

公司代码：603133

公司简称：碳元科技

# 碳元科技股份有限公司 2021 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人徐世中、主管会计工作负责人徐世中及会计机构负责人（会计主管人员）葛小华声明：保证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

公司拟定2021年利润分配预案为：不进行利润分配，亦不进行公积金转增股本和其他形式的分配。本利润分配预案尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司有关未来发展战略和经营计划的前瞻性陈述并不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的经营风险、行业风险、财务风险等，敬请广大投资者查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（四）可能面对的风险”相关内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 .....         | 3  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 8  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 18 |
| 第五节 | 环境与社会责任的.....    | 29 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 32 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 44 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 48 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 49 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 49 |

|        |   |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。                  |
|        | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。                           |
|        | 报告期内在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》上披露过的公司文件正本及公告原稿。 |

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                                  |
|-------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、碳元科技 | 指 | 碳元科技股份有限公司                       |
| 碳元精密        | 指 | 常州碳元精密电子有限公司，公司的全资子公司            |
| 海程香港        | 指 | 海程科技（香港）有限公司，公司的全资子公司            |
| 碳元绿建        | 指 | 江苏碳元绿色建筑科技有限公司，公司的控股子公司          |
| 梦想工场        | 指 | 常州梦想工场投资发展有限公司，公司的全资子公司          |
| 海程越南        | 指 | 海程科技（越南）有限公司，公司的全资子公司            |
| 宏通新材        | 指 | 深圳市宏通新材料有限公司，公司的控股孙公司            |
| 海程光电        | 指 | 海程光电科技有限公司，公司的全资子公司              |
| 碳元热导        | 指 | 常州碳元热导科技有限公司，公司的控股孙公司            |
| 碳元美国        | 指 | 碳元科技（美国）有限公司，公司的全资孙公司            |
| 南京碳元建筑      | 指 | 南京碳元建筑科技有限公司，公司的控股孙公司            |
| 碳元韩国        | 指 | 碳元科技（韩国）有限公司，公司的全资孙公司            |
| 海程博恩        | 指 | 江苏海程博恩光电科技有限公司，公司的控股孙公司          |
| 新世晟         | 指 | 常州新世晟进出口贸易有限公司，公司的控股孙公司          |
| 碳元宜居        | 指 | 常州碳元宜居工程有限公司，公司的控股孙公司            |
| 世竞金属        | 指 | 常州世竞液态金属有限公司                     |
| 云未电子        | 指 | 常州云未电子商务有限公司                     |
| 重道投资        | 指 | 常州重道投资管理有限公司                     |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》                     |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》                     |
| 《公司章程》      | 指 | 《碳元科技股份有限公司章程》                   |
| 报告期         | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 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   | 碳元科技股份有限公司              |
| 公司的中文简称   | 碳元科技                    |
| 公司的外文名称   | TANYUANTECHNOLOGY.,LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | TANYUANTECH             |
| 公司的法定代表人  | 徐世中                     |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书              | 证券事务代表             |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名   | 徐旭                 | 朱文玲                |
| 联系地址 | 江苏省常州市武进经济开发区兰香路7号 | 江苏省常州市武进经济开发区兰香路7号 |
| 电话   | 0519-81581151      | 0519-81581151      |
| 传真   | 0519-81880575      | 0519-81880575      |
| 电子信箱 | ir@tanyuantech.com | ir@tanyuantech.com |

## 三、基本情况简介

|               |                     |
|---------------|---------------------|
| 公司注册地址        | 江苏武进经济开发区兰香路7号      |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无                   |
| 公司办公地址        | 江苏武进经济开发区兰香路7号      |
| 公司办公地址的邮政编码   | 213145              |
| 公司网址          | www.tanyuantech.com |
| 电子信箱          | ir@tanyuantech.com  |

## 四、信息披露及备置地点

|                  |                       |
|------------------|-----------------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》 www.cs.com.cn |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn        |
| 公司年度报告备置地点       | 碳元科技股份有限公司董事会秘书办公室    |

## 五、公司股票简况

| 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 | 碳元科技 | 603133 | 无       |

## 六、其他相关资料

|                 |         |                                     |
|-----------------|---------|-------------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称      | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）                    |
|                 | 办公地址    | 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26 |
|                 | 签字会计师姓名 | 支彩琴、王传文、张伟                          |

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

| 主要会计数据                          | 2021年           | 2020年           | 本期比上年同期增减 (%)   | 2019年          |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 营业收入                            | 323,179,150.13  | 562,579,104.27  | -42.55          | 548,399,243.47 |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 319,574,301.64  | 554,781,017.88  | -42.40          | 543,236,709.40 |
| 归属于上市公司股东的净利润                   | -459,374,654.39 | -87,333,643.13  | -426.00         | -40,907,408.79 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润          | -483,880,800.27 | -103,396,184.04 | -367.99         | -49,738,772.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | -24,701,130.76  | 65,608,235.79   | -137.65         | 30,654,394.19  |
|                                 | 2021年末          | 2020年末          | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2019年末         |

|               |                |                  |        |                  |
|---------------|----------------|------------------|--------|------------------|
| 归属于上市公司股东的净资产 | 370,557,263.21 | 801,644,071.83   | -53.78 | 890,586,934.65   |
| 总资产           | 685,864,229.22 | 1,612,883,502.25 | -57.48 | 1,764,719,133.69 |

**(二) 主要财务指标**

| 主要财务指标                  | 2021年  | 2020年  | 本期比上年同期增减(%) | 2019年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股)             | -2.19  | -0.41  | -434.15      | -0.19 |
| 稀释每股收益(元/股)             | -2.19  | -0.41  | -434.15      | -0.19 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -2.31  | -0.49  | -371.43      | -0.24 |
| 加权平均净资产收益率(%)           | -77.64 | -10.31 | 减少67.33个百分点  | -4.53 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -81.78 | -12.21 | 减少69.57个百分点  | -5.51 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

营业收入具体构成及变动情况详见“第三节管理层讨论与分析：五（一）主营业务分析”，主要资产的变化情况详见“第三节管理层讨论与分析：五（三）资产、负债情况分析”

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

适用 不适用

**九、2021年分季度主要财务数据**

单位：元币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3月份) | 第二季度<br>(4-6月份) | 第三季度<br>(7-9月份) | 第四季度<br>(10-12月份) |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 营业收入                    | 134,893,802.43  | 83,019,888.09   | 57,614,949.96   | 47,650,509.65     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | -39,439,619.20  | -322,542,205.09 | -20,909,125.65  | -76,483,704.45    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -40,937,696.69  | -324,735,904.68 | -22,225,151.04  | -95,982,047.86    |
| 经营活动产生的现金流量净额           | -17,196,883.34  | 31,167,932.84   | 9,822,479.56    | -48,494,659.82    |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、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  | 2021 年金额      | 附注（如适用） | 2020 年金额      | 2019 年金额     |
|---|---------------|---------|---------------|--------------|
| 非流动资产处置损益   | 10,774,139.61 |         | -558,881.70   | -81,125.74   |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |               |         |               |              |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外  | 5,468,085.31  |         | 6,201,717.94  | 3,781,785.50 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |         |               | 138,723.28   |
| 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  | 1,819,605.04  |         |               |              |
| 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 | 11,341,839.35 |         | 15,552,964.38 | 6,958,915.04 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  | 434,200.35    |         |               |              |
| 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  | -24,830.22    |         | -700,078.87   | -66,761.04   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |         |               |              |

|               |               |  |               |              |
|---------------|---------------|--|---------------|--------------|
| 减：所得税影响额      | 5,943,796.46  |  | 4,571,858.05  | 1,774,970.09 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -636,902.90   |  | -138,677.21   | 125,202.79   |
| 合计            | 24,506,145.88 |  | 16,062,540.91 | 8,831,364.16 |

将《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项目的情况说明

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称      | 期初余额           | 期末余额           | 当期变动           | 对当期利润的影响金额    |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 交易性金融资产   | 101,933,007.29 | 19,440,307.82  | -82,492,699.47 | 87,095.81     |
| 应收款项融资    | 7,032,269.93   | 4,547,852.20   | -2,484,417.73  |               |
| 其他非流动金融资产 | 127,021,300.00 | 132,930,000.00 | 5,908,700.00   | 11,254,743.54 |
| 合计        | 235,986,577.22 | 156,918,160.02 | -79,068,417.20 | 11,341,839.35 |

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 32,317.92 万元，实现归属于上市公司股东的净利润-45,937.47 万元，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-48,388.08 万元。

2021 年度，公司持续为 vivo、oppo、三星、华为、荣耀等著名智能手机品牌提供产品和服务，在原有的高导热石墨膜产品的基础上，公司的超薄热管、超薄均热板等产品也已批量生产并交付。结合公司在散热解决方案上的积累，积极开拓笔记本电脑和屏幕模组领域的散热需求。子公司碳元绿建五恒系统业务持续发展，终端客户的项目陆续交付中，并建立了代理商销售渠道、专业客商渠道，同时积极开拓企业客户，目前各项目正在有序推进中。

报告期内，公司出现亏损主要有以下几方面原因：1、国内外局势的变化及智能手机出货量同比下跌，公司部分智能终端客户的销量大幅下滑，公司销售收入未达预期，产能未完全释放；2、子公司海程光电停产计提固定资产减值准备、租赁厂房长期待摊费用剩余部分一次性摊销进损益及递延所得税资产转回对净利润造成较大影响；3、市场竞争激烈，产品价格下跌及原材料价格上涨等原因，导致产品毛利率下降，影响本期利润。

#### 二、报告期内公司所处行业情况

公司主要产品为高导热石墨膜、超薄热管和超薄均热板系列产品，是近年来面世的新型材料，目前主要用于消费电子产品的散热，系消费电子组件。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”中的“C397 电子元件制造”。根据中国证监会 2012 年颁布的《上市公司行业分类指引》，公司属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。

#### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司自设立以来一直深耕于消费电子的散热材料领域，公司自主研发、生产的高导热石墨膜、超薄热管和超薄均热板等散热材料，可应用于智能手机、平板电脑、笔记本电脑等电子产品。碳元绿建“舒适加”五恒辐射空调系统各项业务持续推进中，客户的认可度不断提高，市场销量逐步提升。宏通新材专注于传统手表和智能穿戴业务的陶瓷外观件，并不断向新的业务领域延伸。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### 1、研发和技术优势

公司拥有生产高导热石墨膜、超薄热管、超薄均热板及五恒系统等产品的技术专利、专有工艺及设备。公司的产品性能与国际水平相当，处于行业领先水平。五恒系统具有快速散热的能力，对比其他辐射技术，子公司碳元绿建石墨辐射板产品辐射能力达 70.2w/平方米，超其他同类产品 20% 以上，热响应时间超其他同类产品 50% 以上。

现拥有授权专利 97 项，其中发明专利 43 项，实用新型专利 50 项，外观设计专利 4 项，报告期内共有 26 项专利正在申请中。

公司充分重视技术团队的建设，打造了一支具有业内领先水平的技术研发团队，核心成员均具有专业的专业背景和丰富的产业经验。公司坚持以科技创新为动力，以技术团队建设为支撑，与中科院山西煤化所、江南石墨烯研究院开展产学研合作，利用各自优势与资源，不断改善产品性能。

##### 2、规模优势

公司具备大规模生产高导热石墨膜、超薄热管、超薄均热板的能力，能满足国内外大型智能手机制造商的需求，具有供货数量、产品稳定性、供货周期等方面的优势。子公司碳元绿建“舒适加”五恒系统石墨辐射板年产能 40 万平方米以上，新风除湿机年产能 2 万台。

公司的规模化生产优化了产品的生产成本，形成规模效应；大规模的采购及稳定的供应商关系则保证公司的原料稳定供应及采购议价能力。

##### 3、客户资源优势

经过多年的市场开拓，凭借良好的产品性能和优异的服务，公司与一批领先的国内外消费电子制造商建立了稳固的客户关系，拥有一批稳定的客户群。公司的品牌客户主要有 vivo、oppo、三星、华为、荣耀等。子公司碳元绿建“舒适加”五恒系统经过市场开拓及产品更新迭代，与国内知名地产公司建立了良好的合作，并积极拓展产品在医院、办公、养老等领域的推广。

##### 4、良好的品质保障能力

公司长期服务于国内外消费电子类厂商，积累了丰富的管理经验，拥有完善的质量管控体系，产品品质满足客户的需求。子公司碳元绿建集研发、生产、销售及服务为一体，建立完善的质量管控及售后体系，全国拥有近 20 个售后维修网点，建立了快速响应的售后维保机制。

##### 5、先进的自动化水平

近年来，公司强化了自动化设备的投入，持续坚持自动化改造，降低人工操作带来的品质风险，确保产品的一致性和可靠性，降低人工成本，提升了产品良率。

#### 五、报告期内主要经营情况

2021 年公司持续为 vivo、oppo、三星、华为、荣耀等著名智能手机品牌提供产品和服务。报告期内，公司努力维持在消费电子散热领域的市场地位，超薄热管、超薄均热板等产品已能够稳定生产，产品良率得到不断提升，已批量生产并交付客户。控股孙公司宏通新材完成内部人员组织结构优化，运营管理能力得以提升，产品的产销量逐步上升；控股子公司碳元绿建“舒适加”五恒系统，已实现部分 B2C 项目的交付，另有多个 B2C 项目正在实施中，B2B 的项目仍在有序推进。

##### (一) 主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

| 科目            | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入          | 323,179,150.13 | 562,579,104.27 | -42.55   |
| 营业成本          | 321,222,630.77 | 504,792,493.29 | -36.37   |
| 销售费用          | 12,651,837.51  | 17,464,441.80  | -27.56   |
| 管理费用          | 159,316,329.28 | 67,785,245.73  | 135.03   |
| 财务费用          | 16,034,292.30  | 21,885,144.78  | -26.73   |
| 研发费用          | 24,925,859.97  | 54,522,156.76  | -54.28   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -24,701,130.76 | 65,608,235.79  | -135.81  |

|               |                 |                 |         |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | 283,905,923.63  | -47,071,560.94  | -703.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -297,970,292.75 | -118,063,528.84 | 153.38  |

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

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司主营业务收入为 3.19 亿元，比上年度减少 42.40%；主营业务成本为 3.18 亿元，比上年度减少 36.30%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元币种：人民币

| 主营业务分行业情况 |                |                |         |               |               |               |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 消费电子      | 309,454,395.28 | 310,883,984.77 | -0.46   | -42.51        | -35.41        | 减少 11.04 个百分点 |
| 智能家居      | 10,119,906.36  | 7,307,921.55   | 27.79   | -38.82        | -59.86        | 增加 37.87 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 |                |                |         |               |               |               |
| 分产品       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 散热材料      | 257,076,021.01 | 237,086,983.41 | 7.78    | -45.84        | -39.17        | 减少 10.1 个百分点  |
| 五恒系统      | 10,119,906.36  | 7,307,921.55   | 27.79   | -38.82        | -59.86        | 增加 37.87 个百分点 |
| 外观结构件     | 52,378,374.27  | 73,797,001.36  | -40.89  | -17.67        | -19.40        | 增加 3.02 个百分点  |
| 主营业务分地区情况 |                |                |         |               |               |               |
| 分地区       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%)  |
| 国内销售      | 256,961,639.84 | 263,870,795.50 | -2.69   | -34.77        | -28.67        | 减少 8.78 个百分点  |
| 国外销售      | 62,612,661.80  | 54,321,110.81  | 13.24   | -61.07        | -58.08        | 减少 6.2 个百分点   |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

#### 分行业说明：

高导热石墨膜主要用于消费电子产品散热，相关收入归入消费电子行业；五恒系统主要为家用、公用、商用，提供高舒适、高健康的空调系统，相关收入归入智能家居行业。

#### 分产品及地区说明：

散热材料毛利率较去年同期下降 10.10%，国外销售毛利率较去年同期下降 6.20%，国内销售毛利率较去年同期下降 8.78%，

主要原因：国内外销售为受疫情影响，销量大幅下降；消费电子行业不断革新发展，市场竞争激烈，销量大幅下降；受产品结构和技术改造影响，订单下滑，毛利下降。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品   | 单位   | 生产量    | 销售量   | 库存量  | 生产量比上年增减(%) | 销售量比上年增减(%) | 库存量比上年增减(%) |
|--------|------|--------|-------|------|-------------|-------------|-------------|
| 高导热石墨膜 | 万平方米 | 113.07 | 139.8 | 0.89 | -57.06      | -45.91      | -96.78      |

## 产销量情况说明

高导热石墨膜产销量减少原因：产品结构的变化，技术改造、产品设计的变更，市场行情竞争激烈，受疫情影响，市场需求减少。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 |        |                |             |                |               |                  |                      |
|-------|--------|----------------|-------------|----------------|---------------|------------------|----------------------|
| 分行业   | 成本构成项目 | 本期金额           | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额         | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明                 |
| 消费电子  | 直接材料   | 190,551,909.86 | 61.29       | 306,151,302.44 | 63.61         | -37.76           | 新增结构件产品，与散热产品成本结构不一致 |
|       | 直接人工   | 45,745,999.59  | 14.71       | 70,847,372.54  | 14.72         | -35.43           |                      |
|       | 制造费用   | 74,586,075.32  | 24.00       | 104,318,663.47 | 21.67         | -28.50           |                      |
| 智能家居  | 直接材料   | 4,596,955.85   | 62.91       | 9,566,285.52   | 52.54         | -51.95           | 承接工程设计项目减少，产量减少      |
|       | 直接人工   | 881,589.98     | 12.06       | 7,661,768.07   | 42.08         | -88.49           |                      |
|       | 制造费用   | 1,829,375.72   | 25.03       | 979,570.16     | 5.38          | 86.75            |                      |
| 分产品情况 |        |                |             |                |               |                  |                      |
| 分产品   | 成本构成项目 | 本期金额           | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额         | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明                 |
| 散热材料  | 直接材料   | 158,407,272.98 | 66.81       | 281,119,210.82 | 72.13         | -43.65           | 工艺改进、产品设计的变更；产量减少    |
|       | 直接人工   | 27,016,520.29  | 11.40       | 39,288,454.71  | 10.08         | -31.24           |                      |
|       | 制造费用   | 51,663,190.14  | 21.79       | 69,350,188.43  | 17.79         | -25.50           |                      |
| 五恒系统  | 直接材料   | 4,596,955.85   | 62.91       | 9,566,285.52   | 52.54         | -51.95           | 承接工程设计项目减少，产量减少      |
|       | 直接人工   | 881,589.98     | 12.06       | 7,661,768.07   | 42.08         | -88.49           |                      |
|       | 制造费用   | 1,829,375.72   | 25.03       | 979,570.16     | 5.38          | 86.75            |                      |
| 外观结构件 | 直接材料   | 32,144,636.88  | 43.56       | 25,032,091.62  | 27.34         | 28.41            | 主要是因为设备减值及停产导致       |
|       | 直接人工   | 18,729,479.30  | 25.38       | 31,558,917.83  | 34.47         | -40.65           |                      |
|       | 制造费用   | 22,922,885.18  | 31.06       | 34,968,475.05  | 38.19         | -34.45           |                      |

成本分析其他情况说明

1、消费电子类产品：主要是受市场、疫情影响，产品设计变更、工艺改进影响；外观结构产品受设备减值及停产导致

2、智能家居：承接工程设计项目减少，产量减少

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 12,676.08 万元，占年度销售总额 39.00%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 1,522.27 万元，占年度销售总额 4.68%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

| 序号 | 客户名称 | 销售额       | 占年度销售总额比例 (%) |
|----|------|-----------|---------------|
| 1  | 客户一  | 5,775.95  | 17.77         |
| 2  | 客户二  | 3,052.04  | 9.39          |
| 3  | 客户三  | 1,522.27  | 4.68          |
| 4  | 客户四  | 1,169.59  | 3.60          |
| 5  | 客户五  | 1,156.23  | 3.56          |
| 6  | 合计   | 12,676.08 | 39.00         |

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 7,893.67 万元，占年度采购总额 29.69%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

| 主要供应商 |           |                |
|-------|-----------|----------------|
| 供应商名称 | 采购金额 (万元) | 占全部采购金额的比例 (%) |
| 供应商 A | 2,220.23  | 8.35           |
| 供应商 B | 2,129.78  | 8.01           |
| 供应商 C | 1,493.42  | 5.62           |
| 供应商 D | 1,070.00  | 4.02           |
| 供应商 E | 980.24    | 3.69           |
| 合计    | 7,893.67  | 29.69          |

3. 费用

适用 不适用

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额         | 变动幅度 (%) |
|------|----------------|---------------|----------|
| 销售费用 | 12,651,837.51  | 17,464,441.80 | -27.56   |
| 管理费用 | 159,316,329.28 | 67,785,245.73 | 135.03   |
| 研发费用 | 24,925,859.97  | 54,522,156.76 | -54.28   |
| 财务费用 | 16,034,292.30  | 21,885,144.78 | -26.73   |

销售费用比去年同期减少 27.56%，主要是本年营业收入减少所致。  
 管理费用比去年同期增加 135.03%，主要是子公司海程光电停产导致。  
 研发费用比去年同期减少 54.28%，主要是子公司海程光停产后研发投入减少。  
 财务费用变动主要因母公司利息费用减少以及汇率变动影响。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

|                  |               |
|------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入        | 24,925,859.97 |
| 本期资本化研发投入        |               |
| 研发投入合计           | 24,925,859.97 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 7.71          |
| 研发投入资本化的比重（%）    | -             |

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

|                         |        |
|-------------------------|--------|
| 公司研发人员的数量               | 43     |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%）      | 8.67   |
| 研发人员学历结构                |        |
| 学历结构类别                  | 学历结构人数 |
| 博士研究生                   | 0      |
| 硕士研究生                   | 1      |
| 本科                      | 13     |
| 专科                      | 22     |
| 高中及以下                   | 7      |
| 研发人员年龄结构                |        |
| 年龄结构类别                  | 年龄结构人数 |
| 30 岁以下（不含 30 岁）         | 16     |
| 30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁） | 24     |
| 40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁） | 3      |
| 50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁） | 0      |
| 60 岁及以上                 | 0      |

##### (3). 情况说明

√适用 □不适用

公司立足石墨散热领域，以产品创新升级、提升服务品牌为宗旨，通过与江苏大学、中科院山西煤化所、江南石墨烯研究院等高校院所合作，提升产品技术水平。打造世界知名高导热石墨膜制造商。公司秉承着“为碳材料寻找新市场、为 3C 行业寻找新材料”的发展战略，现拥有授权专利 97 项，其中发明专利 43 项，实用新型专利 50 项，外观设计专利 4 项，报告期内共有 26 项专利正在申请中。

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 变动幅度（%） | 情况说明 |
|----|-------|-------|---------|------|
|----|-------|-------|---------|------|

|               |                 |                 |         |                        |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -24,701,130.76  | 65,608,235.79   | -137.65 | 本期销售回款减少               |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 283,905,923.63  | -47,071,560.94  | 703.14  | 本期减少投资,处置固定资产、无形资产收回现金 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -297,970,292.75 | -118,063,528.84 | -152.38 | 本期借款减少                 |

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1. 计入当期损益的政府补助 546.81 万元;
  2. 非流动资产处置损益 1,077.41 万元;
  3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 1,316.14 万元
- 上述三项合计影响利润总额 2,940.36 万元。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

### 1. 资产及负债状况

单位: 元

| 项目名称    | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数          | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明                  |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|-----------------------|
| 货币资金    | 66,593,622.83  | 9.71             | 116,700,487.36 | 7.24             | -42.94              | 主要系公司归还银行借款所致。        |
| 交易性金融资产 | 19,440,307.82  | 2.83             | 101,933,007.29 | 6.32             | -80.93              | 主要系结构性存款减少所致。         |
| 应收票据    | 431,642.36     | 0.06             | 4,380,637.13   | 0.27             | -90.15              | 主要系本期营业收入减少,导致应收款项减少  |
| 应收账款    | 48,416,377.19  | 7.06             | 122,096,046.67 | 7.57             | -60.35              | 主要系本期营业收入减少,导致应收账款减少  |
| 应收款项融资  | 4,547,852.20   | 0.66             | 7,032,269.93   | 0.44             | -35.33              | 主要系报告期调整融资结构增加票据贴现所致。 |
| 其他应收款   | 16,762,115.30  | 2.44             | 1,766,446.70   | 0.11             | 848.92              | 主要系土地出让所致。            |
| 存货      | 52,674,333.56  | 7.68             | 115,681,670.21 | 7.17             | -54.47              | 主要系原材料减少、库存商品减少所致。    |
| 长期股权投资  | -              | 0.00             | 806,555.01     | 0.05             | -100.00             | 主要系处置参股公司所致。          |
| 固定资产    | 252,310,544.17 | 36.79            | 505,352,118.56 | 31.33            | -50.07              | 主要系处置固定资产,设备减值所致。     |
| 在建工程    | 864,078.48     | 0.13             | 195,860,491.47 | 12.14            | -99.56              | 主要系子公司海程光电厂房出售所致。     |

|             |                |       |                |       |         |                            |
|-------------|----------------|-------|----------------|-------|---------|----------------------------|
| 无形资产        | 19,049,524.22  | 2.78  | 81,293,693.29  | 5.04  | -76.57  | 主要系土地出让所致。                 |
| 商誉          | -              | 0.00  | 9,005,130.24   | 0.56  | -100.00 | 主要系宏通商誉减值所致。               |
| 长期待摊费用      | 10,051,223.93  | 1.47  | 123,638,170.93 | 7.67  | -91.87  | 主要系海程光电长摊转管理费用所致。          |
| 递延所得税资产     | 3,392,185.24   | 0.49  | 46,159,792.56  | 2.86  | -92.65  | 主要系海程光电递延所得税资产冲回所致。        |
| 其他非流动资产     | 2,741,591.25   | 0.40  | 5,257,814.84   | 0.33  | -47.86  | 主要系预付设备款减少所致。              |
| 短期借款        | 83,343,471.66  | 12.15 | 150,849,928.44 | 9.35  | -44.75  | 主要系减少银行借款所致。               |
| 应付票据        | 41,753,086.19  | 6.09  | 62,477,683.54  | 3.87  | -33.17  | 主要系采购额减少，开具银行承兑汇票支付货款减少所致。 |
| 应付账款        | 114,010,666.82 | 16.62 | 266,828,922.97 | 16.54 | -57.27  | 主要系采购额减少所致。                |
| 应付职工薪酬      | 7,469,069.22   | 1.09  | 15,363,784.99  | 0.95  | -51.39  | 主要系员工人数减少所致。               |
| 其他应付款       | 2,062,707.43   | 0.30  | 13,360,621.30  | 0.83  | -84.56  | 主要系限制性股票回购义务减少所致。          |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,271,221.08   | 0.33  | 36,155,236.11  | 2.24  | -93.72  | 主要系租赁负债减少所致。               |
| 其他流动负债      | 1,390,257.25   | 0.20  | 799,167.71     | 0.05  | 73.96   | 主要系碳元绿建预收账款税金重分类所致。        |
| 长期借款        | -              | 0.00  | 179,166,666.66 | 11.11 | -100.00 | 主要系结清银行长期借款所致。             |
| 递延收益        | 33,334,814.94  | 4.86  | 48,881,965.93  | 3.03  | -31.81  | 主要系与资产相关的政府补助转销所致。         |
| 递延所得税负债     | 5,641,610.89   | 0.82  | 2,845,360.99   | 0.18  | 98.27   | 主要系梦想工厂投资收益确认递延负债所致。       |

## 2. 境外资产情况

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

其他货币资金中开具承兑汇票和保函存入的保证金 14,550,781.63 元，在承兑汇票和保函存续期间使用受到限制；2021 年 12 月，南京碳元 11 名员工因工资或奖金支付问题向仲裁委员会提起仲裁，银行账户被司法冻结 61,543.52 元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见第三节“管理层讨论与分析”中“二、报告期内公司所处行业情况”

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

重大的非股权投资主要为公司购买理财产品，主要明细如下：

| 银行理财产品名称                         | 期末余额（元）       | 到期日        | 预期年化收益率 |
|----------------------------------|---------------|------------|---------|
| 上海银行“稳进”3号第SDG22106M182A期结构性存款产品 | 10,200,000.00 | 2022-01-10 | 3.40%   |

注：根据重要性原则，上表不含1,000万元以下未收回的理财。

**3. 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

公司第三届董事会第十三次临时会议审议通过了《关于全资子公司出售资产的议案》，同意公司全资子公司海程光电科技有限公司出售以总价款24,200万元出售其拥有的宗地面积为143,584 m<sup>2</sup>国有土地使用权及该土地上建设的房屋、建筑物、构筑物及附着物。截至2021年12月28日，海程光电已收到全部资产收购款，本次资产出售交易已完成。

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

| 子公司名称  | 子公司类型 | 业务性质  | 注册资本     | 本公司对子公司持股比例（%） | 总资产（元）         | 净资产（元）         | 净利润（元）          |
|--------|-------|-------|----------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 碳元精密   | 全资子公司 | 制造业   | 2,000万元  | 100            | 37,282,008.62  | 23,048,643.57  | 18,196.27       |
| 海程香港   | 全资子公司 | 投资与贸易 | 1,000万美元 | 100            | 28,048,240.69  | 19,446,927.25  | -5,487,912.97   |
| 碳元绿建   | 控股子公司 | 制造业   | 2,000万元  | 92.4762        | 48,395,840.10  | -10,460,421.37 | -12,176,810.24  |
| 碳元宜居   | 控股孙公司 | 销售及安装 | 2,000万元  | 92.4762        | 1,010,708.15   | -591,993.17    | -811,067.92     |
| 梦想工场   | 全资子公司 | 投资    | 15,000万元 | 100            | 138,641,171.87 | 132,925,191.96 | 8,351,933.76    |
| 南京碳元建筑 | 控股孙公司 | 销售及安装 | 1,000万元  | 69.3572        | 9,587,011.10   | -13,664,325.59 | -5,289,271.46   |
| 海程越南   | 全资孙公司 | 制造业   | 100万美元   | 100            | 17,452,240.54  | -3,439,547.36  | -4,194,119.55   |
| 海程光电   | 全资子公司 | 制造业   | 60,000万元 | 100            | 79,108,235.58  | -75,584,533.17 | -428,622,270.40 |
| 宏通新材   | 控股孙公司 | 制造业   | 2,500万   | 60             | 54,308,295.06  | -6,216,644.09  | -47,574,886.50  |

|      |       |       | 元        |     |              |              |               |
|------|-------|-------|----------|-----|--------------|--------------|---------------|
| 碳元热导 | 控股子公司 | 制造业   | 500 万元   | 90  | 2,435,854.34 | 2,141,076.82 | -1,881,090.52 |
| 碳元美国 | 全资孙公司 | 投资与贸易 | 100 万美元  | 100 | 6,124,626.27 | 6,091,102.54 | -190,154.02   |
| 碳元韩国 | 全资孙公司 | 投资与贸易 | 100 万美元  | 100 | 4,600,632.12 | 4,591,536.55 | -1,196,122.27 |
| 海程博恩 | 控股孙公司 | 制造业   | 2,000 万元 | 55  | 6,808,113.16 | 6,808,113.16 | -1,902,065.70 |
| 新世晟  | 全资孙公司 | 投资与贸易 | 500 万元   | 100 | 4,708,219.92 | -566,769.66  | 559,206.13    |

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

详见“第三节管理层讨论与分析中二、报告期内公司所处行业情况。”

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司坚持创新，不断优化产品和产业结构。公司将围绕两条主线展开战略布局：一为 3C 产业链提供更多的产品和服务；二为碳材料开发更多的行业应用。

##### 1. 为多行业提供热管理解决方案

公司立足于 3C 行业电子消费品散热需求，提供高导热石墨膜、超薄热管、超薄均热板等多类产品及组合，为客户提供综合性热管理解决方案，持续提升品牌的影响力和行业领先优势，另随着 5G 时代的到来，公司将把握机遇，顺应发展趋势面向 5G 相关领域做进一步扩展与深耕。

##### 2. 扩大石墨新材料的行业应用

在石墨新材料领域加大研发投入，与科研院所加强合作，开发新产品，寻找新的利润增长点。继续推进碳元绿建的发展，打造以石墨辐射末端为特色的“舒适加”五恒系统，推动其在建筑和舒适家居领域的应用，扩大碳元绿建的品牌影响力。

#### (三) 经营计划

适用 不适用

2022 年公司将各个业务板块进行提升与优化。

##### 1、各业务板块规划

(1) 散热业务板块：继续优化组织架构，积极争取更多的业务订单，同时不断提升产品良率、效率，实现降本增效。

(2) 五恒系统业务板块：继续加大产品研发和市场推广力度，提升产品质量、提高碳元舒适加品牌知名度及市场份额。

(3) 陶瓷业务板块：在稳定原有传统手表及智能穿戴业务的基础上，积极导入智能手机、智能家居及其他领域，开拓新的市场。

##### 2、拓宽融资渠道

公司一方面利用好金融机构的融资渠道，加强与金融机构的合作，通过信用担保或以现有厂房土地等资产进行抵押担保方式进行债权融资；另一方面充分利用好上市公司平台，积极推进资本运作，通过债权或股权的方式获得融资，以保障公司生产经营及未来发展所需的资金，提高公司抵御风险的能力。

##### 3、服务升级和海外拓展

跟随主要客户的业务布局，公司将着力于海外市场的拓展，逐步提升自身国际化能力，满足客户的全球化战略需求。公司设立的越南制造基地，可以满足客户现地化的项目开发，现地化的产品交付及现地化的服务要求，提升客户的满意度。设立在韩国和美国的海外销售和技术服务公司将与客户建立快速响应，彼此信任，高效服务的沟通渠道，及时推广新产品。

#### 4、研发投入

公司将继续加大研发力度，在多行业热管理应用、碳材料应用和陶瓷材料应用等领域进行深度开发工作。同时，公司还将优化研发设计组织结构，完善激励机制，引入优开发人员，提升研发设计团队的自主开发能力。

#### 5、人才培养

在组织结构方面，公司将继续改进管理体系，结合业务和产品线的拓展，持续优化业务部门和组织机构；在人才培养方面，公司将继续完善现有培训体系，丰富管理、技术、销售、质量、安全、职业道德等全方位的培训课程；在绩效考核方面，公司以业绩为导向，设定相应的薪资增长计划和岗位升迁计划，始终保证员工薪酬在所处地区和行业具有竞争力，打造一个有战斗力和向心力的团队。

#### (四)可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、客户集中风险

由于消费电子产品制造产业链的特性，公司客户集中度较高，大多为手机品牌商或为其组装手机的组装厂。报告期内，公司前五大终端客户的销售占比较高，如果主要客户减少或终止与公司的合作，或由于手机行业的波动造成主要客户自身经营波动，有可能造成公司经营业绩出现波动或者下滑。

##### 2、行业竞争及原材料价格波动导致毛利率波动的风险

随着行业增长趋缓，竞争愈加激烈，公司综合毛利率有可能受行业竞争状况影响出现波动。同时，公司主要原材料采购相对集中，亦面临由于原材料价格波动导致的毛利率波动风险。

##### 3、汇率波动的风险

公司出口销售和进口原材料以美元结算为主，受国内及国际政治、经济、货币供求关系等多种因素影响，人民币兑外币汇率处于不断变化之中，将给公司的未来运营带来汇兑风险。

##### 4、核心技术人员流失的风险

核心技术人员是公司生存和发展的关键，是公司维持和提高核心竞争力的基石。随着企业间人才需求加剧、竞争激烈，如果公司不能持续完善各类激励约束机制，可能导致核心技术人员的流失，将对公司的经营及保持持续创新能力产生一定的影响。

##### 5、国际贸易摩擦对公司生产经营产生影响的风险

目前中美贸易摩擦间接对公司的生产经营造成了一定的不利影响。未来如若中美贸易摩擦继续升级以及美国国内贸易保护政策加剧，公司在 3C 行业布局的产品会受到中美贸易摩擦的影响。公司将密切关注中美贸易摩擦进程，并通过加强管理、多渠道积极开拓市场、多元化经营等方式予以应对。

##### 6、疫情影响风险

新冠肺炎疫情形势仍然严峻，已经对全球的经济秩序造成了相当程度的影响。就目前而言，疫情结束时间存在不确定性，国内经济形势暂不明朗，有可能对公司后续的经营业绩造成一定的影响。

#### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司治理情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及配套指引和中国证监会、上海证券交易所相关法律法规及通知的要求，认真执行公司治理的相关制度，不断完善公司法人治理结构，优化治理环境。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、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 第三次临时股东大会  | 2021 年 1 月 15 日  | www.sse.com.cn | 2021 年 1 月 16 日 | 2020 年第三次临时股东大会决议 |
| 2020 年年度股东大会    | 2021 年 5 月 18 日  | www.sse.com.cn | 2021 年 5 月 19 日 | 2020 年年度股东大会决议    |
| 2021 年第一次临时股东大会 | 2021 年 6 月 16 日  | www.sse.com.cn | 2021 年 6 月 17 日 | 2021 年第一次临时股东大会决议 |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 2021 年 9 月 14 日  | www.sse.com.cn | 2021 年 9 月 15 日 | 2021 年第二次临时股东大会决议 |
| 2021 年第三次临时股东大会 | 2021 年 10 月 29 日 | www.sse.com.cn | 2021 年 9 月 30 日 | 2021 年第三次临时股东大会决议 |

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

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名  | 职务(注)        | 性别 | 年龄 | 任期起始日期     | 任期终止日期     | 年初持股数      | 年末持股数      | 年度内股份增减变动量  | 增减变动原因         | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------------|----|----|------------|------------|------------|------------|-------------|----------------|----------------------|--------------|
| 徐世中 | 董事长、总经理      | 男  | 48 | 2019-12-27 | 2022-12-26 | 82,354,853 | 66,399,353 | -15,955,500 | 个人原因减持         | 40                   | 否            |
| 严中原 | 董事、副总经理      | 男  | 36 | 2019-12-27 | 2022-12-26 | 65,300     | 29,300     | -36,000     | 限制性股票回购        | 40                   | 否            |
| 周生国 | 董事           | 男  | 38 | 2019-12-27 | 2022-12-26 | 70,000     | 28,000     | -42,000     | 限制性股票回购        | 40                   | 否            |
| 冯宁  | 董事、副总经理(离任)  | 男  | 49 | 2019-12-27 | 2021-03-01 | 81,000     | 27,000     | -54,000     | 限制性股票回购        | 4.9                  | 否            |
| 刘颖  | 董事、财务负责人(离任) | 女  | 48 | 2019-12-27 | 2021-06-30 | 42,000     | 1,500      | -40,500     | 个人原因减持及限制性股票回购 | 20.2                 | 否            |
| 邓湘凌 | 董事(离任)       | 男  | 57 | 2019-12-27 | 2021-12-07 | 2,000      | 800        | -1,200      | 限制性股票回购        | 37.6                 | 否            |
| 袁秀国 | 独立董事         | 男  | 67 | 2019-12-27 | 2022-12-26 | 0          | 0          | 0           | -              | 6                    | 否            |
| 李景涛 | 独立董事         | 男  | 55 | 2019-12-27 | 2022-12-26 | 0          | 0          | 0           | -              | 6                    | 否            |
| 恽建定 | 独立董事         | 男  | 53 | 2019-12-27 | 2022-12-26 | 0          | 0          | 0           | -              | 6                    | 否            |
| 顾青  | 监事长          | 女  | 48 | 2019-12-27 | 2022-12-26 | 0          | 0          | 0           | -              | 6                    | 否            |
| 朱秋丽 | 职工代表监事(离任)   | 女  | 27 | 2020-07-08 | 2022-02-17 | 0          | 0          | 0           | -              | 8.6                  | 否            |
| 蒋玉琳 | 职工代表监事       | 女  | 26 | 2019-12-27 | 2022-12-26 | 0          | 0          | 0           | -              | 7.2                  | 否            |
| 徐旭  | 董事会秘书        | 男  | 38 | 2021-03-02 | 2022-12-26 | 0          | 0          | 0           | -              | 30                   | 否            |
| 江静华 | 职工代表监事       | 女  | 31 | 2022-02-18 | 2022-12-26 | 9,000      | 0          | -9,000      | 限制性股票          | 0                    | 否            |

|     |    |   |    |            |            |            |            |             |    |       |   |
|-----|----|---|----|------------|------------|------------|------------|-------------|----|-------|---|
|     |    |   |    |            |            |            |            |             | 回购 |       |   |
| 董朝晖 | 董事 | 男 | 55 | 2022-04-08 | 2022-12-26 | 0          | 0          | 0           | -  | 0     | 否 |
| 董崢嵘 | 董事 | 男 | 53 | 2022-04-08 | 2022-12-26 | 0          | 0          | 0           | -  | 0     | 否 |
| 合计  | /  | / | /  | /          | /          | 82,624,153 | 66,485,953 | -16,138,200 | /  | 252.5 | / |

| 姓名  | 主要工作经历   |
|-----|--|
| 徐世中 | 大专学历，曾任舟山市虹语广告材料有限公司总经理，宁波亚朔科技股份有限公司经理，广州晶海化工有限公司副总经理，广州珂迪树脂有限公司副总经理，常州通明胶粘制品有限公司副总经理，现任碳元科技股份有限公司董事长兼总经理。 |
| 严中原 | 本科学历，曾任常州雷利电器外贸业务员，美国雷勃电气集团新亚电机公司销售经理，现任碳元科技股份有限公司董事兼副总经理。   |
| 周生国 | 本科学历，曾任苏州泰硕电子股份有限公司研发经理，昆山富士康科技集团研发经理，深圳垒石热管理技术有限公司项目经理，苏州矽美科导热科技有限公司副总经理，现任碳元科技股份有限公司热导事业部总经理。            |
| 袁秀国 | 本科学历，曾任上海证券交易所发展研究中心研究员，国际发展部高级经理，投资者教育中心负责人，资本市场研究所和发行上市部执行经理等。现任碳元科技股份有限公司独立董事，江苏常熟农村商业银行股份有限公司独立董事。     |
| 恽建定 | 大专学历，曾任江苏新亚化工集团有限公司审计室主任，现任常州汇丰会计师事务所有限公司董事兼总经理。   |
| 李景涛 | 本科学历，曾任广州珠江造纸厂干部，广东光明律师事务所律师，现任广东金马波士德律师事务所主任合伙人。  |
| 顾青  | 研究生学历，曾任金长安律师事务所律师，江苏鑫律师事务所合伙人，江苏铭天律师事务所主任，现任北京市中伦文德（常州）律师事务所律师主任。   |
| 蒋玉琳 | 本科学历，曾任碳元科技股份有限公司出纳、应付会计，现任碳元科技股份有限公司资金主管。   |
| 徐旭  | 研究生学历，曾任江苏丰登作物保护股份有限公司董事会专员、证券事务主管，江苏华盛天龙光电设备股份有限公司证券事务助理、证券事务代表、董事会秘书，现任碳元科技股份有限公司董事会秘书。                  |
| 江静华 | 本科学历，曾任碳元科技股份有限公司销售中心助理、销售内勤主管；现任江苏碳元舒适加建筑科技有限公司办公室主任。   |
| 董朝晖 | 1998 年创办欢乐传媒集团，现任欢乐传媒集团董事长、联合创始人，北京欢乐嘉娱文化投资有限公司董事、喀什嘉视文化传媒有限公司董事。  |
| 董崢嵘 | 本科学历，曾任北京威斯特麦地广告有限公司福建分公司总经理；北京欢乐星文化艺术有限公司董事长；曾任中盟世纪（北京）传媒有限公司执行总裁；欢乐传媒集团联合创始人，现任上海嘉娱文化投资有限公司董事兼总裁。        |

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名       | 股东单位名称             | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期  | 任期终止日期   |
|--------------|--------------------|------------|---------|----------|
| 徐世中          | 天津弈远企业管理合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人    | 2011年9月 | 2021年11月 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无                  |            |         |          |

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称             | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期   | 任期终止日期   |
|--------|--------------------|------------|----------|----------|
| 徐世中    | 苏州工业园区思云传奇投资管理有限公司 | 监事         | 2017年1月  |          |
|        | 常州云未电子商务有限公司       | 董事长、总经理    | 2017年7月  |          |
|        | 江苏碳元舒适加建筑科技有限公司    | 董事长、总经理    | 2015年7月  |          |
|        | 宁波梅山保税港区思云投资管理有限公司 | 监事         | 2017年6月  |          |
|        | 常州重道投资管理有限公司       | 执行董事       | 2015年10月 |          |
|        | 建水县元翔企业管理有限公司      | 经理、执行董事    | 2013年2月  |          |
|        | 海程光电科技有限公司         | 执行董事兼总经理   | 2018年5月  |          |
|        | 常州梦想工场投资发展有限公司     | 执行董事       | 2015年7月  |          |
|        | 常州世竞液态金属有限公司       | 董事长        | 2014年10月 |          |
|        | 深圳市宏通新材料有限公司       | 董事长        | 2018年6月  |          |
|        | 江苏海程博恩光电科技有限公司     | 董事长        | 2019年12月 |          |
|        | 常州碳元精密电子有限公司       | 执行董事兼总经理   | 2013年9月  |          |
|        | 常州碳元宜居工程有限公司       | 执行董事       | 2020年7月  |          |
|        | 常州世竞液态金属制品有限公司     | 执行董事       | 2020年12月 |          |
|        | 常州世竞非平衡合金有限公司      | 总经理、执行董事   | 2020年8月  |          |
|        | 南京碳元建筑科技有限公司       | 执行董事       | 2017年6月  |          |
|        | 常州世竞精密科技有限公司       | 总经理、执行董事   | 2019年12月 |          |
|        | 常州碳元热导科技有限公司       | 总经理、执行董事   | 2018年11月 |          |
|        | 常州新世晟进出口贸易有限公司     | 执行董事       | 2020年4月  |          |
|        | 苏文电能科技股份有限公司       | 董事         | 2017年5月  | 2021年6月  |
| 严中原    | 江苏海程博恩光电科技有限公司     | 董事         | 2019年12月 |          |
| 袁秀国    | 江苏常熟农村商业银行股份有限公司   | 独立董事       | 2017年4月  |          |
|        | 江苏捷捷微电子股份有限公司      | 独立董事       | 2020年9月  |          |
|        | 昆山科森科技股份有限公司       | 独立董事       | 2020年3月  |          |
|        | 苏州华亚智能科技股份有限公司     | 独立董事       | 2019年11月 |          |
| 邓湘凌    | 深圳市宏通新材料有限公司       | 总经理、董事     | 2018年6月  | 2021年12月 |
| 李景涛    | 广东金马波士德律师事务所       | 主任         | 1994年6月  |          |
| 恽建定    | 常州汇丰会计师事务所有限公司     | 董事长兼总经理    | 1999年2月  |          |
| 周生国    | 昆山鑫日昇导热材料有限公司      | 执行董事兼总经    | 2019年6月  |          |

|              |                  |        |          |         |
|--------------|------------------|--------|----------|---------|
|              |                  | 理      |          |         |
| 顾青           | 北京市中伦文德（常州）律师事务所 | 主任     | 2017年5月  |         |
| 董朝晖          | 北京欢乐嘉娱文化投资有限公司   | 董事     | 2014年10月 |         |
|              | 喀什嘉视文化传媒有限公司     | 董事     | 2018年10月 |         |
|              | 喀什欢乐嘉娱文化传媒有限公司   | 董事     | 2015年1月  |         |
|              | 喀什嘉娱创业投资有限公司     | 董事     | 2015年4月  |         |
|              | 喀什嘉玺文化传播有限公司     | 董事     | 2017年8月  |         |
|              | 海南欢乐时光营业有限公司     | 董事     | 2021年1月  |         |
|              | 上海嘉娱文化投资有限公司     | 董事     | 2011年6月  | 2021年9月 |
| 董峥嵘          | 上海嘉娱文化投资有限公司     | 董事     | 2019年6月  |         |
|              | 喀什嘉视文化传媒有限公司     | 董事兼总经理 | 2018年10月 |         |
|              | 霍尔果斯大喜互娱文化传媒有限公司 | 总经理    | 2020年11月 |         |
|              | 霍尔果斯喜乐互娱文化传媒有限公司 | 总经理    | 2020年11月 |         |
|              | 喀什嘉玺文化传播有限公司     | 董事兼总经理 | 2017年8月  |         |
|              | 喀什欢乐嘉娱文化传媒有限公司   | 董事、经理  | 2015年1月  |         |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无                |        |          |         |

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用  不适用

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序         | 经董事会薪酬与考核委员会确定后提交董事会审议通过，经公司股东大会批准后实施。         |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 按照风险、责任与利益相协调的原则，根据行业状况及公司经营实际情况确定。            |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 报酬情况详见本报告第八节之“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计252.5万元。            |

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

| 姓名  | 担任的职务         | 变动情形 | 变动原因   |
|-----|---------------|------|--------|
| 冯宁  | 董事、董事会秘书、副总经理 | 离任   | 个人原因辞职 |
| 刘颖  | 董事、财务负责人      | 离任   | 个人原因辞职 |
| 邓湘凌 | 董事            | 离任   | 个人原因辞职 |
| 徐旭  | 董事会秘书         | 聘任   | 新任     |

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

### (六) 其他

适用  不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次           | 召开日期             | 会议决议  |
|----------------|------------------|---|
| 第三届董事会第九次临时会议  | 2021 年 3 月 2 日   | 审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任证券事务代表的议案》   |
| 第三届董事会第十次临时会议  | 2021 年 4 月 8 日   | 审议通过了《关于部分股权转让款延期支付的议案》、《关于公司拟与上海银行股份有限公司开展资产池业务合作的议案》  |
| 第三届董事会第十一次会议   | 2021 年 4 月 26 日  | 审议通过了《关于公司<2020 年度董事会工作报告>的议案》、《关于公司<2020 年度总经理工作报告>的议案》、《关于公司<2020 年度独立董事述职报告>的议案》、《关于公司 2020 年度经审计的财务报告的议案》、《关于对部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》、《关于公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于为公司全资子公司提供担保的议案》、《关于公司<2020 年度财务决算报告及 2021 年度财务预算报告>的议案》、《关于公司 2021 年度预计日常性关联交易的议案》、《关于公司 2021 年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》、《关于公司<2020 年年度报告>及其摘要的议案》、《关于公司 2020 年度内部控制评价报告的议案》、《关于公司会计政策变更的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于变更公司注册资本及修改<公司章程>的议案》、《关于公司<2021 年第一季度报告>的议案》、《关于向银行申请综合授信额度的议案》、《关于公司计提资产减值准备的议案》、《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》、《关于提议召开 2020 年年度股东大会的议案》 |
| 第三届董事会第十二次临时会议 | 2021 年 5 月 28 日  | 审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于终止非公开发行 A 股股票事项的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于变更公司注册资本及修改<公司章程>的议案》、《关于变更子公司股权转让事项的议案》、《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》  |
| 第三届董事会第十三次临时会议 | 2021 年 7 月 12 日  | 审议通过了《关于全资子公司海程光电科技有限公司停产的议案》、《关于全资子公司出售资产的议案》  |
| 第三届董事会第十四次临时会议 | 2021 年 8 月 26 日  | 审议通过了《关于 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于 2021 年半年度计提资产减值准备的议案》、《关于全资子公司长期待摊费用计入当期损益的议案》、《关于公司<2021 年半年度报告>及其摘要的议案》、《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》  |
| 第三届董事会第十五次临时会议 | 2021 年 10 月 12 日 | 审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司 2021 年度非公开发行股票方案的议案》、《关于公司 2021 年度非公开发行股票预案的议案》、《关于前次募集资金使用情况专项报告的议案》、《关于公司 2021 年度非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于公司与特定对象签订附条件生效的股份认购协议的议案》、《关于公司 2021 年度非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》、《关于豁免公司控股股东、实际控制人及其一致行动人自愿性股份锁定承诺的议   |

|  |  |   |
|--|--|---|
|  |  | 案》、《关于公司 2021 年度非公开发行股票摊薄即期回报及采取填补措施和相关主体承诺的议案》、《关于公司未来三年（2022-2024 年）股东回报规划的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》、《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》 |
|--|--|---|

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况    |        |           |        |      |               | 参加股东大会情况<br>出席股东大会的次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------------------|
|      |        | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |                       |
| 徐世中  | 否      | 7          | 5      | 2         | 0      | 0    | 否             | 5                     |
| 严中原  | 否      | 7          | 5      | 2         | 0      | 0    | 否             | 5                     |
| 周生国  | 否      | 7          | 6      | 1         | 0      | 0    | 否             | 5                     |
| 冯宁   | 否      | 0          | 0      | 0         | 0      | 0    | 否             | 1                     |
| 刘颖   | 否      | 4          | 3      | 1         | 0      | 0    | 否             | 3                     |
| 邓湘凌  | 否      | 7          | 0      | 7         | 0      | 0    | 否             | 5                     |
| 袁秀国  | 是      | 7          | 0      | 7         | 0      | 0    | 否             | 5                     |
| 恽建定  | 是      | 7          | 1      | 6         | 0      | 0    | 否             | 5                     |
| 李景涛  | 是      | 7          | 0      | 7         | 0      | 0    | 否             | 5                     |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

|                |   |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数    | 7 |
| 其中：现场会议次数      | 0 |
| 通讯方式召开会议次数     | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 7 |

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别  | 成员姓名        |
|----------|-------------|
| 审计委员会    | 恽建定、周生国、袁秀国 |
| 提名委员会    | 袁秀国、李景涛、严中原 |
| 薪酬与考核委员会 | 邓湘凌、李景涛、恽建定 |
| 战略委员会    | 徐世中、冯宁、刘颖   |

### (2). 报告期内审计委员会召开 7 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职 |
|------|------|---------|-------|
|------|------|---------|-------|

|                  |   |                     | 责情况 |
|------------------|---|---------------------|-----|
| 2021 年 4 月 6 日   | 《关于部分股权转让款延期支付的议案》  | 审议通过会议事项，并同意提交董事会审议 |     |
| 2021 年 4 月 24 日  | 《关于公司 2020 年度经审计的财务报告的议案》《关于对部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》《关于公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于为全资子公司提供担保的议案》《关于公司<2020 年度财务决算报告和 2021 年度财务预算报告>的议案》《关于公司 2021 年度预计日常性关联交易的议案》《关于公司<2020 年年度报告>及其摘要的议案》《关于公司 2020 年度内部控制评价报告的议案》《关于公司会计政策变更的议案》《关于公司<2021 年第一季度报告>的议案》《关于向银行申请综合授信额度的议案》《关于公司计提资产减值准备的议案》《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》 | 审议通过会议事项，并同意提交董事会审议 |     |
| 2021 年 5 月 27 日  | 《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》   | 审议通过会议事项，并同意提交董事会审议 |     |
| 2021 年 7 月 10 日  | 《关于全资子公司出售资产的议案》  | 审议通过会议事项，并同意提交董事会审议 |     |
| 2021 年 8 月 26 日  | 《关于公司 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于公司 2021 年半年度计提资产减值准备的议案》《关于全资子公司长期待摊费用计入当期损益的议案》《关于公司<2021 年半年度报告>及其摘要的议案》  | 审议通过会议事项，并同意提交董事会审议 |     |
| 2021 年 10 月 10 日 | 《关于公司<2021 年第三季度报告>的议案》   | 审议通过会议事项，并同意提交董事会审议 |     |

## (3). 报告期内提名委员会召开 1 次会议

| 召开日期           | 会议内容             | 重要意见和建议             | 其他履行职责情况 |
|----------------|------------------|---------------------|----------|
| 2021 年 3 月 1 日 | 《关于聘任公司董事会秘书的议案》 | 审议通过会议事项，并同意提交董事会审议 |          |

## (4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

| 召开日期            | 会议内容  | 重要意见和建议             | 其他履行职责情况 |
|-----------------|---|---------------------|----------|
| 2021 年 4 月 24 日 | 《关于回购注销部分限制性股票的议案》《关于公司 2021 年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》 | 审议通过会议事项，并同意提交董事会审议 |          |
| 2021 年 5 月 27 日 | 《关于回购注销部分限制性股票的议案》                                | 审议通过会议事项，并同意提交董事会审议 |          |

## (5). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------|------|---------|----------|
|------|------|---------|----------|

|                 |                        |                     |  |
|-----------------|------------------------|---------------------|--|
| 2021 年 2 月 23 日 | 《关于公司 2021 年经营发展规划的议案》 | 审议通过会议事项，并同意提交董事会审议 |  |
|-----------------|------------------------|---------------------|--|

**(6). 存在异议事项的具体情况**□适用  不适用**八、监事会发现公司存在风险的说明**□适用  不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量             | 153    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 343    |
| 在职员工的数量合计              | 496    |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 2      |
| <b>专业构成</b>            |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 298    |
| 销售人员                   | 23     |
| 技术人员                   | 62     |
| 财务人员                   | 18     |
| 行政人员                   | 95     |
| 合计                     | 496    |
| <b>教育程度</b>            |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 硕士研究生                  | 5      |
| 本科                     | 77     |
| 专科                     | 93     |
| 高中及以下                  | 321    |
| 合计                     | 496    |

**(二) 薪酬政策**√适用  不适用

公司实行内部薪酬战略主要目标体现在对 20% 的高价值人才起到吸引、激励和留人作用，采用市场领先政策；对 70% 的一般员工进行调节、平衡和控制并采用市场追随政策；鼓励 10% 的低价值员工自动流出。薪酬政策的遵旨是建立科学的、符合企业发展需要的薪酬体系，规范公司的人力资源管理，使薪酬政策符合公司的发展需要，薪酬政策旨在客观评价员工能力、业绩的基础之上。公司员工的薪酬由工资收入和福利组成，工资收入包括基本工资和绩效工资，强调个人的薪酬与岗位价值、绩效相匹配。从而将企业的利益与员工的利益相结合，充分调动员工的积极性。

**(三) 培训计划**√适用  不适用

为了不断提升员工素质、专业技术能力，改善不足，同时为公司各岗位储备并输送优秀的适岗人员，公司每年根据战略方向及实际需求制定年度培训计划，以针对性的内部培训为主，外部培训辅助。

2021 年计划培训次数 62 次，实际完成 58 次，完成率 94%，其中内训 49 次，外训 9 次。培训内容涉及管理实践、行业发展、企业规章制度、工作流程、专项业务、企业文化等课程。中高层管理人员、技术人员的培训宜外训、进修、交流参观等为主；生产工人以现场培训、在职辅导、实践练习更加有效。讲师将采用外部讲师和内部讲师。涉及到外训或者内训中关键课程则聘请外部讲师，相关内部培训则由部门领导、技术人员等关键岗位作为讲师支持培训。常规培训方面，实现了培训本公司所需各类专业技术工人，提高整体工人技术水平，以保障生产工作开展，保证产品合格率。培训管理人才，提高公司管理水平，以适应公司远景发展需要。向各级管理人员提供行之有效的管理课程，促其以科学的方法进行工作、管理，以达成公司目标。

#### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

|             |            |
|-------------|------------|
| 劳务外包的工时总数   | 316846.5   |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 7683215.43 |

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》和《公司章程》等相关规定，公司制定了明确的现金分红政策：当公司当年实现的可分配利润为正数且审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告且在公司外部经营环境和自身经营状况未发生重大不利变化、无重大投资计划或重大现金支出、满足公司正常生产经营资金需求的情况下，公司应当首先采取现金方式分配利润，以现金方式分配的利润不少于当年实际的可分配利润的 10%。

公司于 2021 年 5 月 18 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过了《关于 2020 年利润分配预案的议案》，公司 2020 年度不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。

报告期内，公司无调整现金分红政策的情况。

#### (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

|                                    |  |
|------------------------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

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

适用  不适用

### 十一、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

#### (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

### (三) 董事、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

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

《公司 2021 年内部控制评价报告》已于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司依照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关监管法规、政策和公司章程等制度规定，依法依规对公司子公司的重大事项进行有效管控。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年 12 月 31 日的内部控制的有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》，详见与本报告同期登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

按照中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的通知》要求，公司对照《上市公司治理专项自查清单》就公司治理情况开展全面、认真的专项自查，并按时完成了《上市公司治理专项自查清单》，内容涵盖上市公司基本情况、组织机构的运行和决策、控股股东、实际控制人及关联方、内部控制规范体系建设、信息披露与透明度、机构及境外投资者、其他问题等七个方面。经自查，本公司在上述方面均依法合规，不存在重大违法违规情况。公司将按照法律法规的规定及监管部门的要求，进一步提升公司治理水平、完善公司治理架构，不断提高上市公司质量。

## 十六、 其他

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

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

### 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

#### (一) 排污信息:

##### 1、水污染物:

我公司无生产废水产生,只产生生活污水,生活污水量 $\leq 21360$ ,COD $\leq 8.544$ ,氨氮 $\leq 0.707$ ,总磷 $\leq 0.18492$ 。全厂区共一个污水总排口,位于东大门进口处,无超标排放。

##### 2、大气污染物:

二氧化硫 $\leq 0.132$ ,氮氧化物 $\leq 0.617$ ,挥发性有机物 $\leq 1.7031$ ,颗粒物 $\leq 0.07976$ 。厂区内共有 2 个排气筒,分别位于 6#车间以及食堂。

##### 3、固体废物:

生产过程中产生的固废以及危废均交由有资质的单位进行安全处置。危废种类包括废焦油,擦拭用的废抹布,废无纺布过滤器,废纸筒过滤器,废活性炭,废切削液,废包装桶,废液压油,废灯管,真空泵清洗废液。

#### (二) 防治污染设施的建设及运行:

针对生产过程中产生的废气,我司用管道收集后连接至 RTO(高温焚化炉)中进行燃烧,将废气完全燃烧至水蒸气后通过 15 米高的排气筒外排。厂区内 RTO 目前处于正常运行中。

#### (三) 环评以及批复

1、《高性能散热模组项目》环评批复,批复编号:常武环审【2021】25 号。

2、《石墨发热管项目》环评批复,批复编号:常武环审【2021】364 号。

3、《固体废物环境影响后评价》备案通知书,备案编号:2021 年第 166 号。

#### (四) 突发环境事件应急预案

公司编制了《碳元科技股份有限公司突发环境事件应急预案》,应急预案编号:TYKJHB-002,编制于 2017 年 10 月。2020 年 12 月 25 日已进行复审,编号:320412-2020-XTH071-L。

#### (五) 环境自行监测方案

自取得排污许可证后,委托久诚检测公司对公司进行为期一年的环境检测(每季度一测),检测报告显示均达标。

#### (六) 其他信息

排污许可证已于 2020 年 6 月 20 日办理完毕,证书编号:91320400560286705F001V。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

**(三) 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

**(四) 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

报告期内，公司为减少碳排放主要采取节能减排措施如下：

保证光伏发电发电量，全年光伏发电量 45.7 万度，减少碳排放约 359 吨。

**二、社会责任工作情况**

适用 不适用

**1、坚持依法合规经营、强化公司治理**

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所的相关规定以及《公司章程》的要求，公司建立了股东大会、董事会、监事会及经理层组成的现代公司治理结构，并积极建立健全公司内部控制制度，有效运行公司内控体系。公司股东大会、董事会、监事会、独立董事和管理层均严格按照内控制度的要求规范运行，运行机制规范，运转效果良好，能够切实保障所有股东特别是中小股东的利益。

**2、认真履行信息披露义务，维护投资者良好关系**

公司坚持信息披露工作真实、准确、完整、公平、及时，保证信息披露的效率和质量，保证所有股东都能公平地获取信息，满足广大投资者的信息需要，为投资者理性决策提供依据。

**3、弘扬和践行企业文化**

公司一贯秉承“执着、创新、共享”的企业文化理念，以执着的精神追求产品的完美品质，以壮心作为公司的核心竞争力，我们致力于用技术创新推动公司的发展，为客户提供最高品质的产品和服务。公司愿与客户、员工、投资者共享发展的喜悦，与同道一起共同开创先进碳材料的新时代。

**4、切实维护职工权益**

公司坚持以人为本的原则，严格遵守相关法律法规，依法维护员工的合法权益，建立和完善了劳动用工、薪酬体系、福利保障、激励机制等管理制度，明确了职工享有的权益和应履行的义务。公司还建立了完善的人才引进、培养、选拔机制，与员工共同制定职业生涯规划，针对员工的不同需求，简历完善的培训体系。同时，公司投入较大的财力满足员工的衣食住行等生活方面的需求，另外公司通过建立读书吧、开展钓鱼比赛、组织员工旅游等活动极大地丰富了员工的业余生活。

**5、严守安全生产和产品质量**

公司设有专门的品质管理部门，严格按照国家标准，确保向市场推出高品质的产品。公司高度重视安全生产工作，坚持以客户为导向，保证产品的质量，及时反馈市场信息，确保市场需求与公司产品保持精密衔接，为客户提供最优质的产品与服务。

**三、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 | 其他   | 碳元科技及徐世中 | <p>(1) 公司首次公开发行招股意向书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>(2) 如公司招股意向书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在证券监督管理部门作出上述认定时，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，且徐世中依法购回已转让的原限售股份，并于五个交易日内启动回购程序，回购价格不低于发行价格与银行同期活期存款利息之和。</p> <p>(3) 如公司招股意向书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将依法赔偿投资者损失：</p> <p>A. 在相关监管机构认定公司招股意向书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后五个工作日内，其将启动赔偿投资者损失的相关工作；</p> <p>B. 投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者公司与投资者协商确定的金额确定。</p> | 长期      | 否       | 是        |                      |                 |
|              | 其他   | 徐世中      | <p>(1) 其拟将长期持有公司股票；</p> <p>(2) 如果在锁定期满后，其</p>  | 长期      | 否       | 是        |                      |                 |

|    |      |   |    |   |   |  |  |
|----|------|---|----|---|---|--|--|
|    |      | <p>拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；</p> <p>（3）其减持公司股票将按照相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；</p> <p>（4）其拟减持公司股票前，将提前三个交易日予以公告，并按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；其持有公司股份低于5%时除外；</p> <p>（5）如果在锁定期满后两年内，其拟减持股票的，减持价格将不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理），其每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在其名下的股份总数的25%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致其所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更。</p> |    |   |   |  |  |
| 其他 | 弈远投资 | <p>（1）如果在锁定期满后，其拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；</p> <p>（2）其减持公司股票将按照相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；</p> <p>（3）其拟减持公司股票前，将提前三个交易日予以公告，</p>   | 长期 | 否 | 是 |  |  |

|        |               |   |    |   |   |  |  |
|--------|---------------|---|----|---|---|--|--|
|        |               | <p>并按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；其持有公司股份低于5%时除外；</p> <p>(4) 如果在锁定期满后两年内，其拟减持股票的，减持价格将不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理），其每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在其名下的股份总数的25%。因公司进行权益分派、减资缩股等导致其所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更。</p> |    |   |   |  |  |
| 其他     | 公司全体董事、高级管理人员 | <p>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；</p> <p>2、承诺对职务消费行为进行约束；</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>  | 长期 | 否 | 是 |  |  |
| 解决同业竞争 | 徐世中           | <p>1、本人直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业目前没有直接或间接地从事任何与发行人的主营业务及其它业务相同或相似的业务（以下称“竞争业务”）；</p> <p>2、本人直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业，于本人作为对发行人直接/间接拥有权益的主要股东/关联方期间，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业</p>  | 长期 | 否 | 是 |  |  |

|  |  |   |  |  |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|--|--|
|  |  | 务；<br>3、本人直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业，将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其它商业机会，在同等条件下赋予发行人该等投资机会或商业机会之优先选择权；<br>4、自本函出具日起，本函及本函项下之承诺为不可撤销的，且持续有效，直至本人不再成为对发行人直接/间接拥有权益的主要股东/关联方及之后一年期限届满为止；<br>5、本人和/或本人直接或间接控制的子公司、合作或联营企业和/或下属企业如违反上述任何承诺，本人将赔偿发行人及发行人其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。 |  |  |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|--|--|

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

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

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

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用  不适用

**(四) 其他说明**

适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元币种：人民币

现聘任

|              |                  |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称   | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬   | 808,000.00       |
| 境内会计师事务所审计年限 | 2                |

|              | 名称               | 报酬         |
|--------------|------------------|------------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） | 150,000.00 |
| 财务顾问         |                  |            |
| 保荐人          | 中信证券股份有限公司       |            |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第九次会议和 2020 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度外部审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等影响诚信情况的行为。

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 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**

适用 不适用

**十三、 重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 公司及其子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                     | 17,300,000.00 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B)                  | 3,200,000.00  |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)                |               |
| 担保总额 (A+B)                          | 3,200,000.00  |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%)                   | 0.87          |
| 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                              |               |

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 类型  | 资金来源 | 发生额       | 未到期余额    | 逾期未收回金额 |
|-----|------|-----------|----------|---------|
| 保本  | 自有资金 | 7,300.00  |          |         |
| 非保本 | 自有资金 | 32,345.00 | 1,400.00 |         |

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 受托人          | 委托理财类型      | 委托理财金额   | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期  | 资金来源 | 资金投向         | 报酬确定方式  | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失   | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|--------------|-------------|----------|----------|-----------|------|--------------|---------|-------|----------|-----------|--------|----------|-------------|--------------|
| 中国建设银行股份有限公司 | 开放式非保本浮动收益型 | 9,490.00 | 2021/4/2 | 2021/6/18 | 自有资金 | 银行间及交易所债券资产等 | 到期一次性支付 | /     |          | 82,052.06 | 已收回    | 是        | 否           |              |
| 兴业银行股份有限公司   | 开放式非保本      | 3,500.00 | 2021/4/2 | 2021/6/2  | 自有资金 | 银行间及交易       | 到期一次    | /     |          | 66,380.64 | 已收回    | 是        | 否           |              |

|                |             |          |           |           |      |              |         |   |  |           |     |   |   |  |
|----------------|-------------|----------|-----------|-----------|------|--------------|---------|---|--|-----------|-----|---|---|--|
| 有限公司           | 浮动收益型       |          |           |           |      | 所债券资产等       | 性支付     |   |  |           |     |   |   |  |
| 中国建设银行股份有限公司   | 开放式非保本浮动收益型 | 1,700.00 | 2021/1/25 | 2021/2/25 | 自有资金 | 银行间及交易所债券资产等 | 到期一次性支付 | / |  | 44,040.34 | 已收回 | 是 | 否 |  |
| 中国农业银行股份有限公司   | 开放式非保本浮动收益型 | 1,700.00 | 2021/4/2  | 2021/6/18 | 自有资金 | 银行间及交易所债券资产等 | 到期一次性支付 | / |  | 20,252.23 | 已收回 | 是 | 否 |  |
| 中国建设银行股份有限公司   | 开放式非保本浮动收益型 | 1,600.00 | 2021/3/8  | 2021/3/31 | 自有资金 | 银行间及交易所债券资产等 | 到期一次性支付 | / |  | 27,755.98 | 已收回 | 是 | 否 |  |
| 上海浦东发展银行股份有限公司 | 保本浮动收益型     | 1,500.00 | 2021/4/6  | 2021/5/6  | 自有资金 | 银行间及交易所债券资产等 | 到期一次性支付 | / |  | 41,875.00 | 已收回 | 是 | 否 |  |
| 上海浦东发展银行股份有限公司 | 开放式非保本浮动收益型 | 1,500.00 | 2021/7/5  | 2021/8/6  | 自有资金 | 银行间及交易所债券资产等 | 到期一次性支付 | / |  | 2,552.21  | 已收回 | 是 | 否 |  |
| 上海浦东发展银行股      | 保本浮动收益型     | 1,400.00 | 2021/1/25 | 2021/2/25 | 自有资金 | 银行间及交易所债券    | 到期一次性支  | / |  | 33,833.33 | 已收回 | 是 | 否 |  |

|                |             |          |            |            |      |              |         |       |  |            |     |   |   |  |
|----------------|-------------|----------|------------|------------|------|--------------|---------|-------|--|------------|-----|---|---|--|
| 份有限公司          |             |          |            |            |      | 资产等          | 付       |       |  |            |     |   |   |  |
| 招商银行股份有限公司     | 保本浮动收益型     | 1,400.00 | 2021/2/8   | 2021/8/8   | 自有资金 | 银行间及交易所债券资产等 | 到期一次性支付 | 2.70% |  | 188,029.94 | 已收回 | 是 | 否 |  |
| 中国农业银行股份有限公司   | 开放式非保本浮动收益型 | 1,000.00 | 2021/1/22  | 2021/2/26  | 自有资金 | 银行间及交易所债券资产等 | 到期一次性支付 | /     |  | 22,886.44  | 已收回 | 是 | 否 |  |
| 上海浦东发展银行股份有限公司 | 保本浮动收益型     | 1,000.00 | 2021/3/22  | 2021/4/6   | 自有资金 | 银行间及交易所债券资产等 | 到期一次性支付 | /     |  | 12,916.67  | 已收回 | 是 | 否 |  |
| 中国银行股份有限公司     | 封闭式保本型      | 1,000.00 | 2021/1/25  | 2021/3/3   | 自有资金 | 银行间及交易所债券资产等 | 到期一次性支付 | /     |  | 29,438.36  | 已收回 | 是 | 否 |  |
| 兴业银行股份有限公司     | 开放式非保本浮动收益型 | 1,000.00 | 2021/4/25  | 2021/5/28  | 自有资金 | 银行间及交易所债券资产等 | 到期一次性支付 | /     |  | 18,576.23  | 已收回 | 是 | 否 |  |
| 中国建设银行股份有限公司   | 开放式非保本浮动收益型 | 1,000.00 | 2021/11/24 | 2021/12/14 | 自有资金 | 银行间及交易所债券资产等 | 到期一次性支付 | /     |  | 13,698.30  | 已收回 | 是 | 否 |  |

|                |             |          |          |            |      |              |         |   |  |           |     |   |   |  |
|----------------|-------------|----------|----------|------------|------|--------------|---------|---|--|-----------|-----|---|---|--|
| 中国建设银行股份有限公司   | 开放式非保本浮动收益型 | 2,880.00 | 2021/7/5 | 2021/10/21 | 自有资金 | 银行间及交易所债券资产等 | 到期一次性支付 | / |  | 68,622.01 | 已收回 | 是 | 否 |  |
| 上海浦东发展银行股份有限公司 | 开放式非保本浮动收益型 | 2,000.00 | 2021/7/5 | 2021/10/21 | 自有资金 | 银行间及交易所债券资产等 | 到期一次性支付 | / |  | 36,946.20 | 已收回 | 是 | 否 |  |

注：根据重要性原则，上表不含 1,000 万元以下已收回及 1,000 万元以下未收回的理财，上述理财实际收回情况截止日期为 2021 年 12 月 31 日。

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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：万股

|              | 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    | 113.83    | 0.54  |             |    |       | -113.83 | -113.83 | 0         | 0      |
| 1、国家持股       |           |       |             |    |       |         |         |           |        |
| 2、国有法人持股     |           |       |             |    |       |         |         |           |        |
| 3、其他内资持股     | 113.83    | 0.54  |             |    |       | -113.83 | -113.83 | 0         | 0      |
| 其中：境内非国有法人持股 |           |       |             |    |       |         |         |           |        |
| 境内自然人持股      | 113.83    | 0.54  |             |    |       | -113.83 | -113.83 | 0         | 0      |
| 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   | 20,918.52 | 99.46 |             |    |       |         |         | 20,918.52 | 100.00 |
| 1、人民币普通股     | 20,918.52 | 99.46 |             |    |       |         |         | 20,918.52 | 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       | 21,032.35 | 100   |             |    |       | -113.83 | -113.83 | 20,918.52 | 100.00 |

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共回购注销限制性股票 113.83 万股。

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

##### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：万股

| 股东名称  | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因  | 解除限售日期 |
|-------|--------|----------|----------|--------|-------|--------|
| 限制性股票 | 113.83 | 0        | 0        | 0      | 限制性股票 | 未达成解除  |

|      |        |   |   |   |      |          |
|------|--------|---|---|---|------|----------|
| 激励对象 |        |   |   |   | 激励限售 | 限售目标导致回购 |
| 合计   | 113.83 | 0 | 0 | 0 | /    | /        |

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

|                              |        |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)             | 24,837 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 21,790 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       | 0      |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

### (二) 截至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<br>(全称)       | 报告期内增<br>减  | 期末持股数<br>量 | 比例<br>(%) | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押、标记或<br>冻结情况 |    | 股东性质    |
|                    |             |            |           |                         | 股份状<br>态       | 数量 |         |
| 徐世中                | -15,955,500 | 66,399,353 | 31.74     | 0                       | 无              |    | 境内自然人   |
| 天津弈远企业管理合伙企业(有限合伙) | 0           | 11,562,652 | 5.53      | 0                       | 无              |    | 境内非国有法人 |
| 杨军                 | 10,520,000  | 10,520,000 | 5.03      | 0                       | 无              |    | 境内自然人   |
| 梁新民                | 965,100     | 2,456,698  | 1.17      | 0                       | 无              |    | 境内自然人   |
| 钱文德                | 1,863,600   | 1,863,600  | 0.89      | 0                       | 无              |    | 境内自然人   |
| 孙锡林                | 537,400     | 1,493,000  | 0.71      | 0                       | 无              |    | 境内自然人   |
| 陈瑞华                | 1,036,400   | 1,036,400  | 0.50      | 0                       | 无              |    | 境内自然人   |
| UBSAG              | 1,012,520   | 1,012,520  | 0.48      | 0                       | 无              |    | 未知      |
| 段军有                | 1,003,800   | 1,003,800  | 0.48      | 0                       | 无              |    | 境内自然人   |

| 杨龙山                      | 960,000   | 960,000 | 0.46       | 0 | 无 | 境内自然人 |
|--------------------------|---|---------|------------|---|---|-------|
| 前十名无限售条件股东持股情况           |   |         |            |   |   |       |
| 股东名称                     | 持有无限售条件流通股的数量   | 股份种类及数量 |            |   |   |       |
|                          |   | 种类      | 数量         |   |   |       |
| 徐世中                      | 66,399,353  | 人民币普通股  | 66,399,353 |   |   |       |
| 天津弈远企业管理合伙企业(有限合伙)       | 11,562,652  | 人民币普通股  | 11,562,652 |   |   |       |
| 杨军                       | 10,520,000  | 人民币普通股  | 10,520,000 |   |   |       |
| 梁新民                      | 2,456,698   | 人民币普通股  | 2,456,698  |   |   |       |
| 钱文德                      | 1,863,600   | 人民币普通股  | 1,863,600  |   |   |       |
| 孙锡林                      | 1,493,000   | 人民币普通股  | 1,493,000  |   |   |       |
| 陈瑞华                      | 1,036,400   | 人民币普通股  | 1,036,400  |   |   |       |
| UBSAG                    | 1,012,520   | 人民币普通股  | 1,012,520  |   |   |       |
| 段军有                      | 1,003,800   | 人民币普通股  | 1,003,800  |   |   |       |
| 杨龙山                      | 960,000   | 人民币普通股  | 960,000    |   |   |       |
| 前十名股东中回购专户情况说明           | 无   |         |            |   |   |       |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无   |         |            |   |   |       |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 1、徐世中为公司实际控制人且间接持有天津弈远企业管理合伙企业(有限合伙)49.40%的股份。<br>2、公司未知上述其它股东是否存在关联关系或一致行动人情况。 |         |            |   |   |       |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明      | 无   |         |            |   |   |       |

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 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

#### 2 自然人

适用 不适用

|                |                   |
|----------------|-------------------|
| 姓名             | 徐世中               |
| 国籍             | 中国                |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 是                 |
| 主要职业及职务        | 碳元科技股份有限公司董事长兼总经理 |

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

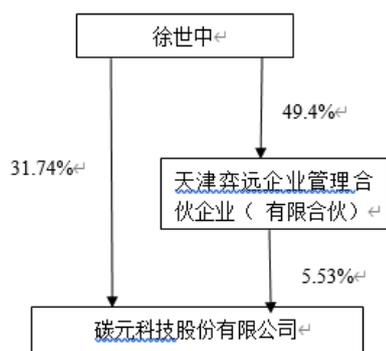
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

适用 不适用

|                      |                   |
|----------------------|-------------------|
| 姓名                   | 徐世中               |
| 国籍                   | 中国                |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 是                 |
| 主要职业及职务              | 碳元科技股份有限公司董事长兼总经理 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 不适用               |

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

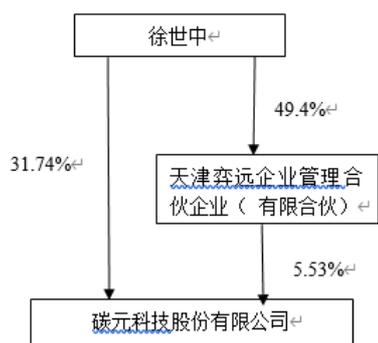
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%以上

适用 不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

容诚审字[2022]210Z0015 号

碳元科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了碳元科技股份有限公司（以下简称碳元科技公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于碳元科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、22 和附注五、40。

##### 1、事项描述

公司主要从事导热膜及热管产品、3D 玻璃及陶瓷盖板和绿建五恒系统业务。其中导热膜及热管产品收入 25,707.60 万元，占营业收入的比重 79.55%。由于该业务销售收入金额重大且作为关键业绩指标之一，可能存在收入确认不准确或未在恰当期间确认的风险，因此我们将上述产品收入确认确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

（1）了解、评价并测试碳元科技公司与商品销售收入确认相关的内部控制制度的设计与执行情况；

（2）通过选取样本检查销售合同、分析客户销售模式及与公司相关岗位人员的访谈，对与商品销售收入确认有关的控制权转移时点进行了分析，评价商品销售收入的确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）选取样本检查与商品销售收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、出库单、出口报关单和对账单、销售发票及回款单据等；

（4）针对资产负债表日前后确认的商品销售收入，选取样本，核对出库单、出口报关单或对账单等支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（5）选取样本对应收账款余额和销售收入金额实施函证。

##### （二）固定资产减值

相关信息披露详见财务报表附注三、18 和附注五、12。

##### 1、事项描述

由于碳元科技公司导热膜及热管产品受实体清单影响，本期销售收入大幅下降，导致相关资产产能利用率不足，计提固定资产减值准备 3,632.15 万元；2021 年 7 月，综合考虑子公司海程光电科技有限公司的经营业绩及所属行业的竞争态势，碳元科技公司决定对海程光电实施停产，并计提固定资产减值 17,554.47 万元；从事手表及智能穿戴结构件业务的孙公司深圳市宏通新材料有限公司自 2018 年收购以来持续亏损，管理层判断固定资产存在减值迹象并计提固定资产减值准备 1,328.58 万元。

管理层以资产预计未来现金流量的现值或公允价值减去处置费用后的净额两者之间的较高者确定固定资产的可收回金额。在估计资产组未来现金流量现值时，涉及到公司的重大会计估计和判断，同时考虑固定资产减值准备是造成本年亏损的主要原因之一，我们将固定资产减值确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们对固定资产减值实施的相关程序主要包括：

(1) 了解、评价并测试碳元科技公司及其子公司与固定资产减值相关的内部控制制度的设计与执行情况；

(2) 复核资产组未来的销售收入增长率、毛利率、相关费用等，结合历史数据和行业情况，评价公司使用的未来收入增长率、毛利率和费用率是否合理；

(3) 了解和评价公司利用其估值专家的工作，了解估值专家的客观性、独立性和胜任能力，并分析估值专家使用折现率的合理性；

(4) 验证减值测试模型计算的准确性。

## 四、其他信息

碳元科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括碳元科技公司 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督碳元科技公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对碳元科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报

表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致碳元科技公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：支彩琴（项目合伙人）

中国注册会计师：王传文

中国注册会计师：张伟

中国·北京 2022年4月27日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：碳元科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目           | 附注 | 2021年12月31日   | 2020年12月31日    |
|--------------|----|---------------|----------------|
| <b>流动资产：</b> |    |               |                |
| 货币资金         |    | 66,593,622.83 | 116,700,487.36 |
| 结算备付金        |    |               |                |
| 拆出资金         |    |               |                |
| 交易性金融资产      |    | 19,440,307.82 | 101,933,007.29 |
| 衍生金融资产       |    |               |                |
| 应收票据         |    | 431,642.36    | 4,380,637.13   |
| 应收账款         |    | 48,416,377.19 | 122,096,046.67 |
| 应收款项融资       |    | 4,547,852.20  | 7,032,269.93   |
| 预付款项         |    | 3,166,457.52  | 4,102,738.57   |
| 应收保费         |    |               |                |
| 应收分保账款       |    |               |                |
| 应收分保合同准备金    |    |               |                |
| 其他应收款        |    | 16,762,115.30 | 1,766,446.70   |
| 其中：应收利息      |    |               |                |
| 应收股利         |    |               |                |

|               |  |                |                  |
|---------------|--|----------------|------------------|
| 买入返售金融资产      |  |                |                  |
| 存货            |  | 52,674,333.56  | 115,681,670.21   |
| 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        |  | 36,894,367.69  | 44,795,131.49    |
| 流动资产合计        |  | 248,927,076.47 | 518,488,435.35   |
| <b>非流动资产：</b> |  |                |                  |
| 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        |  |                | 806,555.01       |
| 其他权益工具投资      |  |                |                  |
| 其他非流动金融资产     |  | 132,930,000.00 | 127,021,300.00   |
| 投资性房地产        |  |                |                  |
| 固定资产          |  | 252,310,544.17 | 505,352,118.56   |
| 在建工程          |  | 864,078.48     | 195,860,491.47   |
| 生产性生物资产       |  |                |                  |
| 油气资产          |  |                |                  |
| 使用权资产         |  | 15,598,005.46  |                  |
| 无形资产          |  | 19,049,524.22  | 81,293,693.29    |
| 开发支出          |  |                |                  |
| 商誉            |  |                | 9,005,130.24     |
| 长期待摊费用        |  | 10,051,223.93  | 123,638,170.93   |
| 递延所得税资产       |  | 3,392,185.24   | 46,159,792.56    |
| 其他非流动资产       |  | 2,741,591.25   | 5,257,814.84     |
| 非流动资产合计       |  | 436,937,152.75 | 1,094,395,066.90 |
| 资产总计          |  | 685,864,229.22 | 1,612,883,502.25 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                |                  |
| 短期借款          |  | 83,343,471.66  | 150,849,928.44   |
| 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          |  | 41,753,086.19  | 62,477,683.54    |
| 应付账款          |  | 114,010,666.82 | 266,828,922.97   |
| 预收款项          |  |                | 148,914.53       |
| 合同负债          |  | 11,638,817.61  | 13,366,061.06    |
| 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        |  | 7,469,069.22   | 15,363,784.99    |
| 应交税费          |  | 2,033,397.73   | 2,209,307.02     |
| 其他应付款         |  | 2,062,707.43   | 13,360,621.30    |
| 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          |  | 2,271,221.08    | 36,155,236.11    |
| 其他流动负债               |  | 1,390,257.25    | 799,167.71       |
| 流动负债合计               |  | 265,972,694.99  | 561,559,627.67   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                 |                  |
| 保险合同准备金              |  |                 |                  |
| 长期借款                 |  |                 | 179,166,666.66   |
| 应付债券                 |  |                 |                  |
| 其中：优先股               |  |                 |                  |
| 永续债                  |  |                 |                  |
| 租赁负债                 |  | 13,590,347.11   |                  |
| 长期应付款                |  |                 |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  |                 |                  |
| 预计负债                 |  | 1,600,000.00    |                  |
| 递延收益                 |  | 33,334,814.94   | 48,881,965.93    |
| 递延所得税负债              |  | 5,641,610.89    | 2,845,360.99     |
| 其他非流动负债              |  |                 |                  |
| 非流动负债合计              |  | 54,166,772.94   | 230,893,993.58   |
| 负债合计                 |  | 320,139,467.93  | 792,453,621.25   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                 |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 209,185,200.00  | 211,066,000.00   |
| 其他权益工具               |  |                 |                  |
| 其中：优先股               |  |                 |                  |
| 永续债                  |  |                 |                  |
| 资本公积                 |  | 470,085,373.11  | 457,536,317.52   |
| 减：库存股                |  |                 | 18,175,770.00    |
| 其他综合收益               |  | -1,390,476.41   | -784,747.09      |
| 专项储备                 |  |                 |                  |
| 盈余公积                 |  | 54,339,604.73   | 54,339,604.73    |
| 一般风险准备               |  |                 |                  |
| 未分配利润                |  | -361,662,438.22 | 97,662,666.67    |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 370,557,263.21  | 801,644,071.83   |
| 少数股东权益               |  | -4,832,501.92   | 18,785,809.17    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 365,724,761.29  | 820,429,881.00   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 685,864,229.22  | 1,612,883,502.25 |

公司负责人：徐世中主管会计工作负责人：徐世中会计机构负责人：葛小华

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：碳元科技股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 47,465,796.71    | 68,825,519.08    |
| 交易性金融资产       |    | 14,000,000.00    | 25,720,629.64    |
| 衍生金融资产        |    |                  |                  |
| 应收票据          |    | 431,642.36       | 4,380,637.13     |
| 应收账款          |    | 51,067,420.22    | 120,974,589.63   |
| 应收款项融资        |    | 4,347,852.20     | 6,912,859.93     |
| 预付款项          |    | 1,167,299.77     | 1,627,861.82     |
| 其他应收款         |    | 156,659,601.26   | 120,593,061.91   |
| 其中：应收利息       |    | 11,847,997.81    | 5,345,891.91     |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 存货            |    | 22,215,463.51    | 74,038,484.33    |
| 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        |    | 5,585,487.76     | 2,719,888.65     |
| 流动资产合计        |    | 302,940,563.79   | 425,793,532.12   |
| <b>非流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 债权投资          |    |                  |                  |
| 其他债权投资        |    |                  |                  |
| 长期应收款         |    |                  |                  |
| 长期股权投资        |    | 199,215,142.29   | 666,410,130.94   |
| 其他权益工具投资      |    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |    |                  |                  |
| 投资性房地产        |    |                  |                  |
| 固定资产          |    | 176,066,870.83   | 219,444,039.89   |
| 在建工程          |    | 864,078.48       | 12,900,057.15    |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |
| 油气资产          |    |                  |                  |
| 使用权资产         |    |                  |                  |
| 无形资产          |    | 18,429,639.86    | 34,100,702.21    |
| 开发支出          |    |                  |                  |
| 商誉            |    |                  |                  |
| 长期待摊费用        |    | 378,474.85       | 1,158,269.17     |
| 递延所得税资产       |    | 3,356,125.82     | 9,510,781.97     |
| 其他非流动资产       |    | 1,033,725.00     | 2,534,200.00     |
| 非流动资产合计       |    | 399,344,057.13   | 946,058,181.33   |
| 资产总计          |    | 702,284,620.92   | 1,371,851,713.45 |
| <b>流动负债：</b>  |    |                  |                  |
| 短期借款          |    | 80,139,791.66    | 143,840,984.00   |
| 交易性金融负债       |    |                  |                  |
| 衍生金融负债        |    |                  |                  |
| 应付票据          |    | 41,753,086.19    | 61,711,017.85    |
| 应付账款          |    | 30,037,644.75    | 101,028,105.66   |
| 预收款项          |    | 36,526,247.97    |                  |
| 合同负债          |    | 217,699.61       | 47,190,874.67    |
| 应付职工薪酬        |    | 3,066,747.41     | 5,678,842.39     |

|                      |  |                 |                  |
|----------------------|--|-----------------|------------------|
| 应交税费                 |  | 1,253,750.42    | 588,582.85       |
| 其他应付款                |  | 522,237.37      | 12,302,963.59    |
| 其中：应付利息              |  |                 |                  |
| 应付股利                 |  |                 |                  |
| 持有待售负债               |  |                 |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  |                 |                  |
| 其他流动负债               |  | 28,300.95       |                  |
| 流动负债合计               |  | 193,545,506.33  | 372,341,371.01   |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                 |                  |
| 长期借款                 |  |                 |                  |
| 应付债券                 |  |                 |                  |
| 其中：优先股               |  |                 |                  |
| 永续债                  |  |                 |                  |
| 租赁负债                 |  |                 |                  |
| 长期应付款                |  |                 |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  |                 |                  |
| 预计负债                 |  |                 |                  |
| 递延收益                 |  | 4,717,743.84    | 16,592,218.15    |
| 递延所得税负债              |  |                 | 17,435.99        |
| 其他非流动负债              |  |                 |                  |
| 非流动负债合计              |  | 4,717,743.84    | 16,609,654.14    |
| 负债合计                 |  | 198,263,250.17  | 388,951,025.15   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                 |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 209,185,200.00  | 211,066,000.00   |
| 其他权益工具               |  |                 |                  |
| 其中：优先股               |  |                 |                  |
| 永续债                  |  |                 |                  |
| 资本公积                 |  | 443,545,487.94  | 457,691,793.94   |
| 减：库存股                |  |                 | 18,175,770.00    |
| 其他综合收益               |  |                 |                  |
| 专项储备                 |  |                 |                  |
| 盈余公积                 |  | 54,339,604.73   | 54,339,604.73    |
| 未分配利润                |  | -203,048,921.92 | 277,979,059.63   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 504,021,370.75  | 982,900,688.30   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 702,284,620.92  | 1,371,851,713.45 |

公司负责人：徐世中主管会计工作负责人：徐世中会计机构负责人：葛小华

### 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目      | 附注 | 2021 年度        | 2020 年度        |
|---------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 |    | 323,179,150.13 | 562,579,104.27 |
| 其中：营业收入 |    | 323,179,150.13 | 562,579,104.27 |
| 利息收入    |    |                |                |
| 已赚保费    |    |                |                |

|                        |  |                 |                 |
|------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 手续费及佣金收入               |  |                 |                 |
| 二、营业总成本                |  | 540,307,615.62  | 671,899,668.87  |
| 其中：营业成本                |  | 321,222,630.77  | 504,792,493.29  |
| 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                  |  | 6,156,665.79    | 5,450,186.51    |
| 销售费用                   |  | 12,651,837.51   | 17,464,441.80   |
| 管理费用                   |  | 159,316,329.28  | 67,785,245.73   |
| 研发费用                   |  | 24,925,859.97   | 54,522,156.76   |
| 财务费用                   |  | 16,034,292.30   | 21,885,144.78   |
| 其中：利息费用                |  | 14,395,761.70   | 15,583,412.72   |
| 利息收入                   |  | 416,151.17      | 335,124.31      |
| 加：其他收益                 |  | 5,468,085.31    | 6,201,717.94    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        |  | 1,793,050.03    | 3,353,708.47    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |  | -259,288.17     | -424,235.39     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |  |                 |                 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        |  |                 |                 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |  |                 |                 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |  | 11,341,839.35   | 11,702,192.34   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |  | 1,524,462.47    | 799,828.34      |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |  | -249,529,294.57 | -24,684,611.81  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |  | 10,510,794.45   | -435,167.46     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）      |  | -436,019,528.45 | -112,382,896.78 |
| 加：营业外收入                |  | 2,522,761.95    | 49,682.77       |
| 减：营业外支出                |  | 2,516,980.17    | 800,647.70      |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |  | -436,013,746.67 | -113,133,861.71 |
| 减：所得税费用                |  | 45,563,857.22   | -15,019,669.17  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | -481,577,603.89 | -98,114,192.54  |
| （一）按经营持续性分类            |  |                 |                 |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  | -481,577,603.89 | -98,114,192.54  |
| 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<br>(净亏损以“-”号填列) |  | -459,374,654.39 | -87,333,643.13 |
| 2. 少数股东损益(净亏损以“-”<br>号填列)       |  | -22,202,949.50  | -10,780,549.41 |
| 六、其他综合收益的税后净额                   |  | -605,729.32     | -1,657,626.78  |
| (一)归属母公司所有者的其他综合<br>收益的税后净额     |  | -605,729.32     | -1,657,626.78  |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合<br>收益          |  |                 |                |
| (1) 重新计量设定受益计划变动<br>额           |  |                 |                |
| (2) 权益法下不能转损益的其他<br>综合收益        |  |                 |                |
| (3) 其他权益工具投资公允价值<br>变动          |  |                 |                |
| (4) 企业自身信用风险公允价值<br>变动          |  |                 |                |
| 2. 将重分类进损益的其他综合<br>收益           |  | -605,729.32     | -1,657,626.78  |
| (1) 权益法下可转损益的其他综<br>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<br>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                  |  | -605,729.32     | -1,657,626.78  |
| (7) 其他                          |  |                 |                |
| (二)归属于少数股东的其他综合<br>收益的税后净额      |  |                 |                |
| 七、综合收益总额                        |  | -482,183,333.21 | -99,771,819.32 |
| (一)归属于母公司所有者的综合<br>收益总额         |  | -459,980,383.71 | -88,991,269.91 |
| (二)归属于少数股东的综合收益<br>总额           |  | -22,202,949.50  | -10,780,549.41 |
| 八、每股收益：                         |  |                 |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)                 |  | -2.19           | -0.41          |
| (二) 稀释每股收益(元/股)                 |  | -2.19           | -0.41          |

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：徐世中主管会计工作负责人：徐世中会计机构负责人：葛小华

#### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目     | 附注 | 2021 年度        | 2020 年度        |
|--------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 |    | 253,464,004.60 | 471,662,422.38 |
| 减：营业成本 |    | 224,259,882.40 | 385,496,357.39 |

|                        |  |                 |               |
|------------------------|--|-----------------|---------------|
| 税金及附加                  |  | 3,331,861.16    | 4,075,784.40  |
| 销售费用                   |  | 3,075,619.39    | 7,083,922.45  |
| 管理费用                   |  | 16,773,005.83   | 18,823,030.23 |
| 研发费用                   |  | 13,097,653.98   | 24,701,667.96 |
| 财务费用                   |  | 6,087,133.45    | 12,978,874.08 |
| 其中：利息费用                |  | 5,342,007.38    | 8,095,437.99  |
| 利息收入                   |  | 314,568.13      | 200,089.71    |
| 加：其他收益                 |  | 1,721,131.17    | 2,401,845.01  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        |  | 23,811,649.05   | 2,151,401.40  |
| 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     |  |                 |               |
| 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）    |  |                 | 116,239.94    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |  | 1,569,466.87    | 3,500,022.62  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |  | -502,890,496.41 | -4,086,874.32 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |  | 14,135,544.87   | -436.64       |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |  | -474,813,856.06 | 22,584,983.88 |
| 加：营业外收入                |  | 3,545.44        | 24,684.98     |
| 减：营业外支出                |  | 130,000.27      | 192,885.95    |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |  | -474,940,310.89 | 22,416,782.91 |
| 减：所得税费用                |  | 6,137,220.16    | 705,400.78    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | -481,077,531.05 | 21,711,382.13 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  | -481,077,531.05 | 21,711,382.13 |
| （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              |  | -481,077,531.05 | 21,711,382.13 |
| 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：徐世中主管会计工作负责人：徐世中会计机构负责人：葛小华

合并现金流量表  
2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2021年度         | 2020年度         |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 423,936,738.47 | 621,880,699.29 |
| 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               |    | 8,324,051.08   | 38,750,698.72  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 5,588,282.84   | 6,569,881.19   |
| 经营活动现金流入小计            |    | 437,849,072.39 | 667,201,279.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 302,356,497.37 | 385,395,521.73 |
| 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            |  | 94,596,609.10  | 121,557,761.14   |
| 支付的各项税费                   |  | 34,253,696.30  | 29,583,053.39    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 31,343,400.38  | 65,056,707.15    |
| 经营活动现金流出小计                |  | 462,550,203.15 | 601,593,043.41   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -24,701,130.76 | 65,608,235.79    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |  |                |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  | 113,859,565.48 | 1,008,778,368.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 1,819,605.04   | 3,926,504.36     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 242,874,586.62 | 77,137.47        |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                |                  |
| 投资活动现金流入小计                |  | 358,553,757.14 | 1,012,782,009.83 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 74,647,833.51  | 88,770,578.55    |
| 投资支付的现金                   |  |                | 968,236,684.25   |
| 质押贷款净增加额                  |  |                |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                | 2,846,307.97     |
| 投资活动现金流出小计                |  | 74,647,833.51  | 1,059,853,570.77 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 283,905,923.63 | -47,071,560.94   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |  |                |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                | 4,800,000.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                | 4,800,000.00     |
| 取得借款收到的现金                 |  | 100,925,884.40 | 284,046,176.30   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 38,810,574.53  | 31,576,242.60    |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 139,736,458.93 | 320,422,418.90   |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 382,646,559.92 | 341,291,220.50   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 16,726,283.02  | 22,539,002.85    |
| 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            |  | 38,333,908.74  | 74,655,724.39    |

|                    |  |                 |                 |
|--------------------|--|-----------------|-----------------|
| 筹资活动现金流出小计         |  | 437,706,751.68  | 438,485,947.74  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -297,970,292.75 | -118,063,528.84 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | -2,200,470.16   | -4,564,999.46   |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -40,965,970.04  | -104,091,853.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 92,947,267.72   | 197,039,121.17  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 51,981,297.68   | 92,947,267.72   |

公司负责人：徐世中 主管会计工作负责人：徐世中 会计机构负责人：葛小华

### 母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2021年度         | 2020年度         |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 343,096,183.21 | 509,023,226.54 |
| 收到的税费返还                   |    | 319,678.90     | 201,679.86     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 2,891,623.22   | 2,899,537.64   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 346,307,485.33 | 512,124,444.04 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 233,987,166.86 | 321,297,449.33 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 36,207,664.57  | 42,690,254.73  |
| 支付的各项税费                   |    | 15,336,144.41  | 16,330,803.53  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 13,215,080.22  | 33,310,797.30  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 298,746,056.06 | 413,629,304.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 47,561,429.27  | 98,495,139.15  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    | 37,000,629.64  | 670,410,760.30 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 788,791.91     | 2,227,133.72   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 38,495.58      | 20,619.47      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |    | 37,827,917.13  | 672,658,513.49 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 15,572,367.13  | 19,918,467.58  |
| 投资支付的现金                   |    |                | 633,725,057.16 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                |                |

|                           |  |                |                 |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 11,888,822.00  | 49,500,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |  | 27,461,189.13  | 703,143,524.74  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 10,366,728.00  | -30,485,011.25  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                 |
| 取得借款收到的现金                 |  | 83,625,884.40  | 229,700,079.07  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 36,635,027.72  | 31,576,242.60   |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 120,260,912.12 | 261,276,321.67  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 146,546,559.92 | 333,945,123.27  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 6,072,974.70   | 8,620,722.68    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 38,047,242.52  | 74,655,724.39   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 190,666,777.14 | 417,221,570.34  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -70,405,865.02 | -155,945,248.67 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -855,123.42    | -4,251,088.29   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -13,332,831.17 | -92,186,209.06  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 46,247,846.25  | 138,434,055.31  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 32,915,015.08  | 46,247,846.25   |

公司负责人：徐世中 主管会计工作负责人：徐世中 会计机构负责人：葛小华

合并所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目             | 2021 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、上年年末余额       | 211,066,000.00 |        |    |  | 457,536,317.52 | 18,175,770.00  | -784,747.09 |      | 54,339,604.73 |        | 97,662,666.67   |    | 801,644,071.83  | 18,785,809.17  | 820,429,881.00  |
| 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       | 211,066,000.00 |        |    |  | 457,536,317.52 | 18,175,770.00  | -784,747.09 |      | 54,339,604.73 |        | 97,662,666.67   |    | 801,644,071.83  | 18,785,809.17  | 820,429,881.00  |
| 三、本期增减变动金额(减少以 | -1,880,800.00  |        |    |  | 12,549,055.59  | -18,175,770.00 | -605,729.32 |      |               |        | -459,325,104.89 |    | -431,086,808.62 | -23,618,311.09 | -454,705,119.71 |

2021 年年度报告

|                   |               |  |  |  |                |                |  |  |  |  |                 |                 |                |                 |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--|--|--|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| “一”号填列)           |               |  |  |  |                |                |  |  |  |  |                 |                 |                |                 |
| (一) 综合收益总额        |               |  |  |  |                | -605,729.32    |  |  |  |  | -459,374,654.39 | -459,980,383.71 | -22,202,949.50 | -482,183,333.21 |
| (二) 所有者投入和减少资本    | -1,880,800.00 |  |  |  | -14,146,306.00 | -18,175,770.00 |  |  |  |  |                 | 2,148,664.00    | -1,415,361.59  | 733,302.41      |
| 1. 所有者投入的普通股      |               |  |  |  |                |                |  |  |  |  |                 |                 | -1,415,361.59  | -1,415,361.59   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |               |  |  |  |                |                |  |  |  |  |                 |                 |                |                 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |               |  |  |  |                |                |  |  |  |  |                 |                 |                |                 |
| 4. 其他             | -1,880,800.00 |  |  |  | -14,146,306.00 | -18,175,770.00 |  |  |  |  |                 | 2,148,664.00    |                | 2,148,664.00    |
| (三) 利润分配          |               |  |  |  |                |                |  |  |  |  | 49,549.50       | 49,549.50       |                | 49,549.50       |
| 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             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |  |  |           |
| 4.其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 49,549.50 |  | 49,549.50 |  |  | 49,549.50 |
| (四)所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |  |  |           |
| 1.资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |  |  |           |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |  |  |           |
| 3.盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |  |  |           |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |  |  |           |
| 5.其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |  |  |           |
| 6.其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |  |  |           |
| (五)专项储备           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |  |  |           |
| 1.本期提取            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |  |  |           |

2021 年年度报告

|         |                |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |               |                |               |                |
|---------|----------------|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|-----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 2. 本期使用 |                |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |               |                |               |                |
| (六) 其他  |                |  |  | 26,695,361.59  |  |               |  |               |  |                 | 26,695,361.59 |                | 26,695,361.59 |                |
| 四、本期末余额 | 209,185,200.00 |  |  | 470,085,373.11 |  | -1,390,476.41 |  | 54,339,604.73 |  | -361,662,438.22 |               | 370,557,263.21 | -4,832,501.92 | 365,724,761.29 |

| 项目        | 2020 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             |
| 优先股       |                | 永续债    | 其他 |                |               |            |        |               |      |                |       |                |               |                |
| 一、上年年末余额  | 211,085,000.00 |        |    | 457,729,349.93 | 18,372,800.00 | 872,879.69 |        | 52,168,466.52 |      | 187,104,038.51 |       | 890,586,934.65 | 26,214,789.38 | 916,801,724.03 |
| 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  | 211,085,000.00 |        |    | 457,729,349.93 | 18,372,800.00 | 872,879.69 |        | 52,168,466.52 |      | 187,104,038.51 |       | 890,586,934.65 | 26,214,789.38 | 916,801,724.03 |

|                       |            |  |  |  |             |             |               |              |                |                |                |                |
|-----------------------|------------|--|--|--|-------------|-------------|---------------|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | -19,000.00 |  |  |  | -193,032.41 | -197,030.00 | -1,657,626.78 | 2,171,138.21 | -89,441,371.84 | -88,942,862.82 | -7,428,980.21  | -96,371,843.03 |
| (一)综合收益总额             |            |  |  |  |             |             | -1,657,626.78 |              | -87,333,643.13 | -88,991,269.91 | -10,780,549.41 | -99,771,819.32 |
| (二)所有者投入和减少资本         | -19,000.00 |  |  |  | -193,032.41 | -197,030.00 |               |              |                | -15,002.41     | 3,351,569.20   | 3,336,566.79   |
| 1.所有者投入的普通股           |            |  |  |  |             |             |               |              |                |                | 4,800,000.00   | 4,800,000.00   |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |            |  |  |  |             |             |               |              |                |                |                |                |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |            |  |  |  | -15,002.41  |             |               |              |                | -15,002.41     | 149,421.41     | 134,419.00     |
| 4.其他                  | -19,000.00 |  |  |  | -178,030.00 | -197,030.00 |               |              |                |                | -1,597,852.21  | -1,597,852.21  |
| (三)利润分配               |            |  |  |  |             |             |               | 2,171,138.21 | -2,107,728.71  | 63,409.50      |                | 63,409.50      |
| 1.提取盈余公积              |            |  |  |  |             |             |               | 2,171,138.21 | -2,171,138.21  |                |                |                |
| 2.提取                  |            |  |  |  |             |             |               |              |                |                |                |                |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |  |  |           |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------|--|-----------|--|--|-----------|
| 一般风险准备            |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |  |  |           |
| 3.对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |  |  |           |
| 4.其他              |  |  |  |  |  |  |  |  | 63,409.50 |  | 63,409.50 |  |  | 63,409.50 |
| （四）所有者权益内部结转      |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |  |  |           |
| 1.资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |  |  |           |
| 2.盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |  |  |           |
| 3.盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |  |  |           |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |  |  |           |
| 5.其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |  |  |           |
| 6.其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |           |  |           |  |  |           |

|          |                |  |  |                |               |             |               |               |                |               |                |  |  |
|----------|----------------|--|--|----------------|---------------|-------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|--|--|
| (五) 专项储备 |                |  |  |                |               |             |               |               |                |               |                |  |  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |                |               |             |               |               |                |               |                |  |  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |                |               |             |               |               |                |               |                |  |  |
| (六) 其他   |                |  |  |                |               |             |               |               |                |               |                |  |  |
| 四、本期期末余额 | 211,066,000.00 |  |  | 457,536,317.52 | 18,175,770.00 | -784,747.09 | 54,339,604.73 | 97,662,666.67 | 801,644,071.83 | 18,785,809.17 | 820,429,881.00 |  |  |

公司负责人：徐世中 主管会计工作负责人：徐世中 会计机构负责人：葛小华

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 2021 年度        |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|          | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |      |               |                |                |
| 一、上年年末余额 | 211,066,000.00 |        |     |    | 457,691,793.94 | 18,175,770.00 |        |      | 54,339,604.73 | 277,979,059.63 | 982,900,688.30 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 其他       |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |

|   |                |  |  |  |                |                |  |  |               |                 |                 |
|---|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--|---------------|-----------------|-----------------|
| 他   |                |  |  |  |                |                |  |  |               |                 |                 |
| 二、本<br>年期<br>初余<br>额                                  | 211,066,000.00 |  |  |  | 457,691,793.94 | 18,175,770.00  |  |  | 54,339,604.73 | 277,979,059.63  | 982,900,688.30  |
| 三、本<br>期增<br>减变<br>动金<br>额(减<br>少以<br>“一”<br>号填<br>列) | -1,880,800.00  |  |  |  | -14,146,306.00 | -18,175,770.00 |  |  |               | -481,027,981.55 | -478,879,317.55 |
| (一)<br>综合<br>收益<br>总额                                 |                |  |  |  |                |                |  |  |               | -481,077,531.05 | -481,077,531.05 |
| (二)<br>所有<br>者投<br>入和<br>减少<br>资本                     | -1,880,800.00  |  |  |  | -14,146,306.00 | -18,175,770.00 |  |  |               |                 | 2,148,664.00    |
| 1. 所<br>有者<br>投入<br>的普<br>通股                          |                |  |  |  |                |                |  |  |               |                 |                 |
| 2. 其<br>他权<br>益工<br>具持<br>有者<br>投入<br>资本              |                |  |  |  |                |                |  |  |               |                 |                 |
| 3. 股  |                |  |  |  |                |                |  |  |               |                 |                 |

|                  |               |  |  |  |                |                |  |  |  |           |              |
|------------------|---------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--|--|-----------|--------------|
| 份支付计入所有者权益的金额    |               |  |  |  |                |                |  |  |  |           |              |
| 4. 其他            | -1,880,800.00 |  |  |  | -14,146,306.00 | -18,175,770.00 |  |  |  |           | 2,148,664.00 |
| (三) 利润分配         |               |  |  |  |                |                |  |  |  | 49,549.50 | 49,549.50    |
| 1. 提取盈余公积        |               |  |  |  |                |                |  |  |  |           |              |
| 2. 对所有者(或股东)的分配  |               |  |  |  |                |                |  |  |  |           |              |
| 3. 其他            |               |  |  |  |                |                |  |  |  | 49,549.50 | 49,549.50    |
| (四) 所有者权益内部结转    |               |  |  |  |                |                |  |  |  |           |              |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |               |  |  |  |                |                |  |  |  |           |              |
| 2. 盈             |               |  |  |  |                |                |  |  |  |           |              |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 余公积转增资本(或股本)       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (五) 专项储备           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 本期提取            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 本期使用            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (六)                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

2021 年年度报告

|         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
|---------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|----------------|
| 其他      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 四、本期末余额 | 209,185,200.00 |  |  |  | 443,545,487.94 |  |  |  | 54,339,604.73 | -203,048,921.92 | 504,021,370.75 |

| 项目                     | 2020 年度        |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
|------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                        | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                        |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |      |               |                |                |
| 一、上年年末余额               | 211,085,000.00 |        |     |    | 457,735,404.93 | 18,372,800.00 |        |      | 52,168,466.52 | 258,375,406.21 | 960,991,477.66 |
| 加：会计政策变更               |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 其他                     |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额               | 211,085,000.00 |        |     |    | 457,735,404.93 | 18,372,800.00 |        |      | 52,168,466.52 | 258,375,406.21 | 960,991,477.66 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | -19,000.00     |        |     |    | -43,610.99     | -197,030.00   |        |      | 2,171,138.21  | 19,603,653.42  | 21,909,210.64  |
| (一) 综合收益总额             |                |        |     |    |                |               |        |      |               | 21,711,382.13  | 21,711,382.13  |
| (二) 所有者投入和减少资本         | -19,000.00     |        |     |    | -43,610.99     | -197,030.00   |        |      |               |                | 134,419.01     |
| 1. 所有者投入的普通股           |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    | 134,419.01     |               |        |      |               |                | 134,419.01     |
| 4. 其他                  | -19,000.00     |        |     |    | -178,030.00    | -197,030.00   |        |      |               |                |                |
| (三) 利润分配               |                |        |     |    |                |               |        |      | 2,171,138.21  | -2,107,728.71  | 63,409.50      |
| 1. 提取盈余公积              |                |        |     |    |                |               |        |      | 2,171,138.21  | -2,171,138.21  |                |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配      |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 3. 其他                  |                |        |     |    |                |               |        |      |               | 63,409.50      | 63,409.50      |
| (四) 所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本 (或         |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |                |

|                    |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 股本)                |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额           | 211,066,000.00 |  |  |  | 457,691,793.94 | 18,175,770.00 |  |  | 54,339,604.73 | 277,979,059.63 | 982,900,688.30 |

公司负责人：徐世中 主管会计工作负责人：徐世中 会计机构负责人：葛小华

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

碳元科技股份有限公司（以下简称本公司或公司），系 2010 年 8 月由徐世中、张留成共同出资，初始注册资本 500.00 万元，于 2013 年 12 月整体变更设立为股份公司，注册资本及股本变更为人民币 15,600 万元。

2017 年 3 月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]266 号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）5,200 万股，公司股票在上海证券交易所主板上市交易，公司注册资本及股本变更为人民币 20,800 万元。

2018 年、2019 年，公司分别通过向激励对象定向发行限制性股票，增加股本人民币 256.50 万元、64 万元，2019 年、2020 年回购注销因离职而不再符合激励条件的原限制性股票激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票分别减少注册资本 12 万元、1.9 万元，2021 年因限制性股票不满足行权条件，公司回购股份 188.08 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司变更后的股本为人民币 20,918.52 万元。

公司及子公司主要从事石墨材料、玻璃及陶瓷盖板和建筑五恒系统的研发、生产与销售及安装等。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 4 月 27 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

| 序号 | 子公司全称                               | 子公司简称  | 持股比例%   |         |
|----|-------------------------------------|--------|---------|---------|
|    |                                     |        | 直接      | 间接      |
| 1  | 常州碳元精密电子有限公司                        | 碳元精密   | 100     |         |
| 2  | HaichengTechnology(HongKong)Co.,Ltd | 海程香港   | 100     |         |
| 3  | HaichengVinaCo.,Ltd                 | 海程越南   |         | 100     |
| 4  | TanyuanTechnology(USA)Inc.          | 碳元美国   |         | 100     |
| 5  | TanYuanTechnologyKoreaInc.          | 碳元韩国   |         | 100     |
| 6  | 常州梦想工场投资发展有限公司                      | 梦想工场   | 100     |         |
| 7  | 江苏碳元绿色建筑科技有限公司                      | 碳元绿建   | 92.4762 |         |
| 8  | 南京碳元建筑科技有限公司                        | 南京碳元建筑 |         | 69.3572 |
| 9  | 海程光电科技有限公司                          | 海程光电   | 100     |         |
| 10 | 深圳市宏通新材料有限公司                        | 宏通新材   |         | 60      |
| 11 | 江苏海程博恩光电科技有限公司                      | 海程博恩   |         | 55      |
| 12 | 常州碳元热导科技有限公司                        | 碳元热导   | 90      |         |
| 13 | 常州新世晟进出口贸易有限公司                      | 新世晟    |         | 100     |
| 14 | 常州碳元宜居工程有限公司                        | 碳元宜居   |         | 92.4762 |

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公

开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

## 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 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、所有者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

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

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

或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,不仅包括根据表决权(或类似表决权)本身或者结合其他安排确定的子公司,也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及企业所控制的结构化主体等),结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体(注:有时也称为特殊目的主体)。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策和会计期间,反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的,应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a)编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的期初数,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b)编制合并利润表时,将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c)编制合并现金流量表时,将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

##### B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a)编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

(b)编制合并利润表时,将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c)编制合并现金流量表时,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时,将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### (4) 特殊交易的会计处理

本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相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（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负

债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，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

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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。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

本公司将金融负债主要以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法以摊余成本计量。金融负债的后续计量取决于其分类：

## （4）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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### ①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、应收款项融资及合同资产，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。

#### A.应收款项/合同资产

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、合同资产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、合同资产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、合同资产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：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

应收账款组合 2 合并范围内公司之间应收款项

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

其他应收款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

应收账款组合 2 应收出口退税

应收账款组合 3 合并范围内公司之间应收款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司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。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 工程施工项目

合同资产组合 2 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B. 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。

##### ② 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。

##### ③ 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。

#### ④ 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。

#### ⑤ 预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥ 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (5) 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，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### 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（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

### （6）金融资产和金融负债的抵销

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。

### （7）金融工具公允价值的确定方法

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

本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。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。

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。

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

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

#### 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

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“金融工具减值”。

本公司对信用风险显著增加和已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

本公司将信用风险较低的客户形成的应收票据划分为信用风险较低的客户组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，考虑前瞻性信息确定应计提的预期信用损失率为0。

确定组合的依据：信用良好且经常性往来的客户，经评估信用风险为极低的款项，某一债权的信用风险自初始确认后未显著增加。

## 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

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“金融工具减值”。

本公司对于存在逾期、违约、纠纷或诉讼及其他信用风险显著增加和已发生信用损失的应收款项，均单独进行预期信用损失测试。按应收取的合同现金流量与预期收取现金流量之间差额的现值计提损失准备，计入当期损益。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 依据                  |
|------|---------------------|
| 组合 1 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 组合 2 | 应收出口退税              |
| 组合 3 | 合并范围内公司之间应收款项       |

本公司将应收款项按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该类应收账款坏账准备的计提方法进行估计如下：

| 账龄           | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5           | 5            |
| 1—2 年        | 20          | 20           |
| 2—3 年        | 50          | 50           |
| 3 年以上        | 100         | 100          |

应收出口退税、合并范围内公司之间应收款项，一般不计提坏账准备，子公司超额亏损时单独测试减值。

本公司采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“金融工具减值”。

#### 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

其他应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见前述金融工具准则。

#### 15. 存货

√适用 □不适用

##### (1) 存货的分类

存货是指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，包括原材料、在产品、合同履约成本、库存商品等。

##### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

##### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

##### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

##### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

#### 16. 合同资产

##### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因

素)列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## (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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节、五、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,净额为借方余额的,根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示;净额为贷方余额的,根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;
- ②出售极可能发生,即本公司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。有关规定要求本公司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。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

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

### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量:

- ①划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;
- ②可收回金额。

### (3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产,区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有

待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。

### (1) 确定对被投资单位具有重大影响的依据

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### (2) 初始投资成本确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 本公司除企业合并形成的长期股权投资以外，均以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

### (3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

#### ① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见第十节、五、30。

**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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

**(1) 确认条件**

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

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

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

**(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

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据                    |
|-------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 50年    | 法定使用权                 |
| 计算机软件 | 10年    | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 专利权   | 5年     | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

#### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的

金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**31. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

本公司长期待摊费用均系经营租赁方式租入的固定资产改良支出，在预计受益期 10 年内平均摊销。

**32. 合同负债****(1). 合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

确定方法及会计处理方法详见第十节、五、16。

**33. 职工薪酬****(1). 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

**①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）**

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

**②职工福利费**

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司离职后福利仅涉及设定提存计划。本公司离职后福利计划仅涉及设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**(3). 辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配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）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**

□适用 √不适用

### 34. 租赁负债

适用 不适用

### 35. 预计负债

适用 不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，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

本公司股份支付仅涉及以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### (5) 股份支付计划修改的会计处理

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

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

- ①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；
- ②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

#### (1) 优先股、永续债等其他金融工具的分类依据

本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具划分为金融负债还是权益工具，根据相关合同或协议中具体内容，按实质重于形式的原则进行判断。本公司发行的优先股、永续债等其他金融工具如果不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在其他潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务，则分类为权益工具。

#### (2) 优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（发行企业）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

### 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) 商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让导热膜产品、3D 玻璃及陶瓷盖板和建筑五恒系统（不含安装）履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

##### (2) 五恒系统建设工程施工业务

子公司绿建的五恒系统建设工程施工业务，其履约义务包含五恒系统产品的销售与安装，对于家装客户，通常合同金额较小或合同履行时间较短，在安装完成并经客户验收后确认收入；对于工装客户，通常合同金额较大或履约时间较长，履约过程中客户能够控制在建的商品，采用时段法确认收入，履约进度按履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本比例确定。于资产负债表日，对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

#### (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

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

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

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

##### (2) 政府补助的计量

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 1 元计量。

##### (3) 政府补助的会计处理

###### ①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

###### ②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

###### ③政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

##### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

本公司对与子公司、联营公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A.暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B.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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

##### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

##### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (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

自 2021 年 1 月 1 日起适用

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本集团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。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，本集团评估合同中的客户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，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 单独租赁的识别

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

同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- ①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- ②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### (3) 本集团作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本集团将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本集团在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，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；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见第十节、五、35。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

### ②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 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；
- 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；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### (4) 本集团作为出租人的会计处理方法

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

##### ①经营租赁

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

##### ②融资租赁

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

本集团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。

#### (5) 租赁变更的会计处理

##### ①租赁变更作为一项单独租赁

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

- A.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;
- B.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。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A.本集团作为承租人

在租赁变更生效日,本集团重新确定租赁期,并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现,以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时,采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率;无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的,采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响,区分以下情形进行会计处理:

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,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,相应调整使用权资产的账面价值。

B.本集团作为出租人经营租赁发生变更的,本集团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视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理:如果租赁变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁的,本集团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;如果租赁变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁的,本集团按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### (6) 售后租回

本集团按照第十节、五、41,评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本集团作为卖方(承租人)

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,本集团继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等额的金融负债,并按照第十节、五、10对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的,本集团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。

②本集团作为买方(出租人)

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,本集团不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产,并按照第十节、五、10对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的,本集团根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理,并对资产出租进行会计处理。

#### 以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于 2020 年度及以前

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁,除此之外的均为经营租赁。

##### (1) 经营租赁的会计处理方法

①本集团作为经营租赁承租人时,将经营租赁的租金支出,在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的,本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法或其他合理的方法进行分摊,免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的,本集团按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用,计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本集团作为经营租赁出租人时,采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的,出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法或其他合理的方法

进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本集团按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

①本集团作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本集团采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本集团将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本集团是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本集团作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

## 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) |
|--|---|---------------------|
| 财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发的通知》(财会〔2018〕35号)(以下简称“新租赁准则”)要求在境内外同时上市的企业以及境外上市并按《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;其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起实施。根据上述规定的要求,公司自2021年1月1日起执行新租赁准则,对原采用的相关会计准则进行相应变更。 | 2021年4月26日,公司召开了第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第九次会议,审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》,公司独立董事发表了同意的独立意见。 |                     |

其他说明

无

### (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

## 合并资产负债表

单位:元币种:人民币

| 项目            | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------------|------------------|----------------|-----|
| <b>流动资产:</b>  |                  |                |     |
| 货币资金          | 116,700,487.36   | 116,700,487.36 |     |
| 结算备付金         |                  |                |     |
| 拆出资金          |                  |                |     |
| 交易性金融资产       | 101,933,007.29   | 101,933,007.29 |     |
| 衍生金融资产        |                  |                |     |
| 应收票据          | 4,380,637.13     | 4,380,637.13   |     |
| 应收账款          | 122,096,046.67   | 122,096,046.67 |     |
| 应收款项融资        | 7,032,269.93     | 7,032,269.93   |     |
| 预付款项          | 4,102,738.57     | 4,102,738.57   |     |
| 应收保费          |                  |                |     |
| 应收分保账款        |                  |                |     |
| 应收分保合同准备金     |                  |                |     |
| 其他应收款         | 1,766,446.70     | 1,766,446.70   |     |
| 其中: 应收利息      |                  |                |     |
| 应收股利          |                  |                |     |
| 买入返售金融资产      |                  |                |     |
| 存货            | 115,681,670.21   | 115,681,670.21 |     |
| 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        | 44,795,131.49    | 44,795,131.49  |     |
| 流动资产合计        | 518,488,435.35   | 518,488,435.35 |     |
| <b>非流动资产:</b> |                  |                |     |
| 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        | 806,555.01       | 806,555.01     |     |
| 其他权益工具投资      |                  |                |     |
| 其他非流动金融资产     | 127,021,300.00   | 127,021,300.00 |     |
| 投资性房地产        |                  |                |     |
| 固定资产          | 505,352,118.56   | 505,352,118.56 |     |
| 在建工程          | 195,860,491.47   | 195,860,491.47 |     |
| 生产性生物资产       |                  |                |     |
| 油气资产          |                  |                |     |

|               |                  |                  |  |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 使用权资产         |                  |                  |  |
| 无形资产          | 81,293,693.29    | 81,293,693.29    |  |
| 开发支出          |                  |                  |  |
| 商誉            | 9,005,130.24     | 9,005,130.24     |  |
| 长期待摊费用        | 123,638,170.93   | 123,638,170.93   |  |
| 递延所得税资产       | 46,159,792.56    | 46,159,792.56    |  |
| 其他非流动资产       | 5,257,814.84     | 5,257,814.84     |  |
| 非流动资产合计       | 1,094,395,066.90 | 1,094,395,066.90 |  |
| 资产总计          | 1,612,883,502.25 | 1,612,883,502.25 |  |
| <b>流动负债：</b>  |                  |                  |  |
| 短期借款          | 150,849,928.44   | 150,849,928.44   |  |
| 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          | 62,477,683.54    | 62,477,683.54    |  |
| 应付账款          | 266,828,922.97   | 266,828,922.97   |  |
| 预收款项          | 148,914.53       | 148,914.53       |  |
| 合同负债          | 13,366,061.06    | 13,366,061.06    |  |
| 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        | 15,363,784.99    | 15,363,784.99    |  |
| 应交税费          | 2,209,307.02     | 2,209,307.02     |  |
| 其他应付款         | 13,360,621.30    | 13,360,621.30    |  |
| 其中：应付利息       |                  |                  |  |
| 应付股利          |                  |                  |  |
| 应付手续费及佣金      |                  |                  |  |
| 应付分保账款        |                  |                  |  |
| 持有待售负债        |                  |                  |  |
| 一年内到期的非流动负债   | 36,155,236.11    | 36,155,236.11    |  |
| 其他流动负债        | 799,167.71       | 799,167.71       |  |
| 流动负债合计        | 561,559,627.67   | 561,559,627.67   |  |
| <b>非流动负债：</b> |                  |                  |  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |  |
| 长期借款          | 179,166,666.66   | 179,166,666.66   |  |
| 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                 | 48,881,965.93    | 48,881,965.93    |  |
| 递延所得税负债              | 2,845,360.99     | 2,845,360.99     |  |
| 其他非流动负债              |                  |                  |  |
| 非流动负债合计              | 230,893,993.58   | 230,893,993.58   |  |
| 负债合计                 | 792,453,621.25   | 792,453,621.25   |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                  |                  |  |
| 实收资本（或股本）            | 211,066,000.00   | 211,066,000.00   |  |
| 其他权益工具               |                  |                  |  |
| 其中：优先股               |                  |                  |  |
| 永续债                  |                  |                  |  |
| 资本公积                 | 457,536,317.52   | 457,536,317.52   |  |
| 减：库存股                | 18,175,770.00    | 18,175,770.00    |  |
| 其他综合收益               | -784,747.09      | -784,747.09      |  |
| 专项储备                 |                  |                  |  |
| 盈余公积                 | 54,339,604.73    | 54,339,604.73    |  |
| 一般风险准备               |                  |                  |  |
| 未分配利润                | 97,662,666.67    | 97,662,666.67    |  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 801,644,071.83   | 801,644,071.83   |  |
| 少数股东权益               | 18,785,809.17    | 18,785,809.17    |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 820,429,881.00   | 820,429,881.00   |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 1,612,883,502.25 | 1,612,883,502.25 |  |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

| 项目           | 2020年12月31日    | 2021年1月1日      | 调整数 |
|--------------|----------------|----------------|-----|
| <b>流动资产：</b> |                |                |     |
| 货币资金         | 68,825,519.08  | 68,825,519.08  |     |
| 交易性金融资产      | 25,720,629.64  | 25,720,629.64  |     |
| 衍生金融资产       |                |                |     |
| 应收票据         | 4,380,637.13   | 4,380,637.13   |     |
| 应收账款         | 120,974,589.63 | 120,974,589.63 |     |
| 应收款项融资       | 6,912,859.93   | 6,912,859.93   |     |
| 预付款项         | 1,627,861.82   | 1,627,861.82   |     |
| 其他应收款        | 120,593,061.91 | 120,593,061.91 |     |
| 其中：应收利息      | 5,345,891.91   | 5,345,891.91   |     |
| 应收股利         |                |                |     |

|               |                  |                  |  |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 存货            | 74,038,484.33    | 74,038,484.33    |  |
| 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        | 2,719,888.65     | 2,719,888.65     |  |
| 流动资产合计        | 425,793,532.12   | 425,793,532.12   |  |
| <b>非流动资产：</b> |                  |                  |  |
| 债权投资          |                  |                  |  |
| 其他债权投资        |                  |                  |  |
| 长期应收款         |                  |                  |  |
| 长期股权投资        | 666,410,130.94   | 666,410,130.94   |  |
| 其他权益工具投资      |                  |                  |  |
| 其他非流动金融资产     |                  |                  |  |
| 投资性房地产        |                  |                  |  |
| 固定资产          | 219,444,039.89   | 219,444,039.89   |  |
| 在建工程          | 12,900,057.15    | 12,900,057.15    |  |
| 生产性生物资产       |                  |                  |  |
| 油气资产          |                  |                  |  |
| 使用权资产         |                  |                  |  |
| 无形资产          | 34,100,702.21    | 34,100,702.21    |  |
| 开发支出          |                  |                  |  |
| 商誉            |                  |                  |  |
| 长期待摊费用        | 1,158,269.17     | 1,158,269.17     |  |
| 递延所得税资产       | 9,510,781.97     | 9,510,781.97     |  |
| 其他非流动资产       | 2,534,200.00     | 2,534,200.00     |  |
| 非流动资产合计       | 946,058,181.33   | 946,058,181.33   |  |
| 资产总计          | 1,371,851,713.45 | 1,371,851,713.45 |  |
| <b>流动负债：</b>  |                  |                  |  |
| 短期借款          | 143,840,984.00   | 143,840,984.00   |  |
| 交易性金融负债       |                  |                  |  |
| 衍生金融负债        |                  |                  |  |
| 应付票据          | 61,711,017.85    | 61,711,017.85    |  |
| 应付账款          | 101,028,105.66   | 101,028,105.66   |  |
| 预收款项          |                  |                  |  |
| 合同负债          | 47,190,874.67    | 47,190,874.67    |  |
| 应付职工薪酬        | 5,678,842.39     | 5,678,842.39     |  |
| 应交税费          | 588,582.85       | 588,582.85       |  |
| 其他应付款         | 12,302,963.59    | 12,302,963.59    |  |
| 其中：应付利息       |                  |                  |  |
| 应付股利          |                  |                  |  |
| 持有待售负债        |                  |                  |  |
| 一年内到期的非流动负债   |                  |                  |  |
| 其他流动负债        |                  |                  |  |

|                      |                  |                  |  |
|----------------------|------------------|------------------|--|
| 流动负债合计               | 372,341,371.01   | 372,341,371.01   |  |
| <b>非流动负债：</b>        |                  |                  |  |
| 长期借款                 |                  |                  |  |
| 应付债券                 |                  |                  |  |
| 其中：优先股               |                  |                  |  |
| 永续债                  |                  |                  |  |
| 租赁负债                 |                  |                  |  |
| 长期应付款                |                  |                  |  |
| 长期应付职工薪酬             |                  |                  |  |
| 预计负债                 |                  |                  |  |
| 递延收益                 | 16,592,218.15    | 16,592,218.15    |  |
| 递延所得税负债              | 17,435.99        | 17,435.99        |  |
| 其他非流动负债              |                  |                  |  |
| 非流动负债合计              | 16,609,654.14    | 16,609,654.14    |  |
| 负债合计                 | 388,951,025.15   | 388,951,025.15   |  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                  |                  |  |
| 实收资本（或股本）            | 211,066,000.00   | 211,066,000.00   |  |
| 其他权益工具               |                  |                  |  |
| 其中：优先股               |                  |                  |  |
| 永续债                  |                  |                  |  |
| 资本公积                 | 457,691,793.94   | 457,691,793.94   |  |
| 减：库存股                | 18,175,770.00    | 18,175,770.00    |  |
| 其他综合收益               |                  |                  |  |
| 专项储备                 |                  |                  |  |
| 盈余公积                 | 54,339,604.73    | 54,339,604.73    |  |
| 未分配利润                | 277,979,059.63   | 277,979,059.63   |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 982,900,688.30   | 982,900,688.30   |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 1,371,851,713.45 | 1,371,851,713.45 |  |

各项目调整情况的说明：

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

无

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

|       |        |          |
|-------|--------|----------|
| 增值税   | 应税收入   | 6、13     |
| 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 (%) |
|--------|-----------|
| 本公司    | 15        |
| 宏通新材   | 15        |
| 境内子公司  | 25        |
| 碳元美国   | 29.84     |
| 海程越南   | 20        |
| 海程香港   | 16.5      |
| 碳元韩国   | 10        |

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司于 2021 年 11 月 3 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业（有效期三年），取得编号为 GR202132000641 的《高新技术企业证书》。本公司 2021 至 2023 年度企业所得税享受 15% 的优惠税率。

本公司控股孙公司宏通新材于 2021 年 12 月 23 日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局认定为高新技术企业（有效期三年），取得编号为 GR202144201197 的《高新技术企业证书》。宏通新材 2021 至 2023 年度企业所得税享受 15% 的优惠税率。

## 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          | 605.94        | 25,039.01      |
| 银行存款          | 51,969,585.45 | 92,917,924.78  |
| 其他货币资金        | 14,623,431.44 | 23,757,523.57  |
| 合计            | 66,593,622.83 | 116,700,487.36 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 8,387,443.54  | 26,122,343.91  |

其他说明

其他货币资金中开具承兑汇票和保函存入的保证金 14,550,781.63 元，在承兑汇票和保函存续期间使用受到限制；2021 年 12 月，南京碳元因 11 名员工因工资或奖金支付问题向仲裁委员会提起仲裁，银行账户被司法冻结 61,543.52 元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质

押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                       | 期末余额          | 期初余额           |
|--------------------------|---------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 19,440,307.82 | 101,933,007.29 |
| 其中：                      |               |                |
| 金融机构理财产品                 | 19,440,307.82 | 101,933,007.29 |
| 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                       | 19,440,307.82 | 101,933,007.29 |

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 | 431,642.36 | 4,380,637.13 |
| 合计     | 431,642.36 | 4,380,637.13 |

### (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

### (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

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<br>单<br>项<br>计<br>提<br>坏<br>账<br>准<br>备 |            |        |           |      |            |              |        |            |      |              |  |
| 其中：                                       |            |        |           |      |            |              |        |            |      |              |  |
| 按<br>组<br>合<br>计<br>提<br>坏<br>账<br>准<br>备 | 454,355.12 | 100.00 | 22,712.76 | 5.00 | 431,642.36 | 4,611,196.98 | 100.00 | 230,559.85 | 5.00 | 4,380,637.13 |  |
| 其中：                                       |            |        |           |      |            |              |        |            |      |              |  |
| 商<br>业<br>承<br>兑<br>汇<br>票                | 454,355.12 | 100.00 | 22,712.76 | 5.00 | 431,642.36 | 4,611,196.98 | 100.00 | 230,559.85 | 5.00 | 4,380,637.13 |  |
| 合<br>计                                    | 454,355.12 | 100.00 | 22,712.76 | 5.00 | 431,642.36 | 4,611,196.98 | 100.00 | 230,559.85 | 5.00 | 4,380,637.13 |  |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元币种：人民币

| 名称     | 期末余额       |           |          |
|--------|------------|-----------|----------|
|        | 应收票据       | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 商业承兑汇票 | 454,355.12 | 22,712.76 | 5.00     |
| 合计     | 454,355.12 | 22,712.76 | 5.00     |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别     | 期初余额       | 本期变动金额 |            |       | 期末余额      |
|--------|------------|--------|------------|-------|-----------|
|        |            | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销 |           |
| 商业承兑汇票 | 230,559.85 |        | 207,847.09 |       | 22,712.76 |
| 合计     | 230,559.85 |        | 207,847.09 |       | 22,712.76 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(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    | 46,492,726.41 |
| 1 至 2 年    | 4,698,265.54  |
| 2 至 3 年    | 979,349.37    |
| 3 年以上      | 1,963,127.87  |
| 合计         | 54,133,469.19 |

(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 |        |      |          | 账面价值 | 期初余额 |        |      |          | 账面价值 |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 |          |      | 账面余额 |        | 坏账准备 |          |      |
|    | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |

|   |               |        |              |        |               |                |        |               |       |                |
|---|---------------|--------|--------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 按<br>单<br>项<br>计<br>提<br>坏<br>账<br>准<br>备 | 702,244.00    | 1.30   | 702,244.00   | 100.00 |               | 4,272,566.03   | 3.20   | 3,957,090.87  | 92.62 | 315,475.16     |
| 其中:                                       |               |        |              |        |               |                |        |               |       |                |
| 按<br>组<br>合<br>计<br>提<br>坏<br>账<br>准<br>备 | 53,431,225.19 | 98.70  | 5,014,848.00 | 9.39   | 48,416,377.19 | 129,134,950.55 | 96.80  | 7,354,379.04  | 5.70  | 121,780,571.51 |
| 其中:                                       |               |        |              |        |               |                |        |               |       |                |
| 组<br>合<br>1                               | 53,431,225.19 | 98.70  | 5,014,848.00 | 9.39   | 48,416,377.19 | 129,134,950.55 | 96.80  | 7,354,379.04  | 5.70  | 121,780,571.51 |
| 合<br>计                                    | 54,133,469.19 | 100.00 | 5,717,092.00 | 10.56  | 48,416,377.19 | 133,407,516.58 | 100.00 | 11,311,469.91 | 8.48  | 122,096,046.67 |

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       |
| 客户一 | 702,244.00 | 702,244.00 | 100.00   | 注销, 预计无法收回 |
| 合计  | 702,244.00 | 702,244.00 | 100.00   | /          |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 1

单位: 元币种: 人民币

| 名称    | 期末余额          |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 46,492,726.41 | 2,324,636.33 | 5.00     |

|       |               |              |        |
|-------|---------------|--------------|--------|
| 1-2 年 | 4,698,265.54  | 939,653.10   | 20.00  |
| 2-3 年 | 979,349.37    | 489,674.70   | 50.00  |
| 3 年以上 | 1,260,883.87  | 1,260,883.87 | 100.00 |
| 合计    | 53,431,225.19 | 5,014,848.00 | 9.39   |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别   | 期初余额          | 本期变动金额       |              |              |           | 期末余额         |
|------|---------------|--------------|--------------|--------------|-----------|--------------|
|      |               | 计提           | 收回或转回        | 转销或核销        | 其他变动      |              |
| 坏账准备 | 11,311,469.91 | 1,329,957.14 | 3,786,521.26 | 3,136,121.68 | -1,692.11 | 5,717,092.00 |
| 合计   | 11,311,469.91 | 1,329,957.14 | 3,786,521.26 | 3,136,121.68 | -1,692.11 | 5,717,092.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 3,136,121.68 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额          | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|------|---------------|--------------------|------------|
| 客户一  | 13,155,783.21 | 24.31              | 657,789.16 |
| 客户二  | 4,824,932.49  | 8.91               | 241,246.62 |
| 客户三  | 2,425,169.51  | 4.48               | 121,258.48 |
| 客户四  | 1,635,794.50  | 3.02               | 81,789.73  |
| 客户五  | 1,331,417.34  | 2.46               | 66,570.87  |

|    |               |       |              |
|----|---------------|-------|--------------|
| 合计 | 23,373,097.05 | 43.18 | 1,168,654.86 |
|----|---------------|-------|--------------|

其他说明

无

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、 应收款项融资**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 4,547,852.20 | 7,032,269.93 |
| 合计     | 4,547,852.20 | 7,032,269.93 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄      | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 2,775,060.02 | 87.64  | 3,950,018.23 | 96.28  |
| 1 至 2 年 | 331,233.61   | 10.46  | 81,714.50    | 1.99   |
| 2 至 3 年 | 59,158.05    | 1.87   | 71,005.84    | 1.73   |
| 3 年以上   | 1,005.84     | 0.03   |              |        |
| 合计      | 3,166,457.52 | 100.00 | 4,102,738.57 | 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：

本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

**(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

其他说明

适用 不适用

按预付对象归集的期末余额金额前五名的预付款项汇总金额为 1,527,783.91 元，占预付账款期末余额合计数的 48.25%。

**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 | 16,762,115.30 | 1,766,446.70 |
| 合计    | 16,762,115.30 | 1,766,446.70 |

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**

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 |               |
|            | 16,484,917.12 |
| 1 年以内小计    | 16,484,917.12 |
| 1 至 2 年    | 519,055.00    |
| 2 至 3 年    | 1,372,400.00  |

|         |               |
|---------|---------------|
| 3 年以上   | 10,355,657.99 |
| 3 至 4 年 |               |
| 4 至 5 年 |               |
| 5 年以上   |               |
| 合计      | 28,732,030.11 |

## (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        |
|-------|---------------|---------------|
| 土地处置款 | 15,562,374.00 |               |
| 投资意向金 | 9,943,931.99  | 9,943,931.99  |
| 保证金款项 | 3,176,691.35  | 2,592,026.00  |
| 其他款项  | 49,032.77     | 60,461.78     |
| 合计    | 28,732,030.11 | 12,596,419.77 |

## (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    | 15,562,374.00 | 13,169,656.11        |                      | 28,732,030.11 |
| 2021年1月1日余额在本期 |               |                      |                      |               |
| --转入第二阶段       |               |                      |                      |               |
| --转入第三阶段       |               |                      |                      |               |
| --转回第二阶段       |               |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |               |                      |                      |               |
| 本期计提           | 778,118.70    | 11,191,796.11        |                      | 11,969,914.81 |
| 本期转回           |               |                      |                      |               |
| 本期转销           |               |                      |                      |               |
| 本期核销           |               |                      |                      |               |
| 其他变动           |               |                      |                      |               |
| 2021年12月31日余额  | 14,784,255.30 | 1,977,860.00         |                      | 16,762,115.30 |

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  |               |
| 坏账准备 | 10,829,973.07 | 1,139,948.74 |       |       | -7.00 | 11,969,914.81 |
| 合计   | 10,829,973.07 | 1,139,948.74 |       |       | -7.00 | 11,969,914.81 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称            | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|-----------------|-------|---------------|-------|---------------------|---------------|
| 常州西太湖科技产业园管理委员会 | 土地处置款 | 15,562,374.00 | 1 年以内 | 54.16               | 778,118.70    |
| 鸿途电子科技(昆山)有限公司  | 投资意向金 | 9,943,931.99  | 3 年以上 | 34.61               | 9,943,931.99  |
| 深圳市八方缘投资有限公司    | 押金    | 800,000.00    | 1 年以内 | 2.78                | 40,000.00     |
| 江苏富春江环保热电有限公司   | 保证金   | 500,000.00    | 1-2 年 | 1.74                | 100,000.00    |
| 深圳市燕川实业股份有限公司   | 保证金   | 300,000.00    | 2-3 年 | 1.04                | 150,000.00    |
| 合计              | /     | 27,106,305.99 | /     | 94.33               | 11,012,050.69 |

**(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<br>/合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值          | 账面余额           | 存货跌价准备<br>/合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 18,643,337.81 | 2,259,686.91              | 16,383,650.90 | 42,919,826.76  | 2,953,428.12              | 39,966,398.64  |
| 在产品    | 21,015,841.43 | 6,006,889.24              | 15,008,952.19 | 34,399,089.04  | 15,169,366.27             | 19,229,722.77  |
| 库存商品   | 25,466,613.33 | 6,580,805.66              | 18,885,807.67 | 71,512,804.05  | 19,596,926.51             | 51,915,877.54  |
| 合同履约成本 | 4,764,530.26  | 2,368,607.46              | 2,395,922.80  | 5,406,573.52   | 836,902.26                | 4,569,671.26   |
| 合计     | 69,890,322.83 | 17,215,989.27             | 52,674,333.56 | 154,238,293.37 | 38,556,623.16             | 115,681,670.21 |

## (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  | 2,953,428.12  | 6,496,466.87 | 2,149.86 | 7,192,357.94  |    | 2,259,686.91 |
| 在产品  | 15,169,366.27 | 1,555,565.71 |          | 10,718,042.74 |    | 6,006,889.24 |
| 库存商品 | 19,596,926.51 | 6,146,614.51 |          | 19,162,735.36 |    | 6,580,805.66 |

|        |               |               |          |               |  |               |
|--------|---------------|---------------|----------|---------------|--|---------------|
| 合同履约成本 | 836,902.26    | 1,596,117.91  |          | 64,412.71     |  | 2,368,607.46  |
| 合计     | 38,556,623.16 | 15,794,765.00 | 2,149.86 | 37,137,548.75 |  | 17,215,989.27 |

## (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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 合同取得成本 |               |               |
| 应收退货成本 |               |               |
| 待摊费用   | 432,700.10    | 311,667.61    |
| 待抵扣增值税 | 31,056,992.51 | 41,768,000.01 |
| 预缴所得税  | 5,404,675.08  | 2,715,463.87  |
| 合计     | 36,894,367.69 | 44,795,131.49 |

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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 17、 长期股权投资

适用 不适用

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           |            |        |            |             |          |        |             |        |    |      |          |
| 南京碳元励华绿色建筑科技有限公司 | 806,555.01 |        | 547,266.84 | -259,288.17 |          |        |             |        |    | -    |          |
| 小计               | 806,555.01 |        | 547,266.84 | -259,288.17 |          |        |             |        |    | -    |          |
| 合计               | 806,555.01 |        | 547,266.84 | -259,288.17 |          |        |             |        |    | -    |          |

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

**(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

单位：元币种：人民币

| 项目                        | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 权益工具投资                    |                |                |
| 其中：常州重道扬帆股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 61,030,000.00  | 64,899,400.00  |
| 常州重道永旭创业投资合伙企业（有限合伙）      | 45,120,000.00  | 35,426,500.00  |
| 常州未彬辰复创业投资管理合伙企业（有限合伙）    | 13,940,000.00  | 13,061,200.00  |
| 常州阿木奇声学科技有限公司             | 12,840,000.00  | 13,634,200.00  |
| 合计                        | 132,930,000.00 | 127,021,300.00 |

其他说明：

√适用 □不适用

说明 1: 对常州重道扬帆股权投资基金合伙企业(有限合伙)、常州重道永旭创业投资合伙企业(有限合伙)和常州未彬辰复创业投资管理合伙企业(有限合伙)的投资属于基金投资, 本公司通过子公司梦想工场持股比例分别为 42.25%、26.24%、2.48%。其主要资产均为股权投资, 采用第三层次公允价值计量, 穿透至各被投资项目, 按资产基础法确定其整体价值, 在整体资产价值超过合伙人出资额时, 确认有收益可分配; 根据合伙协议约定的普通合伙人与有限合伙人收益分配比例进行分配; 以投资成本加分配收益确定股权投资价值。

说明 2: 常州阿木奇声学科技有限公司属于非上市股权投资, 本公司通过子公司梦想工场持有其 9% 股权, 采用第三层次公允价值计量, 采用市场乘数法确定其公允价值。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 252,310,544.17 | 505,352,118.56 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 252,310,544.17 | 505,352,118.56 |

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目                        | 房屋及建筑物         | 机器设备           | 运输工具         | 电子设备         | 其他           | 合计             |
|---------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值:                   |                |                |              |              |              |                |
| 1<br>· 期<br>初余<br>额       | 153,819,846.87 | 467,331,763.64 | 4,484,918.21 | 3,648,457.07 | 9,932,585.10 | 639,217,570.89 |
| 2<br>· 本<br>期增<br>加金<br>额 | 175,728,353.79 | 22,555,434.21  |              | 58,451.29    | 244,194.45   | 198,586,433.74 |
| 1) 购<br>置                 |                | 5,924,092.45   |              |              | 205,610.38   | 6,129,702.83   |
|                           | 175,728,353.79 | 16,681,709.71  |              | 58,451.29    | 38,584.07    | 192,507,098.86 |

|               |                |                |              |              |              |  |                |
|---------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--|----------------|
| 2) 在建工程转入     |                |                |              |              |              |  |                |
| 3) 企业合并增加     |                |                |              |              |              |  |                |
| 4) 其他增加       |                | -50,367.95     |              |              |              |  | -50,367.95     |
| 3<br>· 本期减少金额 | 174,278,660.41 | 10,395,118.56  | 291,037.90   | 108,332.35   | 291,666.04   |  | 185,364,815.26 |
| 1) 处置或报废      | 174,278,660.41 | 10,395,118.56  | 291,037.90   | 108,332.35   | 291,666.04   |  | 185,364,815.26 |
| 4<br>· 期末余额   | 155,269,540.25 | 479,492,079.29 | 4,193,880.31 | 3,598,576.01 | 9,885,113.51 |  | 652,439,189.37 |
| 二、累计折旧        |                |                |              |              |              |  |                |
| 1<br>· 期初余额   | 29,814,737.57  | 85,186,506.18  | 3,810,793.30 | 2,387,719.98 | 3,114,259.40 |  | 124,314,016.43 |
| 2<br>· 本期增加金额 | 7,415,801.86   | 34,803,835.30  | 270,963.87   | 641,791.43   | 1,742,005.14 |  | 44,874,397.60  |
| 1) 计提         | 7,415,801.86   | 34,803,651.41  | 270,963.87   | 641,791.43   | 1,742,005.14 |  | 44,874,213.71  |
| 2) 其他增        |                | 183.89         |              |              |              |  | 183.89         |

|                          |                |                |              |              |              |                |
|--------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 加                        |                |                |              |              |              |                |
| 3<br>·本<br>期减<br>少金<br>额 |                | 2,553,138.91   | 276,486.00   | 98,504.52    | 94,222.20    | 3,022,351.63   |
| 1) 处<br>置或<br>报废         |                | 2,553,138.91   | 276,486.00   | 98,504.52    | 94,222.20    | 3,022,351.63   |
| 4<br>·期<br>末余<br>额       | 37,230,539.43  | 117,437,202.57 | 3,805,271.17 | 2,931,006.89 | 4,762,042.34 | 166,166,062.40 |
| 三、减值准备                   |                |                |              |              |              |                |
| 1<br>·期<br>初余<br>额       |                | 9,551,435.90   |              |              |              | 9,551,435.90   |
| 2<br>·本<br>期增<br>加金<br>额 |                | 225,151,930.46 |              |              |              | 225,151,930.46 |
| 1) 计<br>提                |                | 225,151,930.46 |              |              |              | 225,151,930.46 |
| 3<br>·本<br>期减<br>少金<br>额 |                | 740,783.56     |              |              |              | 740,783.56     |
| 1) 处<br>置或<br>报废         |                | 740,783.56     |              |              |              | 740,783.56     |
| 4<br>·期<br>末余<br>额       |                | 233,962,582.80 |              |              |              | 233,962,582.80 |
| 四、账面价值                   |                |                |              |              |              |                |
| 1<br>·期<br>末账            | 118,039,000.82 | 128,092,293.92 | 388,609.14   | 667,569.12   | 5,123,071.17 | 252,310,544.17 |

|           |                |                |            |              |              |                |
|-----------|----------------|----------------|------------|--------------|--------------|----------------|
| 面价值       |                |                |            |              |              |                |
| 2. 期初账面价值 | 124,005,109.30 | 372,593,821.56 | 674,124.91 | 1,260,737.09 | 6,818,325.70 | 505,352,118.56 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 账面原值          | 累计折旧         | 减值准备          | 账面价值         | 备注    |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------|
| 碳元科技机器设备  | 13,629,000.76 | 4,136,898.32 | 8,810,652.34  | 681,450.10   | 拟淘汰设备 |
| 宏通新材机器设备等 | 22,938,625.18 | 4,736,486.48 | 9,034,765.66  | 9,167,373.04 |       |
| 合计        | 36,567,625.94 | 8,873,384.80 | 17,845,418.00 | 9,848,823.14 |       |

## (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

单位：元币种：人民币

| 项目          | 期末账面价值        |
|-------------|---------------|
| 海程光电机器设备    | 46,114,358.26 |
| 碳元科技机器设备    | 5,116,912.62  |
| 机器设备-小型加工中心 | 1,078,577.42  |
| 合计          | 52,309,848.30 |

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

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 | 864,078.48 | 195,860,491.47 |

|      |            |                |
|------|------------|----------------|
| 工程物资 |            |                |
| 合计   | 864,078.48 | 195,860,491.47 |

其他说明：

适用 不适用

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 期末余额       |      |            | 期初余额           |      |                |
|-----------|------------|------|------------|----------------|------|----------------|
|           | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 海程光电自建厂房  |            |      |            | 177,166,584.73 |      | 177,166,584.73 |
| 碳元科技在安装设备 | 845,873.35 |      | 845,873.35 | 8,317,749.43   |      | 8,317,749.43   |
| 宏通新材在安装设备 |            |      |            | 5,787,610.65   |      | 5,787,610.65   |
| 产能扩充及自动化  | 18,205.13  |      | 18,205.13  | 4,582,307.72   |      | 4,582,307.72   |
| 江苏绿建在安装设备 |            |      |            | 6,238.94       |      | 6,238.94       |
| 合计        | 864,078.48 |      | 864,078.48 | 195,860,491.47 |      | 195,860,491.47 |

#### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

#### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

#### (1). 工程物资情况

适用 不适用

### 23、生产性生物资产

#### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

#### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物        | 合计            |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |               |
| 1. 期初余额   | -             | -             |
| 2. 本期增加金额 | 15,987,955.60 | 15,987,955.60 |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| 4. 期末余额   | 15,987,955.60 | 15,987,955.60 |
| 二、累计折旧    |               |               |
| 1. 期初余额   |               |               |
| 2. 本期增加金额 | 389,950.14    | 389,950.14    |
| (1) 计提    |               |               |
| 3. 本期减少金额 |               |               |
| (1) 处置    |               |               |
| 4. 期末余额   | 389,950.14    | 389,950.14    |
| 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 | 15,598,005.46 | 15,598,005.46 |
| 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 | 计算机软件        | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值    |               |              |       |              |               |
| 1. 期初余额   | 79,744,640.84 | 9,051,300.00 |       | 2,445,426.17 | 91,241,367.01 |
| 2. 本期增加金额 | 6,461,325.00  |              |       |              | 6,461,325.00  |
| (1) 购置    | 6,461,325.00  |              |       |              | 6,461,325.00  |
| (2) 内部研发  |               |              |       |              |               |

|           |               |              |  |              |               |
|-----------|---------------|--------------|--|--------------|---------------|
| (3)企业合并增加 |               |              |  |              |               |
| 3. 本期减少金额 | 65,688,413.72 |              |  |              | 65,688,413.72 |
| (1) 处置    | 65,688,413.72 |              |  |              | 65,688,413.72 |
| 4. 期末余额   | 20,517,552.12 | 9,051,300.00 |  | 2,445,426.17 | 32,014,278.29 |
| 二、累计摊销    |               |              |  |              |               |
| 1. 期初余额   | 5,237,419.71  | 4,392,542.65 |  | 317,711.36   | 9,947,673.72  |
| 2. 本期增加金额 | 1,440,568.38  | 1,597,288.20 |  | 244,542.60   | 3,282,399.18  |
| (1) 计提    | 1,440,568.38  | 1,597,288.20 |  | 244,542.60   | 3,282,399.18  |
| 3. 本期减少金额 | 3,326,787.98  |              |  |              | 3,326,787.98  |
| (1) 处置    | 3,326,787.98  |              |  |              | 3,326,787.98  |
| 4. 期末余额   | 3,351,200.11  | 5,989,830.85 |  | 562,253.96   | 9,903,284.92  |
| 三、减值准备    |               |              |  |              |               |
| 1. 期初余额   |               |              |  |              |               |
| 2. 本期增加金额 |               | 3,061,469.15 |  |              | 3,061,469.15  |
| (1) 计提    |               | 3,061,469.15 |  |              | 3,061,469.15  |
| 3. 本期减少金额 |               |              |  |              |               |
| (1) 处置    |               |              |  |              |               |
| 4. 期末余额   |               | 3,061,469.15 |  |              | 3,061,469.15  |
| 四、账面价值    |               |              |  |              |               |
| 1. 期末账面价值 | 17,166,352.01 |              |  | 1,883,172.21 | 19,049,524.22 |
| 2. 期初账面价值 | 74,507,221.13 | 4,658,757.35 |  | 2,127,714.81 | 81,293,693.29 |

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

### (1). 商誉账面原值

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 |
|-----------------|------|---------|--|------|--|------|
|                 |      | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |      |
|                 |      |         |  |      |  |      |

|      |               |  |  |  |  |               |
|------|---------------|--|--|--|--|---------------|
| 宏通新材 | 13,852,383.17 |  |  |  |  | 13,852,383.17 |
| 合计   | 13,852,383.17 |  |  |  |  | 13,852,383.17 |

**(2). 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<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额         | 本期增加         |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-------------------------|--------------|--------------|--|------|--|---------------|
|                         |              | 计提           |  | 处置   |  |               |
| 宏通新材                    | 4,847,252.93 | 9,005,130.24 |  |      |  | 13,852,383.17 |
| 合计                      | 4,847,252.93 | 9,005,130.24 |  |      |  | 13,852,383.17 |

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

2018年6月，全资子公司海程光电向宏通新材增资后持有其60%股权，形成非同一控制下企业合并，合并对价超过可辨认净资产公允价值部分形成商誉。本公司将商誉分摊至相关的长期资产（包括固定资产、在建工程、无形资产和长期待摊费用等）。管理层结合业绩变动趋势，并根据宏通新材已签订的合同、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对资产组合的营业收入及相关成本、费用、利润、现金流量进行了预测，并以税前加权平均资本成本15.03%作为资产组合未来现金流量的折现率。截至2021年12月31日，包含整体商誉的资产组以合并日公允价值持续计算的账面值约为49,244,381.19元，资产组可收回金额约为-160,000.00元，本公司商誉减值金额为13,852,383.17元，以前年度已经计提减值准备4,847,252.93元，本年计提9,005,130.24元。

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                   | 期初余额           | 本期增加金<br>额 | 本期摊销金额         | 其他减少金<br>额 | 期末余额         |
|----------------------|----------------|------------|----------------|------------|--------------|
| 海程光电租<br>赁厂房改造       | 105,145,536.89 | 893,200.13 | 106,038,737.02 |            | -            |
| 碳元绿建装<br>修五恒展厅<br>装修 | 7,945,370.79   |            | 873,230.98     |            | 7,072,139.81 |
| 碳元绿建研<br>发办公楼装       | 1,855,904.61   |            | 491,254.79     |            | 1,364,649.82 |

|            |                |              |                |          |               |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------|---------------|
| 修          |                |              |                |          |               |
| 碳元绿建租赁物业装修 | 1,093,557.30   |              | 536,133.98     |          | 557,423.32    |
| 宏通新材厂房装修   | 5,175,464.25   | 160,550.46   | 5,336,014.71   |          | -             |
| 碳元科技厂房装修   | 1,158,269.17   |              | 779,794.32     |          | 378,474.85    |
| 海程越南租赁物业改造 | 830,902.69     |              | 373,862.97     | 9,442.40 | 447,597.32    |
| 其他         | 433,165.23     | 27,451.42    | 229,677.84     |          | 230,938.81    |
| 合计         | 123,638,170.93 | 1,081,202.01 | 114,658,706.61 | 9,442.40 | 10,051,223.93 |

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      | 4,573,312.44  | 699,261.48   | 47,734,811.62  | 9,044,538.46  |
| 内部交易未实现利润   |               |              |                |               |
| 可抵扣亏损       |               |              | 91,756,890.85  | 22,939,222.71 |
| 坏账准备        | 13,227,353.51 | 1,985,262.19 | 22,196,079.00  | 3,614,761.72  |
| 计入递延收益的政府补助 | 4,717,743.84  | 707,661.57   | 48,881,965.93  | 10,561,269.67 |
| 其他          |               |              |                |               |
| 合计          | 22,518,409.79 | 3,392,185.24 | 210,569,747.40 | 46,159,792.56 |

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 |               |              |               |              |
| 其他债权投资公允价值变动    |               |              |               |              |
| 其他权益工具投资公允价值变动  | 22,566,443.54 | 5,641,610.89 | 11,427,939.94 | 2,845,360.99 |
| 合计              | 22,566,443.54 | 5,641,610.89 | 11,427,939.94 | 2,845,360.99 |

## (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 | 282,766,165.94 | 549,171.27    |
| 可抵扣亏损    | 428,770,813.37 | 98,437,050.50 |
| 合计       | 711,536,979.31 | 98,986,221.77 |

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 年份        | 期末金额           | 期初金额          | 备注 |
|-----------|----------------|---------------|----|
| 2020 年    |                | 154,303.34    |    |
| 2021 年    |                | 459,953.90    |    |
| 2022 年    | 4,691,870.58   | 4,691,870.58  |    |
| 2023 年    | 8,545,780.23   | 8,545,780.23  |    |
| 2024 年    | 42,694,719.99  | 13,377,747.56 |    |
| 2025 年    | 112,587,901.77 | 71,207,394.89 |    |
| 2026 年及以后 | 260,250,540.80 |               |    |
| 合计        | 428,770,813.37 | 98,437,050.50 | /  |

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         |
| 预付设备及工程基建款 | 1,328,546.36 |      | 1,328,546.36 | 3,197,278.84 |      | 3,197,278.84 |
| 长期租赁保证金    | 1,413,044.89 |      | 1,413,044.89 | 2,060,536.00 |      | 2,060,536.00 |
| 合计         | 2,741,591.25 |      | 2,741,591.25 | 5,257,814.84 |      | 5,257,814.84 |

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 |               | 22,000,000.00  |
| 抵押借款 |               |                |
| 保证借款 | 3,200,000.00  | 7,000,000.00   |
| 信用借款 | 80,000,000.00 | 120,920,675.52 |
| 应付利息 | 143,471.66    | 929,252.92     |
| 合计   | 83,343,471.66 | 150,849,928.44 |

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 41,753,086.19 | 62,477,683.54 |
| 合计     | 41,753,086.19 | 62,477,683.54 |

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           |
|--------|----------------|----------------|
| 经营性应付款 | 76,835,875.96  | 156,698,557.21 |
| 工程性应付款 | 37,174,790.86  | 110,130,365.76 |
| 合计     | 114,010,666.82 | 266,828,922.97 |

**(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

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额 | 期初余额       |
|------|------|------------|
| 预收货款 |      |            |
| 其他   |      | 148,914.53 |
| 合计   |      | 148,914.53 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预收货款  | 1,394,924.31  | 635,943.93    |
| 预收工程款 | 10,243,893.30 | 12,730,117.13 |
| 合计    | 11,638,817.61 | 13,366,061.06 |

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 15,363,784.99 | 80,542,209.95 | 88,441,314.72 | 7,464,680.22 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 4,527,759.49  | 4,523,370.49  | 4,389.00     |
| 三、辞退福利         |               | 1,631,923.89  | 1,631,923.89  |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |              |
| 合计             | 15,363,784.99 | 86,701,893.33 | 94,596,609.10 | 7,469,069.22 |

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 14,635,375.77 | 72,431,024.00 | 80,243,448.30 | 6,822,951.47 |
| 二、职工福利费       |               | 4,059,635.76  | 4,059,635.76  |              |
| 三、社会保险费       |               | 2,348,275.39  | 2,347,929.59  | 345.80       |
| 其中：医疗保险费      |               | 2,017,062.70  | 2,017,062.70  |              |
| 工伤保险费         |               | 124,152.04    | 123,806.24    | 345.80       |
| 生育保险费         |               | 207,060.65    | 207,060.65    |              |
| 失业保险费         |               |               |               |              |
| 养老保险费         |               |               |               |              |
| 四、住房公积金       | 125,379.00    | 1,220,330.00  | 1,275,634.00  | 70,075.00    |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 603,030.22    | 482,944.80    | 514,667.07    | 571,307.95   |
| 六、短期带薪缺勤      |               |               |               |              |
| 七、短期利润分享计划    |               |               |               |              |
| 合计            | 15,363,784.99 | 80,542,209.95 | 88,441,314.72 | 7,464,680.22 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额     |
|----------|------|--------------|--------------|----------|
| 1、基本养老保险 |      | 4,381,580.05 | 4,377,324.05 | 4,256.00 |
| 2、失业保险费  |      | 146,179.44   | 146,046.44   | 133.00   |
| 3、企业年金缴费 |      |              |              |          |
| 合计       |      | 4,527,759.49 | 4,523,370.49 | 4,389.00 |

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     | 980,406.30 | 1,235,571.24 |
| 个人所得税   | 64,244.41  |              |
| 城市维护建设税 | 56,007.12  | 64,385.89    |
| 教育费附加   | 40,005.07  | 45,989.92    |
| 房产税     | 564,522.93 | 336,700.74   |
| 土地使用税   | 305,772.00 | 326,016.00   |
| 印花税     | 22,439.90  | 64,423.93    |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 其他 |              | 136,219.30   |
| 合计 | 2,033,397.73 | 2,209,307.02 |

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 | 2,062,707.43 | 13,360,621.30 |
| 合计    | 2,062,707.43 | 13,360,621.30 |

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 期末余额         | 期初余额          |
|-----------|--------------|---------------|
| 待支付报销款    | 292,494.22   | 315,708.39    |
| 限制性股票回购义务 |              | 11,587,770.00 |
| 存入保证金     | 705,000.00   | 740,000.00    |
| 往来款项      | 1,056,343.52 | 300,000.00    |
| 其他        | 8,869.69     | 417,142.91    |
| 合计        | 2,062,707.43 | 13,360,621.30 |

(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   |              | 35,833,333.34 |
| 1 年内到期的应付债券   |              |               |
| 1 年内到期的长期借款利息 |              | 321,902.77    |
| 1 年内到期的长期应付款  |              |               |
| 1 年内到期的租赁负债   | 2,271,221.08 |               |
| 合计            | 2,271,221.08 | 36,155,236.11 |

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 短期应付债券 |              |            |
| 待转销项税额 | 1,390,257.25 | 799,167.71 |
| 合计     | 1,390,257.25 | 799,167.71 |

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         |      | 215,000,000.00 |
| 信用借款         |      |                |
| 减：一年内到期的长期借款 |      | -35,833,333.34 |
| 合计           |      | 179,166,666.66 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额 |
|------------|---------------|------|
| 租赁付款额      | 18,414,033.33 | -    |
| 未确认融资费用    | -2,552,465.14 | -    |
| 一年内到期的租赁负债 | -2,271,221.08 | -    |
| 合计         | 13,590,347.11 | -    |

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 期初余额 | 期末余额         | 形成原因 |
|----------|------|--------------|------|
| 对外提供担保   |      |              |      |
| 未决诉讼     |      | 1,600,000.00 |      |
| 产品质量保证   |      |              |      |
| 重组义务     |      |              |      |
| 待执行的亏损合同 |      |              |      |
| 应付退货款    |      |              |      |
| 其他       |      |              |      |
| 合计       |      | 1,600,000.00 | /    |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**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 | 48,881,965.93 | 1,851,500.00 | 17,398,650.99 | 33,334,814.94 | 政府拨款 |
| 合计   | 48,881,965.93 | 1,851,500.00 | 17,398,650.99 | 33,334,814.94 |      |

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 |
|----------------------|--------------|------------|-------------|------------|------|------------|-------------|
| 省级科技创新与成果转化专项引导资金(1) | 240,000.00   |            |             | 120,000.00 |      | 120,000.00 | 与资产相关       |
| 省级科技创新与成果转化专项引导资金(2) | 1,324,631.17 |            |             | 422,064.29 |      | 902,566.88 | 与资产相关       |
| 2020 三位一体补贴          |              | 681,500.00 |             | 61,954.66  |      | 619,545.34 | 与资产相关       |
| 2020 年度省工业企业技术改造综合补助 |              | 170,000.00 |             | 18,514.87  |      | 151,485.13 | 与资产相关       |

|                               |               |              |  |              |               |               |       |
|-------------------------------|---------------|--------------|--|--------------|---------------|---------------|-------|
| 2020 年江苏省常州市新型材料先进制造业集群竞赛项目补助 |               | 1,000,000.00 |  |              |               | 1,000,000.00  | 与资产相关 |
| “三位一体”促进工业企业转型升级专项项目资金        | 448,915.61    |              |  | 127,157.74   |               | 321,757.87    | 与资产相关 |
| 省级工业和信息化产业转型升级专项资金            | 611,111.16    |              |  | 133,333.32   |               | 477,777.84    | 与资产相关 |
| 新购置土地补贴                       | 12,651,340.87 |              |  | 131,784.77   | 12,519,556.10 |               | 与资产相关 |
| 常州西太湖科技产业园促进工业经济创新发展专项资金      | 425,411.74    |              |  | 79,764.72    |               | 345,647.02    | 与资产相关 |
| 海程光电 2019 年三位一体项目补助           | 890,807.60    |              |  | 111,843.84   |               | 778,963.76    | 与资产相关 |
| 海程光电 2018 年设备购置补助             | 6,253,162.50  |              |  | 742,950.00   |               | 5,510,212.50  | 与资产相关 |
| 光电项目投资补助                      | 22,373,660.28 |              |  | 2,513,760.01 |               | 19,859,900.27 | 与资产相关 |
| 海程光电 2018 年三位一体项目补助           | 1,242,091.67  |              |  | 139,300.00   |               | 1,102,791.67  | 与资产相关 |
| 海程光电 2020 年三位一体项目补助           | 2,420,833.33  |              |  | 276,666.67   |               | 2,144,166.66  | 与资产相关 |
| 合计                            | 48,881,965.93 | 1,851,500.00 |  | 4,879,094.89 | 12,519,556.10 | 33,334,814.94 |       |

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |               |               | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|---------------|---------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他            | 小计            |                |
| 股份总数 | 211,066,000.00 |             |    |       | -1,880,800.00 | -1,880,800.00 | 209,185,200.00 |

其他说明：本年度，因限制性股票所涉及员工离职以及不满足行权条件，公司回购股份 188.08 万元。

#### 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） | 455,129,614.93 |               | 14,146,306.00 | 440,983,308.93 |
| 其他资本公积     | 2,406,702.59   | 26,695,361.59 |               | 29,102,064.18  |
| 合计         | 457,536,317.52 | 26,695,361.59 | 14,146,306.00 | 470,085,373.11 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因：

注销库存股与股本金额差额减少股本溢价 14,146,306.00 元；2021 年 3 月，本公司出售子公司碳元绿建 7.5238% 股权，并未丧失对碳元绿建的控制权，出售价款与出售时点子公司净资产对应的出售份额之间的差额增加资本公积 26,695,361.59 元。

#### 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 | 18,175,770.00 |      | 18,175,770.00 |      |
| 合计  | 18,175,770.00 |      | 18,175,770.00 |      |

其他说明：包括本期增减变动情况、变动原因说明：库存股本期减少系员工离职以及剩余限制性股票不满足行权条件，公司注销库存股所致。

#### 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    |                    |                      |         |          | 税后归属于少数股东 | 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 |           |      |
| 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   | -784,747.09 | -605,729.32 |  |  |  | -605,729.32 |  | -1,390,476.41 |
| 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   | -784,747.09 | -605,729.32 |  |  |  | -605,729.32 |  | -1,390,476.41 |
| 其他综合收益合计     | -784,747.09 | -605,729.32 |  |  |  | -605,729.32 |  | -1,390,476.41 |

其他说明：无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 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 | 54,339,604.73 |      |      | 54,339,604.73 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 54,339,604.73 |      |      | 54,339,604.73 |

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            | 上期             |
|------------------------|---------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润            | 97,662,666.67 | 187,104,038.51 |
| 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        | 97,662,666.67   | 187,104,038.51 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -459,374,654.39 | -87,333,643.13 |
| 减：提取法定盈余公积        |                 | 2,171,138.21   |
| 提取任意盈余公积          |                 |                |
| 提取一般风险准备          |                 |                |
| 应付普通股股利           |                 |                |
| 转作股本的普通股股利        |                 |                |
| 其他                | -49,549.50      | -63,409.50     |
| 期末未分配利润           | -361,662,438.22 | 97,662,666.67  |

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 | 319,574,301.64 | 318,191,906.31 | 554,781,017.88 | 499,524,962.20 |
| 其他业务 | 3,604,848.49   | 3,030,724.46   | 7,798,086.39   | 5,267,531.09   |
| 合计   | 323,179,150.13 | 321,222,630.77 | 562,579,104.27 | 504,792,493.29 |

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元币种：人民币

| 项目   | 本年度           | 具体扣除情况 | 上年度           | 具体扣除情况 |
|--|---------------|--------|---------------|--------|
| 营业收入金额   | 32,317.915013 |        | 56,257.910427 |        |
| 营业收入扣除项目合计金额   | 360.484849    |        | 779.808639    |        |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)  |               | /      |               | /      |
| <b>一、与主营业务无关的业务收入</b>  |               |        |               |        |
| 1.正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。         | 360.484849    |        | 779.808639    |        |
| 2.不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 |               |        |               |        |
| 3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。   |               |        |               |        |
| 4.与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。   |               |        |               |        |
| 5.同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。  |               |        |               |        |
| 6.未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。   |               |        |               |        |
| <b>与主营业务无关的业务收入小计</b>  | 360.484849    |        | 779.808639    |        |
| <b>二、不具备商业实质的收入</b>  |               |        |               |        |
| 1.未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。   |               |        |               |        |

|  |               |  |               |  |
|--|---------------|--|---------------|--|
| 2.不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。 |               |  |               |  |
| 3.交易价格显失公允的业务产生的收入。  |               |  |               |  |
| 4.本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。                      |               |  |               |  |
| 5.审计意见中非标准审计意见涉及的收入。   |               |  |               |  |
| 6.其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。                                       |               |  |               |  |
| <b>不具备商业实质的收入小计</b>  |               |  |               |  |
| <b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>                                  |               |  |               |  |
| 营业收入扣除后金额  | 31,957.430164 |  | 55,478.101788 |  |

## (3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 合同分类         | 导热膜及热管         | 3D 盖板玻璃及陶瓷背板  | 五恒系统          | 其他           | 合计             |
|--------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 商品类型         |                |               |               |              |                |
| 按经营地区分类      |                |               |               |              |                |
| 国内           | 217,155,484.35 | 26,720,956.45 | 10,119,906.36 | 3,604,848.49 | 257,601,195.65 |
| 国外           | 39,920,536.66  | 25,657,417.82 |               |              | 65,577,954.48  |
| 市场或客户类型      |                |               |               |              |                |
| 合同类型         |                |               |               |              |                |
| 按商品转让的时间分类   |                |               |               |              |                |
| 商品(在某一时点转让)  | 257,076,021.01 | 52,378,374.27 | 7,042,418.99  | 1,560,529.10 | 318,057,343.37 |
| 服务(在某一时段内提供) |                |               | 3,077,487.37  | 2,044,319.39 | 5,121,806.76   |
| 按合同期限分类      |                |               |               |              |                |
| 按销售渠道分类      |                |               |               |              |                |
| 合计           | 257,076,021.01 | 52,378,374.27 | 10,119,906.36 | 3,604,848.49 | 323,179,150.13 |

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 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        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,727,322.22 | 1,345,587.98 |
| 教育费附加   | 763,910.30   | 576,680.53   |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 地方教育附加  | 469,798.73   | 384,453.71   |
| 房产税     | 1,372,782.62 | 1,312,501.21 |
| 城镇土地使用税 | 1,337,820.00 | 1,304,064.00 |
| 其他      | 485,031.92   | 526,899.08   |
| 合计      | 6,156,665.79 | 5,450,186.51 |

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         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 5,923,411.89  | 9,346,252.89  |
| 样品费    | 1,031,070.01  | 2,773,271.30  |
| 业务招待费  | 869,738.07    | 810,497.81    |
| 差旅费    | 691,204.97    | 712,654.88    |
| 佣金及代理费 | 189,943.76    | 40,042.95     |
| 其他     | 3,946,468.81  | 3,781,721.97  |
| 合计     | 12,651,837.51 | 17,464,441.80 |

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         |
|---------|----------------|---------------|
| 折旧及摊销   | 126,183,590.30 | 22,464,887.79 |
| 职工薪酬    | 18,829,620.34  | 25,080,226.99 |
| 专业机构服务费 | 4,058,149.08   | 6,461,890.37  |
| 办公费     | 2,067,167.14   | 2,571,002.28  |
| 水电费     | 1,866,974.66   | 2,469,152.15  |
| 租赁费用    | 1,685,123.13   | 3,689,635.92  |
| 业务招待费   | 600,761.36     | 816,847.64    |
| 使用权资产折旧 | 389,950.14     | 0.00          |
| 差旅费     | 259,952.01     | 322,070.03    |
| 股份支付    | 0.00           | 291,152.76    |
| 其他      | 3,375,041.12   | 3,618,379.80  |
| 合计      | 159,316,329.28 | 67,785,245.73 |

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  | 11,252,661.22 | 17,274,654.60 |
| 材料投入  | 8,363,211.99  | 20,236,932.77 |
| 折旧及摊销 | 3,446,465.70  | 10,745,861.12 |
| 水电费   | 1,063,740.91  | 4,850,277.90  |
| 委外费用  |               | 122,495.71    |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 799,780.15    | 1,291,934.66  |
| 合计 | 24,925,859.97 | 54,522,156.76 |

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   | 14,395,761.70 | 15,583,412.72 |
| 减：利息收入 | -416,151.17   | -335,124.31   |
| 汇兑损失   | 1,789,188.36  | 5,740,290.78  |
| 手续费支出  | 257,376.74    | 862,581.16    |
| 其他     | 8,116.67      | 33,984.43     |
| 合计     | 16,034,292.30 | 21,885,144.78 |

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        |
|-----------------------|--------------|--------------|
| 一、计入其他收益的政府补助         |              |              |
| 其中：与递延收益相关的政府补助       | 4,879,094.89 | 4,635,194.28 |
| 直接计入当期损益的政府补助         | 537,181.69   | 1,529,307.05 |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 |              |              |
| 其中：个税扣缴税款手续费          | 51,808.73    | 37,216.61    |
| 合计                    | 5,468,085.31 | 6,201,717.94 |

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       | -259,288.17  | -424,235.39  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 232,733.16   | -72,828.18   |
| 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     | 1,819,605.04 | 3,850,772.04 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |              |              |
| 处置债权投资取得的投资收益        |              |              |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |              |              |
| 债务重组收益               |              |              |
| 合计                   | 1,793,050.03 | 3,353,708.47 |

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

单位：元币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产              | 87,095.81     | 390,492.34    |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |               |               |
| 交易性金融负债              |               |               |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |               |               |
| 其他非流动金融资产产生的公允价值变动   | 11,254,743.54 | 11,311,700.00 |
| 合计                   | 11,341,839.35 | 11,702,192.34 |

其他说明：

无

#### 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   | 207,847.09    |              |
| 应收账款坏账损失   | 2,456,564.12  | 1,384,148.07 |
| 其他应收款坏账损失  | -1,139,948.74 | -353,759.88  |
| 债权投资减值损失   |               |              |
| 应收款项融资减值损失 |               | -230,559.85  |
| 合计         | 1,524,462.47  | 799,828.34   |

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 | -12,310,764.72  | -19,837,358.88 |
| 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          | -225,151,930.46 |                |
| 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          | -3,061,469.15   |                |
| 十一、商誉减值损失           | -9,005,130.24   | -4,847,252.93  |

|       |                 |                |
|-------|-----------------|----------------|
| 十二、其他 |                 |                |
| 合计    | -249,529,294.57 | -24,684,611.81 |

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额       |
|----------|---------------|-------------|
| 固定资产处置收益 | -2,637,725.78 | -435,167.46 |
| 无形资产处置收益 | 13,148,520.23 |             |
| 合计       | 10,510,794.45 | -435,167.46 |

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |              |           |               |
| 其中：固定资产处置利得 |              |           |               |
| 无形资产处置利得    |              |           |               |
| 非货币性资产交换利得  |              |           |               |
| 接受捐赠        |              |           |               |
| 政府补助        |              |           |               |
| 拆迁补偿款       | 2,363,865.50 |           | 2,363,865.50  |
| 无需支付的款项     | 94,556.79    |           | 94,556.79     |
| 非流动资产毁损报废利得 | 30,612.00    |           | 30,612.00     |
| 其他收入        | 33,727.66    | 49,682.77 | 33,727.66     |
| 合计          | 2,522,761.95 | 49,682.77 | 2,522,761.95  |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

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             |              |            |              |
| 其中：固定资产处置<br>损失 |              |            |              |
| 无形资产处<br>置损失    |              |            |              |
| 非货币性资产交换<br>损失  |              |            |              |
| 对外捐赠            |              |            |              |
| 预付账款核销          | 537,860.00   |            | 537,860.00   |
| 赔款损失            | 214,000.27   |            | 214,000.27   |
| 公益性捐赠支出         | 130,000.00   | 100,000.00 | 130,000.00   |
| 罚款及滞纳金          | 35,119.90    |            | 35,119.90    |
| 非常损失            |              | 50,886.06  |              |
| 盘亏损失            |              | 649,761.64 |              |
| 预计负债            | 1,600,000.00 |            | 1,600,000.00 |
| 合计              | 2,516,980.17 | 800,647.70 | 2,516,980.17 |

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 |               | 307,726.15     |
| 递延所得税费用 | 45,563,857.22 | -15,327,395.32 |
| 合计      | 45,563,857.22 | -15,019,669.17 |

### (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                           | -436,013,746.67 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -65,402,062.00  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -33,989,743.54  |
| 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               | 727,611.57      |
| 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 | 148,747,221.22  |
| 研发费用加计扣除                       | -4,519,170.03   |
| 其他                             |                 |
| 所得税费用                          | 45,563,857.22   |

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        |
|-------------|--------------|--------------|
| 利息收入        | 416,151.17   | 335,124.31   |
| 收到的政府补助     | 2,440,490.42 | 4,709,733.68 |
| 营业外收入中的其他收入 | 2,397,592.37 | 49,682.77    |
| 收回保证金       | 334,048.88   | 338,000.00   |
| 其他          | 0.00         | 1,137,340.43 |
| 合计          | 5,588,282.84 | 6,569,881.19 |

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         |
|-------------|---------------|---------------|
| 期间费用中的付现支出  | 29,692,565.51 | 64,015,445.51 |
| 营业外支出中的付现支出 | 185,070.34    | 749,761.64    |
| 保证金支出       | 1,253,000.00  | 291,500.00    |
| 其他          | 212,764.53    | 0.00          |
| 合计          | 31,343,400.38 | 65,056,707.15 |

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

**(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        |
|------------|-------|--------------|
| 处置子公司减少的现金 | -     | 2,846,307.97 |
| 合计         | -     | 2,846,307.97 |

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         |
|----------|---------------|---------------|
| 承兑及保函保证金 | 37,810,574.53 | 31,576,242.60 |
| 其他       | 1,000,000.00  | 0.00          |
| 合计       | 38,810,574.53 | 31,576,242.60 |

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         |
|----------|---------------|---------------|
| 承兑及保函保证金 | 28,608,136.52 | 41,492,325.68 |
| 融资租赁     | 286,666.22    | 26,285,044.45 |
| 回购限制性股票  | 9,439,106.00  | 6,878,354.26  |
| 合计       | 38,333,908.74 | 74,655,724.39 |

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           |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                 |                |
| 净利润                              | -481,577,603.89 | -98,114,192.54 |
| 加：资产减值准备                         | 249,529,294.57  | 24,684,611.81  |
| 信用减值损失                           | -1,524,462.47   | -799,828.34    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 44,874,213.71   | 50,946,656.38  |
| 使用权资产摊销                          | 389,950.14      |                |
| 无形资产摊销                           | 2,409,375.60    | 3,412,170.53   |
| 长期待摊费用摊销                         | 114,658,706.61  | 16,377,838.93  |
| 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） | -10,510,794.45  | 435,167.46     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -30,612.00      | 50,886.06      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -11,341,839.35  | -11,702,192.34 |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 16,184,950.06   | 21,323,703.50  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -1,793,050.03   | -3,353,708.47  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 42,767,607.32   | -18,168,705.97 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 2,796,249.90    | 2,845,360.99   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 50,682,899.40   | -9,747,290.05  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 89,895,390.24   | 47,208,601.41  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -132,111,406.12 | 39,912,169.76  |
| 其他                               |                 | 296,986.67     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -24,701,130.76  | 65,608,235.79  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                 |                |
| 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           | 51,981,297.68  | 92,947,267.72   |
| 减: 现金的期初余额        | 92,947,267.72  | 197,039,121.17  |
| 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      | -40,965,970.04 | -104,091,853.45 |

说明: 公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额 37,593,790.05 元。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目                           | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金                         | 51,981,297.68 | 92,947,267.72 |
| 其中: 库存现金                     | 605.94        | 25,039.01     |
| 可随时用于支付的银行存款                 | 51,969,585.45 | 92,917,924.78 |
| 可随时用于支付的其他货币资金               | 11,106.29     | 4,303.93      |
| 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               | 51,981,297.68 | 92,947,267.72 |
| 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    | 14,550,781.63 | 开立银行承兑汇票及保函 |
| 货币资金    | 61,543.52     | 司法冻结        |
| 应收票据    |               |             |
| 存货      |               |             |
| 固定资产    |               |             |
| 无形资产    |               |             |
| 交易性金融资产 | 14,000,000.00 | 开立银行承兑汇票及保函 |
| 合计      | 28,612,325.15 | /           |

其他说明:

无

## 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   | 693,358.20        | 6.3757   | 4,420,643.88  |
| 港币      | 177,060.81        | 0.8176   | 144,764.92    |
| 韩元      | 827,518,678.00    | 0.0054   | 4,435,670.44  |
| 越南盾     | 11,240,119,349.00 | 0.000279 | 3,135,993.30  |
| 交易性金融资产 |                   |          |               |
| 其中：美元   | 844,403.24        | 6.3757   | 5,383,661.74  |
| 应收账款    | -                 | -        |               |
| 其中：美元   | 2,861,737.86      | 6.3757   | 18,245,582.07 |
| 港币      | 76,520.96         | 0.8176   | 62,563.54     |
| 越南盾     | 1,772,722,577.00  | 0.000279 | 494,589.60    |
| 应付账款    | -                 | -        |               |
| 其中：美元   | 194,201.42        | 6.3757   | 1,238,169.99  |
| 港币      | 42,300.00         | 0.8176   | 34,584.48     |
| 韩元      | 5,207,325.80      | 0.0054   | 27,912.34     |
| 越南盾     | 18,727,995,627.24 | 0.000279 | 5,225,110.78  |

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

| 经营实体                               | 主要经营地 | 记账本位币 | 折算汇率     |
|------------------------------------|-------|-------|----------|
| TanyuanTechnology(HongKong)Co.,Ltd | 中国香港  | 美元    | 6.3757   |
| TanyuanVinaCo.,Ltd                 | 越南太原省 | 越南盾   | 0.000279 |
| TanyuanTechnology(USA)Inc.         | 美国加州  | 美元    | 6.3757   |
| TanYuanTechnologyKoreaInc.         | 韩国京畿道 | 美元    | 6.3757   |

## 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  |
|----------------------|---------------|------|------------|
| 省级科技创新与成果转化专项引导资金(2) | 4,400,000.00  | 递延收益 | 422,064.29 |
| 省级工业和信息化产业转型升级专项资金   | 1,200,000.00  | 递延收益 | 133,333.32 |
| 新购置土地补贴              | 13,178,480.00 | 递延收益 | 131,784.77 |
| “三位一体”促进工业           | 1,200,000.00  | 递延收益 | 127,157.74 |

|                                     |               |      |              |
|-------------------------------------|---------------|------|--------------|
| 企业转型升级专项项目资金                        |               |      |              |
| 碳元科技 2019 年三位一体项目补助                 | 919,500.00    | 递延收益 | 111,843.84   |
| 常州西太湖科技产业园促进工业经济创新发展专项资金            | 565,000.00    | 递延收益 | 79,764.72    |
| 碳元科技 2020 年三位一体项目补助                 | 681,500.00    | 递延收益 | 61,954.66    |
| 2020 年度省工业企业技术改造综合补助                | 170,000.00    | 递延收益 | 18,514.87    |
| 光电项目投资补助                            | 5,431,700.00  | 递延收益 | 2,513,760.01 |
| 光电设备购置补助                            | 27,135,400.00 | 递延收益 | 742,950.00   |
| 光电 2020 年三位一体项目补助                   | 2,490,000.00  | 递延收益 | 276,666.67   |
| 光电 2019 年三位一体项目补助                   | 919,500.00    | 递延收益 | 139,300.00   |
| 光电 2018 年三位一体项目补助                   | 1,393,000.00  | 递延收益 |              |
| 江苏省工业支撑计划                           | 360,000.00    | 递延收益 | 120,000.00   |
| 2020 年度西太湖政策奖励专项资金                  | 13,500.00     | 不适用  | 13,500.00    |
| 2021 年常财工贸字 248 号 2020 年度常州市商务发展专项款 | 75,800.00     | 不适用  | 75,800.00    |
| 2021 年度常州市工业互联网专项                   | 15,000.00     | 不适用  | 15,000.00    |
| 常州市知识产权保护中心资助款                      | 15,540.00     | 不适用  | 15,540.00    |
| 个税手续费返还                             |               | 不适用  |              |
| 稳岗补贴                                | 93,191.69     | 不适用  | 93,191.69    |
| 武进经济开发区财政分局春节期间用工企业劳务派遣补贴           | 50,000.00     | 不适用  | 50,000.00    |
| 武进经济开发区财政分局两化融合贯标政策奖励资金             | 200,000.00    | 不适用  | 200,000.00   |
| 以工代训                                | 67,900.00     | 不适用  | 67,900.00    |
| 其他                                  | 6,250         |      | 6,250        |
| 合计                                  | 60,581,261.69 |      | 5,416,276.58 |

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**85、其他**

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

## 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

## 3、反向购买

适用 不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

适用 不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质  | 持股比例(%) |         | 取得方式       |
|-------|-------|-------|-------|---------|---------|------------|
|       |       |       |       | 直接      | 间接      |            |
| 碳元精密  | 中国常州  | 中国常州  | 制造业   | 100.00  |         | 出资设立       |
| 海程香港  | 中国香港  | 中国香港  | 投资与贸易 | 100.00  |         | 出资设立       |
| 海程越南  | 越南    | 越南太原省 | 制造业   |         | 100.00  | 出资设立       |
| 碳元美国  | 美国    | 美国加州  | 贸易    |         | 100.00  | 出资设立       |
| 碳元韩国  | 韩国    | 韩国京畿道 | 贸易    |         | 100.00  | 出资设立       |
| 梦想工场  | 中国常州  | 中国常州  | 投资    | 100.00  |         | 出资设立       |
| 碳元绿建  | 中国常州  | 中国常州  | 销售及安装 | 92.4762 |         | 出资设立       |
| 南京碳元  | 中国南京  | 中国南京  | 销售及安装 |         | 69.3572 | 出资设立       |
| 海程光电  | 中国常州  | 中国常州  | 制造业   | 100.00  |         | 出资设立       |
| 宏通新材  | 中国深圳  | 中国深圳  | 制造业   |         | 60.00   | 非同一控制下企业合并 |
| 博恩光电  | 中国常州  | 中国常州  | 制造业   |         | 55.00   | 出资设立       |
| 碳元热导  | 中国常州  | 中国常州  | 制造业   | 90.00   |         | 出资设立       |
| 新世晟   | 中国常州  | 中国常州  | 贸易    |         | 100.00  | 出资设立       |
| 碳元宜居  | 中国常州  | 中国常州  | 销售及安装 |         | 92.4762 | 出资设立       |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

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 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| 碳元绿建  | 7.5238%  | -99.34       |                | -240.87    |
| 宏通新材  | 40%      | -1,903.00    |                | -248.67    |

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：万元币种：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     |
| 碳元绿建  | 2,729.66 | 2,109.92 | 4,839.58 | 5,885.63 |          | 5,885.63 | 3,563.19 | 2,444.02 | 6,007.21 | 5,835.57 |       | 5,835.57 |
| 宏通新材  | 1,984.89 | 3,445.94 | 5,430.83 | 4,693.46 | 1,359.03 | 6,052.49 | 2,431.00 | 5,861.84 | 8,292.84 | 4,157.01 |       | 4,157.01 |

| 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  |
| 碳元绿建  | 976.20   | -1,217.68 | -1,217.68 | -1,048.70 | 680.58   | -1,443.22 | -1,443.22 | -1,015.18 |
| 宏通新材  | 2,590.93 | -4,757.49 | -4,757.49 | -179.53   | 1,510.46 | -2,364.02 | -2,364.02 | -1,896.93 |

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

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

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，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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

#### （1）信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的

经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

### (3) 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

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

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 43.18%（比较期：25.43%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 94.33%（比较：90.11%）。

## 2. 流动性风险

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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

| 项目名称        | 2021 年 12 月 31 日 |              |              |              |
|-------------|------------------|--------------|--------------|--------------|
|             | 1 年以内            | 1-2 年        | 2-3 年        | 3 年以上        |
| 短期借款        | 83,343,880.55    |              |              |              |
| 应付票据        | 41,753,086.19    |              |              |              |
| 应付账款        | 116,410,793.42   |              |              |              |
| 其他应付款       | 2,062,707.43     |              |              |              |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,271,221.08     |              |              |              |
| 租赁负债        |                  | 2,758,986.58 | 3,241,255.28 | 7,589,345.37 |
| 合计          | 245,841,688.67   | 2,758,986.58 | 3,241,255.28 | 7,589,345.37 |

(续上表)

| 项目名称 | 2021 年 12 月 31 日 |       |       |       |
|------|------------------|-------|-------|-------|
|      | 1 年以内            | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
| 短期借款 | 150,849,928.44   |       |       |       |
| 应付票据 | 62,477,683.54    |       |       |       |
| 应付账款 | 266,828,922.97   |       |       |       |

| 项目名称  | 2021 年 12 月 31 日 |               |               |               |
|-------|------------------|---------------|---------------|---------------|
|       | 1 年以内            | 1-2 年         | 2-3 年         | 3 年以上         |
| 其他应付款 | 13,360,621.30    |               |               |               |
| 长期借款  | 36,155,236.11    | 71,666,666.66 | 71,666,666.66 | 35,833,333.34 |
| 合计    | 529,672,392.36   | 71,666,666.66 | 71,666,666.66 | 35,833,333.34 |

## 3. 市场风险

## (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。

① 截止 2021 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口见十节五、82 外币货币性项目。（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）。

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

## (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无长期借款、应付债券等长期带息债务，因此本公司承受的利率风险不重大。

## 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             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |            |                |                |
| (一) 交易性金融资产                 |            |            | 19,440,307.82  | 19,440,307.82  |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            |            |                |                |
| (1) 债务工具投资                  |            |            | 19,440,307.82  | 19,440,307.82  |
| (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                |            |            | 132,930,000.00 | 132,930,000.00 |
| (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                  |  |              |                |                |
| (六) 应收款项融资                  |  | 4,547,852.20 |                | 4,547,852.20   |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |  | 4,547,852.20 | 152,370,307.82 | 156,918,160.02 |
| (七) 交易性金融负债                 |  |              |                |                |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |  |              |                |                |
| 其中：发行的交易性债券                 |  |              |                |                |
| 衍生金融负债                      |  |              |                |                |
| 其他                          |  |              |                |                |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |  |              |                |                |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       |  |              |                |                |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |  |              |                |                |
| (一) 持有待售资产                  |  |              |                |                |
| <b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>      |  |              |                |                |
| <b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>      |  |              |                |                |

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 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

本公司第二层次公允价值计量项目系应收票据，其剩余期限较短，账面余额与公允价值接近。

## 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

公司债务工具投资主要是金融机构理财产品，对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；

其他权益工具投资主要是不具有控制权、不具有重大影响的股权投资，对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。上述金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**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

| 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      |            |
| 碳元精密  | 中国常州  | 中国常州  | 制造业   | 100.00  |         | 出资设立       |
| 海程香港  | 中国香港  | 中国香港  | 投资与贸易 | 100.00  |         | 出资设立       |
| 海程越南  | 越南    | 越南太原省 | 制造业   |         | 100.00  | 出资设立       |
| 碳元美国  | 美国    | 美国加州  | 贸易    |         | 100.00  | 出资设立       |
| 碳元韩国  | 韩国    | 韩国京畿道 | 贸易    |         | 100.00  | 出资设立       |
| 梦想工场  | 中国常州  | 中国常州  | 投资    | 100.00  |         | 出资设立       |
| 碳元绿建  | 中国常州  | 中国常州  | 销售及安装 | 92.4762 |         | 出资设立       |
| 南京碳元  | 中国南京  | 中国南京  | 销售及安装 |         | 69.3572 | 出资设立       |
| 海程光电  | 中国常州  | 中国常州  | 制造业   | 100.00  |         | 出资设立       |
| 宏通新材  | 中国深圳  | 中国深圳  | 制造业   |         | 60.00   | 非同一控制下企业合并 |
| 博恩光电  | 中国常州  | 中国常州  | 制造业   |         | 55.00   | 出资设立       |
| 碳元热导  | 中国常州  | 中国常州  | 制造业   | 90.00   |         | 出资设立       |
| 新世晟   | 中国常州  | 中国常州  | 贸易    |         | 100.00  | 出资设立       |
| 碳元宜居  | 中国常州  | 中国常州  | 销售及安装 |         | 92.4762 | 出资设立       |

**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

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称                   | 其他关联方与本企业关系     |
|---------------------------|-----------------|
| 常州世竞液态金属有限公司（以下简称“世竞金属”）  | 实际控制人徐世中控制的企业   |
| 常州世竞非平衡合金有限公司（以下简称“世竞合金”） | 实际控制人徐世中控制的企业   |
| 常州重道投资管理有限公司（以下简称“重道投资”）  | 实际控制人徐世中担任董事的企业 |
| 苏文电能科技股份有限公司              | 实际控制人徐世中担任董事的企业 |
| 常州云未电子商务有限公司（以下简称“云未电子”）  | 实际控制人徐世中控制的企业   |
| 董事、监事、财务总监及董事会秘书          | 关键管理人员          |

其他说明

无

#### 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      |
|------|---------|------------|------------|
| 世竞金属 | 购买模具材料  | 213,665.60 | 877,082.28 |
| 云未电子 | 购买材料及商品 | 179,064.00 | 72,683.00  |

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     |
|------|--------|----------|-----------|
| 世竞金属 | 销售玻璃盖板 | 1,750.00 | 88,495.58 |

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

单位：元币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类    | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|-------|-----------|------------|------------|
| 世竞金属  | 房屋、设备及水电费 | 576,432.48 | 574,164.11 |
| 世竞合金  | 房屋及水电费    | 35,013.80  |            |
| 重道投资  | 房屋        | 62,008.04  | 62,342.86  |

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 |
|------|--------------|----------|----------|------------|
| 海程光电 | 3,200,000.00 | 2020/6/2 | 2022/6/5 | 否          |

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

2021年03月05日,海程光电取得上海浦东发展银行武进支行借款320万元,由母公司碳元科技股份有限公司提供连带责任保证;

#### (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：万元币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 231.16 | 345.31 |

#### (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      |
| 应收账款 | 世竟金属 | 34,540.71 | 1,727.04 | 461,270.40 | 23,063.52 |

#### (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       |
|------|------|------------|--------------|
| 应付账款 | 世竟金属 | 24,603.11  | 303,264.51   |
| 应付账款 | 云未电子 | 35,988.00  | -            |
| 应付账款 | 苏文电能 | 825,627.47 | 1,185,381.42 |

### 7、 关联方承诺

适用 不适用

根据 2015 年 5 月 5 日第一届董事会第八次会议《关于投资鸿詮电子的议案》决议，本公司实际控制人徐世中先生承诺：将足额及时补偿本公司投资鸿詮电子科技（昆山）有限公司可能遭受的损失。

## 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

|                               | 2021 年度  | 2020 年度  |
|-------------------------------|----------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               |          |  |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               |          | 24.84 万  |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 188.08 万 | 1.9 万  |
| 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   |          | 截至 2020 年 12 月 31 日止，公司已发行限制性股票结存 193.10 万股，预计不满足解锁条件。 |
| 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 |          |  |

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

|                       | 2021 年度     | 2020 年度                                   |
|-----------------------|-------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      |             | 公司采用授予日市价作为限制性股票的公允价值。                    |
| 可行权权益工具数量的确定依据        |             | 公司根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进度确定。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     |             |   |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 1,062.97 万元 | 1,062.97 万元                               |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   |             | 13.44 万元                                  |

### 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

**(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响**

| 原告                 | 被告         | 案由     | 仲裁机构          | 标的额       | 案件进展情况 |
|--------------------|------------|--------|---------------|-----------|--------|
| 空气化工产品气体生产（上海）有限公司 | 海程光电科技有限公司 | 经济合同纠纷 | 中国国际经济贸易仲裁委员会 | 421.55 万元 | 调解中    |

本公司全资子公司海程光电科技有限公司因有关经济合同纠纷被他人提起仲裁，仲裁金额为人民币 421.55 万元，截止本报告公告日，此案正在调解过程中。本公司确认预计负债 160 万元。

**(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

| 被担保单位名称    | 担保事项 | 金额     | 期限                   | 备注 |
|------------|------|--------|----------------------|----|
| 海程光电科技有限公司 | 银团贷款 | 6 亿元   | 2019/8/27-2024/12/20 |    |
| 海程光电科技有限公司 | 短期借款 | 320 万元 | 2021/3/5-2022/3/4    |    |

2019 年 7 月，全资子公司海程光电科技有限公司取得银团贷款授信 6 亿元，由碳元科技股份有限公司提供连带责任保证。2021 年 1 月、3 月，海程光电分别提款 1410 万元和 3750 万元，累计使用 2.66 亿元。截至 2021 年 12 月 31 日，海程光电科技有限公司长期借款 2.666 亿元已全部偿还完毕。

**(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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：

- ①导热膜产品分部，生产及销售导热膜产品；
- ②3D 玻璃及陶瓷盖板分部，生产及销售 3D 玻璃及陶瓷盖板产品；
- ③五恒系统，销售及安装建筑五恒系统。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 导热膜及热管产品       | 3D 盖板玻璃及陶瓷背板    | 五恒系统           | 其他           | 分部间抵销 | 合计              |
|------|----------------|-----------------|----------------|--------------|-------|-----------------|
| 营业收入 | 257,076,021.01 | 52,378,374.27   | 10,119,906.36  | 3,604,848.49 |       | 323,179,150.13  |
| 营业成本 | 237,086,983.40 | 73,797,001.36   | 7,307,921.55   | 3,030,724.46 |       | 321,222,630.77  |
| 营业费用 | 4,081,102.76   | 2,979,770.59    | 5,590,964.16   |              |       | 12,651,837.51   |
| 营业利润 | -36,074,163.66 | -382,974,560.03 | -16,970,804.76 |              |       | -436,019,528.45 |

**(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    | 44,429,804.29 |
| 1 至 2 年    | 5,949,562.53  |
| 2 至 3 年    | 2,564,651.86  |
| 合计         | 52,944,018.68 |

## (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 |               |        |              |         |               | 3,570,322.03   | 2.79   | 3,254,846.87 | 91.16   | 315,475.16     |
| 其中：       |               |        |              |         |               |                |        |              |         |                |
| 按组合计提坏账准备 | 52,944,018.68 | 100.00 | 1,876,598.46 | 3.54    | 51,067,420.22 | 124,620,996.22 | 97.21  | 3,961,881.75 | 5.00    | 120,659,114.47 |
| 其中：       |               |        |              |         |               |                |        |              |         |                |
| 1. 组合 1   | 37,442,560.32 | 70.72  | 1,876,598.46 | 5.01    | 35,565,961.86 | 79,214,837.49  | 61.79  | 3,961,881.75 | 5.00    | 75,252,955.74  |
| 2. 组合 2   | 15,501,458.36 | 29.28  | 0.00         | 0.00    | 15,501,458.36 | 45,406,158.73  | 35.42  | 0.00         | 0.00    | 45,406,158.73  |
| 合计        | 52,944,018.68 | 100.00 | 1,876,598.46 | 3.54    | 51,067,420.22 | 128,191,318.25 | 100.00 | 7,216,728.62 | 5.63    | 120,974,589.63 |

按单项计提坏账准备：

□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: 1. 组合 1

单位: 元币种: 人民币

| 名称    | 期末余额          |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 37,417,065.75 | 1,870,853.29 | 5.00     |
| 1-2 年 | 23,340.40     | 4,668.08     | 20.00    |
| 2-3 年 | 2,154.17      | 1,077.09     | 50.00    |
| 合计    | 37,442,560.32 | 1,876,598.46 | 5.01     |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额 |              |              |      | 期末余额         |
|------|--------------|--------|--------------|--------------|------|--------------|
|      |              | 计提     | 收回或转回        | 转销或核销        | 其他变动 |              |
| 坏账准备 | 7,216,728.62 |        | 2,204,008.48 | 3,136,121.68 |      | 1,876,598.46 |
| 合计   | 7,216,728.62 |        | 2,204,008.48 | 3,136,121.68 |      | 1,876,598.46 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 3,136,121.68 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 单位名称 | 期末余额          | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|---------------------|--------------|
| 客户一  | 13,155,783.21 | 24.85               | 657,789.16   |
| 客户二  | 4,824,932.49  | 9.11                | 241,246.62   |
| 客户三  | 2,425,169.51  | 4.58                | 121,258.48   |
| 客户四  | 1,331,417.34  | 2.51                | 66,570.87    |
| 客户五  | 1,173,204.69  | 2.22                | 58,660.23    |
| 合计   | 22,910,507.24 | 43.27               | 1,145,525.36 |

其他说明

无

(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  | 11,847,997.81  | 5,345,891.91   |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 144,811,603.45 | 115,247,170.00 |
| 合计    | 156,659,601.26 | 120,593,061.91 |

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

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 定期存款   |               |              |
| 委托贷款   |               |              |
| 债券投资   |               |              |
| 拆借资金利息 | 11,847,997.81 | 5,345,891.91 |
| 合计     | 11,847,997.81 | 5,345,891.91 |

(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 |                |
|            | 87,090,248.30  |
| 1 年以内小计    | 87,090,248.30  |
| 1 至 2 年    | 27,339,973.85  |
| 2 至 3 年    | 31,575,900.00  |
| 3 年以上      | 10,121,931.99  |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      |                |
| 合计         | 156,128,054.14 |

**(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         |
|---------|----------------|----------------|
| 与子公司往来款 | 129,548,848.15 | 114,500,000.00 |
| 土地处置款   | 15,562,374.00  |                |
| 投资意向金   | 9,943,931.99   | 9,943,931.99   |
| 保证金     | 1,072,900.00   | 1,277,300.00   |
| 合计      | 156,128,054.14 | 125,721,231.99 |

**(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    |              | 10,474,061.99        |                      | 10,474,061.99 |
| 2021年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |               |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |               |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |               |
| 本期计提           |              | 842,388.70           |                      | 842,388.70    |
| 本期转回           |              |                      |                      |               |

|                   |  |               |  |               |
|-------------------|--|---------------|--|---------------|
| 本期转销              |  |               |  |               |
| 本期核销              |  |               |  |               |
| 其他变动              |  |               |  |               |
| 2021年12月31日<br>余额 |  | 11,316,450.69 |  | 11,316,450.69 |

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<br>转回 | 转销或核<br>销 | 其他变动 |               |
| 坏账准备 | 10,474,061.99 | 842,388.70 |           |           |      | 11,316,450.69 |
| 合计   | 10,474,061.99 | 842,388.70 |           |           |      | 11,316,450.69 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 151,895,127.99 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 97.29%，相应计提的坏账准备汇总金额为 10,722,050.69 元。

#### (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<br>投资 | 664,152,988.08 | 464,937,845.79 | 199,215,142.29 | 666,410,130.94 |      | 666,410,130.94 |

|            |                |                |                |                |  |                |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|----------------|
| 对联营、合营企业投资 |                |                |                |                |  |                |
| 合计         | 664,152,988.08 | 464,937,845.79 | 199,215,142.29 | 666,410,130.94 |  | 666,410,130.94 |

## (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       |
|-------|----------------|------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 碳元精密  | 20,000,000.00  |      |              | 20,000,000.00  |                |                |
| 碳元绿建  | 30,000,000.00  |      | 2,257,142.86 | 27,742,857.14  |                |                |
| 梦想工场  | 116,600,000.00 |      |              | 116,600,000.00 |                |                |
| 海程香港  | 29,605,603.48  |      |              | 29,605,603.48  |                |                |
| 海程光电  | 464,937,845.79 |      |              | 464,937,845.79 | 464,937,845.79 | 464,937,845.79 |
| 碳元热导  | 4,935,095.00   |      |              | 4,935,095.00   |                |                |
| 宏通新材  | 269,401.67     |      |              | 269,401.67     |                |                |
| 南京碳元  | 62,185.00      |      |              | 62,185.00      |                |                |
| 合计    | 666,410,130.94 |      | 2,257,142.86 | 664,152,988.08 | 464,937,845.79 | 464,937,845.79 |

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 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 | 242,523,227.79 | 221,786,757.62 | 461,549,502.13 | 382,306,976.75 |
| 其他业务 | 10,940,776.81  | 2,473,124.78   | 10,112,920.25  | 3,189,380.64   |
| 合计   | 253,464,004.60 | 224,259,882.40 | 471,662,422.38 | 385,496,357.39 |

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 合同分类         | 导热膜及热管         | 其他            | 合计             |
|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 商品类型         |                |               |                |
| 按经营地区分类      |                |               |                |
| 国内           | 217,155,484.35 | 10,940,776.81 | 228,096,261.16 |
| 国外           | 25,367,743.44  | -             | 25,367,743.44  |
| 市场或客户类型      |                |               |                |
| 合同类型         |                |               |                |
| 按商品转让的时间分类   |                |               |                |
| 商品（在某一时点转让）  | 242,523,227.79 | 714,967.28    | 243,238,195.07 |
| 服务（在某一时段内提供） |                | 10,225,809.53 | 10,225,809.53  |
| 按合同期限分类      |                |               |                |
| 按销售渠道分类      |                |               |                |
| 合计           | 242,523,227.79 | 10,940,776.81 | 253,464,004.60 |

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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 |       |       |
| 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      | 23,022,857.14 |              |
| 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     | 788,791.91    | 2,151,401.40 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |              |
| 处置债权投资取得的投资收益        |               |              |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |               |              |
| 债务重组收益               |               |              |
| 合计                   | 23,811,649.05 | 2,151,401.40 |

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  | 10,774,139.61 |    |
| 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）        | 5,468,085.31  |    |
| 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                                       | 1,819,605.04  |    |
| 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 | 11,341,839.35 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  | 434,200.35    |  |
| 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  | -24,830.22    |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |  |
| 减：所得税影响额  | 5,943,796.46  |  |
| 少数股东权益影响额   | -636,902.90   |  |
| 合计  | 24,506,145.88 |  |

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          | -77.64        | -2.19  |        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -81.78        | -2.31  |        |

## 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：徐世中

董事会批准报送日期：2022年4月27日

## 修订信息

适用 不适用