

保定乐凯新材料股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人侯景滨、主管会计工作负责人王科赛及会计机构负责人(会计主管人员)郝宝云声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

业绩大幅下滑或亏损的风险提示

报告期内，公司实现营业收入 13,104.98 万元，同比下降 60.74%；2020 年归属于上市公司股东的净利润亏损 2517.29 万元；根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》第 10.3.1 条相关规定，扣除乐凯化学相关营业收入和其他与主营业务无关的营业收入后，公司营业收入为 8,885.83 万元。

报告期内，公司营业收入和利润大幅下滑的主要原因：1、报告期内，受电子客票推广及新冠疫情影响，公司“热敏磁票生产线”停产，以热敏磁票和磁条为主的主营产品信息防伪材料销售收入较上年同期下降 76.20%；2、鉴于客户需求停止，“热敏磁票生产线”停止生产，依据《企业会计准则》和相应会计政策的规定，本着谨慎性原则，公司对“热敏磁票生产线”相关资产计提减值准备 2,560.24 万元；3、公司并购标的乐凯化学以光稳定剂和光敏剂为主的精细化学品主要销往欧洲市场。受国外新冠疫情影响，乐凯化学销售收入较上年同期下降 23.71%。

报告期内，国铁集团及其下属印刷企业停止采购公司热敏磁票产品，受 EMV 迁移实施的影响，银行卡用磁条的需求呈现下降趋势，可能影响公司未来磁条产品营业收入，导致公司传统热敏磁票和磁条等信息防伪材料所处的市场环境发生重大不利变化。面对信息防伪材料行业面临的不利局面，公司持续加大研发投入，加大汽车内饰膜、感光干膜和导电胶膜新产品研发力度，加快 FPC 用电磁波屏蔽膜和压力测试膜产业化和上市进度。信息防伪材料方面，公司研发汽车内饰膜产品，进入客户验证阶段；电子功能材料方面，FPC 用电磁波屏蔽膜、压力测试膜等产品产业化生产工艺持续完善，产品市场取得进一步突破，销售收入较上年同期增长 21.17%；抗蚀干膜新产品进行了配方和生产工艺研究，建立了检测评价方法，进入客户验证阶段；导电胶膜新产品进行了配方研究，取得阶段性成果。与此同时，公司及时调整战略规划，以现金方式收购了主营光稳定剂和光敏剂等精细化工材料的乐凯化学 71.0355% 的股权，主营业务拓展至精细化工材料领域，产品应用在橡胶、塑料、涂料、胶黏剂、化纤、润滑油等行业，具有良好市场前景。

综上，报告期内，以热敏磁票和磁条为主的信息防伪材料主营业务市场发生重大不利变化，导致公司营业收入较上年同期大幅下降，出现亏损情况。公司电子功能材料新产品和精细化工材料正处于培育期，尚无法弥补热敏磁票停产导致的营业收入和利润下降。但公司核心竞争力未发生重大不利变化，公司持续经营能力不存在重大风险。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等前瞻性陈述内容，均不构成本公司对投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、公司股票将被实施退市风险警示，存在退市风险

2021 年 4 月 23 日，审计机构致同会计师事务所就公司 2020 年度营业收入扣除事项出具的专项审核意见。致同会计师事务所认为：根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》第 10.3.1 条的规定，鉴于公司在 2020 年 12 月 21 日完成收购保定市乐凯化学有限公司（以下简称“乐凯化学”）71.0355%股权事项的股权交割及工商登记变更手续，会计师事务所认为乐凯化学 2020 年度营业收入属于与公司主营业务无关的业务收入，应当被扣除。

扣除乐凯化学相关营业收入后，公司预计 2020 年度经审计的为负值且营业收入低于 1 亿元，触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》第 10.3.1 条的相关规定，公司将在披露 2020 年年度报告的同时，披露公司股票交易被实施退市风险警示的公告。公司股票于公告后停牌一天，自复牌之日起，深圳证券交易所对公司股票交易实施退市风险警示。

如公司 2021 年度经审计的财务数据触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》第 10.3.10 条的相关规定，深圳证券交易所将终止公司股票上市交易。

2、“热敏磁票生产线”持续处于停产状态，公司存在持续亏损的可能性

2020 年 6 月 5 日，公司在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露了《关于“热敏磁票生产线”停产的风险提示公告》（公告编号：2020-045 号）。鉴于公司热敏磁票产品库存充足，客户需求停止，公司“热敏磁票生产线”停止生产。国铁集团及其下属印刷企业停止采购公司热敏磁票产品，导致公司所处的

市场环境发生重大不利变化，对公司营业收入、现金流和经营性利润产生重大不利影响。EMV 迁移的实施将导致银行卡用磁条的需求呈现下降趋势，并可能影响公司未来营业收入。

2020 年 12 月，公司以现金方式收购了主营光稳定剂和光敏剂等精细化工材料的乐凯化学 71.0355% 的股权，合并报表范围发生了变化，公司主营业务变更为信息防伪材料、电子功能材料和精细化工材料，提高了公司可持续经营能力，但尚不足以弥补公司因“热敏磁票生产线”停产造成的营业收入和利润下降幅度，公司存在持续亏损的可能性。

3、EMV 迁移政策的推行导致磁条市场需求下降风险

EMV 迁移是指按照 EMV 规范将银行卡从磁条卡向智能 IC 卡转换的过程，其目的是在金融 IC 卡支付系统中建立卡片和终端接口的统一标准，使得在此体系下所有的卡片和终端能够互通互用，该技术的采用将大大提高银行卡支付的安全性，减少欺诈行为，以有效防范诸如制作和使用假信用卡、信用卡欺诈、跨国金融诈骗等各种高科技手段的金融犯罪。EMV 规范于 1996 年首次发布，各国际组织根据自身需要，在 EMV 规范的基础上制定了本地化的芯片卡标准。

《中国金融集成电路（IC）卡规范》（PBOC 标准）即是中国的 IC 卡转移技术标准。从全球范围看，欧洲、亚太部分国家已基本完成 EMV 迁移，美洲地区进展相对缓慢。我国的 EMV 迁移工作主要随着中国人民银行颁布和更新 PBOC 标准而不断推进，根据中国人民银行于 2011 年 3 月发布《中国人民银行关于推进金融 IC 卡应用工作的意见》，自 2015 年 1 月 1 日起，在经济发达地区和重点合作行业领域，商业银行发行的、以人民币为结算账户的银行卡应为金融 IC 卡。尽管公司磁条产品应用于银行卡的比例较小，但 EMV 迁移的实施将导致银行

卡用磁条的需求呈现下降趋势，并可能影响公司未来营业收入。

4、新产品未来销售规模不及预期的风险

公司利用多年积累的产品研发和生产经验，开发 FPC 用电磁波防护膜、压力测试膜等新产品，形成了部分销售，但尚未对公司经营业绩产生重大影响；公司正在开发 INS 工艺汽车内饰膜、感光干膜、导电胶膜以及抗氧化剂和光稳定剂等新产品，实现阶段性进展。随着行业的快速发展，市场竞争也日趋激烈，存在产品销售价格下降，未来销售规模和产品利润不及预期的风险。

5、公司新建项目建设存在无法按期完工，影响产品投产的风险

2020 年度，受新冠疫情及其他因素影响，公司“乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目”和“乐凯化学新型橡塑助剂产业化基地（一期）项目”未按计划完工投产。公司正采取多种措施，加快项目建设进度，力争在 2021 年完工投产。上述新建项目的完工与投产受项目建设、设备制造与安装、设备试车以及相关行政审批等多种因素影响，能否按期完工投产尚存在不确定性，存在影响产品投产的风险。

6、股价大幅波动风险

2020 年度公司经审计的净利润为负值且营业收入低于 1 亿元，触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020 年 12 月修订）》退市风险警示情形，深圳证券交易所将对公司股票交易实施退市风险警示。公司股票存在大幅波动的风险，请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	9
第二节 公司简介和主要财务指标.....	14
第三节 公司业务概要.....	19
第四节 经营情况讨论与分析.....	44
第五节 重要事项.....	78
第六节 股份变动及股东情况.....	85
第七节 优先股相关情况.....	85
第八节 可转换公司债券相关情况.....	85
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	86
第十节 公司治理.....	87
第十一节 公司债券相关情况.....	96
第十二节 财务报告.....	103
第十三节 备查文件目录.....	104

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/乐凯新材	指	保定乐凯新材料股份有限公司
乐凯磁信息	指	保定乐凯磁信息材料有限公司
四川乐凯	指	公司全资子公司四川乐凯新材料有限公司
乐凯化学	指	公司控股子公司保定市乐凯化学有限公司
沧州乐凯	指	乐凯化学全资子公司乐凯化学材料有限公司
乐凯公司/控股股东	指	中国乐凯集团有限公司
航天集团/实际控制人	指	中国航天科技集团有限公司
乐凯胶片	指	公司控股股东乐凯集团控制的另一家上市公司乐凯胶片股份有限公司
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所/深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《保定乐凯新材料股份有限公司公司章程》
股东大会	指	保定乐凯新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	保定乐凯新材料股份有限公司董事会
监事会	指	保定乐凯新材料股份有限公司监事会
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
FPC	指	Flexible Printed Circuit, 柔性印刷电路板、柔性电路板的英文缩写
PCB	指	Printed Circuit Board, 印制电路板、印刷线路板的英文缩写
INS	指	Film Insert Molding, 也叫嵌片注塑工艺
招股说明书	指	保定乐凯新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	ST 乐凯	股票代码	300446
公司的中文名称	保定乐凯新材料股份有限公司		
公司的中文简称	乐凯新材		
公司的外文名称（如有）	Baoding Lucky Innovative Materials Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	LUCKY INNOVATIVE		
公司的法定代表人	侯景滨		
注册地址	保定市和润路 569 号		
注册地址的邮政编码	071051		
办公地址	保定市和润路 569 号		
办公地址的邮政编码	071051		
公司国际互联网网址	http://maginfo.luckyfilm.com.cn		
电子信箱	lekaixincai@luckyfilm.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯景滨	苏志革
联系地址	保定市和润路 569 号	保定市和润路 569 号
电话	15712525800	15712525800
传真	0312-7922999	0312-7922999
电子信箱	lekaixincai@luckyfilm.com	lekaixincai@luckyfilm.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	保定乐凯新材料股份有限公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	赵东旭、康明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正;同一控制下企业合并

	2020 年	2019 年		本年比上年 增减	2018 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	131,049,777. 63	342,859,832. 44	333,817,455. 11	-60.74%	336,045,043. 82	328,410,826. 89
归属于上市公司股东的净利润（元）	-25,172,866. 50	115,982,148. 21	115,242,189. 47	-121.84%	108,194,559. 84	108,194,559. 84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-42,374,347. 80	96,801,815.4 0	96,061,856.6 6	-144.11%	97,100,608.0 4	97,100,608.0 4
经营活动产生的现金流量净额（元）	38,890,892.6 3	89,709,952.2 9	89,293,368.8 7	-56.45%	117,239,291. 54	117,239,291. 54
基本每股收益（元/股）	-0.1242	0.5724	0.5688	-121.84%	0.5340	0.5340
稀释每股收益（元/股）	-0.1242	0.5724	0.5688	-121.84%	0.5340	0.5340
加权平均净资产收益率	-3.35%	15.66%	15.59%	-18.94%	16.35%	16.35%
	2020 年末	2019 年末		本年末比上 年末增减	2018 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	838,115,035. 59	858,786,573. 30	876,389,436. 72	-4.37%	770,528,669. 11	770,528,669. 11
归属于上市公司股东的净资产（元）	643,006,708. 09	767,564,524. 53	766,824,565. 81	-16.15%	690,061,253. 76	690,061,253. 76

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

见第十二节、十六、1 及第十二节、八、2。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	131,049,777.63	333,817,455.11	扣除前的营业收入。
营业收入扣除金额（元）	42,191,450.32	55,242,600.88	经会计师事务所审计确认的与主营业务无关的业务收入，包括销售材料与测试服务实现的收入，以及乐凯化学期初至合并日的收入。
营业收入扣除后金额（元）	88,858,327.31	278,574,854.23	扣除经会计师事务所审计确认的与主营业务无关的业务收入后的金额。

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	51,492,042.83	28,387,796.25	27,177,508.10	23,992,430.45
归属于上市公司股东的净利润	11,757,502.04	-31,636,099.67	-3,008,739.54	-2,285,529.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,106,696.50	-33,796,769.86	-5,407,095.67	-12,277,178.77
经营活动产生的现金流量净额	16,015,420.84	19,033,078.78	13,586,854.99	-9,744,461.98

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

2020年12月，公司以现金方式收购乐凯集团所持有的乐凯化学48.5189%股权，以及乐凯胶片持有的乐凯化学22.5166%的股权。本次交易后，公司持有乐凯化学71.0355%的股份。该事项构成同一控制下企业合并，根据《企业会计准则》相关规定，公司对相关数据进行了追溯调整。

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	24,467.28			
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）	2,317,906.73	964,190.60	131,500.00	
委托他人投资或管理资产的损益	15,730,909.31	14,198,152.00		该收益系公司使用自有资金及募集资金购买理财产品所产生的收益，会计师事务所已对该项目的真实性、准确性、完整性和合理性进行了核实。
债务重组损益	-34,581.20			
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	2,564,218.70	5,636,116.14	5,131,779.64	
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	345,360.72	1,898,744.00		
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	-3,072,752.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,354.89	-149,803.36	-142,319.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			7,041,509.20	
减：所得税影响额	584,037.61	3,359,652.91	1,054,607.00	
少数股东权益影响额（税后）	61,655.74	7,413.66	13,910.20	
合计	17,201,481.30	19,180,332.81	11,093,951.80	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

报告期内，受电子客票推广及新冠疫情影响，国铁集团及其下属印刷企业停止采购公司热敏磁票产品，公司“热敏磁票生产线”停产，营业收入和利润大幅下降，出现亏损情况，公司股票被实施“其他风险警示”，股票简称变更为“ST乐凯”。

公司积极应对上述情况造成的持续经营风险，坚持技术创新，在巩固并壮大现有磁条等信息防伪材料的同时，积极拓展电子功能材料业务，开发信息防伪材料、电子功能材料等新产品，提高公司可持续发展的竞争力。报告期内，公司重点研发FPC用电磁波屏蔽膜改进型产品、汽车内饰膜、抗蚀干膜、导电胶膜等新产品，其中电磁波屏蔽膜改进型产品、汽车内饰膜和抗蚀干膜等新产品完成实验室开发验证，进入了客户试用验证阶段；导电胶膜产品取得了实验室阶段研发成果。

依照战略规划，开展资源并购，并购乐凯化学，将公司主营业务拓展到以光稳定剂为主的精细化化工材料领域。

一、报告期内，公司研发、生产和销售的信息防伪材料包括热敏磁票和磁条等产品，电子功能材料包括电磁波屏蔽膜、压力测试膜等产品。

（一）信息防伪材料方面：

1、主要产品及用途、工艺流程和上下游产业链

公司信息防伪材料主要产品有磁条和热敏磁票。磁条产品广泛应用于商业零售、交通、金融、社保等领域。公司是目前国内最大的磁条生产商，公司产品在整体市场和各个细分领域均处于领先地位，占据国内过半市场份额；在国际市场上，公司是磁条产品领域的重要参与者，多年来保持稳定的市场份额，是国际四大磁条生产商之一。热敏磁票产品主要应用于交通领域，为我国铁路客运自动售检票系统提供票务支持。公司是国内第一家从事热敏磁票生产的企业，也是目前国内最大的热敏磁票生产企业。

以上信息防伪材料产品均为功能性膜材料，主要采取制浆 - 涂覆 - 分切 - 包装的工艺流程制备。产品上游为化工原材料、基材等生产厂家；磁条产品下游为银行卡、社保卡、商业卡等制卡厂家和停车票、地铁票等交通票据印刷厂家，热敏磁票产品下游为国铁集团下属印刷企业。

2、行业发展状况及趋势

EMV迁移是指按照EMV规范将银行卡从磁条卡向智能IC卡转换的过程。中国人民银行于2011年3月发布《中国人民银行关于推进金融IC卡应用工作的意见》，自2015年1月1日起，在经济发达地区和重点合作行业领域，商业银行发行的、以人民币为结算账户的银行卡应为金融IC卡。EMV迁移的实施将导致银行卡用磁条的需求呈现下降趋势，并可能影响公司未来营业收入。

2019年以来，国铁集团逐步扩大电子客票试用范围。2020年4月底，内地高铁和城际铁路实现电子客票全覆盖；2020年6月，在全国普速铁路推广实施电子客票，全国铁路2400多个火车站实现了刷证进出站。2020年6月，公司收到国铁集团下属企业上海铁路印刷有限公司《通知函》，停止采购公司热敏磁票产品。鉴于公司热敏磁票产品库存充足，客户需求停止，公司“热敏磁票生产线”停止生产。

2019年度，以热敏磁票和磁条为主的信息防伪材料销售收入占营业收入比例为91.68%，系公司的主要收入和利润来源。受电子客票加快推进及新冠疫情影响，报告期内，公司以热敏磁票和磁条产品为主的信息防伪材料销售收入较上年同期下降76.20%，该等产品的销量大幅下降，导致母公司营业收入较上年同期下降18,968.26万元，同比下降68.09%，净利润亏损2,890.54万元。

（二）电子功能材料方面：

1、主要产品及用途、工艺流程和上下游产业链

公司电子功能材料主要产品有电磁波屏蔽膜和压力测试膜。电磁波屏蔽膜应用于柔性电路板（FPC），起到消除电子电路集化和信号传输高速而产生的电磁波干扰作用，应用终端为消费电子（智能手机、平板电脑）、汽车电子、通信设备等。压力测试膜，应用于汽车产业、液晶显示、半导体、电子电路产业、机械设备生产与检测等领域的压力测量测试方面，是一种可以精确地测量压力、压力分布和压力平衡的消耗性膜材料。

以上电子功能材料均为功能性膜材料，主要采取制浆 - 涂覆（或镀膜）- 分切 - 包装的工艺流程制备。产品上游为化工原材料、金属粉粒、基材等生产厂家；电磁波屏蔽膜产品下游为消费电子（智能手机、平板电脑）、汽车电子、通信设备等电子产品的柔性线路板企业；压力测试膜产品下游为汽车产业、液晶显示、半导体、电子电路产业、机械设备等生产与检测企业。

行业发展状况

1、FPC用电磁波屏蔽膜行业发展状况及趋势

2018年中国FPC市场规模约为58.2亿美元，占全球FPC比重由2014年的36%上升至2018年的46.4%，占国内PCB产业的17.8%。随着近几年FPC产业的发展，电磁屏蔽膜行业呈快速发展趋势，2018年全球电磁屏蔽膜需求量接近2000万平方米。（数据来源：势银智库《2019年电磁屏蔽膜材料市场分析报告》）

未来随着消费电子产品、汽车电子产品、通信设备等行业规模的扩大、终端设备技术持续革新以及相关电子产品向轻薄化、小型化、轻量化方向发展，FPC的市场需求将维持一定的增长速度，用于FPC的电磁防护膜的市场需求规模也将会逐步扩大。

2、压力测试膜行业发展状况及趋势

从行业发展角度来看，压力测试膜是一种可以测试压力并进行深度分析的产品，其应用方面，结果较为精确。在汽车、电子电子、设备制造及检修等多个领域获得了广泛的应用。根据市场调查显示，2015年压力测试膜市场规模达到18.57亿元人民币，其中中国市场比重约、为23.42%，市场规模约为4.73亿元人民币。（数据来源：中国产业竞争情报网市场调查中心）

随着国内经济的稳步发展及产业结构的深入调整的推进，汽车、半导体、电子电路以及机械设备生产与检测等行业逐步进入稳定发展和产业结构调整阶段，企业不断提升其生产技术水平，提高产品质量，其在研发、检测等方面的投入也逐渐增加，进一步拉动国内上述产业中压力测试膜产品的消费。未来，我国压力测试膜市场仍有非常大的发展前景。

报告期内，公司积极推进FPC用电磁波屏蔽膜、压力测试膜产品产业化，拓展产品市场，销售收入较上年同期增长21.17%；

二、报告期内，控股子公司乐凯化学研发、生产和销售的精细化工材料包括抗氧化剂、光稳定剂等抗老化助剂产品，选型产品系抗老剂细分市场中的特殊添加剂，主要出口欧洲、中东、南美、北非等市场。乐凯化学前身为中国乐凯集团有机车间，在精细化工领域拥有多年的研发生产和管理经验，凭借高超品质和高效沟通服务赢得了良好市场口碑，“乐凯化学”已发展成为行业内的知名品牌，在客户群中享有极高的信誉，客户忠诚度较高。

1、主要产品

公司控股子公司精细化工材料主要是通过有机合成工艺制备的抗老化助剂，包括光稳定剂产品、抗氧化剂产品，可广泛应用于塑料、橡胶、化学纤维等等高分子聚合物中，能有效解决因光照、冷热、风雨等自然因素侵袭而出现的制品褪色、变色、龟裂、强度下降等一系列问题。

以上抗老化剂产品同属耐候性稳定助剂，主要工艺流程为：合成反应--压滤--蒸馏--析出--过滤洗涤--干燥--包装。产品上游主要为基础有机化工原料，包括烷烃及其衍生物、醛类、醇类、酮类、酚类、杂环类、腈类等生产厂家，下游为橡胶、塑料、涂料、胶黏剂、化纤、润滑油等诸多高分子材料制品生产

厂商。

2、行业发展状况

精细化工材料是橡胶、塑料、涂料、胶黏剂、化纤、润滑油行业所需的主要中间材料，以及消费品市场的主要原材料来源之一。由于精细化工材料的难以替代性，其应用范围不断向纵深扩张，精细化工材料尤其功能化工材料的快速发展已成为行业发展趋势。

全球塑料和橡胶产量逐年上升，保障了抗氧化剂稳定的下游需求。据市场调查显示，2018年全球高分子材料助剂市场容量逾800亿美元，其中抗氧化助剂（主要为光稳定剂、抗氧化剂、热稳定剂）市场容量近200亿美元。（数据来源：华经情报网）

随着国内外乙烯和丙烯产能产量持续增长，预计未来塑料、橡胶等化工品产量将继续扩张，为抗氧化剂带来持续市场增量。抗氧化剂新应用领域的渗透率还有望提升。在化纤领域，当前应用的主要下游是氨纶、尼龙等小品种，未来随着消费升级，在涤纶等大品种中的应用能有所提升；在农业薄膜领域，当前抗氧化剂的渗透率仍偏低，未来有望随着产业升级大幅提升。综合考虑行业的自然领域增长以及在新领域的渗透率提升，预计行业增速有望保持稳定增长。

报告期内，上述精细化学品主要销往欧洲市场。受国外新冠疫情影响，销售收入较上年同期下降23.66%。

三、公司主要经营模式

公司拥有独立完整的新产品研发、原材料采购、生产、质量检验和产品营销体系。公司根据自身情况、市场规则和运作机制，独立进行经营活动。

1、采购模式

为了确保采购产品的质量，公司制定了《原材料采购控制程序》并按照其规定开展原材料采购。公司原材料的采购要经过采购计划的编制、供货方的选择、合同的签订、进货控制、质量跟踪、验收等程序方能入库。

2、研发模式

公司拥有独立自主的研发能力，以市场需求为导向，以技术、产品发展趋势为出发点，研究创新技术、创新产品和创新解决方案。在实施过程中关注研发过程控制，重视设计质量，注意规避技术风险，控制研发成本。公司的新产品要经过策划、立项、研究试制、试生产、定型等过程才能最终推出。

3、生产模式

公司生产部门根据销售部门提供的销售计划、滚动要货计划、合理库存及过程产品的储备情况，编制月度生产计划或批次生产计划，合理安排工时，组织生产。市场急需的产品由销售部门编制临时任务单，下达生产部门以及质量部，生产部门根据临时任务单组织生产，质量部负责产品质量的控制。

4、营销模式

公司设立专门负责产品销售的部门。针对不同产品及国内外市场的不同特性，采取直销和经销相结合的销售方式和策略。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	不适用

固定资产	2020 年末较期初比增加 15.11%，主要原因是报告期内在建工程转固及新购入固定资产。
无形资产	2020 年末较期初比减少 2.01%，主要原因是报告期内无形资产摊销。
在建工程	2020 年末较期初比增加 72.21%，主要原因是报告期内四川项目及沧州项目建设投资增加。
交易性金融资产	2020 年末较期初比减少 19.77%，主要原因为理财产品减少。
应收款项融资	2020 年末较期初比增加 392.39%，主要原因为本期承兑汇票回款方式增加，对外背书转让减少。
预付款项	2020 年末较期初比减少 37.93%，本期预付款项减少。
递延所得税资产	2020 年末较期初比减少 88.94%，主要原因为公司预计未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用于利用可抵扣暂时性差异带来的利益。
其他非流动资产	2020 年末较期初比增加 38.08%，本期预付工程款及设备款增加。
应付账款	2020 年末应付账款余额比期初增加 19.83%，主要原因是报告期公司采购设备款、工程款、接受服务费增加。
其他应付款	2020 年末较期初比增加 4,836.00%，本期其他应付款增加。
实收资本	2020 年末较期初比增加 10%，2020 年度进行 2019 年利润分配送红股。
资本公积	2020 年末较期初比增减 99.36%，主要原因是合并日取得的被合并方净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额冲减资本公积和盈余公积所致。
盈余公积	2020 年末较期初比增减 7.69%，主要原因是合并日取得的被合并方净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额冲减资本公积和盈余公积所致。
货币资金	2020 年末较期初比增加 34.91%，主要原因是报告期内银行存款增加，交易性金融资产减少。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司一直从事功能性膜材料的开发和生产，拥有完备的研发体系和质量管理体系，拥有生产信息防伪材料和电子功能材料的核心技术，包括：真空蒸镀技术、精细分散技术、精密涂布技术以及高性能材料的合成技术。公司核心设备、基础工艺和产品均自主开发，并拥有自主知识产权。公司主持或参与制定了国家标准1项，行业标准4项，是中国磁记录行业协会秘书处的承担单位。

公司控股子公司乐凯化学一直从事橡塑抗老剂等精细化工材料的开发和生产，具有多年的研发生产和管理经验，在工艺技术和市场准入方面具有明显的竞争优势。乐凯化学拥有先进的生产线及生产工艺，确保生产工艺稳定性和安全性，主导产品工艺指标达国际先进水平；公司注重环保治理，主导产品实现工艺废水零排放，部分产品中采用水性合成工艺，实现过程和产品的低VOC排放，同时为下游用户提供高环保等级的原材料；主导产品已完成欧盟 Reach 法规注册，具备欧盟市场准入资格，抗老化剂系列产品远销海外十几个国家和地区，并且与终端用户建立起稳固直销关系，客户资源相对稳定。

公司作为国家高新技术企业，一直以来高度重视产品研发的投入以及自身研发综合实力的提高。近年来，

公司持续加大研发投入力度，提升科技创新能力，通过引进成熟人才，建立起技术力量雄厚的研发与生产技术团队。截止报告期末，公司共取得各种专利39项，其中发明专利29项，实用新型专利10项；其中乐凯化学共取得发明专利8项。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

在公司董事会的领导下，公司管理层坚持疫情防控和复工复产两不误，持续坚持技术创新，持续加快电子功能材料新产品研发及上市进度，加快四川乐凯新材电子材料研发及产业基地项目建设，推进各项业务开展。报告期内，受电子客票加快推进及新冠疫情影响，热敏磁票产品订单出现断崖式下降，电磁波屏蔽膜和压力测试膜新产品市场拓展不及预期，公司营业收入大幅下滑，出现亏损情况，公司股票被实施“其他风险警示”，经营形势严峻。在此情况下，公司依照战略规划，开展资源并购，以现金方式收购乐凯化学 71.0355%的股权，将公司主营业务拓展到以光稳定剂为主的精细化工材料领域。

1、公司战略规划方面

报告期内，公司面对热敏磁票产品所处市场环境发生的巨大不利变化，积极调整战略发展方向，在稳定和巩固磁条等传统信息防伪材料产品市场地位的同时，持续加大研发投入和新产品市场拓展力度，进一步推动包括FPC用电磁波屏蔽膜、压力测试膜等产品在内的电子功能材料业务的发展。积极开展资源并购，以现金方式收购乐凯化学 71.0355%的股权，将公司主营业务拓展到以光稳定剂为主的精细化工材料领域，扩大公司规模，形成公司产品结构从信息防伪材料为主向电子功能材料和精细化工材料两大业务板块转型，提高公司可持续发展的竞争力。

在信息防伪材料方面，公司持续提高磁条等信息防伪材料产品生产效率，巩固磁条产品市场地位，开发INS工艺汽车内饰膜新产品，保持行业领先水平；在电子功能材料方面，加快FPC用电磁波屏蔽膜和压力测试膜等电子功能材料新产品产业化和上市进度，市场拓展取得进一步突破；开发FPC用电磁波屏蔽膜迭代升级产品和抗蚀干膜、导电胶膜新产品，进一步丰富公司电子功能材料产品系列，为实现电子功能材料系统服务商的战略目标奠定坚实基础。同时，公司面对新冠疫情影响，加快推进乐凯新材电子材料研发及产业基地项目建设的各项工作，截止报告期末，项目厂房建设工作已完成，具备设备安装条件；精细化工材料方面，乐凯化学克服主要市场欧洲疫情影响，持续巩固当前市场地位，开发抗氧化剂和光稳定剂新产品的同时，加快沧州乐凯化学新型橡塑助剂产业化基地（一期）项目建设，截止报告期末，建筑单体和基础设施已全部完工，生产设备安装完毕，项目整体进入验收筹备阶段。

2、主要产品销售情况

报告期内，受电子客票加快推进及新冠疫情影响，热敏磁票产品订单出现断崖式下降，信息防伪材料销售收入大幅下降。公司信息防伪材料实现销售收入6,078.21万元，与去年同期相比减少了76.20%。

公司持续加大拓展FPC用电磁波屏蔽膜、压力测试膜等电子功能材料市场，取得进一步突破。报告期内公司电子功能材料实现销售收入2,810.08万元，与去年同期相比增长了21.17%。

公司控股子公司乐凯化学以光稳定剂和光敏剂为主的精细化学品主要销往欧洲市场。报告期内，受国外新冠疫情影响，乐凯化学精细化工材料实现销售收入4,216.68万元，较上年同期下降23.66%。

3、公司研发管理情况

报告期内，面对经营困难，公司保持战略定力，以创新为驱动，加大研发投入，引进成熟人才，扩充了研发队伍，继续加强研发体系建设，加大新产品研发上市力度。报告期内，公司研发投入3,950.74万元，同比增长4.78%，占营业收入的30.15%。截止报告期末，公司共取得各种专利39项，其中发明专利29项，实用新型专利10项。

公司的信息防伪材料、电子功能材料等研发项目稳步推进，FPC用电磁波屏蔽膜、压力测试膜等产品产业化生产工艺持续完善，产品市场正处于成长阶段，销售收入较上年同期增长21.17%；汽车内饰膜和抗

蚀干膜新产品进行了配方和生产工艺研究，建立了检测评价方法，进入客户验证阶段；导电胶膜新产品进行了配方研究，取得阶段性成果。

乐凯化学开发抗氧化剂1330产品，完成了小试，样品达到竞品质量水平；开发光稳定剂UV-40产品，进行了放量试生产，工艺趋于稳定，产品透光率指标有明显提升；开展UV-100工艺优化，各指标达到竞品水平，客户正在检测试用。

4、产品生产及材料采购方面

报告期内，公司通过总结经验以及不断学习先进的生产管理方法，持续深入推进精益生产的标准化管理和目标管理。面对新冠疫情对物流影响，通过加强数据化管理，合理规划生产进度、库存与生产的关系，在满足市场需求的同时，降低存货量，从而提高了公司资金使用效率；通过对产品生产及材料采购各环节要求精益求精，持续稳定原材料供应并提高质量水平，加强对生产员工的技能培训，提高其责任心，降低生产过程中的不合理损耗，提高生产效率，从而进一步为公司创造了价值。

5、企业管理方面

报告期内，公司全面规范完善和提升各项管理制度，加强制度的执行力，强化风险防控理念，在财务管理、销售管理、生产管理、采购管理、人力资源管理、现场管理等方面不断推出各种适宜的实施细则，强化内部控制管理，增加考评体系的实时性和有效性，使得公司的管理质量得到了有效提升。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格	下半年平均价格
材料 1	市场价采购	24.20%	否	39.32	39.91
材料 2	市场价采购	6.68%	否	45.34	48.17
材料 3	市场价采购	6.40%	否	3,509.59	3,290.27
材料 4	市场价采购	6.28%	否	30.08	30.15
材料 5	市场价采购	5.28%	否	1,984.96	2,128.32

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

主要原材料价格较上一报告期无重大变化。

能源采购价格占生产总成本 30%以上

适用 不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

本公司能源类型主要为：蒸汽、电、天然气、水，报告期内未发生重大变化。

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
信息防伪材料	成熟阶段	公司现有研发团队	发明专利 16 项，实用新型专利 9 项。	公司具有多年的研发经验，拥有研发生产信息防伪材料的核心技术，核心设备、产品配方及基础工艺均自主研发，熟悉市场应用及工艺，配方工

				艺优化方面经验丰富，具有行业领先的研发技术和生产技术优势。
电子功能材料	产业化阶段	公司现有研发团队	发明专利 5 项，实用新型专利 1 项。	公司拥有完备的研发体系，先进的研发设备和强大的研发团队，拥有研发电子功能材料的核心技术以及自主知识产权，电子功能材料研发经验较为丰富。
精细化工材料	成熟阶段	控股子公司乐凯化学现有研发团队	发明专利 8 项	公司有多年有机合成技术积累，主导产品工艺指标达国际先进水平。

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
信息防伪材料	1800 万平米	14.25%	无	无
电子功能材料	244.5 万平米	5.87%	197 万平米	四川眉山“电子材料研发及产业基地（一期）项目”，预计 2021 年 12 月 31 日投产。
精细化工材料	400 吨	100.00%	1500 吨	沧州临港经济开发区“橡塑助剂产业化基地（一期）项目”，预计 2021 年 6 月 30 日开始化工试车。

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类
乐凯新材保定厂区	磁条、热敏磁票、电磁波屏蔽膜、压力测试膜
乐凯化学保定厂区	光稳定剂、抗氧化剂

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司办理了《排污许可证》续期手续，有效期限至2024年1月10日，编号为911306057713196269001X；公司控股子公司乐凯化学办理了《排污许可证》续期手续，新证有效期至2023年8月26日，编号为911306057434129703001X。

报告期内上市公司出现非正常停产情形

√ 适用 □ 不适用

报告期内，受年初疫情影响，造成公司磁条和热敏磁票生产线非正常停产约20天，造成控股子公司乐

凯化学生产线非正常停产约45天。

报告期内，受电子客票推广影响，国铁集团及其所属企业停止采购热敏磁票产品，公司“热敏磁票生产线”于2020年6月停产；截至目前，该产线仍处于停产状态。

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用 不适用

从事石油加工、石油贸易行业

是 否

从事化肥行业

是 否

从事农药行业

是 否

从事氯碱、纯碱行业

是 否

从事化纤行业

是 否

从事塑料、橡胶行业

是 否

公司生产销售的产品为信息防伪材料、电子功能材料和精细化工材料。

1、信息防伪材料主要产品是磁条和热敏磁票，其中磁条产品广泛应用于商业零售、交通、金融、社保等领域；热敏磁票产品主要应用于交通领域，为我国铁路客运自动售检票系统提供票务支持。

2、电子功能材料主要产品是电磁波屏蔽膜和压力测试膜，其中电磁波屏蔽膜应用于柔性电路板(FPC)，应用终端为消费电子（智能手机、平板电脑）、汽车电子、通信设备等；压力测试膜，应用于汽车产业、液晶显示、半导体、电子电路产业、机械设备生产与检测等领域的压力测量测试方面。

3、精细化工材料主要产品是光稳定剂和抗氧化剂为主的抗老化助剂产品，应用于橡胶、塑料、涂料、胶黏剂、化纤、润滑油等诸多高分子材料制品领域。

公司及控股子公司乐凯化学设立专门负责产品销售的部门。针对不同产品及国内外市场的不同特性，分别采取直销和经销的销售方式和策略；目前信息防伪材料部分产品和精细化工材料大部分产品出口；2020年出口收入为4,066.15万元，占公司总收入的31.03%；公司进口原材料和设备为3015.89万元。

截至目前，进出口税收政策平稳，对公司生产经营无影响。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	131,049,777.63	100%	333,817,455.11	100%	-60.74%
分行业					
信息化学品制造	88,882,995.23	67.82%	278,580,163.96	83.45%	-68.09%
化学试剂及助剂制造	42,166,782.40	32.18%	55,237,291.15	16.55%	-23.66%
分产品					
信息防伪材料	60,782,146.39	46.38%	255,389,646.56	76.51%	-76.20%
电子功能材料	28,100,848.84	21.44%	23,190,517.40	6.95%	21.17%
精细化工材料	42,166,782.40	32.18%	55,237,291.15	16.55%	-23.66%
分地区					
国内	90,388,312.18	68.97%	275,632,967.83	82.57%	-67.21%
国外	40,661,465.45	31.03%	58,184,487.28	17.43%	-30.12%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
信息化学品制造	88,882,995.23	42,868,241.37	51.77%	-68.09%	-61.41%	-8.35%
化学试剂及助剂制造	42,166,782.40	24,587,034.44	41.69%	-23.66%	-25.52%	1.46%
分产品						
信息防伪材料	60,782,146.39	29,023,125.52	52.25%	-76.20%	-70.70%	-8.97%
电子功能材料	28,100,848.84	13,845,115.85	50.73%	21.17%	14.90%	2.69%
精细化工材料	42,166,782.40	24,587,034.44	41.69%	-23.66%	-25.52%	1.46%
分地区						
国内	90,388,312.18	40,873,248.65	54.78%	-67.21%	-61.73%	-6.47%
国外	40,661,465.45	26,582,027.16	34.63%	-30.12%	-28.73%	-1.28%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	产品上半年平均售价	产品下半年平均售价	同比变动情况	变动原因
信息防伪材料	256.47 万平米	352.15 万平米	55,190,468.19	17.04	12.53	-76.25%	受新冠疫情及电子客票化影响，收入下降
电子功能材料	2.97 万平米	2.91 万平米	23,026,642.88	1,165.30	1,226.45	32.19%	新产品市场开拓
精细化工材料	537.49 吨	404.96 吨	41,839,994.44	106.88	98.94	-22.83%	受新冠疫情及电子客票化影响，收入下降

海外业务产生的营业收入或净利润占公司最近一个会计年度经审计营业收入或净利润 10%以上

√ 是 □ 否

海外业务名称	开展的具体情况	报告期内税收政策对海外业务的影响	公司的应对措施
产品国外销售	公司出口的主要产品是以光稳定剂和抗氧化剂为主的精细化工材料及以磁条为主的信息防伪材料，主要出口欧洲、中东、南美、北非等市场。受全球新冠疫情的影响，报告期出口收入同比降低 30.12%。	报告期内税收政策稳定	不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
信息防伪材料	销售量	万平米	352.15	1,271.84	-72.31%
	生产量	万平米	256.47	1,342.71	-80.90%
	库存量	万平米	166.63	178.78	-6.80%
精细化工材料	销售量	吨	404.96	502.92	-19.48%
	生产量	吨	537.49	681.17	-21.09%
	库存量	吨	355.65	223.12	59.40%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、信息防伪材料受新冠疫情及电子客票化影响，信息防伪材料产品产销量大幅下降。2、因控股子公司乐凯化学保定产线2021年6月搬迁沧州，为保证产品供应，乐凯化学适度增加了库存。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
信息防伪材料	原材料	14,629,492.12	21.69%	61,333,239.29	42.56%	-76.15%
信息防伪材料	人工	5,290,521.47	7.84%	10,723,366.06	7.44%	-50.66%
信息防伪材料	动力	2,400,894.12	3.56%	6,152,828.70	4.27%	-60.98%
信息防伪材料	制造费	3,084,541.86	4.57%	6,618,361.22	4.59%	-53.39%
精细化工材料	原材料	15,152,668.67	61.86%	22,556,200.17	68.49%	-32.82%
精细化工材料	人工	4,116,626.39	16.81%	4,774,350.11	14.50%	-13.78%
精细化工材料	动力	1,992,723.47	8.13%	2,086,488.19	6.34%	-4.49%
精细化工材料	制造费	3,234,157.88	13.20%	3,518,126.58	10.68%	-8.07%

说明

受电子客票推广及新冠疫情影响，信息防伪材料销量下降。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司于2020年12月7日召开的2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司以现金方式收购资产暨关联交易的议案》，同意公司以现金方式收购乐凯集团所持有的保定乐凯化学有限公司（以下简称“乐凯化学”）48.5189%股权，以及乐凯胶片持有的乐凯化学22.5166%的股权。2020年12月31日，公司与乐凯集团、乐凯胶片完成股权交割，持有乐凯化学71.0355%的股权，导致公司合并报表范围发生变化。

(7) 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

报告期内，公司以现金方式收购乐凯化学71.0355%的股权，并于2020年12月31日完成股权交割。此次交易后，公司主营业务范围拓展至精细化工材料领域，扩大了公司经营规模，提高了公司可持续发展能力

控股子公司乐凯化学研发、生产和销售精细化工材料包括抗氧化剂、光稳定剂等产品。报告期内实现营业收入4,216.68万元，占公司营业收入的32.18%。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	62,033,137.39
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	47.47%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	30,559,019.68	23.39%
2	客户 2	12,102,066.17	9.26%
3	客户 3	9,096,817.73	6.96%
4	客户 4	6,714,746.03	5.14%
5	客户 5	3,560,487.78	2.72%
合计	--	62,033,137.39	47.47%

主要客户其他情况说明

 适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	24,967,527.14
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	32.84%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	8,493,473.48	11.17%
2	供应商 2	4,261,877.90	5.61%
3	供应商 3	4,094,834.02	5.39%
4	供应商 4	4,079,911.63	5.37%
5	供应商 5	4,037,430.11	5.31%
合计	--	24,967,527.14	32.84%

主要供应商其他情况说明

 适用 不适用**3、费用**

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	5,401,904.28	14,419,918.37	-62.54%	销售费用同比减少 62.54%，主要是样品费、运输费等减少造成。
管理费用	28,603,259.11	19,429,696.53	47.21%	管理费用同比增加 47.21%，主要是热敏磁票生产线停工损失造成。
财务费用	1,633,126.34	-1,384,187.86	217.98%	财务费用同比增加 217.98%，主要是汇兑损益增加造成。
研发费用	39,507,447.63	37,705,542.09	4.78%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司作为国家高新技术企业，一直都高度重视产品研发的投入以及自身研发综合实力的提高，面对电子客票推广，“热敏磁票生产线”停产导致的经营风险和亏损情况，公司坚持战略定力，持续加大研发投入力度，提升科技创新能力。报告期内，公司研发投入3,950.74 万元，同比增长4.78%，占营业收入的30.15%；其中控股子公司乐凯化学研发投入370.08万元，同比下降8.44%，占营业收入的2.82%。报告期内，公司重点开展了信息防伪材料、电子功能材料和精细化工材料产品开发与配方工艺优化等研发项目，各项目实现了预期目标，提高了现有产品品质，降低了生产成本；INS工艺汽车内饰膜、抗蚀干膜、导电胶膜以及抗氧化剂和光稳定剂新产品研发进展顺利，为公司新业务的发展打下了良好的基础。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	85	92	78
研发人员数量占比	23.22%	24.02%	22.73%
研发投入金额（元）	39,507,447.63	37,705,542.09	32,260,011.70
研发投入占营业收入比例	30.15%	11.30%	9.82%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

√ 适用 □ 不适用

“热敏磁票生产线”停产，导致公司营业收入大幅下降，较上年同期下降60.74%；公司坚持战略定力，持续加大研发投入力度，提升科技创新能力，研发投入较上年同期增长180.19万元，其中乐凯新材研发投入较上年同期增长215.21万元。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	204,145,284.32	354,903,292.87	-42.48%
经营活动现金流出小计	165,254,391.69	265,609,924.00	-37.78%
经营活动产生的现金流量净额	38,890,892.63	89,293,368.87	-56.45%
投资活动现金流入小计	1,070,753,431.52	964,403,710.84	11.03%
投资活动现金流出小计	1,075,511,505.29	1,051,771,302.37	2.26%
投资活动产生的现金流量净额	-4,758,073.77	-87,367,591.53	94.55%
筹资活动现金流入小计	51,639,299.40	8,405,245.92	514.37%
筹资活动现金流出小计	67,373,548.71	40,786,423.90	65.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,734,249.31	-32,381,177.98	51.41%
现金及现金等价物净增加额	17,976,439.87	-30,084,373.84	159.75%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、本期受新冠疫情及电子客票化影响，收入减少，回款减少。
- 2、本期受新冠疫情及电子客票化影响，产量下降，材料、人工等、税费支出减少。
- 3、本期经营活动现金流入下降，现金流出下降，导致经营活动产生的现金流量净额下降。
- 4、本期理财产品到期额及投资收益增加，导致投资活动流入增加。
- 5、本期乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目及沧州项目建设投入增加导致投资活动现金流出增加。
- 6、本期投资活动现金流入增加，导致投资活动产生的现金流量净额增加。
- 7、本期取得借款，导致筹资活动现金流入增加。
- 8、本期支付股权转让款，导致筹资活动现金流出增加。
- 9、本期筹资活动现金流入增加，导致筹资活动产生的现金流量净额增加。
- 10、本期投资活动产生的现金流量净额增加，导致现金及现金等价物净增加额增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（万元）
净利润	-2,412.73
加：资产减值准备	2,746.51
☆信用减值损失（新金融准则）	-216.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,758.83
无形资产摊销	64.20
长期待摊费用摊销	7.54
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）	-2.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-34.54
财务费用（收益以“-”号填列）	194.52

投资损失（收益以“-”号填列）	-1,569.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	296.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-17.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,565.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,835.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,197.38
经营活动产生的现金流量净额	3,889.09

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为3,889.09万元，与本年净利润-2,412.73万元相比，高出6,301.82万元，主要是资产减值准备增加2,746.51万元、固定资产折旧增加1,758.83万元以及经营性应收项目的减少使净利润增加6,835.10万元。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	15,696,328.11	-73.95%	主要为公司及子公司使用自有资金及募集资金购买理财产品取得收益	取决于公司及子公司经营情况及理财产品购买情况
公允价值变动损益	345,360.72	-1.63%	报告期对未到期理财产品按公允价值计量形成的损益	否
资产减值	-27,465,084.61	129.40%	主要为“热敏磁票生产线”停止生产，依据《企业会计准则》和相应会计政策的规定，本着谨慎性原则，公司对“热敏磁票生产线”相关资产计提减值准备	否
营业外收入	6,430.36	-0.03%	主要为预估运费差额	否
营业外支出	34,785.25	-0.16%	控股子公司乐凯化学非流动资产毁损报废损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末	2020 年初	比重增	重大变动说明
--	---------	---------	-----	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	减	
货币资金	63,136,375.03	7.53%	46,798,070.25	5.34%	2.19%	主要原因是报告期内银行存款增加，理财产品减少。
应收账款	28,059,051.16	3.35%	84,981,593.27	9.70%	-6.35%	主要原因是本期受新冠疫情及电子客票化影响，信息防伪材料及精细化工及其他业务销售大幅下降，应收账款减少，期末应收账款余额减少。
存货	64,267,894.07	7.67%	66,935,077.66	7.64%	0.03%	
固定资产	159,918,141.11	19.08%	138,926,454.13	15.85%	3.23%	
在建工程	134,235,447.40	16.02%	77,949,897.41	8.89%	7.13%	主要原因是项目投资增加
长期借款	40,000,000.00	4.77%			4.77%	
交易性金融资产	292,110,313.10	34.85%	364,086,108.44	41.54%	-6.69%	
应收款项融资	3,257,583.56	0.39%	661,592.00	0.08%	0.31%	主要原因是本期承兑汇票汇款方式增加，对外背书转让减少。
预付款项	3,178,285.35	0.38%	5,120,233.73	0.58%	-0.20%	主要原因是预付款项减少。
无形资产	57,851,072.63	6.90%	59,037,353.64	6.74%	0.16%	
递延所得税资产	368,959.09	0.04%	3,337,090.02	0.38%	-0.34%	主要原因为公司预计未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用于利用可抵扣暂时性差异带来的利益。
其他非流动资产	17,422,398.46	2.08%	12,617,761.50	1.44%	0.64%	本期预付工程款及设备款增加。
应付账款	54,810,296.80	6.54%	45,740,032.31	5.22%	1.32%	
其他应付款	42,828,176.17	5.11%	867,670.09	0.10%	5.01%	主要原因是本期待付股权收购款增加。
实收资本	202,620,000.00	24.18%	184,200,000.00	21.02%	3.16%	
资本公积	554,912.56	0.07%	86,282,961.87	9.85%	-9.78%	主要原因是合并日取得的被合并方净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额冲减资本公积和盈

						余公积所致。
盈余公积	69,037,450.33	8.24%	74,785,174.23	8.53%	-0.29%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	364,086,108.44	-1,553,383.28	0.00	0.00	755,246,648.94	825,669,061.00		292,110,313.10
金融资产小计	364,086,108.44	-1,553,383.28	0.00	0.00	755,246,648.94	825,669,061.00		292,110,313.10
上述合计	364,086,108.44	-1,553,383.28	0.00	0.00	755,246,648.94	825,669,061.00		292,110,313.10
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	2020. 12. 31	2019.12.31
银行承兑汇票保证金	--	1,639,299.40
汇率宝保证金	--	516.35
农民工储蓄金	549,372.81	547,692.15
合 计	549,372.81	2,187,507.90

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
电子材料研发及产业基地(一期)	自建	是	电子功能材料	43,161,771.46	53,178,759.33	自有资金和募集资金	24.48%	35,244,700.00	0.00	项目尚未完工	2019年05月31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn, 公告号2019-024
乐凯新型橡塑助剂产业化基地项目(一期)	自建	是	精细化工材料	34,460,000.00	76,860,000.00	自有资金	65.14%	21,590,000.00	0.00	项目尚未全部完工		
合计	--	--	--	77,621,771.46	130,038,759.33	--	--	56,834,700.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动	计入权益的累计公允价值	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源

		损益	值变动					
其他	364,086, 108.44	-1,553,383. 28	0.00	755,246,648. 94	825,669,0 61.00	15,696,32 8.11	292,110,3 13.10	自筹
合计	364,086, 108.44	-1,553,383. 28	0.00	755,246,648. 94	825,669,0 61.00	15,696,32 8.11	292,110,3 13.10	--

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求
无

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	公开发行股票	11,153.01	4,058.51	7,323.01	0	9,235.14	82.80%	5,714.06	存放于募集资金专用账户或根据授权进行现金管理	5,714.06
合计	--	11,153.01	4,058.51	7,323.01	0	9,235.14	82.80%	5,714.06	--	5,714.06

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准保定乐凯新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]551 号）的核准，并经深圳证券交易所同意，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,540.00 万股，发行价格为每股 8.85 元，募集资金总额为人民币 13,629.00 万元，扣除发行费用 2,475.99 万元，本公司实际募集资金净额为人民币 11,153.01 万元。上述资金到位情况已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2015 年 4 月 20 日出具信会师报字[2015]第 711052 号验资报告。公司对募集资金进行了专户存储管理。截止 2020 年 12 月 31 日，公司共使用募集资金 7323.01 万元，募集资金余额为 5714.06 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1. 乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目	是	9,235.14	9,235.14	4,049.47	4,049.47	43.85%	2020年12月31日	0	0	否	否
2. 研发中心建设项目	否	3,100	3,100	9.34	3,273.54	105.60%	2017年12月31日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	12,335.14	12,335.14	4,058.81	7,323.01	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	12,335.14	12,335.14	4,058.81	7,323.01	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	<p>一、研发中心建设项目：</p> <p>该项目主要用于建设研发中心建筑及安装工程、实验设备及设施等，不直接产生营业收入，无法单独核算效益。公司 2016 年 4 月 26 日披露了调整募集资金投资项目实施进度的公告。根据厂区整体规划需求，公司调整了项目的实施地点。经公司审慎考虑，对该项目完成时间进行调整，调整后的完成时间为 2017 年 7 月 31 日。</p> <p>公司 2016 年 10 月 12 日披露了拟用自有资金对部分募投项目追加投资公告。公司对研发中心建设项目的总投资额、部分建设内容进行了相应调整。鉴于项目总建筑面积的增加，并基于审慎原则，公司对该项目完成时间进行了调整，调整后的完成时间为 2017 年 12 月 31 日。</p> <p>截至 2020 年 12 月 31 日，该项目已基本完成，正在进行项目验收和决算。</p>										

(分 具体 项目)	<p>二、乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目：</p> <p>公司 2019 年 5 月 31 日披露了关于变更募集资金用途的公告。基于公司战略发展规划，公司对募集资金用途进行变更，将“热敏磁票生产线扩建项目”变更为“乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目”，实施主体由保定乐凯新材料股份有限公司变更为公司全资子公司四川乐凯新材料有限公司（以下简称“四川乐凯新材”），实施地点由保定国家高新技术产业开发区西区乐凯新材料工业园内（保定市和润路 569 号）变更为四川省眉山市彭山区义和乡杨庙村 3 组四川乐凯新材厂区内。项目建设周期为 24 个月，计划 2020 年 12 月建成投产。</p> <p>受新冠疫情影响，截至 2020 年底，“乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目”尚未建成投产。2021 年 4 月 23 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目实施进度的议案》。鉴于当前项目进展情况，为更好地做好项目设备安装和电子功能材料新产品生产工艺调试工作，公司决定调整“乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目”建成投产时间至 2021 年 12 月 31 日。</p>
项目 可行 性发 生重 大变 化的 情况 说明	不适用
超募 资金 的金 额、用 途及 使用 进展 情况	不适用
募集 资金 投资 项目 实施 地点 变更 情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>一、研发中心建设项目：</p> <p>根据公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的募集资金投资项目选址地点，公司“研发中心建设项目”实施地点位于保定市和润路 569 号的保定市国用（2012）第 130600006155 号《国有土地使用权证》所登记土地（实施地点位于厂区中部）。</p> <p>自公司确定募投项目实施地点至募集资金到位已历经四年，公司已完成自有资金购置的紧邻原实施地点一宗土地的《国有土地使用权证》办理，为了进一步优化厂区布局，根据厂区整体规划需求，将项目实施地点变更至紧邻原实施地点的厂区西部，即保定市国用（2015）第 130600006944 号《国有土地使用权证》所登记土地。</p> <p>二、乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目：</p> <p>经公司第三届董事会第十次会议以及 2018 年度股东大会审议通过，公司将募集资金投资项目“热敏磁票生产线扩建项目”变更为“乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目”，由公司全资子公司四川乐凯新材作为实施主体；实施地点由保定国家高新技术产业开发区西区乐凯新材料工业园内（保定市和润路 569 号）变更为四川省眉山市彭山区义和乡杨庙村 3 组四川乐凯新材厂区内，项目用地已取得四川省眉山市彭山区自然资源和规划局颁发的川（2019）彭山区不动产权第 0005240 号《不动产权证书》。</p>

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专用账户，将用于募集资金承诺的投资项目或根据公司董事会有关决议在批准额度下进行现金管理。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
乐凯新材电子材料研发及产业基地(一期)项目	热敏磁票生产线扩建项目	9,235.14	4,049.47	4,049.47	43.85%	2020年12月31日	0	否	否
合计	--	9,235.14	4,049.47	4,049.47	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>原募投项目“热敏磁票生产线扩建项目”，系公司在现有基础上扩大热敏磁票产品的生产规模。自公司于2017年2月决定重新启动“热敏磁票生产线扩建项目”以来，我国新的高铁线路不断开通、旅客发送量逐年增长，然而热敏磁火车票替代率趋于稳定，“刷身份证”进站等新型电子客票系统的推广普及等因素，使得热敏磁票销量未来增长存在一定的不确定性。公司预测未来热敏磁票市场需求增长率将趋于稳定，公司现有产能能够满足市场需求。2018年8月22日公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目的议案》，决定终止实施“热敏磁票生产线扩建项目”（具体内容详见公司2018年8月23日披露于巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn的《关于调整部分募集资金投资项目的公告》）。为优化公司内部资源配置，提高募集资金使用效率，加快乐凯新材电子材料研发及产业基地项目建设进度，推进电磁波屏蔽膜和压力测试膜等电子功能材料的业务发展，调整公司产品结构，形成信息防伪材料、电子功能材料两大业务板块的发展格局，实现公司整体战略规划。2019年5月29日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。董事会同意公司将募集资金投资项目“热敏磁票生产线扩建项目”变更为“乐凯新材电子材料研发及产业基地(一期)项目”，由公司全资子公司四川乐凯新材作为实施主体；实施地点变更为四川省眉山市彭山区义</p>								

	和乡杨庙村 3 组四川乐凯新材厂区内；同意将原募投项目专户中募集资金及利息 9,235.14 万元全部用于新项目建设。（具体内容详见公司 2019 年 5 月 31 日披露于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 的《关于变更公司募集资金用途的公告》）。 2019 年 5 月 29 日，公司第三届董事会第十次会议和第三届监事会第十次会议分别审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，独立董事对该事项发表了同意的独立意见。2019 年 6 月 21 日，公司 2018 年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	受新冠疫情影响，截至 2020 年底，“乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目”尚未建成投产。2021 年 4 月 23 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目实施进度的议案》。鉴于当前项目进展情况，为更好地做好项目设备安装和电子功能材料新产品生产工艺调试工作，公司决定调整“乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目”建成投产时间至 2021 年 12 月 31 日。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
四川乐凯新材料有限公司	子公司	信息防伪材料、电子功能材料研发、生产与销售	80,000,000.00	123,655,053.18	123,180,419.05	0.00	0.00	1,168,276.65
保定市乐凯化学有限公司	子公司	精细化工材料研发、生产与销售	9,228,498.00	199,019,753.31	106,759,350.83	42,187,859.50	3,748,083.83	3,609,770.75

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
保定市乐凯化学有限公司	同一控制下企业合并	有利于扩大公司经营规模,提高公司可持续发展能力

主要控股参股公司情况说明

(1) 四川乐凯新材料有限公司: 鉴于环成、绵、渝地区正在形成西部光电产业集群, 为及时掌握光电产业发展动向, 满足大型光电企业配套需求, 2018年8月22日, 公司与四川省眉山市成眉石化园区管理委员会签署了《眉山市彭山区工业项目投资协议》。协议约定公司在成眉石化园区投资建设乐凯新材电子材料研发及产业基地项目。2018年9月19日, 公司在四川省眉山市彭山区注册成立了全资子公司四川乐凯新材料有限公司。

四川乐凯新材料有限公司是公司全资子公司, 注册资金8000.00万元, 注册地址: 四川彭山经济开发区创新四路东段11号。经营范围: 磁记录材料、热敏纸、压印箔、电子功能材料、光电子材料、电磁波防护多功能膜、防伪功能膜及涂层材料、导电导热膜及涂层材料、高新能膜材料、水处理剂和合成树脂的研发、制造、销售(不含危险化学品); 软件及辅助设备的研发与销售; 机械设备租赁; 技术咨询与服务(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

(2) 保定市乐凯化学有限公司: 按照公司战略规划, 为扩大公司经营规模, 提高公司可持续发展能力, 公司分别于2020年11月17日和12月7日召开董事会和股东大会, 审议通过《关于公司以现金方式收购资产暨关联交易的议案》, 同意公司与控股股东中国乐凯集团有限公司、关联方乐凯胶片股份有限公司签署《股权转让协议》, 约定公司以现金方式收购乐凯集团所持有的保定乐凯化学有限公司(以下简称“乐凯化学”或“标的公司”)48.5189%股权, 以及乐凯胶片持有的乐凯化学22.5166%的股权, 共计收购乐凯化学71.0355%的股权。2020年12月31日, 公司与乐凯集团、乐凯胶片完成股权交割, 持有乐凯化学71.0355%的股权, 导致公司合并报表范围发生变化。

保定市乐凯化学有限公司是公司的控股子公司, 注册资金9,228,498元。注册地址: 保定市创业路359号, 经营范围: 感光化学品、医药中间体、电子化学品、水处理剂、染料和印染助剂、表面活性剂、抗氧化剂和稳定剂、纳米材料、辐射固化材料(监控、易制毒、化学试剂及危险化学品除外)的生产、销售; 货物进出口(经营范围中涉及法律、行政法规限制的项目, 应经批准后方可经营)。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

一、公司所处行业格局及前景

(一) 信息防伪材料方面

信息防伪材料是通过在材料生产过程中添加某种成分或结构, 使产品结构中显现出一种或多种独有特性或特征的技术, 从而使得材料具有较可靠的防伪特性, 可与电子技术、自动识别技术等结合, 广泛应用于商业零售、交通、金融、社保等领域。公司信息防伪材料产品主要包括热敏磁票和磁条产品, 以及在研的INS工艺汽车内饰膜产品。

1、热敏磁票行业

公司热敏磁票产品主要应用于交通领域，为我国铁路客运自动售检票系统提供票务支持。公司热敏磁票产品的终端应用市场主要集中在国内铁路客运领域，产品全部销往国铁集团下属印刷企业。电子客票的推广普及，使得铁路客运市场对热敏磁票产品需求大幅下降，进而导致国铁集团及其下属企业大幅减少向公司下达订单。

电子客票，也称“无纸化”车票，是以电子数据形式体现的铁路旅客运输合同，与普通车票具有同等法律效力。旅客通过互联网订购车票后，无需取票，仅凭有效身份证件或购票后手机收到的二维码即可乘车。新型电子客票进站方式将不再使用公司热敏磁票产品，截至目前，仅保留热敏磁票作为报销凭证使用。

2018年11月，国铁集团开始在海南环线试行电子客票；2019年，逐步扩大电子客票试用范围；2020年1月，国铁集团表示，2020年全国铁路将实现全面电子客票化；2020年4月底，内地高铁和城际铁路实现电子客票全覆盖；2020年6月，在全国普速铁路推广实施电子客票，全国铁路2400多个火车站实现了刷证进出站。2020年6月，公司收到国铁集团下属企业上海铁路印刷有限公司《通知函》，停止采购公司热敏磁票产品。

2、磁条行业

从世界范围来看，磁条市场的竞争格局基本形成，磁条行业中有四大磁条生产商发展时间较长，在全球的多个国家和地区具有研发中心和生产基地，拥有国际化的管理、营销团队，国际化程度较高，竞争力较强，占据较大的市场份额，尤其在高端市场中优势明显，乐凯新材是其中之一。

磁条产品主要应用于商业零售、交通、银行业、社保等领域。中国人民银行于2011年3月发布《中国人民银行关于推进金融IC卡应用工作的意见》，自2015年1月1日起，在经济发达地区和重点合作行业领域，商业银行发行的、以人民币为结算账户的银行卡应为金融IC卡。随着EMV迁移的实施，银行卡用磁条的需求呈现下降趋势。

3、汽车内饰膜行业

（1）汽车内饰膜简介

汽车内饰膜是汽车内饰表面处理工艺中用到的膜材料总称，应用于方向盘、中控仪表板、空调出风口、门饰板扶手、控制面板等部位，主要起到内饰表面图案、纹理和保护等功能。目前，汽车内饰表面处理工艺主要包括IMD、INS、IML和TOM四大工艺，其中以INS工艺为主，占据约一半的市场份额。

4、汽车内饰膜市场规模预测

根据市场调查显示，2017年，汽车内饰膜（IMD\INS\IML\TOM工艺）市场规模为3.8亿美元。2020年，全球汽车销售为7,797万台，其中中国汽车销量接近2,531万台，占据全球总销量的32%。2018年-2020年，受政策及新冠疫情等因素影响，中国汽车销量连续三年下降，表明我国汽车市场已经由增量市场进入存量市场。（数据来源：势银智库《2018年汽车内饰用装饰膜产业报告》和中国汽车工业协会统计数据）。

随着中国汽车市场由增量市场进入存量市场，家庭汽车消费趋向于改善升级，汽车生产厂家将在成本控制以及个性化定制方面寻求新的突破点，各厂家将在丰富内饰配置多样性和个性化方面提高自我竞争力，从而促进汽车内饰膜的应用和需求增长。

（二）电子功能材料方面

电子功能材料系在声、光、电、磁、热及化学性能上有特殊效能的，应用于电子行业的功能性材料，涉及光电显示、半导体、集成电路等领域。公司面向市场推出了FPC用电磁波屏蔽膜和压力测试膜产品，正在研发感光干膜和导电胶膜产品。

1、FPC用电磁波屏蔽膜和导电胶膜行业

电磁波屏蔽膜产品是一种应用于柔性电路板（FPC）的新型电子材料贴膜，其通过特殊材料制成的屏蔽体，能将电磁波限定在一定的范围内，使其电磁辐射受到抑制或衰减，从而有效阻断电磁干扰。应用终端为消费电子（智能手机、平板电脑）、汽车电子、通信设备等。

导电胶膜产品是通过热压工艺将线路板和补强板连接的一种无铅连接材料，在元件与线路板之间提供

了可靠的机械连接和电气连接，具有比较高的物理性能。主要应用在智能手机、平板电脑等消费电子的照相模组、液晶模组、指纹识别等元件与FPC连接区域。

(1) FPC简介

FPC是Flexible Printed Circuit的简称，又称柔性印制线路板、柔性电路板，是用柔性的绝缘基材制成的印制电路板，具有配线密度高、重量轻、厚度薄、弯折性好的特点。使用FPC可大大缩小电子产品的体积，符合电子产品向高密度、小型化、高可靠性发展的方向。因此，FPC在手机线路板、LCD模组、高像素摄像头、汽车电子、游戏机等领域或产品上得到了广泛的应用。

(2) FPC用电磁波屏蔽膜和导电胶膜市场规模预测

2018年中国FPC市场规模约为58.2亿美元，占全球FPC比重由2014年的36%上升至2018年的46.4%，占国内PCB产业的17.8%。随着近几年FPC产业的发展，电磁屏蔽膜行业呈快速发展趋势，2018年全球电磁屏蔽膜需求量接近2000万平方米。（数据来源：势银智库《2019年电磁屏蔽膜材料市场分析报告》）

未来随着消费电子产品、汽车电子产品、通信设备等行业规模的扩大，终端设备技术持续革新以及相关电子产品向轻薄化、小型化、轻量化方向发展，FPC的市场需求将维持一定的增长速度，用于FPC的电磁波屏蔽膜和导电胶膜的市场需求规模也将会逐步扩大。

2、压力测试膜行业

(1) 压力测试膜简介

压力测试膜，也称“压感纸”、“压感膜”，是一种可以精确地测量压力、压力分布和压力平衡的膜材料。可广泛应用于汽车产业、半导体行业、电子电路产业、机械设备生产与检测等领域的压力测量测试方面，属于生产过程中的消耗性材料。

(2) 压力测试膜市场规模预测

从行业发展角度来看，压力测试膜是一种可以测试压力并进行深度分析的产品，其应用方面，结果较为精确。在汽车、电子电路、设备制造及检修等多个领域获得了广泛的应用。根据市场调查显示，2015年压力测试膜市场规模达到18.57亿元人民币，其中中国市场比重约为23.42%，市场规模约为4.73亿元人民币。（数据来源：中国产业竞争情报网市场调查中心）

随着国内经济的稳步发展及产业结构的深入调整的推进，汽车、半导体、电子电路以及机械设备生产与检测等行业逐步进入稳定发展和产业结构调整阶段，企业不断提升其生产技术水平，提高产品质量，其在研发、检测等方面的投入也逐渐增加，进一步拉动国内上述产业中压力测试膜产品的消费。未来，我国压力测试膜市场仍有非常大的发展前景。

3、感光干膜行业

(1) 感光干膜简介

感光干膜（以下简称“干膜”）在涂状中是相对湿膜（Wet film）而言的，干膜是一种高分子的化合物，它通过紫外线的照射后能够产生一种聚合反应，形成一种稳定的物质附着于板面，从而达到阻挡电镀和蚀刻的功能，主要应用在印刷线路板（PCB）领域。

(1) PCB简介

PCB是Printed Circuit Board的简称，又称印制电路板、印刷线路板，是组装电子零件用的基板，是在通用基材上按预定设计形成点间连接及印制元件的印制板，在电子产品中起到电流导通与信号传送的作用，是电子元器件实现电气相互连接功能的重要载体，广泛应用于消费电子（智能手机、平板电脑）、汽车电子、通信设备和工控医疗等领域。

(2) 感光干膜市场规模预测

据Prismark统计，2020年全球PCB产业总产值估计达652.19亿美元，同比增长6.4%。Prismark预测，未来5年全球PCB市场将持续增长。其中，中国作为全球PCB行业的最大生产国，2020年占全球PCB行业总产值的比例53.7%。根据市场调查显示，2017年感光干膜全球销量近10亿平方米（数据来源：势银智库《2018

年感光干膜材料产业及市场介绍》)。

未来随着消费电子产品、汽车电子产品、通信设备和工控医疗等行业规模的扩大，终端设备技术持续革新，PCB市场需求将维持一定的增长速度。随着PCB市场发展，用于PCB的感光干膜具有良好市场前景。

（三）精细化工材料方面

1、抗老化剂产品简介

公司控股子公司精细化工材料主要是通过有机合成工艺制备的抗老化助剂，包括光稳定剂产品、抗氧化剂产品，可广泛应用于塑料、橡胶、化学纤维等等高分子聚合物中，能有效解决因光照、冷热、风雨等自然因素侵袭而出现的制品褪色、变色、龟裂、强度下降等一系列问题。

2、抗老化剂市场规模预测

全球塑料和橡胶产量逐年上升，保障了抗老化剂稳定的下游需求。据市场调查显示，2018年年全球高分子材料助剂市场容量逾800亿美元，其中抗老化助剂（主要为光稳定剂、抗氧化剂、热稳定剂）市场容量近200亿美元。（数据来源：华经情报网）

随着国内外乙烯和丙烯产能产量持续增长，预计未来塑料、橡胶等化工品产量将继续扩张，为抗老化剂带来持续市场增量。抗老化剂新应用领域的渗透率还有望提升。在化纤领域，当前应用的主要下游是氨纶、尼龙等小品种，未来随着消费升级，在涤纶等大品种中的应用能有所提升；在农业薄膜领域，当前抗老化剂的渗透率仍偏低，未来有望随着产业升级大幅提升。综合考虑行业的自然领域增长以及在新领域的渗透率提升，预计行业增速有望保持稳定增长。

二、公司发展战略

公司将以技术创新为引领，集聚优秀人才，通过产品市场和资本市场的共同发展，相互促进，发展成为以电子功能材料和精细化工材料等新型材料为支柱的细分新材料行业领导者和系统服务商。

一是坚持以创新为驱动，继续打造更加完善的技术创新体系，提高科技创新能力，提高可持续发展的核心竞争力，加快四川眉山电子材料研发及产业基地项目和沧州临港经济开发区橡塑助剂产业化基地项目两大产业基地建设，加快新产品研发和上市进度，实现公司产品结构从信息防伪材料为主向电子功能材料和生物化工材料两大业务板块转型。

二是借力资本市场，在公司战略规划产业方向进行横向整合和上下游产业链延伸，以及跨行业收购新兴行业的优质资产，实现业务多元化和公司快速发展的新突破。

三、2021年经营规划（一）加大研发力度，提高公司可持续竞争力

持续加强研发团队建设，加大电子功能材料和精细化工材料新产品新业务的研发投入，通过对现有核心技术的升级、嫁接、组合打造新的核心竞争力，加大电子功能材料和精细化工材料新产品的研发进度，实现公司产品结构从信息防伪材料为主向电子功能材料和精细化工材料两大业务板块转型，提高公司可持续发展的竞争力，实现公司整体战略规划。

（二）加快营销队伍转型，加大市场拓展力度

加快公司营销队伍转型、思想观念转型、营销模式转型，适应公司新产品市场拓展要求。继续维持磁条、光稳定剂等传统产品竞争优势的同时，加大电磁波屏蔽膜、压力测试膜等电子功能材料和抗氧化剂等精细化工材料新产品研发及市场拓展力度，实现新产品批量上市及年度销售目标，实现公司转型发展。

（三）加快四川眉山和沧州临港两大产业基地项目建设

一是开展四川眉山电子材料研发及产业基地（一期）项目建设工作，按计划高质量完成项目设备安装、电子功能材料新产品生产工艺调试及试车等工作，实现2021年底投产目标，推动电磁波屏蔽膜和压力测试膜等电子功能材料的业务发展；二是乐凯化学沧州临港经济开发区橡塑助剂产业化基地（一期）项目上半年全面完工，下半年正常生产，实现精细化工材料全年销售目标，电子功能材料和精细化工材料两大业务板块的发展格局。

（四）提升精细化管理能力，提高质量管控水平

全面提升精细化管理能力，提高产品质量管控水平，继续开展公司主营产品，特别是电磁波防护膜和压力测试膜等电子功能材料生产工艺的优化和配方工艺的提升，加强对主要原材料的质量控制，提高成品率、产品特性指标，拓展加工工艺的适宜性，适应电子功能材料行业对质量标准的高要求。

(五) 通过资本运作扩大公司规模

公司继续致力于自主研发与项目建设为主的经营发展模式的同时，充分利用资本市场，积极寻求产业链内适当企业合作，实现公司低成本扩张，改善经营效率，从而加快新产品上市，保持公司在行业内的领先地位。

(六) 加强基础管理，加强人才队伍建设

根据公司战略发展规划，持续完善管理模式，优化组织机构，做到公司各部门职责明确、责任落地、运转流畅；面对公司转型发展新形势，提升成本管控能力，促进成本费用观念转变，实现降本增效目标；持续加强人才队伍建设，集聚优秀人才，进一步完善考核、激励机制，激发员工创造价值，为公司持续、快速发展提供创新动力。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司的利润分配注重对股东合理的投资回报，利润分配政策保持连续性和稳定性。公司优先采取现金方式进行利润分配，可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利；公司可以根据盈利情况和企业资金需求状况进行中期现金分红。具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。在具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素的情况下，可以采取股票的方式进行利润分配。

（一）利润分配条件及现金分红相关规定

1、在当年经审计的净利润为正数且符合《公司法》规定的分红条件的情况下，公司每年度利润分配比例应不低于当年实现的可分配利润总额的20%。

2、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

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

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

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

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前款第（3）项规定的20%处理。

（二）利润分配方案的决策及实施

1、在公司当年实现盈利且符合利润分配条件时，公司董事会应根据公司的具体经营情况和市场环境，制定利润分配方案报股东大会批准。公司董事会在利润分配方案论证过程中，需与独立董事、外部监事充分讨论，并通过多种渠道充分听取中小股东意见，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上形成利润分配方案。在审议公司利润分配方案的董事会、监事会会议上，需经董事会成员半数以上通过并经二分之一以上独立董事通过、二分之一以上监事通过，方能提交公司股东大会审议。公司独立董事可在股东大会召开前向公司社会公众股股东征集其在股东大会上的投票权，独立董事行使上述职权应当取得全体独立董事的二分之一以上同意。

公司应当采取现场投票与网络投票相结合的方式召开股东大会审议利润分配方案。

2、公司如做出不实施利润分配或实施利润分配方案不含现金的决定，应在定期报告中披露其作出不实施利润分配或实施利润分配的方案中不含现金分配方式的理由，公司独立董事及监事会应对此发表意见。

3、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

4、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（三）公司的利润分配政策不得随意变更。利润分配政策的制定和调整应充分听取独立董事和中小股东的意见。如现行政策与公司生产经营情况、投资规划和长期发展的需要发生冲突而确需调整分配政策的，

应当在股东大会提案中详细论证和说明原因，并充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见，并经由出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过后相应修改章程条款，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	202,620,000
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2020 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2018年度，公司以总股本12,280.00万股作为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币3.00元（含税）；同时以资本公积向全体股东每10股转增2股；向全体股东每10.00股送红股3股（含税）。

2、2019年度，公司以总股本18,420.00万股作为基数，向全体股东每10.00股派发现金红利人民币0.25元（含税），送红股1.00股（含税），共计派发现金红利人民币4,605,000.00元（含税）。

3、2020年度，公司2020年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金	分红年度合	现金分红金	以其他方式	以其他方式	现金分红总	现金分红总
------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

	额（含税）	并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	（如回购股份）现金分红的金额	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	额（含其他方式）	额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	0.00	-25,172,866.50	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019 年	4,604,999.31	115,242,189.47	4.00%	0.00	0.00%	4,604,999.31	4.00%
2018 年	36,840,000.00	108,194,559.84	34.05%	0.00	0.00%	36,840,000.00	35.75%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国航天科技集团公司	关于股份锁定的承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所间接持有的公司股份，也不由公司回购上述股份。公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发	2014 年 06 月 18 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	承诺已履行完毕

			行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，间接或直接持有公司上述股份的锁定期限自动延长 6 个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。如其违反上述股份锁定承诺违规减持公司股份，违规减持股份所得归公司所有，如其未将违规减持所得上交公司，则其愿依法承担相应责任。			
	中国航天科技集团公司	对招股说明书信息披露的承诺	公司若招股意向(说明)书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此	2014 年 06 月 18 日	长期	严格遵守所做承诺

			而实际发生的直接损失为限，赔偿方案以生效法律文书或证券监管部门确定的方案为准。			
	中国航天科技集团公司	关于避免同业竞争的承诺	1、本公司及本公司下属企业不存在从事与乐凯新材相同或相似业务的情形，与乐凯新材不构成同业竞争。2、本公司及本公司下属企业现在及将来均不从事与乐凯新材可能发生同业竞争的任何业务，不投资、合作经营、控制与乐凯新材业务相同或相似的其他任何企业。3、本公司承诺不利用乐凯新材实际控制人地位，损害乐凯新材及乐凯新材其他股东的利益。4、本公司愿意承担因违反上述承诺而给乐凯新材造成	2014年06月18日	长期	严格遵守所做承诺

			的全部经济损失。5、若违反本承诺，本公司将在乐凯新材股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向乐凯新材股东和社会公众投资者道歉，并赔偿乐凯新材因此而产生的任何可具体举证的损失。6、本承诺函自签署之日起于本公司实际控制乐凯新材期间持续有效。			
	中国乐凯集团有限公司	关于股份锁定的承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司股份，也不由公司回购上述股份。公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末	2014 年 06 月 23 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	承诺已履行完毕

			<p>收盘价低于发行价，间接或直接持有公司上述股份的锁定期自动延长 6 个月。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。如其违反上述股份锁定承诺违规减持公司股份，违规减持股份所得归公司所有，如其未将违规减持所得上交公司，则其愿依法承担相应责任。</p>			
	中国乐凯集团有限公司	关于股份减持的承诺	<p>在锁定期届满后 24 个月内，其将根据资金需求通过证券交易所系统或者协议转让方式累计减持不超过届时其所持乐凯新材股份总数的 50%，减持价格不低于发行价。若公司股票在此期间发生分红、派息、资本公积转增股本、配</p>	2014 年 06 月 23 日	作出承诺时至承诺履行完毕	承诺已履行完毕

			股等除权除息事项，上述作为比较的发行价将作相应调整。其减持公司股份时，提前将减持意向、拟减持数量、减持方式等信息以书面方式通知公司，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告。			
	中国乐凯集团有限公司	对招股说明书信息披露的承诺	若公司招股说明书有虚假记载、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，其将敦促公司依法回购首次公开发行的全部新股。	2014 年 06 月 23 日	长期	严格遵守所做承诺
	中国乐凯集团有限公司	关于避免同业竞争的承诺	一、截至本承诺函签署之日，本公司及本公司控制的公司/企业目前未直接或间接从事与乐凯新材主营业务构成任	2014 年 06 月 23 日	长期	严格遵守所做承诺

			<p>何竞争的业务或活动。</p> <p>二、自本承诺函签署之日起，本公司及本公司控制的公司/企业或本公司未来控制的公司/企业均将不会在中国境内及/或境外以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、购买上市公司股票或参股）直接或间接从事、参与或协助从事或参与任何与乐凯新材目前及今后的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>三、自本承诺函签署之日起，本公司将不利用对乐凯新材的控制关系进行损害乐凯新材及乐凯新材其他股东利益的经</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			营活动。四、自本承诺函签署之日起，若未来本公司直接或间接投资的企业计划从事与乐凯新材相同或相类似的业务，本公司承诺将在股东大会和/或董事会针对该事项，或可能导致该事项实现及与其相关事项的表决中做出否定的表决。五、在本公司及本公司控制的公司与乐凯新材存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本公司将向乐凯新材赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。			
	中国乐凯集团有限公司	关于关联交易的承诺	一、本公司将尽量避免本公司以及本公司实际控制或施加	2014 年 06 月 23 日	长期	严格遵守所做承诺

			<p>重大影响的 公司与乐凯 新材之间产 生关联交易 事项，对于 不可避免发 生的关联业 务往来或交 易，将在平 等、自愿的 基础上，按 照公平、公 允和等价有 偿的原则进 行，交易价 格将按照市 场公认的合 理价格确 定。二、本 公司将严格 遵守乐凯新 材章程中关 于关联交易 事项的回避 规定，所涉 及的关联交 易均将按照 乐凯新材关 联交易决策 程序进行， 并将履行合 法程序，及 时对关联交 易事项进行 信息披露。 三、本公司 保证不会利 用关联交易 转移乐凯新 材利润，不 会通过影响 乐凯新材的 经营决策来 损害乐凯新</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			材及其他股东的合法权益。本公司确认本承诺函旨在保障乐凯新材全体股东之权益而作出；公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。			
	中国乐凯集团有限公司	未能履行承诺的约束措施	1、通过发行人及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺；3、因违反承诺给发行人或投资者造成损失的，依法对发行人或投资者进行赔偿；4、因违反承诺所产生的收益全	2014年06月23日	长期	严格遵守所做承诺

			部归发行人所有，发行人有权暂扣本公司应得的现金分红，同时本公司不得转让直接及间接持有的发行人股份，直至本公司将违规收益足额交付发行人并全部履行承诺为止。			
	保定乐凯新材料股份有限公司	关于稳定股价的承诺	公司将努力保持股价的稳定，如公司上市后三年内连续 20 个交易日股价低于每股净资产的，公司将根据公司审议通过的《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价措施的预案》中的相关规定，履行回购股份及其他义务。	2014 年 06 月 23 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	承诺已履行完毕
	保定乐凯新材料股份有限公司	对招股说明书信息披露的承诺	(1)招股说明书所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司	2014 年 06 月 23 日	长期	严格遵守所做承诺

			<p>对其真实性、准确性、完整性、及时性承担相应的法律责任。(2)若证券监督管理部门或其他有权部门认定招股说明书所载之内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，本公司承诺按照以下方式回购本公司首次公开发行的全部新股：</p> <p>①若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内，则本公司将公开发行募集资金，于上述情形发生之日起 5 个工作日内，按照发行价格</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>并加算银行同期存款利息，返还给网上中签投资者及网下配售投资者；②若上述情形发生于本公司首次公开发行的新股已完成上市交易之后，则本公司将于上述情形发生之日起 20 个交易日内，按照发行价格或证券监督管理部门认可的价格，通过证券交易所系统回购本公司首次公开发行的全部新股。(3) 若《招股说明书》所载之内容存在虚假记载、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，则本公司将依法赔偿投资者损失。赔偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			或者证券监督管理部门、司法机关认定的方式、金额确定。			
	保定乐凯新材料股份有限公司	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	公司坚持在当年经审计的净利润为正数且符合《公司法》规定的分红条件的情况下，每年度利润分配比例不低于当年实现的可分配利润总额的 20%，现金分红在该次利润分配中所占比例不低于 20%。在上述基础上，公司将提高现金分红水平，在公司本次发行完成当年及发行后第一个会计年度和第二个会计年度，公司计划每股现金分红不低于发行前一年度水平。若本次发行后公司股票发生转增或者送股等除权事项的，每股现金股	2014 年 06 月 23 日	作出承诺时至承诺履行完毕	严格遵守所做承诺

			利水平相应进行调整。			
	保定乐凯新材料股份有限公司	未能履行承诺的约束措施	1、如果本公司未履行招股说明书披露的承诺事项，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。2、自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并提出补充、替代承诺。3、如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。	2014年06月23日	长期	严格遵守所做承诺
	刘彦峰、陈必源、张作泉、锁亚强、王德胜、周春丽	关于股份锁定的承诺	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发	2014年06月23日	自公司股票上市之日起十二个月内	承诺履行完毕

			行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。			
	刘彦峰、锁亚强、张作泉、王德胜、陈必源、周春丽、俞新荣、张运刚、阳灶文、王平、马文娟、刘宏燕、王子钰、胡健林、王义军、刘嘉秋、刘锡刚、董旭辉、李娜	关于股份锁定的承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，该等 19 名承诺人合计自愿锁定 1,005,750 股股份，占公司总股本的 1.64%。若在股份锁定期间发生资本公积转增股本、派送股票红利等使股份数量发生变动的事项，上述锁定股份数量相应调整。	2014 年 06 月 23 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	承诺履行完毕
	刘彦峰、陈必源、张作泉、锁亚强、王德胜、周春丽	关于股份减持的承诺	所持股份限售期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份；若其在公司	2014 年 06 月 23 日	作出承诺时至承诺履行完毕	陈必源 2017 年 3 月 24 日任期满离任，承诺履行完毕；张作泉 2020 年 4 月 13 日任期满离任，承诺履行完毕；其它人严格遵守所做承诺

			股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；若其在中国公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。			
	刘彦峰、陈必源、锁亚强、王德胜、周春丽	关于股份减持的承诺	当首次出现公司股票上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司的股票发行价格，或者公司上市后 6 个月期末收盘价低于公司的股票发行价格之情形，其持有的公司股票锁定期将在原承诺锁定期限基础上，自动延长 6 个月。如公司	2014 年 06 月 23 日	作出承诺时至承诺履行完毕	承诺履行完毕

			已发行派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指公司股票复权后的价格。自锁定期限届满之日起 24 个月内，如其试图通过任何途径或手段减持公司首次公开发行股票前其持有的公司股票，则减持价格应不低于发行价格。如其减持公司股票前，公司已经发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则减持价格应不低于发行价格除权除息后的价格。			
	公司全体董事及高级管理人员	关于稳定股价的承诺	本人将努力保持股价的稳定，如公司上市后三年内连续 20 个交易日股价低于每股净资产的，本人将	2014 年 09 月 18 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	承诺履行完毕

			<p>根据公司审议通过的《关于公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价措施的预案》中的相关规定，履行增持股票及其他义务。</p>			
	<p>公司全体董事、监事及高级管理人员</p>	<p>对招股说明书信息披露的承诺</p>	<p>(1)其已对《招股说明书》进行了核查，确认《招股说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。(2)若《招股说明书》存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，给投资者造成损失的，其将依法承担赔偿责任。①其在收到相关主管部门责任认定书面通知后 10 个工作日内，将启动赔偿投资者损失的相关工作；②其将积极与发行人、其他</p>	<p>2014 年 09 月 18 日</p>	<p>长期</p>	<p>严格遵守所做承诺</p>

			<p>中介机构、投资者沟通协商确定赔偿范围、赔偿顺序、赔偿金额、赔偿方式；③经前述方式协商赔偿金额，或者经证券监督管理部门、司法机关认定赔偿金额后，依据前述沟通协商的方式或其他法定形式进行赔偿。</p> <p>上述承诺内容系其真实意思表示，真实、有效，其自愿接受监督机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，其将依法承担相应责任。</p>			
	公司全体董事、监事及高级管理人员	未能履行承诺的约束措施	<p>1、其若未履行在发行人首次公开发行股票招股说明书中披露的其作出的公开承诺事项的：</p> <p>（1）其将在公司股东大会及中国证券监督管理</p>	2014年09月18日	长期	严格遵守所做承诺

			<p>委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。(2) 其将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止在乐凯新材领取薪酬，同时其持有的公司股份(若有)不得转让，直至其履行完成相关承诺事项。2、如果因其未履行相关承诺事项，给公司或投资者造成损失的，致使公司受到损失，或投资者在证券交易中遭受损失的，其将依法向公司、投资者赔偿相关损失。投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			金额确定。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

1、财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号收入》（2017年修订以下简称“新收入准则”），并于2019年12月发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号）（以下简称“解释第13号”），2020年6月发布了《关于印发〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉的通知》（财会〔2020〕10号），本公司采用上述准则、解释、通知编制2020年度财务报表，对本公财务报表的影响列示如下：

根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2020年度期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，2019年度的比较财务报表未重列。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额	
		2020年1月1日	
		合并 增加/(减少)	公司 增加/(减少)
因执行新收入准则，本集团及本公司	预收款项	-1510,854.13	-676,776.99

将销售商品相关的预收款项重分类至合同负债	合同负债	1,344,250.85	606,100.60
	其他流动负债	166,603.28	70,676.39

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司于2020年12月7日召开的2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司以现金方式收购资产暨关联交易的议案》，同意公司以现金方式收购乐凯集团所持有的保定乐凯化学有限公司（以下简称“乐凯化学”）48.5189%股权，以及乐凯胶片持有的乐凯化学22.5166%的股权。2020年12月31日，公司与乐凯集团、乐凯胶片完成股权交割，持有乐凯化学71.0355%的股权，导致公司合并报表范围发生变化。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	42
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵东旭、康明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
中国乐凯集团有限公司	公司控股股东	收购股权	收购其持有的乐凯化学48.5189%股权	以收益法评估结果确定交易价格	5,179.85	6,423.15	6,288.82	现金	1,108.98	2020年12月22日	《关于公司以现金方式收购资产暨关联交易进展的公告》（2020-089号）巨潮资讯

											网
乐凯胶片股份有限公司	同一控股股东下的企业	收购股权	收购其持有的乐凯化学 22.5166% 的股权	以收益法评估结果确定交易价格	2,403.86	2,980.85	2,918.51	现金	514.65	2020 年 12 月 22 日	《关于公司以现金方式收购资产暨关联交易进展的公告》（2020-089 号）巨潮资讯网
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				评估机构以 2020 年 6 月 30 日为评估基准日，确定了评估值；标的公司乐凯化学于 2020 年 9 月 30 日进行了 2019 年度利润分配，共计分配利润 276.85 万元，乐凯集团和乐凯胶片分别取得分配利润 134.33 万元和 62.34 万元，最终交易价格予以相应扣减。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				公司收购乐凯化学共计 71.0355% 的股权，成为乐凯化学控股股东，导致公司合并报表范围发生变化，公司主营业务拓展到精细化工材料领域。 报告期内，公司合并报表范围内，共计实现营业收入 13,104.98 万元，归属于上市公司-2,517.29 利润万元，虽不足以弥补“热敏磁票生产线”停产导致的营业收入和利润的下降幅度，但扩大了公司规模，有效地提升了公司可持续发展能力。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

乐凯化学：2020年度租赁乐凯集团土地29亩左右及地上部分厂房、办公室、仓库用于生产经营。2020年土地租金51.84万元；房屋租金26.28万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立 公司方名称	合同订立 对方名称	合同总金额	合同履行的 进度	本期确认 的销售收入 金额	累计确认 的销售收入 金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行的 各项条件 是否发生 重大变化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险

4、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集及自有资金	6,469.69	2,778.06	0
券商理财产品	募集及自有资金	37,600	26,432.97	0
合计		44,069.69	29,211.03	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
海通证券	券商	海裕1号1年期04号（代码：SG9423）集合资产管理计划	15,400	自有资金	2020年10月09日	2021年10月08日	券商理财	协议约定	4.60%	706.46	0	0		是	是	海通证券

合计	15,400	--	--	--	--	--	--	706.46	0	--	--	--	--
----	--------	----	----	----	----	----	----	--------	---	----	----	----	----

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司作为中国航天科技集团实际控制的上市企业，在实现自我发展成长的同时，积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话和投资者关系互动平台等多种方式积极与投资者进行沟通交流，增强投资者信心。为切实保护投资者尤其是中小投资者利益，公司制定了《投资者关系管理制度》。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，积极做好员工的健康管理工作，严格执行安全生产管理制度和标准，要求新进职工参加防护培训，定期举行职业健康安全知识培训。公司设立有工会和职工代表大会等组织，涉及员工利益的薪酬、奖惩等制度制定与执行均提交工会组织和职工代表大会审议后实施，以切实保障员工权益。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，及时缴纳各项税款，积极发展就业，促进当地经济的发展。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第18号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

公司高度重视安全环保工作，严格落实法律法规及地方政府关于安全环保工作要求，履行企业社会责任，保障公司安全生产，合法合规排放。公司设置了安全环保管理机构，建立了完善的安全环保管理体系并运行，达标安全生产标准化管理体系三级标准。报告期内，积极推进完善企业安全风险分级管控与隐患排查治理工作，进一步完善“双控体”体系建设，形成了《双控机制建设实施手册》，并按制度要求运行和改进，通过公司所在地监管部门考核；积极传达政府和两级集团公司关于安全生产专项整治三年行动相关文件要求和乐凯集团专项培训知识；接受上级单位及监管部门检查12次，无重大问题，对提出的问题隐患已全部整改合格；

公司控股子公司乐凯化学建立了完善的安全生产制度体系并运行，开展了9001/14001双体系认证。报告期内，根据上级文件精神制定了本公司《安全生产专项整治三年行动实施方案》，严格落实各岗各级安

全生产主体责任，加大教育培训力度，对危险化学品、消防设施、特种设备、环保设施运行以及操作人员状态坚持进行班组日查、车间周查、公司月查，确保隐患及时排查治理；完成了安全生产双重预防机制建设，并通过了市、区两级评审；建立了特种设备双重预防机制，在市级检查中得到了较高的评价。乐凯化学进行了安全生产及消防教育培训若干次，接受主管单位安全检查18次，无突出问题；

报告期内，公司及子公司安全生产费投入共203.63万元，无火灾、爆炸事故，无轻伤、重伤、死亡事故发生，实现“零事故、零伤害”。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司2020年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫工作计划。

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
2.转移就业脱贫	---	---
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
8.社会扶贫	---	---
9.其他项目	---	---
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况

	名称								
保定乐凯新材料股份有限公司	(废水) COD	处理达标后排放	1	北纬 38° 51' 39"、东 经 115° 23' 56"	22mg/L	GB18918 -2002表1 一级A标 准 ≤50	-	3950kg	无
保定乐凯新材料股份有限公司	(废水) 悬浮物	处理达标后排放	1	北纬 38° 51' 39"、东 经 115° 23' 56"	8mg/L	GB18918 -2002表1 一级A标 准 ≤10	-	-	无
保定乐凯新材料股份有限公司	(废水) PH	处理达标后排放	1	北纬 38° 51' 39"、东 经 115° 23' 56"	7.65-7.70	GB18918 -2002表1 一级A标 准 6-9	-	-	无
保定乐凯新材料股份有限公司	(废水) 总磷	处理达标后排放	1	北纬 38° 51' 39"、东 经 115° 23' 56"	0.43 mg/L	GB18918 -2002表1 一级A标 准 ≤0.5	-	-	无
保定乐凯新材料股份有限公司	(废水) 总氮	处理达标后排放	1	北纬 38° 51' 39"、东 经 115° 23' 56"	14.7 mg/L	GB18918 -2002表1 一级A标 准 ≤15	-	-	无
保定乐凯新材料股份有限公司	(废水) 氨氮	处理达标后排放	1	北纬 38° 51' 39"、东 经 115° 23' 56"	0.44 mg/L	GB18918 -2002表1 一级A标 准 ≤5 (8)	-	220kg	无
保定乐凯新材料股份有限公司	(废气) 非甲烷总 烃	处理达标后排放	1	RTO	0.75	DB13232 2-2016 其 他行业≤ 80	-	-	无
保定乐凯	(废气)	处理达标	1	RTO	ND	DB13232	-	-	无

新材料股份有限公司	苯	后排放				2-2016 其他行业≤1			
保定乐凯新材料股份有限公司	(废气) 甲苯、二甲苯	处理达标后排放	1	RTO	ND	DB13232 2-2016 其他行业≤40	-	-	无
保定乐凯新材料股份有限公司	危险废物	委托处置	-	危废库房	-	-	14.2t	-	无
保定市乐凯化学有限公司	甲苯	处理达标后排放	1	东经 115° 26' 76" , 北纬 38° 52' 08"	0.805mg/m3	DB-13/23 22-2016 有机化工行业≤30	—	8830kg	无
保定市乐凯化学有限公司	危险废物	委托处置	—	东经 115° 26' 76" , 北纬 38° 52' 08"	—	—	141.18t	—	无

防治污染设施的建设和运行情况

1. 废水方面：公司建立了污水处理站，自2015年1月起开始运行，运行正常。控股子公司乐凯化学废水经收集后排到乐凯集团污水处理站进行处理。

2. 废气方面：公司建立了RTO和UV光解设施，分别自2015年1月和2017年11月起开始运行，运行正常。2018年9月份对现有的废气处理设施进行了改建，采购安装沸石转轮+RTO处理设施，用于替代现有RTO与UV光解设施，2019年已完成建设并投入使用。新建RTO有机废气处理设施同步购置安装了VOCs在线监测系统，对排放口实行连续在线监测；在2#涂布生产线制浆工序门口处安装超标报警装置一套，门口VOCs浓度进行在线监测。两套监测设备均与保定市监测平台联网，数据实时上传。

控股子公司乐凯化学安装了深冷捕集+水喷淋+光氧催化+活性炭废气处理装置，设施正常运行。在车间主要出入口安装有VOCs超标报警，在排放口安装有总量超标报警，设施正常运行并已提交联网申请。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

建设项目名称	环评批复单位	环评批复时间	环评批复文号	竣工验收单位	竣工验收时间	竣工验收文号
磁介质火车票纸生产线项目	保定市高新区环保局	2010.11.1	保环高表10061号	保定市高新区环保局	2011.12.12	高新环验[2011]023号
2#涂布生产线项目	保定市环保局	2011.12.5	保环高表[2011]94号	保定市环保局	2014.8.14	保环验[2014]57号
环保设施技术改造项目	保定市高新区环保局	2014.09.17	保环高表[2014]017号	保定市高新区环保局	2015.3.27	高新环验[2015]002号

乐凯新材电子材料研发及产业基地项目	眉山市彭山区环境保护局	2019.02.18	眉彭环函 [2019]20号			
光稳定剂生产线项目	保定市环境保护局	2012.1.16	保环书【2012】 2号	保定市环境保护局	2015.1.27	保环验【2015】 7号

突发环境事件应急预案

公司按照相关规定编制了《突发环境事件应急预案》，经保定市环保局审查后予以备案。

控股子公司乐凯化学与乐凯集团合并编制了《突发环境事件应急预案》，经保定市环保局审查后予以备案。

环境自行监测方案

公司依据国家有关环境技术规范 and 监测相关规定，编制了公司自行监测方案并组织监测。报告期末未出现超标情况。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	6,414,100	3.48%		643,485		-635,420	8,065	6,422,165	3.17%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	6,414,100	3.48%		643,485		-635,420	8,065	6,422,165	3.17%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	6,414,100	3.48%		643,485		-635,420	8,065	6,422,165	3.17%
4、外资持股	0	0.00%							
其中：境外法人持股	0	0.00%							
境外自然人持股	0	0.00%							
二、无限售条件股份	177,785,900	96.52%		17,776,515		635,420	18,411,935	196,197,835	96.83%
1、人民币普通股	177,785,900	96.52%		17,776,515		635,420	18,411,935	196,197,835	96.83%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							
3、境外上市的外资股	0	0.00%							
4、其他	0	0.00%							
三、股份总数	184,200,000	100.00%		18,420,000		0	18,420,000	202,620,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年1月2日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2018年12月31日所持公司股份重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定。

2、2020年5月19日，公司召开的2019年度股东大会审议通过了公司2019年度利润分配方案，本公司2019

年年度权益分派方案为：以公司2019年12月31日总股本184,200,000.00股为基数，向全体股东每10.00股派发现金红利人民币0.25元（含税），送红股1.00股（含税），共计派发现金红利人民币4,605,000.00元（含税）。2019年度利润分配方案实施完成后，本次所送（转）股于2020年7月16日直接记入股东证券账户。在送（转）股过程中产生的不足1股的部分，按小数点后尾数由大到小排序依次向股东派发1股（若尾数相同时则在尾数相同者中由系统随机排序派发），直至实际送（转）股总数与本次送（转）股总数一致。

3、2020年4月13日，公司董事会和监事会完成换届选举。原监事会主席张作泉任期届满离任，其所持股份锁定6个月后于2020年10月13日到期，全部解禁；新任监事会主席俞新荣其所持股份的75%自当选之日起锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，2019年度利润分配方案实施完成后，公司总股本由18,420.00万股增加至202,62.00万股。按新股本202,62.00万股摊薄计算，详细指标如下：

项目	2020年度			2019年度		
	每股收益	稀释每股收 益	归属于普通股 股东的每股净 资产	每股收益	稀释每股收 益	归属于普通股 股东的每股净 资产
按照变动后 股本计算	-0.1242	-0.1242	3.17	0.5688	0.5688	3.78
按照变动前 股本计算	-0.1367	-0.1367	3.49	0.6256	0.6256	4.16

单位：元/股

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股 数	本期解除限售股 数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售 日期
刘彦峰	3,402,702	340,308	0	3,743,010	高管锁定股	高管离任所

						持股份 100% 锁定，2021 年 6 月 14 日解禁。
周春丽	460,886	46,122	0	507,008	高管锁定股	高管离任所持股份 100% 锁定，2021 年 6 月 08 日解禁。
王德胜	935,574	93,558	0	1,029,132	高管锁定股	高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁。
锁亚强	1,018,480	76,910	249,375	846,015	高管锁定股	高管所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁
张作泉	596,458	59,779	656,237	0	监事锁定股	监事任期届满离任所持股份 100% 锁定，6 个月后解禁；2020 年 10 月 13 日解禁
俞新荣	0	297,000	0	297,000	监事锁定股	监事所持股份 75% 锁定，每年 1 月 1 日解禁
合计	6,414,100	913,677	905,612	6,422,165	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2020年5月19日，公司召开的2019年度股东大会审议通过了公司2019年度利润分配方案，公司2019年年度权益分派方案为：以公司2018年12月31日总股本122,800,000.00股为基数，向全体股东每10.00股送红股1.00股，派发现金红利人民币0.2500元。权益分派股权登记日为2020年7月15日，除息除权日为2020

年7月16日。2020年7月16日2019年年度权益分派方案实施完成，本次权益分派方案实施完成后，公司总股本为202,620,000.00股。

报告期末，公司总资产达838,115,035.59元，比上年同期降低-4.37%。归属于上市公司股东的所有者权益达643,006,708.09元，比上年同期降低-16.15%。

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,451	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	12,535	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	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（如有）（参见注9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国乐凯集团有限公司	国有法人	30.61%	62,023,754	5,638,523.00		62,023,754		
刘彦峰	境内自然人	1.85%	3,743,010	-793,926.00	3,743,010	0		
瞿果君	境内自然人	1.35%	2,744,127	-136,338.00		2,744,127		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.96%	1,939,740	176,340.00		1,939,740		
王天儿	境内自然人	0.83%	1,682,600	1,682,600.00		1,682,600		
刘付文	境内自然人	0.66%	1,335,000	1,335,000.00		1,335,000		
赵双梅	境内自然人	0.60%	1,216,100	1,107,950.		1,216,100		

				00		0		
王德胜	境内自然人	0.51%	1,029,141	-218,292.0 0	1,029,132	9		
张运刚	境内自然人	0.48%	970,530	-158,193.0 0		970,530		
刘同海	境内自然人	0.43%	863,100	863,100.00		863,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东中国乐凯集团有限公司、刘彦峰、王德胜、张运刚不存在关联关系，亦不存在属于一致行动人的情形。公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国乐凯集团有限公司	62,023,754	人民币普通股	62,023,754					
瞿果君	2,744,127	人民币普通股	2,744,127					
中央汇金资产管理有限责任公司	1,939,740	人民币普通股	1,939,740					
王天儿	1,682,600	人民币普通股	1,682,600					
刘付文	1,335,000	人民币普通股	1,335,000					
赵双梅	1,216,100	人民币普通股	1,216,100					
张运刚	970,530	人民币普通股	970,530					
刘同海	863,100	人民币普通股	863,100					
孟晓军	818,000	人民币普通股	818,000					
范香胜	769,021	人民币普通股	769,021					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东中国乐凯集团有限公司、张运刚、范香胜不存在关联关系，亦不存在属于一致行动人的情形。公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							

参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	刘付文通过普通证券账户持有数量为 20,800 股，通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有数量 1,314,200 股；刘同海通过普通证券账户持有数量为 579,000 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有数量 284,100 股。
---------------------------	---

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国乐凯集团有限公司	滕方迁	1992 年 04 月 15 日	91130600105942504D	信息化学品、信息记录材料、印刷材料、塑料薄膜、涂塑纸基、精细化工产品、生产专用设备、I 类医疗器械、专用仪器仪表、航天产品（有专项规定的除外）研发、制造，本企业或本企业成员企业自产产品及相关技术出口，软件开发、销售。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	控股的上市公司：乐凯胶片（股票代码：600135）；参股的上市公司：巨力索具（股票代码：002342）；东宝生物（股票代码：300239）			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中国航天科技集团有限公司	吴燕生	1999 年 06 月 29 日	100000000031878	战略导弹、战术地对地导弹、防空导弹、各类运载火箭的研制、生产、销售。国有资产的投资、经营管理；各类卫星和

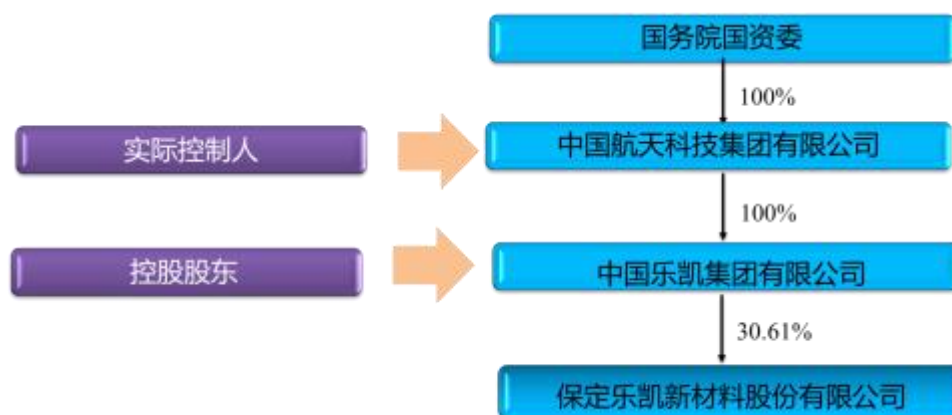
				卫星应用系统产品、卫星地面应用系统与设备、雷达、数控装置、工业自动化控制系统及设备、保安器材、化工材料(危险化学品除外)、建筑材料、金属制品、机械设备、电子及通讯设备、汽车及零部件的研制、生产、销售等。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	通过下属单位控股的上市公司有：中国卫星（600118）、航天动力（600343）、航天机电（600151）、航天电子(600879)、四维图新（002405）、航天控股(0031HK)、航天万源(1185HK)、亚太卫星(1045HK)、乐凯胶片（600135）、航天工程（603698）、康拓红外（300455）、航天彩虹（002389）、中国卫通（601698）、中天火箭（003009）。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
侯景滨	董事长	现任	男	48	2020年04月13日	2023年04月13日	0	0	0	0	0
张新明	董事长	离任	男	59	2015年09月28日	2020年04月13日	0	0	0	0	0
王一宁	副董事长	离任	男	61	2012年03月07日	2020年04月13日	0	0	0	0	0
王朝辉	董事	现任	男	51	2012年08月18日	2023年04月13日	0	0	0	0	0
王英茹	董事	现任	女	57	2017年03月24日	2023年04月13日	0	0	0	0	0
郑文耀	董事	现任	男	53	2020年04月13日	2023年04月13日	0	0	0	0	0
刘彦峰	董事、 总经理	离任	男	55	2011年03月09日	2020年12月14日	4,536,936	340,274	1,134,200	0	3,743,010
王德胜	董事、 副总经理	现任	男	58	2011年03月09日	2023年04月13日	1,247,433	93,558	311,850	0	1,029,141
张洪	独立董事	离任	女	50	2014年08月24日	2020年04月13日	0	0	0	0	0
郭莉莉	独立董事	现任	女	57	2017年03月24日	2023年04月13日	0	0	0	0	0

张志军	独立董事	现任	男	50	2019年 06月 21日	2023年 04月 13日	0	0	0	0	0
刘洪川	独立董事	现任	男	54	2020年 04月 13日	2023年 04月 13日	0	0	0	0	0
张作泉	监事会 主席	离任	男	61	2011年 03月 09日	2020年 04月 13日	795,27 9	59,658	854,93 7		
郝春深	监事	离任	男	54	2011年 03月 09日	2020年 04月 13日	0	0	0	0	0
俞新荣	监事会 主席	现任	男	57	2020年 04月 13日	2023年 04月 13日	574,00 0	36,000	214,00 0	0	396,00 0
刘群英	监事	现任	男	46	2020年 04月 13日	2023年 04月 13日	0	0	0	0	0
苏志革	监事	现任	男	38	2016年 06月 16日	2023年 04月 13日	0	0	0	0	0
周春丽	副总理、 董事会秘 书	离任	女	50	2011年 03月 09日	2020年 12月 08日	614,51 6	46,092	153,60 0	0	507,00 8
锁亚强	副总理	现任	男	56	2011年 03月 09日	2023年 04月 13日	1,025,4 73	76,947	256,00 0	0	846,42 0
张云飞	总经理	现任	男	52	2020年 12月 14日	2023年 04月 13日	0	0	0	0	0
王科赛	财务总 监	现任	男	48	2020年 12月 14日	2023年 04月 13日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	8,793,6 37	652,52 9	2,924,5 87	0	6,521,5 79

二、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	类型	日期	原因
侯景滨	董事长	被选举	2020年04月13日	经股东大会和董事会选举，担任公司董事长
张新明	董事长	任期满离任	2020年04月13日	任期届满，不再担任公司董事长
王一宁	副董事长	任期满离任	2020年04月13日	任期届满，不再担任公司副董事长
郑文耀	董事	被选举	2020年04月13日	经股东大会选举，担任公司董事
刘洪川	独立董事	被选举	2020年04月13日	经股东大会选举，担任公司董事
张洪	独立董事	任期满离任	2020年04月13日	任期届满，不再担任公司董事
张作泉	监事会主席	任期满离任	2020年04月13日	任期届满，不再担任公司监事会主席
郝春深	监事	任期满离任	2020年04月13日	任期届满，不再担任公司监事
俞新荣	监事会主席	被选举	2020年04月13日	经股东大会和监事会选举，担任公司监事会主席
刘群英	监事	被选举	2020年04月13日	经股东大会选举，担任公司监事
刘彦峰	董事	离任	2020年12月14日	个人原因，主动辞职
刘彦峰	总经理	解聘	2020年12月14日	经董事会审议，因工作原因，解除总经理职务
周春丽	副总经理、董事会秘书	解聘	2020年12月08日	个人原因，主动辞职
张云飞	总经理	聘任	2020年12月14日	经董事会审议，聘任为公司总经理
王科赛	财务总监	聘任	2020年12月14日	经董事会审议，聘任为公司财务总监

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

公司董事会成员简介：公司现任董事共8名，其中独立董事3名。董事会成员名单及简介如下：

1、董事长：侯景滨

男，1973年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，研究员。历任乐凯胶片股份公司涂布车间副主任、主任，乐凯胶片股份公司总经理助理、汕头公司总经理，乐凯胶片股份公司副总经理，合

肥乐凯科技产业有限公司党委书记、副总经理，中国乐凯集团有限公司党委委员、副总经理等职务。现任中国乐凯集团有限公司董事、总经理、党委副书记，中国感光学会理事，河北省兵工学会常务理事，全国数码影像材料与数字印刷材料标准化技术委员会主任委员，乐凯新材董事长兼董事会秘书。

2、董事：王英茹

女，1963年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，正高级工程师。历任中国乐凯胶片集团公司技术总监、副总经理、党委委员等职务。现任中国乐凯集团有限公司副总经理、党委委员，乐凯华光印刷科技有限公司董事，乐凯新材董事。

3、董事：王朝辉

男，1970年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，研究员。历任中国乐凯胶片集团公司工程管理部副经理兼乐凯胶片股份有限公司装备部经理，乐凯保定化工设计研究院院长，中国乐凯集团有限公司战略部经理、规划经营部经理、副总工程师、副总经理等职务。现任中国乐凯集团有限公司党委副书记，上海乐凯纸业有限公司执行董事，乐凯新材董事。

4、董事：郑文耀

男，1967年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，研究员。历任乐凯集团销售公司公关部副经理，乐凯胶片销售公司广告部经理，乐凯胶片销售公司副总经理、常务副总经理、总经理，乐凯集团战略部经理助理，乐凯集团合肥乐凯工业园开发管理办公室副主任（兼），乐凯集团研究院院长，乐凯胶片股份有限公司总经理、党委副书记、中国乐凯集团有限公司副总工程师等职务。现任中国长城科技集团股份有限公司研究院副院长兼秘书长，乐凯新材董事。

5、董事：王德胜

男，1963年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，研究员。历任乐凯磁带厂磁研室副主任、主任，乐凯磁信息副总经理等职务。现任乐凯新材董事、党委委员，副总经理，乐凯新材制造部总经理（兼）。

6、独立董事：张志军

男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，清华大学教授、国家杰出青年科学基金资助者、IEEE Fellow（国际电气与电子工程师协会会员）。1999年3月至今历任美国犹他大学研究助理教授，美国夏威夷大学助理研究员，美国Amphenol(安费诺)公司高级工程师，美国Nokia(诺基亚)公司高级工程师，美国Apple(苹果)公司高级工程师、资深工程师，美国夏威夷大学兼职教授等职务，现任清华大学电子工程系教授、博士生导师、常州安塔歌电子科技有限公司监事、江苏亚奥科技有限公司独立董事、乐凯新材独立董事。

7、独立董事：郭莉莉

女，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级会计师，注册会计师。历任沈飞工学院教师，沈飞进出口公司会计，岳华集团会计师事务所项目经理、部门经理、总经理助理、副主任会计师，福建榕基软件开发有限公司董事、财务总监，中磊会计师事务所副主任会计师等职务。现任大信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，北京光环新网科技股份有限公司独立董事，河北诚兴市政府设计院股份有限公司独立董事，乐凯新材独立董事。

8、独立董事：刘洪川

男，1966年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学法学学士，哈佛大学法学硕士，中国律师及美国纽约州律师，北京世泽律师事务所创始合伙人。历任中国国际信托投资公司中信律师事务所律师，英国高伟绅（Clifford Chance）伦敦、香港办公室访问律师，美国世达法律事务所（Skadden, Arps）律师，北京怡文律师事务所合伙人等职务，现任北京世泽律师事务所创始合伙人、岳阳林纸股份有限公司的独立董事，北京新兴东方航空装备股份有限公司独立董事，湖北华强科技股份有限公司独立董事，乐凯新材独立董事。

公司监事会成员简介：公司现任监事共3名，其中职工监事1名。监事会成员名单及简介如下：**1、监事会主席：俞新荣**

男，1963年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。历任乐凯磁带厂第二磁带车间副经理，乐凯磁信息涂磁车间副经理，乐凯新材项目部经理、制造二部经理、四川乐凯新材副总经理等职务，现任四川乐凯新材总经理。

2、监事：刘群英

男，1975年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中国注册会计师、中国注册资产评估师、中国注册税务师，中共党员。历任中国乐凯胶片集团公司审计部经理助理、中国乐凯集团有限公司审计部经理等职务。现任中国乐凯集团有限公司监事、审计与风险管理部部长，北京乐凯科技有限公司监事，河北乐凯化工工程设计有限公司公司监事，乐凯胶片股份有限公司监事，乐凯新材监事。

3、职工监事：苏志革

男，1982年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师；历任乐凯新材销售公司国际贸易客户经理，综合管理部副经理、党委办公室副主任；现任乐凯新材职工代表监事、党支部书记、证券事务代表、综合部经理。

公司高级管理人员简介：**1、总经理：张云飞**

男，1969年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，研究员，中共党员。历任江苏丰县宋楼中学团委副书记、团委书记、教导副主任、副校长，顺河中学副校长、党支部副书记、校长、党支部书记，乐凯胶片股份公司综合部经理助理，中国乐凯胶片集团公司总经办副主任（负责全面工作）、对外事务部副经理（兼），中国乐凯集团有限公司总经办主任、机关一支部书记，乐凯华光印刷科技有限公司董事、党委书记、副总经理，苏州华光宝利印刷版材有限公司董事（兼），河南华福包装科技有限公司董事（兼），中印印刷器材有限公司董事长（兼）等职务，现任乐凯新材党委书记、总经理。

2、副总经理：王德胜

王德胜先生个人简介详见本节“公司董事会成员简介”部分。

3、副总经理：锁亚强

男，1965年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。曾任乐凯磁带厂磁研室专题组长、车间副主任、主任，乐凯磁信息董事、磁卡事业部经理、综合部经理、车间主任、制造二部经理。现任乐凯新材副总经理，保定市乐凯化学有限公司董事。

4、财务总监：王科赛

男，1972年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。历任中国乐凯胶片集团公司资产财务部黑白财务室副主任、主任，保定乐凯薄膜有限公司财务部经理，乐凯华光印刷科技有限公司财务部副经理，乐凯华光南阳销售有限公司副总经理、财务部经理（兼），中国乐凯集团有限公司资产财务部副经理、财务金融部副经理，乐凯医疗科技有限公司总会计师等职务。现任乐凯新材财务总监，保定市乐凯化学有限公司董事。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
侯景滨	中国乐凯集团有限公司	董事、总经	2019年12月		是

		理、党委副书记	13 日		
王英茹	中国乐凯集团有限公司	副总经理、 党委委员	2012 年 12 月 06 日		是
王朝辉	中国乐凯集团有限公司	党副书 记	2020 年 11 月 26 日		是
刘群英	中国乐凯集团有限公司	监事、审计 与风险管 理部部长	2017 年 12 月 11 日		是
在股东单位 任职情况的 说明	报告期内，公司与上述董事、监事任职的股东单位发生关联交易，在董事会、监事会审议有关关联交易的议案时上述董事、监事进行了回避。				

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	在其他单位是否领取报酬津贴
侯景滨	中国感光学会	理事	2020 年 01 月 28 日		否
侯景滨	河北省兵工学会	常务理事	2020 年 01 月 28 日		否
侯景滨	全国数码影像材料与数字印刷材料标准化技术委员会	主任委员	2020 年 01 月 28 日		否
王英茹	乐凯华光印刷科技有限公司	董事	2017 年 07 月 17 日		否
王朝辉	上海乐凯纸业业有限公司	执行董事	2015 年 08 月 28 日		否
郑文耀	中国长城科技集团股份有限公司	研究院副 院长兼秘 书长	2020 年 12 月 11 日		是
刘群英	北京乐凯科技有限公司	监事	2013 年 04 月 15 日		否
刘群英	河北乐凯化工工程设计有限公司	监事	2013 年 03 月 22 日		否
刘群英	乐凯胶片股份有限公司	监事	2013 年 10 月 30 日		否
张志军	清华大学	教授、博士 生导师	2007 年 08 月 01 日		是
张志军	常州安塔歌电子科技有限公司	监事	2013 年 02 月		否

			01 日		
张志军	江苏亚奥科技有限公司	独立董事	2021 年 01 月 12 日		是
郭莉莉	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	高级合伙人	2013 年 03 月 05 日		是
郭莉莉	北京光环新网科技股份有限公司	独立董事	2016 年 01 月 06 日		是
郭莉莉	河北诚兴市政设计院股份有限公司	独立董事	2020 年 07 月 30 日		是
刘洪川	北京世泽律师事务所	创始合伙人	2004 年 05 月 08 日		是
刘洪川	岳阳林纸股份有限公司	独立董事	2018 年 10 月 29 日	2021 年 10 月 28 日	是
刘洪川	北京新兴东方航空装备股份有限公司	独立董事	2020 年 09 月 11 日	2022 年 03 月 14 日	是
刘洪川	湖北华强科技股份有限公司独立董事	独立董事	2020 年 09 月 15 日	2023 年 09 月 14 日	是
在其他单位 任职情况的 说明	报告期内，公司与上述董事、监事任职的股东单位发生关联交易，在董事会、监事会审议有关关联交易的议案时上述董事、监事进行了回避。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事薪酬由股东大会决定，高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出相关人员的绩效薪酬数额和奖惩，提交公司董事会审核批准。在公司担任工作职务的董事、监事、高级管理人员薪酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。公司董事、监事和高级管理人员的薪酬依据公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的职责履行情况并结合年度绩效完成情况综合确定。报告期内董事、监事、高级管理人员的薪酬均已按照确定的薪酬标准全额支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
侯景滨	董事长	男	48	现任	0	是
张新明	董事长	男	59	离任	0	是
王一宁	副董事长	男	61	离任	0	是

王朝辉	董事	男	51	现任	0	是
王英茹	董事	女	57	现任	0	是
郑文耀	董事	男	53	现任	0	是
刘彦峰	董事、总经理	男	55	离任	37.92	否
王德胜	董事、副总经理	男	58	现任	32.22	否
张洪	独立董事	女	50	离任	2	否
郭莉莉	独立董事	女	57	现任	6	否
张志军	独立董事	男	50	现任	6	否
张作泉	监事会主席	男	61	离任	26.81	否
郝春深	监事	男	54	离任	0	是
苏志革	监事	男	38	现任	20.48	否
周春丽	副总经理、董事会秘书	女	50	离任	34.14	否
锁亚强	副总经理	男	56	现任	28.44	否
张云飞	总经理	男	52	现任	0	否
王科赛	财务总监	男	48	现任	0	否
俞新荣	监事会主席	男	57	现任	23.37	否
刘群英	监事	男	46	现任	0	是
刘洪川	独立董事	男	54	现任	4.5	否
合计	--	--	--	--	221.88	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	259
主要子公司在职员工的数量（人）	107
在职员工的数量合计（人）	366
当期领取薪酬员工总人数（人）	366
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	201

销售人员	14
技术人员	104
财务人员	10
行政人员	37
合计	366
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	20
本科	119
大专	145
中专及以下	82
合计	366

2、薪酬政策

公司实行岗位工资加绩效工资为核心的薪酬考核体系，其中岗位工资以岗位责任、个人技能要求为基础，绩效工资主要与公司经济效益、员工考核结果挂钩。在此基础上，公司制定了具体的针对技术研发人员实施的新产品上市奖励办法、对营销人员实施的销售业绩提成办法，综合考虑了不同岗位的各自需要，确保公司员工的工作积极性、创造性。

3、培训计划

根据公司发展战略和年度重点工作制定公司年度培训计划，采取内训与外训相结合的方式开展培训工作，以满足新业务发展为重点，大力推进员工素质的提高。根据培训计划，公司将从管理人员培训、外部专家与研发人员交流培训、班组长培训、员工岗位操作和技能培训、法律法规专项培训等方面开展有关工作，满足公司可持续经营发展的需要。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步规范公司运作。截至报告期末，公司治理的实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范召集、召开股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。相关事项的决策程序规范，决策科学，效果良好。

（二）关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东中国乐凯集团有限公司严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求。没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，与公司主营业务不存在同业竞争。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司已制订《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度，并不断加以完善和规范，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。报告期末，公司董事会由8名成员组成，其中独立董事3名，人员符合有关法律、法规、章程等的要求，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，报告期内共召开董事会会议7次。公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会四个专门委员会。

（四）关于监事和监事会

公司已制订《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司内部控制以及公司董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、总经理及其他高级管理人员的监督职责。报告期内，公司共召开监事会会议6次，公司监事列席了报告期内的所有董事会和股东大会。

（五）关于绩效评价与激励约束机制 公司已逐步建立并完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于经理层

公司已建立《总经理工作细则》等制度，公司管理层能勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。公司总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照公司各项管理制度履行职责。公司管理层比较稳定，且忠实履行诚信义务，没有发现违规行为。

（七）关于信息披露与透明度

依照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规及公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规定的要求，公司能真实、准确、及时、公平、完整地披露相关信息，履行信息披露义务，关注媒体报道，在已披露信息范围内认真负责地回答投资者在互动易上问题和投资者电话咨询等，做到充分与投资者进行沟通。报告期内，公司在指定的信息披露网站等进行

信息披露。

（八）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡和共赢，共同推动公司持续、健康发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的企业完全分开、独立运作。公司拥有独立完整的研发、生产、销售等业务体系和面向市场独立经营的能力。

1、资产独立

公司主营业务为信息记录材料产品的研发、生产、销售，拥有与上述生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的生产设备、办公设备、以及专利、专有技术的所有权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。

2、人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理和董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任其他职务或领取薪酬的情形。公司的财务人员均在公司专职工作，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

3、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求、独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税。公司能够独立作出财务决策，对各项成本支出和其他支出及其利润等进行独立核算，不存在控股股东干预的情况。

4、机构独立

公司建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营的情形。

5、业务独立

公司独立从事信息防伪材料、电子功能材料和精细化工业务的研发、生产、销售，拥有从事上述业务完整、独立的研发、生产、采购、销售系统和专业人员，具有独立开展业务的能力，拥有独立的经营决策权和实施权，并完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	34.21%	2020 年 04 月 13 日	2020 年 04 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/
2019 年度股东大会	年度股东大会	37.04%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/
2020 年度第二次临时股东大会	临时股东大会	51.27%	2020 年 12 月 07 日	2020 年 12 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn/

2、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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张洪	1	0	1	0	0	否	1
郭莉莉	7	0	7	0	0	否	2
张志军	7	0	7	0	0	否	1
刘洪川	6	1	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

1、2020年3月27日召开公司第三届董事会第十四次会议召开前，独立董事对公拟变更会计师事务所出具了事前认可意见；对董事会换届选举及提名人选及拟变更会计师事务所发表了独立意见，以上意见均被公司采纳；

2、在2020年4月13日召开公司第四届董事会第一次会议上，独立董事对拟聘任公司高级管理人员发表了独立意见，以上意见被公司采纳；

3、在2020年4月23日召开公司第四届董事会第二次会议召开前，独立董事对公司2019年度日常关联交易情况及2020年度日常关联交易预计情况及续聘公司2020年度审计机构出具了事前认可意见。在2020年4月23日召开公司第四届董事会第二次会议上，独立董事对公司2019年度利润分配预案、2019年度募集资金存放与使用情况、2019年度控股股东及其他关联方资金占用及对外担保情况、2019年度内部控制自我评价报告、2019年度日常关联交易情况及2020年度日常关联交易预计情况、使用自有资金进行现金管理、使用闲置募集资金进行现金管理、会计政策变更、续聘公司2020年度审计机构、对公司向公司全资子公司提供担保事项发表了独立意见，以上意见均被公司采纳；

4、在2020年6月15日，公司回复深交所下发的《关于对保定乐凯新材料股份有限公司的年报问询函》（创业板年报问询函〔2020〕第 453 号）前，独立董事对公司2018年末、2019年末货币资金存放地点、存放类型、资金用途、是否存在未披露的受限情形等问题开展了相关审查工作并执行了必要的核查程序，出具了明确的核查意见；

5、在2020年8月24日召开的公司第四届董事会第三次会议前，独立董事参与“热敏磁票生产线”相关资产计提减值准备工作中，对公司聘请的评估机构进行审核，确保资产评估工作公开公正；在会议上，独立董事对公司2020年半年度控股股东及其他关联方资金占用及对外担保情况、2020年半年度募集资金存放与使用以及公司对“热敏磁票生产线”相关资产计提减值准备的事项发表了独立意见，以上意见均被公司采纳；

6、在2020年11月17日召开的公司第四届董事会第五次会议召开前，独立董事认真审核评估机构对收购标的乐凯化学的资产评估情况，切实履行独立董事职责，对公司以现金方式收购资产暨关联交易的事项出具了事前认可意见，在2020年11月17日召开的公司第四届董事会第五次会议上，独立董事对公司以现金方式收购资产暨关联交易事项发表了独立意见，以上意见被公司采纳；

7、2020年12月14日召开公司第四届董事会第六次会议上，独立董事对拟聘任的总经理和财务总监发表了独立意见，以上意见被公司采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，分别负责公司战略与重大投资、人才选拔、财务及内控审计、薪酬管理与绩效考核方面相关事项的监督与审查，并制订了各专门委员会的工作细则，明确了各委员会的组成、职权、决策程序和议事规则。报告期内各委员会根据公司发展经营的实际情况，对公司财务预算与决算的制定、董事会提名人选、定期报告的审计与内部控制的日常检查、高管聘任和薪酬与业绩考核等事项进行了参与、监督和检查，不存在对董事会审议事项和日常检查事项存在异议的情形。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的薪酬与考核以公司经济效益及工作目标为出发点，根据公司年度经营计划和高级管理人员分管工作的职责，进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员的年度薪酬水平。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月27日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：发现董事、监事和高级管理人员舞弊；已披露的企业财务报告和会计信息严重不准确、不公允；企业监事会、审计委员会或内部审计部门对内部控制的监督无效；因严重违反国家会计法律法规和企业会计准则、行业财务制度，受到国家机关在行业以上范围内通报、处罚。</p> <p>重要缺陷：已披露的财务报告和会计信息存在重大不准确、不公允；企业监事会、审计委员会或内部审计部门对内部控制监督不到位；因违反国家会计法律法规和企业会计准则、行业财务制度，受到集团公司内部通报、处罚。</p> <p>一般缺陷：对日常经营业务的效率和效果产生较小影响。除重大缺陷和重要缺陷以外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷的存在的迹象包括：严重偏离企业战略或经营目标，对战略或经营目标的实现产生严重负面影响；单位未有效遵守国家法律法规，受到或极可能受到国家机关通报、处罚；出现严重的产品质量问题，且造成严重后果；发生重大安全事故；发生严重泄密事件；内部控制重大缺陷未得到整改。</p> <p>重要缺陷的存在的迹象包括：偏离企业战略或经营目标，对战略或经营目标的实现产生较大负面影响；公司未有效遵守国家法律法规，受到或极可能受到监管部门或上级公司通报、处罚；出现较为严重的产品质量问题，且造成较为严重的后果；发生较大安全事故；发生较为严重的泄密事件；内部控制重要或一般缺陷未得到整</p>

		改。 一般缺陷存在的迹象包括：除重大、重要以外的其他控制缺陷。
定量标准	<p>重大缺陷：影响资产、负债和权益的错报漏报金额\geq公司资产总额$\times 6\%$；影响收入、成本费用等损益类的错报漏报金额\geq公司营业收入总额$\times 8\%$；影响利润的错报漏报金额\geq公司利润总额$\times 6\%$。</p> <p>重要缺陷：影响资产、负债和权益的错报漏报金额$<$资产总额$\times 6\%$且\geq公司资产总额$\times 3\%$；影响收入、成本费用等损益类的错报漏报金额$<$营业收入$\times 8\%$且\geq公司营业收入$\times 4\%$；影响利润错报漏报$<$利润总额$\times 6\%$且\geq公司利润总额$\times 3\%$。</p> <p>一般缺陷：影响资产、负债和权益的错报漏报金额$<$资产总额$\times 3\%$；影响收入、成本费用等损益类的错报漏报金额$<$营业收入$\times 4\%$；影响利润的错报漏报金额$<$公司利润总额$\times 3\%$。</p>	<p>重大缺陷：一个或多个控制缺陷的组合造成或极有可能造成的直接经济损失金额\geq公司资产总额$\times 3\%$。</p> <p>重要缺陷：一个或多个控制缺陷的组合造成或极有可能造成的直接经济损失金额$<$本公司资产总额$\times 3\%$，\geq本公司资产总额$\times 1.5\%$。</p> <p>一般缺陷：一个或多个控制缺陷的组合造成或极有可能造成的直接经济损失金额$<$本公司资产总额$\times 1.5\%$。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，乐凯新材于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 23 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2021）第 110A012409 号
注册会计师姓名	赵东旭、康明

审计报告正文

保定乐凯新材料股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了保定乐凯新材料股份有限公司（以下简称乐凯新材）财务报表，包括2020年12月31日的合并及公司资产负债表，2020年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了乐凯新材2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于乐凯新材，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五、39和附注七、61。

1、事项描述

乐凯新材主要从事信息防伪材料、电子功能材料和精细化工材料的生产与销售。2020年度，乐凯新材的营业收入为13,104.98万元。由于收入是乐凯新材的关键业绩指标之一，可能存在乐凯新材管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们主要执行了以下审计程序：

- （1）了解、评价与收入循环相关内部控制的设计，并测试关键内部控制是否有效运行；
- （2）将2020年度的营业收入和重要产品的毛利率与上年的情况进行比较，分析产品销售的结构与价

格变动是否异常，并分析异常变动的原因；

(3) 检查乐凯新材与确认收入相关的销售订单、销售合同、货运单、销售发票以及出口报关单等重要凭据，查阅海关电子口岸数据，评价收入确认是否符合乐凯新材的会计政策，复核销售收入记录金额是否准确；

(4) 结合应收账款的审计程序，选取样本向客户发函询证应收账款期末余额及当期交易额；

(5) 检查关联方交易项目毛利率情况，分析关联交易的公允性；

(6) 对临近资产负债表日前后的销售收入执行截止性测试，验证销售收入是否记录于恰当的会计期间。

(二) 资产减值

1、存货跌价准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注五、15和附注七、9。

(1) 事项描述

于2020年12月31日，乐凯新材存货账面余额为8,316.65万元，已计提的存货跌价准备为1,889.86万元，存货账面价值为6,426.79万元。乐凯新材按照成本与可变现净值孰低计量存货期末价值。由于存货跌价准备的计提需要管理层作出重大判断，因此我们将存货跌价准备的计提识别为关键审计事项。

(2) 审计应对

针对存货跌价准备的计提，我们主要执行了以下审计程序：

A、了解、评价与存货跌价准备的计提相关内部控制的设计，并测试关键内部控制是否有效运行；

B、对存货实施监盘程序，在监盘过程中观察存货的状态，关注残次的存货是否被识别；

C、取得存货的年末库龄清单，结合产品的状况，重点关注库龄较长的存货项目，分析存货跌价准备的计提是否合理；

D、获取并查看乐凯新材存货跌价测试评估基准日的评估报告，对资产评估报告中的重要假设、估值方法、重要参数的选择等进行了解，以及复核其评估结果的合理性；

E、评价评估师的胜任能力、专业素质和客观性；

F、对资产负债表日后已销售的部分存货进行抽样检查，将样本的实际售价与预计售价进行比较，评价管理层对于存货可变现净值的预测是否合理；

G、复核乐凯新材存货跌价准备的计提账务处理及披露情况。

2、固定资产减值准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注五、31和附注七、21。

(1) 事项描述

于2020年12月31日，乐凯新材固定资产账面净值为17,239.19万元，已计提的固定资产减值准备为1,247.38万元，固定资产账面价值为15,991.81万元。乐凯新材按照资产账面价值与可收回金额孰低计量固定资产期末价值。由于固定资产减值准备的计提需要管理层作出重大判断，因此我们将固定资产减值准备的计提识别为关键审计事项。

(2) 审计应对

针对固定资产减值准备的计提，我们主要执行了以下审计程序：

A、了解、评价与固定资产减值测试相关内部控制设计，并测试关键内部控制是否有效运行；

B、对固定资产实施监盘程序，实地查看固定资产状况；

C、了解、评估管理层对固定资产减值迹象的判断及其依据；

D、获取并查看乐凯新材固定资产减值测试评估基准日的评估报告，对资产评估报告中的重要假设、估值方法、重要参数的选择等进行了解，以及复核其评估结果的合理性；

- E、评价评估师的胜任能力、专业素质和客观性；
F、复核乐凯新材固定资产减值准备的计提账务处理及披露情况。

（三）同一控制下的企业合并

相关信息披露详见财务报表附注五、5和附注八、2。

1、事项描述

于2020年11月17日乐凯新材分别召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司以现金方式收购资产暨关联交易的议案》，并于2020年12月7日召开第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司以现金方式收购资产暨关联交易的议案》。根据乐凯新材与控股股东中国乐凯集团有限公司（以下简称乐凯集团）、关联方乐凯胶片股份有限公司（以下简称乐凯胶片）签署《股权转让协议》和《补充协议》，约定公司以现金方式收购乐凯集团所持有的保定乐凯化学有限公司（以下简称乐凯化学）48.5189%股权，以及乐凯胶片持有的乐凯化学22.5166%的股权。本次交易后，乐凯新材将持有乐凯化学71.0355%的股权。

由于合并前后合并双方均受乐凯集团控制且该控制并非暂时性，故本合并属于同一控制下的企业合并。此项交易对财务报表具有重要性，且该交易涉及关联方交易，因此我们将同一控制下的企业合并识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对同一控制下的企业合并，我们主要执行了以下审计程序：

- （1）了解、评价与长期股权投资和合并财务报表相关的内部控制的设计，并测试关键控制运行的有效性；
- （2）访谈乐凯新材主要责任人，了解购买股权的原因和商业背景；
- （3）获取并检查股权转让协议、董事会和股东大会决议、关联交易公告、独立董事审查意见、法律意见书和相关审批文件等支持性文件；判断转让股权是否获得了相关主管部门的批准，关注交易条款是否显失公平，协议的内容、要素、形式有无明显异常等；
- （4）获取并查看乐凯化学股权评估基准日的评估报告，对资产评估报告中的重要假设、估值方法、重要参数的选择等进行了解；
- （5）评价评估师的胜任能力、专业素质和客观性；
- （6）询问乐凯新材向乐凯化学董事会派出代表情况，检查乐凯化学工商登记变更记录，判断乐凯新材是否已经实际控制乐凯化学，并对管理层确定的合并日进行复核；
- （7）复核乐凯新材同一控制下的企业合并账务处理及披露情况。

四、其他信息

乐凯新材管理层对其他信息负责。其他信息包括乐凯新材2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

乐凯新材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，管理层负责评估乐凯新材的持续经营能力，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乐凯新材、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督乐凯新材的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对乐凯新材的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致乐凯新材不能持续经营。

（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）就乐凯新材中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：保定乐凯新材料股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	63,136,375.03	46,798,070.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	292,110,313.10	364,086,108.44
衍生金融资产		
应收票据	734,795.10	1,041,949.50
应收账款	28,059,051.16	84,981,593.27
应收款项融资	3,257,583.56	661,592.00
预付款项	3,178,285.35	5,120,233.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,439,355.83	1,546,849.07
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	64,267,894.07	66,935,077.66
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	11,556,832.34	12,699,865.01
流动资产合计	467,740,485.54	583,871,338.93
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		

投资性房地产		
固定资产	159,918,141.11	138,926,454.13
在建工程	134,235,447.40	77,949,897.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	57,851,072.63	59,037,353.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	578,531.36	649,541.09
递延所得税资产	368,959.09	3,337,090.02
其他非流动资产	17,422,398.46	12,617,761.50
非流动资产合计	370,374,550.05	292,518,097.79
资产总计	838,115,035.59	876,389,436.72
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		1,639,299.40
应付账款	54,810,296.80	45,740,032.31
预收款项		1,510,854.13
合同负债	1,191,336.93	
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	4,341,551.10	3,984,278.22
应交税费	973,626.37	3,958,237.56
其他应付款	42,828,176.17	867,670.09
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	32,000.00	
其他流动负债	151,334.95	1,090,846.67
流动负债合计	104,328,322.32	58,791,218.38
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	40,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,772,919.70	19,830,408.72
递延所得税负债	84,773.31	264,587.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	59,857,693.01	20,094,995.92
负债合计	164,186,015.33	78,886,214.30
所有者权益：		
股本	202,620,000.00	184,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	554,912.56	86,282,961.87
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,037,450.33	74,785,174.23
一般风险准备		
未分配利润	370,794,345.20	421,556,429.71
归属于母公司所有者权益合计	643,006,708.09	766,824,565.81
少数股东权益	30,922,312.17	30,678,656.61

所有者权益合计	673,929,020.26	797,503,222.42
负债和所有者权益总计	838,115,035.59	876,389,436.72

法定代表人：侯景滨

主管会计工作负责人：王科赛

会计机构负责人：郝宝云

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	9,675,015.14	6,001,125.18
交易性金融资产	258,780,621.10	280,262,264.44
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	17,750,563.15	80,811,292.25
应收款项融资	3,257,583.56	661,592.00
预付款项	2,473,611.14	4,865,228.06
其他应收款	1,421,355.83	1,528,849.07
其中：应收利息		
应收股利		
存货	33,922,461.52	47,263,513.46
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	2,038,846.72	1,090,846.67
流动资产合计	329,320,058.16	422,484,711.13
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	197,679,319.52	118,712,280.86
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	151,305,164.39	127,974,740.47
在建工程	4,140,034.43	30,981,820.92

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	25,563,104.44	26,205,146.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	493,640.20	528,900.16
递延所得税资产		3,324,876.69
其他非流动资产	4,618,227.48	9,569,277.00
非流动资产合计	383,799,490.46	317,297,042.30
资产总计	713,119,548.62	739,781,753.43
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		1,639,299.40
应付账款	8,037,493.71	20,306,870.39
预收款项		676,776.99
合同负债	127,797.11	
应付职工薪酬	2,198,218.56	1,993,726.91
应交税费	677,440.09	3,912,882.34
其他应付款	42,621,684.47	661,235.61
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	13,074.77	1,090,846.67
流动负债合计	53,675,708.71	30,281,638.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,772,919.70	17,830,408.72
递延所得税负债	2,350.31	254,475.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,775,270.01	18,084,883.72
负债合计	71,450,978.72	48,366,522.03
所有者权益：		
股本	202,620,000.00	184,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	554,912.56	11,043,489.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	69,037,450.33	74,785,174.23
未分配利润	369,456,207.01	421,386,568.17
所有者权益合计	641,668,569.90	691,415,231.40
负债和所有者权益总计	713,119,548.62	739,781,753.43

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	131,049,777.63	333,817,455.11
其中：营业收入	131,049,777.63	333,817,455.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	145,326,315.28	218,235,738.38
其中：营业成本	67,455,275.81	144,100,014.92
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,725,302.11	3,964,754.33
销售费用	5,401,904.28	14,419,918.37
管理费用	28,603,259.11	19,429,696.53
研发费用	39,507,447.63	37,705,542.09
财务费用	1,633,126.34	-1,384,187.86
其中：利息费用		
利息收入	356,707.12	435,564.36
加：其他收益	2,317,906.73	964,190.60
投资收益（损失以“-”号填列）	15,696,328.11	14,198,152.00
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		
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）	345,360.72	1,898,744.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,160,972.25	-821,136.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-27,465,084.61	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	24,467.28	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-21,196,587.17	131,821,667.10
加：营业外收入	6,430.36	47,242.95
减：营业外支出	34,785.25	197,046.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-21,224,942.06	131,671,863.74

减：所得税费用	2,902,372.39	14,131,565.78
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-24,127,314.45	117,540,297.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-24,127,314.45	117,540,297.96
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	-25,172,866.50	115,242,189.47
2.少数股东损益	1,045,552.05	2,298,108.49
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-24,127,314.45	117,540,297.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	-25,172,866.50	115,242,189.47
归属于少数股东的综合收益总额	1,045,552.05	2,298,108.49
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1242	0.5688
（二）稀释每股收益	-0.1242	0.5688

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：2,564,218.70 元，上期被合并方实现的净利润为：5,636,116.14 元。

法定代表人：侯景滨

主管会计工作负责人：王科赛

会计机构负责人：郝宝云

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	88,897,595.23	278,580,163.96
减：营业成本	42,873,824.67	111,149,633.60
税金及附加	1,734,293.06	3,642,613.90
销售费用	4,127,914.10	11,759,605.72
管理费用	21,955,366.17	12,410,908.52
研发费用	35,815,653.39	33,663,525.80
财务费用	1,553,952.28	-727,889.67
其中：利息费用		
利息收入	26,557.07	168,463.40
加：其他收益	2,063,740.22	764,190.60
投资收益（损失以“－”号填列）	13,840,128.44	14,175,826.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	15,668.72	1,696,500.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,284,978.95	-821,136.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-25,602,385.40	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,228.45	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-26,555,049.06	122,497,146.60
加：营业外收入	6,430.36	47,242.95
减：营业外支出	12,811.19	27,158.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-26,561,429.89	122,517,230.68
减：所得税费用	2,343,931.96	13,080,991.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-28,905,361.85	109,436,238.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-28,905,361.85	109,436,238.92
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价		

值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-28,905,361.85	109,436,238.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1427	0.5401
（二）稀释每股收益	-0.1427	0.5401

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	194,251,789.44	342,146,876.64
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	3,555,953.39	3,955,190.83
收到其他与经营活动有关的现	6,337,541.49	8,801,225.40

金		
经营活动现金流入小计	204,145,284.32	354,903,292.87
购买商品、接受劳务支付的现金	94,440,058.70	154,382,435.73
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	42,858,829.89	48,907,674.54
支付的各项税费	10,751,576.57	40,132,357.61
支付其他与经营活动有关的现金	17,203,926.53	22,187,456.12
经营活动现金流出小计	165,254,391.69	265,609,924.00
经营活动产生的现金流量净额	38,890,892.63	89,293,368.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,052,780,921.00	947,824,676.00
取得投资收益收到的现金	17,749,913.07	14,222,142.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	31,700.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	190,897.45	2,356,892.15
投资活动现金流入小计	1,070,753,431.52	964,403,710.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,114,015.29	84,835,257.29
投资支付的现金	975,397,490.00	966,936,045.08
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现		

金		
投资活动现金流出小计	1,075,511,505.29	1,051,771,302.37
投资活动产生的现金流量净额	-4,758,073.77	-87,367,591.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,639,299.40	8,405,245.92
筹资活动现金流入小计	51,639,299.40	8,405,245.92
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,373,548.71	39,147,124.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	641,518.32	534,598.60
支付其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	1,639,299.40
筹资活动现金流出小计	67,373,548.71	40,786,423.90
筹资活动产生的现金流量净额	-15,734,249.31	-32,381,177.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-422,129.68	371,026.80
五、现金及现金等价物净增加额	17,976,439.87	-30,084,373.84
加：期初现金及现金等价物余额	44,610,562.35	74,694,936.19
六、期末现金及现金等价物余额	62,587,002.22	44,610,562.35

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	156,268,687.77	282,759,943.40
收到的税费返还	966,772.19	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	5,448,538.80	5,119,312.95

经营活动现金流入小计	162,683,998.76	287,879,256.35
购买商品、接受劳务支付的现金	57,205,873.81	105,548,742.32
支付给职工以及为职工支付的现金	31,469,351.34	36,843,854.61
支付的各项税费	9,039,829.95	38,055,859.62
支付其他与经营活动有关的现金	15,720,004.82	17,939,955.26
经营活动现金流出小计	113,435,059.92	198,388,411.81
经营活动产生的现金流量净额	49,248,938.84	89,490,844.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	959,159,321.00	946,871,076.00
取得投资收益收到的现金	15,571,209.64	14,199,816.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,100.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	974,743,630.64	961,070,892.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,891,438.25	38,520,631.50
投资支付的现金	993,527,490.00	993,026,725.94
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,015,418,928.25	1,031,547,357.44
投资活动产生的现金流量净额	-40,675,297.61	-70,476,464.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,639,299.40	8,405,245.92
筹资活动现金流入小计	1,639,299.40	8,405,245.92
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,604,999.31	36,840,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,639,299.40
筹资活动现金流出小计	4,604,999.31	38,479,299.40
筹资活动产生的现金流量净额	-2,965,699.91	-30,074,053.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-294,751.96	329,700.32
五、现金及现金等价物净增加额	5,313,189.36	-10,729,973.23
加：期初现金及现金等价物余额	4,361,825.78	15,091,799.01
六、期末现金及现金等价物余额	9,675,015.14	4,361,825.78

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	184,200,000.00				11,043,489.00				74,785,174.23		421,556,429.71		691,585,092.94		691,585,092.94	
加：会计政策变更																
前期差错更正													-301,715.83		-301,715.83	
同一控制下企业合并					75,239,472.87								75,239,472.87	30,980,372.44	106,219,845.31	
其他																

二、本年期初余额	184,200,000.00				86,282,961.87				74,785,174.23		421,556,429.71		766,824,565.81	30,678,656.61	797,503,222.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	18,420,000.00				-85,728,049.31				-5,747,239.00		-50,762,084.51		-123,817,857.72	243,655.56	-123,574,202.16
(一) 综合收益总额											-25,172,866.50		-25,172,866.50	1,045,552.05	-24,127,314.45
(二) 所有者投入和减少资本					-85,728,049.31				-5,747,239.00		-2,564,218.70		-94,039,991.91		-94,039,991.91
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-85,728,049.31				-5,747,239.00		-2,564,218.70		-94,039,991.91		-94,039,991.91
(三) 利润分配											-4,604,999.31		-4,604,999.31	-801,896.49	-5,406,895.80
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											-4,604,999.31		-4,604,999.31	-801,896.49	-5,406,895.80

										1		1		0
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	18,420,000.00													-18,420,000.00
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	18,420,000.00													-18,420,000.00
(五) 专项储备														
1. 本期提取							1,417.87					1,417.87	578,133.06	1,996.00
2. 本期使用							-1,417.87					-1,417.87	-578,133.06	-1,996.00
(六) 其他														
四、本期期末余额	202,620.00			554,912.56			69,037.45			370,794.345		643,006.708	30,922.312	673,929.020

	00.							3		20		09	7	26
	00													

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	122,800,000.00				35,603,489.00				63,841,550.34		396,573,980.27		618,819,019.61		618,819,019.61
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下 企业合并					75,239,472.87								75,239,472.87	29,048,795.18	104,288,268.05
其他															
二、本年期 初余额	122,800,000.00				110,842,961.87				63,841,550.34		396,573,980.27		694,058,492.48	29,048,795.18	723,107,287.66
三、本期增 减变动金 额(减少以 “-”号填 列)	61,400,000.00				-24,560,000.00				10,943,623.89		24,982,449.44		72,766,073.33	1,629,861.43	74,395,934.76
(一)综合收 益总额											115,242,189.47		115,242,189.47	2,298,108.49	117,540,297.96
(二)所有者													-5,6		-5,63

投入和减少资本										36,161.4		36,161.4		6,116.14
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他										-5,636.14		-5,636.14		-5,636.14
(三)利润分配								10,943,623.9		-47,783,623.89		-36,840,000.00	-668,247.06	-37,508,247.06
1. 提取盈余公积								10,943,623.9		-10,943,623.89				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者的分配										-36,840,000.00		-36,840,000.00	-668,247.06	-37,508,247.06
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	61,400,000.00											-36,840,000.00		
1. 资本公积转增资本(或股本)	24,560,000.00											-24,560,000.00		
2. 盈余公积														

转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他	36,840,000.00												-36,840,000.00	
(五)专项储备														
1. 本期提取							1,410,657.51						1,410,657.51	1,985,848.64
2. 本期使用							-1,410,657.51						-1,410,657.51	-1,985,848.64
(六)其他														
四、本期期末余额	184,200,000.00			86,282,961.87			74,785,174.23			421,556,429.71		766,824,565.81	30,678,656.61	797,503,222.42

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			
		优先股	永续债	其他										

一、上年期末余额	184,200,000.00				11,043,489.00				74,785,174.23	421,386,568.17		691,415,231.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	184,200,000.00				11,043,489.00				74,785,174.23	421,386,568.17		691,415,231.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,420,000.00				-10,488,576.44				-5,747,723.90	-51,930,361.16		-49,746,661.50
（一）综合收益总额										-28,905,361.85		-28,905,361.85
（二）所有者投入和减少资本					-10,488,576.44				-5,747,723.90			-16,236,300.34
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他					-10,488,576.44				-5,747,723.90			-16,236,300.34
（三）利润分配										-4,604,999.31		-4,604,999.31
1.提取盈余公积												

2. 对所有者 (或股东)的 分配										-4,60 4,99 9.31		-4,604,9 99.31
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结转	18,42 0,000 .00									-18,4 20,0 00.0 0		
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	18,42 0,000 .00									-18,4 20,0 00.0 0		
(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	202,6 20,00 0.00				554,91 2.56				69,037 ,450.3 3	369, 456, 207. 01		641,668, 569.90

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项储	盈余	未分配	其他	所有者

		优 先 股	永 续 债	其 他	公 积	存 股	综 合 收 益	备	公 积	利 润		权 益 合 计
一、上年期末 余额	122, 800, 000. 00				35,60 3,489. 00				63,84 1,550 .34	396,57 3,953.1 4		618,818, 992.48
加：会计 政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期初 余额	122, 800, 000. 00				35,60 3,489. 00				63,84 1,550 .34	396,57 3,953.1 4		618,818, 992.48
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	61,4 00,0 00.0 0				-24,56 0,000. 00				10,94 3,623 .89	24,812, 615.03		72,596,2 38.92
（一）综合收 益总额										109,43 6,238.9 2		109,436, 238.92
（二）所有者 投入和减少 资本												
1. 所有者投 入的普通股												
2. 其他权益 工具持有者 投入资本												
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分 配									10,94 3,623 .89	-47,783 ,623.89		-36,840,0 00.00
1. 提取盈余									10,94	-10,943		

公积									3,623 .89	,623.89		
2. 对所有者 (或股东)的 分配										-36,840 ,000.00		-36,840,0 00.00
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结 转	61,4 00,0 00.0 0				-24,56 0,000. 00					-36,840 ,000.00		
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	24,5 60,0 00.0 0				-24,56 0,000. 00							
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他	36,8 40,0 00.0 0									-36,840 ,000.00		
(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	184, 200, 000. 00				11,04 3,489. 00				74,78 5,174 .23	421,38 6,568.1 7		691,415, 231.40

三、公司基本情况

1、公司概况

保定乐凯新材料股份有限公司（以下简称本公司或公司）系保定乐凯磁信息材料有限公司（以下简称磁信息公司）以整体变更方式设立的股份有限公司，于2011年3月9日取得河北省保定市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。磁信息公司成立于2005年2月3日，前身系中国乐凯胶片集团公司磁带厂，系中国乐凯胶片集团公司分厂，根据国资委[2002]859号文件，经过资产评估主辅分立，成为具有独立法人资格、自主经营、自负盈亏的有限责任公司，于2005年2月3日取得注册号为1306051000294企业法人营业执照，法定代表人：徐京燕，注册资本：12,441,556.00元。

根据本公司2015年3月1日召开的2014年度股东大会决议和中国证券监督管理委员会文件《关于核准保定乐凯新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2015]551号），本公司于2015年4月在深圳证券交易所上市，证券简称乐凯新材（300446，SZ）。所属行业分类为化学原料及化学制品制造业。

于2020年11月17日乐凯新材分别召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司以现金方式收购资产暨关联交易的议案》，并于2020年12月7日召开第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司以现金方式收购资产暨关联交易的议案》。根据公司与控股股东中国乐凯集团有限公司（以下简称乐凯集团）、关联方乐凯胶片股份有限公司（以下简称乐凯胶片）签署的《股权转让协议》和《补充协议》，约定公司以现金方式收购乐凯集团所持有的保定市乐凯化学有限公司（以下简称乐凯化学）48.5189%股权，以及乐凯胶片持有的乐凯化学22.5166%股权。本次交易后，本公司持有乐凯化学71.0355%的股权。

截至2020年12月31日，本公司累计发行股本总数20,262万股，注册资本为20,262万元，注册地：保定市和润路569号，统一社会信用代码：911306057713196269，法定代表人：侯景滨。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设董事会办公室、综合管理部、规划发展部、财务金融部、研发部、制造部、纪检部、审计与风险管理部等部门。

本公司主要业务为信息防伪材料、电子功能材料和精细化工材料。信息防伪材料包括热敏磁票和磁条等产品；电子功能材料包括电磁波防护膜、压力测试膜等产品；精细化工材料包括橡胶稳定剂和抗氧化剂等产品。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第七次会议于2021年4月23日批准。

2、合并财务报表范围

2020年度纳入合并财务报表范围的子公司共计3户，合并范围发生变化，详见“附注六、合并范围的变动”、“附注七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。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。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司根据实际生产经营特点，确定金融资产减值、固定资产折旧、无形资产摊销、研究开发支出以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、10、附注五、24、附注五、30和附注五、39。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及公司财务状况以及2020年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被

合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东

损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

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

（4）丧失子公司控制权的处理

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允

价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

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

本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。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减

少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法：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。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本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。

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

本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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期

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

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

本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。

应收票据、应收账款、合同资产

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

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对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合1：信息防伪和电子功能材料组合

应收账款组合2：精细化工材料组合

C、合同资产

合同资产组合1：信息防伪和电子功能材料组合

合同资产组合2：精细化工材料组合

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。

对于划分为组合的应收账款、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，编制应收账款、合同资产账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

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

其他应收款组合1：保证金、押金

其他应收款组合2：代垫款

其他应收款组合3：其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

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。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金

融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑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，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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。

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。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；

金融资产逾期超过90天。

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；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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。

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。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

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

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

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

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收票据

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

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对应收票据划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

（1）应收票据组合1：银行承兑汇票

（2）应收票据组合2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本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。

12、应收账款

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

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对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

（1）应收账款组合1：信息防伪和电子功能材料组合

（2）应收账款组合2：精细化工材料组合

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、合同资产账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13、应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

（1）公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将持有的银行承兑汇票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。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

- (1) 其他应收款组合1：保证金、押金
- (2) 其他应收款组合2：代垫款
- (3) 其他应收款组合3：其他款项

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

15、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品及在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

16、合同资产

无

对合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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对合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- (1) 合同资产组合1：信息防伪和电子功能材料组合
- (2) 合同资产组合2：精细化工材料组合

对于划分为合同资产，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，编制应收账款、合同资产账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回

的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

18、持有待售资产

无

19、债权投资

对于债权投资，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。

20、其他债权投资

对于其他债权投资，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。

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

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

长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。

判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5.00%	9.50%-4.75%
机器设备	年限平均法	3-11	5.00%	31.67%-8.64%
运输设备	年限平均法	6	5.00%	15.83%
电子设备及其他设备	年限平均法	5-15	5.00%	19.00%-6.33%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

（4）每年年度终了，本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；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（5）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折

旧。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第18号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

报告期内在建工程投资情况详见本附注“七、21“固定资产”。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第18号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

报告期内在建工程投资情况详见本附注“七、22“在建工程”。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产**(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
软件	10	直线法	

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

31、长期资产减值

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本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。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、16）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

公司离职后福利全部为设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

无

36、预计负债

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。

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

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

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注五、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：一般按照购销合同中对双方权利义务的约定，在物权转移给客户的情况下，严格按照企业会计准则规定的控制权转移原则确认收入。对于出口业务，无论是CIF价格还是FOB价格，均在出口商品越过船舷时为控制权转移时点。在产品出口取得报关单，提单或者装船单后确认收入

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

于资产负债表日，本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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

<1>本公司作为出租人

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

<2>本公司作为承租人

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

<3>新冠肺炎疫情引发的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本公司与承租人或出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对房屋及建筑物等类别租赁采用简化方法：

- ①减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- ②减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额；
- ③综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司不评估是否发生租赁变更。

当本公司作为承租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

当本公司作为出租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

(2) 融资租赁的会计处理方法

<1>本公司作为出租人

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

<2>本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

<3>新冠肺炎疫情引发的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本公司与承租人或出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对房屋及建筑物等类别租赁采用简化方法：

- ①减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- ②减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额；
- ③综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司不评估是否发生租赁变更。

当本公司作为承租人时，对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，冲减资产成本或费用等科目，并相应调整长期应付款，按照减让前折现率折现计入当期损益的，还应调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

当本公司作为出租人时，对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，按照减让前折现率折现计入当期损益的，还应调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

43、其他重要的会计政策和会计估计

重大会计判断和估计

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

金融资产的分类

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

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

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

应收账款预期信用损失的计量

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

存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

固定资产减值准备

本公司对固定资产，于资产负债表日判断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。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。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

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

安全生产费用

本公司根据有关规定，按国家规定提取安全生产费用。

根据财企（2012）16号《企业安全生产费提取和使用管理办法》的通知，以上年实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取安全生产基金：

- （1）营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；

- (2) 营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；
 (3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；
 (4) 营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

44、重要会计政策和会计估计变更

(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
<p>新收入准则：财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》（以下简称“新收入准则”），于 2020 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。</p>	<p>已通过第四届董事第二次会议及第四届监事会第二次会议决审议批准</p>	<p>本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。例如：合同成本、质量保证、主要责任人和代理人的区分、附有销售退回条款的销售、额外购买选择权、预收款项等。本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。本公司根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，未对比较财务报表数据进行调整。本公司仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数调整本公司 2020 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。</p>
<p>企业会计准则解释第 13：财政部于 2019 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号）（以下简称“解释第 13 号”）。解释第 13 号修订了构成业务的三个要素，细化了业务的判断条件，对非同一控制下企业合并的购买方在判断取得的经营活</p>		<p>采用解释第 13 号未对本公司财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。</p>

或资产的组合是否构成一项业务时，引入了“集中度测试”的方法。解释第 13 号明确了企业的关联方包括企业所属企业集团的其他共同成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的企业合营企业或联营企业等。解释第 13 号自 2020 年 1 月 1 日起实施，本公司采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。		
财政部于 2020 年 6 月发布了《关于印发<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>的通知》(财会[2020]10 号)，可对新冠肺炎疫情相关租金减让根据该会计处理规定选择采用简化方法。		本公司未选择采用该规定的简化方法，因此该规定未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。
会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (2020年1月1日)
因执行新收入准则，本公司将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债。	预收款项	-1,510,854.13
	合同负债	1,344,250.85
	其他流动负债	166,603.28

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	46,798,070.25	46,798,070.25	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	364,086,108.44	364,086,108.44	
衍生金融资产			
应收票据	1,041,949.50	1,041,949.50	

应收账款	84,981,593.27	84,981,593.27	
应收款项融资	661,592.00	661,592.00	
预付款项	5,120,233.73	5,120,233.73	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,546,849.07	1,546,849.07	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	66,935,077.66	66,935,077.66	
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	12,699,865.01	12,699,865.01	
流动资产合计	583,871,338.93	583,871,338.93	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	138,926,454.13	138,926,454.13	
在建工程	77,949,897.41	77,949,897.41	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	59,037,353.64	59,037,353.64	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	649,541.09	649,541.09	
递延所得税资产	3,337,090.02	3,337,090.02	
其他非流动资产	12,617,761.50	12,617,761.50	
非流动资产合计	292,518,097.79	292,518,097.79	
资产总计	876,389,436.72	876,389,436.72	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,639,299.40	1,639,299.40	
应付账款	45,740,032.31	45,740,032.31	
预收款项	1,510,854.13		-1,510,854.13
合同负债		1,344,250.85	1,344,250.85
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	3,984,278.22	3,984,278.22	
应交税费	3,958,237.56	3,958,237.56	
其他应付款	867,670.09	867,670.09	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,090,846.67	1,257,449.95	166,603.28
流动负债合计	58,791,218.38	58,791,218.38	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,830,408.72	19,830,408.72	
递延所得税负债	264,587.20	264,587.20	
其他非流动负债			
非流动负债合计	20,094,995.92	20,094,995.92	
负债合计	78,886,214.30	78,886,214.30	
所有者权益：			
股本	184,200,000.00	184,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	86,282,961.87	86,282,961.87	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	74,785,174.23	74,785,174.23	
一般风险准备			
未分配利润	421,556,429.71	421,556,429.71	
归属于母公司所有者权益合计	766,824,565.81	766,824,565.81	
少数股东权益	30,678,656.61	30,678,656.61	
所有者权益合计	797,503,222.42	797,503,222.42	
负债和所有者权益总计	876,389,436.72	876,389,436.72	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,001,125.18	6,001,125.18	

交易性金融资产	280,262,264.44	280,262,264.44	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	80,811,292.25	80,811,292.25	
应收款项融资	661,592.00	661,592.00	
预付款项	4,865,228.06	4,865,228.06	
其他应收款	1,528,849.07	1,528,849.07	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	47,263,513.46	47,263,513.46	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,090,846.67	1,090,846.67	
流动资产合计	422,484,711.13	422,484,711.13	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	118,712,280.86	118,712,280.86	
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	127,974,740.47	127,974,740.47	
在建工程	30,981,820.92	30,981,820.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,205,146.20	26,205,146.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	528,900.16	528,900.16	
递延所得税资产	3,324,876.69	3,324,876.69	

其他非流动资产	9,569,277.00	9,569,277.00	
非流动资产合计	317,297,042.30	317,297,042.30	
资产总计	739,781,753.43	739,781,753.43	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,639,299.40	1,639,299.40	
应付账款	20,306,870.39	20,306,870.39	
预收款项	676,776.99		-676,776.99
合同负债		606,100.60	606,100.60
应付职工薪酬	1,993,726.91	1,993,726.91	
应交税费	3,912,882.34	3,912,882.34	
其他应付款	661,235.61	661,235.61	
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	1,090,846.67	1,161,523.06	70,676.39
流动负债合计	30,281,638.31	30,281,638.31	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,830,408.72	17,830,408.72	
递延所得税负债	254,475.00	254,475.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	18,084,883.72	18,084,883.72	

负债合计	48,366,522.03	48,366,522.03	
所有者权益：			
股本	184,200,000.00	184,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	11,043,489.00	11,043,489.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	74,785,174.23	74,785,174.23	
未分配利润	421,386,568.17	421,386,568.17	
所有者权益合计	691,415,231.40	691,415,231.40	
负债和所有者权益总计	739,781,753.43	739,781,753.43	

调整情况说明

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

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
土地使用税	实际占地的土地面积	3 元/平米

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

保定乐凯新材料股份有限公司	15%
四川乐凯新材料有限公司	25%
保定市乐凯化学有限公司	15%
乐凯化学材料有限公司	25%

2、税收优惠

本公司2020年11月5日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局联合批准认定为高新技术企业并取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202013001052，有效期3年，本期减按15%的税率缴纳企业所得税。

保定市乐凯化学有限公司2020年11月5日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局联合批准认定为高新技术企业并取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202013002072，有效期3年，本期减按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	700.80	37.80
银行存款	63,135,674.23	45,158,216.70
其他货币资金		1,639,815.75
合计	63,136,375.03	46,798,070.25

其他说明

其中财务公司存款期末余额24,547,990.94元，期初余额35,080,468.94元。

期末，公司除下述受限制的货币资金外，不存在其他抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	2020. 12. 31	2019. 12. 31
银行承兑汇票保证金	--	1,639,299.40
汇率宝保证金	--	516.35
农民工储蓄金	549,372.81	547,692.15
合 计	549,372.81	2,187,507.90

2、交易性金融资产

单位：元

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	292,110,313.10	364,086,108.44
其中：		
其他	292,110,313.10	364,086,108.44
其中：		
合计	292,110,313.10	364,086,108.44

其他说明：

本期期末，交易性金融资产-其他明细：

序号	理财产品名称	公允价值	预期收益率	收益类型
1	海通证券海裕 1 号集合资产管理计划	231,000,000.00	4.4%-4.6%	限定性集合资产管理计划
2	海通证券“一海通财.理财宝”系列收益凭证产品	33,329,692.00	2.4%-2.7%	本金保障型
3	银行非保本浮动收益类理财产品	27,780,621.10	0.4%-3.0%	非保本浮动收益
	合 计	292,110,313.10		

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	734,795.10	1,041,949.50
合计	734,795.10	1,041,949.50

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	734,79 5.10	100.00 %			734,79 5.10	1,041,9 49.50	100.00 %			1,041,9 49.50
其中:										
银行承兑汇票	734,79 5.10	100.00 %			734,79 5.10	1,041,9 49.50	100.00 %			1,041,9 49.50
合计	734,79 5.10	100.00 %			734,79 5.10	1,041,9 49.50	100.00 %			1,041,9 49.50

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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对应收票据划分组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

- (1) 应收票据组合1: 银行承兑汇票
- (2) 应收票据组合2: 商业承兑汇票

本公司银行承兑汇票不存在重大的信用风险, 不会因银行违约而产生重大损失, 因此不计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,341,391.45	
合计	1,341,391.45	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	29,139,145.47	100.00%	1,080,094.31	3.71%	28,059,051.16	88,538,893.47	100.00%	3,557,300.20	4.02%	84,981,593.27
其中：										
信息防伪和电子功能材料组合	18,706,650.76	64.20%	956,087.61	5.11%	17,750,563.15	84,368,592.45	95.29%	3,557,300.20	4.22%	80,811,292.25
精细化工材料组合	10,432,494.71	35.80%	124,006.70	1.19%	10,308,488.01	4,170,301.02	4.71%			4,170,301.02
合计	29,139,145.47	100.00%	1,080,094.31	3.71%	28,059,051.16	88,538,893.47	100.00%	3,557,300.20	4.02%	84,981,593.27

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：信息防伪和电子功能材料组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,819,728.11	672,789.12	4.00%
1 至 2 年	1,868,990.79	277,918.93	14.87%
2 至 3 年	17,931.86	5,379.56	30.00%
合计	18,706,650.76	956,087.61	--

确定该组合依据的说明：

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对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- (1) 应收账款组合1：信息防伪和电子功能材料组合
- (2) 应收账款组合2：精细化工材料组合

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、合同资产账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：精细化工材料组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	9,586,867.67	29,719.29	0.31%
1 至 2 年	845,627.04	94,287.41	11.15%
合计	10,432,494.71	124,006.70	--

确定该组合依据的说明:

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对应收账款划分组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

- (1) 应收账款组合1: 信息防伪和电子功能材料组合
 (2) 应收账款组合2: 精细化工材料组合

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、合同资产账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	26,406,595.78
1 至 2 年	2,714,617.83
2 至 3 年	17,931.86
合计	29,139,145.47

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	3,557,300.20	-2,477,205.89				1,080,094.31
合计	3,557,300.20	-2,477,205.89				1,080,094.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

本期计提坏账准备金额-2,477,205.89元; 本期收回或转回坏账准备金额0元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本期不存在实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客商 1	4,038,523.04	13.86%	12,519.42
客商 2	1,864,689.58	6.40%	155,252.10
客商 3	1,819,586.98	6.24%	72,783.48
客商 4	1,728,142.90	5.93%	69,125.72
客商 5	1,687,560.98	5.79%	5,231.44
合计	11,138,503.48	38.22%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,257,583.56	661,592.00
合计	3,257,583.56	661,592.00

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

(1) 公司视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将持有的银行承兑汇票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。

(2) 公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于2020年12月31日，公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,158,285.35	99.37%	5,110,069.68	99.80%
1 至 2 年	20,000.00	0.63%	10,164.05	0.20%
合计	3,178,285.35	--	5,120,233.73	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额1,914,540.01元，占预付款项期末余额合计数的比例60.24%。

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,439,355.83	1,546,849.07
合计	1,439,355.83	1,546,849.07

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	1,624,340.00	1,624,340.00
代垫款	336,292.29	127,551.89
合计	1,960,632.29	1,751,891.89

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	6,037.82	199,005.00		205,042.82
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-718.91	718.91		
本期计提	15,228.55	301,005.09		316,233.64
2020 年 12 月 31 日余额	20,547.46	500,729.00		521,276.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	336,292.29
1 至 2 年	17,240.00
2 至 3 年	1,518,000.00
3 年以上	89,100.00
4 至 5 年	89,100.00
合计	1,960,632.29

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏	205,042.82	316,233.64				521,276.46

账准备						
合计	205,042.82	316,233.64				521,276.46

本期计提坏账准备316,233.64元，本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
成眉石化园区管理委员会	履约保证金	1,500,000.00	2-3 年	76.51%	450,000.00
代垫五险一金	代垫款	336,292.29	1 年以内	17.15%	20,547.46
保定国家高新区清理拖欠工程款办公室	押金	89,100.00	4-5 年	4.54%	49,005.00
深圳市华丰投资有限公司	押金	15,240.00	1-2 年	0.78%	1,524.00
沧州引大入港输水有限公司	押金	10,000.00	2-3 年	0.51%	
合计	--	1,950,632.29	--	99.49%	521,076.46

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	27,255,024.66	7,766,791.58	19,488,233.08	19,955,963.73	542,542.65	19,413,421.08
在产品	20,856,169.99	1,137,922.22	19,718,247.77	20,156,058.14		20,156,058.14
库存商品	34,955,361.53	9,993,840.49	24,961,521.04	27,304,565.74	30,550.18	27,274,015.56
周转材料	99,892.18		99,892.18	91,582.88		91,582.88
合计	83,166,448.36	18,898,554.29	64,267,894.07	67,508,170.49	573,092.83	66,935,077.66

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	542,542.65	7,226,711.66		2,462.73		7,766,791.58
在产品		1,137,922.22				1,137,922.22
库存商品	30,550.18	5,911,694.76	4,051,595.55			9,993,840.49

合计	573,092.83	14,276,328.64	4,051,595.55	2,462.73		18,898,554.29
项目	确定可变现净值/剩余对价与将要发生的成本的具体依据			本期转回或转销存货跌价准备的原因		
原材料	产品估计售价减去至完工将要发生的成本、相关费用和税金			已经消耗		
在产品	产品估计售价减去至完工将要发生的成本、相关费用和税金					
库存商品	产品估计售价减去相关费用和税金					

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

因生产领用原材料转回2,462.73元。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

无

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	9,565,013.66	3,307,896.77
期末未终止确认的应收票据		1,090,846.67
预缴企业所得税	1,991,818.68	301,121.57
以摊余成本计量的金融资产		8,000,000.00
合计	11,556,832.34	12,699,865.01

其他说明：

无

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---

在本期				
-----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
二、联营企业											

其他说明

无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益	指定为以公允价值计量且其	其他综合收益转入留存收益
------	---------	------	------	--------------	--------------	--------------

				的金额	变动计入其他综合收益的原因	的原因
--	--	--	--	-----	---------------	-----

其他说明：

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	159,918,141.11	138,926,454.13
合计	159,918,141.11	138,926,454.13

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
----	--------	------	------	---------	----

				设备	
一、账面原值：					
1.期初余额	78,156,243.89	134,166,330.87	3,183,211.73	37,935,236.21	253,441,022.70
2.本期增加金额	12,766,448.45	35,289,879.69	736,805.68	2,309,266.56	51,102,400.38
(1) 购置		4,089,976.04	736,805.68	136,919.57	4,963,701.29
(2) 在建工程转入	12,766,448.45	31,199,903.65		2,172,346.99	46,138,699.09
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		247,241.14	428,400.00		675,641.14
(1) 处置或报废		247,241.14	428,400.00		675,641.14
4.期末余额	90,922,692.34	169,208,969.42	3,491,617.41	40,244,502.77	303,867,781.94
二、累计折旧					
1.期初余额	19,238,481.73	71,370,555.88	2,025,687.55	21,879,843.41	114,514,568.57
2.本期增加金额	4,058,619.04	10,478,511.55	320,232.68	2,730,958.26	17,588,321.53
(1) 计提	4,058,619.04	10,478,511.55	320,232.68	2,730,958.26	17,588,321.53
3.本期减少金额		205,172.15	421,910.00		627,082.15
(1) 处置或报废		205,172.15	421,910.00		627,082.15
4.期末余额	23,297,100.77	81,643,895.28	1,924,010.23	24,610,801.67	131,475,807.95
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额	6,720,004.13	2,290,075.84	154,616.07	3,309,136.84	12,473,832.88
(1) 计提	6,720,004.13	2,290,075.84	154,616.07	3,309,136.84	12,473,832.88
3.本期减少金额					

(1) 处置或 报废					
4. 期末余额	6,720,004.13	2,290,075.84	154,616.07	3,309,136.84	12,473,832.88
四、账面价值					
1. 期末账面价 值	60,905,587.44	85,274,998.30	1,412,991.11	12,324,564.26	159,918,141.11
2. 期初账面价 值	58,917,762.16	62,795,774.99	1,157,524.18	16,055,392.80	138,926,454.13

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
光稳定剂生产厂房	2,063,675.87	办公场地从乐凯集团租赁,并在租赁土地上建设了生产用厂房,故无产权证
配电室	130,379.35	办公场地从乐凯集团租赁,并在租赁土地上建设了生产用厂房,故无产权证
制氮机房	100,945.53	办公场地从乐凯集团租赁,并在租赁土地上建设了生产用厂房,故无产权证

其他说明

上述未办妥产权证书的固定资产全部为子公司乐凯化学的固定资产。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	134,071,301.39	77,949,897.41
工程物资	164,146.01	
合计	134,235,447.40	77,949,897.41

(1) 在建工程情况

单位：元

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
乐凯新型橡塑助剂产业化基地项目（一期）	94,860,096.94		94,860,096.94	45,700,733.35		45,700,733.35
乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）	35,071,170.02		35,071,170.02	1,267,343.14		1,267,343.14
2#涂布线建设项目				3,799,591.69		3,799,591.69
3#涂布线建设项目	783,295.08		783,295.08	17,101,727.59		17,101,727.59
立体库 2019G-1	107,975.20		107,975.20	2,389,380.53		2,389,380.53
高压电力增容 2018G-6	70,874.67		70,874.67	1,467,889.90		1,467,889.90
净化系统工程 2019G-6	56,860.79		56,860.79			
UV 机搬迁 2019G-9	51,831.85		51,831.85			
其他	3,784,119.93	714,923.09	3,069,196.84	6,223,231.21		6,223,231.21

合计	134,786,224.48	714,923.09	134,071,301.39	77,949,897.41		77,949,897.41
----	----------------	------------	----------------	---------------	--	---------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
乐凯新型橡塑助剂产业化基地项目（一期）	117,813,000.00	45,700,733.35	49,159,363.59			94,860,096.94	80.52%	80.52%	160,042.17	160,042.17	3.00%	其他
乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）	217,191,800.00	1,267,343.14	33,803,826.88			35,071,170.02	16.15%	16.15%				其他
2#涂布线建设项目	14,600,000.00	3,799,591.69	24,289.91	3,823,881.60			90.87%	100.00%				其他
3#涂布线建设项目	24,000,000.00	17,101,727.59	6,717,603.00	23,036,035.51		783,295.08	99.25%	99.00%				其他
立体库 2019G-1	4,100,000.00	2,389,380.53	909,935.38	3,191,340.71		107,975.20	80.47%	80.00%				其他
高压	1,850,000.00	1,467,000.00	70,874.00	1,467,000.00		70,874.00	83.18%	84.00%				其他

电力 扩容 2018G -6	000.00	889.90	.67	889.90		.67	%	%				
净化 系统 工程 2019G -6	8,500, 000.00		6,062, 043.32	6,005, 182.53		56,860 .79	71.32 %	75.00 %				其他
UV 机 搬迁 2019G -9	430,00 0.00		467,83 1.85	416,00 0.00		51,831 .85	108.80 %	99.00 %				其他
其他	18,928 ,000.0 0	6,223, 231.21	5,788, 269.26	8,198, 368.84	29,011 .70	3,784, 119.93	63.46 %	63.46 %				其他
合计	407,41 2,800. 00	77,949 ,897.4 1	103,00 4,037. 86	46,138 ,699.0 9	29,011 .70	134,78 6,224. 48	--	--	160,04 2.17	160,04 2.17	3.00%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
1#涂布线自动投料 2019G-4	493,805.31	公司所处的市场环境发生重大不利变化，公司对“热敏磁票生产线”相关资产进行了评估和减值测试，并对存在减值迹象的资产计提了减值准备
涂布机节能和提升干燥能力改造 2018G-7	142,912.68	公司所处的市场环境发生重大不利变化，公司对“热敏磁票生产线”相关资产进行了评估和减值测试，并对存在减值迹象的资产计提了减值准备
半成品货架改造 2018G-8	78,205.10	公司所处的市场环境发生重大不利变化，公司对“热敏磁票生产线”相关资产进行了评估和减值测试，并对存在减值迹象的资产计提了减值准备
合计	714,923.09	--

其他说明

无

(4) 工程物资

单位：元

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
专用材料	164,146.01	0.00	164,146.01	0.00	0.00	0.00
合计	164,146.01	0.00	164,146.01	0.00	0.00	

其他说明：

无

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**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	64,819,013.40			171,175.21	64,990,188.61
2.本期增加 金额	129,900.00				129,900.00
(1) 购置	129,900.00				129,900.00

(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	64,948,913.40			171,175.21	65,120,088.61
二、累计摊销					
1.期初余额	5,858,688.61			94,146.36	5,952,834.97
2.本期增加 金额	1,299,063.49			17,117.52	1,316,181.01
(1) 计提	1,299,063.49			17,117.52	1,316,181.01
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,157,752.10			111,263.88	7,269,015.98
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	57,791,161.30			59,911.33	57,851,072.63
2.期初账面	58,960,324.79			77,028.85	59,037,353.64

价值					
----	--	--	--	--	--

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租金	528,900.16		35,259.96		493,640.20
房租	119,166.00		35,749.80		83,416.20
汽车租金	1,474.93	4,424.78	4,424.75		1,474.96
合计	649,541.09	4,424.78	75,434.51		578,531.36

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

单位：元

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	1,986,705.91	298,005.89	4,335,435.85	650,315.38
内部交易未实现利润	284,080.19	42,612.03		
职工薪酬	188,941.12	28,341.17	81,422.20	12,213.33
递延收益			17,830,408.72	2,674,561.31
合计	2,459,727.22	368,959.09	22,247,266.77	3,337,090.02

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

交易性金融资产公允价值变动	345,360.72	84,773.31	1,898,744.00	264,587.20
合计	345,360.72	84,773.31	1,898,744.00	264,587.20

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		368,959.09		3,337,090.02
递延所得税负债		84,773.31		264,587.20

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	45,706,964.95	
可抵扣亏损	23,124,641.82	
合计	68,831,606.77	

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2030 年	23,124,641.82		
合计	23,124,641.82		--

其他说明：

无

31、其他非流动资产

单位：元

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
预付工程款	4,408,328. 23		4,408,328. 23	9,629,277. 00		9,629,277. 00
预付房屋、设备款	13,014,070. .23		13,014,070. .23	2,988,484. 50		2,988,484. 50
合计	17,422,398		17,422,398	12,617,761		12,617,761

	.46		.46	.50		.50
--	-----	--	-----	-----	--	-----

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		1,639,299.40
合计		1,639,299.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	3,862,468.67	15,578,545.66
工程款	41,909,775.81	27,025,164.64
服务款	4,540,016.32	1,502,369.70
设备款	4,498,036.00	1,633,952.31
合计	54,810,296.80	45,740,032.31

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	1,043,301.73	合同未执行完毕
供应商 2	359,023.75	合同未执行完毕
供应商 3	288,000.00	合同未执行完毕
供应商 4	208,000.00	合同未执行完毕
供应商 5	160,000.00	合同未执行完毕
合计	2,058,325.48	--

其他说明：

无

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款		

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,191,336.93	1,344,250.85
合计	1,191,336.93	1,344,250.85

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
货款	-152,913.92	履行履约义务
合计	-152,913.92	——

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,477,071.32	42,652,273.73	42,302,629.85	3,826,715.20
二、离职后福利-设定提存计划	507,206.90	1,283,965.68	1,276,336.68	514,835.90
三、辞退福利		169,931.22	169,931.22	
合计	3,984,278.22	44,106,170.63	43,748,897.75	4,341,551.10

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	759,908.50	33,569,479.58	33,642,463.08	686,925.00
2、职工福利费		2,150,201.47	2,150,201.47	
3、社会保险费	179,527.76	1,941,903.41	1,978,147.31	143,283.86
其中：医疗保险费	35,235.54	1,857,930.79	1,893,166.33	

工伤保险费	118,010.09	22,371.09	22,371.09	118,010.09
生育保险费	26,282.13	61,601.53	62,609.89	25,273.77
4、住房公积金	449,220.83	3,378,631.00	3,366,615.00	461,236.83
5、工会经费和职工教育经费	2,088,414.23	1,057,731.83	610,876.55	2,535,269.51
其他短期薪酬		554,326.44	554,326.44	
合计	3,477,071.32	42,652,273.73	42,302,629.85	3,826,715.20

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	146,936.93	402,515.69	402,515.69	146,936.93
2、失业保险费	313,265.97	16,499.99	16,499.99	313,265.97
3、企业年金缴费	47,004.00	864,950.00	857,321.00	54,633.00
合计	507,206.90	1,283,965.68	1,276,336.68	514,835.90

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		1,164,621.49
企业所得税	258,306.81	2,104,893.63
个人所得税	636,095.65	486,706.03
城市维护建设税	6,406.24	100,812.41
教育费附加（含地方教育费附加）	4,575.89	72,008.87
其他税费	68,241.78	29,195.13
合计	973,626.37	3,958,237.56

其他说明：

应交税费与上年同比减少75.40%，主要是增值税、企业所得税等减少。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	42,828,176.17	867,670.09
合计	42,828,176.17	867,670.09

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	254,000.00	254,000.00
暂收代付款	167,521.39	184,681.68
单位往来款	333,315.78	428,988.41
待付股权收购款	42,073,339.00	
合计	42,828,176.17	867,670.09

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川三信建设咨询有限公司	134,000.00	合同尚未执行完毕
合计	134,000.00	--

其他说明

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	32,000.00	
合计	32,000.00	

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	151,334.95	
期末未终止确认的应收票据		1,257,449.95
合计	151,334.95	1,257,449.95

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

利率区间2.88%

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(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

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末

的金融工 具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-----------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

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

单位：元

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	19,830,408.72		57,489.02	19,772,919.70	
合计	19,830,408.72		57,489.02	19,772,919.70	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

详见七、84政府补助。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

53、股本

单位：元

	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	184,200,000.00		18,420,000.00			18,420,000.00	202,620,000.00

其他说明：

本公司2020年5月19日召开2019年度股东大会，审议通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》。公司以2019年12月31日总股本184,200,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.25元（含税），送红股1股（含税），共计派发现金红利人民币4,604,999.31元（含税）。本次送股完成后，公司总股本由184,200,000股变更为202,620,000股。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

无

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	85,728,049.31		85,728,049.31	

其他资本公积	554,912.56			554,912.56
合计	86,282,961.87		85,728,049.31	554,912.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本年度本公司同一控制下企业合并保定市乐凯化学有限公司71.0355%股权。享有被合并方2019年12月31日所有者权益账面价值份额75,239,472.87元调整增加上年年末股本溢价；

(2) 于合并日，转销期初按持股比例计算并调整增加股本溢价的75,239,472.87元；同时，合并日取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额16,236,300.34元，冲减股本溢价10,488,576.44元；股本溢价不足冲减的，调整留存收益（盈余公积）5,747,723.90元。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,417,872.61	1,417,872.61	
合计		1,417,872.61	1,417,872.61	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第18号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	74,785,174.23		5,747,723.90	69,037,450.33
合计	74,785,174.23		5,747,723.90	69,037,450.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少原因详见附注七之55、资本公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	421,556,429.71	396,573,980.27
调整后期初未分配利润	421,556,429.71	396,573,980.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-25,172,866.50	115,242,189.47
减：提取法定盈余公积		10,943,623.89
应付普通股股利	4,604,999.31	36,840,000.00
转作股本的普通股股利	18,420,000.00	36,840,000.00
其他减少	2,564,218.70	5,636,116.14
期末未分配利润	370,794,345.20	421,556,429.71

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	130,677,244.65	67,354,984.34	332,732,121.15	144,081,698.29
其他业务	372,532.98	100,291.47	1,085,333.96	18,316.63
合计	131,049,777.63	67,455,275.81	333,817,455.11	144,100,014.92

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	131,049,777.63	333,817,455.11	扣除前的营业收入。
营业收入扣除项目	42,191,450.32	55,242,600.88	经会计师事务所审计确认的与主营业务无关的业务收入，包括销售材料与测试服务实现的收入，以及乐凯化学期初至合并日的收入。
其中：			
正常经营之外的其他业务收入	39,267.92	5,309.73	正常经营之外的其他业务收入，包括公司销售材料与测试服务实现的收入。
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的收入	42,152,182.40	55,237,291.15	同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的收入扣除了公司与子公司之间产生的关联交易收入。
与主营业务无关的业务收入小计	39,267.92	5,309.73	经会计师事务所审计确认的与主营业务无关的业务收入，包括销售材料与测试服务实现的收入，以及乐凯化学期初至合并日的收入。
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	公司不存在不具备商业实质的收入。
营业收入扣除后金额	88,858,327.31	278,574,854.23	扣除经会计师事务所审计确认的与主营业务无关的业务收入后的金额。

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
-----	--	--	--	--

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

营业收入、营业成本按产品划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
信息防伪材料	60,757,478.47	29,013,692.08	255,384,336.83	99,097,163.03
电子功能材料	28,100,848.84	13,845,115.85	23,190,517.40	12,049,370.21
精细化工材料	41,818,917.34	24,496,176.41	54,157,266.92	32,935,165.05
小 计	130,677,244.65	67,354,984.34	332,732,121.15	144,081,698.29
其他业务：				
销售材料	229,849.56	90,858.03	94,380.88	18,316.63
测试服务	24,667.92	9,433.44	--	--
注册数据收入	118,015.50	--	990,953.08	--
小 计	372,532.98	100,291.47	1,085,333.96	18,316.63
合 计	131,049,777.63	67,455,275.81	333,817,455.11	144,100,014.92

主营业务收入、主营业务成本按地区划分

主要经营地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内地区	90,015,779.20	40,772,957.18	275,538,586.95	106,786,046.40
国外地区	40,661,465.45	26,582,027.16	57,193,534.20	37,295,651.89
小 计	130,677,244.65	67,354,984.34	332,732,121.15	144,081,698.29

营业收入分解信息

	本期发生额
主营业务收入	130,677,244.65
其中：在某一时刻确认	130,677,244.65
在某一时段确认	--
其他业务收入	372,532.98

销售材料	229,849.56
注册数据收入	118,015.50
测试服务	24,667.92
合 计	131,049,777.63

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	313,759.46	1,456,339.09
教育费附加	224,113.89	1,040,242.19
房产税	1,157,876.34	1,062,689.91
土地使用税	884,288.68	189,519.00
车船使用税	6,369.20	4,574.20
印花税	126,615.80	187,733.08
环境保护税	12,278.74	23,656.86
合计	2,725,302.11	3,964,754.33

其他说明：

税金及附加同比减少31.26%，主要是城市维护建设税、教育费附加减少等因素造成。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
样品及产品损耗	31,449.97	5,713,048.91
职工薪酬	3,795,003.06	3,691,716.37
运输费		2,548,623.26
展览费	425,720.22	600,685.87
差旅费	337,717.39	474,829.42
代理手续费	103,871.48	284,709.74
租金	223,427.76	144,000.00
业务招待费	86,711.47	138,056.28
其他	398,002.93	824,248.52
合计	5,401,904.28	14,419,918.37

其他说明：

销售费用同比减少62.54%，主要原因是样品及产品损耗、运输费等较少等因素造成。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
停工损失	9,774,130.72	0.00
职工薪酬	9,332,589.43	10,941,031.84
安全生产费	2,036,326.39	1,823,572.32
环保费	1,257,327.92	1,017,586.29
折旧费	740,318.35	498,344.03
无形资产摊销	642,041.76	642,041.76
保洁费	571,667.20	479,173.28
聘请中介机构费	531,734.78	705,963.35
残疾人保证金	232,443.04	270,526.95
办公费	218,132.82	215,181.05
差旅费	206,635.15	372,734.71
董事会费	187,830.19	143,584.91
绿化费	131,692.97	222,780.00
其他	2,740,388.39	2,097,176.04
合计	28,603,259.11	19,429,696.53

其他说明：

管理费用同比增加47.21%，主要是热敏磁票生产线停工损失等因素造成。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,238,156.15	11,905,242.57
化工材料	9,640,731.70	13,429,385.95
折旧费	6,681,240.44	6,916,016.50
辅助材料	3,990,727.92	2,769,756.20
外聘人员劳务费	3,932,706.80	3,523,885.61
能源费	3,910,128.75	3,040,009.23
劳务费	1,487,799.75	1,264,431.10
备件费	715,954.78	1,752,558.27

专利费	420,980.08	304,056.58
差旅费	261,255.24	400,492.35
检验费	258,779.65	368,408.09
招待费	52,387.50	157,840.55
研发产品收入	-4,636,159.69	-9,208,747.68
其他	1,552,758.56	1,082,206.77
合计	39,507,447.63	37,705,542.09

其他说明：

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	160,042.17	
减：利息资本化	160,042.17	
利息收入	-356,707.12	-435,564.36
汇兑损益	1,945,217.71	-1,018,490.46
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	44,615.75	69,866.96
合计	1,633,126.34	-1,384,187.86

其他说明：

利息支出已资本化计入在建工程。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
保定市财政局规上工业企业奖励资金	50,000.00	200,000.00
高新财政局外贸发展专项资金	60,500.00	
中小企业国际市场开拓资金系 2019 年阿拉伯塑料展补贴款	30,200.00	
高区财政局中小开拓资金补贴	47,100.00	
仿金属高耐磨装饰膜生产线	17,489.02	116,190.60
社保中心社保补助	1,324,197.59	
保定国家高新技术产业开发区管理委员会财政局专利申请补助款		12,000.00

保定国家高新技术产业开发区管理委员会财政局科技创新款		8,000.00
保定市市场监督管理局高新区分局专利补助款	15,000.00	12,000.00
国外引智资金	380,000.00	330,000.00
保定国家高新技术产业开发区管理委员会财政纳税先进奖励款	80,000.00	80,000.00
保定市市场监督管理局专利补助款	3,000.00	6,000.00
保定国家高新技术产业开发区管理委员会财政局关于 2018 年新增规模以上工业企业的奖励资金		200,000.00
河北省市场监督管理局 2015-2016 年知识产权金融创新补助经费	13,000.00	
保定国家高新技术产业开发区管理委员会财政局 20 年科技创新券兑付款	28,450.00	
研发中心建设项目	40,000.00	
稳岗补贴	141,510.57	
收到个税手续费返还	87,459.55	

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	15,730,909.31	14,198,152.00
其他	-34,581.20	
合计	15,696,328.11	14,198,152.00

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

70、公允价值变动收益

单位：元

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	345,360.72	1,898,744.00
合计	345,360.72	1,898,744.00

其他说明：

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-316,233.64	-114,312.27
应收账款坏账损失	2,477,205.89	-706,823.96
合计	2,160,972.25	-821,136.23

其他说明：

无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-14,276,328.64	
五、固定资产减值损失	-12,473,832.88	
七、在建工程减值损失	-714,923.09	
合计	-27,465,084.61	

其他说明：

无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	24,467.28	

74、营业外收入

单位：元

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

非流动资产毁损报废利得	127.18		127.18
其他	6,303.18	47,242.95	6,303.18
合计	6,430.36	47,242.95	6,430.36

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

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
非流动资产毁损报废损失	21,974.06	169,887.44	21,974.06
赔偿金、违约金等支出	5,438.44	20,000.00	5,438.44
其他	7,372.75	7,158.87	7,372.75
合计	34,785.25	197,046.31	34,785.25

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	114,055.35	16,676,496.01
递延所得税费用	2,788,317.04	-2,544,930.23
合计	2,902,372.39	14,131,565.78

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-21,224,942.06

按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,183,741.30
子公司适用不同税率的影响	162,106.25
调整以前期间所得税的影响	-739,131.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	55,832.03
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	10,324,741.02
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,757,882.46
其他	40,448.80
所得税费用	2,902,372.39

其他说明

无

77、其他综合收益

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中登公司代扣税款	1,755,508.08	2,654,584.84
中登公司权益分派保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
政府补助收入	2,260,417.71	848,000.00
代收代付款及往来款	853,529.97	3,705,372.78
利息收入	356,707.12	435,564.36
收回借款	111,378.61	157,703.42
合计	6,337,541.49	8,801,225.40

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
分红个税		2,657,426.32
运输费	974,605.29	2,878,169.63
支付中登公司权益分派款	1,000,000.00	1,000,000.00

备用金	304,874.00	438,866.56
支付银行手续费	35,208.63	57,241.90
付现费用等	14,889,238.61	15,155,751.71
合计	17,203,926.53	22,187,456.12

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资利息收入	190,897.45	
投资协议履约保证金		2,356,892.15
合计	190,897.45	2,356,892.15

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	1,639,299.40	8,405,245.92
合计	1,639,299.40	8,405,245.92

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支出保证金		1,639,299.40
支付股权收购款	50,000,000.00	

合计	50,000,000.00	1,639,299.40
----	---------------	--------------

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

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-24,127,314.45	117,540,297.96
加：资产减值准备	27,465,084.61	
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	17,588,321.53	16,225,314.13
使用权资产折旧		
无形资产摊销	642,041.76	642,041.76
长期待摊费用摊销	75,434.51	74,343.12
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）	-24,467.28	
固定资产报废损失（收益以 “－”号填列）	21,974.06	169,887.44
公允价值变动损失（收益以 “－”号填列）	-345,360.72	-1,898,744.00
财务费用（收益以“－”号填 列）	1,945,217.71	-1,018,490.46
投资损失（收益以“－”号填 列）	-15,696,328.11	-14,198,152.00
递延所得税资产减少（增加以 “－”号填列）	2,968,130.93	-2,809,517.43
递延所得税负债增加（减少以 “－”号填列）	-179,813.89	264,587.20
存货的减少（增加以“－”号 填列）	-15,658,277.87	-19,554,240.56
经营性应收项目的减少（增加 以“－”号填列）	68,351,000.31	-8,978,683.15
经营性应付项目的增加（减少	-21,973,778.22	2,013,588.63

以“-”号填列)		
其他	-2,160,972.25	821,136.23
经营活动产生的现金流量净额	38,890,892.63	89,293,368.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	62,587,002.22	44,610,562.35
减: 现金的期初余额	44,610,562.35	74,694,936.19
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	17,976,439.87	-30,084,373.84

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	50,000,000.00
其中:	--
保定市乐凯化学有限公司	50,000,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	28,964,596.03
其中:	--
保定市乐凯化学有限公司	28,964,596.03
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	21,035,403.97

其他说明:

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	62,587,002.22	44,610,562.35
其中：库存现金	700.80	37.80
可随时用于支付的银行存款	62,586,301.42	44,610,524.55
三、期末现金及现金等价物余额	62,587,002.22	44,610,562.35

其他说明：

无

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：

本公司本期因同一控制下企业合并，股本溢价期初增加75,239,472.87元，本期减少85,728,049.31元，盈余公积本期减少5,747,723.90元，未分配利润本期减少2,564,218.70元，上期减少5,636,116.14元。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	549,372.81	农民工储蓄金
合计	549,372.81	--

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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	--	--	14,088,171.07
其中：美元	1,451,612.77	6.5249	9,471,628.16
欧元	238,225.91	8.025	1,911,762.93

港币			
英镑	304,239.45	8.8903	2,704,779.98
应收账款	--	--	13,372,187.42
其中：美元	1,696,522.93	6.5249	11,069,642.47
欧元	164,366.56	8.025	1,319,041.64
港币			
英镑	110,626.56	8.8903	983,503.31
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			523,915.74
其中：美元	78,958.91	6.5249	515,198.99
欧元	1,086.20	8.025	8,716.75
预收账款			27,221.88
其中：美元	4,172.00	6.5249	27,221.88
预付账款			3,584,416.47
其中：日元	56,680,000.00	0.0632	3,584,216.48
欧元	24.92	8.025	199.99
交易性金融资产			15,112,973.38
其中：美元	2,316,200.00	6.5249	15,112,973.38

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

85、其他

政府补助：

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2019.12.31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2020.12.31	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关	备注
磁介质火车票生产线第一期	财政拨款	13,960,452.84	--	--	--	13,960,452.84	其他收益	与资产相关	注1、注2
热敏磁票生产线扩建项目	财政拨款	3,000,000.00	--	--	--	3,000,000.00	其他收益	与资产相关	注3
研发中心建设项目	财政拨款	800,000.00	--	40,000.00	--	760,000.00	其他收益	与资产相关	注4
仿金属高耐磨装饰膜生产线	财政拨款	69,955.88	--	17,489.02	--	52,466.86	其他收益	与资产相关	注5
乐凯新型橡塑助剂产业化基地项目(一期)	财政拨款	2,000,000.00	--	--	--	2,000,000.00	其他收益	与资产相关	注6
合计		19,830,408.72	--	57,489.02	--	19,772,919.70			

说明：

注1：根据保定国家高新技术产业开发区管委会下发的（2011）高区31号文件《保定国家高新区管委会关于下达二0一一第一批重点产业发展专项资金计划的通知》，高新区对本公司热敏磁票产业化项目提供支持经费1,500万元，高新区支持经费首批拨付750万元，2011年公司已收到首批拨付的750万元政府补助，并于2011年7月开始对该与资产相关的政府补助进行摊销；2014年6月收到第二批拨付资金400万元，2014年8月收到第三批拨款350万元，根据相关资产折旧剩余年限进行摊销。

注2：根据河北省财政厅和河北省发展和改革委员会联合下发的《河北省财政厅河北省发展和改革委员会关于下达2013年省级资源节约综合利用（第二批）专项资金的通知》（冀财建[2013]452号）文件规定2014年6月收到用于磁介质火车票纸生产线项目节能减排建设的专项资金拨款100万元，相关的摊销原则及

摊销方法参照注1。

注3：根据保定市财政局、保定市发展和改革委员会下发的《关于拨付2015年省级优势产业发展专项资金（优势产业合作）的通知》（保财建[2016]20号）文件规定，2016年7月本公司收到用于热敏磁票生产线扩建项目的专项资金拨款300万元。

注4：根据保定国家高新区管委会下发的《关于下达2017年产业技术创新平台项目专项补助资金的通知》（[2017]高区152号）文件规定，2017年12月本公司收到用于研发中心建设项目的专项补助资金80万元，根据相关资产折旧剩余年限进行摊销。

注5：根据河北省财政厅下发的冀财企（2013）71号文件《河北省财政厅关于拨付2013年省级军民结合产业发展专项资金的通知》，拨付本公司结合产业发展专项资金80万元，专款专用用于本公司仿金属高耐磨装饰膜生产线生产设备的购建，公司已于2013年9月3日收到该专项资金80万元，仿金属高耐磨装饰膜生产线已分别于2012年12月和2013年12月开始使用，该项与资产相关的政府补助根据不同资产的剩余使用年限进行摊销。

注6：根据中共河北省委军民融合发展委员会办公室下发的《关于下达2019年省军民融合产业发展专项资金支持计划的通知》（冀融办发[2019]56号）文件规定，拨付乐凯化学材料有限公司专项资金200万元，用于乐凯新型橡塑助剂产业化基地项目（一期）建设，公司于2019年9月收到专项资金拨款，根据相关资产折旧年限进行摊销，目前项目未建设完成，未开始摊销。

（2）采用总额法计入当期损益的政府补助情况：

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
仿金属高耐磨装饰膜生产线	财政拨款	116,190.60	17,489.02	其他收益	与资产相关
保定国家高新技术产业开发区管理委员会财政局专利申请补助款	财政拨款	12,000.00	--	其他收益	与收益相关
保定国家高新技术产业开发区管理委员会财政局2019年科技创新款	财政拨款	8,000.00	--	其他收益	与收益相关
专利补助款	财政拨款	12,000.00	15,000.00	其他收益	与收益相关
国外引智资金	财政拨款	330,000.00	380,000.00	其他收益	与收益相关
保定国家高新技术产业开发区管理委员会财政局2018年纳税先进奖励款	财政拨款	80,000.00	80,000.00	其他收益	与收益相关
保定市市场监督管理局专利补助款	财政拨款	6,000.00	3,000.00	其他收益	与收益相关
保定国家高新技术产业开发区管理委员会财政局关于2018年新增规模以上工业企业的奖励资金	财政拨款	200,000.00	--	其他收益	与收益相关
保定市财政局规上工业企业奖励资金	财政拨款	200,000.00	50,000.00	其他收益	与收益相关
高新财政局外贸发展专项资金	财政拨款	--	60,500.00	其他收益	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金系2019年阿拉伯塑料展补贴款	财政拨款	--	30,200.00	其他收益	与收益相关
高区财政局中小开拓资金补贴	财政拨款	--	47,100.00	其他收益	与收益相关
社保中心社保补助	财政拨款	--	1,324,197.59	其他收益	与收益相关

河北省市场监督管理局2015-2016年知识产权金融创新补助经费	财政拨款	--	13,000.00	其他收益	与收益相关
保定国家高新技术产业开发区管理委员会财政局20年科技创新券兑付款	财政拨款	--	28,450.00	其他收益	与收益相关
研发中心建设项目	财政拨款	--	40,000.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	--	141,510.57	其他收益	与收益相关
合 计			964,190.60	2,230,447.18	

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
保定市乐凯化学有限公司	71.04%	同一母公司	2020年12月31日	企业会计准则第20号——企业合并	42,187,859.50	3,609,770.75	55,299,406.45	7,934,224.63

其他说明：

说明：于2020年11月17日乐凯新材分别召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于公司以现金方式收购资产暨关联交易的议案》，并于2020年12月7日召开第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司以现金方式收购资产暨关联交易的议案》。根据公司与控股股东乐凯集团、关联方乐凯胶片签署的《股权转让协议》和《补充协议》，约定公司以现金方式收购乐凯集团所持有的乐凯化学48.5189%股权，以及乐凯胶片持有的乐凯化学22.5166%股权。本次交易后，本公司持有乐凯化学71.0355%的股权。

乐凯化学系本公司的母公司乐凯集团的子公司，由于合并前后合并双方均受乐凯集团控制且该控制并非暂时性，故本合并属于同一控制下企业合并。根据《企业会计准则第20号——企业合并》相关规定，确认本次交易的合并日为2020年12月31日。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	92,073,339.00
--现金	92,073,339.00

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	保定市乐凯化学有限公司	
	合并日	上期期末
货币资金	29,513,968.84	35,628,729.56
应收款项	11,765,957.32	5,474,887.14
存货	30,345,432.55	19,671,564.20
固定资产	8,321,373.96	10,948,529.59
无形资产	11,943,892.91	12,197,120.27
在建工程	95,024,242.95	45,700,733.35
其他流动资产	6,636,386.58	3,545,054.35
长期待摊费用	84,891.16	120,640.93
递延所得税资产	368,959.09	12,213.33
其他非流动资产	5,014,417.39	2,988,484.50
应付款项	46,772,803.09	25,429,563.92
预收账款		834,077.14
合同负债	1,063,539.82	
应付职工薪酬	2,143,332.54	1,990,551.31
应交税费	37,975.15	43,200.89
其他应付款	72,491.70	72,434.48
其他流动负债	138,260.18	
长期借款	40,032,000.00	
递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00
净资产	106,759,350.83	105,918,129.48
减：少数股东权益	30,922,312.17	30,678,656.61
取得的净资产	75,837,038.66	75,239,472.87

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

无

6、其他

无

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

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	
四川乐凯新材料有限公司	四川省眉山市	四川省眉山市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100.00%		投资设立
保定市乐凯化学有限公司	河北省保定市	河北省保定市	化学原料和化学制品制造业	71.04%		同一控制下企业合并
乐凯化学材料有限公司	河北省沧州市	河北省沧州市	化学原料和化学制品制造业		71.04%	同一控制下企业合并

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

单位：元

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
保定市乐凯化学有限公司	28.96%	1,045,552.05	801,896.49	30,922,312.17

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
保定市乐凯化学有限公司	78,261,975.85	120,757,777.46	199,019,753.31	50,260,402.48	42,000,000.00	92,260,402.48	64,320,235.25	71,967,721.97	136,287,957.22	28,369,827.74	2,000,000.00	30,369,827.74

单位：元

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
保定市乐凯化学有限公司	42,187,859.50	3,609,770.75	3,609,770.75	-9,656,715.38	55,299,406.45	7,934,224.63	7,934,224.63	-288,740.29

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

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

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**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、合同资产、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关

附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险和其他价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

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38.22%（2019年：82.78%）；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99.49%（2019年：99.43%）。

（2）流动性风险

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

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2020年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为14,500.00万元（2019年12月31日：6,000.00万元）。

期末，本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项 目	2020. 12. 31		
	一年以内	一年以上	合 计
金融资产：			
货币资金	63,136,375.03	--	63,136,375.03
应收票据	734,795.10	--	734,795.10
应收账款	29,139,145.47	--	29,139,145.47
应收款项融资	3,257,583.56	--	3,257,583.56
交易性金融资产	292,110,313.10	--	292,110,313.10
金融资产合计	388,378,212.26	--	388,378,212.26
金融负债：			
应付票据	--	--	--
应付账款	54,810,296.80	--	54,810,296.80
其他应付款	42,828,176.17	--	42,828,176.17
金融负债合计	97,638,472.97	--	97,638,472.97

期初，本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项 目	2019. 12. 31		
	一年以内	一年以上	合 计
金融资产：			
货币资金	46,798,070.25	--	46,798,070.25
应收票据	1,041,949.50	--	1,041,949.50
应收账款	88,538,893.47	--	88,538,893.47
应收款项融资	661,592.00	--	661,592.00
交易性金融资产	364,086,108.44	--	364,086,108.44
金融资产合计	501,126,613.66	--	501,126,613.66
金融负债：			
应付票据	1,639,299.40	--	1,639,299.40
应付账款	45,740,032.31	--	45,740,032.31
其他应付款	867,670.09	--	867,670.09
金融负债合计	48,247,001.80	--	48,247,001.80

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

(3) 市场风险

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

汇率风险

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

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、英镑）依然存在外汇风险。

于2020年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	542,420.87	706,534.76	35,654,244.01	24,101,149.05
欧元	8,716.75	91,452.84	3,231,004.56	1,937,600.47
英镑	--	--	3,688,283.29	2,305,006.18
日元	--	--	3,584,216.48	--
合 计	551,137.62	797,987.60	46,157,748.34	28,343,755.70

于2020年12月31日，假设人民币对美元升值或贬值2%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约702,236.46元（2019年12月31日：约467,892.30元）。假设人民币对欧元升值或贬值2%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约64,445.76元（2019年12月31日：约36,922.95元）。假设人民币对英镑升值或贬值2%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约73,765.67元（2019年12月31日：约46,100.12元）。假设人民币对日元升值或贬值2%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约71,684.33元。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因

素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化

本公司持有的分类为交易性金融资产、其他非流动金融资产及其他权益工具投资的上市权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年12月31日，本公司的资产负债率为19.59%（2019年12月31日：9.00%）。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			292,110,313.20	292,110,313.20
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			292,110,313.20	292,110,313.20
持续以公允价值计量的资产总额			292,110,313.20	292,110,313.20
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

内 容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
交易性金融资产	292,110,313.20	现金流量折现法	预期收益率	0.40%-4.60%

说明：应收款项融资为本公司既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的应收承兑汇票，按账面价值确认。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

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、应付票据、应付账款、其他应付款等。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国乐凯集团有限公司	河北保定	感光材料、磁记录材料、磁记录材料、片基及相关产品的生产、科研、制造及销售	306,006.00 万元	30.61%	30.61%

本企业的母公司情况的说明

本企业母公司为中国乐凯集团有限公司。

本企业最终控制方是中国航天科技集团有限公司。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本公司无合营企业和联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
乐凯胶片股份有限公司	受同一母公司控制
河北乐凯化工工程设计有限公司	受同一母公司控制
保定乐凯设备制造安装有限公司（注 1）	母公司的联营公司
中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司（注 2）	受同一母公司控制
乐凯医疗科技有限公司	受同一母公司控制
合肥乐凯科技产业有限公司	受同一母公司控制
沈阳感光化工研究院有限公司	受同一母公司控制
保定乐凯进出口贸易有限公司	受同一母公司控制
天津乐凯薄膜有限公司	受同一母公司控制
汕头乐凯胶片有限公司	受同一母公司控制
保定乐凯影像材料科技有限公司	受同一母公司控制
中国航天报社有限责任公司	受同一最终控制方控制
航天人才培训中心	受同一最终控制方控制
航天新商务信息科技有限公司	受同一最终控制方控制
航天科技财务有限责任公司	受同一最终控制方控制

其他说明

注1：中国乐凯集团有限公司于2019年将持有的保定乐凯设备制造安装有限公司股权处置。

注2：中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司于2019年注销。

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国乐凯集团有限公司	乐凯新材采购商品、接受劳务	115,853.96	200,000.00	否	94,649.42
中国航天报社有限责任公司	乐凯新材采购商品	566.04	500,000.00	否	905.66

沈阳感光化工研究院有限公司	乐凯新材采购商品	1,414,513.28	3,500,000.00	否	3,655,956.71
乐凯胶片股份有限公司	乐凯新材采购商品、接受劳务	128,691.49	300,000.00	否	332,392.46
河北乐凯化工工程设计有限公司	乐凯新材接受劳务	210,377.36	1,300,000.00	否	439,622.64
合肥乐凯科技产业有限公司	乐凯新材采购商品	1,146,578.76	3,000,000.00	否	1,362,390.27
航天新商务信息科技有限公司	乐凯新材采购商品	435,917.41	800,000.00	否	580,952.50
航天人才培训中心	乐凯新材接受劳务				19,858.50
保定乐凯设备制造安装有限公司	乐凯新材采购商品				1,059,810.83
保定乐凯设备制造安装有限公司	乐凯新材工程施工				260,812.39
中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司	乐凯新材采购商品				184,062.91
中国乐凯集团有限公司	乐凯化学采购商品、接受劳务	3,192,876.48			3,300,450.77
中国航天报社有限责任公司	乐凯化学采购商品	353.77			283.02
乐凯医疗科技有限公司	乐凯化学采购商品	26,700.00			8,900.00
乐凯胶片股份有限公司	乐凯化学采购商品、接受劳务	20,301.06			21,541.60
河北乐凯化工工程设计有限公司	乐凯化学接受劳务	481,132.08			0.00
航天新商务信息科技有限公司	乐凯化学采购商品	361,948.97			415,770.68
航天人才培训中心	乐凯化学接受劳务	2,075.47			19,386.80
保定乐凯影像材料科技有限公司	乐凯化学采购商品				5,168.14
保定乐凯设备制造安装有限公司	乐凯化学采购商品				0.00
保定乐凯设备制造安装有限公司	乐凯化学工程施工				0.00

中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司	乐凯化学采购商品				65,705.68
--------------------	----------	--	--	--	-----------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国乐凯集团有限公司	销售商品		5,309.73
乐凯医疗科技有限公司	销售商品	227,140.00	1,048,585.45
乐凯胶片股份有限公司	销售商品、提供劳务	1,788,589.05	2,702,866.62
汕头乐凯胶片有限公司	销售商品	637,685.81	60,570.80
天津乐凯薄膜有限公司	销售商品		52,035.40

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国乐凯集团有限公司	房屋、土地及运输工具	776,358.88	748,479.14

关联租赁情况说明

关联租赁情况说明：该关联租赁情况系控股子公司乐凯化学租赁中国乐凯集团有限公司房屋、土地等。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
航天科技财务有限责任公司	10,000,000.00	2020年09月22日	2020年10月27日	借款利率为3.85%
中国乐凯集团有限公司	40,000,000.00	2020年10月28日	2023年10月27日	借款利率为2.88%

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国乐凯集团有限公司	股权收购	62,888,234.57	
乐凯胶片股份有限公司	股权收购	29,185,104.43	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,560,847.00	1,382,747.00

(8) 其他关联交易

①存款利息

关联方名称	本期发生额	上期发生额
航天科技财务有限责任公司	507,674.86	542,914.23

②借款利息

关联方名称	本期发生额	上期发生额
中国乐凯集团有限公司	204,800.00	--
航天科技财务有限责任公司	38,500.00	

说明：上表中存款利息和借款利息系乐凯化学与相关关联方发生的存款和借款等关联交易产生的利息，借款利息为委托贷款利息支出，与附注七、22、在建工程本期利息资本化金额差异为借款产生的利息收入。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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
银行存款	航天科技财务有限责任公司	24,547,990.94		35,080,468.94	
应收票据	乐凯胶片股份有限公司	734,795.10		1,041,949.50	
应收账款	乐凯胶片股份有限公司	361,116.41	1,119.46	54,342.41	
应收账款	汕头乐凯胶片有限公司	104,580.00	324.20		
预付账款	合肥乐凯科技产业有限公司			183,417.40	
预付账款	中国乐凯集团有限公司			7,080.00	
预付账款	航天新商务信息科技有限公司	120,118.66			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	沈阳感光化工研究院有限公司	600,000.00	600,000.00
应付账款	乐凯胶片股份有限公司	11,544.07	9,540.00
应付账款	保定乐凯进出口贸易有限公司	28,988.99	90,531.26
应付账款	航天新商务信息科技有限公司	12,067.57	56,214.32
应付账款	中国乐凯集团有限公司	385,404.41	417,243.64
应付账款	合肥乐凯科技产业有限公司	239,216.00	30,933.00
应付账款	河北乐凯化工工程设计有限公司	510,000.00	
其他应付款	中国乐凯集团有限公司	42,073,339.00	
一年内到期的非流动负债	中国乐凯集团有限公司	32,000.00	
长期借款	中国乐凯集团有限公司	40,000,000.00	

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付**1、股份支付总体情况** 适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据公司及全资子公司项目建设和资金需求情况，公司及全资子公司拟向金融机构申请固定资产长期借款综合授信，用于固定资产长期借款，总额不超过人民币2.00亿元。基于项目建设的融资需求，公司拟为全资子公司四川乐凯新材料有限公司提供合计不超2.00亿元人民币的固定资产长期借款担保额度，担保方式包括但不限于保证、抵押、质押等。具体担保条款包括但不限于担保金额、担保期限、担保方式等，均以与相关金融机构签订的最终协议为准。截至2020年12月31日，四川乐凯新材料有限公司尚未向金融机构借款。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

截至2021年4月23日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
1、未重分类 2019 年预缴的所得税款、预付长期资产购置款		其他流动资产	301,121.57
		应交税费	301,121.57
		其他非流动资产	2,988,484.50
		预付账款	-2,988,484.50
2、补提 2019 年工会经费和职工教育经费		管理费用	173,203.07
		应付职工薪酬	173,203.07
		递延所得税资产	12,213.33
		所得税费用	-12,213.33
3、补提印花税		税金及附加	14,730.88
		应交税费	14,730.88
4、2019 年部分委托加工业务核算不规范，调整该业务的营业收入、营业成本及现金流		营业收入	-9,042,377.33
		营业成本	-9,042,377.33
		销售商品、提供劳务收到的现金	-11,842,203.25

		购买商品、接受劳务支付的现金	-11,842,203.25
5、根据监理出具的工程项目进度报告调整 2019 年在建工程金额		在建工程	17,720,278.23
		应付账款	17,720,278.23
6、在建工程项目中列支与项目无关的支出,调整与在建工程无关的支出及现金流		在建工程	-430,749.71
		管理费用	430,056.31
		财务费用	693.40
		支付其他与投资活动有关的现金	-416,583.42
		支付给职工以及为职工支付的现金	86,259.96
		支付的各项税费	262,515.56
		支付其他与经营活动有关的现金	67,807.90
7、调整部分维修费用跨期		管理费用	435,204.22
		应付账款	435,204.22

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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。

年金计划无重大变化。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	18,706,650.76	100.00%	956,087.61	5.11%	17,750,563.15	84,368,592.45	100.00%	3,557,300.20	4.22%	80,811,292.25
其中：										
信息防伪和电子功能材料组合	18,706,650.76	100.00%	956,087.61	5.11%	17,750,563.15	84,368,592.45	100.00%	3,557,300.20	4.22%	80,811,292.25
合计	18,706,650.76	100.00%	956,087.61	5.11%	17,750,563.15	84,368,592.45	100.00%	3,557,300.20	4.22%	80,811,292.25

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：信息防伪和电子功能材料组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	16,819,728.11	672,789.12	4.00%
1 至 2 年	1,868,990.79	277,918.93	14.87%
2 至 3 年	17,931.86	5,379.56	30.00%
合计	18,706,650.76	956,087.61	--

确定该组合依据的说明：

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对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(1) 应收账款组合1：信息防伪和电子功能材料组合

(2) 应收账款组合2：精细化工材料组合

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、合同资产账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	16,819,728.11
1 至 2 年	1,868,990.79
2 至 3 年	17,931.86
合计	18,706,650.76

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	3,557,300.20	-2,601,212.59				956,087.61
合计	3,557,300.20	-2,601,212.59				956,087.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客商 1	1,864,689.58	9.97%	155,252.10
客商 2	1,819,586.98	9.73%	72,783.48
客商 3	1,728,142.90	9.24%	69,125.72
客商 4	1,553,193.55	8.30%	62,127.74
客商 5	1,354,585.24	7.24%	54,183.41
合计	8,320,198.25	44.48%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,421,355.83	1,528,849.07
合计	1,421,355.83	1,528,849.07

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	1,606,340.00	1,606,340.00
代垫款	336,292.29	127,551.89
合计	1,942,632.29	1,733,891.89

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	6,037.82	199,005.00		205,042.82
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-718.91	718.91		
本期计提	15,228.55	301,005.09		316,233.64
2020 年 12 月 31 日余额	20,547.46	500,729.00		521,276.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	336,292.29
1 至 2 年	17,240.00
2 至 3 年	1,500,000.00
3 年以上	89,100.00
4 至 5 年	89,100.00
合计	1,942,632.29

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	205,042.82	316,233.64				521,276.46
合计	205,042.82	316,233.64				521,276.46

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
成眉石化园区管理委员会	押金	1,500,000.00	2-3 年	77.21%	450,000.00
代垫五险一金	代垫款	336,292.29	1 年以内	17.31%	20,547.46
保定国家高新区清理拖欠工程款办公室	押金	89,100.00	4-5 年	4.59%	49,005.00
深圳市华丰投资有限公司	押金	15,240.00	1-2 年	0.79%	1,524.00
深圳市天源富物业管理有限公司	押金	2,000.00	1-2 年	0.10%	200.00
合计	--	1,942,632.29	--	100.00%	521,276.46

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	197,679,319.52		197,679,319.52	118,712,280.86		118,712,280.86
合计	197,679,319.52		197,679,319.52	118,712,280.86		118,712,280.86

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
四川乐凯新 材料有限公司	118,712,280. 86	3,130,000.00				121,842,280. 86	
保定市乐凯 化学有限公司		75,837,038.6 6				75,837,038.6 6	
合计	118,712,280. 86	78,967,038.6 6				197,679,319. 52	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	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
二、联营企业

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	88,858,327.31	42,858,807.93	278,574,854.23	111,146,533.24
其他业务	39,267.92	15,016.74	5,309.73	3,100.36
合计	88,897,595.23	42,873,824.67	278,580,163.96	111,149,633.60

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

营业收入、营业成本按产品划分

主要产品类型（或行业）	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
信息防伪材料	60,757,478.47	29,013,692.08	255,384,336.83	99,097,163.03
电子功能材料	28,100,848.84	13,845,115.85	23,190,517.40	12,049,370.21

小 计	88,858,327.31	42,858,807.93	278,574,854.23	111,146,533.24
其他业务:				
销售材料	--	--	5,309.73	3,100.36
测试服务	39,267.92	15,016.74	--	--
小 计	39,267.92	15,016.74	5,309.73	3,100.36
合 计	88,897,595.23	42,873,824.67	278,580,163.96	111,149,633.60

主营业务收入、主营业务成本按地区划分

主要经营地区	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内地区	82,897,867.89	38,373,658.36	267,675,561.54	103,397,012.45
国外地区	5,960,459.42	4,485,149.57	10,899,292.69	7,749,520.79
小 计	88,858,327.31	42,858,807.93	278,574,854.23	111,146,533.24

营业收入分解信息

	本期发生额
主营业务收入	88,858,327.31
其中：在某一时刻确认	88,858,327.31
在某一时段确认	--
其他业务收入	39,267.92
销售材料	--
测试服务	39,267.92
合 计	88,897,595.23

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产持有期间的投资收益	13,874,709.64	14,175,826.14
其他	-34,581.20	
合计	13,840,128.44	14,175,826.14

6、其他

无

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	24,467.28	
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）	2,317,906.73	
委托他人投资或管理资产的损益	15,730,909.31	该收益系公司使用自有资金及募集资金购买理财产品所产生的收益，会计师事务所已对该项目的真实性、准确性、完整性和合理性进行了核实。
债务重组损益	-34,581.20	
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	2,564,218.70	
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	345,360.72	
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	-3,072,752.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,354.89	
减：所得税影响额	584,037.61	
少数股东权益影响额	61,655.74	
合计	17,201,481.30	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-3.35%	-0.1242	-0.1242

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.27%	-0.2091	-0.2091
-------------------------	--------	---------	---------

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的2020年度报告文件原件；
 - 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
 - 三、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
 - 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 以上备查文件的备查地点：公司董事会办公室。