

公司代码：603906

公司简称：龙蟠科技

江苏龙蟠科技股份有限公司 2021 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人石俊峰、主管会计工作负责人沈志勇及会计机构负责人（会计主管人员）周林声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述因存在不确定性，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。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，具体内容详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“五、（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	管理层讨论与分析	7
第四节	公司治理	17
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项	25
第七节	股份变动及股东情况	33
第八节	优先股相关情况.....	37
第九节	债券相关情况	37
第十节	财务报告	38

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期内在公司指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	--

第一节 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		
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、龙蟠科技	指	江苏龙蟠科技股份有限公司
可兰素环保	指	江苏可兰素环保科技有限公司，本公司全资子公司
尚易环保	指	南京尚易环保科技有限公司，本公司全资子公司
香港龙蟠	指	龙蟠科技（香港）有限公司，本公司全资子公司
精工新材料	指	南京精工新材料有限公司，本公司全资子公司
天津龙蟠	指	龙蟠科技润滑新材料（天津）有限公司，本公司全资子公司
张家港龙蟠	指	龙蟠科技（张家港）有限公司，本公司全资子公司
南京微蚁	指	南京微蚁数据科技有限公司，本公司全资子公司
新加坡龙蟠	指	LOPAL TECH.SINGAPORE PTE.LTD.，公司在新加坡新设立的全资子公司
天蓝智能	指	江苏天蓝智能装备有限公司，本公司全资孙公司
四川可兰素	指	四川可兰素环保科技有限公司，本公司全资孙公司
山东可兰素	指	山东可兰素环保科技有限公司，本公司全资孙公司
江苏锂源	指	江苏锂源电池材料有限公司，本公司全资子公司
四川锂源	指	四川锂源新材料有限公司，本公司全资孙公司
江苏绿瓜	指	江苏绿瓜生物科技有限公司，本公司全资子公司
铂坦氢能源	指	江苏铂坦氢能源科技有限公司，本公司全资子公司
湖北绿瓜	指	湖北绿瓜生物科技有限公司，本公司全资子公司
红芯天津	指	红芯（天津）环保科技有限公司，本公司三级全资子公司
瑞利丰	指	江苏瑞利丰新能源科技有限公司，本公司控股子公司
张家港迪克	指	张家港迪克汽车化学品有限公司，本公司控股孙公司
明天新能源	指	安徽明天新能源科技有限公司，本公司参股公司
明天氢能	指	安徽明天氢能科技股份有限公司，明天新能源控股子公司
常州锂源	指	常州锂源新能源科技有限公司
江苏纳米	指	江苏贝特瑞纳米科技有限公司
天津纳米	指	贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司
四川盈达	指	四川省盈达锂电新材料有限公司，本公司参股公司
报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
报告期末	指	2021 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	江苏龙蟠科技股份有限公司
公司的中文简称	龙蟠科技
公司的外文名称	JIANGSU LOPAL TECH. CO., LTD.
公司的外文名称缩写	LOPAL
公司的法定代表人	石俊峰

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张羿	耿燕青
联系地址	南京经济技术开发区恒通大道6号	南京经济技术开发区恒通大道6号
电话	025-85803310	025-85803310
传真	025-85804898	025-85804898
电子信箱	lpkj@lopal.cn	lpkj@lopal.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	南京经济技术开发区恒通大道6号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	南京经济技术开发区恒通大道6号
公司办公地址的邮政编码	210038
公司网址	http://www.lopal.com.cn
电子信箱	lpkj@lopal.cn
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	龙蟠科技	603906	/

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
--------	----------------	------	--------------------

营业收入	1,275,753,548.32	819,507,580.18	55.67
归属于上市公司股东的净利润	146,222,480.32	90,880,686.83	60.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	134,696,976.20	81,269,204.96	65.74
经营活动产生的现金流量净额	61,788,910.54	230,774,462.26	-73.23
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,020,598,123.19	1,924,098,703.42	5.02
总资产	4,393,884,489.88	2,955,909,162.14	48.65

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.30	0.21	42.86
稀释每股收益(元/股)	0.30	0.21	42.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.28	0.19	47.37
加权平均净资产收益率(%)	7.38	6.50	增加0.88个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.79	5.81	增加0.98个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

营业收入较上期增长 55.67%，净利润较上期增长 60.89%，主要系车用尿素销量大幅度增长及常州锂源并表导致收入及利润增加；

经营活动产生的现金流量净额较上期下降 73.23%，主要系主要原材料储备增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-982,771.61	
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	10,454,051.63	
委托他人投资或管理资产的损益	5,785,232.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119,138.75	
少数股东权益影响额	-609,054.29	
所得税影响额	-3,002,814.92	
合计	11,525,504.12	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主营业务

公司主要从事车用环保精细化学品的研发、生产和销售，主营产品涵盖润滑油、发动机冷却液、柴油发动机尾气处理液、车用养护品、磷酸铁锂材料等于一体的车用环保精细化学品的产品体系，产品广泛应用于汽车整体制造、汽车后市场、工程机械等领域。

（二）经营模式

1、研发模式

公司以汽车市场需求为基础，以节能环保政策为导向，进行产品创新开发，以满足客户的多元化需求。公司产品研发可分为产品可行性研究阶段、产品的设计与开发阶段、产品的工艺设计阶段、产品和生产过程的确认阶段、产品上市及持续改进阶段五个阶段。

2、采购模式

公司采购的主要原材料包括基础油、乙二醇、尿素、润滑油添加剂等，公司将基础油、乙二醇、尿素等主要原料作为备货采购品种，采用按生产计划采购和备货采购相结合的模式，润滑油添加剂则主要按照生产计划采购。采购的辅助材料包括塑料粒子、包装材料、备品备件、零星物资等，主要是根据公司生产计划和经营的需要进行采购。

3、生产模式

公司生产模式主要分为自主品牌产品的生产模式、OEM 产品的生产模式和部分产品委托加工生产模式。自主品牌方面，公司依据销售预测计划、客户订单和库存量情况来安排生产计划。OEM 产品，公司按照 OEM 客户订单组织生产，在接到客户订单后组织原辅物料的采购、生产等工作，对 OEM 原辅物料和成品严格按照订单进行，尽可能保持零库存。部分产品委托加工方面，公司主要产品中，柴油发动机尾气处理液存在委托其他公司代为生产的情况。

4、销售模式

公司目前的销售渠道主要为集团客户渠道、经销商渠道和电子商务渠道。集团客户渠道和电子商务渠道公司采用直销模式，另外润滑油、发动机冷却液业务存在 OEM 或 ODM 的经营模式。目前公司主要是采取第三方物流进行产品的全国配送，公司与第三方物流企业签订年度运输承运合同。货物发出后，公司将运输信息告知客户，承运车辆的司机在到达送货点后取得收货方签字确认，第三方物流公司根据经签字确认的销售出库回单与公司进行运费核算。

（三）行业情况

1、润滑油及发动机冷却液市场

润滑油是石油和化工行业的重要组成部分，与宏观经济以及汽车、机械、交通运输等行业的发展息息相关。2021 年初以来在汽车行业景气度明显回暖和国内基建相关产业的复苏的推动下对润滑油的需求也将快速回升。

冷却液在传统汽车中是指发动机冷却系统所用的冷却介质，又称“防冻液”、“不冻液”，主要由防冻剂、缓蚀剂、消泡剂、着色剂、防霉剂等组成，是保证汽车发动机在正常温度范围内运转所必不可少的散热介质，直接影响发动机使用寿命。在新能源汽车中，冷却液是液冷系统中重要的温控材料，随着新能源汽车渗透率的提升，冷却液迎来更大的发展空间。

2、柴油发动机尾气处理液市场

2021 年 7 月 1 日起，我国正式全面实施重型柴油车国六排放标准，标志着我国汽车尾气排放标准全面进入国六时代，基本实现与欧美发达国家接轨。国六标准大幅降低了 NOx 等污染物的排放限值，并且加入了 OBD 在线实时监测、限制车机性能等强力监管措施。公司产品柴油发动机尾气处理液是柴油车满足国六排放标准的必备产品。

3、车用养护品市场

随着我国汽车政策标准落地、汽车养护知识普及和汽车保有量的快速攀升，我国汽车养护的市场需求与日俱增，行业发展也逐渐规范，并向稳步成长阶段迈进。

4、磷酸铁锂材料

在动力电池方面，磷酸铁锂正极材料相对于三元材料，具有安全性、循环寿命长、成本相对便宜等优势，在系统能量密度达到较高水平背景下，出于安全性和经济性考量，磷酸铁锂装机将迎来大幅提升。此外，储能领域、5G 基站建设、新能源的快速发展都将带动磷酸铁锂需求的进一步增长。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（1）持续的产品研发创新能力

公司作为高新技术企业，将自主研发作为核心发展战略，不断提高公司技术、产品的核心竞争力，并通过研发技术中心的设立促使公司新产品、新技术、新工艺开发实现标准化、流程化运作。公司承担组建江苏省润滑材料工程技术研究中心、南京市润滑材料工程技术研究中心。公司润滑油实验室是经 CNAS（中国合格评定国家认可委员会）认证的实验室。2021 年上半年，针对国六新款大众汽车，公司推出了龙蟠 1 号大众认证版汽油机油；为兼顾商用车国六排放要求及长换油里程的需求，公司推出了龙蟠赠程 K10 国六升级版和龙蟠赠程 C10 产品。

（2）品牌优势

经过多年的市场开拓和培育，公司树立了自主品牌，打造了多层次的品牌结构，以覆盖不同需求，在降低风险的同时把握高成长的机遇。“龙蟠”品牌的润滑油业务稳定发展，是公司稳健发展的重要保证；“可兰素”品牌的柴油发动机尾气处理液较早进入国内市场，市场份额领先；

“3ECARE”品牌的车用养护品已初步形成了较为丰富的产品线，处于市场开拓期，是公司发展的潜在增长点。

2021 年上半年，公司在 CCTV1 和 CCTV6 频道投放电视广告、南京交通台投放电台广告以及在多地高铁站、高铁车厢及高速公路沿线进行广告宣传。公司还举办了龙蟠&可兰素经销商大会及营销数字化系统上线发布会两场大型活动，邀请广大客户群体和媒体参与，对公司产品进一步宣传。公司品牌部今年 3 月开始正式运营龙蟠润滑油和可兰素两个抖音官方号，以短视频和直播方传播公司品牌和产品。

（3）营销体系优势

针对车用环保精细化学品行业不同渠道类型客户的不同特点，公司建立了全面、完善的营销体系，形成了针对集团客户市场的直销模式、针对零售市场的经销模式和利用互联网平台的电子商务模式。公司借助 CRM 客户管理系统、网络订单系统、金牌维修通平台等信息化管理工具，能快速收集、反馈客户的需求。通过上述系统与 ERP 系统的对接，公司实现了以市场为导向的产品创新、采购、生产、销售的有机联动，建立了面向市场、快速反应的营销决策与执行体系。

（4）质量管理优势

公司坚持“全面控制、持续改进、锐意进取、追求卓越”的质量方针、“改善环境、预防污染、持续节能、绿色生产”的环境方针和“以人为本、预防为主、科学管理、持续改进”的职业健康安全方针，通过完善的质量策划和过程管理，提高产品技术含量和质量品质，满足客户多样化的需求。经过多年的质量管理控制管理和体系建设，公司目前已通过 ISO 14001:2015 环境管理体系认证、IATF 16949:2016 汽车工业质量管理体系认证和 ISO 45001:2018 职业健康安全管理体系认证、GB/T23001-2017 两化融合管理体系认证、GB/29040-2013 知识产权管理体系认证、实验室通过 CNAS ISO/IEC17025 认证，同时对需要获相关准入认证的产品按照相关标准进行生产、检验和试验，目前已经通过美国石油学会 API 及国际润滑剂标准化及认证委员会 ILSAC、欧洲汽车制造协会 ACEA 的相关产品认证、安全生产标准化二级。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司在继续深耕原有主营业务的同时紧跟行业趋势，主动加快产业布局，继续加大研发投入，在技术上实现新突破，不断推出新产品，以信息化为手段，大力推行精益化管理，持续实施降本增效措施，提高管理水平和公司运营效率，公司整体业绩同比增长较大，较好的完成了公司既定的生产经营目标。2021 年 1-6 月份，公司主要情况如下：

公司润滑油相关产品产销量基本保持稳定，预计随着产品品质及品牌知名度的提升，公司润滑油业务将稳中向好。

在冷却液方面，公司拥有充足的产能储备迎接市场需求的高速增长。新能源车对于车内热源温度控制管理非常重要，热源主要包括电池、控制器和电机。因具有安全性高、散热效果显著等

特点，冷却液成为新能源车主流散热方式，公司将以较充足的产能储备迎接新能源车放量带来的冷却液需求高增长。

2021 年 6 月，公司完成对贝特瑞磷酸铁锂资产的并购，成功切入新能源电池材料领域，在汽车行业新能源化的大趋势下公司紧贴汽车化学的主线打开了新的成长空间。公司并购的贝特瑞磷酸铁锂产业，产能连续多年位居行业前列，拥有头部电池厂商的客户资源，预期磷酸铁锂业务将成为公司长期的利润增长点。

2021 年 7 月 1 日起，我国正式全面实施重型柴油车国六排放标准，国六标准大幅降低了 NOx 等污染物的排放限值，带来车用尿素添加比例大幅提高，并且加入了 OBD 在线实时监测、限制车机性能等强力监管措施以避免屏蔽 SCR 的现象，因此预计国六排放标准的柴油车使用车用尿素的渗透率将由国五车目前的 30% 左右大幅提升。公司为车用尿素领军企业，“可兰素”品牌具有较高的品牌影响力。为迎接国六标准的实施和市场需求的提升，公司已提前启动多地产能基地的布局以及经销商队伍的提质升级工作，可以预计车用尿素产销量的大幅增长将成为公司业绩高增长的重要推动力。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

2021 年 6 月 11 日，公司完成了关于贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司及江苏贝特瑞纳米科技有限公司的股权交割暨工商变更，上述标的公司自此成为常州锂源新能源科技有限公司的全资子公司、龙蟠科技的控股孙公司。依据协议约定，标的公司于 2021 年 6 月开始纳入公司合并报表范围，公司 2021 年半年报并入常州锂源净利润 1,788.45 万元。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报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	1,275,753,548.32	819,507,580.18	55.67
营业成本	814,917,029.30	514,563,131.34	58.37
销售费用	161,322,757.80	103,766,616.48	55.47
管理费用	59,425,323.80	47,307,137.88	25.62
财务费用	10,736,891.41	7,135,915.10	50.46
研发费用	51,111,538.42	33,114,494.15	54.35
经营活动产生的现金流量净额	61,788,910.54	230,774,462.26	-73.23
投资活动产生的现金流量净额	-1,024,881,878.28	-360,669,944.58	184.16
筹资活动产生的现金流量净额	766,267,014.41	210,178,288.68	264.58

营业收入变动原因说明：主要系车用尾气处理液增长和常州锂源并表所致；

营业成本变动原因说明：主要系销售收入增加对应的成本增加所致；

销售费用变动原因说明：主要系销售运费及业务宣传费增加所致；

管理费用变动原因说明：主要系职工薪酬增加所致；

财务费用变动原因说明：主要系贷款利息支出增加所致；

研发费用变动原因说明：主要系研发直接投入增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系取得借款收到的现金增加所致

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(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(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	16,392,720.73	0.37	23,748,861.14	0.80	-30.97	主要系报告期内收取商业承兑汇票减少所致
应收账款	481,106,428.13	10.95	238,159,335.11	8.06	95.44	主要系报告期内收合并常州锂源应收账款增加所致
应收款项融资	324,462,380.69	7.38	137,759,467.30	4.66	135.53	主要系报告期内收取银行承兑汇票增加所致
预付款项	88,262,058.11	2.01	53,700,192.09	1.82	64.38	主要系报告期内预付原材料款增加所致
其他应收款	23,073,824.18	0.53	49,484,384.59	1.67	-58.30	主要系报告期内保证金及往来款减少所致
存货	613,438,466.53	13.96	321,274,096.38	10.87	94.76	主要系报告期内原材料增加所致
其他流动资产	49,547,426.19	1.13	14,300,532.54	0.48	263.29	主要系报告期内待抵扣进项税增

						加所致
长期股权投资	23,000,000.00	0.52		-		主要系报告期内对外投资增加所致
固定资产	848,219,139.91	19.30	489,168,194.47	16.55	74.38	主要系报告期内合并常州锂源固定资产增加所致
在建工程	159,416,006.42	3.63	64,118,989.46	2.17	148.09	主要系报告期内合并常州锂源在建工程增加所致
使用权资产	59,012,664.67	1.34		-		主要系报告期内房屋赁增加所致
商誉	390,073,409.45	8.88	206,726,518.68	6.99	88.72	主要系报告期内收购江苏纳米、天津纳米形成增加所致
长期待摊费用	14,083,393.46	0.32	9,258,649.70	0.31	52.11	主要系报告期内顾问费增加所致
递延所得税资产	17,311,879.83	0.39	6,931,207.47	0.23	158.69	主要系报告期内计提信用减值损失及租赁房产确认租赁负债形成的可抵扣暂时性差异
其他非流动资产	143,355,296.46	3.26	37,438,233.91	1.27	282.91	主要系报告期内预付供应商基建、设备款项增加所致
短期借款	738,755,916.65	16.81	406,590,613.57	13.76	81.70	主要系报告期内银行贷款增加所致
应付票据	48,005,418.57	1.09		-		主要系报告期内开具的银行承兑汇票增加所致
应付账款	532,553,912.12	12.12	191,809,671.44	6.49	177.65	主要系报告期内原材料款项增加所致
应交税费	22,618,711.07	0.51	15,197,004.64	0.51	69.81	主要系报告期内企业所得税、增值税增加所致
其他应付款	37,158,703.64	0.85	105,122,270.78	3.56	-65.37	主要系报告期内支付瑞利丰股权款所致
一年内到期的非流动负债	59,663,086.53	1.36	20,022,204.72	0.68	97.28	主要系报告期内一年内到期长期借款及租赁负债所致
长期借款	580,166,111.11	13.20	1,000,000.00	0.03	57,916.61	主要系报告期内银行贷款增加所致

租赁负债	16,672,141.30	0.38		-		主要系报告期内租赁负债增加所致
递延所得税负债	18,064,784.30	0.41	2,052,610.50	0.07	924.79	主要系报告期内计提信用减值损失及租赁房产确认租赁负债形成的可抵扣暂时性差异
实收资本（或股本）	482,091,352.00	10.97	344,368,246.00	11.65	39.99	主要系报告期内资本公积转增股本所致
减：库存股	-	-	7,892,100.00	0.27	-100.00	主要系报告期内限制性股票业绩达成解禁所致
其他综合收益	-123,660.95	-0.00	-38,000.98	-0.00	225.42	主要系报告期内外币报表折算增加所致
专项储备	1,161,364.37	0.03	615,055.59	0.02	88.82	主要系报告期内计提安全生产费增加所致

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 5,760,977.23(单位：元 币种：人民币)，占总资产的比例为 0.13%。

(2) 境外资产相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,511,607.57	信用证保证金及期货保证金
长期股权投资[注 1]	302,910,000.00	质押借款

2018 年 7 月，本公司以持有的江苏瑞利丰新能源科技有限公司 70% 股权作为质押物，为本公司在中国工商银行股份有限公司南京汉府支行取得的 1.26 亿元借款提供质押担保。贷款期限从 2018 年 7 月 18 日起至 2023 年 7 月 18 日止。期末账面价值 302,910,000.00 元，系母公司成本法下对江苏瑞利丰新能源科技有限公司长期股权投资期末账面价值。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

1、2021年3月25日公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司与襄阳市襄城区人民政府签订投资合同书的议案》，计划投资5亿元在襄城区建设车用环保处理液、挡风玻璃清洁剂、燃油添加剂、吹塑包装、发动机冷却液、消毒杀菌类及家用护理品、研发中心及科创基地项目。

2、2021年3月25日公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于全资孙公司对外投资的议案》。四川锂源与广州鹏辉能源科技股份有限公司、杭州如山汇优创业投资合伙企业（有限合伙）、湖南鸿跃电池材料有限公司、长沙安动良能企业管理咨询合伙企业（有限合伙）共同出资设立四川省盈达锂电新材料有限公司，出资金额2,300万人民币，持有标的公司19.09%的股权。

3、2021年4月23日公司召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于对外投资设立合资公司暨关联交易的议案》。公司与贝特瑞新材料集团股份有限公司、南京金贝利创业投资中心（有限合伙）、常州优贝利创业投资中心（有限合伙）出资设立合资公司常州锂源新能源科技有限公司，注册资本为人民币31,500万元。其中龙蟠科技出资23,100万元，持有常州锂源73.33%股权。

4、2021年4月23日公司召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于控股子公司收购贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司及江苏贝特瑞纳米科技有限公司暨关联交易的议案》。常州锂源以现金32,864万元收购了深圳市贝特瑞纳米科技有限公司所持有的贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司100%股权；以现金51,579.10万元收购了贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司所持有的江苏贝特瑞纳米科技有限公司100%的股权。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2021年4月23日公司召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于控股子公司收购贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司及江苏贝特瑞纳米科技有限公司暨关联交易的议案》。常州锂源以现金32,864万元收购了深圳市贝特瑞纳米科技有限公司所持有的贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司100%股权；以现金51,579.10万元收购了贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司所持有的江苏贝特瑞纳米科技有限公司100%的股权。具体内容详见公司于2021年4月24日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定媒体上披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司关于控股子公司收购贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司及江苏贝特瑞纳米科技有限公司暨关联交易的公告》（公告编号：2021-056）。

(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

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	净利润
江苏可兰素汽车环保科技有限公司	5,000	100	51,731.26	20,045.24	5,095.43
南京精工新材料有限公司	4,000	100	8,792.53	4,888.22	353.24
南京尚易环保科技有限公司	30,000	100	31,311.50	20,326.03	914.57
龙蟠润滑新材料（天津）有限公司	26,500	100	83,949.88	27,639.99	1,515.38
龙蟠科技（香港）有限公司	500 万港币	100	408.55	408.55	
南京微蚁数据有限公司	300	100	399.51	304.63	83.51
LOPAL TECH.SINGAPORE PTE.LTD.	300 万美元	100	167.55	157.61	-216.59
龙蟠科技（张家港）有限公司	30,000	100	6,599.82	6,588.27	-99.42
江苏瑞利丰新能源科技有限公司	2,000	70	35,345.50	19,581.77	764.49
江苏绿瓜生物科技有限公司	1,000	100	205.41	202.96	12.60
江苏锂源电池材料有限公司	10,000	100	9,990.74	9,921.37	-57.39
江苏铂坦氢能源科技有限公司	10,000	100	9.93	9.93	-0.07
湖北绿瓜生物科技有限公司	10,000	100			
常州锂源新能源科技有限公司	31,500	73.33	150,054.48	28,282.33	2,032.33

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、市场竞争风险

随着我国汽车行业的快速发展，车用环保精细化学品的消费需求不断增加，国内外厂商展开了激烈竞争，行业市场化程度较高。目前，公司已经形成了润滑油和发动机冷却液、柴油发动机尾气处理液、车用养护品三大产品格局，公司在上述市场分别面临不同的竞争态势和竞争风险。

在润滑油、发动机冷却液等成熟市场，公司面临着跨国企业、国有大型石化企业占据主导地位，众多民营企业激烈竞争的市场格局。公司如不能继续有效推进竞争策略，则可能存在被跨国企业、国有大型石化企业挤压市场空间，被其他民营企业蚕食市场份额，进而丧失在润滑油、发动机冷却液市场已有市场地位的风险。

在柴油发动机尾气处理液等成长性市场，新的有实力的竞争者将逐步增加，市场规模、竞争格局、销售模式等可能发生变化，公司如不能持续保持产品和技术的研发优势、快速形成规模化生产、不断完善销售渠道以满足快速增长的市场需求，则公司的增长速度将受到影响，为后发的竞争者留下市场空白，可能存在错过市场机遇期，技术、产品被竞争对手模仿与赶超，竞争优势逐步削弱的风险。

在车用养护品等导入期市场，市场竞争呈现出“小”、“散”、“乱”的特点，尚未出现具有市场影响力的优势品牌，为公司留下了众多可以进一步开发利用的商机。公司如不能紧跟市场形势，及时开展技术和产品创新，则存在丧失市场先机，不能继续开发新增长点以保持公司高速增长的风险。

2、主要原材料价格波动风险

公司直接材料成本占主营业务成本的比例较高，主要原材料价格变化对公司毛利率水平有较为重要的影响。公司主要原材料为基础油、乙二醇等石油衍生品，以及尿素等煤炭、天然气衍生品。基础油价格与石油价格、市场供需关系影响较大，初级衍生品乙二醇与石油价格的联动趋势较强，初级衍生品尿素与煤炭价格的联动趋势较强。石油作为国际大宗商品期货交易标的，受多方因素影响价格有较大波动，进而导致公司主要原材料价格发生变化。尽管公司可以通过备货采购或者成本转嫁，一定程度上化解原材料价格波动风险，但调整的时间和幅度受到市场供求关系的影响，因此原材料价格短时间内的大幅波动将会对公司的盈利能力产生影响。

3、受汽车产业发展影响的风险

公司主营业务为车用环保精细化学品的研发、生产和销售，与汽车行业的发展息息相关。随着经济周期波动、国家汽车产业政策调整、消费理念转变、环保政策推进等影响，汽车产业的发展在整体增长的同时也进入了结构调整阶段，相应对车用环保精细化学品的品质、功能、性能也不断提出新的要求，促进车用环保精细化学品行业在产品技术、渠道建设、竞争策略等方面发生变革，影响行业发展方向和竞争态势，公司如不能把握市场变化所产生的机遇，则其竞争能力和市场地位将受到不利影响。

4、安全生产风险

公司生产的润滑油、车用养护品等部分产品具有可燃性，整个生产、储运过程中，若发生设备、工艺、储运、操作不当、自然灾害等不可抗力因素而造成的意外安全事故，则存在影响公司正常生产经营活动的可能。

5、商誉减值风险

2018 年，公司收购了江苏瑞利丰新能源科技有限公司 70% 的股权；2021 年公司控股子公司常州锂源新能源科技有限公司收购了贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司和江苏贝特瑞纳米科技有限公司 100% 的股权。上述两项收购在合并资产负债表中形成了较大金额的商誉。上述商誉不作摊销处理，但需要在未来每年年度终了实施减值测试，若未来相关资产产生经营状况恶化，则公司将面临商誉减值的风险，从而直接减少上市公司的当期利润，对上市公司的资产情况和经营业绩产生不利影响。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 16 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2021 年 4 月 17 日	详见公司披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-051）
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 5 月 10 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2021 年 5 月 11 日	详见公司披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-065）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

股东大会审议的各项议案均获得通过。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

不适用

四、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) 相关股权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

事项概述	查询索引
2017年12月19日,公司召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第六次会议,审议通过了2017年限制性股票计划计划的有关事项	详见公司于2017年12月20日在上海证券交易所(http://www.sse.com.cn)披露的公告(公告编号为2017-38、2017-39)
2018年1月5日,公司召开2018年第一次临时股东大会,审议通过了《关于<江苏龙蟠科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<江苏龙蟠科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请江苏龙蟠科技股份有限公司股东大会授权公司董事会办理2017年限制性股票激励计划相关事项的议案》	详见公司2018年1月6日在上海证券交易所官方网站(http://www.sse.com.cn)上披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司2018年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2018-001)
2018年1月15日,公司召开第二届董事会第九次会议,审议通过《关于调整江苏龙蟠科技股份有限公司2017年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单和授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》	详见公司2018年1月16日在上海证券交易所官方网站(http://www.sse.com.cn)上披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司第二届董事会第九次会议决议公告》(公告编号:2018-004)
2018年3月5日,公司完成2017年限制性股票激励计划的首次授予登记工作,符合授予条件的激励对象了共计60名,首次授予限制性股票登记数量为372万股	详见公司2018年3月7日在上海证券交易所官方网站(http://www.sse.com.cn)及指定媒体上披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司关于2017年限制性股票激励计划首次授予结果的公告》(公告编号:2018-010)
2019年1月7日,公司召开了第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十三次会议,审议通过了《关于调整公司2017年限制性股票激励计划限制性股票回购数量和回购价格的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》	详见公司2019年1月9日在上海证券交易所官方网站(http://www.sse.com.cn)及指定媒体上披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司关于调整公司2017年限制性股票激励计划限制性股票回购数量和回购价格的公告》、《江苏龙蟠科技股份有限公司关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》(公告编号:2019-005、2019-006)
2019年1月28日,公司召开2019年第一次临时股东大会,审议通过关于调整公司2017年限制性股票激励计划限制性股票回购数量和回购价格的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》	详见公司2019年1月29日在上海证券交易所官方网站(http://www.sse.com.cn)及指定媒体上披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司2019年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2019-011)
2019年6月5日,公司披露了《江苏龙蟠科技股份有限公司关于限制性股票回购注销实施公告》,回购注销了16.8万股限制性股票	详见公司2019年6月5日在上海证券交易所官方网站(http://www.sse.com.cn)及指定媒体上披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》(公告编号:2019-048)

2019年6月20日,公司第二届董事会第二十次会议,审议通过《关于调整公司2017年限制性股票激励计划限制性股票回购数量和回购价格的议案》和《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》	详见公司2019年6月21日在上海证券交易所官方网站(http://www.sse.com.cn)及指定媒体上披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购数量和回购价格的公告》(公告编号:2019-063)
2019年9月4日,公司披露《江苏龙蟠科技股份有限公司关于限制性股票回购注销实施公告》,对尚未解除限售的限制性206.208万股进行回购注销	详见公司2020年9月4日在上海证券交易所官方网站(http://www.sse.com.cn)及指定媒体上披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司关于限制性股票回购注销实施公告》(公告编号:2019-086)
2019年10月29日,公司第二届董事会第二十三次会议审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》	详见公司2019年10月30日在上海证券交易所官方网站(http://www.sse.com.cn)及指定媒体上披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》(公告编号:2019-102)
2020年3月9日,公司披露《江苏龙蟠科技股份有限公司关于限制性股票回购注销实施公告》,对尚未解除限售的限制性1.728万股进行回购注销。	详见公司2020年3月9日在上海证券交易所官方网站(http://www.sse.com.cn)及指定媒体上披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司关于限制性股票回购注销实施公告》(公告编号:2020-016)
2020年6月10日,公司披露《江苏龙蟠科技股份有限公司关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的公告》,对尚未解除限售的限制性138,240万股进行回购注销。	详见公司2020年6月10日在上海证券交易所官方网站(http://www.sse.com.cn)及指定媒体上披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的公告》(公告编号:2020-083)
2020年6月16日,公司披露《江苏龙蟠科技股份有限公司关于2017年限制性股票激励计划第二期限制性股票解锁暨上市的公告》,本次总计1,468,800股限制性股票解锁并上市流通。	详见公司2020年6月16日在上海证券交易所官方网站(http://www.sse.com.cn)及指定媒体上披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司关于2017年限制性股票激励计划第二期限制性股票解锁暨上市的公告》(公告编号:2020-088)
2020年8月6日,公司第三届董事会第七次会议审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》	详见公司2020年8月7日在上海证券交易所官方网站(http://www.sse.com.cn)及指定媒体上披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》(公告编号:2020-105)
2020年11月4日,公司披露《江苏龙蟠科技股份有限公司关于限制性股票回购注销实施公告》,对尚未解除限售的限制性16.848万股进行回购注销	详见公司2020年11月4日在上海证券交易所官方网站(http://www.sse.com.cn)及指定媒体上披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司关于限制性股票回购注销实施公告》(公告编号:2020-132)
2020年11月21日,公司召开第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第八次会议,审议通过了2020年股票期权计划的有关事项	详见公司于2020年11月21日在上海证券交易所(http://www.sse.com.cn)披露的公告(公告编号为2020-138、2020-139)
2020年12月10日,公司召开2020年第三次临时股东大会,审议通过了《关于<江苏龙蟠	详见公司2020年12月11日在上海证券交易所官方网站(http://www.sse.com.cn)上披露

科技股份有限公司 2020 年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于〈江苏龙蟠科技股份有限公司 2020 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请江苏龙蟠科技股份有限公司股东大会授权公司董事会办理 2020 年股票期权激励计划相关事项的议案》	的《江苏龙蟠科技股份有限公司 2020 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-155）
2020 年 12 月 16 日，公司召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过《关于公司向激励对象授予股票期权的议案》	详见公司 2020 年 12 月 17 日在上海证券交易所官方网站（ http://www.sse.com.cn ）上披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司关于向激励对象首次授予股票期权的公告》（公告编号：2020-160）
2021 年 1 月 27 日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》	详见公司 2021 年 1 月 28 日在上海证券交易所官方网站（ http://www.sse.com.cn ）及指定媒体上披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2021-007）
2021 年 2 月 1 日，公司完成 2020 年股票期权激励计划首次授予登记工作，符合授予条件的激励对象了共计 146 名，首次授予股票期权登记数量为 570 万股	详见公司 2021 年 3 月 26 日在上海证券交易所官方网站（ http://www.sse.com.cn ）及指定媒体上披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司关于限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2021-024）
2021 年 3 月 26 日，公司披露《江苏龙蟠科技股份有限公司关于限制性股票回购注销实施公告》，对尚未解除限售的限制性 1.728 万股进行回购注销	详见公司 2021 年 3 月 26 日在上海证券交易所官方网站（ http://www.sse.com.cn ）及指定媒体上披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司关于限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2021-024）
2021 年 4 月 2 日，公司 2017 年限制性股票激励计划设定的第三期解除限售的条件达成，142.128 万股限制性股票解锁上市。	详见公司 2021 年 3 月 27 日在上海证券交易所官方网站（ http://www.sse.com.cn ）及指定媒体上披露的《江苏龙蟠科技股份有限公司关于 2017 年限制性股票激励计划第三期限限制性股票解锁暨上市的公告》（公告编号：2021-044）

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

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

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

根据南京市生态环境局披露的《2021 年南京市重点排污单位名录》，公司属于南京市重点排污企业名录中的土壤（危废）排放企业。公司主要涉及的危废为含油废物、废机油及可清洗回用的废包装容器。

公司主要污染物包括废水、废气、固体废物。废气源主要是润滑油调和工段产生的非甲烷总烃，经收集处理后，15 米高空达标排放。废气排放浓度，非甲烷总烃（80mg/m³），无超标排放现象。废水执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）排放标准，化学需氧量 500mg/l，氨氮 35mg/l。固体废物包括一般固废与危险废物。

①水污染物方面

排放口数量	排放方式	主要/特征污染物名称	排放浓度 (mg/L)	排放浓度限值 (mg/L)	排放情况
1 个	有规律间断 排放	PH 值	7.41	6-9	达标
		氨氮	0.282	35	达标
		化学需氧量	20	500	达标
		总磷	0.08	3	达标
		悬浮物	8	400	达标
		动植物油类	0	100	达标
		石油类	0.11	20	达标

②大气污染物方面

排放口数量	排放方式	主要/特征污染物名称	排放浓度 (mg/m ³)	排放浓度限值 (mg/m ³)	排放情况
1 个	15 米高排气筒	非甲烷总烃	0.32	80	达标

③固体废物方面

固体废物包括一般固废与危险废物，主要是废机油、可清洗回用的废弃包装容器、含油废物和油水混合物。其中，含油废物处理 23.83 吨，可清洗回用的废弃包装容器处理 8891 只，废机油处理 69.9442 吨，废活性炭 1.447 吨，空试剂瓶 0.627 吨，废防冻液及含防冻液废水 112.78 吨，废试剂 2.983 吨，实验室废液、废渣 19.62 吨，废铅酸电池 7.014 吨，均委托第三方有环保资质的单位处理。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

在污染防治设施的建设方面，公司严格落实建设项目环保“三同时”的要求。为确保各项环保措施落实到位，公司通过污染防治设施清单对其设施进度进行跟踪，对各项措施落实情况进行检查确认。

在污染防治设施运行方面，公司采取了三方面措施加强管理。首先，公司将“严禁未经许可停用环保设施”作为公司安全环保管理的禁止项，明确了环保设施运行管理的红线。其次，不断强化环保设施运行过程管理，确定了重点环保设施名单及重点环保工艺参数，结合装置运行平稳率对污染排放实施前置管理，提升环保设施的运行稳定性与处理效率，最后通过在线监测与人工监测相结合的方式对污染物排放水平进行监控，确保污染物稳定达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司所属项目建设符合“环保三同时”程序，其环境批复文件号为：宁开委环表复字【2014】27号。在建设项目“三同时”方面，公司严格执行《环境影响评价法》的相关要求，对新建项目开展了环境影响评价，并将评价文件中的环保措施落实在设计文件和工程施工中。新建项目建设投运后，公司均按期办理了建设项目竣工环保验收手续，确保了建设项目生产合规。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

在突发环境事件应急方面，一是强化安全管理、特别是强化原料储存管理，从源头避免因安全事故发生的环境事件。二是强化环境隐患排查，结合法律法规及制度要求，对环保专项检查表进行了细化完善，不定期进行检查。三是强化环境应急管理，按法律法规要求编制了突发环境事件应急预案，并完成了预案的评审、修订和备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

在环境监测方面，一是按照法规及环保部门要求，积极推进在线监控系统建设，并与环保监管部门联网，实现了环境监测的动态监测、实时监测。二是制定年度的环境监测计划，通过外部委托监测和自行监测相结合的方式，对环保设施运行效果及三废排放情况进行日常监管。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

公司下属主要子公司均不属于环保部门公示的重点排污单位，各公司在日常管理和运营方面均严格遵守国家有关环境保护的法律法规，注重节能减排、保护生态环境。公司已经建立了有效的环境风险管理体系，不断加强环保监督管理，以及对环保设备设施的持续改造，确保环保设备设施正常运行。

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

根据南京市生态环境局披露的《2021 年南京市重点排污单位名录》、苏州市生态环境局披露的《2021 年苏州市重点排污单位名单》、常州市生态环境局披露的《2021 年常州市重点排污单位名录》和天津市生态环境局披露的《市生态环境局关于印发 2021 年天津市重点排污单位名录的通知》，公司下属主要子公司皆不属于环境部门公布的重点排污单位。

(三) 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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司主营业务产品之一的车用尿素可以减少柴油机尾气排放中的氮氧化物污染物含量，使之达到国家要求的排放标准，有利于保护生态环境。公司润滑油生产车间 2021 年上半年新设计了一套 VOCs 减排设备，可以减少部分挥发性有机物的排放，从而减少对环境的危害。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

为积极响应国家提出的“碳达峰”、“碳中和”要求，公司承诺将在最迟不晚于 2030 年 12 月 31 日前，实现自身运营活动的碳中和，并将这一目标正式列入企业发展的十年规划，力争提前达成这一目标。具体举措如下：

1、制度与管理体系：不断完善与碳减排相关的制度、管理体系和实用工具，系统性投入专业资源和人力，在产品的研发、采购、生产、物流运输、员工差旅等各个环节积极开展碳减排推进工作，确保绿色低碳管理目标充分融入到龙蟠的 ESG 战略规划和业务流程中。

2、碳排放管理：从今年二季度开始，与专业认证机构合作，全面启动本公司的碳足迹核查、碳排放管理，建立主动的碳排放核算机制，最终在不晚于 2030 年前实现本公司自身运营活

动的碳中和。2021 年上半年，公司生产车间通过优化工艺流程，减少了蒸汽的使用量，在一定程度上减少了碳排放。

3、投资策略与风险管理：在企业对外投资领域，建立主动的绿色低碳投融资策略和具备更完善环保理念的风险管理与评估机制，从绿色低碳循环发展的各个环节，研究和识别企业对外投资活动中的环境气候风险与机遇，并积极推动碳金融创新。

4、员工培训与指导：将企业发展的碳中和战略目标向全体员工进行传达，积极培训、指导员工深入理解龙蟠科技碳中和战略目标的重要意义，通过工具开发、数字化方案、培训讲解等多种方式赋能，培养一批具有绿色低碳发展理念的经营、管理人才。

5、信息披露：借助联合国全球契约年度进展报告等各个发布平台，持续提升企业对外的碳中和相关信息披露能力，逐步形成覆盖公司治理、企业战略、风险管理、指标与目标等在内的全方位碳排放信息披露长效机制。与国内外领先的专业机构、组织合作，探索建立符合龙蟠科技企业特点的高质量碳排放信息披露机制。

6、行业交流：在汽车精细化学品行业内，持续推动碳减排相关信息交流，与行业组织、行业媒体协作，分享企业低碳业务转型经验，打造良性的行业 ESG 交流平台。

7、助力政府：充分发挥龙蟠科技的产品优势和产业组合优势，在地方政府实现“碳达峰”、“碳中和”目标的过程中，积极与政府相关部门合作，协助提供相应的技术与产品资源，利用市场化手段和工具，为助力地方产业低碳转型和高质量可持续发展做出龙蟠应有的贡献。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、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	是否有履行期限	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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	石俊峰、朱香、董事、监事、高管	附注 1	上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	南京贝利创业投资中心（有限合伙）	附注 2	上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	建投嘉驰（上海）投资有限公司	附注 3	上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	石俊峰、朱香兰	附注 4	附注中所述	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	南京贝利创业投资中心（有限合伙）	附注 5	附注中所述	是	是	不适用	不适用
	其他	石俊峰、朱香兰	附注 6	长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	石俊峰	附注 7	长期有效	是	是	不适用	不适用
	其他	南京贝利创业投资中心（有限合伙）	附注 8	长期有效	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	石俊峰、朱香兰及董事、高管	附注 9	长期有效	是	是	不适用	不适用

附注 1：公司控股股东、实际控制人石俊峰及公司股东、实际控制人朱香兰承诺：（1）除按照相关法律法规、中国证监会的相关规定在龙蟠科技首次公开发行股票时所公开发售的股份外，自龙蟠科技本次发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人在龙蟠科技本次公开发行股票前已直接或间接持有的龙蟠科技的股份，也不由龙蟠科技回购该部分股份。（2）本人所持的龙蟠科技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；龙蟠科技上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人持有龙蟠科技股票的锁定期自动延长至少六个月。若上述期间龙蟠科技发生派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整。（3）在满足以下条件的前提下，本人可减持龙蟠科技的股份：①本人承诺的锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形；②如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经全额承担赔偿责任。（4）锁定期满后两年内，每年减持的股份不超过本人上市之日持有的龙蟠科技股份总额的 5%。（5）本人将通过上海证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或上海证券交易所允许的其他转让方式按照届时的市场价格或大宗交易确定的价格转让发行人股票。（6）本人所持的龙蟠科技股票在锁定期满后实施减持时，提前五个交易日通知龙蟠科技，龙蟠科技应提前三个交易日进行公告，未履行公告程序前

不得减持。(7)本人未履行或未按时履行相关承诺时的约束措施,包括:①由龙蟠科技及时、充分披露本人未履行或未按时履行相关承诺的事实及具体原因;②由本人及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺,以最大可能保护龙蟠科技及其投资者的权益;③由龙蟠科技董事会将上述补充承诺或替代性承诺提交龙蟠科技股东大会审议;④本人因未履行或未按时履行相关承诺所获得的收益归龙蟠科技所有;⑤本人未履行或未按时履行相关承诺导致龙蟠科技或投资者损失的,由本人依法赔偿龙蟠科技或投资者的损失。

公司全体董事(未直接或间接持有龙蟠科技股份除外)、高级管理人员郑重承诺:(1)除按照相关法律法规、中国证监会的相关规定在龙蟠科技首次公开发行股票时所公开发售的股份外,自龙蟠科技本次发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内,承诺人不转让或者委托他人管理承诺人在龙蟠科技本次公开发行股票前已直接或间接持有的龙蟠科技的股份,也不由龙蟠科技回购该部分股份。(2)除前述锁定期外,承诺人在龙蟠科技或其关联方任职期间每年转让的直接或间接持有的龙蟠科技股份不超过承诺人持有的股份总数的25%;离职后六个月内,不转让所持有的公司股份;在申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售龙蟠科技股票数量占其直接或间接持有龙蟠科技股票总数的比例不得超过50%,并向龙蟠科技及时申报所持股份及其变动情况。(3)承诺人所持的龙蟠科技股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行价;龙蟠科技上市后六个月内如龙蟠科技股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期末收盘价低于发行价,承诺人持有龙蟠科技股票的锁定期自动延长至少六个月。若上述期间龙蟠科技发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项,减持底价下限和股份数将相应进行调整。承诺人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定期限的承诺。(4)如承诺人未能履行本承诺函中所述的各项承诺,承诺人愿意接受证券交易所的公开谴责,并接受中国证监会采取的相关行政监管措施。承诺人未履行或未按时履行相关承诺时的约束措施,包括:①由龙蟠科技及时、充分披露承诺人未履行或未按时履行相关承诺的事实及原因;②由承诺人及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺,以最大可能保护龙蟠科技及投资者的权益;③由龙蟠科技董事会将上述补充承诺或替代性承诺提交龙蟠科技股东大会审议;④承诺人因未履行或未按时履行相关承诺所获得的收益归龙蟠科技所有;⑤承诺人未履行或未按时履行相关承诺导致龙蟠科技或投资者损失的,由承诺人依法赔偿龙蟠科技或投资者的损失。

公司监事承诺:(1)除按照相关法律法规、中国证监会的相关规定在龙蟠科技首次公开发行股票时所公开发售的股份外,自龙蟠科技本次发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内,承诺人不转让或者委托他人管理承诺人在龙蟠科技本次公开发行股票前已直接或间接持有的龙蟠科技的股份,也不由龙蟠科技回购该部分股份。(2)除前述锁定期外,承诺人在龙蟠科技或其关联方任职期间每年转让的直接或间接持有的龙蟠科技股份不超过承诺人持有的股份总数的25%;离职后六个月内,不转让所持有的公司股份;在申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售龙蟠科技股票数量占承诺人直接或间接持有龙蟠科技股票总数的比例不得超过50%,并向龙蟠科技及时申报所持股份及其变动情况。(3)如承诺人未能履行本承诺函中所述的各项承诺,承诺人愿意接受证券交易所的公开谴责,并接受中国证监会采取的相关行政监管措施。承诺人未履行或未按时履行相关承诺时的约束措施,包括:①由龙蟠科技及时、充分披露承诺人未履行或未按时履行相关承诺的事实及原因;②由承诺人及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺,以最大可能保护龙蟠科技及其投资者的权益;③由龙蟠科技董事会将上述补充承诺或替代性承诺提交龙蟠科技股东大会审议;④承诺人因未履行或未按时履行相关承诺所获得的收益归龙蟠科技所有;⑤承诺人未履行或未按时履行相关承诺导致龙蟠科技或投资者损失的,由承诺人依法赔偿龙蟠科技或投资者的损失。

附注2:公司5%以上股东南京贝利创业投资中心(有限合伙)承诺:(1)除按照相关法律法规、中国证监会的相关规定在龙蟠科技首次公开发行股票时所公开发售的股份外,自龙蟠科技本次发行的股票在证券交易所上市之日起三十六个月内,本企业不转让或者委托他人管理本企业在龙蟠科技本次公开发行股票前已直接或间接持有的龙蟠科技的股份,也不由龙蟠科技回购该部分股份。(2)在满足以下条件的前提下,本企业可减持龙蟠科技的股份:①本企业承诺的锁定期届满且没有延长锁定期相关情形;②如发生本企业需向投资者进行赔偿的情形,本企业已经全额承担赔偿责任。(3)若在锁定期届满后第一年内减持的,减持比例将不超过本次发行时所持龙蟠科技全部股份数额的50%。若在锁定期满第二年内减持的,可以将本次发行时所持有龙蟠科技全部股份数额减持完毕。(4)上述减持价格将不低于本次发行的发行价。自龙蟠科技股票上市至其减持期间,龙蟠科技如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项,减持底价下限和股份数将相应进行调整。(5)拟减持所持龙蟠科技股份的,将提前五个交易日向龙蟠科技提交减持原因、减持数量、减持对龙蟠科技治理结构及持续经营影响的说明,并由龙蟠科技在减持前三个交易日予以公告。(6)本企业未履行或未按时履行相关承诺时的约束措施,包括:①由龙蟠科技及时、充分披露本企业未履行或未按时履行相关承诺的事实及具体原因;②由本企业及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺,以最大可能保护龙蟠科技及其投资者的权益;③由龙蟠科技董事会将上述补充承诺或替代性承诺提交龙蟠科技股东大会审议;④本企业因未履行或未按时履行相关承诺所获得的收益归龙蟠科技所有;⑤本企业未履行或未按时履行相关承诺导致龙蟠科技或投资者损失的,由本企业依法赔偿龙蟠科技或投资者的损失。

附注3:公司股东建投嘉驰承诺:(1)除按照相关法律法规、中国证监会的相关规定在龙蟠科技首次公开发行股票时所公开发售的股份外,自龙蟠科技本次发行的股票在证券交易所上市之日起十二个月内,本公司不转让或者委托他人管理本公司在龙蟠科技本次公开发行股票前已直接或间接持有的龙蟠科技的股份,也不由龙蟠科技回购该部分

股份。(2)在满足以下条件的前提下,本公司可减持龙蟠科技的股份:①本公司承诺的锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形;②如发生本公司需向投资者进行赔偿的情形,本公司已经全额承担赔偿责任。(3)本公司所持龙蟠科技股份的锁定期届满后两年内,在不违反已作出的相关承诺的前提下,累计减持最大股份数量为本公司所持全部龙蟠科技股份,减持价格(指复权后的价格)不低于发行价,本公司将通过上海证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或上海证券交易所允许的其他转让方式按照届时的市场价格或大宗交易确定的价格转让龙蟠科技股票。(4)在本公司持有龙蟠科技5%以上股份期间,拟减持所持发行人股份的,将提前三个交易日向龙蟠科技提交减持计划,包括减持原因、减持数量、减持对龙蟠科技治理结构及持续经营影响的说明,并由龙蟠科技在减持前三个交易日予以公告。(5)本公司未履行或未及时履行相关承诺时的约束措施,包括:①由龙蟠科技及时、充分披露本公司未履行或未及时履行相关承诺的事实及具体原因;②由本公司及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺,以最大可能保护投资者的权益;③本公司因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归龙蟠科技所有;④本公司未履行或未及时履行相关承诺导致投资者损失的,由本公司依法赔偿投资者的损失。

附注4:实际控制人石俊峰、朱香兰承诺:(1)本人现在及将来均不在中国境内外以参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事或参与任何在商业上与龙蟠科技现在和将来业务相同、相类似的业务或构成竞争的业务及活动或拥有与龙蟠科技存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的股权或相类似的权益;也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与龙蟠科技现在和将来业务范围相同、相类似或构成竞争的业务。本人现在及将来均不担任该经济实体、机构、经济组织的董事、监事或其他高级管理人员职位;本人现在及将来均不以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。(2)在担任龙蟠科技董事期间及辞去前述职务后六个月内,本人不直接或间接从事或参与任何在商业上对龙蟠科技构成竞争或可能导致与龙蟠科技产生竞争的业务及活动,或拥有与龙蟠科技存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权,或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。(3)如本人未履行或未及时履行上述承诺,则:①由龙蟠科技及时、充分披露本人未履行或未及时履行相关承诺的事实及具体原因;②由本人及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺,以最大可能保护龙蟠科技及其投资者的权益;③由龙蟠科技董事会将上述补充承诺或替代性承诺提交龙蟠科技股东大会审议;④本人因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归龙蟠科技所有;⑤本人未履行或未及时履行相关承诺导致龙蟠科技或投资者损失的,由本人依法赔偿龙蟠科技或投资者的损失。(4)上述承诺一经签署立即生效,上述承诺在本人对龙蟠科技持有不少于5%股份的期间内,或对龙蟠科技存在重大影响期间内,持续有效,且不可变更或撤销。

附注5:公司5%以上股东南京贝利创业投资中心(有限合伙)承诺:(1)本企业现在及将来均不在中国境内外以参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事或参与任何在商业上与龙蟠科技现在和将来业务相同、相类似的业务或构成竞争的业务及活动或拥有与龙蟠科技存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的股权或相类似的权益;也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与龙蟠科技现在和将来业务范围相同、相类似或构成竞争的业务。本企业现在及将来均不以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。(2)如本企业未履行或未及时履行上述承诺,则:①由龙蟠科技及时、充分披露本企业未履行或未及时履行相关承诺的事实及具体原因;②由本企业及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺,以最大可能保护龙蟠科技及其投资者的权益;③由龙蟠科技董事会将上述补充承诺或替代性承诺提交龙蟠科技股东大会审议;④本企业因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归龙蟠科技所有;⑤本企业未履行或未及时履行相关承诺导致龙蟠科技或投资者损失的,由本企业依法赔偿龙蟠科技或投资者的损失。(3)上述承诺一经签署立即生效,上述承诺在本企业对龙蟠科技持有不少于5%股份的期间内,或对龙蟠科技存在重大影响期间内,持续有效,且不可变更或撤销。

附注6:公司控股股东、实际控制人石俊峰及公司股东、实际控制人朱香兰承诺:本人将严格按照《江苏龙蟠科技股份有限公司稳定股价预案》之规定,全面且有效地履行在股价稳定预案项下的各项义务和责任。在触及启动股价稳定措施的条件时,龙蟠科技应严格按照《江苏龙蟠科技股份有限公司稳定股价预案》的规定启动稳定股价措施,增持公司股份,本人将根据公司股东大会批准的《江苏龙蟠科技股份有限公司稳定股价预案》中的相关规定,在公司就回购股份事宜召开的股东大会上,对回购股份的相关决议投赞成票。如承诺人未履行或未及时履行《江苏龙蟠科技股份有限公司稳定股价预案》中的各项义务,承诺人同意执行《江苏龙蟠科技股份有限公司稳定股价预案》中的责任追究机制相关条款如下:(1)及时、充分披露未履行或未及时履行相关承诺的事实及具体原因;(2)董事会不履行上述义务的,全体董事以上一年度从公司领取的薪酬为限承担相应的赔偿责任;(3)控股股东未能履行增持公司股票的承诺,则控股股东应向投资者公开道歉,且不参与公司当年的现金分红,应得的现金红利归公司所有;(4)董事(不含独立董事)、高级管理人员未能履行增持公司股票的承诺,则董事(不含独立董事)、高级管理人员应向投资者公开道歉,且当年从公司领取薪酬的50%归公司所有。

附注7:控股股东石俊峰承诺:(1)龙蟠科技首次公开发行股票的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。(2)若龙蟠科技首次公开发行股票的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断龙蟠科技是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本人将依法购回已转让的原限售股股份,购回价格按照二级市场价格确定,并根据相关法律法规规定的程序实施。(3)若龙蟠科技首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将依法赔偿投资者损失。(4)本人若未能履行本承诺函中所述的各项承诺时,同意采取以下约束

措施：①由龙蟠科技及时、充分披露本人未履行或未及时履行相关承诺的事实及具体原因；②由本人及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以充分保护投资者的权益；③将上述补充承诺或替代性承诺提交龙蟠科技股东大会审议；④本人未履行或未及时履行相关承诺导致投资者损失的，由本人依法赔偿投资者的损失。（5）上述承诺一经签署立即生效，除非相关法律法规或规定发生变更，否则不可变更或撤销。

附注8：公司股东石俊峰、朱香兰、南京贝利创业投资中心（有限合伙）承诺如下：作为江苏龙蟠科技股份有限公司股东，本股东将严格履行在首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。本股东在本次首次公开发行股票并上市过程中，如有未约定具体约束措施的，则本股东将采取以下措施予以约束：（1）在有关监管机构要求的期限内予以纠正；（2）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（3）有违法所得的，按相关法律法规处理；（4）如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；（5）根据届时规定可以采取的其他措施。

附注9：公司控股股东和实际控制人石俊峰、朱香兰对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：（1）不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；（2）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人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相应法律责任。鉴于拟公开发行可转债，公司预计本次发行可转债转股期当年基本每股收益等财务指标有可能低于上年度，导致公司即期回报被摊薄。公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。根据中国证监会相关规定，公司的董事和高级管理人员分别对公司填补回报措施能够得到切实履行作出以下承诺：（1）承诺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）承诺对本人的职务消费行为进行约束；（3）承诺不动用公司资产从事与本人所履行职责无关的投资、消费活动；（4）承诺由董事会或薪酬与考核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）若公司未来实施新的股权激励计划，承诺拟公布的股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（6）本承诺出具日至本次公开发行A股可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；（7）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人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相应法律责任。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、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、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

事项概述	查询索引
公司(含子公司、孙公司、控股公司)预计 2021 年度与泰州市畅能瑞商贸有限公司、泰州市恒安商贸有限公司、南京瑞福特化工有限公司、南京威乐佳润滑油有限公司、南通聚途商贸有限公司、北京汽车股份有限公司及安徽明天氢能科技股份有限公司发生日常性关联交易不超过 5,550 万元。	详见公司于 2021 年 3 月 27 日在上海证券交易所(http://www.sse.com.cn)披露的公告(公告编号为 2021-032)
公司控股子公司常州锂源及其下属公司预计 2021 年度与贝特瑞新材料集团股份有限公司及其子公司发生日常性关联交易不超过 6,000 万元。	详见公司于 2021 年 7 月 9 日在上海证券交易所(http://www.sse.com.cn)披露的公告(公告编号为 2021-078)

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) 资产收购或股权收购、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

事项概述	查询索引
公司拟设立的控股子公司常州锂源拟以现金 32,864 万元收购深圳市贝特瑞纳米科技有限公司所持有的贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司 100% 股权；拟以现金 51,579.10 万元收购贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司所持有的江苏贝特瑞纳米科技有限公司 100% 的股权。	详见公司于 2021 年 4 月 24 日在上海证券交易所（ http://www.sse.com.cn ）披露的公告（公告编号为 2021-056）
2021 年 6 月，公司与贝特瑞方完成了关于天津纳米和江苏纳米的股权交割暨工商变更，天津纳米和江苏纳米成为常州锂源全资子公司、龙蟠科技控股孙公司。	详见公司于 2021 年 6 月 16 日在上海证券交易所（ http://www.sse.com.cn ）披露的公告（公告编号为 2021-073）

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

事项概述	查询索引
江苏龙蟠科技股份有限公司（简称“龙蟠科技”、“公司”）拟与贝特瑞新材料集团股份有限公司（简称“贝特瑞”）、南京金贝利创业投资中心（有限合伙）（简称“南京金贝利”）、常州优贝利创业投资中心（有限合伙）（简称“常州优贝利”）共同出资设立合资公司常州锂源新能源科技有限公司，拟定注册资本为人民币 31,500 万元，其中龙蟠科技出资 23,100 万元，持有标的公司 73.33% 股权。	详见公司于 2021 年 4 月 24 日在上海证券交易所（ http://www.sse.com.cn ）披露的公告（公告编号为 2021-055）
2021 年 5 月 12 日，公司完成了关于常州锂源的工商信息备案，并取得了常州市金坛区市场监督管理局核发的营业执照，公司持有其 73.33% 的股权。	详见公司于 2021 年 5 月 29 日在上海证券交易所（ http://www.sse.com.cn ）披露的公告（公告编号为 2021-070）

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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																780,000,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）																780,000,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																780,000,000.00
担保总额占公司净资产的比例（%）																38.60
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																
上述三项担保金额合计（C+D+E）																
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																
担保情况说明																

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,438,560	0.42				-1,438,560	-1,438,560		
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,438,560	0.42				-1,438,560	-1,438,560		
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	1,438,560	0.42				-1,438,560	-1,438,560		
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	342,929,686	99.58			137,740,386	1,421,280	139,161,666	482,091,352	100.00
1、人民币普通股	342,929,686	99.58			137,740,386	1,421,280	139,161,666	482,091,352	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	344,368,246	100.00			137,740,386	-17,280	137,723,106	482,091,352	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2021年1月27日，公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。2021年3月30日，公司完成回购注销了17,280股限制性股票。公司总股本数由344,368,246减少至344,350,966。

(2) 报告期内，公司2017年限制性股票激励计划第三期限限制性股票解锁条件已达成。2021年3月25日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划第三期限限制性股票解锁暨上市的公告》，1,421,280股限售股转为流通股。

(3) 2021年4月16日,公司2020年年度股东大会审议通过了《关于公司2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。此次权益分派的股权登记日为5月7日,以公司总股本344,350,966股为基数,以资本公积金向全体股东每股转增0.4股,共计转增137,740,386股。本次权益分配后,公司总股本为482,091,352股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

√适用 □不适用

报告期内,公司因限制性股票回购注销及实施2020年度利润分配方案,导致公司股本发生变动,具体金额详见“第二节 七、公司主要会计数据和财务指标”。

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

限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吕振亚等2017年限制性股票激励对象	1,438,560	1,438,560	/	/	限制性股票激励及资本公积转增股本	2021年4月2日
合计	1,438,560	1,438,560	/	/	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,421
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
石俊峰	60,760,627	212,662,195	44.11	0	质押	18,350,000	境内自然人
朱香兰	6,748,185	23,618,649	4.90	0	无		境内自然人
建投嘉驰(上海)投资有限公司	-2,442,313	15,557,047	3.23	0	无		国有法人

中国工商银行股份有限公司—财通资管均衡价值一年持有期混合型证券投资基金	1,659,504	9,695,664	2.01	0	未知	境内非国有法人
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—平安人寿—平安基金权益委托投资 1 号单一资产管理计划	725,780	9,034,457	1.87	0	未知	境内非国有法人
南京贝利创业投资中心（有限合伙）	-1,834,120	7,845,580	1.63	0	未知	境内非国有法人
中国农业银行股份有限公司—财通资管宸瑞一年持有期混合型证券投资基金	5,953,377	5,953,377	1.23	0	未知	境内非国有法人
中国建设银行股份有限公司—南方品质优选灵活配置混合型证券投资基金	1,172,351	5,768,838	1.20	0	未知	境内非国有法人
上海歆享资产管理有限公司—歆享盈新 1 号私募证券投资基金	5,706,000	5,706,000	1.18	0	未知	境内非国有法人
科威特政府投资局—自有资金	5,186,580	5,186,580	1.08	0	未知	其他

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
石俊峰	212,662,195	人民币普通股	212,662,195
朱香兰	23,618,649	人民币普通股	23,618,649
建投嘉驰（上海）投资有限公司	15,557,047	人民币普通股	15,557,047
中国工商银行股份有限公司—财通资管均衡价值一年持有期混合型证券投资基金	9,695,664	人民币普通股	9,695,664
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—平安人寿—平安基金权益委托投资 1 号单一资产管理计划	9,034,457	人民币普通股	9,034,457
南京贝利创业投资中心（有限合伙）	7,845,580	人民币普通股	7,845,580
中国农业银行股份有限公司—财通资管宸瑞一年持有期混合型证券投资基金	5,953,377	人民币普通股	5,953,377
中国建设银行股份有限公司—南方品质优选灵活配置混合型证券投资基金	5,768,838	人民币普通股	5,768,838
上海歆享资产管理有限公司—歆享盈新 1 号私募证券投资基金	5,706,000	人民币普通股	5,706,000
科威特政府投资局—自有资金	5,186,580	人民币普通股	5,186,580
前十名股东中回购专户情况说明	前十名股东中不存在回购专户		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	南京贝利创业投资中心（有限合伙）为公司员工持股平台，普通合伙人执行代表为朱香兰，委托朱香兰行使表决权。		

上述股东关联关系或一致行动的说明	石俊峰与朱香兰系夫妻关系，为一致行动人；南京贝利创业投资中心（有限合伙）为公司员工持股平台，普通合伙人执行代表为朱香兰，为一致行动人。除此之外，公司未知其他流通股股东之间是否存在一致行动人的情况。
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

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
石俊峰	董事	151,901,568	212,662,195	60,760,627	资本公积转增股本
朱香兰	董事	16,870,464	23,618,649	6,748,185	资本公积转增股本
吕振亚	董事	211,420	271,988	60,568	资本公积转增股本、二级市场减持
秦建	董事	164,880	230,832	65,952	资本公积转增股本
沈志勇	董事	170,080	238,112	68,032	资本公积转增股本
张人支	董事	0	0	0	
李庆文	独立董事	0	0	0	
胡晓明	独立董事	0	0	0	
叶新	独立董事	0	0	0	
薛杰	监事	0	0	0	
孟广生	监事	0	0	0	
周林	监事	0	0	0	
张羿	董事会秘书	166,280	217,792	51,512	资本公积转增股本、二级市场减持

其它情况说明

适用 不适用

(一) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
吕振亚	董事、高管	230,000	/	/	/	230,000
秦建	董事、高管	225,000	/	/	/	225,000
沈志勇	董事、高管	220,000	/	/	/	220,000
张羿	高管	220,000	/	/	/	220,000

合计	/	895,000	/	/	/	895,000
----	---	---------	---	---	---	---------

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
吕振亚	董事、高管	201,420	/	201,420	/	/
秦建	董事、高管	164,880	/	164,880	/	/
沈志勇	董事、高管	170,080	/	170,080	/	/
张羿	高管	166,280	/	166,280	/	/
合计	/	702,660	/	702,660	/	/

(二) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：江苏龙蟠科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		721,183,026.81	909,297,579.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		70,000,000.00	80,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		16,392,720.73	23,748,861.14
应收账款		481,106,428.13	238,159,335.11
应收款项融资		324,462,380.69	137,759,467.30
预付款项		88,262,058.11	53,700,192.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		23,073,824.18	49,484,384.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		613,438,466.53	321,274,096.38
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		49,547,426.19	14,300,532.54
流动资产合计		2,387,466,331.37	1,827,724,448.89
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		23,000,000.00	
其他权益工具投资		92,450,000.00	80,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		848,219,139.91	489,168,194.47
在建工程		159,416,006.42	64,118,989.46
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		59,012,664.67	
无形资产		259,496,368.31	234,542,919.56
开发支出			
商誉		390,073,409.45	206,726,518.68
长期待摊费用		14,083,393.46	9,258,649.70
递延所得税资产		17,311,879.83	6,931,207.47
其他非流动资产		143,355,296.46	37,438,233.91
非流动资产合计		2,006,418,158.51	1,128,184,713.25
资产总计		4,393,884,489.88	2,955,909,162.14
流动负债：			
短期借款		738,755,916.65	406,590,613.57
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		48,005,418.57	
应付账款		532,553,912.12	191,809,671.44
预收款项			
合同负债		26,815,400.39	30,721,489.41
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		19,846,812.89	22,074,972.84
应交税费		22,618,711.07	15,197,004.64
其他应付款		37,158,703.64	105,122,270.78
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		59,663,086.53	20,022,204.72
其他流动负债		3,482,574.29	3,993,793.62
流动负债合计		1,488,900,536.15	795,532,021.02
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		580,166,111.11	1,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		16,672,141.30	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		42,176,116.36	42,067,989.13
递延所得税负债		18,064,784.30	2,052,610.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		657,079,153.07	45,120,599.63

负债合计		2,145,979,689.22	840,652,620.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		482,091,352.00	344,368,246.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		806,507,017.10	941,355,811.48
减：库存股			7,892,100.00
其他综合收益		-123,660.95	-38,000.98
专项储备		1,161,364.37	615,055.59
盈余公积		57,000,025.14	57,000,025.14
一般风险准备			
未分配利润		673,962,025.53	588,689,666.19
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		2,020,598,123.19	1,924,098,703.42
少数股东权益		227,306,677.47	191,157,838.07
所有者权益（或股东权益） 合计		2,247,904,800.66	2,115,256,541.49
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		4,393,884,489.88	2,955,909,162.14

公司负责人：石俊峰

主管会计工作负责人：沈志勇

会计机构负责人：周林

母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：江苏龙蟠科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		229,271,777.49	340,570,470.36
交易性金融资产		50,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		13,000,000.00	20,550,000.00
应收账款		165,540,556.24	141,154,686.89
应收款项融资		38,181,250.73	62,192,391.40
预付款项		17,456,581.02	28,216,577.46
其他应收款		836,122,373.18	374,437,260.91
其中：应收利息			
应收股利			
存货		186,455,870.23	153,100,974.63
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,566,979.49	1,420,327.72
流动资产合计		1,537,595,388.38	1,121,642,689.37

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		1,264,073,319.00	1,019,022,463.67
其他权益工具投资		80,000,000.00	80,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		130,616,283.21	135,479,934.53
在建工程		7,383,500.98	5,709,873.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		25,778,768.89	26,371,566.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,771,274.33	4,686,202.05
递延所得税资产		2,818,650.34	2,903,997.40
其他非流动资产		7,849,226.64	3,363,900.00
非流动资产合计		1,522,291,023.39	1,277,537,937.48
资产总计		3,059,886,411.77	2,399,180,626.85
流动负债：			
短期借款		668,685,083.33	406,590,613.57
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		143,032,858.65	102,227,306.33
预收款项		0.00	
合同负债		10,143,140.93	9,387,419.15
应付职工薪酬		7,266,989.20	11,225,702.63
应交税费		6,618,908.01	2,203,200.52
其他应付款		210,309,192.63	94,922,212.16
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		20,018,888.89	20,022,204.72
其他流动负债		1,318,608.32	1,220,364.49
流动负债合计		1,067,393,669.96	647,799,023.57
非流动负债：			
长期借款		200,166,111.11	1,000,000.00
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		4,172,141.13	4,628,664.68

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		204,338,252.24	5,628,664.68
负债合计		1,271,731,922.20	653,427,688.25
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		482,091,352.00	344,368,246.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		806,507,017.10	941,355,811.48
减：库存股			7,892,100.00
其他综合收益			
专项储备		358,744.31	18,352.27
盈余公积		57,000,025.14	57,000,025.14
未分配利润		442,197,351.02	410,902,603.71
所有者权益（或股东权益）合计		1,788,154,489.57	1,745,752,938.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,059,886,411.77	2,399,180,626.85

公司负责人：石俊峰

主管会计工作负责人：沈志勇

会计机构负责人：周林

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		1,275,753,548.32	819,507,580.18
其中：营业收入		1,275,753,548.32	819,507,580.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,111,227,100.86	713,248,365.84
其中：营业成本		814,917,029.30	514,563,131.34
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		13,713,560.13	7,361,070.89
销售费用		161,322,757.80	103,766,616.48
管理费用		59,425,323.80	47,307,137.88
研发费用		51,111,538.42	33,114,494.15
财务费用		10,736,891.41	7,135,915.10

其中：利息费用		12,883,794.91	7,491,129.66
利息收入		2,317,332.97	896,232.42
加：其他收益		3,458,282.63	8,696,496.44
投资收益（损失以“-”号填列）		5,785,232.06	-354,303.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,962,488.72	-511,933.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,135,513.76	-96,223.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		175,596,937.11	113,993,250.25
加：营业外收入		8,114,932.87	2,591,906.62
减：营业外支出		2,221,074.23	389,068.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		181,490,795.75	116,196,088.30
减：所得税费用		18,851,376.03	16,026,669.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		162,639,419.72	100,169,418.61
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		162,639,419.72	100,169,418.61
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）		146,222,480.32	90,880,686.83
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		16,416,939.40	9,288,731.78
六、其他综合收益的税后净额		-85,659.97	-44,098.11
（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		-85,659.97	-44,098.11
（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		-85,659.97	-44,098.11

(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		162,553,759.75	100,125,320.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		146,136,820.35	90,836,588.72
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		16,416,939.40	9,288,731.78
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.30	0.21
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.30	0.21

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：石俊峰

主管会计工作负责人：沈志勇

会计机构负责人：周林

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		479,990,626.47	368,840,418.01
减：营业成本		304,615,138.27	259,166,309.87
税金及附加		6,519,715.53	3,091,932.98
销售费用		68,023,895.54	44,558,967.09
管理费用		26,898,257.32	24,639,630.44
研发费用		15,552,042.05	12,052,827.81
财务费用		9,849,391.45	7,330,632.52
其中：利息费用		10,391,197.26	6,959,146.32
利息收入		1,078,271.41	591,660.73
加：其他收益		571,241.52	1,981,178.84
投资收益（损失以“-”号填列）		50,917,097.99	14,802,412.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,129,787.24	-1,014,966.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,199,329.47	-106,429.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		97,691,409.11	33,662,312.99
加：营业外收入		240,719.31	2,193,251.49
减：营业外支出		512,999.63	53,242.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,419,128.79	35,802,322.21

减：所得税费用		5,174,260.50	2,767,437.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		92,244,868.29	33,034,884.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		92,244,868.29	33,034,884.75
（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		92,244,868.29	33,034,884.75
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：石俊峰

主管会计工作负责人：沈志勇

会计机构负责人：周林

合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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		1,102,613,932.91	885,271,280.17
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		25,091,437.29	44,436,557.39
经营活动现金流入小计		1,127,705,370.20	929,707,837.56
购买商品、接受劳务支付的现金		740,897,736.11	433,833,042.47
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		95,959,197.16	76,599,224.36
支付的各项税费		89,678,303.01	59,343,500.88
支付其他与经营活动有关的现金		139,381,223.38	129,157,607.59
经营活动现金流出小计		1,065,916,459.66	698,933,375.30
经营活动产生的现金流量净额		61,788,910.54	230,774,462.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		6,079,139.41	3,523,543.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		244,300.00	21,326.94
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		50,000,000.00	770,000,000.00
投资活动现金流入小计		56,323,439.41	773,544,870.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		174,734,780.17	45,258,855.48
投资支付的现金		83,582,000.00	33,955,959.47
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		819,908,034.52	
支付其他与投资活动有关的现金		2,980,503.00	1,055,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,081,205,317.69	1,134,214,814.95
投资活动产生的现金流量净额		-1,024,881,878.28	-360,669,944.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		31,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		980,000,000.00	118,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		20,049.05	395,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,011,520,049.05	513,000,000.00
偿还债务支付的现金		154,000,000.00	247,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,276,576.25	53,444,204.25
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		6,976,458.39	1,877,507.07
筹资活动现金流出小计		245,253,034.64	302,821,711.32
筹资活动产生的现金流量净额		766,267,014.41	210,178,288.68

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-33,878.62	46,196.49
五、现金及现金等价物净增加额		-196,859,831.95	80,329,002.85
加：期初现金及现金等价物余额		893,531,251.19	524,150,153.12
六、期末现金及现金等价物余额		696,671,419.24	604,479,155.97

公司负责人：石俊峰

主管会计工作负责人：沈志勇

会计机构负责人：周林

母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
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		341,321,263.15	289,338,563.01
收到的税费返还		0.00	
收到其他与经营活动有关的现金		1,028,592,338.91	332,316,976.38
经营活动现金流入小计		1,369,913,602.06	621,655,539.39
购买商品、接受劳务支付的现金		214,505,658.11	167,117,425.92
支付给职工及为职工支付的现金		42,723,673.90	30,790,094.09
支付的各项税费		24,642,312.91	18,410,478.90
支付其他与经营活动有关的现金		1,299,674,854.85	270,573,378.02
经营活动现金流出小计		1,581,546,499.77	486,891,376.93
经营活动产生的现金流量净额		-211,632,897.71	134,764,162.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	
取得投资收益收到的现金		51,023,006.38	14,934,557.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	
收到其他与投资活动有关的现金		635,000,000.00	410,000,000.00
投资活动现金流入小计		686,023,006.38	424,939,557.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,739,026.00	9,294,180.69
投资支付的现金		304,780,055.35	34,225,458.72
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	
支付其他与投资活动有关的现金		655,000,000.00	630,000,000.00
投资活动现金流出小计		975,519,081.35	673,519,639.41
投资活动产生的现金流量净额		-289,496,074.97	-248,580,082.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	
取得借款收到的现金		530,000,000.00	88,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	395,000,000.00
筹资活动现金流入小计		530,000,000.00	483,000,000.00
偿还债务支付的现金		69,000,000.00	179,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,080,031.81	41,013,136.50
支付其他与筹资活动有关的现金		89,688.38	1,877,507.07
筹资活动现金流出小计		140,169,720.19	222,390,643.57
筹资活动产生的现金流量净额		389,830,279.81	260,609,356.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		33,993.69	486.48
五、现金及现金等价物净增加额		-111,264,699.18	146,793,923.08
加：期初现金及现金等价物余额		336,878,030.36	288,339,110.84
六、期末现金及现金等价物余额		225,613,331.18	435,133,033.92

公司负责人：石俊峰

主管会计工作负责人：沈志勇

会计机构负责人：周林

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	344,368,246.00				941,355,811.48	7,892,100.00	-38,000.98	615,055.59	57,000,025.14		588,689,666.19		1,924,098,703.42	191,157,838.07	2,115,256,541.49	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	344,368,246.00				941,355,811.48	7,892,100.00	-38,000.98	615,055.59	57,000,025.14		588,689,666.19		1,924,098,703.42	191,157,838.07	2,115,256,541.49	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	137,723,106.00				-134,848,794.38	-7,892,100.00	-85,659.97	546,308.78			85,272,359.34		96,499,419.77	36,148,839.40	132,648,259.17	
(一) 综合收益总额							-85,659.97				146,222,480.32		146,136,820.35	16,416,939.40	162,553,759.75	
(二) 所有者投入和减少资本	-17,280.00				2,891,591.62	7,892,100.00							10,766,411.62	31,500,000.00	42,266,411.62	
1. 所有者投入的普通股	-17,280.00				72,408.38	7,892,100.00							7,802,411.62	31,500,000.00	39,302,411.62	

1. 本期提取							1,297,911.44					1,297,911.44		1,297,911.44
2. 本期使用							751,602.66					751,602.66		751,602.66
(六) 其他														
四、本期期末余额	482,091,352.00				806,507,017.10	-123,660.95	1,161,364.37	57,000,025.14		673,962,025.53		2,020,598,123.19	227,306,677.47	2,247,904,800.66

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	302,613,120.00				585,762,688.18	-16,450,311.94	411,595.59	592,166.75	49,241,055.05		432,354,257.44		1,354,524,571.07	166,311,569.56	1,520,836,140.63
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	302,613,120.00				585,762,688.18	-16,450,311.94	411,595.59	592,166.75	49,241,055.05		432,354,257.44		1,354,524,571.07	166,311,569.56	1,520,836,140.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-17,280.00			4,852,970.04	3,954,379.78	91,900.22	-44,098.11	23,043.99			52,148,419.31		61,009,335.23	-2,776,498.46	58,232,836.77

(一) 综合收益总额							44,098.11				90,880,686.83		90,836,588.72	9,288,731.78	100,125,320.50
(二) 所有者投入和减少资本	-17,280.00			4,852,970.04	3,954,379.78	91,900.22							8,881,970.04		8,881,970.04
1. 所有者投入的普通股	-17,280.00				74,620.22	91,900.22									-
2. 其他权益工具持有者投入资本				4,852,970.04									4,852,970.04		4,852,970.04
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,029,000.00								4,029,000.00		4,029,000.00
4. 其他															
(三) 利润分配											-38,732,267.52		-38,732,267.52	-12,065,230.24	-50,797,497.76
1. 提取盈余公积											-		-		-
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-38,732,267.52		-38,732,267.52	-12,065,230.24	-50,797,497.76
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								23,043.99					23,043.99		23,043.99
1. 本期提取								23,043.99					23,043.99		23,043.99
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	302,595,840.00			4,852,970.04	589,717,067.96	-16,358,411.72	367,497.48	615,210.74	49,241,055.05			484,502,676.75		1,415,533,906.30	1,579,068,977.40

公司负责人：石俊峰

主管会计工作负责人：沈志勇

会计机构负责人：周林

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	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、上年期末余额	344,368,246.00				941,355,811.48	7,892,100.00		18,352.27	57,000,025.14	410,902,603.71	1,745,752,938.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	344,368,246.00				941,355,811.48	7,892,100.00		18,352.27	57,000,025.14	410,902,603.71	1,745,752,938.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	137,723,106.00				-134,848,794.38	-7,892,100.00		340,392.04		31,294,747.31	42,401,550.97
（一）综合收益总额										92,244,868.29	92,244,868.29
（二）所有者投入和减少资本	-17,280.00				2,891,591.62	-7,892,100.00					10,766,411.62
1. 所有者投入的普通股	-17,280.00				72,408.38	-7,892,100.00					7,802,411.62
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					2,964,000.00						2,964,000.00
4. 其他											
（三）利润分配										-60,950,120.98	-60,950,120.98

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-	-
										60,950,120.98	60,950,120.98
3. 其他											-
（四）所有者权益内部结转	137,740,386.00				-	137,740,386.00					
1. 资本公积转增资本（或股本）	137,740,386.00				-	137,740,386.00					
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								340,392.04			340,392.04
1. 本期提取								1,091,994.70			1,091,994.70
2. 本期使用								751,602.66			751,602.66
（六）其他											
四、本期期末余额	482,091,352.00				806,507,017.10			358,744.31	57,000,025.14	442,197,351.02	1,788,154,489.57

项目	2020 年半年度										
	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、上年期末余额	302,613,120.00				585,762,688.18	16,450,311.94		8,070.80	49,241,055.05	379,804,140.40	1,300,978,762.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	302,613,120.00				585,762,688.18	16,450,311.94		8,070.80	49,241,055.05	379,804,140.40	1,300,978,762.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-17,280.00			4852970.04	3,954,379.78	-91,900.22		10,281.47		-5,697,382.77	3,194,868.74
（一）综合收益总额										33,034,884.75	33,034,884.75
（二）所有者投入和减少资本	-17,280.00			0	3,954,379.78	-91,900.22					4,029,000.00
1. 所有者投入的普通股	-17,280.00				74,620.22	-91,900.22					
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					4,029,000.00						4,029,000.00
4. 其他											
（三）利润分配										-38,732,267.52	-38,732,267.52
1. 提取盈余公积											0
2. 对所有者（或股东）的分配										-38,732,267.52	-38,732,267.52
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								10,281.47			10,281.47
1. 本期提取								10,281.47			10,281.47
2. 本期使用											0.00
（六）其他				4852970.04							4852970.04
四、本期期末余额	302,595,840.00			4852970.04	589,717,067.96	16,358,411.72		18,352.27	49,241,055.05	374,106,757.63	1,304,173,631.23

公司负责人：石俊峰

主管会计工作负责人：沈志勇

会计机构负责人：周林

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

江苏龙蟠科技股份有限公司前身为江苏龙蟠石化有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系于 2003 年 3 月 11 日由石俊峰、石宝山、秦建三名自然人股东共同投资设立的私营有限责任公司。

2014 年 1 月，公司以截止 2013 年 11 月 30 日经审计后的净资产 400,447,909.12 元为依据折股，折合股份 15,600 万股，每股面值 1 元，注册资本计人民币 15,600 万元，整体变更为股份有限公司。2014 年 1 月 21 日完成工商登记手续，公司名称变更为江苏龙蟠科技股份有限公司。根据公司 2017 年第一次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017] 346 号《关于核准江苏龙蟠科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，2017 年 3 月公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）52,000,000 股，增加注册资本 52,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 208,000,000.00 元。

2018 年 1 月 15 日，公司召开了第二届董事会第九次会议和第二届监事会第七次会议，审议通过《关于调整江苏龙蟠科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单和授予数量的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，限制性股票激励计划首次授予登记的限制性股票为 3,720,000 股，每股授予价格为每股人民币 7.90 元，募集资金总额为 29,388,000.00 元，其中计入股本 3,720,000.00 元，计入资本公积（资本溢价）25,668,000.00 元，公司的总股本由 208,000,000 股变更为 211,720,000 股。公司于 2018 年 5 月 15 日办理了工商变更登记。

2018 年 5 月 18 日，公司召开股东大会，同意以 211,720,000 股为基数，每股由资本公积转增 0.2 股，合计转增 42,344,000 股，本次分配后公司注册资本为 254,064,000.00 元。公司已于 2018 年 8 月 17 日完成工商变更登记。

2019 年 1 月 28 日，公司召开股东大会，同意公司回购注销 5 名不符合激励条件的激励对象的已获授但尚未解除限售的限制性股票 168,000 股。公司总股本由 254,064,000.00 股变更为 253,896,000 股。公司于 2019 年 7 月 12 日办理了工商变更登记。

2019 年 5 月 10 日，公司召开股东大会，同意公司以总股本 253,896,000 股为基数，以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增 50,779,200 股，本次分配后公司注册资本变更为 304,675,200 元。同时，因 2018 年公司业绩未达标，股东大会同意公司回购注销未解锁的限制性股票 2,062,080 股。公司注册资本由 304,675,200 元变更为 302,613,120 元。以上均于 2019 年 10 月 23 日完成工商变更登记。

2019 年 10 月 29 日，公司召开第二届董事会第二十三次会议，同意公司回购注销 1 名不符合激励条件的激励对象的已获授但尚未解除限售的限制性股票 17,280 股。公司总股本由 302,613,120 股变更为 302,595,840 股，公司于 2020 年 4 月 11 日完成工商变更登记。

2020 年 3 月 11 日，公司回购注销不符合激励条件的激励对象的已获授但尚未解除限售的限制性股票 17,280 股。公司总股本由 302,613,120 股变更为 302,595,840 股。公司于 2020 年 4 月 1 日办理了工商变更登记。

2020 年 11 月 6 日，公司回购注销不符合激励条件的激励对象的已获授但尚未解除限售的限制性股票 168,480 股。公司总股本由 302,595,840 股变更为 302,427,360 股。

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏龙蟠科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]297 号）核准，向社会公开发行面值总额 400,000,000.00 元可转换公司债券。2020 年 12 月 10 日，公司可转换公司债券投资人将持有的“龙蟠转债”转为本公司股份 41,940,886 股份，公司总股本由 302,427,360 股变更为 344,368,246 股。

2021 年 1 月 27 日，公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。2021 年 3 月 30 日，公司完成回购注销了 17,280 股限制性股票。公司总股本数由 344,368,246 股减少至 344,350,966 股。

2021 年 4 月 16 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。此次权益分派的股权登记日为 5 月 7 日，以公司总股本 344,350,966 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计转增 137,740,386 股。本次权益分配后，公司总股本由 344,350,966 股增加至 482,091,352 股。

本财务报表经本公司董事会决议批准于 2021 年 7 月 30 日报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定，本期合并范围未发生变动,本期纳入合并范围的子公司共 22 户，详见第十一节附注九“在其他主体中的权益”。

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

自报告期末起 12 个月内，公司持续经营能力良好，不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素

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

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本报告“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，详见本报告“重要会计政策和会计估计”的各项描述。

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

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准

4. 记账本位币

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

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并并在合并日的会计处理

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调

整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和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经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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

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

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

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

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、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

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采取与交易发生日期即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产的分类与计量

公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

3、金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 财务担保合同

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

A.如果本公司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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

B.如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

4、衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具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。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，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。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，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、金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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。

于每个资产负债表日，本公司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，本公司按照未来 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，本公司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，本公司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，本公司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。

本公司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。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(1) 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或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，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑票据出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		

应收账款除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为以下组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
组合一	应收受同一实际控制人控制的公司的款项	不计提
组合二	预计无风险的应收款项	不计提
组合三	除组合一、二外的应收款项。根据历史经验，相同账龄段的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法

组合三中，采用账龄分析法计提预期信用损失的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

(2) 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，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。

① 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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，本公司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。本公司考虑的信息包括：

- A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H.合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司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，本公司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。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

③已发生信用减值的金融资产

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

让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

6、金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

7、金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

8、金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司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。

(1) 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

(2) 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。

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

详见附注 10 金融工具中描述

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

详见附注 10 金融工具中描述

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见附注 10 金融工具中描述

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

详见附注 10 金融工具中描述

15. 存货

√适用 □不适用

1、存货分类

本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、委托加工物资、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货按实际成本计价，原材料发出时采用加权平均法计价；产成品以实际成本计价，按加权平均法结转营业成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采取领用时一次摊销的办法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(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

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

18. 债权投资

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

19. 其他债权投资

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

20. 长期应收款

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

1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ① 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ② 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③ 向被投资单位派出管理人员；
- ④ 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤ 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

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

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：

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

(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
专用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00
固定资产装修	年限平均法	5-10	0	20.00-10.00

根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(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

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；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承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

1、在建工程的类别 本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。2、在建工程结转固定资产的标准和时点 本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

25. 借款费用

适用 不适用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

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

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

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；公司发生的初始直接费用；公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态 预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。本公司参照第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“23 固定资产”部分内容”部分有关折旧政策，对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司

在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“30 长期资产减值”部分所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

公司无形资产使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
恒通大道 6 号地块土地使用权	50 年	土地使用权证的权利起止日
恒通大道 8 号地块土地使用权	39 年	土地使用权证的权利起止日
恒通大道 11 号地块土地使用权	43 年	土地使用权证的权利起止日
恒广路土地使用权	42 年	土地使用权证的权利起止日
新淮路以南土地使用权	30 年	土地使用权证的权利起止日
经济开发区新淮路以南土地使用权	28 年	土地使用权证的权利起止日
溧水开发区新淮路以南土地使用权	28 年	土地使用权证的权利起止日
滨海新区临港经济区辽河一街以西、浑河道以北土地使用权	50 年	土地使用权证的权利起止日
滨海新区临港经济区清河南道以南	50 年	土地使用权证的权利起止日
张家港华达路 90 号地块土地使用权	48 年	土地使用权证的权利起止日
金港镇保税区永兴路南侧土地使用权	50 年	土地使用权证的权利起止日
金港镇双丰路 6 号土地使用权	50 年	土地使用权证的权利起止日
软件	5 年	经验

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

30. 长期资产减值

适用 不适用

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

31. 长期待摊费用

√适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

35. 预计负债

适用 不适用

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

1、股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

(1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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，相应增加负债。

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。

2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司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确认取得服务的增加。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，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，除非本公司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，本公司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，本公司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、销售商品

(1) 收入确认原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司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，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司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本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

（2）具体原则

对于经销商类客户，公司以客户收货，取得客户签收单作为收入确认的时点。

对于集团客户，根据双方的约定有两种收入确认方式：（1）收货并对账确认后，公司确认销售收入；（2）有部分集团客户实行零库存管理制度，根据双方约定，双方每月对集团客户使用的商品数量核对及金额对账后确认销售收入。

对于 OEM 类客户，根据双方的约定有两种收入确认方式：（1）客户自提货物，公司根据出库单确认销售收入；（2）根据每月订单和生产计划，双方每月对完工产品数量核对及金额对账后确认销售收入。

对于网络销售的商品，公司以客户收货，支付货款，且公司承诺的退货期满后确认收入。

对于出口销售的商品，公司委托承运人装船，办理完出口报关手续，确认销售收入的实现。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司技术服务具体的收入确认标准为：因公司提供技术服务一般以最终完成某项特定技术成果为结束，故均在相关的技术服务已经完成后，根据在科技局已备案的合同开具销售发票，确认收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(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

40. 政府补助

适用 不适用

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

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

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

③对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

1、融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2、融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1、租赁合同的识别：

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

- 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

- 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

- 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

3、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

4、本公司作为承租人的会计处理

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对以下短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

①租赁负债的初始计量金额；

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

③本公司发生的初始直接费用；

④本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

(3) 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公

司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（4）租赁变更

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，承租人应当按照本准则第九条至第十二条的规定分摊变更后合同的对价，按照本准则第十五条的规定重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值的现值重新计量租赁负债。

5、本公司作为出租人的会计处理

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

（2）对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租

赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（3）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

（4）租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

6、售后租回

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(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)
财政部 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起实施新租赁准则，其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行	经本公司管理层批准	

其他说明：

本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2021 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2021 年起首次执行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

(4). 2021 年起首次执行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	销售货物或提供劳务过程中产生的增值额	16%、13%、6%
消费税	按税法规定计算的销售润滑油数量为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的原料基础油数量为基础计算进项税额后，差额部分为应交消费税	1.52 元/升
营业税	应纳流转税	7%、5%
城市维护建设税	应纳流转税	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
江苏龙蟠科技股份有限公司	15

南京精工新材料有限公司	15
江苏可兰素环保科技有限公司	15
龙蟠润滑新材料（天津）有限公司	15
南京尚易环保科技有限公司	25
南京微蚁数据科技有限公司	20
龙蟠科技（张家港）有限公司	25
江苏瑞利丰新能源科技有限公司	20
张家港迪克汽车化学品有限公司（孙公司）	15
龙蟠科技（香港）有限公司	按香港当地税法规定的税率
LOPAL TECH.SINGAPORE PTE.LTD.	按新加坡当地税法规定的税率
江苏天蓝智能装备有限公司（孙公司）	25
江苏铂坦氢能源科技有限公司	25
湖北绿瓜生物科技有限公司	25
四川可兰素环保科技有限公司（孙公司）	25
四川锂源新材料有限公司（孙公司）	25
江苏锂源电池材料有限公司	25
常州锂源新能源科技有限公司	25
贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司（孙公司）	15
江苏贝特瑞纳米科技有限公司（孙公司）	25
山东可兰素环保科技有限公司（孙公司）	25
红芯（天津）环保科技有限公司（三级全资子公司）	25
江苏绿瓜生物科技有限公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

2021年1月22日，本公司及控股孙公司张家港迪克汽车化学品有限公司收到全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于江苏省2020年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2021]39号），公司与张家港迪克汽车化学品有限公司均通过了高新技术企业认定备案，高新技术企业证书编号分别为：GR202032005590和GR202032001839，2021年度按照15%税率缴纳企业所得税。

2021年1月22日，本公司的子公司江苏可兰素环保科技有限公司收到全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于江苏省2020年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2021]40号），江苏可兰素环保科技有限公司通过了高新技术企业认定备案，高新技术企业证书编号为：GR202032008910，2021年度按照15%税率缴纳企业所得税。

本公司的子公司龙蟠润滑新材料（天津）有限公司于2019年11月28日取得高新技术企业证书，证书编号GR201912000669，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2019年1月1日-2021年12月31日。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）等相关规定，2021年度按照15%税率缴纳企业所得税。

本公司的子公司南京精工新材料有限公司于2018年11月30日取得高新技术企业证书，证书编号GR201832005080，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2018年1月1

日-2020 年 12 月 31 日，公司目前正在再次申报高新技术企业资质。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）等相关规定，2021 年度按照 15% 税率缴纳企业所得税。

本公司的控股孙公司贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司于 2020 年 10 月 28 日取得高新技术企业证书，证书编号 GR202012000357，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为 2020 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）等相关规定，2021 年度按照 15% 税率缴纳企业所得税。

根据财政部、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》（财税[2019]13 号）的规定，江苏天蓝智能装备有限公司等 2021 年度实际享受小型微利企业所得税优惠政策，本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；本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。

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	167,532.39	90,063.15
银行存款	671,520,052.92	884,041,334.21
其他货币资金	49,495,441.50	25,166,182.38
合计	721,183,026.81	909,297,579.74
其中：存放在境外的款项总额	962,392.83	6,863,953.92

其他说明：

无

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	70,000,000.00	80,000,000.0
其中：		
理财产品	70,000,000.00	80,000,000.00
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	70,000,000.00	80,000,000.00
----	---------------	---------------

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		
商业承兑票据	16,392,720.73	23,748,861.14
合计	16,392,720.73	23,748,861.14

(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		
商业承兑票据		138,312.00
合计		138,312.00

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

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	493,086,729.64
1 至 2 年	9,645,756.90
2 至 3 年	4,199,876.26
3 年以上	
3 至 4 年	1,895,560.51
4 至 5 年	365,870.67
5 年以上	3,165,678.79
合计	512,359,472.77

(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	4,878,255.85	0.98	4,878,255.85	100.00		5,082,480.40	1.98	5,082,480.40	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	507,481,216.92	0.99	26,374,788.79	5.36	481,106,428.13	251,844,186.23	98.02	13,684,851.12	5.43	238,159,335.11
其中：										
组合三	491,467,980.77	0.96	26,374,788.79	5.37	465,093,191.98	251,844,186.23	98.02	13,684,851.12	5.43	238,159,335.11
组合二	16,013,236.15	0.03	0	0	16,340,119.20					
合计	512,359,472.77	/	31,253,044.64	/	481,106,428.13	256,926,666.63	100.00	18,767,331.52	7.30	238,159,335.11

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
北汽银翔汽车有限公司	2,021,596.54	2,021,596.54	100	预计难以收回
湖南猎豹汽车股份有限公司	1,307,454.38	1,307,454.38	100	预计难以收回
知豆电动汽车有限公司	125,328.45	125,328.45	100	预计难以收回
浙江青年乘用车集团有限公司	217,877.52	217,877.52	100	预计难以收回
浙江福士达集团有限公司	81,000.00	81,000.00	100	预计难以收回
济南青年汽车有限公司	43,534.00	43,534.00	100	预计难以收回
泰安青年汽车有限公司	33,950.00	33,950.00	100	预计难以收回
浙江青年莲花汽车有限公司	2,606.96	2,606.96	100	预计难以收回
远成快运（上海）有限公司	1,044,908.00	1,044,908.00	100	预计难以收回
合计	4,878,255.85	4,878,255.85	100	/

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：组合三

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（%）
按组合计提预期信用损失的应收账款	491,467,980.77	26,374,788.79	5.37
合计	491,467,980.77	26,374,788.79	5.37

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	
单项计提预期信用损失的应收账款	5,082,480.40	-204,224.55				4,878,255.85
按组合计提预期信用损失的应收账款	13,684,851.12	-2,673,229.02		-163,391.52	15,526,558.21	26,374,788.79
合计	18,767,331.52	-2,877,453.57	0.00	-163,391.52	15,526,558.21	31,253,044.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例（%）	预期信用损失
青海时代新能源科技有限公司	货款	99,244,613.40	1年以内	19.98	4,962,230.67
宁德时代新能源科技股份有限公司	货款	49,278,583.82	1年以内	9.92	2,463,929.19

深圳市比亚迪供应链管理有限公司	货款	18,088,362.56	1 年以内	3.64	904,418.13
四川时代新能源科技股份有限公司	货款	15,306,928.70	1 年以内	3.08	765,346.44
力神（青岛）新能源有限公司	货款	13,057,232.84	1 年以内	2.63	652,861.64
合计		194,975,721.32		39.25	9,748,786.07

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(6). 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
银行承兑汇票	324,462,380.69	137,759,467.30
合计	324,462,380.69	137,759,467.30

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

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	694,070,250.77	
合计	694,070,250.77	

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	87,733,295.76	99.39	53,313,674.36	99.28
1 至 2 年	256,607.87	0.29	179,665.21	0.33
2 至 3 年	170,578.61	0.19	115,529.02	0.22
3 年以上	112,213.80	0.13	91,323.50	0.17
合计	88,272,696.04	100.00	53,700,192.09	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：
无

(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

往来单位名称	期末余额	占期末余额比例 (%)	年限	未结算原因
成都利豪恒发贸易有限公司	10,478,000.00	11.87	1 年以内	尚未结算
灵谷化工集团有限公司	9,808,953.74	11.11	1 年以内	尚未结算
长沙友合金属材料有限公司	8,575,833.53	9.72	1 年以内	尚未结算
九江心连心化肥有限公司	5,423,600.00	6.14	1 年以内	尚未结算
路博润添加剂（珠海）有限公司	5,315,795.33	6.02	1 年以内	尚未结算
合计	39,602,182.60	46.90		

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	23,073,824.18	49,484,384.59
合计	23,073,824.18	49,484,384.59

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

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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	5,401,080.40
1 至 2 年	2,811,877.98
2 至 3 年	569,446.18
3 年以上	
3 至 4 年	215,900.00
4 至 5 年	159,000.00
5 年以上	14,860,022.59
合计	24,017,327.15

(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
保证金及押金	5,455,491.60	35,427,927.58
征地预存款	14,592,407.00	14,592,407.00
备用金及其他	3,969,428.55	374,959.38
合计	24,017,327.15	50,395,293.96

(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)	
2021年1月1日余额	910,909.37			910,909.37
2021年1月1日余额在本期	910,909.37			910,909.37
--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	-85,035.15			-85,035.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	117,628.75			117,628.75
2021年6月30日余额	943,502.97			943,502.97

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

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	910,909.37	-85,035.15			117,628.75	943,502.97
合计	910,909.37	-85,035.15			117,628.75	943,502.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 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
南京经济技术开发区管理委员会	土地预存款	14,592,407.00	5 年以上	60.76	
南京新港开发总公司	保证金及押金	102,800.00	5 年以上	0.43	102,800.00
贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司	运费	2,508,693.87	1 年以内	10.45	
安徽华菱汽车有限公司	保证金及押金	150,000.00	2-3 年	0.62	30,000.00
成都大运汽车集团有限公司运城分公司	保证金及押金	200,000.00	3-4 年	0.83	100,000.00
合计	/	17,553,900.87	/	73.09	232,800.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 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	353,453,623.38	1,893,067.30	351,560,556.08	175,286,889.29	1,100,306.52	174,186,582.77
在产品	23,218,819.23	393,138.68	22,825,680.55	10,499,790.36	301,395.82	10,198,394.54
库存商品	128,962,457.32	3,394,052.82	125,568,404.50	88,876,189.00	2,303,424.44	86,572,764.56
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	113,483,825.40		113,483,825.40	50,336,263.58	19,909.07	50,316,354.51
合计	619,118,725.33	5,680,258.80	613,438,466.53	324,999,132.23	3,725,035.85	321,274,096.38

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,100,306.52	1,807,815.84	85251.46	1,100,306.52		1,893,067.30
在产品	301,395.82	393,138.68		301,395.82		393,138.68
库存商品	2,303,424.44	3,026,823.96	367228.86	2,303,424.44		3,394,052.82
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	19,909.07			19,909.07		
合计	3,725,035.85	5,227,778.48	452480.32	3,725,035.85		5,680,258.80

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内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

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

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		
房租及其他费用	3,665,223.45	1,542,555.05
待抵扣增值税	45,882,202.74	11,896,310.60
预交所得税		861,666.89
合计	49,547,426.19	14,300,532.54

其他说明：

无

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

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
四川省盈达锂电新材料有限公司		23,000,000.00								23,000,000.00	
小计		23,000,000.00								23,000,000.00	
合计		23,000,000.00								23,000,000.00	

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
安徽明天新能源科技有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
黄冈林立新能源科技有限公司	12,450,000.00	
合计	92,450,000.00	80,000,000.00

(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

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式√不适用

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	848,219,139.91	489,168,194.47
固定资产清理		
合计	848,219,139.91	489,168,194.47

其他说明：

无

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	办公工具	其他设备	固定资产装 修	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	409,839,811.02	237,042,245.49	14,395,032.71	18,218,193.38	54,844,429.19	18,304,822.74	752,644,534.53
2. 本期增加 金额	14,868,809.13	411,969,178.41	3,488,867.35	3,761,617.67	16,593,695.17	4,153,345.55	454,835,513.28

(1) 购置		4,046,679.37	1,354,954.21	2,470,470.53	8,145,443.45	241,682.63	16,259,230.19
(2) 在建工程转入		10,871,016.54					10,871,016.54
(3) 企业合并增加	14,868,809.13	397,051,482.50	2,133,913.14	1,291,147.14	8,448,251.72	3,911,662.92	427,705,266.55
3. 本期减少金额		1,699,243.31	1,678,596.32	562,160.36	184,547.80	1,033,560.13	5,158,107.92
(1) 处置或报废		1,699,243.31	1,678,596.32	562,160.36	184,547.80	1,033,560.13	5,158,107.92
4. 期末余额	424,708,620.15	647,312,180.59	16,205,303.74	21,417,650.69	71,253,576.56	21,424,608.16	1,202,321,939.89
二、累计折旧							
1. 期初余额	91,555,993.39	113,644,501.27	7,763,323.06	11,917,349.64	31,621,961.68	6,973,211.02	263,476,340.06
2. 本期增加金额	17,069,102.05	63,995,866.02	1,412,005.24	1,744,464.57	7,898,297.50	1,812,437.74	93,932,173.12
(1) 计提	10,052,189.22	12,698,696.23	699,290.24	1,007,151.57	5,696,495.90	1,479,873.94	31,633,697.10
(2) 企业合并增加	7,016,912.83	51,297,169.79	712,715.00	737,313.00	2,201,801.60	332,563.80	62,298,476.02
3. 本期减少金额		726,978.23	1,000,448.83	523,750.54	1,054,535.60		3,305,713.20
(1) 处置或报废		726,978.23	1,000,448.83	523,750.54	1,054,535.60		3,305,713.20
4. 期末余额	108,625,095.44	176,913,389.06	8,174,879.47	13,138,063.67	38,465,723.58	8,785,648.76	354,102,799.98
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	316,083,524.71	470,398,791.53	8,030,424.27	8,279,587.02	32,787,852.98	12,638,959.40	848,219,139.91
2. 期初账面价值	318,283,817.63	123,397,744.22	6,631,709.65	6,300,843.74	23,222,467.51	11,331,611.72	489,168,194.47

(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
溧水综合楼和 2#号车间	17,367,211.34	产权证办理过程中

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	159,416,006.4	64,118,989.46
工程物资		
合计	159,416,006.42	64,118,989.46

其他说明：

无

在建工程

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
张家港生产基地项目	1,371,533.87		1,371,533.87	801,020.36		801,020.36
尚易 M 项目	1,266,942.18		1,266,942.18	1,266,942.18		1,266,942.18
其他软件	638,897.97		638,897.97	1,420,159.69		1,420,159.69
精工 70MPa 车用 IV 型储氢气瓶技术	2,547,169.74		2,547,169.74	2,547,169.74		2,547,169.74
龙蟠营销数字化—渠道管理一期项目	3,786,942.73		3,786,942.73	2,654,867.26		2,654,867.26
溧水厂区改造	4,542,548.44		4,542,548.44	2,920,785.41		2,920,785.41
汽车尾气净化剂生产线及产品储运智能化改造项目	4,250,192.67		4,250,192.67	2,902,669.73		2,902,669.73
其他项目	12,021,725.22		12,021,725.22	2,809,450.98		2,809,450.98
精工三层共挤项目	6,702,542.01		6,702,542.01	3,356,788.17		3,356,788.17
溧水园区 6# 厂房项目	9,435,931.93		9,435,931.93	4,500,359.48		4,500,359.48
天津龙蟠二期	4,538,654.63		4,538,654.63	5,382,270.61		5,382,270.61
污水改造项目	6,579,472.13		6,579,472.13	6,579,472.13		6,579,472.13

数字化工厂				10,374,761.98		10,374,761.98
漂水成品库及车间等工程	18,515,111.65		18,515,111.65	15,737,130.00		15,737,130.00
SMB 储罐项目	36,589,369.85		36,589,369.85			
精工数字化工厂项目	1,247,765.40		1,247,765.40			
摩擦磨损试验机	1,637,168.16		1,637,168.16			
印章管理平台项目	44,247.79		44,247.79			
招标管理一体化项目	529,272.64		529,272.64			
年产 12 万吨精细化学品项目	3,563,757.50		3,563,757.50	865,141.74		865,141.74
智能化工厂系统	661,678.45		661,678.45			
洪流化工-中试线 3 箱气氛炉安装工程	34,862.39		34,862.39			
衡雁智能科技包装设备-吨包排气工位改造工程	170,796.46		170,796.46			
萨克米-LFP 提产二期-气氛式电加热辊道窑	29,380,530.86		29,380,530.86			
江苏博泰工程-窑炉外部区域通风降温工程	1,027,522.93		1,027,522.93			
基伊埃-LFP 二期-喷雾干燥器实验室用	3,033,200.00		3,033,200.00			
无锡满意包装机械-LFP 水分改善项目_吨袋包装机	398,230.09		398,230.09			
北京亚控科技-LFP 提产—MES 系统新增模块	226,415.10		226,415.10			
先锋干燥-LFP 二期提产-喷雾干燥机 1500L	4,672,566.36		4,672,566.36			
球磨机	957.27		957.27			
合计	159,416,006.42		159,416,006.42	64,118,989.46		64,118,989.46

(1). 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
天津龙蟠二期	300,000,000.00	5,382,270.61	10,027,400.56	10,871,016.54		4,538,654.63	5.14					可转债
天津 SMB 储罐项目	88,000,000.00	10,374,761.98	26,214,607.87			36,589,369.85	41.58					IPO
合计	388,000,000.00	15,757,032.59	36,242,008.43	10,871,016.54	0.00	41,128,024.48	/	/			/	/

(2). 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

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用√不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额		
2.本期增加金额	68,968,251.56	68,968,251.56
企业合并增加	68,968,251.56	68,968,251.56
3.本期减少金额		
4.期末余额	68,968,251.56	68,968,251.56
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	9,955,586.89	9,955,586.89
(1)计提	1,676,137.66	1,676,137.66
企业合并增加	8,279,449.23	8,279,449.23
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	9,955,586.89	9,955,586.89
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	59,012,664.67	59,012,664.67
2.期初账面价值		

其他说明：

无

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	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	245,787,999.09			16,571,294.32	192,395.45	262,551,688.86
2.本期增加金额				1,026,495.53	27,995,938.91	29,022,434.44
(1)购置				1,026,495.53	95,938.91	1,122,434.44
(2)内部研发						
(3)企业合并增加					27,900,000.00	27,900,000.00
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	245,787,999.09			17,597,789.85	28,188,334.36	291,574,123.30
二、累计摊销						
1.期初余额	19,067,884.70			8,748,489.15	192,395.45	28,008,769.30
2.本期增加金额	2,548,272.84			1,424,773.94	95,938.91	4,068,985.69
(1)计提	2,548,272.84			1,424,773.94	95,938.91	4,068,985.69
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	21,616,157.54			10,173,263.09	288,334.36	32,077,754.99
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	224,171,841.55			7,424,526.76	27,900,000.00	259,496,368.31
2.期初账面价值	226,720,114.39			7,822,805.17		234,542,919.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--	------	------	------	------

被投资单位名称或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
南京精工新材料有限公司	233,232.28					233,232.28
江苏瑞利丰新能源科技有限公司	206,726,518.68					206,726,518.68
磷酸铁锂业务		183,346,890.77				183,346,890.77
合计	206,959,750.96	183,346,890.77				390,306,641.73

(1). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
南京精工新材料有限公司	233,232.28					233,232.28
合计	233,232.28					233,232.28

(2). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

2013年7月，公司收购精工新材料100%的股权，发生非同一控制下企业合并的情况，企业合并成本大于合并中取得的精工新材料可辨认净资产公允价值份额的差额233,232.28元，计入商誉。

2018年7月，公司收购江苏瑞利丰新能源科技有限公司70%的股权，发生非同一控制下企业合并的情况，企业合并成本大于合并中取得瑞利丰新能源可辨认净资产公允价值份额的差额206,726,518.68元，计入商誉。

2021年6月，公司控股子公司常州锂源新能源科技有限公司收购贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司、江苏贝特瑞纳米科技有限公司100%的股权，发生非同一控制下企业合并的情况，企业合并成本大于合并中取得贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司、江苏贝特瑞纳米科技有限公司两公司可辨认净资产公允价值份额的差额183,346,890.77元，计入商誉。

(3). 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

公司结合与商誉相关的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进行商誉减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产

组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

公司将江苏瑞利丰新能源科技有限公司控股的生产主体张家港迪克汽车化学品有限公司认定为一个资产组；公司将控股子公司常州锂源新能源科技有限公司收购贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司、江苏贝特瑞纳米科技有限公司认定为一个资产组，可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：除资产负债表日有确切证据表明期后生产能力将发生变动的固定资产投资外，假设评估对象预测期不进行影响其经营的重大投资活动，企业产品生产能力或服务能力以资产负债表日状况进行估算；根据预测年度收入增长率、稳定年份收入增长率、息税前利润率、税前折现率等参数测算资产组的可收回金额，与包含全部商誉账面价值的资产组账面价值比较，未发现减值迹象，本期对商誉不予计提资产减值。

(4). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

2018年7月，公司通过非同一控制下的企业合并取得江苏瑞利丰新能源科技有限公司70%的股权，公司将江苏瑞利丰新能源科技有限公司控股的生产主体张家港迪克汽车化学品有限公司认定为一个资产组，期末对该资产组预计可回收金额及资产组预计未来现金流量的现值进行分析，未发现商誉发生减值迹象，无需计提减值准备。

2021年6月，公司控股子公司常州锂源新能源科技有限公司收购贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司、江苏贝特瑞纳米科技有限公司100%的股权，公司将常州锂源新能源科技有限公司控股的生产主体贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司、江苏贝特瑞纳米科技有限公司认定为一个资产组，期末对该资产组预计可回收金额及资产组预计未来现金流量的现值进行分析，未发现商誉发生减值迹象，无需计提减值准备。

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
8号综合楼石雕	99,555.02		5,582.52		93,972.50
车间固化工程	174,045.31		13,218.66		160,826.65
帆软报表实施	182,000.02		20,603.76		161,396.26
方正字库软件	419,120.65		29,584.98		389,535.67
服务器租赁费	75,849.07		15,169.80		60,679.27
顾问费	2,665,094.29	6,080,000.00	786,352.29		7,958,742.00
灌装线改造项目	288,318.96		78,632.46		209,686.50

环氧自流平地坪	5,149.95		5,149.95		
加注设备	3,935,509.43	630,786.87	739,959.73		3,826,336.57
龙蟠科技大学 E-learning 云学堂产品服务	99,056.59		19,811.34		79,245.25
门头费		370,613.07	370,613.07		
其他	362,776.89	232,543.02	154,035.41		441,284.50
软件服务费	104,192.89		22,327.02		81,865.87
水处理设备耗材	14,798.53		14,798.53		
销售外勤 365 定位服务项目费用	108,860.00		81,645.00		27,215.00
装修费	724,322.10		131,714.68		592,607.42
合计	9,258,649.70	7,313,942.96	2,489,199.20		14,083,393.46

其他说明：

无

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	46,209,868.55	6,026,364.49	22,986,034.33	3,458,083.65
内部交易未实现利润	1,244,963.36	186,744.50	2,332,667.16	419,875.80
可抵扣亏损				
预提费用	15,487,057.37	2,340,571.21	20,354,986.80	3,053,248.02
租赁负债	38,822,615.00	8,758,199.63		
合计	101,764,504.28	17,311,879.83	45,673,688.29	6,931,207.47

(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	71,921,057.93	10,788,158.69	13,684,070.01	2,052,610.50
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				
使用权资产	29,106,502.43	7,276,625.61		
合计	101,027,560.36	18,064,784.30	13,684,070.01	2,052,610.50

(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		411,212.74
可抵扣亏损		
合计		411,212.74

(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

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						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	143,355,296.46		143,355,296.46	37,438,233.91		37,438,233.91
合计	143,355,296.46		143,355,296.46	37,438,233.91		37,438,233.91

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	110,341,777.76	128,317,313.39
信用借款	628,414,138.89	278,273,300.18
合计	738,755,916.65	406,590,613.57

短期借款分类的说明：

短期借款是指向银行或其他金融机构借入期限为一年以内的借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	48,005,418.57	
合计	48,005,418.57	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料费用款	469,772,471.83	152,199,071.64
应付基建设备款	62,781,440.29	39,610,599.80
合计	532,553,912.12	191,809,671.44

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

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
货款	26,815,400.39	30,721,489.41

合计	26,815,400.39	30,721,489.41
----	---------------	---------------

(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

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	22,074,972.84	93,534,653.28	95,959,196.90	19,650,429.22
二、离职后福利-设定提存计划		6,907,848.95	6,711,465.28	196,383.67
三、辞退福利		0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利		0.00	0.00	0.00
合计	22,074,972.84	100,442,502.23	102,670,662.18	19,846,812.89

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	21,795,166.01	83,549,992.24	86,378,158.27	18,966,999.98
二、职工福利费		2,589,670.55	2,589,670.55	0.00
三、社会保险费		4,353,217.32	4,240,401.21	112,816.11
其中：医疗保险费		3,761,634.89	3,666,848.95	94,785.94
工伤保险费		278,821.23	270,341.26	8,479.97
生育保险费		312,761.20	303,211.00	9,550.20
四、住房公积金		2,435,702.70	2,337,854.70	97,848.00
五、工会经费和职工教育经费	279,806.83	606,070.47	413,112.17	472,765.13
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	22,074,972.84	93,534,653.28	95,959,196.90	19,650,429.22

(1). 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		6,698,395.17	6,507,940.93	190,454.24
2、失业保险费		209,453.78	203,524.35	5,929.43
3、企业年金缴费				
合计		6,907,848.95	6,711,465.28	196,383.67

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	7,425,774.12	4,114,124.36
消费税	580,191.14	353,137.05
营业税		
企业所得税	12,092,469.82	9,309,822.88
个人所得税	396,974.32	54,325.98
城市维护建设税	688,871.65	362,768.87
房产税	486,099.97	452,998.16
土地使用税	343,472.72	189,781.95
印花税	278,412.72	65,123.51
教育费附加	258,863.81	294,921.88
其他	67,580.80	
合计	22,618,711.07	15,197,004.64

其他说明：

无

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	37,158,703.64	105,122,270.78
合计	37,158,703.64	105,122,270.78

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□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
保证金及押金	8,418,310.89	7,648,596.83
往来款	727,262.49	1,871,899.48
运费	8,928,523.82	3,721,084.44
预提费用	14,512,952.43	20,786,850.61

应付股权收购款		60,582,000.00
限制性股票回购义务		7,892,100.00
其他费用	4,571,654.01	2,619,739.42
合计	37,158,703.64	105,122,270.78

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	20,018,888.89	20,022,204.72
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	39,644,197.64	
合计	59,663,086.53	20,022,204.72

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	3,482,574.29	3,993,793.62
合计	3,482,574.29	3,993,793.62

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款		
保证借款		1,000,000.00
信用借款	200,166,111.11	
抵押担保借款	380,000,000.00	
合计	580,166,111.11	1,000,000.00

长期借款分类的说明：

长期借款是指向银行或其他金融机构借入的期限在一年以上（不含一年）或超过一年的一个营业周期以上的各项借款。按照付息方式与本金的偿还方式可将长期借款分为分期付息到期还本长期借款、到期一次还本付息长期借款笔分期偿还本息长期借款。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

借款利率为借款期限对应档次中国人民银行基准贷款利率。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租赁负债	16,672,141.30	
合计	16,672,141.30	

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

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

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	形成原因
政府补助	42,067,989.13	2,248,303.01	2,140,175.78	42,176,116.36	收到的政府项目补助
合计	42,067,989.13	2,248,303.01	2,140,175.78	42,176,116.36	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
龙蟠天津公司投资项目给予项目奖励	12,659,666.62			325,999.98		12,333,666.64	与资产相关
龙蟠天津公司投资项目给予资助	1,360,759.48			189,873.42		1,170,886.06	与资产相关
信息产业转型升级给予资助	208,776.68			78,620.25		130,156.43	与资产相关
尚易公司投资项目给予资助	420,000.00			25,000.00		395,000.00	与资产相关
2016年战略性新兴产业转型升级专项资金	353,797.72			49,367.10		304,430.62	与资产相关

科技局科技成果转化专项资金	1,200,000.00					1,200,000.00	与资产相关
高端人才专项补助	5,940,000.00					5,940,000.00	与收益相关
车用尿素项目财政扶持资金	4,065,833.25			70,833.35		3,994,999.90	与资产相关
科技顶尖专家集聚计划	210,467.34			159,375.00		51,092.34	与资产及收益相关
第二批天津市智能改造项目	7,533,333.31			400,000.02		7,133,333.29	与收益相关
工程工业互联网标识解析二级节点项目	653,333.37			79,998.00		573,335.37	与资产相关
润滑油、防冻液扩能项目	2,510,111.08			193,333.35		2,316,777.73	与资产相关
基于 U-MAX 工业互联网平台的可定制化润滑油生产智能工厂项目	1,909,776.92			184,569.95		1,725,206.97	与资产相关
中小微企业疫情期间就近采购技改设备补助收入	432,133.36			23,149.98		408,983.38	与资产相关
南京市科技顶尖专家项目资金补助	2,610,000.00					2,610,000.00	与收益相关
开发区付科技顶尖专家集聚计划政府补助		300,000.00				300,000.00	与资产相关
企业技术装备投入政府补助		668,000.00	55,666.65			612,333.35	与资产相关
低温性能优异高压实磷酸铁锂研究设备补助					419,801.58	419,801.58	与资产相关
互联网+智能制造专项补助资金					400,000.00	400,000.00	与资产相关
低温性能优异高压实磷酸铁锂研究经费补助				304,388.73	360,501.43	56,112.70	与收益相关
信息化和工业化融合管理体系建设补助					100,000.00	100,000.00	与收益相关
合计	42,067,989.13	968,000.00	55,666.65	2,084,509.13	1,280,303.01	42,176,116.36	

其他说明：

适用 不适用

2015 年 10 月，天津临港经济区管委会财政局因龙蟠天津公司投资项目给予项目奖励资金 16,300,000.00 元；

2015 年 12 月，天津市工业和信息化委员会、天津市财政局因龙蟠天津公司投资项目给予资

助 2,500,000.00 元；

2016 年 2 月，南京市发展和改革委员会、南京市财政局因尚易公司投资项目给予资助 600,000.00 元；

2016 年 8 月，南京经济技术开发区管理委员会因公司信息产业转型升级给予资助 1,100,000.00 元；

2017 年 8 月，天津临港经济区管理委员会因 2016 年向战略性新兴产业转型升级给予专项资金 650,000.00 元；

2017 年 12 月，溧水经济开发区因车用尿素项目给予补助 5,100,000.00 元；

2017 年 7 月，南京溧水区科技局因科技成果转化专项项目给予资助 1,200,000.00 元；

2017 年 7 月、8 月南京溧水经济开发区管理委员会和南京市溧水区组织部因公司引进高端人才给予专项补助 6,000,000.00 元。

2018 年 12 月，南京市财政局科技顶尖专家集聚计划因科技顶尖专家集聚计划给予补助 1,500,000.00 元。

2020 年 2 月和 5 月，天津港保税区管理委员会先后分别打入 2019 年第二批智能制造项目奖励各 4,000,000.00 元，共计 8,000,000.00 元。

2020 年 5 月，紫光云技术有限公司给予 2019 年工业互联网创新发展工程工业互联网标识解析二级节点项目二级节点项目补助 800,000.00 元。

2020 年 1 月，南京经济技术开发区管委会给予江苏龙蟠科技股份有限公司润滑油、防冻液扩能项目补助 2,900,000.00 元。

2020 年 2 月，南京经济技术开发区管委会给予基于 U-MAX 工业互联网平台的可定制化润滑油生产智能工厂，基于 U-MAX 工业互联网平台的可定制化润滑油生产智能工厂项目补助 3,200,000.00 元。

2020 年 3 月、5 月、6 月，南京市溧水区财政局国库支付中心、溧水县经济开发区财政所、溧水经济开发区企业服务中心先后给予南京市科技顶尖专家项目资金补助 1,500,000.00 元、700,000.00 元、700,000.00 元。

2021 年 2 月，南京市溧水区财政局给予科技顶尖专家集聚计划政府补助 300,000.00 元。给予企业技术装备投入政府补助 668,000.00 元

上述收到的补助款公司于收到时计入递延收益，并根据资产和收益剩余使用期限分摊计入受益期的营业外收入或其他收益。

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	344,368,246.00		137,740,386.00		-17,280.00	137,723,106.00	482,091,352.00

其他说明：

2021年1月27日，公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。2021年3月30日，公司完成回购注销了17,280股限制性股票。公司总股本数由344,368,246股减少至344,350,966股。

2021年4月16日，公司2020年年度股东大会审议通过了《关于公司2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。此次权益分派的股权登记日为5月7日，以公司总股本344,350,966股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增0.4股，共计转增137,740,386股。本次权益分配后，公司总股本由344,350,966股增加至482,091,352股。

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）	910,402,611.48		137,812,794.38	772,589,817.10
其他资本公积	30,953,200.00	2,964,000.00		33,917,200.00
合计	941,355,811.48	2,964,000.00	137,812,794.38	806,507,017.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

√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
库存股	7,892,100.00		7,892,100.00	0
合计	7,892,100.00		7,892,100.00	0

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期因股权激励产生的限制性股票而减少库存股 7,892,100.00 元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	-38,000.98	-85,659.97				-85,659.97		-123,660.95
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								

外币财务报表折算差额	-38,000.98	-85,659.97				-85,659.97		-123,660.95
其他综合收益合计	-38,000.98	-85,659.97				-85,659.97		-123,660.95

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

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	615,055.59	1,297,911.44	751,602.66	1,161,364.37
合计	615,055.59	1,297,911.44	751,602.66	1,161,364.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期计提安全生产费 1,297,911.44 元。

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	57,000,025.14			57,000,025.14
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	57,000,025.14			57,000,025.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	588,689,666.19	432,354,257.44
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	588,689,666.19	432,354,257.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	146,222,480.32	202,826,646.36
减：提取法定盈余公积		7,758,970.09
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	60,950,120.98	38,732,267.52
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	673,962,025.53	588,689,666.19
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制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	1,221,327,729.60	764,256,887.75	798,726,315.37	497,422,133.23
其他业务	54,425,818.72	50,660,141.55	20,781,264.81	17,140,998.11
合计	1,275,753,548.32	814,917,029.30	819,507,580.18	514,563,131.34

(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

其他说明:

无

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	5,723,454.72	746,681.65
营业税		
城市维护建设税	2,792,107.98	2,540,992.98
教育费附加	1,954,010.78	1,896,157.09
资源税		
房产税	1,909,192.07	1,466,585.30
土地使用税	781,406.00	438,978.05
车船使用税	9,252.38	4,920.00

印花税	472,383.70	242,794.22
环保税	4,171.70	23,961.60
其他	67,580.80	
合计	13,713,560.13	7,361,070.89

其他说明：

无

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	68,323,374.47	48,315,205.88
业务宣传广告费	42,702,070.12	20,490,695.86
职工薪酬	29,623,162.19	20,464,793.04
差旅费	8,419,015.75	5,080,946.94
仓储费	1,486,386.15	1,367,700.74
其他	10,768,749.12	8,047,274.02
合计	161,322,757.80	103,766,616.48

其他说明：

无

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	23,561,475.05	18,357,386.04
折旧费	7,109,884.74	6,843,686.60
无形资产摊销	3,507,643.34	2,925,357.99
业务招待费	2,654,338.50	2,650,051.25
咨询、服务费	5,321,963.84	3,891,904.55
办公费	4,013,910.01	1,551,777.83
股份支付	2,964,000.00	4,029,000.00
其他费用	10,292,108.32	7,057,973.62
合计	59,425,323.80	47,307,137.88

其他说明：

无

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
职工薪酬	11,758,293.49	9,067,659.44
直接投入	34,623,769.58	20,227,865.87
折旧与摊销	2,964,606.53	2,226,232.93
差旅费	109,649.54	67,880.46
技术服务费	853,290.63	111,397.79
其他费用	801,928.65	1,413,457.66

合计	51,111,538.42	33,114,494.15
----	---------------	---------------

其他说明：
无

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
利息支出	12,099,188.91	7,636,129.66
利息收入	-2,339,379.66	-1,143,562.19
汇兑损益	-62,123.81	-330,019.52
其他费用	1,039,205.97	973,367.15
合计	10,736,891.41	7,135,915.10

其他说明：
无

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
龙蟠天津公司投资项目给予项目奖励	325,999.98	325,999.98
信息产业转型升级给予资助	78,620.25	94,344.30
车用尿素项目财政扶持资金	70,833.35	70,833.35
尚易公司投资项目给予资助	25,000.00	25,000.00
2016 年向战略性新兴产业转型升级专项资金	49,367.10	49,367.10
个人所得税代扣手续费	297,464.49	50,406.06
天津港保税区管理委员会研发项目补助		94,300.00
龙蟠天津公司投资项目资助	189,873.42	189,873.42
博站及留学补助		50,000.00
采购技改设备补助		1,929.17
产业扶持资金		2,800,000.00
瞪羚企业奖励补助		200,000.00
工程工业互联网标识解析二级节点项目补助	79,998.00	26,666.00
开发奖补助		1,792,000.00
科技保险保费补贴		61,141.00
科技创新奖励		450.00
知识产权奖励资助资金		95,980.00
市财政局双重预防机制建设增效奖励		30,000.00
天津港保税区管理委员会 2019 年第二批智能制造项目奖励	400,000.02	464,738.39
稳岗补贴		814,863.32
政府质量奖		200,000.00
知识产权补助		5,100.00
智能工厂补助	184,569.95	1,068,739.14
其他补助		26,876.31
低温性能优异高压实磷酸铁锂研究经费补助	304,388.73	

开发区 19 年发展先进制造业专项资金	236,000.00	
南京市财政局政府补助	300,000.00	
2020 年企业研发投入后补助	27,894.00	
中小微企业疫情期间就近采购技改设备补助收入	23,149.98	
南京市科技顶尖专家项目资金补助	159,375.00	
滑油、防冻液扩能项目	193,333.35	
开发区补助		157,888.9
开发奖	490,000.00	
稳岗返还	21,915.01	
就业补贴	500.00	
合计	3,458,282.63	8,696,496.44

其他说明：

无

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		-3,684,690.00
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
理财产品收益	5,785,232.06	3,330,386.08
合计	5,785,232.06	-354,303.92

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 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		
应收账款坏账损失	-2,877,453.57	-485,600.45

其他应收款坏账损失	-85,035.15	-26,332.95
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	-2,962,488.72	-511,933.40

其他说明：

无

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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,135,513.76	-96,223.21
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		
合计	-1,135,513.76	-96,223.21

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

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	150,789.25	7,290.16	42,299.88
其中：固定资产处置利得	150,789.25	7,290.16	42,299.88
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	6,995,769.00	2,074,050.00	6,928,526.65
违约金罚款收入	483,693.73		483,693.73
其他	484,680.89	510,566.46	660,412.61
合计	8,114,932.87	2,591,906.62	8,114,932.87

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
安监局奖励		6,000	与收益相关
高污染车辆淘汰补贴		52,000	与收益相关
授权发明专利资助		10,500	与收益相关
南京总部企业政策奖补		2,000,000	与收益相关
产业扶持资金	6,740,000		与收益相关
扶持贫困人口就业增值税抵减政策	7,800		与收益相关
溧水开发区付二级达标企业资金补助	20,000		与收益相关
南京经济技术开发区管理委员会一季度产能稳产达效奖励	100,000		与收益相关
南京市溧水区市场监督管理局知识产权专项	1,460		与收益相关
企业技术装备投入政府补助	55,666.65		与资产相关
职业培训补贴	3,600	5,550	与收益相关
其他补贴	67,242.35		与收益相关
合计	6,995,769.00	2,074,050	

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	1,133,560.86	105,372.41	1,133,560.86
其中：固定资产处置损失	1,133,560.86	105,372.41	1,133,560.86
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	15,000.00	58,000.00	15,000.00
其他	1,072,513.37	225,696.16	1,072,513.37
合计	2,221,074.23	389,068.57	2,221,074.23

其他说明：

无

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	19,994,417.98	17,844,102.52
递延所得税费用	-1,143,041.95	-1,817,432.83
合计	18,851,376.03	16,026,669.69

(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	181,490,795.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,223,619.36
子公司适用不同税率的影响	-566,329.13
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	
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	
税法规定的可扣除项目（研发加计扣除等）	-6,739,672.08
所得税费用	19,917,618.15

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

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
企业间往来及备用金	5,641,948.27	37,190.02
专项补贴、补助款及其他奖励	10,562,178.86	26,558,166.69
信用证保证金收回	2,000.33	4,793,840.72
保证金及押金	6,567,976.86	11,393,231.31
利息收入	2,317,332.97	1,143,562.19
不含政府补助的营业外收入		510,566.46
合计	25,091,437.29	44,436,557.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
----	-------	-------

企业间往来及备用金	16,463,654.21	7,290,019.53
信用证保证金	8745278.81	14,861,152.62
费用性支出	107,221,342.96	101,894,571.13
营业外支出	334,986.20	78,814.31
保证金及押金	6,615,961.20	5,033,050.00
合计	139,381,223.38	129,157,607.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
理财本金	50,000,000.00	770,000,000.00
合计	50,000,000.00	770,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付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
理财产品		1,055,000,000.00
收购意向金		
其他	2,980,503.00	
合计	2,980,503.00	1,055,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
发行可转债		395,000,000.00
其他	20,049.05	
合计	20,049.05	395,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购款	89,688.38	717,507.07
发行可转换公司债券相关费用		1,160,000.00
融资费用	6,886,770.01	
合计	6,976,458.39	1,877,507.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√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	162,639,419.72	100,169,418.61
加：资产减值准备	1,135,513.76	511,933.4
信用减值损失	-2,962,488.72	96,223.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,633,697.1	23,374,324.12
使用权资产摊销	1,676,137.66	
无形资产摊销	4,068,985.69	2,786,334.44
长期待摊费用摊销	2,489,199.20	2,013,632.82
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）	982,771.61	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		56,296.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	11,103,647.47	7,636,129.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,785,232.06	354,303.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,380,672.36	-1,970,817.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	16,012,173.80	-153,384.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-292,164,370.15	14,082,234.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-450,669,375.23	1,302,081.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	589,045,503.05	76,486,751.06
其他	2,964,000.00	4,029,000.00
经营活动产生的现金流量净额	61,788,910.54	230,774,462.26
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	696,671,419.24	604,479,155.97
减：现金的期初余额	893,531,251.19	524,150,153.12
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	-196,859,831.9500	80,329,002.85

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	844,431,000
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	844,431,000
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	24,522,965.48
购买日子公司持有的现金及现金等价物	24,522,965.48
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	819,908,034.52

其他说明：

无

(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	696,671,419.24	893,531,251.19
其中：库存现金	167,532.39	90,063.15
可随时用于支付的银行存款	671,520,052.92	884,041,334.21
可随时用于支付的其他货币资金	24,983,833.93	9,399,853.83
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	696,671,419.24	893,531,251.19
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	24,511,607.36	信用证保证金、期货保证金
应收票据		
存货		

固定资产		
无形资产		
长期股权投资	302,910,000.00	质押借款
合计	327,421,607.36	/

其他说明：

2018 年 7 月，本公司以持有的江苏瑞利丰新能源科技有限公司 70% 股权作为质押物，为本公司在中国工商银行股份有限公司南京汉府支行取得的 1.26 亿元借款提供质押担保。贷款期限从 2018 年 7 月 18 日起至 2023 年 7 月 18 日止。期末账面价值 302,910,000.00 元，系母公司成本法下对江苏瑞利丰新能源科技有限公司长期股权投资期末账面价值。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1,017,647.82	6.4601	6,574,106.68
新加坡元	200,385.79	4.8027	962,392.83
日元	52,793.00	0.058428	3,084.59
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款	-	-	
其中：美元			
新加坡元	39,432.78	4.8027	189,383.81
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元			
新加坡元	7,114.01	4.8027	34,166.46
港币			
其他应付款	-	-	
其中：美元			
新加坡元	9,978.50	4.8027	47,923.74
港币			
预付账款			
其中：美元	161,269.28	6.4601	1,041,815.68
新加坡元	5,671.08	4.8027	27,236.50
港币			

其他说明：

无

(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
龙蟠天津公司投资项目给予项目奖励	325,999.98	其他收益	325,999.98
信息产业转型升级给予资助	78,620.25	其他收益	78,620.25
车用尿素项目财政扶持资金	70,833.35	其他收益	70,833.35
尚易公司投资项目给予资助	25,000.00	其他收益	25,000.00
2016 年向战略性新兴产业转型升级专项资金	49,367.10	其他收益	49,367.10
个人所得税代扣手续费	297,464.49	其他收益	297,464.49
龙蟠天津公司投资项目资助	189,873.42	其他收益	189,873.42
工程工业互联网标识解析二级节点项目补助	79,998.00	其他收益	79,998.00
天津港保税区管理委员会 2019 年第二批智能制造项目奖励	400,000.02	其他收益	400,000.02
智能工厂补助	184,569.95	其他收益	184,569.95
低温性能优异高压实磷酸铁锂研究经费补助	304,388.73	其他收益	304,388.73
开发区 19 年发展先进制造业专项资金	236,000.00	其他收益	236,000.00
南京市财政局政府补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
2020 年企业研发投入后补助	27,894.00	其他收益	27,894.00
开发奖	490,000.00	其他收益	490,000.00
稳岗返还	21,915.01	其他收益	21,915.01
就业补贴	500.00	其他收益	500.00
中小微企业疫情期间就近采购技改设备补助收入	23,149.98	其他收益	23,149.98
南京市科技顶尖专家项目资金补助	159,375.00	其他收益	159,375.00
润滑油、防冻液扩能项目	193,333.35	其他收益	193,333.35
产业扶持资金	6,740,000.00	营业外收入	6,740,000.00
扶持贫困人口就业增值税抵减政策	7,800.00	营业外收入	7,800.00
溧水开发区付二级达标企业资金补助	20,000.00	营业外收入	20,000.00
南京经济技术开发区管理委员会一季度产能稳产达效奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
南京市溧水区市场监管局知识产权专项	1,460.00	营业外收入	1,460.00
企业技术装备投入政府补助	55,666.65	营业外收入	55,666.65
职业培训补贴	3,600.00	营业外收入	3,600.00
其他补贴	67,242.35	营业外收入	67,242.35
合计	10,454,051.63		10,454,051.63

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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
江苏贝特瑞纳米科技有限公司	2021年5月31日	515,791,000	100%	支付现金	2021年5月31日	实际控制	89,377,188.33	8,357,978.13
贝特瑞(天津)纳米材料制造有限公司	2021年5月31日	328,640,000	100%	支付现金	2021年5月31日	实际控制	126,752,645.47	13,704,633.06

其他说明：

公司分别于2021年4月23日、2021年5月10日召开第三届董事会第十七次会议和2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于控股子公司收购贝特瑞(天津)纳米材料制造有限公司及江苏贝特瑞纳米科技有限公司暨关联交易的议案》。6月11日，公司完成了天津纳米和江苏纳米的股权交割暨工商变更。根据收购协议约定，标的公司自6月1日起纳入公司合并报表范围。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	磷酸铁锂业务
--现金	844,431,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	844,431,000.00

减：取得的可辨认净资产公允价值份额	661,084,109.23
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	183,346,890.77

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

2021年6月，公司控股子公司常州锂源新能源科技有限公司收购江苏贝特瑞纳米科技有限公司、贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司100%的股权，发生非同一控制下企业合并的情况，企业合并成本大于合并中取得江苏贝特瑞纳米科技有限公司、贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司两公司可辨认净资产公允价值份额的差额183,346,890.77元，计入商誉。

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	磷酸铁锂业务	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,178,807,361.80	1,093,273,152.89
货币资金	24,522,972.11	24,522,965.48
应收款项	470,223,726.59	444,128,285.91
存货	166,304,677.05	178,706,576.19
固定资产	385,981,176.17	364,279,225.90
无形资产	37,526,806.00	
其他流动资产	34,713,334.47	32,394,736.14
在建工程	35,643,397.09	35,299,686.41
长期股权投资	12,450,000.00	12,450,000.00
递延所得税资产	11,441,272.32	1,491,676.86
负债：	517,723,252.57	482,468,984.57
借款		
应付款项	499,873,134.49	481,108,483.14
递延所得税负债	16,569,815.07	
递延收益	1,280,303.01	1,360,501.43
净资产	661,084,109.23	610,804,168.32
减：少数股东权益		
取得的净资产	661,084,109.23	610,804,168.32

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

根据购买日账面价值及评估基准日可辨认净资产、负债公允价格确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失
是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

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

因业务布局需要，公司报告期内新设立子公司湖北绿瓜生物科技有限公司、三级全资子公司红芯（天津）环保科技有限公司，自其设立之日起开始合并该公司报表

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	
南京精工新材料有限公司	南京	南京	塑料包装材料等的研发、生产、销售	100.00		非同一控制下企业合并
江苏可兰素汽车环保科技有限公司	南京	南京	车用尿素、尿素加注设备等生产、销售	100.00		同一控制下企业合并
江苏天蓝智能装备有限公司	南京	南京	研发、生产、销售		100.00	新设
四川可兰素环保科技有限公司	四川	遂宁	研发、生产、销售		100.00	新设
山东可兰素环保科技有限公司	山东	菏泽	研发、生产、销售		100.00	新设
龙蟠润滑新材料（天津）有限公司	天津	天津	润滑新材料生产、销售	100.00		新设
南京尚易环保科技有限公司	南京	南京	环保材料等生产、销售	100.00		新设
龙蟠科技（香港）有限公司	香港	香港	润滑油等贸易	100.00		新设
南京蚂蚁数据科技有限公司	南京	南京	汽车维修服务、汽车配件及用品等销售	100.00		新设
LOPALTECH.SIN GAPOREPTE.LTD	新加坡	新加坡	润滑油等贸易	100.00		新设

龙蟠科技（张家港）有限公司	张家港	张家港	润滑新材料生产、销售	100.00		新设
江苏瑞利丰新能源科技有限公司	张家港	张家港	项目投资、贸易	70.00		非同一控制下企业合并
张家港迪克汽车化学有限公司	张家港	张家港	防冻液、制动液生产、研发和销售		39.91	非同一控制下企业合并
江苏锂源电池材料有限公司	南京	南京	电池材料研发、生产、销售	100.00		新设
四川锂源新材料有限公司	四川	遂宁	电池材料研发、生产、销售		100.00	新设
江苏铂坦氢能源科技有限公司	南京	南京	电池材料研发、生产、销售	100.00		新设
江苏绿瓜生物科技有限公司	南京	南京	消毒剂研发、生产、销售	100.00		新设
湖北绿瓜生物科技有限公司	湖北	襄阳	消毒剂研发、生产、销售	100%		新设
常州锂源新能源科技有限公司	常州	常州	电子专用材料技术研发、技术转让、销售	73.33%		新设
贝特瑞（天津）纳米材料制造有限公司	天津	天津	电子专用材料生产、销售		73.33%	非同一控制下企业合并
江苏贝特瑞纳米科技有限公司	常州	常州	电子专用材料生产、销售		73.33%	非同一控制下企业合并
红芯（天津）环保科技有限公司	天津	天津	车用尿素、尿素加注设备等生产、销售		100%	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	-------------	--------------	----------------	------------

江苏瑞利丰新能源科技有限公司	30	13,978,141.28	11,768,100.00	193,367,879.35
常州锂源新能源科技有限公司	12	2,438,798.12		33,938,798.12

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏瑞利丰新能源科技有限公司	276,177,353.46	77,277,670.20	353,455,023.66	21,115,499.19	1,899,226.20	23,014,725.39	292,574,600.75	76,576,552.84	369,151,153.59	39,778,380.28	2,052,610.50	41,830,990.78
常州锂源新能源科技有限公司	784,009,365.64	716,535,408.58	1,500,544,774.2200	803,907,842.91	413,813,613.68	1,217,721,456.59						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏瑞利丰新能源科技有限公司	151,750,823.90	23,288,235.46	23,288,235.46	9,142,688.500	118,946,077.3	15,568,675.73	15,568,675.73	33,063,932.44
常州锂源新能源科技有限公司	131,326,859.13	20,323,317.63	20,323,317.63	324,902,459.22				

其他说明：

无

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。董事会已授权本公司经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。经营管理层通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(1) 市场风险

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

①汇率风险，汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本集团承受外汇风险主要来源于以美元、欧元和新加坡元计价的金融资产和金融负债，由于外币与本公司的功能货币之间的汇率变动使本集团面临外汇风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

在其他所有变量保持不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的影响如下：

单位：人民币元

项目	汇率增加/减少	利润总额变动	对股东权益影响
人民币对美元贬值	5%	380,796.12	380,627.11
人民币对美元升值	-5%	-380,796.12	-380,627.11
人民币对日元贬值	5%	154.23	61.55
人民币对日元升值	-5%	-154.23	-61.55
人民币对新加坡元贬值	5%	63,055.17	63,055.17
人民币对新加坡元升值	-5%	-63,055.17	-63,055.17

②利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与银行借款有关，公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信种类以及授信期限等进行合理化设计，保障充足的银行授信额度，以满足公司的各类融资需求，同时根据公司对资金的需求状况及市场利率变动的相关因素约定提前还款，以合理降低可能因为利率变动而带来的风险。

(2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括

外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（3）流动风险

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

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			162,450,000.00	162,450,000.00
（一）交易性金融资产			70,000,000.00	70,000,000.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			70,000,000.00	70,000,000.00
（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			92,450,000.00	92,450,000.00
（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				
持续以公允价值计量的资产总额			162,450,000.00	162,450,000.00
（六）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

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

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
泰州市畅能瑞商贸有限公司	其他
南京威乐佳润滑油有限公司	其他
泰州市恒安商贸有限公司	其他
南京瑞福特化工有限公司	其他
南京厚隆昌汽车有限公司	其他
北京汽车股份有限公司	其他
朱香兰	其他
吴建生	其他
安徽明天氢能科技股份有限公司	其他
安徽明天新能源科技有限公司	其他
南通聚途商贸有限公司	其他
贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司	其他
深圳市贝特瑞纳米科技有限公司	其他
贝特瑞（江苏）新能源材料有限公司	其他
贝特瑞新材料集团股份有限公司下属公司	其他

其他说明

- 1、泰州市畅能瑞商贸有限公司、南京威乐佳润滑油有限公司、泰州市恒安商贸有限公司、南京瑞福特化工有限公司、南京厚隆昌汽车有限公司、南通聚途商贸有限公司为本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的企业；
- 2、北京汽车股份有限公司为公司报告期内离任独立董事担任独立董事的公司；
- 3、朱香兰为公司股东、董事、实际控制人之妻；
- 4、吴建生为朱香兰之妹夫
- 5、安徽明天新能源科技有限公司为公司参股公司；安徽明天氢能科技股份有限公司为安徽明天新能源科技有限公司控股子公司。

6、贝特瑞新材料集团股份有限公司持有公司控股子公司常州锂源新能源科技有限公司 10% 的股权，贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司、深圳市贝特瑞纳米科技有限公司和贝特瑞（江苏）新能源材料有限公司为其全资子公司。

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京厚隆昌汽车有限公司	采购商品		
贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司	采购商品	338,674.16	
深圳市贝特瑞纳米科技有限公司	采购商品	36,503.52	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泰州市恒安商贸有限公司	销售商品	2,487,880.22	706,971.95
泰州市畅能瑞商贸有限公司	销售商品	6,768,233.86	2,643,437.48
南京威乐佳润滑油有限公司	销售商品	2,192,382.30	4,495,588.81
南京瑞福特化工有限公司	销售商品	1,823,133.39	868,922.52
南京厚隆昌汽车有限公司	销售商品		
北京汽车股份有限公司	销售商品	1,405,517.48	1,972,661.22
南通聚途商贸有限公司	销售商品	660,865.35	
贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司	销售商品	15,180,964.34	
合计数		30,518,976.94	10,687,581.98

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
江苏可兰素汽车环保科技有限公司	30,000,000.00	2017-11-24	2021-3-29	是
南京尚易环保科技有限公司	150,000,000.00	2015-9-15	2021-10-23	是
江苏可兰素汽车环保科技有限公司	12,000,000.00	2018-9-6	2021-9-6	是
南京精工新材料有限公司	5,000,000.00	2019-3-18	2022-3-18	是
可兰素汽车环保科技有限公司	30,000,000.00	2019-6-18	2022-6-18	是
龙蟠润滑新材料（天津）有限公司	1,000,000.00	2019-6-28	2022-6-27	是
江苏可兰素汽车环保科技有限公司	15,000,000.00	2019-8-21	2022-8-21	是
江苏可兰素环保科技有限公司	40,000,000.00	2021-3-25	2025-3-24	否
江苏可兰素环保科技有限公司	10,000,000.00	2021-3-30	2025-3-19	否
南京精工新材料有限公司	10,000,000.00	2021-3-30	2025-3-19	否
常州锂源新能源科技有限公司	500,000,000.00	2021-6-3	2031-5-31	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
龙蟠润滑新材料（天津）有限公司/江苏可兰素汽车环保科技有限公司	20,000,000.00	2018-03-22	2021-03-26	是
龙蟠润滑新材料（天津）有限公司/江苏可兰素汽车环保科技有限公司	15,000,000.00	2018-03-22	2021-04-09	是
龙蟠润滑新材料（天津）有限公司/江苏可兰素汽车环保科技有限公司	25,000,000.00	2017-03-22	2021-03-21	是
石俊峰、朱香兰	150,000,000.00	2015-09-15	2021-10-23	是

石俊峰、朱香兰	180,000,000.00	2018-07-19	2024-05-14	否
石俊峰	10,000,000.00	2019-05-06	2022-05-06	是
石俊峰/朱香兰	50,000,000.00	2019-05-31	2022-05-31	是
石俊峰	50,000,000.00	2019-06-11	2022-06-17	是
龙蟠润滑新材料(天津)有限公司	75,000,000.00	2020-03-18	2021-03-26	是
石俊峰/朱香兰	50,000,000.00	2020-05-14	2023-03-30	是
石俊峰/朱香兰	30,000,000.00	2020-11-21	2024-11-21	否
石俊峰	30,000,000.00	2020-12-14	2023-12-14	否
龙蟠润滑新材料(天津)有限公司	100,000,000.00	2021-05-27	2025-05-26	否
龙蟠润滑新材料(天津)有限公司、石俊峰	100,000,000.00	2021-04-30	2025-04-19	否
石俊峰/朱香兰	20,000,000.00	2021-03-10	2025-02-25	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

上述关联担保金额，为实际发生借款产生的担保金额。

(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	2,297,181.87	2,183,736.680

(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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项融资	泰州市畅能瑞商贸有限公司	61,700.00			
应收款项融资	泰州市恒安商贸有限公司				
应收款项融资	南京瑞福特化工有限公司				

应收账款	安徽明天氢能科技股份有限公司	36,510.00	1,825.50	24,700.00	1,235.00
应收账款	南京瑞福特化工有限公司			88,000	4,400.00
应收账款	北京汽车股份有限公司	683,251.53			
应收账款	贝特瑞新材料集团股份有限公司	569,837.50			
应收账款	贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司	15,443,398.65			
其他应收款	贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司	2,508,693.87			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	南京威乐佳润滑油有限公司	89,104.08	176,177.11
合同负债	泰州市畅能瑞商贸有限公司	667,754.81	107,328.72
合同负债	南京瑞福特化工有限公司	334.28	51,398.47
合同负债	泰州市恒安商贸有限公司	113,126.64	7,357.75
合同负债	南京厚隆昌汽车有限公司	0.67	0.76
合同负债	南通聚途商贸有限公司	53,106.33	18,632.00
其他应付款	泰州市恒安商贸有限公司	6,120.00	8,200.00
其他应付款	南京威乐佳润滑油有限公司	25,700.00	36,000.00
其他应付款	泰州市畅能瑞商贸有限公司	2,950.00	17,240.00
其他应付款	南京瑞福特化工有限公司		20,000.00
其他应付款	贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司	1,732,214.82	
应付账款	贝特瑞（江苏）新能源材料有限公司	2,140,363.05	
应付账款	贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司	11,246,655.8	
租赁负债	贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司	16,652,192.32	
一年内到期的非流动负债	贝特瑞（江苏）新材料科技有限公司	19,480,985.07	

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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	5,700,000
公司本期行权的各项权益工具总额	1,421,280
公司本期失效的各项权益工具总额	

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明:

2020年6月9日,公司召开第三届董事会第五次会议,审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划第二期限限制性股票解锁的议案》,本次可解锁的限制性股票数量为1,468,800股,并于2020年6月19日上市流通。

2020年6月9日,公司召开第三届董事会第五次会议,审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授权但尚未解除限售的限制性股票的议案》,同意已离职激励对象持有的已获授权但尚未解除限售的限制性股票138,240股,每股回购价格为5.1903元。

2020年8月6日,公司召开第三届董事会第七次会议,审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授权但尚未解除限售的限制性股票的议案》,同意已离职激励对象持有的已获授权但尚未解除限售的限制性股票30,240股,每股回购价格为5.1903元。

2020年11月20日,公司召开第三届董事会第十一次会议,审议通过了《关于江苏龙蟠科技股份有限公司2020年股票期权激励计划(草案)及其摘要的议案》,本激励计划拟向激励对象授予600万份股票期权,其中首次授予570万份,预留30万份,激励对象获授的每份股票期权在满足行权条件的情况下,拥有在有效期内以行权价格购买1股公司股票的权利,首次授予的股票期权的行权价格为每股26.56元。本激励计划有效期自股票期权授予之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销完毕之日止,最长不超过48个月。本激励计划授予的股票期权的等待期分别为自授予登记完成之日起12个月、24个月、36个月。

2020年12月16日,公司召开第三届董事会第十二次会议,审议通过了《关于公司向激励对象授予股票期权的议案》,股票期权的授予日为2020年12月16日,向符合条件的146名首次授予激励对象授予股票期权570万份,授予价格为每股26.56元。

2021年1月27日,公司召开第三届董事会第十三次会议,审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授权但尚未解除限售的限制性股票的议案》,同意已离职激励对象持有的已获授权但尚未解除限售的限制性股票17,280股,每股回购价格为5.1903元。

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

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

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

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

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	132,276,140.54
1 至 2 年	37,779,191.07
2 至 3 年	3,954,816.82
3 年以上	
3 至 4 年	1,514,944.76
4 至 5 年	304,690.67
5 年以上	2,120,770.79
合计	177,950,554.65

(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	3,454,379.37	1.94	3,454,379.37	100		3,658,603.92	2.4	3,658,603.92	100	
其中:										
按组合计提坏账准备	174,496,175.28	98.06	8,955,619.04	5.13	165,540,556.24	148,819,925.64	97.6	7,665,238.75	5.15	141,154,686.89
其中:										
组合一	29,520,698.61	16.59				13,411,318.47	8.8			13,411,318.47
组合三	144,975,476.67	81.47	8,955,619.04	6.18	136,019,857.63	135,408,607.17	88.81	7,665,238.75	5.66	127,743,368.42
合计	177,950,554.65	/	12,409,998.41	/	165,540,556.24	152,478,529.56	/	11,323,842.67	/	141,154,686.89

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
北汽银翔汽车有限公司	2,021,596.54	2,021,596.54	100	预计难以收回
湖南猎豹汽车股份有限公司	1,307,454.38	1,307,454.38	100	预计难以收回
知豆电动汽车有限公司	125,328.45	125,328.45	100	预计难以收回
合计	3,454,379.37	3,454,379.37	100	/

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: 组合三

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 (%)
按组合计提预期信用损失的应收账款	145,934,616.75	9,264,523.22	6.35
合计	145,934,616.75	9,264,523.22	6.35

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	
单项计提预期信用损失的应收账款	3,658,603.92	-204,224.55				3,454,379.37
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,665,238.75	1,290,380.29				8,955,619.04
合计	11,323,842.67	1,086,155.74				12,409,998.41

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

(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

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额的比例(%)	预期信用损失
龙蟠润滑新材料(天津)有限公司	货款	28,717,447.82	1年以内	16.14	
安徽江淮汽车集团股份有限公司重型车分公司	货款	11,053,225.97	1年以内	6.21	552,661.30
浙江远景汽配有限公司	货款	10,971,718.41	1年以内	6.17	548,585.92
中联重科股份有限公司中旺分公司	货款	10,881,737.96	1年以内	6.12	544,086.90
安徽合力股份有限公司	货款	9,287,342.34	1年以内	5.22	464,367.12
合计		70,911,472.50		39.85	2,109,701.23

(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	836,122,373.18	374,437,260.91
合计	836,122,373.18	374,437,260.91

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

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	769,845,903.49
1 至 2 年	51,318,899.37
2 至 3 年	335,600.00
3 年以上	
3 至 4 年	207,100.00
4 至 5 年	47,000.00
5 年以上	14,825,207.00
合计	836,579,709.86

(2). 按款项性质分类

√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	1,106,300.00	1,023,760.00
资金往来	820,742,869.27	329,216,280.55
征地预存款	14,592,407.00	14,592,407.00
限制性股票赎回款		
收购意向金		30,000,000.00
其他往来	138,133.59	18,518.54
合计	836,579,709.86	374,850,966.09

(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)	
2021年1月1日余额	413,705.18			413,705.18
2021年1月1日余额在本期	413,705.18			413,705.18
--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	43,631.50			43,631.50
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	457,336.68			457,336.68

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

(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	413,705.18	43,631.50				457,336.68
合计	413,705.18	43,631.50				457,336.68

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

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 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
龙蟠润滑新材料(天津)有限公司	资金往来	377,643,736.37	1 年以内; 1-2 年	45.14	
常州锂源新能源科技有限公司	资金往来	243,701,237.35	1 年以内	29.13	
江苏贝特瑞纳米科技有限公司	资金往来	179,776,245.55	1 年以内	21.49	
南京精工新材料有限公司	资金往来	19,621,650.00	1 年以内	2.35	
南京经济技术开发区管理委员会	征地预存款	14,592,407.00	5 年以上	1.74	
合计	/	835,335,276.27	/	99.85	

(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	1,264,073,319.00		1,264,073,319.00	1,019,022,463.67		1,019,022,463.67
对联营、合营企业投资						

合计	1,264,073,319.00		1,264,073,319.00	1,019,022,463.67		1,019,022,463.67
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(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
南京精工新材料有限公司	23,378,278.46	10,049,399.98		33,427,678.44		33,427,678.44
江苏可兰素汽车环保科技有限公司	48,580,082.80	577,200.00		49,157,282.80		49,157,282.80
龙蟠润滑新材料（天津）有限公司	241,090,200.00	158,599.98		241,248,799.98		241,248,799.98
南京尚易环保科技有限公司	210,094,800.00	46,800.00		210,141,600.00		210,141,600.00
南京微蚁数据科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		3,000,000.00
龙蟠科技(香港)有限公司	4,244,483.69			4,244,483.69		4,244,483.69
LOPALTECH.SINGAPORE PTE.LTD.	17,724,618.72	2,098,055.35		19,822,674.07		19,822,674.07
江苏瑞利丰新能源科技有限公司	302,910,000.00			302,910,000.00		302,910,000.00
龙蟠科技(张家港)有限公司	67,000,000.00			67,000,000.00		67,000,000.00
江苏绿瓜生物科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00		2,000,000.00
江苏锂源电池材料有限公司	100,000,000.00	20,800.02		100,020,800.02		100,020,800.02
江苏铂坦氢能源科技有限公司		100,000.00		100,000.00		100,000.00
常州锂源新能源科技有限公司		231,000,000.00		231,000,000.00		231,000,000.00
合计	1,019,022,463.67	245,050,855.33		1,264,073,319.00		1,264,073,319.00

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□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	444,080,597.73	283,151,549.67	318,743,829.63	221,466,928.83
其他业务	35,910,028.74	21,463,588.60	50,096,588.38	37,699,381.04
合计	479,990,626.47	304,615,138.27	368,840,418.01	259,166,309.87

(2). 合同产生的收入情况

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

其他说明：

无

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	48,737,426.45	12,600,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
理财产品	2,179,671.54	2,202,412.38
合计	50,917,097.99	14,802,412.38

其他说明：

无

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	-982,771.61	
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）	10,454,051.63	
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	5,785,232.06	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119,138.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,002,814.92	
少数股东权益影响额	-609,054.29	
合计	11,525,504.12	

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	7.38	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.79	0.28	0.28

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

董事长：石俊峰

董事会批准报送日期：2021 年 7 月 30 日

修订信息

□适用 √不适用