或者其他投资者造成损失的，本人承诺将向星球石墨或者其他投资者依法承担赔偿责任。如果本人未承担前述赔偿责任，则本人持有的星球石墨首次公开发行股票前股份履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时星球石墨有权扣减本人所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。

注解 18

关于未履行承诺约束措施的承诺

- 1、本人若未能履行在招股说明书中披露的本人作出的公开承诺事项的，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；
- 2、本人将在前述事项发生之日起 10 个工作日内，停止领取薪酬，同时本人直接或间接持有的公司股份（若有）不得转让，直至本人履行完成相关承诺事项；
- 3、如果因本人未履行相关承诺事项，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目**是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用 不适用

详见本报告第十一节、五、44、重要会计政策和会计估计的变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	600,000.00
境内会计师事务所审计年限	4年

	名称	报酬
保荐人	华泰联合证券有限责任公司	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2020年5月7日，公司召开2019年度股东大会，审议通过了《关于聘用2020年年度审计机构的议案》，同意续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 股权激励总体情况

适用 不适用

(二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十三、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)其他

适用 不适用

十四、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况适用 不适用**3、租赁情况**适用 不适用**(二) 担保情况**适用 不适用**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金	123,650,000.00	0	0

其他情况适用 不适用**(2) 单项委托理财情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十五、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

1. 股东和债权人权益保护情况

适用 不适用

星球石墨自成立以来，始终专注于石墨设备制造，产品属于高端装备领域，具有节能环保属性，公司积极履行企业应尽的义务，在不断为股东创造价值的同时，承担对员工、客户、供应商及社会等利益相关方的责任。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等经营、质量、环境、安全有关的法律、法规要求，不断完善公司法人治理结构，健全公司内部控制体系。公司三会运作程序严格遵守相关法律法规，同时严格按照信息披露相关要求，真实、准确、及时、完整地履行信息披露义务，公司通过电话、邮箱、上证 E 互动、接受现场调研等形式和投资者进行交流，让投资者了解公司的经营动态，听取投资者的合理建议，促进公司健康发展。公司的董事、监事以及高级管理人员勤勉尽责，切实维护股东的合法权益。

2. 职工权益保护情况

适用 不适用

公司严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规，与所有员工签订了《劳动合同》，按照有关规定参加社会保障体系，尊重和维护员工的个人权益。公司坚持“以人为本”的发展理念，注重员工职业生涯成长，持续完善企业人力资源管理体系，推进“管培计划”、“雏鹰计划”等多层次、成体系人才培养项目，持续为企业培育高素质的营销策略、运营管理、技术研发、生产控制流程人才。

3. 供应商、客户和消费者权益保护情况

适用 不适用

公司深知提供质量安全的产品、承担质量安全主体责任是企业最基本的责任。公司与供应商和客户建立了共生共荣的战略伙伴关系，从质量、服务、技术、价格、信誉、企业内部管理等方面对所有供应商进行评审，确保供应商资质、供货能力、售后服务等满足公司要求。在产品交货期、产品质量控制、技术保密等方面均形成了合同化、标准化的约束，同时定期走访和对客户进行满意度调查，了解客户的需求和感受，并针对客户的反馈及时做出响应和改进，充分保障供应商、客户和消费者的合法权益。

4. 产品安全保障情况

适用 不适用

公司一直以来坚持为客户提供优质产品与服务，在设备制造过程中，始终秉承高要求、严标准的要求，精益求精，一丝不苟，严把质量关，严格按质量管理体系的要求运作，公司获得中华人民共和国特种设备生产许可证（A4、D1、D2）、美国 ASME 锅炉和压力容器合规认证证书、江苏省安全生产标准化（二级）证书、国际标准化三体系认证证书、测量管理体系 AAA 级证书，同时先后被认定为江苏省质量信用 AAA 级企业、标准化良好行为 AAAA 级企业、南通市质量标兵企业，获得如皋市市长质量奖。

公司在提升自身产品质量的同时，致力于推进行业整体制造水平的发展，为行业制造水准的提升贡献自身的力量，公司主导、参与制定了国际标准 1 项、国家标准 7 项，行业标准 8 项，报告期内，公司被江苏省市场监督管理局、江苏省发改委认定为节能环保石墨设备战略性新兴产业标准化试点项目承担单位。

5. 公共关系、社会公益事业情况

适用 不适用

2020 年 1 月，为支持武汉疫情防控工作，公司向武汉市慈善总会捐款，捐款金额为 10.00 万元；

2020 年 4 月和 9 月，公司向如皋市慈善基金会捐款，合计捐款金额为 20.00 万元；

2020 年 6 月，为支持贫困县地方经济建设，公司对接陕西洋县购买 5.89 万元当地农副特产。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司主营从事石墨设备的研发、生产、销售，不属于国家规定的重污染行业。公司在生产制造环节产生的污染物总体较少，投入的相关环保设施运行情况良好，生产环节产生的部分污染物经过处理后可实现达标排放。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

说明：根据中国证监会 2021 年 2 月 9 日出具的《关于同意南通星球石墨股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕494 号）核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,818.3334 万股，于 2021 年 3 月 24 日在上海证券交易所科创板上市。本次发行前公司总股本 5,455.00 万股，本次发行 1,818.3334 万股，发行后总股本 7,273.3334 万股。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	7
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,663
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况										
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数量	包含转融通 借出股份的 限售股份数量	质押或冻结 情况		股东 性质		
						股份 状态	数量			
张艺	0	39,600,000	72.59	39,600,000	39,600,000	无	0	境内 自然人		
钱淑娟	0	9,200,000	16.87	9,200,000	9,200,000	无	0	境内 自然人		
南通北斗星管理咨询中心(有限合伙)	0	2,000,000	3.67	2,000,000	2,000,000	无	0	境内 非国有法人		
夏斌	0	2,000,000	3.67	2,000,000	2,000,000	无	0	境内 自然人		
孙建军	0	600,000	1.10	600,000	600,000	无	0	境内 自然人		
杨志城	0	600,000	1.10	600,000	600,000	无	0	境内 自然人		
朱莉	0	550,000	1.00	550,000	550,000	无	0	境内 自然人		
前十名无限售条件股东持股情况										
股东名称				持有无限售条件流通股 的数量		股份种类及数量				
						种类	数量			
不适用				不适用		其它	/			
上述股东关联关系或一致行动的说明				不适用						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明				不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	张艺	39,600,000	2024-3-24	0	自股票上市之日起 36 个月内限售
2	钱淑娟	9,200,000	2024-3-24	0	自股票上市之日起 36 个月内限售
3	南通北斗星管理咨询中心（有限合伙）	2,000,000	2022-3-24	0	自股票上市之日起 12 个月内限售
4	夏斌	2,000,000	2022-3-24	0	自股票上市之日起 12 个月内限售
5	孙建军	600,000	2022-3-24	0	自股票上市之日起 12 个月内限售
6	杨志城	600,000	2022-3-24	0	自股票上市之日起 12 个月内限售
7	朱莉	550,000	2022-3-24	0	自股票上市之日起 12 个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		钱淑娟、张艺系母女关系，为公司实际控制人；股东南通北斗星管理咨询中心（有限合伙）有限合伙人李兵与股东夏斌系兄弟关系；其他股东之间不存在关联关系。			

截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

□适用 √不适用

(五) 首次公开发行战略配售情况**1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况**

□适用 √不适用

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

□适用 √不适用

四、 控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	张艺
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	副董事长

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

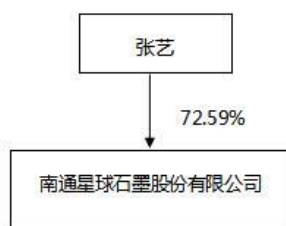
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	钱淑娟
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	张艺
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	副董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

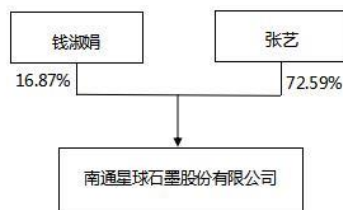
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、 股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

七、 存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

八、 特别表决权股份情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	是否为核心技术人员	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
钱淑娟	董事长	否	女	56	2019.10.21	2022.10.20	9,200,000	9,200,000	0	不适用	112.74	否
张艺	副董事长	否	女	32	2019.10.21	2022.10.20	39,600,000	39,600,000	0	不适用	74.55	否
夏斌	董事、总经理	是	男	50	2019.10.21	2022.10.20	2,000,000	2,000,000	0	不适用	99.34	否
孙建军	董事、副总经理	是	男	46	2019.10.21	2022.10.20	600,000	600,000	0	不适用	45.19	否
杨志城	董事、副总经理、董事会秘书	否	男	40	2019.10.21	2022.10.20	600,000	600,000	0	不适用	52.84	否
朱莉	董事、财务总监	否	男	45	2019.10.21	2022.10.20	550,000	550,000	0	不适用	53.00	否
张跃华	独立董事	否	男	52	2019.11.14	2022.10.20	0	0	0	不适用	6.00	否

谷正芬	独立董事	否	女	53	2019.11 .14	2022.10 .20	0	0	0	不适用	6.00	否
洪加健	独立董事	否	男	46	2019.11 .14	2022.10 .20	0	0	0	不适用	6.00	否
张进尧	监事会主席、总工程师	是	男	58	2019.10 .21	2022.10 .20	0	0	0	不适用	45.26	否
陈小峰	监事、生产部经理	否	男	41	2019.10 .21	2022.10 .20	0	0	0	不适用	29.44	否
杨锦秋	职工代表监事、营销总监助理	否	女	32	2019.10 .21	2022.10 .20	0	0	0	不适用	14.36	否
王俊飞	总经理助理、技术部负责人	是	男	36	2019.10. 21	/	0	0	0	不适用	42.77	否
刘仍礼	质保工程师	是	男	37	2019.10. 21	/	0	0	0	不适用	16.37	否
合计	/	/	/	/	/	/	52,550 ,000	52,550 ,000	0	/	603.86	/

注：上述持股情况为直接持股，不包括间接持股。

姓名	主要工作经历
钱淑娟	2001年10月-2009年11月，任星球有限采购部经理、董事；2004年11月-2019年12月，任南通德诺尔董事长；2018年7月-2019年9月，任星球有限董事；2019年10月至今，任星球石墨董事长。
张艺	2009年11月-2018年6月，任星球有限执行董事；2018年7月-2019年9月，任星球有限副董事长；2019年10月至今担任星球石墨副董事长。
夏斌	2001年10月-2004年12月，历任星球有限技术部经理、营销部经理；2005年1月-2008年12月，任星球有限常务副总

	经理；2009年1月-2018年6月，任星球有限总经理；2006年5月-2018年6月，兼任星球有限监事；2018年7月-2019年9月，任星球有限董事、总经理；2019年10月至今，任星球石墨董事、总经理。
孙建军	2001年10月-2008年12月，历任星球有限技术部技术员、生产部经理；2006年5月-2009年9月，任星球有限监事；2009年10月-2018年6月，任星球有限副总经理；2018年7月-2019年9月，任星球有限董事、副总经理；2019年10月至今担任星球石墨董事、副总经理。
杨志城	2003年1月-2018年6月，历任四方科技集团股份有限公司财务部会计、财务主管、副部长、部长；2018年7月-2019年10月，任星球有限董事、副总经理、董事会秘书；2019年10月至今担任星球石墨董事、副总经理、董事会秘书。
朱莉	1995年8月-2018年6月，历任南通汽运实业集团有限公司财务处总账会计、处长助理、副处长、处长；2018年7月-2019年10月，任星球有限董事、财务总监；2019年10月至今担任星球石墨董事、财务总监。
张跃华	1990年8月-2004年5月，历任南通师范学院化学系助理实验师、实验师；2004年6月至今，历任南通大学化学化工学院实验师、高级实验师、实验中心副主任；现任公司独立董事、南通大学化学化工学院正高级实验师、实验中心副主任。
谷正芬	1989年8月至今，历任江苏如皋审计事务所财务审计部办事员、基建预算审计部办事员，现任江苏如皋皋审会计师事务所副所长、副主任会计师、监事，公司独立董事。
洪加健	1997年8月-2002年2月任南通松平律师事务所律师；2002年3月-2006年8月任江苏金信达律师事务所律师；2006年9月-2008年10月任北京市建元律师事务所南通分所律师；2008年11月至今任北京大成（南通）律师事务所合伙人；现任公司独立董事、北京大成（南通）律师事务所合伙人。
张进尧	2001年10月-2006年4月，历任星球有限技术部经理；2006年5月-2009年9月，任星球有限监事、技术部经理；2009年11月-2018年6月星球有限总工程师；2018年7月-2019年9月，任星球有限监事、总工程师；2019年10月至今担任星球石墨监事会主席、总工程师。
陈小峰	2004年7月至2011年5月，通富微电子股份有限公司生产员；2011年8月-2019年9月，历任星球有限车间主任助理、车间主任、生产部经理；2019年10月至今现任星球石墨监事、生产部经理。
杨锦秋	2011年8月-2019年9月，任星球石墨营销总监助理；2019年10月至今，任星球石墨职工代表监事、营销总监助理。
王俊飞	2007年7月-2019年9月，历任星球有限技术员、技术部经理、总经理助理；2019年10月至今任本公司总经理助理、技术部负责人。
刘仍礼	2009年7月-2010年10月，任南通医疗器械有限公司技术员；2010年10月-2011年9月，任江苏神宇盾构设备有限公司技术员；2011年10月-2019年9月，历任星球有限技术员、工程师、高级研发员、质保工程师；2019年10月至今，任本公司质保工程师。

其它情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司监事、核心技术人员间接持有公司股票情况如下表所示：单位：股

姓名	职务	直接股东名称	直接股东持有公司股份比例	在直接股东中的持股数	在直接股东中的持股比例
张进尧	监事会主席、总工程师	南通北斗星	3.67%	600,000	30%
陈小峰	监事、生产部经理	南通北斗星	3.67%	60,000	3%
王俊飞	总经理助理、技术部负责人	南通北斗星	3.67%	200,000	10%
刘仍礼	质保工程师	南通北斗星	3.67%	60,000	3%

(二)董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

□适用 √不适用

2. 第一类限制性股票

□适用 √不适用

3. 第二类限制性股票

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一)在股东单位任职情况

□适用 √不适用

(二)在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张跃华	南通大学化学化工学院	高级实验师、实验中心副主任	2006.08	至今
谷正芬	江苏如皋皋审会计师事务所	副所长、副主任会计师、监事	1999.12	至今
	南通皋审工程项目管理有限公司	监事	2009.05	至今

	江苏如皋农村商业银行股份有限公司	外部监事	2016.09	至今
	江苏天南电力股份有限公司	独立董事	2020.05	至今
洪加健	北京大成（南通）律师事务所	合伙人	2008.11	至今
	南通薇芙纺织有限公司	监事	2012.06	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司薪酬与考核委员会对董事和高级管理人员的薪酬政策和实施方案进行研究和审查，高级管理人员的薪酬方案由董事会批准后执行；董事、监事的薪酬方案股东大会通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事享有津贴；内部董事（指与公司之间签订聘任合同或劳动合同的公司员工或公司管理人员兼任的董事）不另行发放津贴；内部董事按照其担任的具体职务对应的薪酬与考核规定领取相应的薪酬。 内部监事（指与公司之间签订聘任合同或劳动合同的公司员工或公司管理人员兼任的监事，包括职工监事）不另行发放津贴；内部监事按照其担任的具体职务对应的薪酬与考核规定领取相应的薪酬。 高级管理人员按照其担任的具体职务对应的薪酬与考核规定领取相应的薪酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	544.72
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	248.93

四、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	412	
主要子公司在职员工的数量	0	
在职员工的数量合计	412	
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0	
专业构成		
专业构成类别	本期数	上期数
生产人员	266	252
销售人员	18	20
研发人员	64	51
财务人员	13	11
行政人员	51	42
合计	412	376

教育程度		
教育程度类别	本期数	上期数
本科及以上学历	72	46
大专及以下	340	330
合计	412	376

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司薪酬制度基于公平、公正原则制定，同时合理设置业绩考核指标，推动各部门工作建设不断完善，提升管理水平，提高工作效率，最大限度发掘提升自我，达到公司和个人双赢，促使公司不断发展。同时，公司建立薪酬动态调整机制，实施市场化的薪酬水平，强化对优秀人才的激励作用，提供员工年度健康体检、生日、旅游、高温补贴、夏令用品及节日等福利，保持员工队伍得相对稳定，为公司持续发展不断吸引和积累人才。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司一直以来注重员工的学习和发展，根据公司发展规划人才培养战略，通过组织、员工两个层次开展对员工职业技能及长期发展的差距分析，准确地找出组织与个人存在的问题与问题产生的根源，制定针对性的培训方式。公司出资实施了在职员工学历提升教育计划、管培计划、雏鹰计划等培训措施，并制定了相关的激励政策，给

予奖励、晋升等物质的和非物质的激励政策，通过课堂教学、研讨会、案例研究、网络培训等多种方式开展培训，提高员工的整体素质，为公司的发展打下良好的基础。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司自成立以来，治理结构不断得到完善。根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》，公司建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等制度。公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会为董事会重大决策提供咨询、建议。

公司按照《公司法》《证券法》及其他相关法律法规和《公司章程》规定，制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《独立董事工作制度》《总经理工作细则》《董事会秘书工作细则》《董事会战略与发展委员会工作制度》《董事会审计委员会工作制度》《董事会提名委员会工作制度》《董事会薪酬与考核委员会工作制度》等相关议事规则、工作制度和内部控制制度，以确保公司的治理结构和相关人员均能切实履行应尽的职责和义务。

公司股东大会、董事会、监事会按照相关法律、法规、规范性文件、《公司章程》的规定规范运行，各股东、董事、监事和高级管理人员均尽职尽责，按制度规定切实地行使权利、履行义务，保证了公司依法、规范和有序运作。

协议控制架构等公司治理特殊安排情况

适用 不适用

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年度股东大会	2020.05.07	不适用	不适用
2020 年第一次临时股东大会	2020.05.09	不适用	不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2019 年年度股东大会及 2020 年第一次临时股东大会为挂牌上市前召开，故相关决议按照有关规定无需在有关指定网站上披露。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
钱淑娟	否	5	5	0	0	0	否	2
张艺	否	5	5	0	0	0	否	2
夏斌	否	5	5	0	0	0	否	2
孙建军	否	5	5	0	0	0	否	2
杨志城	否	5	5	0	0	0	否	2
朱莉	否	5	5	0	0	0	否	2
张跃华	是	5	5	0	0	0	否	2
谷正芬	是	5	5	0	0	0	否	2
洪加健	是	5	5	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

根据《公司章程》《薪酬管理制度》等管理办法，公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，董事会审议确定。报告期内，公司根据高级管理人员薪酬方案，结合公司年度财务预算、生产经营指标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行年终考评，将经营业绩与个人收入挂钩。

八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

十、 其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

南通星球石墨股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南通星球石墨股份有限公司（以下简称南通星球公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了南通星球公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及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，我们独立于南通星球公司，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，认为对本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。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、24 和附注五、28。

1、事项描述

南通星球公司主要从事石墨设备及石墨制品制造、销售，2020 年度收入为 55,956.84 万元。收入金额重大且为关键业绩指标，因此我们将收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认执行的主要程序包括：

(1) 了解、评价与收入确认相关的内部控制流程，包括具体业务的定价流程等，对其中的关键控制流程运行的有效性进行测试；

(2) 访谈管理层及销售部负责人，了解收入确认会计政策，判断是否符合企业会计准则的规定并保持一贯运用；

(3) 结合产品类型对收入以及毛利情况进行分析，识别收入金额是否出现异常波动的情况；

(4) 抽查重要销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合收入确认相关的会计政策；

(5) 抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、出库单、经客户签收的发货单或安装验收单、销售发票及其他支持性文件；

(6) 针对临近资产负债表日前后确认的销售收入进行抽样检查，核对至出库单、经客户签收的发货单、安装验收单以及其他支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

(7) 通过公开渠道查询报告期内主要客户的工商登记资料，选取样本实施函证，核实交易的真实性。

(二) 应收账款坏账准备的计提

相关信息披露详见附注三、10 和附注五、4。

1、事项描述

截至 2020 年 12 月 31 日，南通星球公司合并财务报表附注所示应收账款余额为 15,693.93 万元。

于资产负债表日，管理层考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。同时对识别出的已发生信用减值的应收账款，则按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

由于应收账款及其坏账准备或预期信用损失计提需要管理层运用重大判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备的计提执行的主要审计程序包括：

(1) 了解、评价并测试与应收账款减值相关的内部控制，包括识别已发生信用减值的应收账款及其客观证据和计算减值准备的控制流程；

(2) 检查预期信用损失的计量模型，评估模型中重大假设和关键参数的合理性以及信用风险组合划分方法的恰当性；

(3) 通过选取检查各个组合内客户的信用记录、历史付款记录、期后回款并考虑前瞻性信息等因素，评估了管理层对整个存续期信用损失预计的恰当性；

(4) 抽样检查预期信用损失模型的关键数据，包括历史损失信息等，以评估预期信用损失率的合理性及准确性；

(5) 对报告期内客户选取样本对其 2020 年末余额实施函证程序。

基于所实施的审计程序，我们认为管理层在评估应收账款的可收回性时作出的判断可以被我们获取的证据所支持。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

南通星球公司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，管理层负责评估南通星球公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算南通星球公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南通星球公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞

弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对南通星球公司的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南通星球公司不能持续经营。

(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) 就南通星球公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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。

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。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师
(项目合伙人) 李士龙

中国注册会计师
周威宁

中国·北京

二〇二一年 四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位:南通星球石墨股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	163,830,286.36	73,532,677.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	4,352,436.78	2,679,499.52
衍生金融资产			
应收票据	七、4	28,671,228.80	67,160,659.01
应收账款	七、5	134,520,861.62	167,109,598.69
应收款项融资	七、6	13,646,752.50	15,175,321.92
预付款项	七、7	8,553,638.12	1,638,590.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	6,124,097.89	2,203,759.44
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	143,792,812.43	208,165,548.45
合同资产	七、10	34,716,434.97	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资			

产			
其他流动资产	七、13	90,279,209.37	102,099,361.56
流动资产合计		628,487,758.84	639,765,016.90
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			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	109,432,841.53	89,413,831.59
在建工程	七、22	60,209,366.18	22,167,208.54
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	41,206,781.54	42,103,130.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、27	3,801,185.49	3,285,270.61
其他非流动资产	七、31	22,013,105.01	9,856,212.01
非流动资产合计		236,663,279.75	166,825,653.61
资产总计		865,151,038.59	806,590,670.51
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	40,033,003.74	30,968,135.70
预收款项			185,213,097.64

合同负债	七、38	99,906,508.32	
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	七、39	10,261,206.56	7,507,037.51
应交税费	七、40	21,983,954.65	10,137,649.39
其他应付款	七、41	1,164,829.60	345,465.91
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			
其他流动负债		97,292,645.25	100,500,533.06
流动负债合计		270,642,148.12	334,671,919.21
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		558,039.91	
其他非流动负债			
非流动负债合计		558,039.91	
负债合计		271,200,188.03	334,671,919.21
所有者权益（或股东权			

益)：			
实收资本(或股本)	七、53	54,550,000.00	54,550,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	290,012,645.18	290,012,645.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	2,862,518.15	2,921,276.20
盈余公积	七、59	25,446,420.41	8,858,172.81
一般风险准备			
未分配利润	七、60	221,079,266.82	115,576,657.11
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		593,950,850.56	471,918,751.30
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		593,950,850.56	471,918,751.30
负债和所有者权益(或股东权益)总计		865,151,038.59	806,590,670.51

法定代表人：钱淑娟 主管会计工作负责人：朱莉 会计机构负责人：张保喜

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：南通星球石墨股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		163,024,386.62	72,316,598.85
交易性金融资产		4,352,436.78	2,679,499.52
衍生金融资产			
应收票据		28,671,228.80	67,160,659.01
应收账款	十七、1	134,520,861.62	167,109,598.69
应收款项融资		13,646,752.50	15,175,321.92
预付款项		8,107,229.67	1,533,247.49

其他应收款	十七、2	22,775,863.00	2,154,444.94
其中：应收利息			
应收股利			
存货		143,654,301.06	208,027,037.08
合同资产		34,716,434.97	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		84,313,292.09	100,500,533.06
流动资产合计		637,782,787.11	636,656,940.56
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	84,561,462.29	64,701,462.29
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		86,425,352.76	72,006,832.92
在建工程		8,732,361.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		28,978,155.26	29,608,801.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,801,185.49	3,285,270.61
其他非流动资产		7,592,191.64	3,269,086.28
非流动资产合计		220,090,708.53	172,871,453.68
资产总计		857,873,495.64	809,528,394.24
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		23,781,397.92	28,608,490.25
预收款项			185,213,097.64
合同负债		99,906,508.32	
应付职工薪酬		10,261,206.56	7,507,037.51
应交税费		21,983,954.65	10,137,524.39
其他应付款		1,049,359.60	345,045.91
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		97,292,645.25	100,500,533.06
流动负债合计		254,275,072.30	332,311,728.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		558,039.91	
其他非流动负债			
非流动负债合计		558,039.91	
负债合计		254,833,112.21	332,311,728.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		54,550,000.00	54,550,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		331,163,661.20	331,163,661.20
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备		2,862,518.15	2,921,276.20
盈余公积		25,446,420.41	8,858,172.81
未分配利润		189,017,783.67	79,723,555.27
所有者权益（或股东权益）合计		603,040,383.43	477,216,665.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		857,873,495.64	809,528,394.24

法定代表人：钱淑娟 主管会计工作负责人：朱莉 会计机构负责人：张保喜

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		559,568,407.11	480,965,203.56
其中：营业收入	七、61	559,568,407.11	480,965,203.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		394,288,704.15	341,854,907.94
其中：营业成本	七、61	305,547,315.06	237,432,653.00
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	七、62	4,806,900.43	4,793,337.21
销售费用	七、63	19,971,265.12	54,300,492.27
管理费用	七、64	31,188,666.41	20,305,663.30
研发费用	七、65	32,746,549.11	25,124,191.36
财务费用	七、66	28,008.02	-101,429.20
其中：利息费用			2,800.00
利息收入		143,243.87	149,274.37
加：其他收益	七、67	3,610,287.82	2,344,165.11
投资收益（损失以“—”	七、68	658,911.95	-2,706,755.13

号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-19,284.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	1,672,937.26	933,764.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-3,583,263.95	3,468,070.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-222,698.44	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	100,107.72	-40,170.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		167,515,985.32	143,109,370.50
加：营业外收入	七、74	8,860,700.00	131,989.57
减：营业外支出	七、75	424,483.21	497,521.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		175,952,202.11	142,743,838.74
减：所得税费用	七、76	24,357,379.92	20,281,947.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		151,594,822.19	122,461,891.52
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		151,594,822.19	122,461,891.52
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）		151,594,822.19	122,461,891.52
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			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			

1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		151,594,822.19	122,461,891.52
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		151,594,822.19	122,461,891.52
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		2.78	2.24
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：钱淑娟主管会计工作负责人：朱莉会计机构负责人：张保喜

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
----	----	---------	---------

一、营业收入	十七、4	559,568,407.11	480,965,203.56
减：营业成本	十七、4	305,547,315.06	237,432,653.00
税金及附加		3,937,127.54	4,590,105.19
销售费用		19,971,265.12	54,300,492.27
管理费用		29,376,728.63	18,042,208.82
研发费用		31,648,666.14	24,094,994.85
财务费用		23,996.58	-98,726.70
其中：利息费用			2,800.00
利息收入		140,587.31	141,742.73
加：其他收益		3,610,287.82	2,344,165.11
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	658,911.95	16,990,536.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-19,284.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		1,672,937.26	933,764.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,575,400.34	3,203,496.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-222,698.44	-19,432,783.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）		100,107.72	-40,170.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		171,307,454.01	146,602,484.95
加：营业外收入		8,860,700.00	14,000.00
减：营业外支出		424,333.21	497,500.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		179,743,820.80	146,118,984.78
减：所得税费用		24,357,379.92	20,281,947.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		155,386,440.88	125,837,037.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		155,386,440.88	125,837,037.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		155,386,440.88	125,837,037.56
七、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：钱淑娟 主管会计工作负责人：朱莉 会计机构负责人：张保喜

合并现金流量表
2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流			

量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		282,055,055.37	304,158,436.02
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	22,127,428.35	12,571,912.07
经营活动现金流入小计		304,182,483.72	316,730,348.09
购买商品、接受劳务支付的现金		22,588,060.20	97,649,195.30
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			
支付给职工及为职工支付的现金		43,765,286.09	39,525,512.71

支付的各项税费		48,702,894.04	60,658,097.14
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	55,357,979.40	42,422,859.27
经营活动现金流出小计		170,414,219.73	240,255,664.42
经营活动产生的现金流量净额	七、79	133,768,263.99	76,474,683.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		745,860,000.00	248,500,000.00
取得投资收益收到的现金		2,591,410.02	991,661.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		138,896.50	8,500.00
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	七、78		6,380,000.00
投资活动现金流入小计		748,590,306.52	255,880,161.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,772,136.56	22,540,442.21
投资支付的现金		745,860,000.00	220,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		751,632,136.56	243,040,442.21
投资活动产生的现金流量净额		-3,041,830.04	12,839,719.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,000,000.00	30,127,400.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		40,000,000.00	30,877,400.00
筹资活动产生的现金流量净额		-40,000,000.00	-30,877,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-125,724.91	1,963.48
五、现金及现金等价物净增加额	七、79	90,600,709.04	58,438,966.90
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	73,123,338.00	14,684,371.10
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	163,724,047.04	73,123,338.00

法定代表人：钱淑娟 主管会计工作负责人：朱莉 会计机构负责人：张保喜

母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		282,055,055.37	296,726,472.71
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		39,475,445.00	32,450,731.81
经营活动现金流入小计		321,530,500.37	329,177,204.52

购买商品、接受劳务支付的现金		22,588,060.20	97,649,195.30
支付给职工及为职工支付的现金		43,765,286.09	39,525,512.71
支付的各项税费		47,835,072.58	60,232,322.51
支付其他与经营活动有关的现金		56,061,639.58	40,039,970.02
经营活动现金流出小计		170,250,058.45	237,447,000.54
经营活动产生的现金流量净额		151,280,441.92	91,730,203.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		745,860,000.00	211,019,448.10
取得投资收益收到的现金		2,591,410.02	20,688,953.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		138,896.50	8,500.00
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			6,380,000.00
投资活动现金流入小计		748,590,306.52	238,096,901.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,014,135.76	16,285,169.92
投资支付的现金		765,720,000.00	222,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		768,734,135.76	238,785,169.92
投资活动产生的现金流量净额		-20,143,829.24	-688,268.57
三、筹资活动产生的现金流			

量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,000,000.00	30,127,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		40,000,000.00	30,877,400.00
筹资活动产生的现金流量净额		-40,000,000.00	-30,877,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-125,724.91	1,963.48
五、现金及现金等价物净增加额		91,010,887.77	60,166,498.89
加：期初现金及现金等价物余额		71,907,259.53	11,740,760.64
六、期末现金及现金等价物余额		162,918,147.30	71,907,259.53

法定代表人：钱淑娟 主管会计工作负责人：朱莉 会计机构负责人：张保喜

合并所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	54,550,000.00				290,012,645.18			2,921,276.20	8,858,172.81		115,576,657.11		471,918,751.30		471,918,751.30
加:会计政策变更									1,049,603.51		9,446,431.61		10,496,035.12		10,496,035.12
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	54,550,000.00				290,012,645.18			2,921,276.20	9,907,776.32		125,023,088.72		482,414,786.42		482,414,786.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)													111,536,064.14		111,536,064.14
(一)综合收益总额											151,594,822.19		151,594,822.19		151,594,822.19
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配									15,538,644.09		-55,538,644.09		-40,000,000.00		-40,000,000.00
1.提取盈余公积									15,538,644.09		-15,538,644.09				

2020 年年度报告

同一控制下 企业合并															
其他															
二、本年期初余额	54,550,000.00			61,906,779.86			4,121,851.08	4,726,199.99		255,352,603.73			380,657,434.66		380,657,434.66
三、本期增减变动金 额(减少以“-”号 填列)				228,105,865.32			-1,200,574.88	4,131,972.82		-139,775,946.62			91,261,316.64		91,261,316.64
(一)综合收益总额										122,461,891.52			122,461,891.52		122,461,891.52
(二)所有者投入和 减少资本															
1.所有者投入的普 通股															
2.其他权益工具持 有者投入资本															
3.股份支付计入所 有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配								8,858,172.81		-38,858,172.81			-30,000,000.00		-30,000,000.00
1.提取盈余公积								8,858,172.81		-8,858,172.81					
2.提取一般风险准 备															
3.对所有者(或股 东)的分配										-30,000,000.00			-30,000,000.00		-30,000,000.00
4.其他															
(四)所有者权益内 部结转				228,105,865.32				-4,726,199.99		-223,379,665.33					
1.资本公积转增资 本(或股本)															
2.盈余公积转增资 本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏 损															
4.设定受益计划变 动额结转留存收益															
5.其他综合收益结 转留存收益															

2020 年年度报告

6. 其他					228,105,865.32				-4,726,199.99		-223,379,665.33			
(五) 专项储备									-1,200,574.88				-1,200,574.88	-1,200,574.88
1. 本期提取									1,738,589.71				1,738,589.71	1,738,589.71
2. 本期使用									2,939,164.59				2,939,164.59	2,939,164.59
(六) 其他														
四、本期期末余额	54,550,000.00				290,012,645.18			2,921,276.20	8,858,172.81		115,576,657.11		471,918,751.30	471,918,751.30

法定代表人：钱淑娟 主管会计工作负责人：朱莉 会计机构负责人：张保喜

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	54,550,000.00				331,163,661.20			2,921,276.20	8,858,172.81	79,723,555.27	477,216,665.48
加：会计政策变更									1,049,603.51	9,446,431.61	10,496,035.12
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	54,550,000.00				331,163,661.20			2,921,276.20	9,907,776.32	89,169,986.88	487,712,700.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-58,758.05	15,538,644.09	99,847,796.79	115,327,682.83
（一）综合收益总额										155,386,440.88	155,386,440.88
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									15,538,644.09	-55,538,644.09	-40,000,000.00
1. 提取盈余公积									15,538,644.09	-15,538,644.09	
2. 对所有者（或股东）的分										-40,000,000.00	-40,000,000.00

2020 年年度报告

配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								-58,758.05			-58,758.05
1. 本期提取								1,860,045.40			1,860,045.40
2. 本期使用								1,918,803.45			1,918,803.45
(六) 其他											
四、本期期末余额	54,550,000.00				331,163,661.20			2,862,518.15	25,446,420.41	189,017,783.67	603,040,383.43

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	54,550,000.00				103,057,795.88			4,121,851.08	4,762,670.88	216,452,593.81	382,944,911.65
加：会计政策变更									-36,470.89	-328,237.96	-364,708.85
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	54,550,000.00				103,057,795.88			4,121,851.08	4,726,199.99	216,124,355.85	382,580,202.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					228,105,865.32			-1,200,574.88	4,131,972.82	-136,400,800.58	94,636,462.68
(一) 综合收益总额										125,837,037.56	125,837,037.56
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入											

2020 年年度报告

资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								8,858,172.81	-38,858,172.81	-30,000,000.00	
1. 提取盈余公积								8,858,172.81	-8,858,172.81		
2. 对所有者(或股东)的分配										-30,000,000.00	-30,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转					228,105,865.32				-4,726,199.99	-223,379,665.33	
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他					228,105,865.32				-4,726,199.99	-223,379,665.33	
(五) 专项储备								-1,200,574.88			-1,200,574.88
1. 本期提取								1,738,589.71			1,738,589.71
2. 本期使用								2,939,164.59			2,939,164.59
(六) 其他											
四、本期期末余额	54,550,000.00				331,163,661.20			2,921,276.20	8,858,172.81	79,723,555.27	477,216,665.48

法定代表人：钱淑娟 主管会计工作负责人：朱莉 会计机构负责人：张保喜

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

南通星球石墨股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是一家在江苏省注册的股份有限公司，公司前身为南通星球石墨设备有限公司（以下简称“星球有限”），星球有限成立于 2001 年 10 月 24 日，由张国军、钱淑娟共同发起设立，并经江苏省南通工商行政管理局核准登记。2019 年 10 月 6 日，星球有限整体变更为股份有限公司，现最新企业法人营业执照注册号：91320682731773381X。公司总部位于江苏省如皋市九华镇华兴路 8 号。

经中国证券监督管理委员会《关于同意南通星球石墨股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕494 号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,818.34 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 33.62 元，本次发行后，公司股份总数变更为 7,273.3334 万股，公司股票于 2021 年 3 月 24 日在上海证券交易所科创板上市挂牌交易。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设综合营销部、采购部、生产部、质控部、财务部等部门。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）所处特种设备制造行业，业务性质和主要经营活动（经营范围）：石墨设备及石墨制品制造、销售，主要产品为石墨合成炉、石墨换热器。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团合并财务报表范围为两家子公司，分别为内蒙古通球公司和内蒙古新材料公司。内蒙古通球公司主要经营地在内蒙古阿拉善盟，注册地在内蒙古阿拉善盟，业务性质为石墨设备及材料生产、销售，直接持股比例 100%，取得方式同一控制下的企业合并。内蒙古新材料公司主要经营地内蒙古乌兰察布，注册地内蒙古乌兰察布，业务性质石墨设备及配件生产，直接持股比例 100%，为新设立公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

√适用 不适用

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) 金融工具的确认和终止确认

本集团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。本集团（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。

（2）金融资产分类和计量

本集团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。

以摊余成本计量的金融资产

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

- 本集团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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

管理金融资产的商业模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

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

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。

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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

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者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交

易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；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。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(6) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 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；
- 本集团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。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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。

本集团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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本集团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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款

- 应收账款组合 1：应收国内客户
- 应收账款组合 2：应收海外客户
- 应收账款组合 3：应收合并范围内关联方

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本集团将反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据列示于应收款项融资项目中。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收往来款
- 其他应收款组合 2：应收押金和保证金
- 其他应收款组合 3：应收备用金及其他款项
- 其他应收款组合 4：应收合并内关联方款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、在产品、委托加工物资、库存商品、发出商品。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系，在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本集团将已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价（除应收款项）列示为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

合同资产

合同资产组合 1：尚未到期的质保金

对于划分为组合的合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于债权投资本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下

不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）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，计提资产减值的方法见附注三、19。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

（1）. 确认条件

√适用 □不适用

本集团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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）. 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%

（3）. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团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本集团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。④本集团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。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。(2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
软件	3 年	直线法

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见五、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额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。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。

然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本集团将已收回或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

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。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成

本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

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，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团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，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为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

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：**A**、期权的行权价格；**B**、期权的有效期限；**C**、标的股份的现行价格；**D**、股价预计波动率；**E**、股份的预计股利；**F**、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计

入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，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；若修改增加了所授予权益工具的数量，则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。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。②本集团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本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。④本集团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客户已接受该商品或服务。⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该

权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产,合同资产以预期信用损失为基础计提减值(参见附注三、10(6))。本集团拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,净额为借方余额的,根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示;净额为贷方余额的,根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(2) 具体方法

本集团收入确认的具体方法如下:

国内销售收入确认方法:

根据公司、客户签订的销售合同,对需要负责安装或指导安装(复杂程度较高)的合同,在产品安装完成并取得客户安装验收单时,客户取得相关产品控制权,本公司确认收入;对不需要安装或仅需指导安装(复杂程度较低)、简单安装的合同,在产品发出并取得客户签收单时,客户取得相关产品控制权,本公司确认收入。

出口销售收入确认方法:

根据公司、客户签订的出口销售合同,对需要负责安装或指导安装(复杂程度较高)的合同,在产品安装完成并取得客户安装验收单据时,客户取得相关产品控制权,本公司确认收入;对不需要安装或仅需指导安装(复杂程度较低)、简单安装的合同,在产品发出并取得出口装船提单时,客户取得相关产品控制权,本公司确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的,本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。为履行合同发生的成本,不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产:

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
- ②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源;
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时,本集团对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:

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

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

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

40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团将除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租

赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
--------------	------	---------------------

本集团自 2020 年 1 月 1 日起采用《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》相关规定，根据累积影响数，调整本集团 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。	第一届董事会第四次会议 审批通过	受重要影响的报表项目名称和金额详见下面其他说明。

其他说明

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），本集团经第一届董事会第四次会议决议自 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。在满足一定条件时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

本集团依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、主要责任人和代理人的区分、预收款项的处理等。

本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本集团根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本集团 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本集团仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本集团 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额（单位：元 币种：人民币） （2020 年 1 月 1 日）
因执行新收入准则，本集团将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产及其他非流动资产；因执行新收入准则，本集团将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债及其他流动负债；因执行新收入准则，本公司将与期初发出商品订单相匹配的运费从留存收益调整至合同履约成本和递延所得税负债。	应收账款	-34,457,472.08
	合同资产	29,006,934.23
	存货	12,152,333.78
	递延所得税资产	-29,391.42
	其他非流动资产	5,646,480.68
	预收款项	-185,213,097.64
	合同负债	163,905,396.14
其他流动负债	21,307,701.50	
递延所得税负债	1,822,850.07	

盈余公积	1,049,603.51
未分配利润	9,446,431.61

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额（单位：元 币种：人民币） 2020 年 12 月 31 日
合同资产	34,716,434.97
应收账款	-41,980,835.36
存货	4,360,298.33
递延所得税资产	18,402.05
其他非流动资产	7,326,691.64
合同负债	99,906,508.32
其他流动负债	12,979,353.16
预收款项	-112,885,861.48
应交税费	299,169.19
递延所得税负债	354,875.56
盈余公积	1,049,603.51
未分配利润	2,737,343.37

续：

受影响的利润表项目	影响金额（单位：元 币种：人民币） 2020 年年度
营业成本	28,519,799.67
销售费用	-20,727,764.22
信用减值损失	-89,046.86
资产减值损失	222,698.44
所得税费用	-1,216,598.79
净利润	-6,709,088.24
其中：归属于母公司股东权益	-6,709,088.24

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
----	------------------	----------------	-----

流动资产：			
货币资金	73,532,677.32	73,532,677.32	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2,679,499.52	2,679,499.52	
衍生金融资产			
应收票据	67,160,659.01	67,160,659.01	
应收账款	167,109,598.69	132,652,126.61	-34,457,472.08
应收款项融资	15,175,321.92	15,175,321.92	
预付款项	1,638,590.99	1,638,590.99	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,203,759.44	2,203,759.44	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	208,165,548.45	220,317,882.23	12,152,333.78
合同资产		29,006,934.23	29,006,934.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	102,099,361.56	102,099,361.56	
流动资产合计	639,765,016.90	646,466,812.83	6,701,795.93
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			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	89,413,831.59	89,413,831.59	
在建工程	22,167,208.54	22,167,208.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	42,103,130.86	42,103,130.86	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	3,285,270.61	3,255,879.19	-29,391.42
其他非流动资产	9,856,212.01	15,502,692.69	5,646,480.68
非流动资产合计	166,825,653.61	172,442,742.87	5,617,089.26
资产总计	806,590,670.51	818,909,555.70	12,318,885.19
流动负债：			
短期借款		0	
向中央银行借款		0	
拆入资金		0	
交易性金融负债		0	
衍生金融负债		0	
应付票据		0	
应付账款	30,968,135.70	30,968,135.70	
预收款项	185,213,097.64	0	-185,213,097.64
合同负债		163,905,396.14	163,905,396.14
卖出回购金融资产款		0	
吸收存款及同业存放		0	
代理买卖证券款		0	
代理承销证券款		0	
应付职工薪酬	7,507,037.51	7,507,037.51	
应交税费	10,137,649.39	10,137,649.39	
其他应付款	345,465.91	345,465.91	
其中：应付利息		0	
应付股利		0	
应付手续费及佣金		0	
应付分保账款		0	
持有待售负债		0	
一年内到期的非流动负债		0	
其他流动负债	100,500,533.06	121,808,234.56	21,307,701.50
流动负债合计	334,671,919.21	334,671,919.21	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债		1,822,850.07	1,822,850.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,822,850.07	1,822,850.07
负债合计	334,671,919.21	336,494,769.28	1,822,850.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	54,550,000.00	54,550,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	290,012,645.18	290,012,645.18	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	2,921,276.20	2,921,276.20	
盈余公积	8,858,172.81	9,907,776.32	1,049,603.51
一般风险准备			
未分配利润	115,576,657.11	125,023,088.72	9,446,431.61
归属于母公司所有者 权益（或股东权益） 合计	471,918,751.30	482,414,786.42	10,496,035.12
少数股东权益			
所有者权益（或 股东权益）合计	471,918,751.30	482,414,786.42	10,496,035.12
负债和所有者 权益（或股东权益） 总计	806,590,670.51	818,909,555.70	12,318,885.19

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	72,316,598.85	72,316,598.85	
交易性金融资产	2,679,499.52	2,679,499.52	
衍生金融资产			
应收票据	67,160,659.01	67,160,659.01	
应收账款	167,109,598.69	132,652,126.61	-34,457,472.08
应收款项融资	15,175,321.92	15,175,321.92	
预付款项	1,533,247.49	1,533,247.49	
其他应收款	2,154,444.94	2,154,444.94	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	208,027,037.08	220,179,370.86	12,152,333.78
合同资产		29,006,934.23	29,006,934.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	100,500,533.06	100,500,533.06	
流动资产合计	636,656,940.56	643,358,736.49	6,701,795.93
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	64,701,462.29	64,701,462.29	
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	72,006,832.92	72,006,832.92	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	29,608,801.58	29,608,801.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,285,270.61	3,255,879.19	-29,391.42
其他非流动资产	3,269,086.28	8,915,566.96	5,646,480.68
非流动资产合计	172,871,453.68	178,488,542.94	5,617,089.26
资产总计	809,528,394.24	821,847,279.43	12,318,885.19
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	28,608,490.25	28,608,490.25	
预收款项	185,213,097.64		-185,213,097.64
合同负债		163,905,396.14	163,905,396.14
应付职工薪酬	7,507,037.51	7,507,037.51	
应交税费	10,137,524.39	10,137,524.39	
其他应付款	345,045.91	345,045.91	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	100,500,533.06	121,808,234.56	21,307,701.50
流动负债合计	332,311,728.76	332,311,728.76	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,822,850.07	1,822,850.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,822,850.07	1,822,850.07
负债合计	332,311,728.76	334,134,578.83	1,822,850.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	54,550,000.00	54,550,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	331,163,661.20	331,163,661.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	2,921,276.20	2,921,276.20	
盈余公积	8,858,172.81	9,907,776.32	1,049,603.51
未分配利润	79,723,555.27	89,169,986.88	9,446,431.61
所有者权益（或股东权益）合计	477,216,665.48	487,712,700.60	10,496,035.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	809,528,394.24	821,847,279.43	12,318,885.19

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实缴流转税额	3%
地方教育附加	实缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
内蒙古通球公司	20
内蒙古新材料公司	20

2. 税收优惠

适用 不适用

2018年11月30日，公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201832005938，有效期3年；企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日，优惠期内所得税税率按15%计缴；故本公司2020年度的企业所得税税率为15%。

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）规定：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，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。内蒙古通球公司、内蒙古新材料公司均符合小型微利条件，故其2020年度的企业所得税税率为20%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	24,976.02	31,158.07
银行存款	163,699,071.02	73,092,179.93
其他货币资金	106,239.32	409,339.32
合计	163,830,286.36	73,532,677.32
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

(1) 受到限制的其他货币资金情况

单位：元 币种：人民币

项目	2020.12.31	2019.12.31
保函保证金	106,239.32	409,339.32

(2) 期末，除保函保证金外，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,352,436.78	2,679,499.52
其中：		
基金	4,352,436.78	2,679,499.52
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	4,352,436.78	2,679,499.52

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,652,270.00	65,717,932.41
商业承兑票据	3,018,958.80	1,442,726.60

合计	28,671,228.80	67,160,659.01

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	67,790,923.31	84,313,292.09
商业承兑票据		
合计	67,790,923.31	84,313,292.09

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	500,000.00
合计	500,000.00

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

按 单 项 计 提 坏 账 准 备	500,000 .00	1.7 1	500,0 00.00	100 .00		500,000 .00	0.7 4	500,0 00.00	100 .00	
其中:										
商 业 承 兑 汇 票	500,000 .00	1.7 1	500,0 00.00	100 .00		500,000 .00	0.7 4	500,0 00.00	100 .00	
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	28,740, 688.00	98. 29	69,45 9.20	0.2 4	28,671, 228.80	67,195, 578.02	99. 26	34,91 9.01	0.0 5	67,160, 659.01
其中:										
商 业 承 兑 汇 票	3,088,4 18.00	10. 56	69,45 9.20	2.2 5	3,018,9 58.80	1,477,6 45.61	2.1 8	34,91 9.01	2.3 6	1,442,7 26.60
银 行 承 兑 汇 票	25,652, 270.00	87. 73			25,652, 270.00	65,717, 932.41	97. 08			65,717, 932.41
合 计	29,240, 688.00	100 .00	569,4 59.20	1.9 5	28,671, 228.80	67,695, 578.02	100 .00	534,9 19.01	0.7 9	67,160, 659.01

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宝塔石化集团财务有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	承兑机构财务状况明显恶化, 票据已到期无法承兑
合计	500,000.00	500,000.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,088,418.00	69,459.20	2.25
合计	3,088,418.00	69,459.20	

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据	534,919.01	34,540.19			569,459.20
合计	534,919.01	34,540.19			569,459.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	110,671,303.16
1 至 2 年	22,804,947.76
2 至 3 年	7,465,569.01
3 年以上	
3 至 4 年	4,971,427.64
4 至 5 年	3,918,700.00
5 年以上	7,107,397.96
合计	156,939,345.53

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按 单 项 计 提 坏 账 准 备	10,383, 405.77	6.6 2	9,355, 699.17	90 .1 0	1,027,7 06.60	7,804,7 39.77	4.1 8	6,777, 033.17	86 .8 3	1,027,7 06.6
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	146,555 ,939.76	93. 38	13,062 ,784.7 4	8. 91	133,493 ,155.02	178,964 ,843.85	95. 82	12,882 ,951.7 6	7. 20	166,081 ,892.09
其中:										
组 合 1	146,555 ,633.08	93. 38	13,062 ,777.8 4	8. 91	133,492 ,855.24	178,964 ,843.85	95. 82	12,882 ,951.7 6	7. 20	166,081 ,892.09
组 合 2	306.68	0 .0 0	6.90	2. 25	299.78					
合 计	156,939 ,345.53	100 .00	22,418 ,483.9 1	14 .2 8	134,520 ,861.62	186,76 9,583. 62	100 .00	19,659 ,984.9 3	10 .5 3	167,109 ,598.69

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
阳煤集团昔阳化工有限责任公司	5,138,533.00	4,110,826.40	80	预计部分收回
昆明东磷贸易有限公司	1,242,155.30	1,242,155.30	100	预计无法收回
山东海明化工有限公司	874,675.00	874,675.00	100	预计无法收回
南京第一农药集团有限公司	848,475.00	848,475.00	100	预计无法收回
南京红太阳生物	715,575.00	715,575.00	100	预计无法收回

化学有限责任公司				
云南南磷集团电化有限公司	549,376.47	549,376.47	100	预计无法收回
重庆华歌生物化学有限公司	499,895.00	499,895.00	100	预计无法收回
江西海汇龙洲锂业有限公司	214,500.00	214,500.00	100	预计无法收回
南京华洲药业有限公司	155,096.00	155,096.00	100	预计无法收回
重庆中邦科技有限公司	68,625.00	68,625.00	100	预计无法收回
安徽国星生物化学有限公司	59,700.00	59,700.00	100	预计无法收回
安徽红太阳新材料有限公司	16,800.00	16,800.00	100	预计无法收回
合计	10,383,405.77	9,355,699.17	90.1	

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1	146,555,633.08	13,062,777.84	8.91
合计	146,555,633.08	13,062,784.74	8.91

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 2

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2	306.68	6.90	2.25
合计	306.68	6.90	2.25

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	19,659,984.93	3,637,390.17	245,585.33	89,800.44		22,418,483.91
合计	19,659,984.93	3,637,390.17	245,585.33	89,800.44		22,418,483.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	89,800.44

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
山西榆社化工股份有限公司	7,168,551.13	4.57	187,601.99
北京永新环保有限公司	6,256,119.02	3.99	1,606,619.81
江苏瑞祥化工有限公司	5,814,718.93	3.70	160,685.87

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
新疆中泰化学托克逊能化有 限公司	5,704,576.50	3.63	144,131.14
金川集团股份有限公司	5,581,060.00	3.56	143,849.66
合计	30,525,025.58	19.45	2,242,888.47

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	13,646,752.50	15,175,321.92
应收账款	0	0
合计	13,646,752.50	15,175,321.92

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1 年以内	8,231,550.36	96.24	1,596,061.74	97.40
1 至 2 年	320,853.51	3.75	42,529.25	2.60
2 至 3 年	1,234.25	0.01		
3 年以上				
合计	8,553,638.12	100.00	1,638,590.99	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 6,273,085.82 元，占预付款项期末余额合计数的比例 73.34%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,124,097.89	2,203,759.44
合计	6,124,097.89	2,203,759.44

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	5,885,001.44
1 至 2 年	496,917.39
2 至 3 年	104,500.00
3 年以上	
3 至 4 年	40,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	900,000.00
合计	7,426,418.83

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金和押金	7,154,407.12	3,166,353.85
备用金和其他	272,011.71	428,392.94

合计	7,426,418.83	3,594,746.79
----	--------------	--------------

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	115,987.35		1,275,000.00	1,390,987.35
2020年1月1日余额在本期	115,987.35		1,275,000.00	1,390,987.35
--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	206,333.59		-295,000.00	-88,666.41
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	322,320.94		980,000.00	1,302,320.94

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,390,987.35	-88,666.41				1,302,320.94
合计	1,390,987.35	-88,666.41				1,302,320.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
如皋市财政局	保证金	3,684,586.00	1 年以下, 1-2 年	49.61	184,229.30
青海盐湖镁业有限公司	保证金	860,000.00	5 年以上	11.58	860,000.00
中化商务有限公司	保证金	382,916.80	1 年以下	5.16	19,145.84
如皋市住房和城乡建设局	保证金	236,800.00	1 年以下	3.19	11,840.00
天津市威焱燃气技术开发有限公司	押金	200,000.00	1 年以下	2.69	10,000.00
合计	/	5,364,302.80	/	72.23	1,085,215.14

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	43,068,196.95		43,068,196.95	42,624,003.39		42,624,003.39
在产品	30,358,617.39		30,358,617.39	28,378,814.68		28,378,814.68
库存商品	17,970,617.73		17,970,617.73	14,782,415.58		14,782,415.58
周转材料				0		

消耗性生物资产				0	
合同履约成本	4,360,298.33		4,360,298.33	12,152,333.78	12,152,333.78
发出商品	39,619,924.71		39,619,924.71	112,192,347.91	112,192,347.91
委托加工物资	8,415,157.32		8,415,157.32	10,187,966.89	10,187,966.89
合计	143,792,812.43		143,792,812.43	220,317,882.23	220,317,882.23

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项	期末余额	期初余额
---	------	------

目	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	35,592,895.10	876,460.13	34,716,434.97	29,709,003.00	702,068.77	29,006,934.23
合计	35,592,895.10	876,460.13	34,716,434.97	29,709,003.00	702,068.77	29,006,934.23

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	174,391.36			
合计	174,391.36			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		

待抵扣进项税	5,965,917.28	1,598,828.50
已背书未到期不能终止确认的 应收票据	84,313,292.09	100,500,533.06
合计	90,279,209.37	102,099,361.56

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	109,432,841.53	89,413,831.59
固定资产清理		
合计	109,432,841.53	89,413,831.59

其他说明:

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、 账面 原 值：					
1 · 期 初 余 额	88,694,823 .75	38,573,961 .76	11,235,266 .22	4,310,692 .97	142,814,744 .70
2 · 本 期 增 加 金 额	3,237,477. 53	24,152,882 .30	1,751,709. 08	939,899.23	30,081,968. 14
1)购置	3,237,477. 53	24,152,882 .30	1,751,709. 08	939,899.23	30,081,968. 14
2)在 建 工 程 转 入					
3)企 业 合 并 增 加					
3 · 本 期 减 少 金 额		551,219.75	349,484.62	7,314.75	908,019.12
1)处 置 或 报 废		551,219.75	349,484.62	7,314.75	908,019.12

4	. 期末余额	91,932,301.28	62,175,624.31	12,637,490.68	5,243,277.45	171,988,693.72
	二、累计折旧					
1	. 期初余额	23,883,718.91	18,875,357.06	7,348,164.68	3,293,672.46	53,400,913.11
2	. 本期增加金额	4,181,915.91	3,371,075.62	1,931,898.37	409,615.74	9,894,505.64
	1) 计提	4,181,915.91	3,371,075.62	1,931,898.37	409,615.74	9,894,505.64
3	. 本期减少金额		506,097.70	228,353.40	5,115.46	739,566.56
	1) 处置或报废		506,097.70	228,353.40	5,115.46	739,566.56
4	. 期末余额	28,065,634.82	21,740,334.98	9,051,709.65	3,698,172.74	62,555,852.19
	三、减值准备					
1	. 期初余额					

2					
. 本期增加金额					
1) 计提					
3					
. 本期减少金额					
1) 处置或报废					
4					
. 期末余额					
四、账面价值					
1					
. 期末账面价值	63,866,666.46	40,435,289.33	3,585,781.03	1,545,104.71	109,432,841.53
2					
. 期初账面价值	64,811,104.84	19,698,604.70	3,887,101.54	1,017,020.51	89,413,831.59

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
内蒙古通球厂房	8,029,332.62	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	60,209,366.18	22,167,208.54
工程物资		
合计	60,209,366.18	22,167,208.54

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

内蒙古新材料厂房及配套	51,477,005.09	0	51,477,005.09	22,167,208.54	0	22,167,208.54
星球科技园厂房	8,732,361.09	0	8,732,361.09	0	0	0
合计	60,209,366.18		60,209,366.18	22,167,208.54		22,167,208.54

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
内蒙古新材料厂房及配套	64,277,000.00	22,167,208.54	30,156,761.13	846,964.58		51,477,005.09	81.40	80.00	/	/	/	自有

星球科技园厂房	21,725,000.00		8,732,361.09			8,732,361.09	40.19	40.00	/	/	/	自有
合计	86,002,000	22,167,208.54	38,889,122.22	846,964.58		60,209,366.18	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1. 期初余额	44,502,471.27			518,034.19	45,020,505.46
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	44,502,471.27			518,034.19	45,020,505.46
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,399,340.41			518,034.19	2,917,374.60
2. 本期增加金额	896,349.32				896,349.32
(1) 计提	896,349.32				896,349.32
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,295,689.73			518,034.19	3,813,723.92
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	41,206,781.54				41,206,781.54
2. 期初账面价值	42,103,130.86				42,103,130.86

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

 适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用

27、开发支出

 适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

 适用 不适用

(2). 商誉减值准备

 适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

 适用 不适用

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

 适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

29、长期待摊费用

□适用 √不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,341,236.60	3,801,185.49	21,583,295.78	3,237,494.37
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
公允价值变动			318,508.28	47,776.24
合计	25,341,236.60	3,801,185.49	21,901,804.06	3,285,270.61

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
新收入准则对运费的影响	2,365,837.06	354,875.56		
交易性金融资产公允价值变动	1,354,428.98	203,164.35		
合计	3,720,266.04	558,039.91		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,459.12	2,595.51

可抵扣亏损	12,647,674.57	8,681,788.33
合计	12,658,133.69	8,684,383.84

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		901,201.73	
2021 年	547,461.35	547,461.35	
2022 年	943,048.36	943,048.36	
2023 年	2,898,457.17	2,898,457.17	
2024 年	3,391,619.72	3,391,619.72	
2025 年	4,867,087.97		
合计	12,647,674.57	8,681,788.33	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收						

退货成本					
合同资产	7,326,691.64		7,326,691.64	5,646,480.68	5,646,480.68
预付工程款	717,263.91		717,263.91		
预付设备款	13,969,149.46		13,969,149.46	9,856,212.01	9,856,212.01
合计	22,013,105.01		22,013,105.01	15,502,692.69	15,502,692.69

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	11,994,374.09	25,174,201.96
设备款、工程款	25,535,537.31	3,481,261.70
运费	2,077,403.73	1,579,810.93
服务费	185,596.00	373,288.06
其他	240,092.61	359,573.05
合计	40,033,003.74	30,968,135.70

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
咸阳赛福防腐设备有限公司	1,002,036.64	尚未结算
合计	1,002,036.64	/

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	99,906,508.32	163,905,396.14
合计	99,906,508.32	163,905,396.14

其中，账龄超过1年的重要预收款项

项 目	期末数	未偿还或未结转的原因
合盛硅业（鄞善）有限公司	15,876,415.93	未达到收入确认条件
包头海平面高分子工业有限公司	3,255,940.93	未达到收入确认条件
雷迪森化学（荆州）有限公司	2,007,079.65	未达到收入确认条件
山东天成万丰化工科技有限公司	1,929,026.55	未达到收入确认条件
内蒙古盾安光伏科技有限公司	1,325,929.20	未达到收入确认条件
山东博润工业技术股份有限公司	1,248,982.69	未达到收入确认条件
金桥丰益氯碱（连云港）有限公司	1,160,594.69	未达到收入确认条件
合 计	26,803,969.64	--

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,496,634.74	46,315,304.84	43,550,733.02	10,261,206.56
二、离职后福利-设定提存计划	10,402.77	204,150.30	214,553.07	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	7,507,037.5 1	46,519,455. 14	43,765,286. 09	10,261,206. 56
----	------------------	-------------------	-------------------	-------------------

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,918,848.0 6	40,519,864. 71	38,031,481. 39	9,407,231.3 8
二、职工福利费		1,866,252.5 4	1,866,252.5 4	
三、社会保险费	6,781.25	1,175,958.2 0	1,174,449.5 5	8,289.90
其中：医疗保险费	5,989.45	1,121,312.0 0	1,119,840.5 5	7,460.90
工伤保险费	161.40	13,591.40	13,752.80	
生育保险费	630.40	41,054.80	40,856.20	829.00
四、住房公积金	4,283.00	1,335,034.0 0	1,333,579.0 0	5,738.00
五、工会经费和职工教育经费	566,722.43	1,418,195.3 9	1,144,970.5 4	839,947.28
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,496,634.7 4	46,315,304. 84	43,550,733. 02	10,261,206. 56

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	10,087.54	197,961.40	208,048.94	
2、失业保险费	315.23	6,188.90	6,504.13	
3、企业年金缴费				
合计	10,402.77	204,150.30	214,553.07	

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,878,489.48	8,448,820.86
消费税		
营业税		
企业所得税	15,293,639.61	625,601.66
个人所得税	7,742.80	3,999.99
城市维护建设税	292,562.95	422,441.05
房产税	156,526.55	156,526.55
土地使用税	22,975.42	22,975.43
教育费附加	175,537.75	253,464.61
地方教育费附加	117,025.19	168,976.43
印花税	22,470.01	27,634.10
环境保护税	16,984.89	7,208.71
合计	21,983,954.65	10,137,649.39

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,164,829.60	345,465.91
合计	1,164,829.60	345,465.91

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	999,222.90	99,222.90
报销款	83,318.56	237,262.01
其他	82,288.14	8,981.00
合计	1,164,829.60	345,465.91

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认的应收票据 对应的应付账款	84,313,292.09	100,500,533.06
待转销项税额	12,979,353.16	21,307,701.50
合计	97,292,645.25	121,808,234.56

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(2). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	54,550,000.00						54,550,000.00

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	254,555,865.32			254,555,865.32
其他资本公积	35,456,779.86			35,456,779.86
合计	290,012,645.18			290,012,645.18

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,921,276.20	1,860,045.40	1,918,803.45	2,862,518.15
合计	2,921,276.20	1,860,045.40	1,918,803.45	2,862,518.15

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,907,776.32	15,538,644.09		25,446,420.41
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	9,907,776.32	15,538,644.09		25,446,420.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
2020年1月1日调整1,049,603.51元系执行新收入准则所致。

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	115,576,657.11	255,701,804.52
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	9,446,431.61	-349,200.79
调整后期初未分配利润	125,023,088.72	255,352,603.73
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	151,594,822.19	122,461,891.52
减: 提取法定盈余公积	15,538,644.09	8,858,172.81
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	40,000,000.00	30,000,000.00
转作股本的普通股股利		223,379,665.33
期末未分配利润	221,079,266.82	115,576,657.11

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 9,446,431.61 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	558,642,691.56	304,619,697.57	480,022,701.53	236,394,902.17
其他业务	925,715.55	927,617.49	942,502.03	1,037,750.83
合计	559,568,407.11	305,547,315.06	480,965,203.56	237,432,653.00

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,479,275.75	1,775,003.60
教育费附加	887,565.45	1,065,049.68
资源税		
房产税	810,371.12	786,258.60
土地使用税	865,233.39	176,646.83
车船使用税	14,332.78	1,878.33
印花税	115,290.61	245,319.45
地方教育费附加	591,710.30	710,001.44
环境保护税	35,648.53	29,986.25
水资源费	7,472.50	3,193.03
合计	4,806,900.43	4,793,337.21

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	0	32,244,287.02
差旅费	4,457,526.58	6,765,331.63
职工薪酬	3,025,945.38	3,248,849.93
业务招待费	8,166,928.58	8,302,073.42
广告宣传费	1,914,942.36	1,380,442.98
投标费	1,157,280.63	758,874.97
会务费	183,325.40	331,251.42
折旧及摊销	735,947.25	798,048.70
其他	329,368.94	471,332.20
合计	19,971,265.12	54,300,492.27

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,576,959.75	6,909,923.87
折旧及摊销	3,281,445.51	2,628,755.88
办公费	3,142,838.81	2,819,774.94
咨询服务费	7,859,185.65	3,483,290.33
维修费	4,624,319.72	1,083,110.62
绿化费	182,207.07	458,247.49
车辆费	870,015.58	937,157.99
差旅费	373,306.26	278,667.74
诉讼费	456,536.52	512,600.18
招待费	495,593.85	189,663.18
其他	1,326,257.69	1,004,471.08
合计	31,188,666.41	20,305,663.30

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	10,935,652.13	7,884,897.93
材料费	17,495,146.78	13,661,255.90
水电燃气费	565,411.34	387,025.42
差旅费	1,134,021.87	1,303,771.34
折旧费	1,340,594.91	1,260,011.42

租赁费	630,942.07	575,360.63
技术服务费	520,000.00	0
其他	124,780.01	51,868.72
合计	32,746,549.11	25,124,191.36

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	0	2,800.00
利息收入	-143,243.87	-149,274.37
汇兑损益	96,744.44	-2,518.80
手续费及其他	74,507.45	47,563.97
合计	28,008.02	-101,429.20

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2019年如皋市先进企业奖励	1,460,000.00	0
工业和信息产业转型升级专项资金	1,000,000.00	300,000.00
2019年度科学技术奖励经费	200,000.00	0
个税手续费	128,374.79	272,008.11
知识产权战略推进项目	120,000.00	0
江苏省企业知识产权管理贯标奖励	100,000.00	0
劳动就业管理处以工代训第二批培训企业	95,500.00	0
九华镇先进集体表彰奖励	93,000.00	0
2019年南通市技能大师工作室	80,000.00	0
稳岗补贴、质量信用3A奖励	62,329.13	0
企业稳岗返还	61,086.00	46,757.00
劳动就业管理处工业企业稳定就业专项补贴	61,086.00	0
劳动就业管理处高技能人才培养	50,000.00	0
2019企业社保补贴引才奖励就业资助	38,904.00	0
九华镇纳税贡献奖	26,000.00	0
财经课题第一批经费	16,000.00	0
专利补助	9,780.00	45,400.00

七一表彰	5,000.00	
第三季度企业社保补贴	2,727.90	0
劳动就业第三期一次性吸纳失业就业补贴	500	0
企财科 18 年工业科技奖励	0	1,120,000.00
专精特新小巨人奖励	0	500,000.00
项目补助	0	50,000.00
科学技术局 2019 年如皋市级计划立项	0	10,000.00
合计	3,610,287.82	2,344,165.11

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-19,284.39
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,391,603.27
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组损失	-1,932,498.07	-1,287,529.43
理财产品收益	2,570,869.02	991,661.96
通知存款	20,541.00	
合计	658,911.95	-2,706,755.13

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,672,937.26	933,764.99
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,672,937.26	933,764.99
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	1,672,937.26	933,764.99

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-34,540.19	50,259.35
应收账款坏账损失	-3,637,390.17	3,249,678.08
其他应收款坏账损失	88,666.41	168,133.37
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-3,583,263.95	3,468,070.80

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-174,391.36	
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		

十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他	-48,307.08	
合计	-222,698.44	

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	100,107.72	-40,170.89
合计	100,107.72	-40,170.89

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	8,578,700.00		
赔款收入	260,000.00		
无法支付款项		117,989.57	
其他	22,000.00	14,000.00	
合计	8,860,700.00	131,989.57	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上市阶段性补助	8,578,700.00	-	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	47,321.34		
其中：固定资产处置损失	47,321.34		
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	300,000.00	230,000.00	
质量赔款	55,544.86	240,560.00	
罚款支出		5,100.00	
滞纳金		22.33	
其他	21,617.01	21,839.00	
合计	424,483.21	497,521.33	

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,167,496.38	19,653,390.63
递延所得税费用	-1,810,116.46	628,556.59
合计	24,357,379.92	20,281,947.22

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	175,952,202.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,392,830.32
子公司适用不同税率的影响	-189,580.93

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	909,151.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	758,323.73
研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-3,458,848.17
残疾人工资加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-54,496.71
所得税费用	24,357,379.92

其他说明:

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,188,987.82	2,344,165.11
保证金	7,518,340.90	9,083,124.98
往来款	2,012,069.38	835,565.06
利息收入	143,243.87	54,352.39
其他	264,786.38	254,704.53
合计	22,127,428.35	12,571,912.07

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用化支出	42,385,790.22	33,454,104.02
保证金	10,944,353.97	7,773,369.32
往来款	2,027,835.21	1,195,364.77
其他	0	21.16
合计	55,357,979.40	42,422,859.27

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来款	0	6,380,000.00
合计	0	6,380,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	151,594,822.19	122,461,891.52
加：资产减值准备	222,698.44	
信用减值损失	3,583,263.95	-3,468,070.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,894,505.64	8,780,323.92
使用权资产摊销		
无形资产摊销	896,349.32	825,070.85
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-100,107.72	40,170.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	47,321.34	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,672,937.26	-933,764.99
财务费用（收益以“-”号填列）	96,744.44	-94,718.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-658,911.95	2,706,755.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-545,306.30	628,556.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,264,810.16	

存货的减少(增加以“—”号填列)	76,525,069.80	-19,891,295.24
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-41,725,375.46	-28,855,742.31
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-63,066,304.23	-4,523,918.21
其他	-58,758.05	-1,200,574.88
经营活动产生的现金流量净额	133,768,263.99	76,474,683.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	163,724,047.04	73,123,338.00
减: 现金的期初余额	73,123,338.00	14,684,371.10
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	90,600,709.04	58,438,966.90

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	163,724,047.04	73,123,338.00
其中: 库存现金	24,976.02	31,158.07
可随时用于支付的银行存款	163,699,071.02	73,092,179.93
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	163,724,047.04	73,123,338.00

额		
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	106,239.32	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	106,239.32	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	309,468.33	6.5249	2,019,249.91
其中：欧元			
港币			
美元	309,468.33	6.5249	2,019,249.91
应收账款	-	-	
其中：欧元			
港币			
美元			
长期借款	-	-	
其中：欧元			
港币			
港币			

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

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	8,578,700.00	上市阶段性补助	8,578,700.00
财政拨款	1,460,000.00	2019 年如皋市先进企业奖励	1,460,000.00
财政拨款	1,000,000.00	工业和信息产业转型升级专项资金	1,000,000.00
财政拨款	200,000.00	2019 年度科学技术奖励经费	200,000.00
财政拨款	128,374.79	个税手续费	128,374.79
财政拨款	120,000.00	知识产权战略推进项目	120,000.00
财政拨款	100,000.00	江苏省企业知识产权管理贯标奖励	100,000.00
财政拨款	95,500.00	劳动就业管理处工代训第二批培训企业	95,500.00
财政拨款	93,000.00	2018 年九华镇先进集体表彰奖励	93,000.00
财政拨款	80,000.00	2019 年南通市技能大师工作室	80,000.00
财政拨款	62,329.13	稳岗补贴、质量信用 3A 奖励	62,329.13
财政拨款	61,086.00	企业稳岗返还	61,086.00
财政拨款	61,086.00	劳动就业管理处工业企业稳定就业专项补贴	61,086.00
财政拨款	50,000.00	劳动就业管理处高技能人才培养	50,000.00
财政拨款	38,904.00	2019 企业社保补贴引才奖励就业资助	38,904.00
财政拨款	26,000.00	九华镇纳税贡献奖	26,000.00
财政拨款	16,000.00	财经课题第一批经	16,000.00

		费	
财政拨款	9,780.00	专利补助	9,780.00
财政拨款	5,000.00	七一表彰	5,000.00
财政拨款	2,727.90	第三季度企业社保 补贴	2,727.90
财政拨款	500.00	劳动就业第三期一 次性吸纳失业就业 补贴	500.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
内蒙古通球公司	内蒙古阿拉善盟	内蒙古阿拉善盟	石墨设备及材料生产、销售	100		同一控制下的企业合并
内蒙古新材料公司	内蒙古乌兰察布	内蒙古乌兰察布	石墨设备及配件生产	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 19.45%（2019 年：24.04%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 72.23%（2019 年：49.28%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2020 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 9,900.00 万元（2019 年 12 月 31 日：8,000.00 万元）。

期末，本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	2020. 12. 31			合计
	一年以内	一年至五年	五年以上	
金融资产：				
货币资金	163,830,286.36	--	--	163,830,286.36
交易性金融资产	4,352,436.78	--	--	4,352,436.78
应收票据	28,671,228.80	--	--	28,671,228.80

应收账款	134,520,861.62	--	--	134,520,861.62
应收款项融资	13,646,752.50	--	--	13,646,752.50
其他应收款	6,124,097.89	--	--	6,124,097.89
合同资产	34,716,434.97	--	--	34,716,434.97
其他流动资产	90,279,209.37	--	--	90,279,209.37
金融资产合计	476,141,308.29	--	--	476,141,308.29
金融负债：				
应付账款	40,033,003.74	--	--	40,033,003.74
其他应付款	1,164,829.60	--	--	1,164,829.60
金融负债和或有负债合计	41,197,833.34	--	--	41,197,833.34

期初，本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	2019.12.31			合计
	一年以内	一年至五年	五年以上	
金融资产：				
货币资金	73,532,677.32	--	--	73,532,677.32
交易性金融资产	2,679,499.52	--	--	2,679,499.52
应收票据	67,160,659.01	--	--	67,160,659.01
应收账款	167,109,598.69	--	--	167,109,598.69
应收款项融资	15,175,321.92	--	--	15,175,321.92
其他应收款	2,203,759.44	--	--	2,203,759.44
其他流动资产	100,500,533.06	--	--	100,500,533.06
金融资产合计	428,362,048.96	--	--	428,362,048.96
金融负债：				
应付账款	30,968,135.70	--	--	30,968,135.70
其他应付款	345,465.91	--	--	345,465.91
金融负债和或有负债合计	31,313,601.61	--	--	31,313,601.61

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

(3) 市场风险

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

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本集团的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。除了在香港设立的子公司持有以港币为结算货币的资产外，只有小额香港市场投资业务，本集团持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本集团认为面临的汇率风险并不重大。

于 2020 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下(单位：人民币元)：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	--	--	2,019,249.91	121,246.84

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

于 2020 年 12 月 31 日，对于本集团以外币计价的货币资金，假设人民币对外币（主要为对美元升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本集团股东权益及净利润均增加或减少约 17.16 万元（2019 年 12 月 31 日：约 1.03 万元）。

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率为 31.35%（2019 年 12 月 31 日：41.49%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	4,352,436.78			4,352,436.78
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				

3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			13,646,752.50	13,646,752.50
持续以公允价值计量的资产总额	4,352,436.78		13,646,752.50	17,999,189.28
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
内蒙古通球公司	内蒙古阿拉善盟	内蒙古阿拉善盟	石墨设备及材料生产、销售	100.00	--	同一控制下的企业合并
内蒙古新材料公司	内蒙古乌兰察布	内蒙古乌兰察布	石墨设备及配件生产	100.00	--	设立

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
钱淑娟、张艺母女	本公司实际控制人
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
钱淑娟、张艺	70,000,000.00	2019/2/26	2020/2/25	是
钱淑娟	50,000,000.00	2019/9/25	2020/6/11	是

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,447,249.28	4,094,555.58

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

□适用 √不适用

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺

单位：元 币种：人民币

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2020.12.31	2019.12.31
购建长期资产承诺	51,935,975.94	21,764,212.40

(2) 其他承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、经中国证券监督管理委员会《关于同意南通星球石墨股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕494号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票 1,818.34 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 33.62 元，本次发行后，公司股份总数变更为 7,273.3334 万股，公司股票于 2021 年 3 月 24 日在上海证券交易所科创板上市挂牌交易。

2、公司客户合盛硅业（鄞善）有限公司（以下简称“合盛公司”）于 2021 年 4 月 7 日向鄞善县人民法院提起诉讼，请求法院判令公司赔偿因交付设备存在问题导致其停产的损失 1,340.78 万元，且设备质保期自修理合格之日起重新计算。公司认为自合同订立后，公司已依约积极履行合同义务，按约定制作设备交付合盛公司，并进行了安装和调试，但合盛公司未能依约履行价款支付义务。因而公司在积极应诉的同时已提起反诉，主张合盛公司应予支付剩余合同价款 1,326.98 万元并支付逾期利息 59.49 万元。截至 2021 年 4 月 25 日，相关诉讼尚未结束。

截至 2021 年 4 月 25 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

√适用 □不适用

本企业当期与债务人以修改债务本金、减少债务利息方式对债务进行重组，因债务重组确认的损失总额为人民币 1,705,304.67 元。

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	110,671,303.16
1 至 2 年	22,804,947.76
2 至 3 年	7,465,569.01
3 年以上	

3 至 4 年	4,971,427.64
4 至 5 年	3,918,700.00
5 年以上	7,107,397.96
合计	156,939,345.53

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,383,405.77	6.62	9,355,699.17	90.10	1,027,706.60	7,804,739.77	4.18	6,777,033.17	86.83	1,027,706.60
按组合计提坏账准备	146,555,939.76	93.38	13,062,784.74	8.91	133,493,155.02	178,964,843.85	95.82	11,848,275.68	7.20	131,624,420.01
其中：										
组合1	146,555,939.76	93.38	13,062,784.74	8.91	133,493,155.02	178,964,843.85	95.82	11,848,275.68	7.20	131,624,420.01

组合 2	306.68	0	6.90	2	299.78	-	-	-	-	-
合计	156,939,345.53	1000	22,418,483.91	1428	134,520,861.62	186,769,583.62	1000	18,625,308.85	103	132,652,126.61

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
阳煤集团昔阳化工有限责任公司	5,138,533.00	4,110,826.40	80	预计部分收回
昆明东磷贸易有限公司	1,242,155.30	1,242,155.30	100	预计无法收回
山东海明化工有限公司	874,675.00	874,675.00	100	预计无法收回
南京第一农药集团有限公司	848,475.00	848,475.00	100	预计无法收回
南京红太阳生物化学有限责任公司	715,575.00	715,575.00	100	预计无法收回
云南南磷集团电化有限公司	549,376.47	549,376.47	100	预计无法收回
重庆华歌生物化学有限公司	499,895.00	499,895.00	100	预计无法收回
江西海汇龙洲锂业有限公司	214,500.00	214,500.00	100	预计无法收回
南京华洲药业有限公司	155,096.00	155,096.00	100	预计无法收回
重庆中邦科技有限公司	68,625.00	68,625.00	100	预计无法收回
安徽国星生物化学有限公司	59,700.00	59,700.00	100	预计无法收回
安徽红太阳新材料有限公司	16,800.00	16,800.00	100	预计无法收回
合计	10,383,405.77	9,355,699.17	90.10	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	110,670,996.48	2,489,015.01	2.25
1 至 2 年	22,746,612.76	2,962,807.83	13.03
2 至 3 年	6,099,336.01	1,813,957.39	29.74
3 至 4 年	2,874,782.64	1,656,229.50	57.61
4 至 5 年	132,034.00	108,896.92	82.48
5 年以上	4,031,871.19	4,031,871.19	100.00
合计	146,555,633.08	13,062,777.84	8.91

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：组合 2

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	306.68	6.90	2.25
合计	306.68	6.90	2.25

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	18,625,308.85	3,637,390.17	245,585.33	89,800.44		22,418,483.91
合计	18,625,308.85	3,637,390.17	245,585.33	89,800.44		22,418,483.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	89,800.44

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
山西榆社化工股份有限公司	7,168,551.13	4.57	187,601.99
北京永新环保有限公司	6,256,119.02	3.99	1,606,619.81
江苏瑞祥化工有限公司	5,814,718.93	3.70	160,685.87
新疆中泰化学托克逊能化有 限公司	5,704,576.50	3.63	144,131.14
金川集团股份有限公司	5,581,060.00	3.56	143,849.66
合计	30,525,025.58	19.45	2,242,888.47

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,775,863.00	2,154,444.94
合计	22,775,863.00	2,154,444.94

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	113,391.84		1,275,000.00	1,388,391.84
2020年1月1日余额在本期	113,391.84		1,275,000.00	1,388,391.84
--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	198,469.98		-295,000.00	-96,530.02
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	311,861.82		980,000.00	1,291,861.82

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	22,526,307.43
1 至 2 年	496,917.39
2 至 3 年	104,500
3 年以上	0
3 至 4 年	40,000
4 至 5 年	0
5 年以上	900,000
合计	24,067,724.82

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	16,850,488.40	0
保证金和押金	6,954,407.12	3,166,353.85
备用金和其他	262,829.30	376,482.93
合计	24,067,724.82	3,542,836.78

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	1,388,391.84	-96,530.02				1,291,861.82
合计	1,388,391.84	-96,530.02				1,291,861.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古星球新材料科技有限公司	往来款	16,850,488.40	1年以内	70.01	
如皋市财政局	保证金	3,684,586.00	1年以内、1-2年	15.31	184,229.30
青海盐湖镁业有限公司	保证金	860,000.00	5年以上	3.57	860,000.00
中化商务有限公司	保证金	382,916.80	1年以内	1.59	19,145.84
如皋市住房和城乡建设局	保证金	236,800.00	1年以内	0.99	11,840.00
合计	/	22,014,791.20	/	91.47	1,075,215.14

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	84,561,462.29		84,561,462.29	64,701,462.29		64,701,462.29
对联营、合营企业投资						
合计	84,561,462.29		84,561,462.29	64,701,462.29		64,701,462.29

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
内蒙古新材料公司	47,500,000.00	19,160,000.00		66,660,000.00		
内蒙古通球公司	17,201,462.29	700,000.00		17,901,462.29		
合计	64,701,462.29	19,860,000.00	0	84,561,462.29	0	0

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	558,642,691.56	304,619,697.57	480,022,701.53	236,394,902.17
其他业务	925,715.55	927,617.49	942,502.03	1,037,750.83
合计	559,568,407.11	305,547,315.06	480,965,203.56	237,432,653.00

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		20,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-19,284.39
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,391,603.27
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组产生的投资收益	-1,932,498.07	-1,287,529.43
理财产品投资收益	2,570,869.02	688,953.25
通知存款收益	20,541.00	
合计	658,911.95	16,990,536.16

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	52,786.38	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,109,593.95	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有		

被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,591,410.02	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	-1,932,498.07	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,672,937.26	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-95,161.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,609,882.65	
少数股东权益影响额		
合计	14,789,185.02	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1

号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	28.34	2.78	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.58	2.51	

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的年度报告
备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：钱淑娟

董事会批准报送日期：2021年4月26日

修订信息

适用 不适用