



# 杨凌美畅新材料股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022-018

2022 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。

公司负责人吴英、主管会计工作负责人周湘及会计机构负责人(会计主管人员)周湘声明：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。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 400010000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	38
第五节 环境和社会责任.....	53
第六节 重要事项.....	57
第七节 股份变动及股东情况.....	122
第八节 优先股相关情况.....	130
第九节 债券相关情况.....	131
第十节 财务报告.....	132

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 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。
- (三) 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。
- (四) 载有董事长签名并盖公司公章的 2021 年度报告原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
美畅股份、公司、本公司	指	杨凌美畅新材料股份有限公司
美畅科技	指	杨凌美畅科技有限公司，公司全资子公司
沣京美畅	指	陕西沣京美畅新材料科技有限公司，公司全资子公司
京兆美畅	指	陕西京兆美畅新材料有限公司，公司全资子公司
宝美升	指	陕西宝美升精密钢丝有限公司，公司全资子公司
西安美畅	指	美畅科技有限公司，公司全资子公司
美畅金刚石	指	陕西美畅金刚石材料科技有限公司，公司控股子公司
隆基股份	指	隆基绿能科技股份有限公司及其关联公司
晶科能源	指	晶科能源股份有限公司及其关联公司
晶澳科技	指	晶澳太阳能科技股份有限公司及其关联公司
保利协鑫	指	保利协鑫能源控股有限公司及其关联公司
高景太阳能	指	广东高景太阳能科技有限公司
股东大会	指	杨凌美畅新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	杨凌美畅新材料股份有限公司董事会
监事会	指	杨凌美畅新材料股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
审计机构	指	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《杨凌美畅新材料股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
金刚石线	指	金刚石切割线的简称，是把金刚石的微小颗粒固结在切割钢线上，制成的金刚石切割线，用于切割玻璃、陶瓷、硅、宝石等硬脆材料
脆硬材料	指	硬度高、脆性大的材料，通常为非导体或半导体，如石材、玻璃、宝石、硅晶体、石英晶体、陶瓷和稀土磁性材料等
单晶硅	指	整块硅晶体中的硅原子按周期性排列的单晶体，是用高纯多晶硅为原料，主要通过直拉法和区熔法制得

多晶硅	指	由具有一定尺寸的硅晶粒组成的多晶体，各个硅晶粒的晶体取向不同。用于制备硅单晶的高纯多晶硅主要是由改良的西门子法将冶金级多晶硅纯化而来
硅片	指	由单晶硅棒或多晶硅锭切割形成的方片或八角形片，主要用于太阳能电池
蓝宝石	指	刚玉宝石中除红色的红宝石之外，其它颜色刚玉宝石通称为蓝宝石，主要成分是氧化铝（Al <sub>2</sub> O <sub>3</sub> ）。人工合成的蓝宝石主要是用作 LED 衬底材料及光学窗口，具有硬度高、耐磨等特点，广泛用于 LED 及光学窗口等领域
LED	指	发光二极管的简称，在电路及仪器中作为指示灯，或者组成文字或数字显示
母线	指	又称胚线或基线，用于生产金刚石线的钢丝，作为固结金刚石的基体
GW	指	吉瓦，功率单位，1 吉瓦（GW）=1,000,000,000 瓦（W）
μm	指	微米，长度单位，1 毫米（mm）=1,000 微米（μm）
TTV	指	Total Thickness Variation，是指硅片厚度变化量，是衡量硅片品质的重要指标

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	美畅股份	股票代码	300861
公司的中文名称	杨凌美畅新材料股份有限公司		
公司的中文简称	美畅股份		
公司的法定代表人	吴英		
注册地址	陕西省杨凌示范区渭惠路东段富海工业园		
注册地址的邮政编码	712100		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	陕西省杨凌示范区渭惠路东段富海工业园		
办公地址的邮政编码	712100		
公司国际互联网网址	www.ylmetron.com		
电子信箱	securities@ylmetron.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周湘	
联系地址	陕西省杨凌示范区渭惠路东段富海工业园	
电话	029-87049244	
传真	029-87039962	
电子信箱	securities@ylmetron.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	陕西省杨凌示范区渭惠路东段富海工业园

### 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	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
----------	--------------------

会计师事务所办公地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 10 层
签字会计师姓名	李春华、于延国

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	上海市浦东南路 528 号上海证券大厦北塔 22 楼	胡海平、蒋潇	2020 年 8 月 24 日至 2023 年 12 月 31 日

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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,847,652,275.42	1,205,320,762.44	53.29%	1,193,293,374.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	763,176,262.84	449,669,089.29	69.72%	407,677,552.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	683,000,336.88	410,489,425.38	66.39%	379,795,054.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	342,895,357.22	255,888,493.31	34.00%	351,607,503.09
基本每股收益（元/股）	1.91	1.20	59.17%	1.13
稀释每股收益（元/股）	1.91	1.20	59.17%	1.13
加权平均净资产收益率	20.52%	21.06%	-0.54%	29.25%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	4,459,859,879.28	3,688,620,303.58	20.91%	1,661,623,174.28
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,017,287,971.62	3,454,116,708.78	16.30%	1,375,078,240.37

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

## 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	362,683,330.08	463,949,890.76	444,620,290.27	576,398,764.31
归属于上市公司股东的净利润	190,808,378.51	176,898,737.12	183,529,159.71	211,939,987.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	148,499,228.27	167,106,474.34	175,292,201.80	192,102,432.47
经营活动产生的现金流量净额	121,190,172.35	45,257,139.65	51,529,294.47	124,918,750.75

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

## 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	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	-6,536,628.73	-7,745,972.93	-31,574,381.04	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	51,081,238.82	25,522,516.37	76,834,474.53	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	68,057,073.25	28,755,249.51	96,519.89	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,269,290.44	-1,093,570.21	-14,610,475.23	
减：所得税影响额	26,156,466.94	6,836,720.27	4,208,290.58	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	-578,161.44	-1,344,650.67	

合计	80,175,925.96	39,179,663.91	27,882,498.24	--
----	---------------	---------------	---------------	----

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

公司报告期不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司自成立以来，主要从事电镀金刚石线的研发、生产及销售。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

公司是目前国内生产规模、市场份额领先的金刚石线生产企业，其生产的金刚石线用于硅切片、硅料开方、蓝宝石、精密陶瓷、磁性材料等其他硬脆材料，以及半导体材料切割等领域，目前主要应用于光伏硅片切割。在光伏硅片切割领域，公司率先提出了金刚石线“五化”发展路线（细线化、省线化、快切化、低TTV（薄片）化、切割高稳定化）并进行相应的技术创新，持续推动产品更新换代，在新产品的研发、推出上始终处于行业前列。面对光伏切片薄片化与大片化的发展趋势，公司又新研究了“柔性切割”与“结构丝切割”技术，并成功运用于新一代的金刚石线产品。公司生产的金刚石线其金刚石颗粒把持力强、分散性好、一致性高，客户端切割匹配性好、表现稳定、成品率高，在客户端表现一直深受好评。经过不断地创新发展，公司已经成为国内光伏硅片切割用金刚石线生产的核心企业，是隆基股份、晶科能源、晶澳科技、保利协鑫等硅切片客户的主要供应商。

金刚石线是硅片切割环节采用的消耗品，其市场销量主要受下游光伏新增装机容量的影响。根据中国光伏行业协会发布的《2021年光伏行业发展回顾与2022年形式展望》统计，2021年国内新增光伏装机容量为54.88GW，全球新增光伏装机容量170GW，并预测未来五年国内以及全球光伏新增装机容量仍旧保持明显增长态势。新增光伏装机容量的持续增长将提升金刚石线的市场需求，金刚石线行业将继续处在发展、上升阶段。

报告期内，公司与隆基股份、晶科能源、晶澳科技、保利协鑫等硅切片客户继续保持良好的合作关系，同时积极开拓高景太阳能、北京京运通科技股份有限公司、弘元新材料（包头）有限公司等新的硅切片客户。配合不同客户的切割设备、切割工艺，公司定制化生产匹配度更高的产品，在金刚石粉的形态、排布、密度等方面进行有针对性的调整优化，满足不同客户的切割需求。截至2021年底，公司金刚石线年化产能达到7,000万公里，2021年全年销量4,540.82万公里，产能布局和市场占有率行业领先。

公司坚持以技术研发为核心，产业链不断向原材料端延伸，先后在切割丝线基材和金刚石微粉两个原材料端投入专门资金开展研发，在保证供应安全的同时，加强对重要原材料的研发能力和品质管理，提升金刚石线的产品品质并快速配合新产品的开发。在金刚石线细线化发展的趋势下，公司通过持续的科研投入，能够快速研发、推出新一代产品，在行业竞争中继续保持优势地位。

综上，公司所处的行业具有显著的持续发展前景，公司在行业竞争格局中具有规模化优势及市场份额优势，并通过产业链上的战略延伸，巩固并不断增强技术领先优势。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主营业务和主要产品

##### 1、主营业务

公司自成立以来，主要从事电镀金刚石线的研发、生产及销售，是目前国内生产规模、市场份额领先的金刚石线生产企业。自设立以来，公司的主营业务未发生重大变化。

公司始终坚持以技术研发为核心，在电镀金刚石线生产的核心技术、工艺控制、装备制造等环节均拥有自主知识产权，掌握了包括电镀液配方、添加剂、金刚石预处理、上砂、镀液在线处理等在内的金刚石线生产全套核心技术。基于公司的电镀工艺及技术优势，公司产品在稳定性、切割质量、工艺适用性等方面均有较强的竞争优势；公司自主研发的“单机九线”生产线工艺国际领先，生产效率更高，是公司能够在

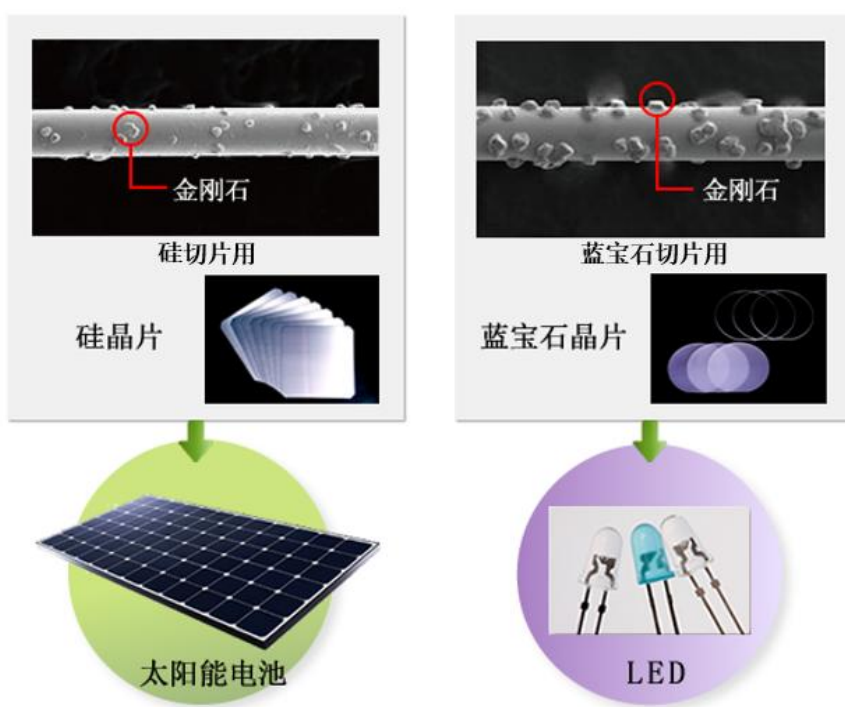
较短时间内实现产能快速扩张的重要因素，且基于此工艺与设备的效能提升改造使公司生产效率进一步得到了大幅提高。

报告期内，公司产能实现快速扩张，凭借产能优势和产品的质量及性能优势，与光伏行业诸多具有较强行业影响力的下游客户保持着紧密的合作关系，包括隆基股份、保利协鑫、晶科能源、晶澳科技、加拿大阿特斯阳光电力有限公司、阳光能源控股有限公司等硅片龙头企业；截至目前，公司客户群体已基本涵盖国内光伏及硅片生产的主要企业。在此背景下，公司近年来的销量逐年增长。

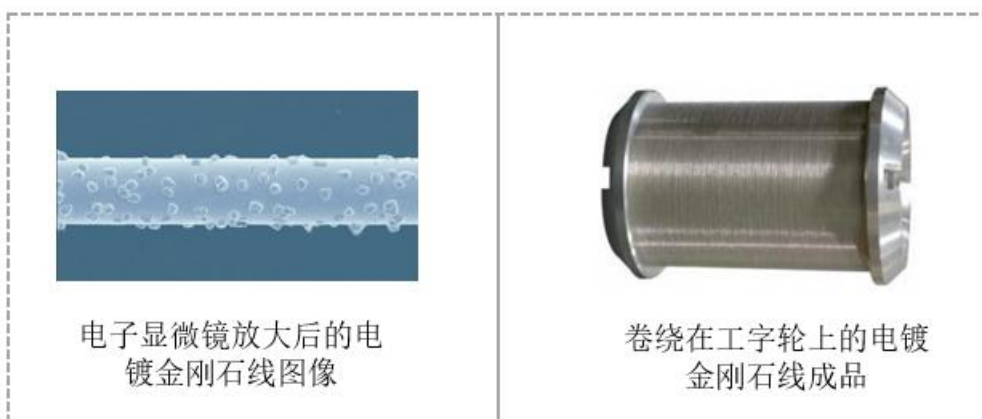
公司将继续通过技术创新、品质和性能提升为下游客户创造价值，巩固在金刚石线行业的竞争优势；公司同时在积极研发试验金刚石线在磁性材料、碳化硅半导体等硬脆材料切割领域的应用，为公司经营业绩提供新的增长点。

## 2、主要产品及用途

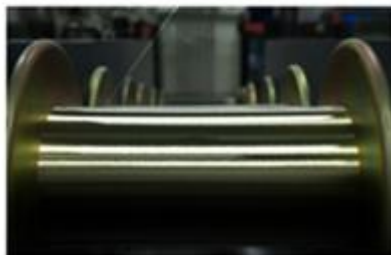
公司主要产品为电镀金刚石线，目前主要用于光伏晶硅、水晶、磁性材料、蓝宝石等高价值硬脆材料的切割。当前市场上切割光伏硅片的金刚石线主流线径为 $38\mu\text{m}$ - $42\mu\text{m}$ ，切割蓝宝石的金刚石线线径通常为 $180\mu\text{m}$ ；从线径规格及技术要求上看，硅片切割用的金刚石线线径要求更细，技术要求更高。



公司的产品图片如下：



公司生产电镀金刚石线车间实景如下图所示：



公司电镀金刚石线产品目前广泛用于单晶硅和多晶硅切片，可适配各种型号的硅片切割专用机和改造机，并可根据客户机型和切割工艺的需要定制各种类型的金刚石线产品。

公司产品在晶硅切片的应用示意图如下：



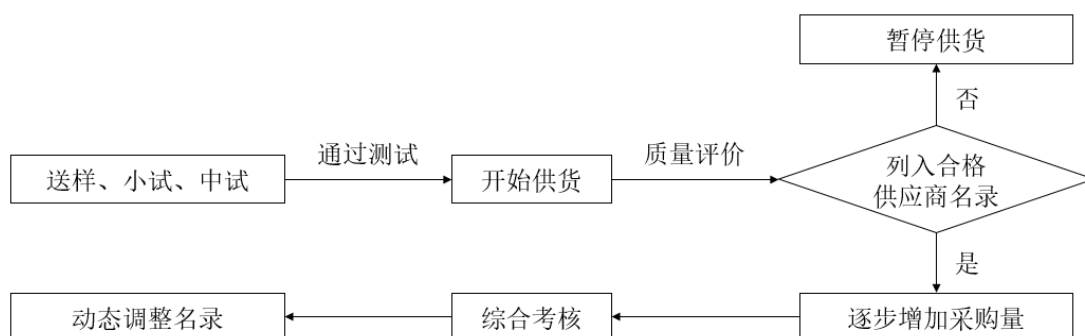
公司产品在下游光伏行业应用的市场占有率已达到全球领先，成为大部分主要晶体硅片生产企业的重要供应商；同时，公司电镀金刚石线产品已在逐步布局蓝宝石、精密陶瓷、磁性材料等其他硬脆材料领域，未来将形成公司新的盈利增长点。

## （二）主要经营模式

### 1、采购模式

公司生产所需的主要原材料为金刚石微粉、母线和黄丝，主要辅助原材料为镍、化学品（氨基磺酸镍、硼酸等）、包装材料等。公司设置了采购中心负责原材料的采购工作，具体包括供应链管理和物流管理两部分工作。公司已建立了较为完善的采购管理体系，制定了《供应商开发与管理制度》《订单管理制度》《招议标管理制度》等制度文件，对采购环节涉及的各项活动进行规范管理。

公司在选定供应商时，供应商需进行送样、小试、中试等测试流程，通过测试之后可向公司进行供货；开始供货后，公司通过供应商的产品进检合格率以及多次质量稽核对供应商供货质量进行评价，最终确定是否将其纳入合格供应商目录。在向供应商采购时，公司逐步进行小批量、中批量、大批量采购，以验证其供货能力及质量的稳定性，控制原材料的采购风险。公司建立了供应商动态评价管理制度，定期对原辅材料供应商进行综合考核，主要从品质、交货期、价格、服务等方面对供应商评分，以动态调整合格供应商名录。



根据公司《采购管理制度》相关规定，公司对核心A1类生产主辅物料（母线、黄丝、金刚石裸粉、工字轮等核心材料）进行采购时，需提交《采购申请单》及《月度物资采购计划》，经采购中心总经理、技术中心总经理、公司副总经理、公司总经理审批后安排相关采购，且原则上供应商应从《合格供应商》名单中选取。常规采购应按照三家比价的原则进行采购，询价完成后采购人员结合各供应商的报价、前购记录、市场行情、供应商基本情况等信息进行协商议价，最终由采购中心总经理核批最终采购价格。

公司采购主要根据生产需求确定，以保证原材料安全库存，待该品类供应日趋稳定后，安全库存量会根据产能、供应商情况每个月进行回顾、调整。

公司采取上述采购模式的原因主要系电镀金刚石线原材料市场竞争充分、供应商选择范围较广。报告期内，公司采购模式保持稳定，影响采购模式的主要因素未发生变化。

## 2、生产模式

公司计划运营中心综合在手订单量以及对市场需求的预测来确定生产节奏，按照营销中心订单及销售计划编制年度、季度、月度生产计划，组织各生产车间进行生产，通过每日生产报表，实现对生产过程的精确控制。报告期内，公司主要采取“订单驱动、适度备货”的生产模式，与主要客户展开定制化战略合作，这一方面保证了客户的个性化需求，另一方面有利于灵活调整生产能力、更快地适应市场需要的发展变化。

公司采取上述生产模式的主要原因系电镀金刚石线下游客户集中度较高、主要客户规模较大、客户产品需求具备个性化特征。报告期内，公司生产模式保持稳定，影响生产模式的主要因素未发生变化。

## 3、销售模式

公司的销售模式是直销为主，经销为辅。针对国内大中型光伏企业，公司主要采取直销的方式，以确保对客户的服务质量及快速响应；对于境内小型企业和部分境外市场的销售，公司主要采取与经销商合作的方式进行销售，经销商在细分市场内拥有一定的渠道优势，也能以更高的成本效益比提供相关销售服务，如产品试用、技术交流、与终端客户沟通、协助商务谈判等。

公司直销的业务流程为：（1）获得客户订单；（2）备货并按期发出货物；（3）客户收货；（4）如客户反映出现产品质量问题，公司协助调查并提供相应售后服务；（5）公司按月对账并开具发票；个别客户采用寄售模式进行结算，即客户在生产领用后，按照当月实际领用量与公司对账，然后公司开具发票。

公司经销的业务流程为：（1）获得经销商订单；（2）备货并按期向经销商或直接向最终客户发出货物；（3）由经销商或最终客户收货；（4）如最终客户反映出现产品质量问题，公司协助调查并提供相应售后服务；（5）公司与经销商按月对账并开具发票。

报告期内，公司建立了完善的客户服务体系，在售前、售中、售后环节对终端客户提供技术指导，快速响应客户服务需求，并定期组织客户关系维护活动，关切客户需求。公司与主要客户建立了稳定的合作关系，并签订了长期战略合作协议。

公司采取上述销售模式的主要原因系下游主要客户规模较大、客户集中度较高、公司销售人员的业务经验较为丰富、我国为全球范围内重要的硅片生产地区。报告期内，公司销售模式保持稳定，影响销售模式的主要因素未发生变化。

#### 4、盈利模式

公司主要经营电镀金刚石线的研发、生产和销售业务，公司根据客户需求及最终签订的销售合同内容，向客户提供相应的产品及服务，并按合同的约定获得收入。公司获取的以上收入中，超过人工工资支出、物资采购支出等各项成本、费用支出的部分形成公司的盈利。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）较强的技术研发与创新能力

公司创始团队及核心技术人员拥有深厚的专业知识背景和丰富的电镀行业经验，公司自成立之初，便把技术研发放在首位，坚持自主创新，其主要产品生产工艺和设备均为自主研发，具有高度技术自主性。电镀金刚石线生产制备过程具体包括除油、除锈、预镀、上砂、加厚和后续处理，其中关键技术是上砂工艺。公司研发团队基于多年积累的电镀金刚石线经验，紧紧围绕核心业务持续投入，已掌握了包括电镀液配方、电镀工艺、添加剂、金刚石预处理、上砂在线处理等在内的金刚石线生产全套核心技术，发展成了全球领先的拥有自主知识产权的电镀金刚石线生产企业。报告期内，公司研发团队围绕光伏切片的薄片化与大片化需求，持续创新，将产品线径从45 $\mu\text{m}$ 历经数次迭代细化到了38 $\mu\text{m}$ 。细线化发展的同时，公司创新“柔性切割”与“结构丝切割”技术的运用，使公司技术研发与创新能力持续保持在行业领先水平。

#### （二）深入研究行业前沿技术，提升公司的核心竞争力

始终保持对行业前沿技术的研究，是公司快速发展的重要动力，同时也是保障行业领先地位的基础。一方面，公司针对现有产品和工艺进行不断的技术升级，拓展自身业务链条，满足市场多元化需求，提升其产品市场占有率；另一方面，通过对新技术的研究能够推动企业不断推出高级的新产品，引领和创造新需求和新市场，强化企业核心竞争力。

#### （三）整合公司研发资源，吸引关键技术人才

公司经过近几年的发展已经聚集一批行业内领先的技术人才，未来将在继续建立全面的人力资源培养、培训体系，完善薪酬、福利、长期激励政策和绩效考核制度，不断加大人才引进力度，在全球范围内选聘技术专业人才和管理人才，为公司未来的发展奠定坚实的人力资源基础，并推动公司产品技术处于行业领先地位。随着高端技术人才的持续引进及内部人员技术水平的不断提升，未来公司技术研发和新产品开发实力将不断增强，科技成果转化能力将持续提升，公司金刚石线解决方案服务质量将不断进步，进而推动公司技术水平的整体提升。

#### （四）强大的科技成果转化能力，为公司项目的实施提供了保障

公司一直将研发能力的提升作为自身发展的重要战略，多年来一直注重研发投入，凭借持续的创新能力和研发投入，公司形成了强大的技术研发能力，并拥有雄厚的技术储备。同时，公司积极通过专利方式对现有核心技术进行保护，截至目前，公司及子公司累计获得已授权专利88项，其中2021年度共获得授权专利16项，受理专利13项，对公司技术成果形成了有效保护。公司具备强大的科技成果转化能力，可有效推进研究开发项目的产业化，促进研发成果向经济效益的转化，为后续的研究开发和企业可持续发展提供源源不断的动力，也为公司项目的成果转化提供良好的保障。

#### （五）提升客户黏度，提升公司的市场份额

公司在巩固现有市场份额的基础上不断加大对主营产品和新产品的市场开发力度，并通过增强对客户切割全过程的技术交流，提升客户满意度，通过改善和优化现有的生产工艺，进一步降低公司主营产品

生产成本，提升公司产品的市场竞争力，不断提升公司市场份额，强化公司当前的市场主导地位。

#### （六）规模化优势明显，供应可靠性有保障

2021年度，公司金刚石线的年化产能已经达到7,000万公里，全年销量为4,540.82万公里，年化产能及销售量在行业中处于领先地位，未来公司还将根据市场情况进一步规划产能建设。在规模化优势的带动下，固定生产成本得到摊薄，公司降本增效取得显著成果。此外，公司预留出10%的安全产能，能够在市场需求旺盛时快速投入生产，客户订单周期短，响应迅速，出货快，供应可靠性有保障。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年，我国国内光伏新增装机54.88GW,全球光伏新增装机预计可达170GW，创历史新高。2021年，在光伏发电成本持续下降和全球绿色复苏等有利因素的推动下，全球光伏市场将快速增长。在各国“碳中和”目标、清洁能源转型及绿色复苏的推动下，预计“十四五”期间，全球每年新增光伏装机约210-260GW，其中我国光伏年均新增光伏装机或将在70-90GW之间。到2030年，中国非化石能源占一次能源消费比重将达到25%左右。

在此背景下，公司报告期实现金刚石线销量4,540.82万公里，较2020年（2,484.01万公里）增长82.80%，依然保持市场领先地位。公司在2021年再度深入产业链上游延伸,以使得公司研发更细金刚石线时拥有上游的原材料同步研发支撑，并进一步降低原材料成本，提升了公司的盈利能力和竞争优势。

受益于下游硅片厂商的扩产，金刚线需求大幅增加，但金刚线厂商前期过量的扩张产能，使得行业竞争依然存在，金刚线市场价格在2021年稳中有降，2021年公司金刚石线的销售均价为40.17元/公里，较上期下降15.68%。但公司利用自身产业链优势和技术创新能力，及时实现新产品研发及量产销售，继续巩固了公司的领先市场地位。另一方面新产品的竞争程度较低，价格压力相对小，公司2021年继续保持了较高的利润水平与较强的盈利能力。

2021年，公司实现营业收入18.48亿元，同比增长53.29%，实现归属于母公司净利润7.63亿元，同比增长69.72%。截至2021年12月31日，公司资产总额44.60亿元，较年初增加20.91%；净资产40.17亿元，较年初增加16.30%，2021年实现加权平均净资产收益率20.52%

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 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	1,847,652,275.42	100%	1,205,320,762.44	100%	53.29%
分行业					
超硬材料制品	1,826,625,976.71	98.86%	1,187,563,004.03	98.53%	53.81%
其他	21,026,298.71	1.14%	17,757,758.41	1.47%	18.41%
分产品					



电镀金刚石线	1,823,942,496.52	98.72%	1,183,472,910.17	98.19%	54.12%
销售材料	339,353.98	0.02%	7,049,895.57	0.58%	-95.19%
销售砂轮	2,683,480.19	0.14%	4,090,093.86	0.34%	-34.39%
其他	20,686,944.73	1.12%	10,707,862.84	0.89%	93.19%
分地区					
境内	1,801,516,720.93	97.50%	1,176,038,026.87	97.57%	53.19%
境外	46,135,554.49	2.50%	29,282,735.57	2.43%	57.55%
分销售模式					
直销	1,797,360,938.49	97.28%	1,177,718,950.88	97.71%	52.61%
经销	50,291,336.93	2.72%	27,601,811.56	3.29%	82.20%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

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						
超硬材料制品	1,826,625,976.71	781,680,356.32	57.21%	53.81%	59.78%	-1.59%
分产品						
电镀金刚石线	1,823,942,496.52	779,467,804.24	57.26%	54.12%	59.55%	-1.46%
分地区						
境内销售	1,801,516,720.93	806,878,551.35	55.21%	53.19%	58.37%	-1.47%
分销售模式						
直销	1,797,360,938.49	798,681,611.10	55.56%	52.61%	59.53%	-1.93%

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

### (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	2021 年	2020 年	同比增减
电镀金刚石线	销售量	万公里	4,540.82	2,484.01	82.80%
	生产量	万公里	5,274.85	2,631.99	100.41%
	库存量	万公里	167.42	51.48	225.21%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2021年度公司电镀金刚石线的销售量为4,540.82万公里，较2020年度增长82.80%；生产量为5,274.85万公里，较2020年增长100.41%。增长主要原因为全球新增光伏装机量较去年大幅增长，金刚石线的市场需求也大幅增长，公司跟随市场情况积极投产、扩产，使2021年度的金刚石线产量与销量都较去年有大幅增长。虽然产品库存量较去年相比成倍增长，但系匹配相应销售规模的正常周转量，公司不存在消化库存商品方面的风险。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购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	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电镀金刚石线	原材料	484,923,930.99	58.54%	259,934,792.77	49.62%	86.56%
电镀金刚石线	直接人工	128,913,918.77	15.56%	89,691,707.04	17.12%	43.73%
电镀金刚石线	折旧	56,656,309.77	6.84%	51,703,324.55	9.87%	9.58%
电镀金刚石线	能源和动力	34,569,311.13	4.17%	39,637,075.87	7.57%	-12.79%
电镀金刚石线	其他制造费用	74,404,333.58	8.98%	47,052,297.12	8.98%	58.13%
其他业务成本		48,953,358.35	5.91%	35,820,915.33	6.84%	36.66%

说明

公司主要产品为电镀金刚石线，在2021年度成本结构中原材料占营业成本的58.54%，直接人工占营业成本的15.56%，制造费用占营业成本的19.99%，其中折旧占营业成本的6.84%，能源和动力占营业成本的4.17%。因本年度公司业务规模扩大，电镀金刚石线销量较去年有大幅提升，相应地，原材料成本、制造费用等均较2020年明显增加。公司2021年得益于对生产线进行的效能提升改造，单台生产线生产效率提高50%，使直接人工、折旧、能源和动力支出均得以摊薄，占营业成本比重较2020年显著下降。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

2021年3月，公司投资新设全资子公司美畅科技有限公司，注册资本人民币46,200.00万元。

2021年12月，公司投资新设子公司陕西美畅金刚石材料科技有限公司，持股比例72%，注册资本人民币2,000.00万元。

#### (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

**(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）	1,607,175,055.79
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	86.98%
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	隆基绿能科技股份有限公司及其关联公司	1,150,145,963.01	62.25%
2	客户二	195,391,878.98	10.58%
3	客户三	121,644,715.55	6.58%
4	客户四	99,304,563.40	5.37%
5	广东高景太阳能科技有限公司	40,687,934.85	2.20%
合计	--	1,607,175,055.79	86.98%

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）	510,409,398.37
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	56.78%
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	供应商一	254,029,432.16	28.26%
2	供应商二	134,996,329.90	15.02%
3	供应商三	53,399,620.16	5.94%
4	供应商四	34,093,414.89	3.79%
5	供应商五	33,890,601.26	3.77%
合计	--	510,409,398.37	56.78%

主要供应商其他情况说明

 适用  不适用**3、费用**

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明

销售费用	63,663,821.27	25,708,664.97	147.64%	主要系产品销量大幅增加，销售费用相应地随规模增长。
管理费用	45,769,843.83	46,933,421.32	-2.48%	
财务费用	-2,014,019.27	1,540,057.57	-230.78%	主要为公司贴现息及汇兑损益的减少。
研发费用	86,692,670.62	89,258,323.97	-2.87%	

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
产品性能升级	该研发项目包含 17 个子项目，研发目的在于提升目前产品使用性能，根据新应用领域产品要求改进产品性能，降低生产消耗。	进展中	拟通过研发使产品使用性能得到明显提升，满足更多场景下的使用要求。	产品性能升级将有助于提高产品稳定性，增强市场竞争力。
基材研发	该项目包含 13 个子项目，研发目的在于研究新规格的母线，及母线制备工艺，研究不同规格、材料的母线对金刚石线产品性能的影响。	进展中	拟通过研发快速实现母线原材料的更新，提升母线的性能，并努力开发新的基材材料。	母线是金刚石线最重要的原材料，对其研发将有利于推出新规格、新品种的母线材料，保持竞争优势。
新产品研发	该项目包含 35 个子项目，研发目的在于以多用途、多规格金刚石线新产品研发为核心，辐射砂轮、磨盘等其他新产品开发。	进展中	拟通过研发拓宽金刚石线的应用领域，在除光伏以外的其他领域找到新的业绩增长点。	新应用领域拓展将扩宽产品销售领域，为公司业绩发展创造新的增长点。
生产工艺研发	该项目包含 53 个子项目，研发目的在于改进现有生产工艺，在减少原材料、能源消耗的同时，提高成品率，提升生产效率，提高产品品质。	进展中	拟通过研发克服生产环节中的疑难问题，提升产品品质，同时降本增效。	生产工艺研发将提高生产效率，提升产品品质，服务于产能建设总体规划，提升公司业绩。

#### 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	96	303	-68.32%
研发人员数量占比	3.92%	14.55%	-10.63%

研发人员学历			
本科	40	105	-61.90%
硕士	8	34	-76.47%
硕士以上	3	6	-50.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	12	23	-47.83%
30 ~40 岁	72	218	-66.97%
40 岁以上	12	62	-80.65%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	86,692,670.62	89,258,323.97	92,673,607.61
研发投入占营业收入比例	4.69%	7.41%	7.77%
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%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

报告期内，为了使研发工作能够更紧密、更高效的服务实际生产，推动生产工艺优化及产品性能提升，公司对研发部门进行了人员架构调整，将部分研发人员调配至相关业务线，该部分研发人员由所在生产部门管理，配合公司整体研发规划开展研发工作。公司研发人员总体稳定，各项研发课题正常开展，未发生不利于公司生产经营的重大情况。

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

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	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,150,503,830.41	875,457,097.24	31.42%
经营活动现金流出小计	807,608,473.19	619,568,603.93	30.35%
经营活动产生的现金流量净额	342,895,357.22	255,888,493.31	34.00%
投资活动现金流入小计	8,198,137,701.98	3,007,176,777.30	172.62%
投资活动现金流出小计	9,669,201,259.23	3,755,592,351.53	157.46%

投资活动产生的现金流量净额	-1,471,063,557.25	-748,415,574.23	96.56%
筹资活动现金流入小计		1,675,401,431.55	-100.00%
筹资活动现金流出小计	209,037,424.00	57,950,028.30	260.72%
筹资活动产生的现金流量净额	-209,037,424.00	1,617,451,403.25	-112.92%
现金及现金等价物净增加额	-1,338,488,003.88	1,123,006,091.67	-219.19%

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

经营活动现金流入小计增加31.42%，主要系本公司产品销量增加带来的经营活动收入增加。

经营活动现金流出小计增加30.35%，主要系购买原材料等生产成本及职工薪酬增加所致。

投资活动现金流入小计增加172.62%，主要系闲置资金现金管理收回本金增加所致。

投资活动现金流出小计增加157.46%，主要系用于闲置资金现金管理支付的本金增加所致。

筹资活动现金流入小计减少100%，主要系报告期内无筹资活动带来现金流入。

筹资活动现金流出小计增加260.72%，主要系向股东分配利润导致的现金流出。

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

## 五、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	57,274,172.38	6.39%	主要系使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理，取得的投资收益所致。	否
公允价值变动损益	10,782,900.87	1.20%	主要系使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理产生的公允价值变动所致。	否
资产减值	16,285,696.70	1.82%	主要系本期计提存货跌价准备所致。	否
营业外收入	11,021,764.26	1.23%	主要系本期收到政府项目补助资金所致。	否
营业外支出	13,752,481.19	1.53%	主要系本期固定资产报废损失及捐赠支出。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	176,954,444.75	3.97%	1,495,264,154.18	40.54%	-36.57%	主要系有效利用闲置资金进行现金管理所致。
应收账款	287,582,937.05	6.45%	244,298,013.38	6.62%	-0.17%	
存货	338,321,337.81	7.59%	217,997,876.62	5.91%	1.68%	
固定资产	625,312,393.89	14.02%	510,552,791.62	13.84%	0.18%	
在建工程	69,491,326.62	1.56%	18,980,779.36	0.51%	1.05%	
使用权资产	16,882,467.62	0.38%	24,605,348.11	0.67%	-0.29%	
合同负债	5,644,862.19	0.13%	1,181,877.31	0.03%	0.10%	
租赁负债	16,335,208.04	0.37%	21,134,004.83	0.57%	-0.20%	
交易性金融资产	2,232,361,373.08	50.05%	751,578,472.21	20.38%	29.67%	主要系使用闲置资金进行现金管理所致。
应收票据	57,260.27	0.00%	5,295,132.35	0.14%	-0.14%	
应收款项融资	486,898,638.15	10.92%	327,444,575.40	8.88%	2.04%	
其他应收款	5,326,400.00	0.12%	3,285,760.38	0.09%	0.03%	
其他流动资产	10,891,812.83	0.24%	11,916,955.04	0.32%	-0.08%	
长期应收款	1,359,163.86	0.03%	2,260,717.26	0.06%	-0.03%	
其他非流动资产	26,352,626.86	0.59%	19,986,014.62	0.54%	0.05%	

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

### 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

			动					
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	751,578,472.21	10,782,900.87			9,610,000,000.00	8,140,000,000.00		2,232,361,373.08
应收款项融资	327,444,575.40						159,454,062.75	486,898,638.15
上述合计	1,079,023,047.61	10,782,900.87			9,610,000,000.00	8,140,000,000.00	159,454,062.75	2,719,260,011.23
金融负债	0.00	0.00						0.00

其他变动的内容

本期应收款项融资的其他变动为应收票据的净增加额。

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

无

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
524,421,340.02	38,806,347.17	1,251.38%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
美畅科技有限	一般项目：技	新设	462,000,000.00	100.00%	募集资金	无	长期	超硬材料产品	已完成资		43,849.31	否	2021年03月25	2021-021



公司	术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；金属丝绳及其制品制造；金属丝绳及其制品销售；太阳能发电技术服务；太阳能热发电产品销售；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；电镀加工；新		0						本投入，处于项目建设期				日	
----	--	--	---	--	--	--	--	--	-------------	--	--	--	---	--

	型建筑材料制造（不含危险化学品）；建筑材料销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动） 许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；城市配送运输服务（不含危险货物）；发电、输电、供电业务；技术进出口。													
陕西美畅金刚石材料科技有限公司	一般项目：石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销	新设	20,000,000.00	72.00%	自有资金	柳成渊 22%；姜逸昕 5%；孙铭辰 1%	长期	制造	已通过审批，尚未投资		0.00	否	2022年01月03日	2022-001

	售；金属材料制造；金属材料销售；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；机械设备研发；机械设备销售；货物进出口；技术进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；国内贸易代理。													
合计	--	--	482,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	43,849.31	--	--	--

### 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)
高效电镀金刚石生产线建设项目	自建	是	制造业-非金属矿物制品业	48,636,273.01	48,636,273.01	自有资金	30.00%		0.00	受建设用房的建设进度影响。	2021年07月26日	2021-069
金刚切割丝基材建设项目	自建	是	制造业-非金属矿物制品业	13,785,067.01	13,785,067.01	自有资金	60.00%		0.00	不适用	2021年07月26日	2021-068
合计	--	--	--	62,421,340.02	62,421,340.02	--	--	0.00	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	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	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
其他	751,578,472.21	10,782,900.87	0.00	9,610,000,000.00	8,140,000,000.00	57,274,172.38	2,232,361,373.08	闲置募集资金及闲置自有资金
合计	751,578,472.21	10,782,900.87	0.00	9,610,000,000.00	8,140,000,000.00	57,274,172.38	2,232,361,373.08	--

#### 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

2020 年	首次公开发行股份	164,753.42	43,874.84	65,150.05	0	0	0.00%	104,769.59	募投项目尚未完成,存放于募集资金专户。	
合计	--	164,753.42	43,874.84	65,150.05	0	0	0.00%	104,769.59	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>2020 年 7 月, 经中国证券监督管理委员会证监许可【2020】1564 号《关于同意杨凌美畅新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意注册, 公司向社会公开发行人民币普通股 (A 股) 4001 万股, 每股面值人民币 1.00 元, 每股发行价格人民币 43.76 元, 募集资金总额为人民币 1,750,837,600.00 元, 扣除相关各项发行费用人民币 103,303,438.09 元后, 募集资金净额为人民币 1,647,534,161.91 元。</p> <p>2020 年 8 月 10 日, 公司共募集资金 1,750,837,600.00 元, 根据公司与主承销商、上市保荐人中信建投证券股份有限公司签订的协议, 由中信建投证券股份有限公司扣除公司尚未支付的承销商承销费和保荐费 71,166,196.65 元 (不含税) 后, 将剩余募集资金 1,679,671,403.35 元汇入公司开立的募集资金专户。</p> <p>上述募集资金到位情况已经立信中联会计师事务所 (特殊普通合伙) 审验, 并出具立信中联验字[2020]D-0029 号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户储存制度, 与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金三方监管协议。</p> <p>截至报告期末, 上述募集资金存储专户共投入募集资金项目 651,500,505.13 元, 支付各项发行费用 32,137,241.44 元, 支付手续费 4,742.47 元, 收到存款利息收入 3,911,685.52 元, 收到银行结构性存款利息 47,755,277.07 元。截至 2021 年 12 月 31 日, 募集资金余额为 1,047,695,876.90 元。</p>										

## (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											
美畅产业园建设项目	是	46,200	46,200	1,751.85	1,751.85	3.79%				不适用	否
研发中心建设项目	是	16,400	16,400	1,261.08	1,396.66	8.52%				不适用	否
高效金刚石线建设项目	是	71,000	71,000	15,682.97	35,285.34	49.70%		33,368.99	47,225.88	不适用	否

补充流动资金项目	否	31,153.42	31,153.42	25,178.94	26,716.2	85.76%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	164,753.42	164,753.42	43,874.84	65,150.05	--	--	33,368.99	47,225.88	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	164,753.42	164,753.42	43,874.84	65,150.05	--	--	33,368.99	47,225.88	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
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	适用 报告期内发生 详见 2021 年 1 月 25 日在巨潮资讯网披露的《关于变更募集资金投资项目之美畅产业园建设项目实施主体、实施地点及实施方式的公告》《关于变更募集资金投资项目之研发中心建设项目实施主体、实施地点的公告》《关于变更募集资金投资项目之高效金刚石线建设项目实施主体、实施式的公告》。										
募集资金投资项目实施方式调整情	不适用										

况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2020 年 12 月 10 日召开第一届董事会第三十二次会议，审议通过《关于使用募集资金置换先期投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金共计人民币 177,265,647.29 元，其中 2020 年已以募集资金置换预先投入募投项目的金额为 172,616,330.39 元。2021 年上半年，公司从募集资金账户中共转出置换资金 4,649,316.90 元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司从募集资金账户中共转出置换资金共计人民币 177,265,647.29 元。
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	截至 2021 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金及利息除购买结构性存款的 1,010,000,000.00 元外，其余资金存放于五个募集资金专户。
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、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

## 九、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
杨凌美畅科技有限公司	子公司	金刚石工具的销售金刚石工具及制品的研发、生产、销售；自营货物及技术的进出口业务；普通货物运输；物流配送；太阳能光伏设备的生产、销售；太阳能光伏发电；建筑材料工具研发、生产、销售；清洁能源工程的设计、施工。	100,000,000	2,764,819,148.42	973,542,234.53	1,894,819,057.21	859,354,363.03	726,171,249.46

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
美畅科技有限公司	新设	有助于增强公司的核心竞争力和可持续发展能力。该项投资短期内不会对公司的利润带来重大影响。
陕西美畅金刚石材料科技有限公司	新设	有助于加强对重要原材料的研发能力和品质管理，整合行业资源，在不改变现有供应链的情况下引导产业链重视质量和技术进步。该项投资短期内不会对公



	司的利润带来重大影响。
--	-------------

#### 主要控股参股公司情况说明

(1) 陕西京兆美畅新材料有限公司，注册资本1,000万元人民币，为公司的全资子公司；经营范围：金属表面处理及热处理加工。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

(2) 陕西宝美升精密钢丝有限公司，注册资本：1,000万元人民币，为公司的全资子公司；经营范围：合金钢丝、金属丝绳及其制品的生产、加工、销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务；钢材批发、零售；经营本企业产品及设备的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询。(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)。

(3) 杨凌美畅科技有限公司，注册资本10,000万元人民币，为公司的全资子公司；经营范围：金刚石工具及制品的研发、生产、销售；自营货物及技术的进出口业务；普通货物运输；物流配送；太阳能光伏设备的生产、销售；太阳能光伏发电；建筑材料工具研发、生产、销售；清洁能源工程的设计、施工。(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)。

(4) 陕西洋京美畅新材料科技有限公司，注册资本1,000万元人民币，为公司的全资子公司；经营范围：金刚石制品的生产、加工、销售。(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)。

(5) 美畅科技有限公司，注册资本46,200万元人民币，为公司的全资子公司；经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；金属丝绳及其制品制造；金属丝绳及其制品销售；太阳能发电技术服务；太阳能热发电产品销售；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；电镀加工；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；建筑材料销售。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目：道路货物运输（不含危险货物）；城市配送运输服务（不含危险货物）；发电、输电、供电业务；技术进出口。(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，具体经营项目以审批结果为准)。

(6) 陕西美畅金刚石材料科技有限公司，注册资本2,000万元人民币，为公司的控股子公司；经营范围：一般项目：石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售；金属材料制造；金属材料销售；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售；机械设备研发；机械设备销售；货物进出口；技术进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；国内贸易代理(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 业务发展规划及拟采取的措施

#### (一) 发展战略

公司以微米级电镀金刚石线作为公司主营产品，以“技术领先、质量第一、规模第一”为产品研发目标，以“提升产品价值、确保经营安全”为企业经营策略，以技术创新为支撑，在保证技术领先、质量可靠、性价比高的基础上，努力扩大产品市场占有率，为用户提供量身定制的产品和全方位的产品服务，实现市场产品品种和需求全覆盖，成为全球标志性的金刚石线制造与服务商；在保证公司主营产品领先优势的同时，继续扩展金刚石线产品的应用范围，开发多种新型金刚石制品，努力成为全球先进的金刚石工具制造服务商。

#### (二) 发展目标

产能发展规模：金刚石线在目前产能规模的基础上，依据市场需求和行业发展情况进行后续扩展。

市场地位及占有率：推进市场产品品种和需求的全覆盖，保证公司产品的市场竞争力和行业领先地位。

技术研发：以市场及客户需求为导向，将金刚石线产品向细线化、省线化、快切化、低TTV化、切割高稳定化五个方向延伸，努力服务客户，使客户利益最大化，并在现有金刚线“五化”技术路线的基础上进行技术优化升级，不断提出“柔性切割、结构丝切割”等技术持续为光伏行业的大尺寸及薄片化发展提供助力。

品牌影响力：以产品品质和服务质量为后盾，规范企业商标管理工作，加强企业宣传文化建设，将公司品牌打造成为行业知名品牌。

### （三）具体发展计划

#### 1、技术研发与创新计划

成立产业拓展部、做大技术中心，以技术研发为支点，以市场为导向，以客户需求为宗旨，坚持“技术领先、质量第一”的原则，通过整合国内外已有技术资源，结合自身实践，对电镀金刚线生产工艺进行优化升级，对生产设备进行提升改进；承担重点课题设计、开发工作，加强新材料、新工艺、新技术、新设备、新产品的研究开发和管理，加快技术积累和产品升级。

围绕主业，以点带面，逐步发展金刚石线的上下游，包含上游金刚石线所使用的原料、设备的生产等；扩展金刚石线的应用范围，除了用于硅片切割之外，发展切割蓝宝石、磁性材料等脆硬材料的产品；开发其他种类金刚石制品，如金属基金刚石砂轮、树脂基金刚石砂轮等。

#### 2、市场拓展及营销网络建设计划

以“服务、价值、高效、优质”为营销理念，依靠强有力的技术创新、性价比卓越的产品和健全的营销网络，为客户全面持续创造价值；售前向用户进行企业概况、生产资质、生产规模、产品质量与优势及售后服务等做详细的介绍和说明；售后对用户进行产品使用技术指导和问题反馈，建立客户满意度调查档案；对用户提出的有关质量方面的咨询与疑问进行回复和解答，建立质询记录，不断完善产品售后服务体系；提升销售人员的素质和服务水平，加强市场销售能力的培训；建立完善的销售与技术服务体系。积极布局进入蓝宝石、精密陶瓷、磁性材料等硬脆材料应用领域，实现公司服务客户群体的多元化，并积极拓展国际业务。

#### 3、管理提升计划

公司将按照现代企业管理要求，健全公司管控体系建设和制度建设，严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度，继续强化董事、监事、高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

以“务实进取、鼓励创新、循序渐进、科学高效”为原则，构建企业组织管理流程与各项基础管理模块，提升公司的管理能力，从而使公司整体经营进入标准化、流程化、规范化、高效化的经营管理轨道。

#### 4、人才发展计划

人才是企业创新发展的主体，公司将进一步完善激励制度，实施科学的人力资源制度与人才发展规划，加快对各方面优秀人才的培养和引进，构建稳健的专业团队。建立与现代化企业制度相适应的薪酬分配机制，充分平衡薪酬规划在成本控制及提高企业经营效益中的杠杆作用。根据专业人才的实际情况，制定科学合理的职业发展路径，促进专业人才和公司的共同发展，加强专业人才对企业的依存度，从而发掘人才、留住人才，保持公司专业人才制度的持续性和稳定性。

## （四）可能面对的风险

### 1、行业和市场竞争风险

报告期内，公司的主要产品为电镀金刚石线，广泛应用于光伏晶硅片的切割，属于耗材。公司产品的销量主要受下游光伏行业新增装机量的影响。然而，硅料价格高起，一定程度影响了下游光伏行业的生产规模。

因产业链供需紧张，因部分地区生态红线的扩大趋势，给光伏项目的开发选址增加了难度，同时全球疫情管控存在不确定性等多方面风险，光伏行业仍然面临着挑战，因此光伏新增装机量的增长情况仍然受到政策及产业技术进步情况的影响存在一定波动，进而也会使得金刚石线的市场需求增长存在一定波动或不及预期。

近年来，金刚石线制造行业的高利润高回报吸引了众多厂商的加入，行业内众多厂商不断扩张的产能也逐步投产，金刚石线行业的市场竞争激烈。公司凭借自身的规模化生产优势、研发优势、产业链整合优势，在金刚石线价格大幅下降的背景下，公司通过优化成本仍保持超过50%的毛利率，公司通过主动策略性的定价方式，将持续淘汰金刚石线行业的落后产能，市场竞争程度将不断改善。

### 2、产品质量控制风险

金刚石线生产技术工艺复杂，涉及领域较多，制程控制严格，要求技术工人对各个生产环节的技术掌握程度高。作为硬脆材料的切割工具，其金刚石分布密度、均匀性和固结强度、金刚石切割能力、钢线的抗疲劳性能等都直接决定了硬脆材料切割的质量和成本。报告期内，公司产品主要用于光伏晶硅切片，下游客户使用金刚石线时，对切割速度、耗线量、切割张力、切割时间、出片率等指标均有更为严格的要求。虽然公司十分注重质量和服务，产品质量管理体系已通过权威机构认证，但不能完全排除未来出现因质量问题导致公司产品市场份额下降、产品整体品牌形象降低的风险。

### 3、安全生产风险

公司制定了《质量、环境和职业健康安全管理制度》《安全环保检查管理规定》《安全生产教育管理制度》等安全规章制度，但不排除生产活动仍存在一定的因操作不当造成意外安全事故的风险。这些危险事故可能造成人身伤亡、财产损毁等，并可能导致有关业务中断甚至使公司受到处罚，影响公司的财务状况、经营成果以及声誉等。

### 4、高技术人才引进困难的风险

公司目前总部位于陕西省杨凌示范区，区位优势不断改善，为形成满足发展需求的人才储备，公司计划在西安建设“美畅产业园”，为人才发展提供更优质的环境，以招纳更多优秀人才，全面提升公司的研发、销售、管理、生产水平，实现更高质量的发展。

## （五）确保上述计划拟采取的方法或途径

1、公司将不断完善治理结构，提升精细化管理水平，实现高质量发展。公司将坚持科研创新，保持技术优势，不断提升“美畅”品牌的市场美誉度。

2、公司将加强人才队伍建设，引入更多优秀人才，优化考核与激励体系，激活员工工作热情，实现员工与公司协同发展。

3、公司将持续产品质量管理体系，通过对生产各个环节的把握，不断提升公司产品的质量标准。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月27日	公司会议室	实地调研	机构	详见公司公告《2021年1月27日投资者关系活动记录表》(2021001)	详见公司公告《2021年1月27日投资者关系活动记录表》(2021001)	详见公司公告《2021年1月27日投资者关系活动记录表》(2021001)
2021年02月02日	公司会议室	实地调研	机构	详见公司公告《2021年2月2日投资者关系活动记录表》(2021002)	详见公司公告《2021年2月2日投资者关系活动记录表》(2021002)	详见公司公告《2021年2月2日投资者关系活动记录表》(2021002)
2021年02月05日	公司会议室	实地调研	机构	详见公司公告《2021年2月5日投资者关系活动记录表》(2021003)	详见公司公告《2021年2月5日投资者关系活动记录表》(2021003)	详见公司公告《2021年2月5日投资者关系活动记录表》(2021003)
2021年02月08日	公司会议室	实地调研	机构	详见公司公告《2021年2月8日投资者关系活动记录表》(2021004)	详见公司公告《2021年2月8日投资者关系活动记录表》(2021004)	详见公司公告《2021年2月8日投资者关系活动记录表》(2021004)
2021年02月22日	公司会议室	实地调研	机构	详见公司公告《2021年2月22日投资者关系活动记录表》(2021005)	详见公司公告《2021年2月22日投资者关系活动记录表》(2021005)	详见公司公告《2021年2月22日投资者关系活动记录表》(2021005)
2021年03月04日	公司会议室	实地调研	机构	详见公司公告《2021年3月4日投资者关系活动记录表》(2021006)	详见公司公告《2021年3月4日投资者关系活动记录表》(2021006)	详见公司公告《2021年3月4日投资者关系活动记录表》(2021006)
2021年04月29日	公司会议室	实地调研	机构	详见公司公告《2021年4月29日投资者关系活动记录表》(2021007)	详见公司公告《2021年4月29日投资者关系活动记录表》(2021007)	详见公司公告《2021年4月29日投资者关系活动记录表》(2021007)
2021年08月30日	公司会议室	电话沟通	机构	详见公司公告	详见公司公告	详见公司公告《2021

日				《2021年8月30日投资者关系活动记录表》(2021008)	《2021年8月30日投资者关系活动记录表》(2021008)	年8月30日投资者关系活动记录表》(2021008)
2021年09月23日	公司会议室	电话沟通	机构	详见公司公告《2021年9月23日投资者关系活动记录表》(2021009)	详见公司公告《2021年9月23日投资者关系活动记录表》(2021009)	详见公司公告《2021年9月23日投资者关系活动记录表》(2021009)
2021年11月18日	公司会议室	电话沟通	机构	详见公司公告《2021年11月18日投资者关系活动记录表》(2021010)	详见公司公告《2021年11月18日投资者关系活动记录表》(2021010)	详见公司公告《2021年11月18日投资者关系活动记录表》(2021010)
2021年11月26日	公司会议室	电话沟通	机构	详见公司公告《2021年11月26日投资者关系活动记录表》(2021011)	详见公司公告《2021年11月26日投资者关系活动记录表》(2021011)	详见公司公告《2021年11月26日投资者关系活动记录表》(2021011)

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，进一步建立健全各项管理制度，不断完善公司法人治理结构，提升公司规范化运作程度以及运作效率。报告期内，公司董事、监事以及高级管理人员均按照相关法律法规和公司内部内控制度认真、负责地履行了职责，较好的促进了公司的稳定发展，维护了上市公司和股东的合法权益。

目前，公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的相关要求。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司控股股东、实际控制人为自然人。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

资产方面：本公司拥有独立的采购、销售系统以及配套设施，独立拥有公司的商标权等无形资产。

人员方面：本公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。公司总经理、副总经理、首席技术官、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在本公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人关联的其他单位担任职务。

财务方面：本公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税。

机构方面：本公司设立了完全独立的组织机构，不存在与控股股东合署办公的情况。

业务方面：本公司在业务方面独立于控股股东、实际控制人，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.25%	2021 年 02 月 09 日	2021 年 02 月 09 日	详见公司《2021 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号为：2021-010，披露网站为巨潮资

					讯网。
2020 年年度股东大会	年度股东大会	66.56%	2021 年 05 月 13 日	2021 年 05 月 13 日	详见公司《2020 年年度股东大会决议公告》，公告编号为：2021-049，披露网站为巨潮资讯网。

## 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、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

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)	股份增减变动的原因
吴英	董事长	现任	男	58	2017 年 11 月 27 日	2023 年 12 月 29 日	198,393,294				198,393,294	
刘洪新	董事、总经理	现任	男	55	2021 年 03 月 12 日	2023 年 12 月 29 日						
贾海波	董事、首席技术官	现任	男	47	2017 年 11 月 27 日	2023 年 12 月 29 日	34,744,984	0	2,977,300		31,767,684	个人资金需求减持
周湘	董事	现任	女	42	2020 年 12 月 30 日	2023 年 12 月 29 日						
成刚	董事	离任	男	42	2017 年 11 月 27 日	2021 年 04 月 02 日						

王明智	独立董事	现任	男	70	2018年 02月03 日	2023年 12月29 日						
汪方军	独立董事	现任	男	47	2018年 02月03 日	2023年 12月29 日						
杨建君	独立董事	现任	男	59	2020年 12月30 日	2023年 12月29 日						
邢国华	监事会 主席	现任	男	55	2017年 11月27 日	2023年 12月29 日						
刘海涛	监事	现任	男	31	2017年 11月27 日	2023年 12月29 日						
司静	监事	现任	女	35	2020年 12月30 日	2023年 12月29 日						
郭向华	副总理	现任	男	47	2017年 11月27 日	2023年 12月29 日						
周湘	董事会 秘书、财 务总监	现任	女	42	2017年 11月27 日	2023年 12月29 日						
合计	--	--	--	--	--	--	233,138, 278	0	2,977,30 0		230,160, 978	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

- 1、董事成刚因个人原因，辞去公司董事职务；
- 2、贾海波因工作原因，辞去总经理职务，受聘为公司首席技术官；
- 3、刘洪新被选举为公司董事，受聘为公司总经理。

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
成刚	董事	聘任	2021年04月02日	因个人原因提出辞职
贾海波	总经理、首席技术官	任免	2021年03月12日	主动辞去总经理职务，被聘任为首席技术官
刘洪新	董事	被选举	2021年05月13日	补选为非独立董事



刘洪新	总经理	聘任	2021年03月13日	聘任高级管理人员
-----	-----	----	-------------	----------

## 2、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

### (1) 董事

- 1) 吴英，男，中国国籍，无境外永久居留权，1964年4月出生，本科学历。曾任机械科学研究院计算机室主任，北京汇博隆仪器有限公司执行董事，北京堀场汇博隆精密仪器有限公司董事长。现任杨凌美畅新材料股份有限公司董事长，并在公司其他各子公司内部任职。
- 2) 刘洪新，男，中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，本科学历。曾任青岛海信电器股份有限公司西安分公司总经理、郑州分公司总经理、贵阳海信电子有限公司总经理、青岛海信电器股份有限公司副总经理兼营销公司总经理，青岛海信电器股份有限公司总经理、董事长，海信集团有限公司总裁。现任杨凌美畅新材料股份有限公司董事、总经理。
- 3) 贾海波，男，中国国籍，无境外永久居留权，1975年3月出生，硕士研究生学历。曾任航天693厂技术部工艺主管，漳州泰胜工贸有限公司技术经理，深圳市铭鑫华钛金科技有限公司技术经理，杨凌美畅新材料股份有限公司总经理。现任杨凌美畅新材料股份有限公司董事、首席技术官。
- 4) 周湘，女，中国国籍，无境外永久居留权，1980年5月出生，本科学历。曾任贵州中远会计师事务所审计部审计员，陕西合信会计师事务所审计部经理、瑞华会计师事务所审计经理、审计部经理。现任杨凌美畅新材料股份有限公司董事、财务总监、董事会秘书。
- 5) 王明智，男，中国国籍，无境外永久居留权，1952年4月出生，本科学历。曾任燕山大学材料学院材料实验室主任，燕山大学材料研究所副所长，燕山大学材料化学学院综合实验中心主任，燕山大学材料学院实验中心主任。现任燕山大学材料学院无机材料系研究员、博士生导师，湖南富栎新材料股份有限公司独立董事，广东钜鑫新材料科技股份有限公司独立董事，杨凌美畅新材料股份有限公司独立董事。
- 6) 汪方军，男，中国国籍，无境外永久居留权，1975年9月出生，博士研究生学历。曾任西安交通大学管理学院讲师、副教授。现任西安交通大学管理学院教授、博士生导师，天地源股份有限公司独立董事，中航电测仪器股份有限公司独立董事，西安曲江文化旅游股份有限公司独立董事，杨凌美畅新材料股份有限公司独立董事。
- 7) 杨建君，男，中国国籍，无境外永久居留权，1963年10月出生，博士研究生学历。曾任西安交通大学讲师、副教授，西安交通大学管理学院党委副书记，新疆大学经济与管理学院院长、特聘教授，西安标准工业股份有限公司独立董事。现任西安交通大学管理学院教授、博士生导师，西部超导材料科技股份有限公司独立董事，荣信教育文化产业发展股份有限公司独立董事，杨凌美畅新材料股份有限公司独立董事。

### (2) 监事

- 1) 邢国华，男，中国国籍，无境外永久居留权，1967年4月出生，本科学历。曾任铜川市消防支队耀县中队战士，陕西省消防总队教导大队学员，铜川市消防支队排长、连长、营长、政治处主任、副支队长，杨凌消防支队政治委员。现任杨凌美畅新材料股份有限公司监事会主席、安全环境部部长、公共事务与知识产权部部长。
- 2) 刘海涛，男，中国国籍，无境外永久居留权，1991年12月出生，硕士研究生学历。先后从事介电陶瓷、中红外吸收材料与纳米半导体材料的研究。在《AdvancedFunctionalMaterials》《NatureCommunications》《ACSNano》等著名期刊上发表学术论文10篇，其中SCI收录9篇，EI收录1篇。自公司成立以来，负责车间技术工艺，现任公司监事、技术中心总经理。
- 3) 司静，女，中国国籍，无境外永久居留权，1987年7月出生，硕士研究生学历。曾任科特贝德机电设备（北京）有限公司采购部专员，采购部国际商务经理，斯洛伐克IPEC集团董事长助理。现任杨凌美畅新材料股份有限公司监事、总裁办主任。

## (3) 高级管理人员

1) 刘洪新, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1967年出生, 本科学历。曾任青岛海信电器股份有限公司西安分公司总经理、郑州分公司总经理、贵阳海信电子有限公司总经理、青岛海信电器股份有限公司副总经理兼营销公司总经理, 青岛海信电器股份有限公司总经理、董事长, 海信集团有限公司总裁。现任杨凌美畅新材料股份有限公司董事、总经理。

2) 郭向华, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1975年9月出生, 博士研究生学历。曾任潮州三环(集团)股份有限公司MLCC厂副厂长、厂长, 潮州三环(集团)股份有限公司生产供应部部长, 潮州三环(集团)股份有限公司电阻厂副厂长。现任杨凌美畅新材料股份有限公司副总经理、线锯制造事业部总经理、计划运营中心总经理。

3) 贾海波, 男, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1975年3月出生, 硕士研究生学历。曾任航天693厂技术部工艺主管, 漳州泰胜工贸有限公司技术经理, 深圳市铭鑫华钛金科技有限公司技术经理, 杨凌美畅新材料股份有限公司总经理。现任杨凌美畅新材料股份有限公司董事、首席技术官。

4) 周湘, 女, 中国国籍, 无境外永久居留权, 1980年5月出生, 本科学历。曾任贵州中远会计师事务所审计部审计员, 陕西合信会计师事务所审计部经理、瑞华会计师事务所审计经理、审计部经理。现任杨凌美畅新材料股份有限公司董事、财务总监、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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
吴英	陕西捷创氢素技术有限公司	董事长	2021年08月02日	2021年11月30日	否
吴英	北京汇博隆仪器有限公司	执行董事兼总经理	2003年06月02日	2021年11月19日	是
王明智	燕山大学材料学院无机材料系	研究员、博导	2010年03月18日		是
王明智	湖南富栎新材料股份有限公司	独立董事	2016年11月15日		是
王明智	广东钜鑫新材料科技股份有限公司	独立董事	2019年05月05日		是
汪方军	西安交通大学管理学院	教授、博士生导师	2021年01月01日		是
汪方军	天地源股份有限公司	独立董事	2015年12月30日		是
汪方军	中航电测仪器股份有限公司	独立董事	2018年04月10日		是
汪方军	开源证券股份有限公司	独立董事	2020年06月06日		是
汪方军	西安曲江文化旅游股份有限公司	独立董事	2018年09月25日		是

			日		
杨建君	西安交通大学管理学院	教授、博士生导师	2010年01月22日		是
杨建君	西部超导材料科技股份有限公司	独立董事	2016年01月20日		是
杨建君	荣信教育文化产业发展股份有限公司	独立董事	2020年06月10日		是

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

### 3、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

发行人董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬由基本工资、岗位工资、绩效工资、交通补贴、出差补贴组成；独立董事在公司只领取独立董事津贴，标准为每人每年8万元（税前）。董事、监事、高级管理人员的薪酬标准由公司薪酬与考核委员会、董事会及监事会依据公司的薪酬制度审议评定，最后经公司股东大会审议通过。核心技术人员薪酬由公司制定薪酬制度评定并每年考核。在本公司领取薪酬的董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员，除依法享有的养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金外，不存在其他特殊的福利待遇和退休金计划

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
吴英	董事长	男	58	现任	64.6	否
刘洪新	董事、总经理	男	55	现任	196.49	否
贾海波	董事、首席技术官	男	47	现任	75.5	否
周湘	董事、董事会秘书、财务总监	女	42	现任	80.62	否
成刚	董事	男	42	离任	0	否
王明智	独立董事	男	70	现任	8	否
汪方军	独立董事	男	47	现任	8	否
杨建君	独立董事	男	59	现任	8	否
邢国华	监事会主席	男	55	现任	65.07	否
刘海涛	监事	男	31	现任	101.75	否
司静	监事	女	35	现任	44.76	否
郭向华	副总经理	男	47	现任	124.14	否
合计	--	--	--	--	776.93	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第二次会议	2021 年 01 月 24 日	2021 年 01 月 25 日	<p>1、审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》；</p> <p>2、审议通过《关于拟购买土地使用权的议案》；</p> <p>3、审议通过《关于变更募集资金投资项目之美畅产业园建设项目实施主体、实施地点及实施方式的议案》；</p> <p>4、审议通过《关于变更募集资金投资项目之研发中心建设项目实施主体、实施地点的议案》；</p> <p>5、审议通过《关于变更募集资金投资项目之高效金刚石线建设项目实施主体、实施地点及实施方式的议案》；</p> <p>6、审议通过《关于新增募集资金专户的议案》；</p> <p>7、审议通过《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
第二届董事会第三次会议	2021 年 03 月 12 日	2021 年 03 月 12 日	<p>1、审议通过《关于聘任总经理的议案》；</p> <p>2、审议通过《关于聘任首席技术官的议案》。</p>
第二届董事会第四次会议	2021 年 04 月 21 日	2021 年 04 月 23 日	<p>1、审议通过《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>2、审议通过《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》；</p> <p>3、审议通过《关于公司 2020 年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>4、审议通过《关于公司 2020 年年度报告及摘要的议案》；</p> <p>5、审议通过《关于公司 2021 年度财务预算报告的议案》；</p>

			<p>6、审议通过《2020 年度内部控制自我评价报告的议案》；</p> <p>7、审议通过《关于 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；</p> <p>8、审议通过《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》；</p> <p>9、审议通过《关于对公司 2021 年度董事、监事、高级管理人员薪酬与考核方案的议案》；</p> <p>10、审议通过《关于公司及子公司使用闲置募集资金及闲置自有资金进行现金管理的议案》；</p> <p>11、审议通过《关于公司及子公司向金融机构申请 2021 年度综合授信额度的议案》；</p> <p>12、审议通过《关于实际控制人及其配偶为公司向金融机构申请综合授信提供担保暨关联交易的议案》；</p> <p>13、审议通过《关于新增募集资金专户的议案》；</p> <p>14、审议通过《关于提名非独立董事候选人的议案》；</p> <p>15、审议通过《关于公司向子公司提供授信担保的议案》；</p> <p>16、审议通过《关于调整公司组织架构的议案》；</p> <p>17、审议通过《关于提议召开公司 2020 年年度股东大会的议案》。</p>
第二届董事会第五次会议	2021 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 29 日	<p>1、审议通过《关于公司 2021 年第一季度报告的议案》；</p> <p>2、审议通过《关于执行新租赁准则并变更会计政策的议案》。</p>
第二届董事会第六次会议	2021 年 07 月 25 日	2021 年 07 月 26 日	<p>1、审议通过《杨凌美畅新材料股份有限公司关于投资建设金刚切割丝基材项目的议</p>

			案》； 2、审议通过《关于全资子公司杨凌美畅科技有限公司投资建设高效电镀金刚石线生产线项目的议案》。
第二届董事会第七次会议	2021 年 08 月 25 日	2021 年 08 月 27 日	1、审议通过《2021 年半年度报告》全文及其摘要； 2、审议通过《关于公司 2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。
第二届董事会第八次会议	2021 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 27 日	1、审议通过《2021 年第三季度报告》全文。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
吴英	7	7	0	0	0	否	2
贾海波	7	7	0	0	0	否	2
刘洪新	3	3	0	0	0	否	0
周湘	7	7	0	0	0	否	2
王明智	7	7	0	0	0	否	2
汪方军	7	7	0	0	0	否	2
杨建君	7	7	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	汪方军（召集人）、贾海波、杨建君	4	2021年10月25日	审议公司定期报告	无	无	无
			2021年08月25日	审议公司定期报告、募集资金存放与使用情况的专项报告	无	无	无
			2021年04月28日	审议公司定期报告	无	无	无
			2021年04月21日	审议公司定期报告、公司内部控制自我评价报告、募集资金存放与使用情况的专项报告、续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）等事项	无	无	无
战略委员会	吴英（召集人）、贾海波、王明智	1	2021年07月25日	审议投资建设金刚切割丝基材项目、投资建设高效电镀金刚石线生产线项目等事项	无	无	无
提名委员会	杨建君（召集人）、王明智、贾海波	1	2021年04月21日	审议提名非独立董事候选人事项	无	无	无
薪酬与考核委员会	王明智（召集人）、吴英、汪方军	1	2021年04月21日	审议2021年度董事、监事、高级管理人员薪酬与考核方案事项	无	无	无

## 十、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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	111
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,363
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,474
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,474
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	1,916
销售人员	26
技术人员	55
财务人员	20
行政人员	275
采购人员	13
质量管理人员	169
合计	2,474
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	30
本科	210
专科	505
专科以下	1,729
合计	2,474

### 2、薪酬政策

公司薪酬政策严格遵照《劳动法》，服务于公司战略，依托于企业发展，员工薪酬分配根据公司年度经营计划按月分解目标，进行经营绩效综合考核确定。公司通过集体协商等机制，确保薪酬制度合理且有效执行。



### 3、培训计划

公司一直注重人才培养和团队建设，积极营造学习型氛围，为企业的健康发展提供充满活力的人才培养机制，不断增强企业的人才实力，确保员工的素质和技能水平能够满足公司业务发展的需要。公司培训计划包括新员工入职培训、安全培训、员工专业技能提升培训和中高层管理人员管理能力与素质培训，通过培训增强了公司各类人才的业务知识和岗位技能，提高员工的整体素质，逐步形成与企业发展相适应、符合员工成长规律的多层次、分类别、多形式、重实效、充满活力的培训格局，建设一支学习型、实干型、创新型的员工队伍，为骨干员工构建职业生涯规划提供方向，也为企业发展战略提供人力保障。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	299,446
劳务外包支付的报酬总额（元）	8,688,233.92

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司至今执行在《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》（披露于<http://www.cninfo.com.cn>，披露时间2020年8月10日）中披露的股利分配政策和程序，报告期内公司利润分配政策相较于以前年度未发生重大变化。

公司于2021年4月21日召开第二届董事会第四次会议、于2021年5月13日召开2020年度股东大会审议通过了《关于2020年度利润分配方案的议案》。公司以2020年12月31日公司总股本400,010,000股为基数，向全体股东每10股派发现金5元（含税），合计派发现金股利200,005,000.00元，剩余可供分配利润200,922,759.61元结转以后年度，该年度不送股，不进行资本公积转增股本。上述利润分配方案于2021年5月26日实施完毕。

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	10.00

每 10 股转增数 (股)	2
分配预案的股本基数 (股)	400,010,000
现金分红金额 (元) (含税)	400,010,000.00
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)	400,010,000.00
可分配利润 (元)	720,572,403.20
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
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%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据 2022 年 4 月 21 日第二届董事会第九次会议决议, 公司以 2021 年 12 月 31 日公司总股本 400,010,000 股为基数, 合计派发现金股利 400,010,000 元, 向全体股东每 10 股派发现金 10 元 (含税); 以总股本 400,010,000 股为基数, 用资本公积向全体股东每 10 股转增 2 股, 共转增 80,002,000 股, 转增后公司总股本为 480,012,000 股。实施上述分配后, 公司剩余可供分配利润结转以后年度。</p> <p>公司本次利润分配及资本公积转增股本方案的拟定符合《公司法》《证券法》《公司章程》以及中国证监会有关利润分配的指导意见, 符合股东利益并有利于充分保护中小投资者的合法权益, 相关审议、表决程序符合国家有关法律、法规和《公司章程》的要求。本次利润分配及资本公积转增股本方案不会影响公司正常的生产经营, 有利于公司的长期健康发展。独立董事对该利润分配及资本公积金转增股本预案发表了同意提请股东大会审议的独立意见, 上述年度利润分配及资本公积转增股本预案尚待 2021 年度股东大会审议通过后执行。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、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。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

公司编制了《2021年度内部控制评价报告》全文, 内容详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
------	------	------	----------	----------	------	--------

			题	施		
美畅科技有限公司	无整合计划	无	无	无	无	无
杨凌美畅科技有限公司	无整合计划	无	无	无	无	无
陕西宝美升精密钢丝有限公司	无整合计划	无	无	无	无	无
陕西京兆美畅新材料有限公司	无整合计划	无	无	无	无	无
陕西洋京美畅新材料科技有限公司	无整合计划	无	无	无	无	无
陕西美畅金刚石材料科技有限公司	无整合计划	无	无	无	无	无

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	全文详见公司同日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《2021 年度内部控制自我评价报告》	
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>1、重大缺陷，是指一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：①控制环境无效；②董事、监事和高级管理人员舞弊，内控系统未能发现或进行事前的约束控制；③外部审计师发现财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④其他可能影响报表使用者正确判断的重大缺陷；⑤已经发现并报告给管理层的重大内</p>	<p>1、重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。如存在以下任一缺陷，应被认定为重大缺陷：①公司重大事项缺乏决策程序或决策程序不科学，导致重大失误；②严重违法违规受到监管部门处罚；③多项重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；④公司中高级管理人员或关键技术人员流失严重，对公司经营造成重大影响；⑤重大缺陷未得到整改；⑥其他可能对公司产生重大负面影</p>

	<p>部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正。</p> <p>2、重要缺陷，是指一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报，其严重程度与经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。</p> <p>3、一般缺陷，是指除重大、重要缺陷外的其他控制缺陷。</p>	<p>响的情形。</p> <p>2、重要缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。如出现下列情形的，应判定为重要缺陷：①发生上述非财务报告重大缺陷所列情形或其他情形虽未达到重大缺陷标准，但对公司产生重要负面影响的；②公司决策程序存在但不完善，导致一般失误；③重要或一般缺陷未得到及时整改。</p> <p>3、一般缺陷，是指除重大、重要缺陷外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷：错报<math>\geq</math>利润总额的 2.5%。</p> <p>2、重要缺陷：税前利润的 2.5% <math>&gt;</math> 错报<math>\geq</math>利润总额的 0.5%。</p> <p>3、一般缺陷：错报<math>&lt;</math>利润总额的 0.5%。</p>	<p>1、重大缺陷：直接财务损失<math>\geq</math>200 万元，或受到国家政府部门处罚，需对外披露且对公司定期报告披露造成负面影响。</p> <p>2、重要缺陷：200 万元<math>&gt;</math>直接财务损失<math>\geq</math>50 万元，或受到国家政府部门处罚但对公司定期报告披露未造成负面影响。</p> <p>3、一般缺陷：50 万元<math>&gt;</math>直接财务损失<math>\geq</math>10 万元，或受到省级（含省级）以下政府部门处罚但对公司定期报告披露未造成负面影响。</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

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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名称	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
杨凌美畅科技有限公司	废气：颗粒物、镍及化合物	废气经纤维过滤加排气筒的方式进行排放。	42 个一般废气排放口。	废气排放口位于厂房四周。	镍及其化合物≤4.3mg/立方米；颗粒物≤120mg/立方米	废气：《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	-	无总量要求	未超标
杨凌美畅科技有限公司	废水：COD、氨氮	废水经"废水收集沉淀系统+中水处理系统+污水站（蒸发浓缩系统）"流程"石英砂过滤器+活性炭过滤器+保安过滤器+超滤器+反渗透"工艺处理后大部分回用于生产线，少部分达到环保要求后排放。	生产废水排放口 1 个，生活废水排放口 1 个	生产废水排放口位于厂房西北角。	工业废水：COD≤50mg/L；氨氮≤8mg/L	生产废水：《电镀污染物排放标准》（GB21900-2008）表 3 特别排放限值标准及当地环保局要求；生活废水：《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表四三级标准及《污水排入城镇下水道准是标准》GB/T31962-2015A 级标准	COD：0.001065 吨；氨氮：0.000407 吨	COD：0.6 吨；氨氮：0.09 吨	未超标
杨凌美畅科技有限公司	固废及工业固废	固废及工业固废经分类收集并交有	不适用	固废及工业固废经分类收集并交有	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

		资质的单位处理。		资质的单位处理。						
陕西宝美升精密钢丝有限公司	废水：生活污水、COD、BOD5、NH3-N、SS	化粪池处理后排入市政污水管网。	化粪池总排口 1 个	C5 厂房西北角，面积为 12.5 立方米和 C7 厂西南侧化粪池 30 立方米	SS≤400mg/L; COD≤500mg/L; BOD5≤300mg/L; NH3-N≤45mg/L	COD、BOD5、SS 执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中三级标准，氨氮执行《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）A 级标准			无总量要求	不适用
陕西宝美升精密钢丝有限公司	危废及工业固废	危废交由资质的单位处理,工业固废经分类收集交由美畅处理。	不适用	危废交由资质的单位处理,工业固废经分类收集交由美畅处理。	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
陕西洋京美畅新材料科技有限公司	废气：氯化氢、硫酸雾	经 2 级喷淋废气处理塔处理排放。	2 个废气排放口	废气排放口位于厂房楼顶。	硫酸雾≤1.76mg/立方米；氯化氢≤12.1mg/立方米	废气：《电镀污染物排放标准》			无总量要求	未超标
陕西洋京美畅新材料科技有限公司	废水：COD、氨氮、镍	排放到福田宝电镀园区	生产废水排放口 1 个，生活废水排放口 1 个	排放到福田宝电镀园区排放口	COD≤85mg/L；氨氮≤4.22mg/L；总镍≤0.0539mg/L	生产废水：总镍执行《电镀污染物排放标准》；COD 和氨氮执行污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015	COD：0.2367 吨；氨氮：0.00655 吨；总镍：0.000515 吨	COD：0.265 吨；氨氮：0.22 吨；总镍：0.0009 吨		未超标
陕西洋京美畅新材料科技有限公司	危废及工业固废	危废及工业固废经分类收集并交有资质的单位	不适用	危废及工业固废经分类收集并交有资质的单位	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

		处理		处理					
--	--	----	--	----	--	--	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

公司安全环境部具体负责贯彻执行国家相关法律法规及公司环保、安全方针、目标，建立健全环境和职业健康安全管理体系及相关规章制度，并组织贯彻落实、监督、检查、调查处理等工作，切实推进公司环保、安全工作的有序开展，持续改进环保和安全绩效，确保公司环境保护、安全生产制度得到有效实施。

公司制定了《环境保护管理规定》《危险废物管理制度》等制度文件，相关制度对生产过程中的废气排放管理、废水排放管理、噪声排放管理、固体废物管理以及节能降耗管理的目标、具体要求、执行的标准、负责的职能部门进行了详细规定，公司生产作业严格按照上述规定进行。

公司及子公司购置了废气排放系统、污水处理系统、中水及纯水处理系统、危废暂存系统等设备设施，环保设施运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

建设项目均有环境影响评价及其他环境保护行政许可手续。

突发环境事件应急预案

公司编制了《突发环境事件应急预案》，并按规定在当地生态环境局进行了备案。

环境自行监测方案

公司编制了环境自行监测方案，并按照规定定期委托有资质的第三方公司进行监测。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行社会责任，在追求自身发展的同时，重视履行社会责任，切实做到经济效益与社会效益、短期利益与长远利益、自身发展与社会发展相互协调，实现企业、投资者、员工与社会共同成长、和谐发展。

(1) 公司履行社会责任的理念公司将履行社会责任作为公司可持续发展和提升核心竞争力的重要举措，使其与公司发展战略、生产经营和企业文化相融合，努力实现企业发展与员工成长、生态环保、社会和谐协调统一。

1) 股东和债权人权益保护股东和债权人是公司资产的主要提供者和分享方，维护股东和债权人的合法权益是公司的责任和义务。

2) 股东权益保护公司根据法律法规要求，不断完善公司治理体系，健全公司决策机制。报告期内，公司切实保证全体股东知情权、投票权。公司股东大会、董事会及董事会专门委员会、监事会均按照《公司法》《证券法》《公司章程》等相关规定有效运行。

(2) 债权人权益保护公司与所有债权人保持良好的沟通合作关系，严格按照与债权人签订的合同履行债务，按时支付，未出现债务违约的情况。

(3) 职工权益保护公司始终坚持“以人为本”，把员工作为公司发展的重点，重视对员工的培养，充分尊重员工的价值和愿望。公司倡导“快乐工作，简单高效”的工作环境，营造良好的工作和成长氛围，保障员工的合理诉求，追求社会、客户、员工、股东的和谐共存与持续发展。公司坚持“人才创新，合作共赢”的理念，带领员工往职业化方向引导，为员工提供多元化的综合素质培训和专业技能培训，针对不同层级的员工开展素质、能力双提升的混合培养项目，从而达到公司、员工职业平台的共同提高。公司倡导平等的用工政策，全面执行国家相关法律法规，与所员工都在完全平等、自愿、协商一致的原则下签订劳动合同。公司建立完善的用工管理规章制度体系，包括劳动合同管理制度、薪资管理制度、考核制度、培训制度、休假制度等，从制度上保障员工权益。公司按照国家相关规定，为所有员工建立基本养老、医疗、工伤、失业和生育保险等社会保险，按时足额缴纳各项保险费用，维护员工的切身利益。同时，积极建立和完善各项福利制度，为员工办理住房公积金，提供健康检查、教育培训、带薪假、过节福利、慰问金等多项福利，以切实改善和提高员工生活质量。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。



## 第六节 重要事项

### 一、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	吴英	股份限售承诺	《关于本次发行前所持股份的限售安排和自愿锁定的承诺》公司控股股东、实际控制人、董事长吴英承诺：1、自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不由发行人回购该部分股份。2、发行人股票	2020年08月24日	2025-08-23	正常履行中

			<p>上市后六个月内如股票价格连续 20 个交易日的收盘价格均低于以当日为基准经前复权计算的发行价格，或者发行人股票上市后六个月期末收盘价低于以当日为基准经前复权计算的发行价格，则本人所持公司股票的锁定期自动延长六个月。</p> <p>3、本人所持股票锁定期届满后二十四个月内转让的，转让价格不低于以转让日为基准经前复权计算的发行价格。</p> <p>4、在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，在前述承诺的股份锁定期届满后，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份数的 25%；离职后半年内不转</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			让其直接或间接持有的发行人股份。			
	贾海波	股份限售承诺	<p>《本次发行前所持股份的限售安排和自愿锁定的承诺》担任董事、高级管理人员的股东贾海波承诺：1、自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。2、发行人股票上市后六个月内如股票价格连续 20 个交易日的收盘价格均低于以当日为基准经前复</p>	2020 年 08 月 24 日	2023-8-23	正常履行中

		<p>权计算的发行价格，或者发行人股票上市后六个月期末收盘价低于以当日为基准经前复权计算的发行价格，则本人所持公司股票的锁定期自动延长六个月。</p> <p>3、本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份。发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内本人申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间本人申报离职的，</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的本公司股份。4、本人所持股票锁定期届满后二十四个月内转让的，转让价格不低于以转让日为基准经前复权计算的发行价格（即发行人股票在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格按深交所的相关规则相应调整）。5、本人保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。</p>			
	<p>迟健;房坤;广州元睿腾飞创业投资中心（有限合伙）;刘少华;柳成渊;宁波梅山保税港区诚忆誉达股权投资合伙企业(有限合伙);宁波梅山保税港区井冈鼎坤股</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>《于本次发行前所持股份的限售安排和自愿锁定的承诺》公司其他股东张迎九、苏建国、任军强、房坤、柳成渊、刘少华、迟健、许国大、如东恒远、如东新</p>	<p>2020年08月24日</p>	<p>2021-8-23</p>	<p>履行完毕</p>

	<p>权投资合伙企业（有限合伙）；任军强；如东恒远新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）；如东无尽藏金刚新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）；如东希泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）；如东新泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）；陕西金资长乐新材料投资基金合伙企业（有限合伙）；上海擎达投资中心（有限合伙）；苏建国；苏州博通金世创业投资合伙企业（有限合伙）；苏州金沙江联合三期股权投资合伙企业（有限合伙）；西安西高投盈石投资基金合伙企业（有限合伙）；许国大；张家港金锦联城投资合伙企业（有限</p>		<p>泉、如东无尽藏、擎达投资、金资长乐、元睿创投、诚忆誉达、如东希泉、盈石投资、金沙江联合、井冈鼎坤、金锦联城和金世创投承诺：自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人/本企业直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份（包括由该部分派生的股份，如送红股、资本公积金转增等），也不由发行人回购本人/本企业直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。</p>			
--	--	--	---	--	--	--

	合伙);张迎九					
	任海斌	股份限售承诺	《关于股份锁定的承诺》 董事任海斌承诺：1、自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人通过如东恒远新材料股权投资基金合伙企业(有限合伙)、深圳和怡兆恒投资企业(有限合伙)、深圳兆珺资产管理有 限公司间接持有的发行人的股权。2、发行人股票上市后六个月内如股票价格连续 20 个交易日的收盘价格均低于以当日为基准经前复权计算的发行价格，或者发行人股票上市后六个月期末收盘价低于以当日为基准经前复权计算的发行价格，则本人承诺的上述第 1 项之锁定期自动延长六	2020 年 08 月 24 日	2021-8-23	履行完毕

			个月。3、本人保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。			
	杨凌美畅新材料股份有限公司	分红承诺	<p>本公司承诺将严格按照本公司股东大会审议通过的《杨凌美畅新材料股份有限公司上市后三年股东分红汇报规划》的相关规定执行利润分配政策，具体内容如下：（一）制定股东分红回报规划的原则 制定分红回报规划应充分考虑和听取股东特别是公众股东、独立董事和外部监事（若有）的意见，建立对投资者持续、稳定、科学的分红回报机制，坚持现金分红为主的基本原则。（二）制定股东分红回报规划考虑的因素 公司将着眼于长远和可持续发展，在</p>	2020年08月24日	2023-8-23	正常履行中



		<p>综合分析企业盈利情况、发展战略、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境、兼顾股东的即期利益和长远利益等因素的基础上，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、本次发行融资、银行信贷及债权融资环境等情况，细化利润分配规划，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，保持利润分配政策的连续性和稳定性。（三）</p> <p>股东分红回报规划制定周期和相关决策机制</p> <p>公司至少每三年重新审议一次股东分红回报规划，根据股东特别是公众股东、独立董事和外部监事（若有）的</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>意见，对公司正在实施的利润分配政策进行适当且必要的调整。若公司外部经营环境发生重大变化或现有的利润分配政策影响公司可持续经营时，公司可以根据内外部环境修改利润分配政策。股东分红规划的修订由公司董事会负责，经二分之一以上独立董事同意后，提交股东大会审议。修改利润分配政策时应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护，并在提交股东大会的议案中详细说明修改的原因。公司如需调整利润分配政策，调整后的利润分配政策不得违反《公司章程》的有关规定。股东大会对现金分红具体方案进</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>行审议前，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，可采取通过公开征集意见或召开论证会等方式，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题，与中小股东就利润分配预案进行充分讨论和交流。</p> <p>（四）上市后三年股东分红回报具体计划 1、公司每年在按照公司章程、相关法规规定足额提取法定公积金、盈余公积金后，公司每年以现金形式分配的股利不少于当年实现的可分配利润的 10%。公司最近三年以现金形式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可供分配利润的 30%。同</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>时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，并按照公司章程规定的程序，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</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司董事会认为公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，适用本款规定。公司实施现金分红时须同时满足下列条件：</p> <p>（1）公司该年度的可分配利润为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；</p> <p>（2）公司累计可供分配利润为正值；</p> <p>（3）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。前述重大现金支出安排是指：（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>5,000 万元；</p> <p>(2) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。除年度股利分配外，公司可以根据盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求情况进行中期分红。2、在满足现金股利分配的条件下，若公司营收增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，为保持股本扩张与业绩增长相适应，提出并实施适当的股票股利分配预案，独立董事应当对董事会提出的股票股利分</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			配预案发表独立意见。3、公司在每个会计年度结束后，由董事会提出利润分配预案。公司董事会在利润分配方案论证过程中，应与独立董事充分讨论，并通过多种渠道与股东特别是中小股东进行沟通和交流。经公司二分之一以上独立董事同意后，提交公司董事会、监事会审议。董事会未作出年度现金利润分配预案的，应当在年度报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利的派发事项。公司接受所有股东、独立董事、监事和公众投资者对公司分红的建议和监督。			
	吴英	关于同业竞	《关于减少	2018年10月	长期	正常履行中

		争、关联交易、资金占用方面的承诺	和《规范关联交易的承诺》 公司控股股东、实际控制人吴英承诺： 1、本人已按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽披露。除已经披露的关联交易外，本人以及本人控制的其他企业与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。2、在作为发行人实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业将尽量避免与发行人之间发生关联交易，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	12 日		
--	--	------------------	--	------	--	--



			原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。3、本人将严格遵守发行人《公司章程》及《关联交易管理制度》等规章制度，合法、合规履行关联交易决策程序，并及时披露关联交易事项。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会利用发行人的实际控制人地位损害发行人及其他股东的合法权益。4、本人承诺杜绝一切非法占用发行人的资金、资产的行为。			
	贾海波;张迎九	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	《关于避免同业竞争的承诺》持股5%以上的股东张迎九、贾海波承诺：1、截至本承诺做出之日，本人及本人直接、间接控制的其他企业所从事的业务与股份公	2018年10月11日	长期	正常履行中

		<p>司的业务不存在直接或间接的同业竞争。2、自承诺函出具日始，本人承诺自身不会、并保证将促使本人控制(包括直接控制和间接控制)的除发行人以外的企业或其他经营实体不开展对与发行人业务类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与发行人有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构(为配合公司进行的过桥收购除外)，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与发行人业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对发行人的生产经营构成新的、可能的直接或间接的</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>业务竞争。3、本人确认该承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出。如违反上述任何一项承诺，造成发行人或其他股东利益受损的，本人将承担相应赔偿责任。《关于减少和规范关联交易的承诺》持股 5% 以上的股东张迎九、贾海波承诺：1、本人及所属关联方与发行人之间现时不存在任何依照法律、法规和规范性文件的规定应披露而未披露的关联交易。2、本人将严格按照《公司法》等法律法规以及《杨凌美畅新材料股份有限公司章程》《杨凌美畅新材料股份有限公司关联交易管理制度》的有关规定，依法行使权利，同时承担</p>			
--	--	---	--	--	--

			相应的义务，在董事会、股东大会对涉及本人及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。3、根据相关法律、法规和规范性文件的规定减少并规范关联交易，本人及所属关联方与发行人发生的关联交易，将严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以协议方式进行规范和约束，遵循市场化的定价原则，避免损害中小股东权益的情况发生，保证关联交易的必要性和公允性。			
	郭向华;贾海波;刘海涛;汪方军;王明智;吴英;邢国华;周湘	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	《关于减少和规范关联交易的承诺》 本人作为发行人的董事/监事/高级管理人员，为了	2018年10月15日	长期	正常履行中

		<p>减少并规范本人及所属关联方与发行人可能产生的关联交易，确保发行人全体股东利益不受损害，本人郑重承诺如下:1、本人及所属关联方与发行人之间现时不存在任何依照法律、法规和规范性文件的规定应披露而未披露的关联交易。2、本人将严格按照《公司法》等法律法规以及《杨凌美畅新材料股份有限公司章程》、《杨凌美畅新材料股份有限公司关联交易管理制度》的有关规定，依法行使权利，同时承担相应的义务，在董事会、股东大会对涉及本人及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。3、根据相关法</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>律、法规和规范性文件的规定减少并规范关联交易，本人及所属关联方与发行人发生的关联交易，将严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以协议方式进行规范和约束，遵循市场化的定价原则，避免损害中小股东权益的情况发生，保证关联交易的必要性和公允性。</p>			
	杨凌美畅新材料股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	<p>《关于稳定股价的措施和承诺》公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过了《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》，其中，公司履行关于稳定股价的内容为： （一）股价稳定预案的启动本公司上</p>	2020 年 08 月 24 日	2023-8-23	正常履行中

			<p>市后三年内，如果公司股票收盘价连续二十个交易日低于上一会计年度经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产进行相应调整，下同），公司将按照本预案启动稳定股价措施。本预案仅在上述条件于每一会计年度首次成就时启动。启动股价稳定措施的具体条件：1、预警条件：当公司股票连续五个交易日的收盘价低于每股净资产的 120% 时，在十个工作日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>入沟通；2、启动条件：当公司股票连续二十个交易日的收盘价低于每股净资产时，应当在三十日内实施相关稳定股价的方案，并应提前公告具体实施方案。</p> <p>（二）启动股价稳定措施所采取的具体措施公司稳定股价的具体措施包括控股股东、实际控制人增持公司股票、公司董事（不含独立董事，下同）及高级管理人员增持公司股票、公司回购公司股票。当公司股票收盘价触发稳定股价预案的启动条件时，公司将视股票市场情况、公司实际情况，按如下优先顺序（1）控股股东、实际控制人增持股票（2）董事、高级管理人员增持股票</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			<p>(3) 公司回购股票，实施股价稳定措施，直至触发稳定股价预案的条件消除。公司启动股价稳定措施后，当控股股东、实际控制人、董事及高级管理人员根据股价稳定措施“控股股东、实际控制人增持股票”、“董事、高级管理人员增持股票”完成增持股票后，公司股票收盘价连续 20 个交易日仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，或无法实施股价稳定措施“控股股东、实际控制人增持股票”、“董事、高级管理人员增持股票”时，公司启动通过二级市场以竞价交易方式回购社会公众股的方案：(1) 公司为稳定股价之目的回购股份，应</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。（2）公司董事会应在触发股票回购义务之日起十个交易日内作出实施回购股份预案（包括拟回购股份数量、价格区间、回购期限及其他有关回购的内容）的决议，并提交股东大会审议。（3）公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，控股股东承诺在股东大会就回购事项进行表决时投赞成票，回购的</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>股份将被依法注销并及时办理公司减资程序。</p> <p>(4) 公司董事会公告回购股份预案后,公司股票若连续五个交易日收盘价超过上述每股净资产时,公司董事会可以做出决议终止回购股份事宜。</p> <p>(5) 公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额。(6) 公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 1,000 万元。</p>			
	吴英	IPO 稳定股价承诺	<p>《关于稳定股价的措施和承诺》公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过了《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》, 其中, 控股股东、实际控制人履行关于稳定股价的内容</p>	2020 年 08 月 24 日	2023-08-23	正常履行中

		<p>为：（一）股价稳定预案的启动</p> <p>本公司上市后三年内，如果公司股票收盘价连续二十个交易日低于上一会计年度经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产进行相应调整，下同），公司将按照本预案启动稳定股价措施。本预案仅在上述条件于每一会计年度首次成就时启动。启动股价稳定措施的具体条件：1、预警条件：当公司股票连续五个交易日的收盘价低于每股净资产的 120% 时，在十个工作日内召开投资者见面会，与投资者</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通；2、启动条件：当公司股票连续二十个交易日的收盘价低于每股净资产时，应当在三十日内实施相关稳定股价的方案，并应提前公告具体实施方案。</p> <p>（二）启动股价稳定措施所采取的具体措施</p> <p>公司稳定股价的具体措施包括控股股东、实际控制人增持公司股票、公司董事（不含独立董事，下同）及高级管理人员增持公司股票、公司回购公司股票。当公司股票收盘价触发稳定股价预案的启动条件时，公司将视股票市场情况、公司实际情况，按如下优先顺序（1）控股股东、实际</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>控制人增持股票（2）董事、高级管理人员增持股票（3）公司回购股票，实施股价稳定措施，直至触发稳定股价预案的条件消除。1、控股股东、实际控制人增持当触发稳定股价预案的启动条件时，控股股东、实际控制人应在 10 个交易日内向公司送达增持公司股票书面通知（以下简称“增持通知”，增持通知包括但不限于增持股份数量、增持价格、增持期限、增持目标等内容）启动通过二级市场以竞价交易的方式增持公司股票。控股股东、实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>法律法规的条件且不导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持。此外，控股股东、实际控制人增持股票还应符合下列各项条件：（1）控股股东应在触发稳定股价义务之日起十个交易日内，就其增持公司股票的具体计划（包括拟增持股份数量、价格区间、增持期限及其他有关增持的内容）书面通知公司并由公司进行公告。（2）控股股东单次用于增持股份的资金不得低于人民币 1,000 万元，同时增持计划完成的六个月内将不出售所增持的股份。</p> <p>（3）公司控股股东、实际控制人单次用于增持股份的资金以</p>			
--	--	--	--	--	--

			其所获得的公司上一年度的现金分红资金为限。上述(2)、(3)款所列增持股份资金额度以孰低计算。			
	郭向华;贾海波;吴英;周湘	IPO 稳定股价承诺	《关于稳定股价的措施和承诺》公司2018年第四次临时股东大会审议通过了《公司股票上市后三年内公司股价稳定预案》，其中，董事（不含独立董事，下同）及高级管理人员履行关于稳定股价的内容为：（一）股价稳定预案的启动 本公司上市后三年内，如果公司股票收盘价连续二十个交易日低于上一会计年度经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权除息事项导致公司净资产或股	2020年08月24日	2023-08-23	正常履行中



		<p>份总数发生变化的，每股净资产进行相应调整，下同)，公司将按照本预案启动稳定股价措施。本预案仅在上述条件于每一会计年度首次成就时启动。启动股价稳定措施的具体条件：1、预警条件：当公司股票连续五个交易日的收盘价低于每股净资产的 120% 时，在十个工作日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通；2、启动条件：当公司股票连续二十个交易日的收盘价低于每股净资产时，应当在三十日内实施相关稳定股价的方案，并应提前公告具体实施方案。</p> <p>(二) 启动股价稳定措施</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>所采取的具体措施</p> <p>公司稳定股价的具体措施包括控股股东、实际控制人增持公司股票、公司董事（不含独立董事，下同）及高级管理人员增持公司股票、公司回购公司股票。当公司股票收盘价触发稳定股价预案的启动条件时，公司将视股票市场情况、公司实际情况，按如下优先顺序（1）控股股东、实际控制人增持股票（2）董事、高级管理人员增持股票（3）公司回购股票，实施股价稳定措施，直至触发稳定股价预案的条件消除。2、董事、高级管理人员增持</p> <p>（1）在公司任职并领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的</p> <p>前提下，对公司股票进行增持。(2)在公司任职并领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员在触发稳定股价义务之日起十个交易日内，应就其增持公司股票的具体计划（包括拟增持股份数量、价格区间、增持期限及其他有关增持的内容）书面通知公司并由公司进行公告。(3)有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>管理人员上年度自公司领取薪酬总和的 30%。</p> <p>(4) 公司在未来聘任新的董事、高级管理人员前, 将要求其签署承诺书, 保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已做出的相应承诺。</p>			
	郭向华;贾海波;汪方军;王明智;吴英;杨凌美畅新材料股份有限公司;周湘	其他承诺	<p>《公司对即期回报摊薄采取的填补措施及承诺》公司完成本次发行后, 净资产将大幅增加, 公司净资产收益率短期内将被摊薄。本次公开发行股票后, 公司股本扩大, 而公司本次募集资金固定资产投资项目有一定的建设期和达产期, 不能立即产生收入和效益, 同时固定资产折旧和项目前期准备费用将影响公司的盈利能力, 公司</p>	2020年08月24日	长期	正常履行中

		<p>发行后每股收益短期内将被摊薄。为降低本次发行摊薄即期回报的影响，公司承诺采取如下措施实现业务可持续发展从而增加未来收益并加强投资者回报，以填补被摊薄即期回报。同时，本公司特别提醒广大投资者，本公司制定填补回报措施不等于本公司对未来利润作出保证。</p> <p>（一）本次发行摊薄即期回报的填补措施 本次公开发行后，公司的股本及净资产将大幅增长。但由于募集资金投资项目不立即产生效益，公司每股收益和净资产收益率等指标在发行后的一定期间内将可能被摊薄。为充分保护中小投资者的利益，公司</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>将采用多种措施防范即期回报被摊薄的风险，提高回报能力，具体措施如下：1、坚持技术研发与工艺创新 公司将持续加大在研发方面的投入，进一步完善技术研发、工艺创新等软硬件设施，继续在新技术、新工艺等领域加大研发投入，以新技术、新工艺的应用为突破口，提升公司在产品性能、成本等方面的优势，促进公司在较为激烈的市场竞争中凭借技术优势和成本优势实现突围，持续提升公司价值。2、加大市场开拓 公司将在巩固现有市场份额的基础上不断加大对主营产品和新产品的市场开发力度，通过改善和优化现有</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>的生产工艺，进一步降低公司主营产品生产成本，提升公司产品市场竞争力，不断提升公司市场份额，强化公司当前的市场主导地位；公司将持续加大对国际市场的销售投入，完善在国际市场的销售体系，提高公司在细分领域的市场份额。3、加强募集资金管理，提高募集资金使用效率</p> <p>公司本次公开发行的募集资金到位及募集资金投资项目的实施完成，将综合提升公司资本实力及盈利能力。本次发行完成后，公司将根据相关法规的要求，严格管理募集资金使用途径，保证募集资金按照原定用途得到充分有效利用。4、</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>加强经营管理，提高运营效率。公司将努力提高资金的使用效率，完善并强化投资决策程序，设计更合理的资金使用方案，合理运用各种融资工具和渠道，控制资金成本，提升资金使用效率，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营管理风险。在募集资金到位后，公司将根据既定投向运用募集资金。本次募集资金投资项目的实施将有效改善公司的资本结构，提升公司生产经营的稳定性，巩固公司在既有领域的竞争优势，进一步提升公司的市场份额，为公司股东尤其是中小股东带来持续回报，以填补本次发行对即期回</p>			
--	--	---	--	--	--



		<p>报的摊薄。5、完善公司治理，加大人才培养和引进力度。公司已建立完善的公司治理制度，将遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，进一步加强公司治理，为公司发展提供制度保障。公司将建立全面的人力资源培养、培训体系，完善薪酬、福利、长期激励政策和绩效考核制度，不断加大人才引进力度，在全球范围内选聘技术专业人才和管理人才，为公司未来的发展奠定坚实的人力资源基础。</p> <p>（二）控股股东、实际控制人对公司填补回报措施能够得到切实履行作出</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>的承诺</p> <p>公司控股股东、实际控制人吴英承诺：</p> <p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人应在股东大会及中国证监会指定报刊</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>公开作出解释并道歉；如本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。（三）董事和高级管理人员对公司填补回报措施能够得到切实履行作出的承诺 公司董事和高级管理人员承诺：1、及时、充分披露未履行或无法履行或无法按期履行的具体原因，并向投资者公开道歉。2、如违反股份锁定、持股意向及减持意向的承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴发行人。3、本人因未履行或未及时进行相关承诺所获得的收益归发行人所有。4、本人未履行或未及时进行相关承诺导致发行人或投资者遭</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>受损失的，本人依法赔偿发行人或投资者的损失。</p> <p>5、本人申请调减或停发薪酬或津贴。</p> <p>如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人应在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；</p> <p>如本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担补偿责任。</p>			
	郭向华;贾海波;刘海涛;汪方军;王明智;吴英;邢国华;杨凌美畅新材料股份有限公司;张迎九;周湘	其他承诺	<p>《关于未履行相关承诺之约束措施的承诺》1、</p> <p>发行人未履行承诺的约束措施</p> <p>公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如未能履行公开承诺事项的，本公司接受如下约束措施：</p> <p>(1) 本公司</p>	2018年10月15日	长期	正常履行中

		<p>在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(2) 本公司提出替代承诺，以尽可能保护投资者的利益。(3) 给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>(4) 对监管机构认定公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴。(5) 不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更。(6) 自公司完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之日起 12 个月内，公司将不得</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券及证券监督管理部门认可的其他品种。</p> <p>2、控股股东、实际控制人未履行承诺的约束措施</p> <p>公司控股股东、实际控制人吴英承诺：本人将严格履行在本次发行并上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。本人如存在未履行承诺的情形，同意采取以下约束措施：（1）及时、充分披露未履行或无法履行或无法按期履行的具体原因，并向投资者公开道歉。（2）如违反股份锁定、持股意向及减持意向的承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴发行人。（3）本人因未履</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>行或未及时履行相关承诺所获得的收益归发行人所有。(4) 本人未履行或未及时履行相关承诺导致发行人或投资者遭受损失的, 本人依法赔偿发行人或投资者的损失。</p> <p>(5) 主动申请调减或停发薪酬或津贴。如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺, 本人应在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉; 如本人违反上述承诺给公司或者投资者造成损失的, 本人将依法承担补偿责任。3、持股 5% 以上股东张迎九关于未履行承诺的约束措施 持股 5% 以上股东张迎九承诺: 本人将严格履行在本次发行并上市过程中所</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。本人如存在未履行承诺的情形，同意采取以下约束措施：（1）及时、充分披露未履行或无法履行或无法按期履行的具体原因，并向投资者公开道歉。</p> <p>（2）如违反股份锁定、持股意向及减持意向的承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴发行人。</p> <p>（3）本人因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归美畅新材所有。（4）本人未履行或未及时履行相关承诺导致美畅新材或投资者遭受损失的，本人依法赔偿美畅新材或投资者的损失。如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			<p>应在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；如本人违反上述承诺给公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担补偿责任。</p> <p>4、董事、监事和高级管理人员未履行承诺的约束措施</p> <p>公司董事、监事和高级管理人员承诺：人将严格履行在本次发行并上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。本人如存在未履行承诺的情形，同意采取以下约束措施：（1）及时、充分披露未履行或无法履行或无法按期履行的具体原因，并向投资者公开道歉。（2）如违反股份锁定、持股意向及减持意向的承诺进行减持</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>的，自愿将减持所得收益上缴发行人。</p> <p>(3) 如违反稳定股价预案的承诺，自违反上述承诺之日起停止从公司领取现金分红或领取薪酬，由公司暂扣并代管，直至按稳定股价方案采取相应措施并实施完毕；本人直接或间接所持公司股份不得转让，直至按稳定股价方案采取相应措施并实施完毕；不得作为股权激励对象，或调整出已开始实施的股权激励方案的行权名单。(4) 本人因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归美畅新材所有。(5) 本人未履行或未及时履行相关承诺导致美畅新材或投资者损失的，由本人依法赔偿美</p>			
--	--	---	--	--	--

			畅新材或投资者的损失。 如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人应在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉； 如本人违反上述承诺给公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担补偿责任。			
	杨凌美畅新材料股份有限公司	其他承诺	《关于不存在欺诈发行的承诺》本公司承诺：1、本公司保证本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形；2、如本公司不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证券监督管理委员会责令本公司回购本次公开发行股票的决定生效后，按中国证券监督	2020年06月15日	长期	正常履行中

			管理委员会要求的期间自投资者处回购本次公开发行的股票。			
	吴英	其他承诺	《于不存在欺诈发行的承诺》公司控股股东、实际控制人吴英承诺：1、保证发行人本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形；2、如发行人不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证券监督管理委员会责令本公司回购本次公开发行股票的决定生效后，按中国证券监督管理委员会要求的期间自投资者处回购本次公开发行的股票。	2020年06月15日	长期	正常履行中
	吴英	其他承诺	《关于社保、公积金的承诺》发行人实际控制人吴英承诺：若发	2018年10月12日	长期	正常履行中

			<p>行人或其子公司住所地社会保险管理部门要求发行人或其子公司对社会保险费进行补缴，本人将无条件按主管部门核定的金额无偿代其补缴；若发行人或其子公司因未按规定为职工缴纳社会保险费而带来任何其他费用支出或经济损失，本人将无条件全部无偿代其承担。</p>			
	吴英	其他承诺	<p>《关于公司股份权属的承诺》行人控股股东、实际控制人、董事长吴英承诺： 1、本人所持有的发行人全部股份不存在任何权属争议，不存在质押、冻结或其他权利限制的情况，也不存在委托他人代持或受托代持/信托持股发行人股份/其他利益安排的情形；2、</p>	2018年10月12日	2020-08-24	履行完毕

			在发行人获得中国证券监督管理委员会许可公开发行股票并在证券交易所上市前不将本人所持的发行人任何股份向任何其他地方转让、质押。			
	吴英	其他承诺	《关于持股及减持意向的承诺》控股股东、实际控制人关于持股及减持意向的承诺 本次公开发行前，公司控股股东、实际控制人吴英承诺：本人所持发行人股票锁定期满后两年内若减持，需符合相关法律法规、中国证监会相关规定及其他对其有约束力的规范性文件的规定并同时满足下述条件的情形： 1、自发行人首次公开发行股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他	2020 年 08 月 24 日	2025-08-23	正常履行中

			<p>人管理本次发行前其直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该等股份；发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其直接或间接持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月（若上述期间发行人发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）。在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，在前述承诺的股份锁定期届满后，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的发行人股份数的 25%；离职</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>后半年内不转让其直接或间接持有的发行人股份。2、在承诺的股票锁定期满后的两年内，本人减持股份数量不超过在发行人上市时直接或间接持有发行人股票总数的 30%，减持价格不低于首次公开发行股票的发价。如遇除权、除息事项，前述发价和减持数量上限作相应调整。3、本人拟减持所持发行人股票的，将提前五个交易日向发行人提交减持原因、减持数量、减持对发行人治理结构及持续经营影响的说明，并由发行人在减持前三个交易日予以公告。</p>			
	贾海波；张迎九	其他承诺	<p>《持股 5% 以上股东关于持股及减持意向的承诺》持股 5% 以上</p>	2020 年 08 月 24 日	2023-08-23	正常履行中



			<p>的股东张迎九、贾海波承诺：1、本人所持发行人股票锁定期满后两年内若减持，需符合相关法律法规、中国证监会相关规定及其他对其有约束力的规范性文件的规定。2、本人减持公司股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于5%以下时除外。3、若本人违反锁定期满后两年内股票减持意向的承诺，本人同意将实际减持股票所获收益归发行人所有。</p>			
	<p>郭向华;贾海波;刘海涛;汪方军;王明智;吴英;邢国华;周湘</p>	<p>其他承诺</p>	<p>《董监高关于任职资格的承诺》本人作为发行人董事/监事/高级管理人员，中国国籍，无境外永久居</p>	<p>2018年10月15日</p>	<p>长期</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>留权，现就有关事项出具承诺如下：1、本人除已披露任职与投资外，未在发行人股东和其他关联方担任职务和领薪。2、本人已参加由中信建投证券股份有限公司组织的发行人首次公开发行上市辅导，了解与股票发行上市有关的法律、法规，知悉上市公司及其董事、监事和高级管理人员的法定义务和责任。3、本人不存在《中华人民共和国公司法》第一百四十六条及《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》第十九条等法律、法规和规范性文件规定的任职资格限制的情形。4、本人在履行职责时，将遵守法律、法规和规范性文</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>件的有关规定，履行忠实、勤勉尽责的义务，本人不存在违反《中华人民共和国公司法》第一百四十七条、第一百四十八条规定的行为。</p> <p>5、本人在履行职责时，将遵守并促使发行人和本人的授权代理人遵守有关法律、法规、规范性文件、中国证监会的有关要求及公司章程和其他制度。</p> <p>6、本人未在与发行人业务相同或类似的公司、企业中任职，亦未持有与发行人业务相同或类似的公司、企业股份或出资。</p> <p>7、本人不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。</p> <p>8、本人与发行人其他现任董事、监事、高级管理人员、其他</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			股东以及本次发行上市的中介机构及项目组人员之间均不存在关联关系。本人保证上述承诺真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述和遗漏，否则愿意承担法律责任。			
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	不适用					

## 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

## 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 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

公司于2021年4月29日公告《关于执行新租赁准则并变更会计政策的公告》（公告编号2021-046），根据财政部颁布的《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35号），公司自2021年1月1日起将对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用。公司自2021年第一季度报告起按新租赁准则要求进行财务报表披露，不追溯调整可比期间信息，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。公司董事会认为，本次会计政策变更是根据财政部新修订和颁布的会计准则的相关规定进行的调整，符合相关法律法规的规定和公司的实际情况，执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及股东利益的情况，董事会同意本次会计政策变更。

## 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

2021年3月，公司投资新设全资子公司美畅科技有限公司，注册资本人民币46,200.00万元。

## 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	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	53
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李春华、于延国
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李春华4年，于延国1年

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、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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、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。

## 十五、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

序号	承租方	出租方	房屋位置	面积	是否到期	用途
1	美畅股份	杨凌工业园区建设投资有限公司	富海工业园B5厂房	11,878m <sup>2</sup>	已到期	工业、办公
2	美畅股份	杨凌工业园区建设投资有限公司	富海工业园B11、B15厂房	B11厂房10,368m <sup>2</sup> ； B15厂房14,976m <sup>2</sup>	已到期	工业
3	美畅科技	杨凌工业园区建设投资有限公司	富海工业园B12厂房	12,960m <sup>2</sup>	未到期	工业
4	沔京美畅	陕西福天宝环保科技有限公司	户县沔京工业园西安表面精饰园工业用厂房C6三层东面、三层西面、四层西厂房	6,320m <sup>2</sup>	未到期	工业
5	美畅科技	杨凌工业园区建设投资有限公司	富海工业园B16底楼、二、三、四楼	12,960m <sup>2</sup>	未到期	工业

6	美畅股份	杨凌工业园区建设投资有限公司	杨凌示范区富海工业园C7厂房一层	1,920m <sup>2</sup>	未到期	工业
7	美畅科技	杨凌工业园区建设投资有限公司	杨凌示范区富海工业园C7厂房一、二、三层	28,414.5m <sup>2</sup>	未到期	工业
8	宝美升	杨凌工业园区建设投资有限公司	杨凌工业园区富海工业园内C7钢结构标准厂房一层	4,350m <sup>2</sup>	未到期	工业
9	美畅科技	杨凌工业园区建设投资有限公司	杨凌工业园区富海工业园C3厂房及C5、C6厂房第二、三层	16,573m <sup>2</sup>	未到期	工业
10	美畅股份	杨凌工业园区建设投资有限公司	杨凌工业园区富海工业园A2-1、A2-2楼宇及综合楼	办公面积7,940m <sup>2</sup> ； 宿舍面积11,034m <sup>2</sup>	未到期	办公、宿舍
11	宝美升	杨凌工业园区建设投资有限公司	富海工业园C5、C6厂房第一层	7,760m <sup>2</sup>	未到期	工业
12	美畅科技	杨凌工业园区建设投资有限公司	富海工业园商务广场C座一、二楼	2,348m <sup>2</sup>	未到期	餐厅

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

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、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

公司报告期不存在委托理财。



## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、变更募集资金投资项目实施主体、实施地点及实施方式

具体内容详见公司于2021年1月25日披露在巨潮资讯网的《关于变更募集资金投资项目之美畅产业园建设项目实施主体、实施地点及实施方式的公告》《关于变更募集资金投资项目之研发中心建设项目实施主体、实施地点的公告》《关于变更募集资金投资项目之高效金刚石线建设项目实施主体、实施地点及实施方式的公告》。

### 2、聘任高级管理人员

具体内容详见公司于2021年3月12日披露在巨潮资讯网的《关于聘任总经理和首席技术官的公告》。

### 3、补选非独立董事

具体内容详见公司于2021年5月13日披露在巨潮资讯网的《关于完成补选第二届董事会非独立董事的公告》。

### 4、注销募集资金专用账户

具体内容详见公告于2021年8月27日披露在巨潮资讯网的《关于注销募集资金账户的公告》。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、2021年3月22日，公司投资成立全资子公司美畅科技有限公司，注册资本人民币46,200.00万元。具体内容详见公司于2021年3月25日披露在巨潮资讯网的《关于对外投资设立控股子公司的公告》（2021-021）。

2、2021年12月29日，公司投资成立控股子公司陕西美畅金刚石材料科技有限公司，注册资本2,000万元人民币。具体内容详见公司于2022年1月4日披露在巨潮资讯网的《关于对外投资设立控股子公司的公告》（2022-001）。

## 第七节 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	362,434,220	90.61%				-164,040,926	-164,040,926	198,393,294	49.60%
1、国家持股									
2、国有法人持股	27,491	0.01%				-27,491	-27,491		
3、其他内资持股	362,404,882	90.60%				-164,011,588	-164,011,588	198,393,294	49.60%
其中：境内法人持股	43,635,577	10.91%				-43,635,577	-43,635,577		
境内自然人持股	318,769,305	79.69%				-120,376,011	-120,376,011	198,393,294	49.60%
4、外资持股	1,847	0.00%				-1,847	-1,847		
其中：境外法人持股	1,704	0.00%				-1,704	-1,704		
境外自然人持股	143	0.00%				-143	-143		
二、无限售条件股份	37,575,780	9.39%				164,040,926	164,040,926	201,616,706	50.40%
1、人民币普通股	37,575,780	9.39%				164,040,926	164,040,926	201,616,706	50.40%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	400,010,000	100.00%						400,010,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

首次公开发行网下配售限售股、首次公开发行前部分已发行股份解除限售。（详见分别于2021年2月23日、8月19日在巨潮资讯网披露的《关于其他限制股份上市流通的提示性公告》和《首次公开发行前部分已发行股份上市流通提示性公告》）

股份变动的批准情况

适用  不适用

详见分别于2021年2月23日、8月19日在巨潮资讯网披露的《关于其他限制股份上市流通的提示性公告》和《首次公开发行前部分已发行股份上市流通提示性公告》。

股份变动的过户情况

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

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
吴英	198,393,294			198,393,294	首发前限售	2023年8月24日
张迎九	61,103,551		61,103,551		首发前限售	2021年8月24日
贾海波	34,744,984		34,744,984		首发前限售	2021年8月24日
苏建国	9,079,364		9,079,364		首发前限售	2021年8月24日
深圳有域投资管理有限公司一如东恒远新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	7,428,572		7,428,572		首发前限售	2021年8月24日
三亚兆恒私募基金管理合伙企业（有限合伙）一如东新泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	6,400,002		6,400,002		首发前限售	2021年8月24日
三亚兆恒私募基金管理合伙	5,942,856		5,942,856		首发前限售	2021年8月24日

企业（有限合伙）—如东无尽藏金刚新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）						
任军强	5,751,058		5,751,058		首发前限售	2021年8月24日
上海融玺创业投资管理有限公司—上海擎达投资中心（有限合伙）	4,952,382		4,952,382		首发前限售	2021年8月24日
陕西金资基金管理有限公司—陕西金资长乐新材料投资基金合伙企业（有限合伙）	3,876,064		3,876,064		首发前限售	2021年8月24日
其他首发前限售股股东	22,327,873		22,327,873		首发前限售	2021年8月24日
首次公开发行网下投资者	2,434,220		2,434,220		首发后限售	2021年2月24日
合计	362,434,220	0	164,040,926	198,393,294	--	--

## 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

### 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	10,533	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	10,822	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	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	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、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
吴英	境内自然人	49.60%	198,393,294	0	198,393,294				
张迎九	境内自然人	14.74%	58,945,451	-2158100		58,945,451			
贾海波	境内自然人	7.94%	31,767,684	-2977300		31,767,684			
深圳有域投资管理有限公司一如东恒远新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	1.34%	5,355,072	-2073500		5,355,072			
任军强	境内自然人	1.22%	4,899,358	-851700		4,899,358			
三亚兆恒私募基金管理合伙企业（有限合伙）一如东无尽藏金刚新材料股权投资基金合伙企业（有	境内非国有法人	1.19%	4,764,756	-1178100		4,764,756			

有限合伙)								
三亚兆恒私募基金管理合伙企业(有限合伙)一如东新泉新材料股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.08%	4,334,940	-2065062		4,334,940		
中国建设银行股份有限公司一易方达环保主题灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.96%	3,821,044	2865949		3,821,044		
苏建国	境内自然人	0.87%	3,488,637	-5590727		3,488,637		
朱雀基金一陕西煤业股份有限公司一陕煤朱雀新能源产业单一资产管理计划	其他	0.72%	2,899,029			2,899,029		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、如东无尽藏金刚新材料股权投资基金合伙企业(有限合伙)和如东新泉新材料股权投资基金合伙企业(有限合伙)的私募基金管理人均为三亚兆恒私募基金管理合伙企业(有限合伙); 2、三亚兆恒私募基金管理合伙企业(有限合伙)是如东恒远新材料股权投资基金合伙企业(有限合伙)的普通合伙人; 3、公司未知其他前 10 名股东之间是否还存在其他关联关系或是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
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					
张迎九	58,945,451	人民币普通股	58,945,451					
贾海波	31,767,684	人民币普通股	31,767,684					

深圳有域投资管理有限 公司—如东恒远新材料 股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	5,355,072	人民币普通股	5,355,072
任军强	4,899,358	人民币普通股	4,899,358
三亚兆恒私募基金管理 合伙企业(有限合伙)— 如东无尽藏金刚新材料 股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	4,764,756	人民币普通股	4,764,756
三亚兆恒私募基金管理 合伙企业(有限合伙)— 如东新泉新材料股权投 资基金合伙企业(有限合 伙)	4,334,940	人民币普通股	4,334,940
中国建设银行股份有限 公司—易方达环保主题 灵活配置混合型证券投 资基金	3,821,044	人民币普通股	3,821,044
苏建国	3,488,637	人民币普通股	3,488,637
朱雀基金—陕西煤业股 份有限公司—陕煤朱雀 新能源产业单一资产管 理计划	2,899,029	人民币普通股	2,899,029
交通银行股份有限公司 —易方达高端制造混合 型发起式证券投资基金	2,720,763	人民币普通股	2,720,763
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	<p>1、如东无尽藏金刚新材料股权投资基金合伙企业(有限合伙)和如东新泉新材料股权投资基金合伙企业(有限合伙)的私募基金管理人均为三亚兆恒私募基金管理合伙企业(有限合伙);</p> <p>2、三亚兆恒私募基金管理合伙企业(有限合伙)是如东恒远新材料股权投资基金合伙企业(有限合伙)的普通合伙人;</p> <p>3、易方达环保主题灵活配置混合型证券投资基金和易方达高端制造混合型发起式证券投资基金的基金管理人均为易方达基金管理有限公司;</p> <p>4、公司未知其他前 10 名股东之间是否还存在其他关联关系或是否属于一致行动人。</p>		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴英	中国	否
主要职业及职务	详见年报第四节之“七、董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“2、任职情况”	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴英	本人	中国	否
主要职业及职务	详见年报第四节之“七、董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“2、任职情况”		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

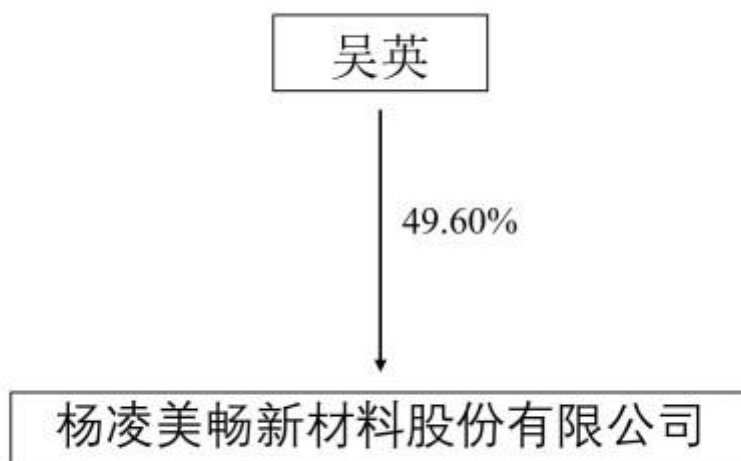
实际控制人报告期内变更

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

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、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

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 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	2022 年 04 月 21 日
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	立信中联审字[2022]D-0542 号
注册会计师姓名	李春华、于延国

审计报告正文

### 杨凌美畅新材料股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了杨凌美畅新材料股份有限公司（以下简称美畅股份）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了美畅股份2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于美畅股份，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，认为分别对2021年度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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	

<p>美畅股份的主营业务为电镀金刚石线的研发、生产和销售。如财务报表附注三、（二十四）“收入”和财务报表附注五、（三十五）“营业收入和营业成本”所述，美畅股份2021年度确认的营业收入为人民币1,847,652,275.42元。鉴于营业收入是美畅股份的关键业绩指标之一，可能存在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确定为关键审计事项。</p>	<p>我们针对收入确认实施的主要审计程序如下：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行的有效性；</p> <p>（2）取得美畅股份的收入确认会计政策，并结合美畅股份实际经营状况、相关交易合同条款和《企业会计准则》及应用指南的有关规定，确认美畅股份的收入确认政策符合相关准则规定和实际经营状况；</p> <p>（3）对本期记录的收入交易选取样本，检查收入确认依据，包括销售合同、销售清单、发货单、客户签收单据、销售发票，评价相关收入确认是否符合美畅股份收入确认的会计政策；</p> <p>（4）对本期记录的客户选取样本，对其交易金额和往来款项进行函证，以评价收入确认的真实性、准确性；</p> <p>（5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对收入确认依据，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。</p>
<p><b>（二）应收账款坏账准备的计提</b></p>	
<p>如财务报表附注五、（四）“应收账款”所述，截止2021年12月31日，美畅股份应收账款账面余额302,727,305.64元，坏账准备15,144,368.59元，应收账款占总资产比例为6.45%</p> <p>管理层在资产负债表日对应收账款账面价值进行检查，对存在客观证据表明应收账款发生减值的，单独测试计提减值准备，对单独测试未发生减值的应收账款，按照信用风险特征组合进行减值测试。</p> <p>由于上述应收账款余额对美畅股份合并财务报表而言是重大的，而且对上述余额可收回性的评估中涉及管理层的判断，因此我们将应收账款坏账准备的计</p>	<p>对于应收账款坏账准备的计提，我们主要实施了以下审计程序予以应对：</p> <p>（1）评价管理层与应收账款及坏账准备计提有关的内部控制设计是否合理，测试相关的内部控制是否得到有效实施。</p> <p>（2）对期末大额的应收账款和发生额较大的应收账款进行了函证。</p> <p>（3）对管理层实施的应收账款坏账准备计提方法进行了评估，包括：分析计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，同时对比同行业公司的相关指标，分析应收账款坏账准备计提是否充分；对按照信用风险特征组</p>

<p>提识别为关键审计事项。</p>	<p>合计提坏账准备的应收账款，我们复核管理层对不同组合的确定依据，如复核所编制的应收账款账龄的准确性，并按照一贯的计提比例重新计算坏账准备的计提。</p> <p>(4) 我们特别关注期末余额较大的应收账款，通过对客户背景、经营现状的调查，查阅历史交易、历史回款情况、期后回款情况等程序以获取证据来验证管理层判断的合理性。</p>
--------------------	---

#### 四、其他信息

美畅股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成2021年年度报告相关文件中涵盖的信息，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

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

治理层负责监督美畅股份的财务报告过程。

#### 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，就可能对美畅股份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美畅股份不能持续经营。

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

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

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

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

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

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师： 李春华  
(项目合伙人)

中国注册会计师： 于延国

中国 天津市

2022年4月21日

## 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：杨凌美畅新材料股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	176,954,444.75	1,495,264,154.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,232,361,373.08	751,578,472.21
衍生金融资产		
应收票据	57,260.27	5,295,132.35
应收账款	287,582,937.05	244,298,013.38
应收款项融资	486,898,638.15	327,444,575.40
预付款项	89,147,902.60	6,241,286.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,326,400.00	3,285,760.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	338,321,337.81	217,997,876.62
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	10,891,812.83	11,916,955.04



流动资产合计	3,627,542,106.54	3,063,322,226.19
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	1,359,163.86	2,260,717.26
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	625,312,393.89	510,552,791.62
在建工程	69,491,326.62	18,980,779.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,882,467.62	
无形资产	38,803,703.74	24,870,332.85
开发支出		361,165.06
商誉	7,938,649.41	7,938,649.41
长期待摊费用	32,045,391.37	27,151,294.14
递延所得税资产	14,132,049.37	13,196,333.07
其他非流动资产	26,352,626.86	19,986,014.62
非流动资产合计	832,317,772.74	625,298,077.39
资产总计	4,459,859,879.28	3,688,620,303.58
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	74,500,511.10	36,415,056.16
应付账款	157,747,001.53	79,970,404.17
预收款项		
合同负债	5,644,862.19	1,181,877.31
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	28,108,622.91	23,163,105.45
应交税费	48,224,109.24	13,089,651.57
其他应付款	3,750,207.17	3,206,740.87
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	14,222,054.06	
其他流动负债	5,886,799.01	16,976,831.35
流动负债合计	338,084,167.21	174,003,666.88
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	16,335,208.04	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		2,498,102.26
递延收益	7,264,428.56	7,418,000.00
递延所得税负债	80,888,103.85	50,583,825.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	104,487,740.45	60,499,927.92
负债合计	442,571,907.66	234,503,594.80
所有者权益：		
股本	400,010,000.00	400,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,831,547,279.20	1,831,547,279.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	200,005,000.00	185,689,413.23
一般风险准备		
未分配利润	1,585,725,692.42	1,036,870,016.35
归属于母公司所有者权益合计	4,017,287,971.62	3,454,116,708.78
少数股东权益		
所有者权益合计	4,017,287,971.62	3,454,116,708.78
负债和所有者权益总计	4,459,859,879.28	3,688,620,303.58

法定代表人：吴英

主管会计工作负责人：周湘

会计机构负责人：周湘

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	27,970,881.31	1,171,118,240.13
交易性金融资产	1,408,961,104.07	751,578,472.21
衍生金融资产		
应收票据	57,260.27	5,295,132.35
应收账款	3,509,290.71	566,611,910.12
应收款项融资	2,629,880.00	9,402,265.81
预付款项	894,014.42	1,309,945.62
其他应收款	1,493,523,052.76	138,044,781.71
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,777,204.50	19,700,003.52
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	4,472,120.88	873,051.20
流动资产合计	2,943,794,808.92	2,663,933,802.67
非流动资产：		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,294,205.83	2,109,148.43
长期股权投资	625,815,279.57	163,815,279.57
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	8,752,665.86	14,761,480.82
在建工程	2,120,929.43	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,252,919.56	
无形资产	20,555,975.14	24,689,109.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,074,028.56	5,067,082.85
递延所得税资产	6,491,073.86	3,130,134.90
其他非流动资产	11,666,950.00	898,644.48
非流动资产合计	689,024,027.81	214,470,880.44
资产总计	3,632,818,836.73	2,878,404,683.11
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	32,613.55	1,349,260.43
应付账款	5,438,610.02	13,948,901.85
预收款项		
合同负债	56,314.70	72,748.33
应付职工薪酬	5,473,426.79	7,199,628.33
应交税费	206,006.04	3,794,167.92
其他应付款	435,155,003.38	7,273,774.51
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	6,015,403.62	
其他流动负债	1,242,484.31	7,139,985.16
流动负债合计	453,619,862.41	40,778,466.53
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	5,279,775.53	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	3,619,733.60	1,286,981.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,899,509.13	1,286,981.75
负债合计	462,519,371.54	42,065,448.28
所有者权益：		
股本	400,010,000.00	400,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,849,712,061.99	1,849,712,061.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	200,005,000.00	185,689,413.23
未分配利润	720,572,403.20	400,927,759.61
所有者权益合计	3,170,299,465.19	2,836,339,234.83
负债和所有者权益总计	3,632,818,836.73	2,878,404,683.11

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
----	---------	---------

一、营业总收入	1,847,652,275.42	1,205,320,762.44
其中：营业收入	1,847,652,275.42	1,205,320,762.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,038,828,034.73	701,403,726.31
其中：营业成本	828,421,162.59	523,840,112.68
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	16,294,555.69	14,123,145.80
销售费用	63,663,821.27	25,708,664.97
管理费用	45,769,843.83	46,933,421.32
研发费用	86,692,670.62	89,258,323.97
财务费用	-2,014,019.27	1,540,057.57
其中：利息费用	1,131,809.44	
利息收入	3,330,124.01	3,103,014.99
加：其他收益	41,175,050.31	22,578,594.40
投资收益（损失以“-”号填 列）	57,274,172.38	27,176,777.30
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）	10,782,900.87	1,578,472.21
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-2,040,683.38	-4,646,244.87

资产减值损失(损失以“-”号填列)	-16,285,696.70	-16,415,301.95
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-70,852.24	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	899,659,131.93	534,189,333.22
加: 营业外收入	11,021,764.26	3,337,640.91
减: 营业外支出	13,752,481.19	9,005,184.05
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	896,928,415.00	528,521,790.08
减: 所得税费用	133,752,152.16	75,908,517.37
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	763,176,262.84	452,613,272.71
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	763,176,262.84	452,613,272.71
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	763,176,262.84	449,669,089.29
2.少数股东损益		2,944,183.42
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	763,176,262.84	452,613,272.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	763,176,262.84	449,669,089.29
归属于少数股东的综合收益总额		2,944,183.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.91	1.20
（二）稀释每股收益	1.91	1.20

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：吴英

主管会计工作负责人：周湘

会计机构负责人：周湘

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	22,547,039.32	204,707,165.74
减：营业成本	21,204,624.69	122,755,782.03
税金及附加	112,400.64	4,188,544.96
销售费用	1,329,930.71	6,914,952.51
管理费用	32,183,585.32	32,059,370.16
研发费用	22,060,037.02	18,291,492.18
财务费用	-3,111,197.23	-2,282,121.88
其中：利息费用	262,263.54	
利息收入	2,233,750.39	2,936,050.64
加：其他收益	37,761,771.73	18,611,048.19
投资收益（损失以“—”号填列）	551,529,112.92	26,827,937.28



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）	7,382,631.86	1,578,472.21
信用减值损失（损失以“-”号填列）	434,535.43	-233,689.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,745,338.45	-5,666,169.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-71,950.77	745,165.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	533,058,420.89	64,641,910.76
加：营业外收入	10,790,427.11	3,305,821.68
减：营业外支出	3,316,067.81	2,067,064.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	540,532,780.19	65,880,667.98
减：所得税费用	6,567,549.83	8,986,535.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	533,965,230.36	56,894,132.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	533,965,230.36	56,894,132.27
（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	533,965,230.36	56,894,132.27
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,090,496,175.52	836,417,683.47
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	1,292,774.93	5,707,644.94

收到其他与经营活动有关的现金	58,714,879.96	33,331,768.83
经营活动现金流入小计	1,150,503,830.41	875,457,097.24
购买商品、接受劳务支付的现金	294,065,564.82	219,089,385.46
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	255,665,380.84	185,472,377.37
支付的各项税费	199,192,138.75	167,171,172.63
支付其他与经营活动有关的现金	58,685,388.78	47,835,668.47
经营活动现金流出小计	807,608,473.19	619,568,603.93
经营活动产生的现金流量净额	342,895,357.22	255,888,493.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,140,000,000.00	2,980,000,000.00
取得投资收益收到的现金	57,274,172.38	27,176,777.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	863,529.60	
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	8,198,137,701.98	3,007,176,777.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,201,259.23	25,592,351.53
投资支付的现金	9,610,000,000.00	3,730,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,669,201,259.23	3,755,592,351.53
投资活动产生的现金流量净额	-1,471,063,557.25	-748,415,574.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,675,401,431.55

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,675,401,431.55
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	200,005,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	9,032,424.00	57,950,028.30
筹资活动现金流出小计	209,037,424.00	57,950,028.30
筹资活动产生的现金流量净额	-209,037,424.00	1,617,451,403.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,282,379.85	-1,918,230.66
五、现金及现金等价物净增加额	-1,338,488,003.88	1,123,006,091.67
加：期初现金及现金等价物余额	1,495,264,154.18	372,258,062.51
六、期末现金及现金等价物余额	156,776,150.30	1,495,264,154.18

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	20,666,167.28	215,357,452.63
收到的税费返还	1,292,774.93	75.85
收到其他与经营活动有关的现金	1,331,014,395.90	32,455,394.09
经营活动现金流入小计	1,352,973,338.11	247,812,922.57
购买商品、接受劳务支付的现金	18,799,155.53	98,572,619.37
支付给职工以及为职工支付的现金	30,468,352.08	72,605,121.04
支付的各项税费	15,984,797.88	30,317,180.25
支付其他与经营活动有关的现金	1,662,417,320.82	438,722,808.07
经营活动现金流出小计	1,727,669,626.31	640,217,728.73
经营活动产生的现金流量净额	-374,696,288.20	-392,404,806.16
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	7,110,000,000.00	2,930,000,000.00
取得投资收益收到的现金	551,529,112.92	426,827,937.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	853,000.00	57,178.75
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	7,662,382,112.92	3,356,885,116.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,260,617.68	4,293,971.48
投资支付的现金	8,222,000,000.00	3,718,808,300.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,230,260,617.68	3,723,102,271.48
投资活动产生的现金流量净额	-567,878,504.76	-366,217,155.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,675,401,431.55
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,675,401,431.55
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	200,005,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	600,000.00	29,141,728.30
筹资活动现金流出小计	200,605,000.00	29,141,728.30
筹资活动产生的现金流量净额	-200,605,000.00	1,646,259,703.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-46,104.31	-475.91
五、现金及现金等价物净增加额	-1,143,225,897.27	887,637,265.73
加：期初现金及现金等价物余额	1,171,118,240.13	283,480,974.40
六、期末现金及现金等价物余额	27,892,342.86	1,171,118,240.13

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	400,010,000.00				1,831,547,279.20				185,689,413.23		1,036,870,016.35		3,454,116,708.78		3,454,116,708.78
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	400,010,000.00				1,831,547,279.20				185,689,413.23		1,036,870,016.35		3,454,116,708.78		3,454,116,708.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								14,315,586.77		548,855,676.07		563,171,262.84		563,171,262.84	
（一）综合收益总额										763,176,262.84		763,176,262.84		763,176,262.84	
（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								14,315,586.77		-214,320,586.77		-200,005,000.00		-200,005,000.00	

1. 提取盈余公积								14,315,586.77		-14,315,586.77				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-200,005,000.00		-200,005,000.00		-200,005,000.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	400,010,000.00			1,831,547,279.20				200,005,000.00		1,585,725,692.42		4,017,287,971.62		4,017,287,971.62

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度												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	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计			

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	综合 收益	储备	公积	风险 准备	配利 润				计
一、上年期末 余额	360,000,000.00				242,187,900.08				180,000,000.00		592,890,340.29		1,375,078,240.37	7,697,380.96	1,382,775,621.33
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	360,000,000.00				242,187,900.08				180,000,000.00		592,890,340.29		1,375,078,240.37	7,697,380.96	1,382,775,621.33
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	40,010,000.00				1,589,359,379.12				5,689,413.23		443,979,676.06		2,079,038,468.41	-7,697,380.96	2,071,341,087.45
（一）综合收 益总额											449,669,089.29		449,669,089.29	2,944,183.42	452,613,272.71
（二）所有者 投入和减少资 本	40,010,000.00				1,607,524,161.91								1,647,534,161.91		1,647,534,161.91
1. 所有者投入 的普通股	40,010,000.00				1,607,524,161.91								1,647,534,161.91		1,647,534,161.91
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									5,689,413.23		-5,689,413.23				
1. 提取盈余公 积									5,689,413.23		-5,689,413.23				



2. 提取一般风险准备																									
3. 对所有者（或股东）的分配																									
4. 其他																									
（四）所有者权益内部结转																									
1. 资本公积转增资本（或股本）																									
2. 盈余公积转增资本（或股本）																									
3. 盈余公积弥补亏损																									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																									
5. 其他综合收益结转留存收益																									
6. 其他																									
（五）专项储备																									
1. 本期提取																									
2. 本期使用																									
（六）其他																									
四、本期期末余额	400,010,000.00					1,831,547,279.20				185,689,413.23					1,036,870,016.35					3,454,116,708.78					3,454,116,708.78

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度
----	---------

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	400,010,000.00				1,849,712,061.99				185,689,413.23	400,927,759.61		2,836,339,234.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	400,010,000.00				1,849,712,061.99				185,689,413.23	400,927,759.61		2,836,339,234.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									14,315,586.77	319,644,643.59		333,960,230.36
（一）综合收益总额										533,965,230.36		533,965,230.36
（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									14,315,586.77	-214,320,586.77		-200,005,000.00
1. 提取盈余公积									14,315,586.77	-14,315,586.77		
2. 对所有者（或股东）的分配										-200,005,000.00		-200,005,000.00
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	400,010,000.00				1,849,712,061.99				200,005,000.00	720,572,403.20		3,170,299,465.19

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	360,000,000.00				242,187,900.08				180,000,000.00	349,723,040.57		1,131,910,940.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	360,000,000.00				242,187,900.08				180,000,000.00	349,723,040.57		1,131,910,940.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	40,010,000.00				1,607,524,161.91				5,689,413.23	51,204,719.04		1,704,428,294.18
(一)综合收益总额										56,894,132.27		56,894,132.27
(二)所有者投入和减少资本	40,010,000.00				1,607,524,161.91							1,647,534,161.91
1. 所有者投入的普通股	40,010,000.00				1,607,524,161.91							1,647,534,161.91
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									5,689,413.23	-5,689,413.23		
1. 提取盈余公积									5,689,413.23	-5,689,413.23		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计												

划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	400,010,000.00				1,849,712,061.99				185,689,413.23	400,927,759.61		2,836,339,234.83

### 三、公司基本情况

#### (一) 有限公司设立及历史沿革

杨凌美畅新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）（前称杨凌美畅新材料有限公司），于2015年7月7日在杨凌示范区工商行政管理局核准登记，取得注册号为610403100028554的《营业执照》。本公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），法定代表人为吴英。本公司地址位于陕西省杨凌示范区渭惠路东段富海工业园。

本公司申请登记的注册资本为人民币11000万元，注册资本首期（30%部分）3300万元已于2015年7月由各股东缴足，本期出资后股东出资情况如下：

投资方	认缴注册资本额（元）	实际出资额（元）	投资比例（%）
吴英	84,000,000.00	25,200,000.00	76.36
张迎九	20,000,000.00	6,000,000.00	18.18
任军强	2,400,000.00	720,000.00	2.18
房坤	1,400,000.00	420,000.00	1.27
柳成渊	1,200,000.00	360,000.00	1.09
刘少华	1,000,000.00	300,000.00	0.91
合计	110,000,000.00	33,000,000.00	100.00

本公司于2016年1月8日换取了杨凌示范区工商行政管理局换发的注册号为91610403338742407M的《营业执照》。

公司注册资本第二期（70%部分）7700万元已于2016年2月和2016年3月由各股东陆续缴足，本期出资后股东出资情况如下：

投资方	认缴注册资本额（元）	实际出资额（元）	投资比例（%）
吴英	84,000,000.00	84,000,000.00	76.36
张迎九	20,000,000.00	20,000,000.00	18.18
任军强	2,400,000.00	2,400,000.00	2.18
房坤	1,400,000.00	1,400,000.00	1.27

柳成渊	1,200,000.00	1,200,000.00	1.09
刘少华	1,000,000.00	1,000,000.00	0.91
合 计	110,000,000.00	110,000,000.00	100.00

上述出资业经陕西秦龙会计师事务所有限公司审验，并于2017年8月24日出具陕秦龙验字[2017]20号验资报告。

2016年9月23日，吴英、任军强、房坤、柳成渊、刘少华作为出让方，张迎九、贾海波作为受让方签署了《股权转让协议》，协议约定股权转让如下：

出让方	受让方	转让股权（元）	转让比例（%）	转让价格（元）
吴英	张迎九	1,576,940.00	1.4336	1,576,940.00
	贾海波	11,346,120.00	10.3147	11,346,120.00
任军强	贾海波	369,180.00	0.3356	369,180.00
房坤		215,410.00	0.1958	215,410.00
柳成渊		184,590.00	0.1678	184,590.00
刘少华		153,880.00	0.1399	153,880.00

本次股权转让后，本公司的股权结构变更为：

投资方	认缴注册资本额（元）	实际出资额（元）	投资比例（%）
吴英	71,076,940.00	71,076,940.00	64.62
张迎九	21,576,940.00	21,576,940.00	19.62
任军强	2,030,820.00	2,030,820.00	1.85
房坤	1,184,590.00	1,184,590.00	1.08
柳成渊	1,015,410.00	1,015,410.00	0.92
刘少华	846,120.00	846,120.00	0.77
贾海波	12,269,180.00	12,269,180.00	11.15
合 计	110,000,000.00	110,000,000.00	100.00

2017年10月18日，根据杨凌美畅新材料有限公司临时股东会决议，公司7名原股东转让部分股权给8名新增股东。出让方与受让方已于2017年9月至2017年10月陆续签订《股权转让协议》，受让方已于2017年9月至11月陆续支付了股权转让款，杨凌美畅新材料有限公司于2017年10月30日办理了工商变更登记手续，具体转让情况如下：

出让方	受让方	转让股权（元）	转让比例（%）	转让价格（元）
吴英	广州元睿腾飞创业投资中心（有限合伙）	916,667.00	0.8333	35,000,000.00
吴英	上海擎达投资中心（有限合伙）	1,015,385.00	0.9231	38,769,240.00
张迎九		308,242.00	0.2802	11,769,240.00
任军强		29,012.00	0.0264	1,107,720.00
房坤		16,923.00	0.0154	646,140.00
柳成渊		14,506.00	0.0132	553,860.00
刘少华		12,087.00	0.0110	461,520.00
贾海波		175,274.00	0.1593	6,692,280.00
吴英	宁波梅山保税港区诚忆誉达	439,999.00	0.4000	16,800,004.00

张迎九	股权投资合伙企业（有限合伙）	133,572.00	0.1214	5,100,004.00
任军强		12,572.00	0.0114	480,012.00
房坤		7,333.00	0.0067	279,994.00
柳成渊		6,286.00	0.0057	240,006.00
刘少华		5,238.00	0.0048	199,992.00
贾海波		75,952.00	0.0690	2,899,988.00
吴英	如东恒远新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,523,077.00	1.3846	58,153,860.00
张迎九		462,363.00	0.4203	17,653,860.00
任军强		43,518.00	0.0396	1,661,580.00
房坤		25,384.00	0.0231	969,210.00
柳成渊		21,759.00	0.0198	830,790.00
刘少华		18,131.00	0.0165	692,280.00
贾海波	262,911.00	0.2390	10,038,420.00	
吴英	如东无尽藏金刚新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,218,462.00	1.1077	46,523,088.00
张迎九		369,890.00	0.3363	14,123,088.00
任军强		34,814.00	0.0316	1,329,264.00
房坤		20,307.00	0.0185	775,368.00
柳成渊		17,407.00	0.0158	664,632.00
刘少华		14,505.00	0.0132	553,824.00
贾海波	210,329.00	0.1912	8,030,736.00	
吴英	陕西金资长乐新材料投资基金合伙企业（有限合伙）	794,708.00	0.7225	30,343,391.84
张迎九		241,251.00	0.2193	9,211,391.84
任军强		22,707.00	0.0206	866,975.52
房坤		13,245.00	0.0120	505,712.24
柳成渊		11,353.00	0.0103	433,487.76
刘少华		9,460.00	0.0086	361,216.32
贾海波	137,181.00	0.1247	5,237,824.48	
吴英	苏建国	1,861,539.00	1.6923	71,076,940.00
张迎九		565,110.00	0.5137	21,576,940.00
任军强		53,188.00	0.0484	2,030,820.00
房坤		31,025.00	0.0282	1,184,590.00
柳成渊		26,594.00	0.0242	1,015,410.00
刘少华		22,160.00	0.0201	846,120.00
贾海波	321,336.00	0.2921	12,269,180.00	
吴英	西安西高投盈石投资基金合伙企业（有限合伙）	355,384.00	0.3231	13,569,234.00
张迎九		107,885.00	0.0981	4,119,234.00
任军强		10,154.00	0.0092	387,702.00
房坤		5,923.00	0.0054	226,149.00
柳成渊		5,077.00	0.0046	193,851.00
刘少华		4,231.00	0.0038	161,532.00

贾海波		61,346.00	0.0558	2,342,298.00
-----	--	-----------	--------	--------------

本次股权转让后，公司的股权结构变更为：

投资方	认缴注册资本额（元）	实际出资额（元）	投资比例（%）
吴英	62,951,719.00	62,951,719.00	57.2288
张迎九	19,388,627.00	19,388,627.00	17.6260
任军强	1,824,855.00	1,824,855.00	1.6590
房坤	1,064,450.00	1,064,450.00	0.9677
柳成渊	912,428.00	912,428.00	0.8295
刘少华	760,308.00	760,308.00	0.6912
贾海波	11,024,851.00	11,024,851.00	10.0226
苏建国	2,880,952.00	2,880,952.00	2.6190
上海擎达投资中心（有限合伙）	1,571,429.00	1,571,429.00	1.4286
宁波梅山保税港区诚忆誉达股权投资合伙企业（有限合伙）	680,952.00	680,952.00	0.6190
如东恒远新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,357,143.00	2,357,143.00	2.1429
如东无尽藏金刚新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,885,714.00	1,885,714.00	1.7143
西安西高投盈石投资基金合伙企业（有限合伙）	550,000.00	550,000.00	0.5000
陕西金资长乐新材料投资基金合伙企业（有限合伙）	1,229,905.00	1,229,905.00	1.1181
广州元睿腾飞创业投资中心（有限合伙）	916,667.00	916,667.00	0.8333
合计	110,000,000.00	110,000,000.00	100.0000

## （二）股份公司设立情况

2017年7月26日，根据杨凌美畅新材料有限公司临时股东会决议，同意公司整体变更为股份有限公司，以2017年6月30日为基准日对公司进行审计、评估，并以审计结果作为杨凌美畅新材料有限公司整体变更为股份有限公司的依据。原杨凌美畅新材料有限公司的债权债务均由变更后的杨凌美畅新材料股份有限公司承接。

2017年9月5日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了以2017年6月30日为基准日的《审计报告》（信会师报字[2017]第ZA51793号）。

2017年9月20日，北京天健兴业资产评估有限公司出具了以2017年6月30日为基准日的《评估报告》（天兴评报字（2017）第0974号）。

2017年10月30日，杨凌美畅新材料有限公司股东会作出决议，以2017年6月30日为基准日，将杨凌美畅新材料有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币11,000万元，2017年10月股权转让后的15名股东即为本公司的全体股东。各股东以其所拥有的截至2017年6月30日止杨凌美畅新材料有限公司的净资产352,187,900.08元，按出资比例认购公司股份，按1: 0.3123的比例折合股份总额，共计11,000万股，每股面值1元，共计股本人民币11,000万元，净资产大于股本部分242,187,900.08元计入资本公积。

2017年11月27日，本公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举产生了第一届董事会和第一届监事会。



2017年12月14日，本公司在杨凌示范区工商行政管理局完成了工商变更登记手续，并领取了《营业执照》，统一社会信用代码为91610403338742407M。

### （三）股份公司增资情况

2018年1月5日，公司召开董事会，全体董事一致同意公司注册资本增至114,230,771.00元，新增注册资本4,230,771.00元，新增注册资本由如东新泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）、如东希泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）、苏州金沙江联合三期股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区井冈鼎坤股权投资合伙企业（有限合伙）、张家港保税区金锦联城投资企业（有限合伙）、迟健、许国大、苏州博通金世创业投资合伙企业（有限合伙）等8名新增股东认缴并现金出资。

2018年1月20日，公司召开股东大会，全体股东一致同意公司本次增资相关议案。

本次新增股东出资明细如下：

股东姓名或名称	认缴出资（元）	资本公积（元）	实缴金额（元）
如东新泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,030,770.00	117,969,230.00	120,000,000.00
如东希泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	676,923.00	39,323,077.00	40,000,000.00
苏州金沙江联合三期股权投资合伙企业（有限合伙）	467,077.00	27,132,923.00	27,600,000.00
宁波梅山保税港区井冈鼎坤股权投资合伙企业（有限合伙）	338,462.00	19,661,538.00	20,000,000.00
张家港保税区金锦联城投资企业（有限合伙）	338,462.00	19,661,538.00	20,000,000.00
迟健	169,231.00	9,830,769.00	10,000,000.00
许国大	169,231.00	9,830,769.00	10,000,000.00
苏州博通金世创业投资合伙企业（有限合伙）	40,615.00	2,359,385.00	2,400,000.00
合计	4,230,771.00	245,769,229.00	250,000,000.00

2018年1月26日，公司本次增资完成工商备案。本次增资后，公司股东及股权结构如下：

投资方	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
吴英	62,951,719	55.1092	净资产折股
张迎九	19,388,627	16.9732	净资产折股
任军强	1,824,855	1.5975	净资产折股
房坤	1,064,450	0.9318	净资产折股
柳成渊	912,428	0.7988	净资产折股
刘少华	760,308	0.6656	净资产折股
贾海波	11,024,851	9.6514	净资产折股
苏建国	2,880,952	2.5220	净资产折股
上海擎达投资中心（有限合伙）	1,571,429	1.3757	净资产折股
宁波梅山保税港区诚忆誉达股权投资合伙企业（有限合伙）	680,952	0.5961	净资产折股
如东恒远新材料股权投资基金合	2,357,143	2.0635	净资产折股

伙企业（有限合伙）			
如东无尽藏金刚新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,885,714	1.6508	净资产折股
西安西高投盈石投资基金合伙企业（有限合伙）	550,000	0.4815	净资产折股
陕西金资长乐新材料投资基金合伙企业（有限合伙）	1,229,905	1.0767	净资产折股
广州元睿腾飞创业投资中心（有限合伙）	916,667	0.8025	净资产折股
如东希泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	676,923	0.5926	货币
如东新泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,030,770	1.7778	货币
苏州金沙江联合三期股权投资合伙企业（有限合伙）	467,077	0.4089	货币
苏州博通金世创业投资合伙企业（有限合伙）	40,615	0.0356	货币
宁波梅山保税港区井冈鼎坤股权投资合伙企业（有限合伙）	338,462	0.2963	货币
张家港保税区金锦联城投资企业（有限合伙）	338,462	0.2963	货币
迟健	169,231	0.1481	货币
许国大	169,231	0.1481	货币
合计	114,230,771	100.0000	

2018年1月30日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过《关于<杨凌美畅新材料股份有限公司资本公积转增股本预案>的议案》，同意公司以资本公积转增注册资本，本次增资后，注册资本为360,000,000.00元，在册股东同比例增资。

2018年2月3日，公司召开2018年第二次临时股东大会，全体股东审议通过《关于<杨凌美畅新材料股份有限公司资本公积转增股本预案>的议案》，一致同意公司本次增资方案。本次转增后，在册股东转增股份数量及持股比例如下：

投资方	转增前持股数量 (股)	转增股本数量 (股)	转增后持股数 量(股)	持股比例 (%)
吴英	62,951,719	135,441,575	198,393,294	55.1092
张迎九	19,388,627	41,714,924	61,103,551	16.9732
任军强	1,824,855	3,926,203	5,751,058	1.5975
房坤	1,064,450	2,290,180	3,354,630	0.9318
柳成渊	912,428	1,963,103	2,875,531	0.7988
刘少华	760,308	1,635,814	2,396,122	0.6656
贾海波	11,024,851	23,720,133	34,744,984	9.6514
苏建国	2,880,952	6,198,412	9,079,364	2.5220
上海擎达投资中心（有限合伙）	1,571,429	3,380,953	4,952,382	1.3757

宁波梅山保税港区诚忆誉达股权投资合伙企业（有限合伙）	680,952	1,465,079	2,146,031	0.5961
如东恒远新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,357,143	5,071,429	7,428,572	2.0635
如东无尽藏金刚新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,885,714	4,057,142	5,942,856	1.6508
西安西高投盈石投资基金合伙企业（有限合伙）	550,000	1,183,333	1,733,333	0.4815
陕西金资长乐新材料投资基金合伙企业（有限合伙）	1,229,905	2,646,159	3,876,064	1.0767
广州元睿腾飞创业投资中心（有限合伙）	916,667	1,972,223	2,888,890	0.8025
如东希泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	676,923	1,456,410	2,133,333	0.5926
如东新泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,030,770	4,369,232	6,400,002	1.7778
苏州金沙江联合三期股权投资合伙企业（有限合伙）	467,077	1,004,923	1,472,000	0.4089
苏州博通金世创业投资合伙企业（有限合伙）	40,615	87,384	127,999	0.0356
宁波梅山保税港区井冈鼎坤股权投资合伙企业（有限合伙）	338,462	728,206	1,066,668	0.2963
张家港保税区金锦联城投资企业（有限合伙）	338,462	728,206	1,066,668	0.2963
迟健	169,231	364,103	533,334	0.1481
许国大	169,231	364,103	533,334	0.1481
合计	114,230,771	245,769,229	360,000,000	100.00

2018年2月6日，公司本次增资完成工商登记，本次增资后，公司的股东及股权结构如下：

投资方	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
吴英	62,951,719	55.1092	净资产折股
	135,441,575		资本公积转增
张迎九	19,388,627	16.9732	净资产折股
	41,714,924		资本公积转增
贾海波	11,024,851	9.6514	净资产折股
	23,720,133		资本公积转增
苏建国	2,880,952	2.5220	净资产折股
	6,198,412		资本公积转增
如东恒远新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,357,143	2.0635	净资产折股
	5,071,429		资本公积转增
如东新泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,030,770	1.7778	货币
	4,369,232		资本公积转增

如东无尽藏金刚新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,885,714	1.6508	净资产折股
	4,057,142		资本公积转增
任军强	1,824,855	1.5975	净资产折股
	3,926,203		资本公积转增
上海擎达投资中心（有限合伙）	1,571,429	1.3757	净资产折股
	3,380,953		资本公积转增
陕西金资长乐新材料投资基金合伙企业（有限合伙）	1,229,905	1.0767	净资产折股
	2,646,159		资本公积转增
房坤	1,064,450	0.9318	净资产折股
	2,290,180		资本公积转增
广州元睿腾飞创业投资中心（有限合伙）	916,667	0.8025	净资产折股
	1,972,223		资本公积转增
柳成渊	912,428	0.7988	净资产折股
	1,963,103		资本公积转增
刘少华	760,308	0.6656	净资产折股
	1,635,814		资本公积转增
宁波梅山保税港区诚忆誉达股权投资合伙企业（有限合伙）	680,952	0.5961	净资产折股
	1,465,079		资本公积转增
如东希泉新材料股权投资基金合伙企业（有限合伙）	676,923	0.5926	货币
	1,456,410		资本公积转增
西安西高投盈石投资基金合伙企业（有限合伙）	550,000	0.4815	净资产折股
	1,183,333		资本公积转增
苏州金沙江联合三期股权投资合伙企业（有限合伙）	467,077	0.4089	货币
	1,004,923		资本公积转增
宁波梅山保税港区井冈鼎坤股权投资合伙企业（有限合伙）	338,462	0.2963	货币
	728,206		资本公积转增
张家港保税区金锦联城投资企业（有限合伙）	338,462	0.2963	货币
	728,206		资本公积转增
迟健	169,231	0.1481	货币
	364,103		资本公积转增
许国大	169,231	0.1481	货币
	364,103		资本公积转增
苏州博通金世创业投资合伙企业（有限合伙）	40,615	0.0356	货币
	87,384		资本公积转增

2018年6月21日，公司收到了全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意杨凌美畅新材料股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函（2018）2141号），同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为集合竞价转让。公司股票于2018年9月10日起在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称为美畅新材，证券代码872859，所属层级为基础层。

2020年7月23日，公司召开2020年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于拟申请公司股票在

全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》，同意公司申请股票在股转系统摘牌。2020年8月3日，股转公司发布《关于同意杨凌美畅新材料股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函（2020）2719号），同意公司自2020年8月3日起终止其股票挂牌。2020年8月3日，公司的股票从股转系统摘牌。

#### （四）申请首次公开发行股票审核情况

2020年7月24日，中国证券监督管理委员会审核通过了公司首次公开发行股票申请（证监许可【2020】1564号）。

#### （五）发行新股及公司股东公开发售股份情况

经本公司2018年5月3日召开的2018年第四次临时股东大会决议、2020年5月14日召开的2019年年度股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1564号文《关于同意杨凌美畅新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，公司本次公开发行人民币普通股总量为4001万股，其中发行新股4001万股。公司本次申请新增注册资本人民币40,010,000.00元，系向社会公开发行人民币普通股40,010,000股，每股面值人民币1.00元，合计增加人民币40,010,000.00元。发行价格为人民币43.76元/股。

本次发行由中信建投证券股份有限公司作为保荐机构（主承销商）负责组织实施。

本公司的经营范围：金刚石工具及相关产业链中的材料和制品的研发、生产、销售；货物及技术的进出口业务。（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）。

本公司最终控制方是吴英。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月23日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本报告“第十节 九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本报告“第十节 八、合并范围的变更”。

## 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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制。

### 2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及

母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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；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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损

超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的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的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。



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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为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。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

### **1) 以摊余成本计量的金融资产**

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### **2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）**

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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。

### **3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）**

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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，计入留存收益。

### **4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### **5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
  - 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。
- 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

### **11、应收票据**

### **12、应收账款**

### **13、应收款项融资**

### **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

### **15、存货**

#### **(1) 存货的分类和成本**

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### **(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

### **(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

## **16、合同资产**

### **合同资产的确认方法及标准**

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。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单独列示。

### **合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节 五 10（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### （2）初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### 2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处

置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### （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	4.75-9.50
生产设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
办公设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，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。

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

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。



## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

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

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十九）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1)无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

#### ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
电脑软件	5、10年	年限平均法
非专利技术	10年	年限平均法

土地使用权	50年	年限平均法
-------	-----	-------

### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司期末不存在使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价

值相比较，确认相应的减值损失。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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

#### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### (2) 摊销年限

以长期待摊费用的受益期确认摊销年限，经营性租赁租入固定资产改良支出摊销年限为5年或10年；预付长期租赁费用在租赁期内平均摊销。

### 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (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：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；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。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现

值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### 36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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) 履行该义务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。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对

价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

#### 1) 国内销售：

①非寄售模式：公司将产品运送至客户指定收货地点，由指定收货人员签收，双方对收货情况确认后，商品实物资产已转移，客户即取得了相关商品控制权，公司取得商品的现时收款权利，公司开具发票并确认收入。

②寄售模式：公司定期汇总客户当月合格产品的实际使用量，出具寄售业务对账单并经双方确认无误后开具发票确认收入。

#### 2) 出口销售：

①非寄售模式：公司在取得海关审验的产品出口报关单和提单或承运单后，确认收入实现。

②寄售模式：货物出口报关后，客户根据合格产品的实际使用量，出具寄售业务对账单并经双方确认无误后确认收入。

## 40、政府补助

### (1)类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## (2)确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## (3)会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 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。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，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，在减免期间计入损益；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。

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，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) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 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
财政部于 2018 年 12 月修订发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》(财会〔2018〕35 号, 以下简称“新租赁准则”), 要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自 2019 年 1 月 1 日起施行; 其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	2021 年 4 月 28 日召开第二届董事会第五次会、第二届监事会第四次会议	关于执行新租赁准则并变更相关会计政策的公告 (公告编号: 2021-046)

(1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》(2018年修订)

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则, 对于首次执行日前已存在的合同, 公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

• 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数, 调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁, 本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债, 并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产:

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值, 采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额, 并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁, 本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理:

- 1) 计量租赁负债时, 具有相似特征的租赁采用同一折现率;
- 2) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;
- 3) 存在续租选择权或终止租赁选择权的, 根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;
- 4) 作为使用权资产减值测试的替代, 按照本报告“第十节 五 36、预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同, 并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;
- 5) 首次执行日之前发生的租赁变更, 不进行追溯调整, 根据租赁变更的最终安排, 按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时, 本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率(加权平均值: 4.75%)来对租赁付款额进行折现。

2020年12月31日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	39,466,633.53
按2021年1月1日本公司增量借款利率折现的现值	36,596,353.82
2021年1月1日新租赁准则下的租赁负债	36,596,353.82
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	0.00

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

- 本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
		合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的融资租赁的调整	其他流动资产	-1,129,345.15	0.00
	使用权资产	24,605,348.11	6,256,688.36
	租赁负债	21,134,004.83	5,492,845.00
	一年到期的非流动负债	15,462,348.99	6,090,529.32
	其他应付款	-1,088,917.60	0.00
	其他流动负债	-12,031,433.26	-5,326,685.96

### (2) 执行《企业会计准则解释第14号》

财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务，根据解释第14号进行调整。

#### ①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第14号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的PPP项目合同，对于2020年12月31日前开始实施且至施行日尚未完成的有关PPP项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

#### ②基准利率改革

解释第14号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020年12月31日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### (3) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

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	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,495,264,154.18	1,495,264,154.18	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	751,578,472.21	751,578,472.21	
衍生金融资产			
应收票据	5,295,132.35	5,295,132.35	
应收账款	244,298,013.38	244,298,013.38	
应收款项融资	327,444,575.40	327,444,575.40	
预付款项	6,241,286.63	6,241,286.63	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,285,760.38	3,285,760.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	217,997,876.62	217,997,876.62	
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	11,916,955.04	10,787,609.89	-1,129,345.15
流动资产合计	3,063,322,226.19	3,062,192,881.04	-1,129,345.15

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	2,260,717.26	2,260,717.26	
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	510,552,791.62	510,552,791.62	
在建工程	18,980,779.36	18,980,779.36	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		24,605,348.11	24,605,348.11
无形资产	24,870,332.85	24,870,332.85	
开发支出	361,165.06	361,165.06	
商誉	7,938,649.41	7,938,649.41	
长期待摊费用	27,151,294.14	27,151,294.14	
递延所得税资产	13,196,333.07	13,196,333.07	
其他非流动资产	19,986,014.62	19,986,014.62	
非流动资产合计	625,298,077.39	649,903,425.50	24,605,348.11
资产总计	3,688,620,303.58	3,712,096,306.54	23,476,002.96
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	36,415,056.16	36,415,056.16	
应付账款	79,970,404.17	79,970,404.17	
预收款项			
合同负债	1,181,877.31	1,181,877.31	
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	23,163,105.45	23,163,105.45	
应交税费	13,089,651.57	13,089,651.57	
其他应付款	3,206,740.87	2,117,823.27	-1,088,917.60
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		15,462,348.99	15,462,348.99
其他流动负债	16,976,831.35	4,945,398.09	-12,031,433.26
流动负债合计	174,003,666.88	176,345,665.01	2,341,998.13
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		21,134,004.83	21,134,004.83
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,498,102.26	2,498,102.26	
递延收益	7,418,000.00	7,418,000.00	
递延所得税负债	50,583,825.66	50,583,825.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	60,499,927.92	81,633,932.75	21,134,004.83
负债合计	234,503,594.80	257,979,597.75	23,476,002.95
所有者权益：			
股本	400,010,000.00	400,010,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,831,547,279.20	1,831,547,279.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	185,689,413.23	185,689,413.23	
一般风险准备			
未分配利润	1,036,870,016.35	1,036,870,016.35	
归属于母公司所有者权益合计	3,454,116,708.78	3,454,116,708.78	
少数股东权益			
所有者权益合计	3,454,116,708.78	3,454,116,708.78	
负债和所有者权益总计	3,688,620,303.58	3,712,096,306.53	23,476,002.95

## 调整情况说明

根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁，公司作为承租人在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按与租赁负债相等的金额，根据预付租金进行必要调整后计量使用权资产。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,171,118,240.13	1,171,118,240.13	
交易性金融资产	751,578,472.21	751,578,472.21	
衍生金融资产			
应收票据	5,295,132.35	5,295,132.35	
应收账款	566,611,910.12	566,611,910.12	
应收款项融资	9,402,265.81	9,402,265.81	
预付款项	1,309,945.62	1,309,945.62	
其他应收款	138,044,781.71	138,044,781.71	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	19,700,003.52	19,700,003.52	
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	873,051.20	873,051.20	
流动资产合计	2,663,933,802.67	2,663,933,802.67	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,109,148.43	2,109,148.43	
长期股权投资	163,815,279.57	163,815,279.57	
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	14,761,480.82	14,761,480.82	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		6,256,688.36	6,256,688.36
无形资产	24,689,109.39	24,689,109.39	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,067,082.85	5,067,082.85	
递延所得税资产	3,130,134.90	3,130,134.90	
其他非流动资产	898,644.48	898,644.48	
非流动资产合计	214,470,880.44	220,727,568.80	6,256,688.36
资产总计	2,878,404,683.11	2,884,661,371.47	6,256,688.36
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	1,349,260.43	1,349,260.43	
应付账款	13,948,901.85	13,948,901.85	
预收款项			
合同负债	72,748.33	72,748.33	
应付职工薪酬	7,199,628.33	7,199,628.33	
应交税费	3,794,167.92	3,794,167.92	
其他应付款	7,273,774.51	7,273,774.51	

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		6,090,529.32	6,090,529.32
其他流动负债	7,139,985.16	1,813,299.20	-5,326,685.96
流动负债合计	40,778,466.53	41,542,309.89	763,843.36
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		5,492,845.00	5,492,845.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,286,981.75	1,286,981.75	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,286,981.75	6,779,826.75	5,492,845.00
负债合计	42,065,448.28	48,322,136.65	6,256,688.37
所有者权益：			
股本	400,010,000.00	400,010,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,849,712,061.99	1,849,712,061.99	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	185,689,413.23	185,689,413.23	
未分配利润	400,927,759.61	400,927,759.61	
所有者权益合计	2,836,339,234.83	2,836,339,234.83	
负债和所有者权益总计	2,878,404,683.11	2,884,661,371.48	6,256,688.37

调整情况说明



根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁，公司作为承租人在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并按与租赁负债相等的金额，根据预付租金进行必要调整后计量使用权资产。

#### (4) 2021年起首次执行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

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%；出口货物享受“免、抵、退”政策，退税率为13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
水利建设基金	按实际营业收入计缴	0.05%

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
陕西宝美升精密钢丝有限公司	15%
陕西沔京美畅新材料科技有限公司	15%
杨凌美畅科技有限公司	15%
陕西京兆美畅新材料有限公司	15%
美畅科技有限公司	25%

#### 2、税收优惠

(1) 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）、《国家税务总局关于执行〈西部地区鼓励类产业目录〉有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2015年第14号）的相关规定，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业，自2021年1月1日至2030年12月31日，可减按15%税率缴纳企业所得税。

(2) 报告期内，公司主要出口产品电镀金刚石线锯（商品出口编码为82029910）享受增值税13%出口“免、抵、退”税收优惠政策。

## 3、其他

## 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	109,858.54	53,305.31
银行存款	156,666,291.76	1,495,210,848.87
其他货币资金	20,178,294.45	
合计	176,954,444.75	1,495,264,154.18

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	20,178,294.45	
合计	20,178,294.45	

## 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	2,232,361,373.08	751,578,472.21
其中：		
结构性存款	1,489,495,775.31	751,578,472.21
理财产品	742,865,597.77	0.00
其中：		
合计	2,232,361,373.08	751,578,472.21

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 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
商业承兑票据	57,260.27	5,295,132.35
合计	57,260.27	5,295,132.35

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：										
其中：										

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：

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
----	----------	-----------

## (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

无

## (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	302,727,305.64	100.00%	15,144,368.59	5.00%	287,582,937.05	257,162,020.43	100.00%	12,864,007.05	5.00%	244,298,013.38
其中：										

账龄组合	302,727,305.64	100.00%	15,144,368.59	5.00%	287,582,937.05	257,162,020.43	100.00%	12,864,007.05	5.00%	244,298,013.38
合计	302,727,305.64	100.00%	15,144,368.59	5.00%	287,582,937.05	257,162,020.43	100.00%	12,864,007.05	5.00%	244,298,013.38

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
账龄组合	302,727,305.64	15,144,368.59	5.00%
合计	302,727,305.64	15,144,368.59	--

确定该组合依据的说明:

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)	302,567,239.59
1至2年	160,066.05
合计	302,727,305.64

**(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	
账龄组合	12,864,007.05	2,280,361.54				15,144,368.59
合计	12,864,007.05	2,280,361.54				15,144,368.59

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
第一名及其关联方	125,889,903.65	41.59%	6,294,495.18
第二名及其关联方	45,786,881.72	15.12%	2,289,344.09
第三名及其关联方	27,688,566.40	9.15%	1,384,428.32
第四名及其关联方	26,271,740.80	8.68%	1,313,587.04
第五名及其关联方	16,344,942.50	5.40%	817,247.13
合计	241,982,035.07	79.94%	

### (5) 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

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	486,898,638.15	327,444,575.40
应收账款		
合计	486,898,638.15	327,444,575.40

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如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：

#### 期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	66,511,040.00
合计	66,511,040.00

#### 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款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	508,653,283.89	
合计	508,653,283.89	

## 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	88,568,424.40	99.35%	6,125,928.22	98.15%
1 至 2 年	496,052.14	0.56%	112,831.05	1.81%
2 至 3 年	80,911.70	0.09%	2,527.36	0.04%
3 年以上	2,514.36	0.00%		
合计	89,147,902.60	--	6,241,286.63	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商第一名	60,000,000.00	67.30
供应商第二名	22,504,500.00	25.24
供应商第三名	1,724,497.70	1.93
供应商第四名	600,000.00	0.67
供应商第五名	478,040.16	0.54
合计	85,307,037.86	95.68

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,326,400.00	3,285,760.38
合计	5,326,400.00	3,285,760.38

### (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：

#### 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：

## (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	2,985,887.87	1,300,000.00
备用金	201,166.55	88,277.98
出口退税	25,051.52	
其他	868.06	
押金	2,113,426.00	1,897,482.40
合计	5,326,400.00	3,285,760.38

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	0.00			0.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2021 年 12 月 31 日余额	0.00			0.00

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）	2,876,670.04
1 至 2 年	1,236,800.00
2 至 3 年	27,503.96
3 年以上	1,185,426.00
3 至 4 年	1,168,096.00

4 至 5 年	17,330.00
合计	5,326,400.00

### 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
------	---------	------

### 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：

### 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
杨凌工业园区建设投资有限公司	厂房及宿舍租赁押金	2,718,000.00	1 年以内 1,500,000.00 元；1-2 年 1,200,000.00 元； 3 年以上 18,000.00 元。	51.03%	
陕西福天宝环保科技有限公司	房租押金	1,159,896.00	1 年以内 3,000.00 元，3 年以上 1,156,896.00 元。	21.78%	
西安市航空基地航清环保产业有限公司	押金	900,000.00	1 年以内	16.90%	

苏州纬承招标服务有限公司	投标保证金	282,887.87	1 年以内	5.31%	
贾晶	备用金	156,000.00	1 年以内	2.93%	
合计	--	5,216,783.87	--	97.95%	

## 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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	199,244,308.96	40,789,681.13	158,454,627.83	149,515,010.18	44,321,604.66	105,193,405.52
在产品	81,440,741.13		81,440,741.13	68,224,298.53		68,224,298.53
库存商品	27,434,248.34		27,434,248.34	11,430,010.60		11,430,010.60
周转材料	28,932,996.15		28,932,996.15	11,001,765.37		11,001,765.37
发出商品	38,826,800.48		38,826,800.48	14,410,656.32		14,410,656.32
委托加工物资	3,231,923.88		3,231,923.88	7,737,740.28		7,737,740.28
合计	379,111,018.94	40,789,681.13	338,321,337.81	262,319,481.28	44,321,604.66	217,997,876.62

### (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	44,321,604.66	10,775,883.80		14,307,807.33		40,789,681.13
合计	44,321,604.66	10,775,883.80		14,307,807.33		40,789,681.13

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 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：

## 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：

## 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：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊房租	421,931.32	146,459.20
待摊保险费	157,972.42	186,751.16
待摊 K3 系统服务费		62,029.34
待摊污水处理费	317,260.26	380,503.56
待摊电费		450,795.21
待抵扣进项税	4,445,503.37	7,495,264.99
预缴企业所得税	5,549,145.46	2,065,806.43
合计	10,891,812.83	10,787,609.89

其他说明：

## 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)	
2021 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：

## 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	期末余额	成本	累计公允价值	累计在其他	备注
----	------	------	--------	------	----	--------	-------	----

			值变动			值变动	综合收益中 确认的损失 准备	
--	--	--	-----	--	--	-----	----------------------	--

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)	
2021 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：

## 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	
员工长期借款	2,078,327.72	719,163.86	1,359,163.86	2,943,881.80	683,164.54	2,260,717.26	
合计	2,078,327.72	719,163.86	1,359,163.86	2,943,881.80	683,164.54	2,260,717.26	--

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)	
2021 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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 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

## 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 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

## 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：

## 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

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	625,312,393.89	510,552,791.62
合计	625,312,393.89	510,552,791.62

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	3,900,726.58	623,520,687.05	7,071,322.50	7,755,340.30	38,511,924.44	680,760,000.87
2.本期增加金额	2,115,806.69	166,651,835.91	4,895,653.35	2,634,203.60	31,672,400.60	207,969,900.15
(1) 购置	72,485.95	22,552,569.27	4,720,432.11	2,631,481.48	-93,724.71	29,883,244.10
(2) 在建工程转入	2,043,320.74	144,099,266.64	175,221.24	2,722.12	31,766,125.31	178,086,656.05
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	1,520.00	498,127.17	1,428,034.23	158,028.37	26,244.36	2,111,954.13
(1) 处置或报废	1,520.00	498,127.17	1,428,034.23	158,028.37	26,244.36	2,111,954.13
4.期末余额	6,015,013.27	789,674,395.79	10,538,941.62	10,231,515.53	70,158,080.68	886,617,946.89
二、累计折旧						
1.期初余额	273,774.50	150,586,256.23	2,118,717.60	4,809,437.39	4,957,166.80	162,745,352.52



2.本期增加金额	223,560.13	75,058,517.09	957,655.76	1,198,040.45	9,024,196.84	86,461,970.27
（1）计提	223,560.13	75,058,517.09	957,655.76	1,198,040.45	9,024,196.84	86,461,970.27
3.本期减少金额		191,565.31	457,467.05	210,582.60	13,824.46	873,439.42
（1）处置或报废		191,565.31	457,467.05	210,582.60	13,824.46	873,439.42
4.期末余额	497,334.63	225,453,208.01	2,618,906.31	5,796,895.24	13,967,539.18	248,333,883.37
三、减值准备						
1.期初余额		7,461,856.73				7,461,856.73
2.本期增加金额		5,509,812.90				5,509,812.90
（1）计提		5,509,812.90				5,509,812.90
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额		12,971,669.63				12,971,669.63
四、账面价值						
1.期末账面价值	5,517,678.64	551,249,518.15	7,920,035.31	4,434,620.29	56,190,541.50	625,312,393.89
2.期初账面价值	3,626,952.08	465,472,574.09	4,952,604.90	2,945,902.91	33,554,757.64	510,552,791.62

## （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
生产设备	18,182,028.12	5,210,358.49	12,971,669.63		
合计	18,182,028.12	5,210,358.49	12,971,669.63		

## （3）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 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
----	------	------------

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	69,491,326.62	18,980,779.36
合计	69,491,326.62	18,980,779.36

**(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
信息化建设项目	1,270,242.74		1,270,242.74			
C2 厂房装修工程	3,275,229.39		3,275,229.39			
C4 厂房装修工程	174,990.81		174,990.81			
C5、C6 厂房装修工程				390,501.93		390,501.93
C7 厂房装修工程	1,790,422.71		1,790,422.71	2,208,401.50		2,208,401.50
C8 厂房装修工程	264,220.19		264,220.19			
D1 厂房装修工程	650,943.41		650,943.41			

高效电镀金刚石线建设项目（富隆工业园）	48,636,273.01		48,636,273.01			
金刚石微粉预处理设备	529,720.68		529,720.68			
富隆工业园厂房装修工程	6,804,640.75		6,804,640.75			
高效金刚线生产线项目	3,581,459.40		3,581,459.40	10,605,239.82		10,605,239.82
基材厂项目	58,415.84		58,415.84			
光伏车棚				3,211,009.17		3,211,009.17
细丝制备项目	2,427,118.44		2,427,118.44	2,535,626.94		2,535,626.94
员工活动中心装修工程				30,000.00		30,000.00
西安市航天基地产业园	27,649.25		27,649.25			
合计	69,491,326.62		69,491,326.62	18,980,779.36		18,980,779.36

## (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
C2 厂房装修工程	8,000,000.00		3,275,229.39			3,275,229.39						其他
C4 厂房装修工程	4,000,000.00		4,385,709.37	264,696.52	3,946,022.04	174,990.81						其他
C5、C6 厂房装修工程	15,000,000.00	390,501.93	7,761,104.21	6,991,394.61	1,160,211.53							其他
C7 厂房装修工程	27,000,000.00	2,208,401.50	7,208,417.11	6,156,175.80	1,470,220.10	1,790,422.71						其他
高效电镀金刚石线建	472,410,000.00		48,636,273.01			48,636,273.01						其他

设项目 (富隆 工业园)												
富隆工 业园厂 房装修 工程	27,590,0 00.00		6,804,64 0.75			6,804,64 0.75						其他
高效金 刚线生 产线项 目	710,000, 000.00	10,605,2 39.82	108,409, 601.95	115,433, 382.37		3,581,45 9.40						募股资 金
光伏车 棚	7,000,00 0.00	3,211,00 9.17	3,212,98 8.61	6,423,99 7.78								其他
细丝制 备项目	60,400,0 00.00	2,535,62 6.94	39,248,7 76.20	39,357,2 84.70		2,427,11 8.44						其他
合计	1,331,40 0,000.00	18,950,7 79.36	228,942, 740.60	174,626, 931.78	6,576,45 3.67	66,690,1 34.51	--	--				--

### (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
----	--------	------

其他说明

### (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
工程物资						

其他说明：

## 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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	24,605,348.11	24,605,348.11
2.本期增加金额	1,239,222.86	1,239,222.86
-新增租赁	1,239,222.86	1,239,222.86
-企业合并增加		
-重估调整		
3.本期减少金额		
4.期末余额	25,844,570.97	25,844,570.97
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	8,962,103.35	8,962,103.35
（1）计提	8,962,103.35	8,962,103.35
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	8,962,103.35	8,962,103.35
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	16,882,467.62	16,882,467.62
2.期初账面价值	24,605,348.11	24,605,348.11

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	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额			35,849,700.00	4,393,059.75	40,242,759.75
2.本期增加金额	17,535,424.53			1,082,852.80	18,618,277.33
(1) 购置	17,535,424.53			437,687.73	17,973,112.26
(2) 内部研发				645,165.07	645,165.07
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				2,221,550.45	2,221,550.45
(1) 处置					
(2) 失效且终止确认的部分				2,221,550.45	2,221,550.45
4.期末余额	17,535,424.53		35,849,700.00	3,254,362.10	56,639,486.63
二、累计摊销					
1.期初余额			12,848,373.58	2,524,053.32	15,372,426.90
2.本期增加金额	204,400.78		3,584,941.40	895,564.26	4,684,906.44
(1) 计提	204,400.78		3,584,941.40	895,564.26	4,684,906.44
3.本期减少金额				2,221,550.45	2,221,550.45
(1) 处置					
(2) 失效且终止确认的部分				2,221,550.45	2,221,550.45
4.期末余额	204,400.78		16,433,314.98	1,198,067.13	17,835,782.89

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	17,331,023.75		19,416,385.02	2,056,294.97	38,803,703.74
2.期初账面价值			23,001,326.42	1,869,006.43	24,870,332.85

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。

## (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：

## 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	委托开发	确认为无形资产	转入当期损益		
生产执行力系统	361,165.06			284,000.01	645,165.07			0.00
合计	361,165.06			284,000.01	645,165.07			

其他说明

生产执行力系统资本化开始时点为2019年12月，资本化具体依据是经过测试，截至期末的研发进度100%。

## 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		
陕西宝美升精密 钢丝有限公司	7,938,649.41					7,938,649.41
合计	7,938,649.41					7,938,649.41

### (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

陕西宝美升精密钢丝有限公司作为单一实体，专营电镀金钢线母线的生产，独立于集团内其他单位，整体产生现金流量，将陕西宝美升精密钢丝有限公司整体作为一个资产组。

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：

#### ① 重要假设及依据

(a) 假设被评估单位持续性经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；

(b) 假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；

(c) 假设被评估单位所提供的各种产品能适应市场需求，制定的目标和措施能按预定的时间和进度如期实现，并取得预期效益；

(d) 假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

#### ② 关键参数

公司	关键参数				
	参预测期	预测增 长率	稳定增 长期	利润率	折现率(权益资 本成本) (%)
陕西宝美升精密 钢丝有限公司	2022 年-2026 年 (后续为稳定期)	注 1	持平	根据预测的收入、 成本、费用等计算	14.9%

注：1、根据公司管理层分析，估值基准日后陕西宝美升精密钢丝有限公司营业收入的主要



来源于电镀金钢线母线的销售收入，根据历史收入数据，陕西宝美升精密钢丝有限公司管理层对上述业务的品种、价格、客户渠道等影响营业收入的主要指标及其历史变动趋势进行了分析，综合考虑了估值基准日后各种因素对该等指标变动的影响，从而预测得出陕西宝美升精密钢丝有限公司各项业务的营业收入。

#### 商誉减值测试的影响

本公司对商誉进行减值测试，确定陕西宝美升精密钢丝有限公司商誉未发生减值。

其他说明

## 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
租入固定资产改良支出	26,469,512.48	9,622,237.00	4,243,258.13		31,848,491.35
预付长期租赁费用	681,781.66		484,881.64		196,900.02
合计	27,151,294.14	9,622,237.00	4,728,139.77		32,045,391.37

其他说明

## 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	69,627,896.91	12,907,434.68	65,649,991.13	9,847,498.67
内部交易未实现利润	1,662,336.81	249,350.52	1,915,355.50	287,303.33
预计负债			2,498,102.27	374,715.34
免租期房屋租金			12,939,060.67	1,940,859.10
预提费用	5,152,966.92	896,461.37	4,973,044.20	745,956.63
使用权资产	460,931.64	78,802.80		
合计	76,904,132.28	14,132,049.37	87,975,553.77	13,196,333.07

### (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

固定资产加速折旧	515,738,015.77	78,137,787.48	335,647,032.12	50,347,054.83
交易性金融资产公允价值变动	12,361,373.08	2,750,316.37	1,578,472.21	236,770.83
合计	528,099,388.85	80,888,103.85	337,225,504.33	50,583,825.66

### (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		14,132,049.37		13,196,333.07
递延所得税负债		80,888,103.85		50,583,825.66

### (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
可抵扣亏损	20,971,760.46	
合计	20,971,760.46	

### (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
2026 年到期	20,971,760.46		
合计	20,971,760.46		--

其他说明：

## 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
预付设备采购款	20,703,750.45		20,703,750.45	19,268,768.99		19,268,768.99
预付工程款	5,558,222.81		5,558,222.81	717,245.63		717,245.63
预付软件款	90,653.60		90,653.60			
合计	26,352,626.86		26,352,626.86	19,986,014.62		19,986,014.62

其他说明：

### 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：

#### (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：

### 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：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	74,500,511.10	36,415,056.16
合计	74,500,511.10	36,415,056.16

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 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
应付设备款	12,290,223.59	3,777,919.48
应付工程款	4,413,714.01	4,369,478.37
应付材料款	136,726,552.61	66,404,890.81
应付能源费	786,814.10	83,200.52
应付非专利技术款项	3,529,697.22	5,334,914.99
合计	157,747,001.53	79,970,404.17

#### (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
----	------	-----------

其他说明：

### 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
----	------	------

#### (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
预收销货款	5,644,862.19	1,181,877.31
合计	5,644,862.19	1,181,877.31

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
----	------	------

### 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	23,095,556.83	257,996,080.80	253,123,550.99	27,968,086.64
二、离职后福利-设定提存计划	67,548.62	19,164,310.00	19,091,322.35	140,536.27
合计	23,163,105.45	277,160,390.80	272,214,873.34	28,108,622.91

#### (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	22,971,153.34	220,371,645.71	217,090,738.25	26,252,060.80
2、职工福利费		21,239,052.37	21,239,052.37	
3、社会保险费	33,013.34	7,199,408.97	5,640,055.93	1,592,366.38
其中：医疗保险费	28,101.38	6,867,216.75	5,306,157.29	1,589,160.84
工伤保险费	1,904.10	314,460.42	313,158.98	3,205.54
生育保险费	3,007.86	17,731.80	20,739.66	
4、住房公积金	31,760.00	9,060,326.96	9,026,196.96	65,890.00
5、工会经费和职工教育经费	59,630.15	125,646.79	127,507.48	57,769.46
合计	23,095,556.83	257,996,080.80	253,123,550.99	27,968,086.64

#### (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	64,945.20	18,499,051.22	18,428,228.32	135,768.10
2、失业保险费	2,603.42	665,258.78	663,094.03	4,768.17
合计	67,548.62	19,164,310.00	19,091,322.35	140,536.27

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,217,081.45	7,940,157.07
企业所得税	36,994,438.79	3,542,631.53
个人所得税	635,955.55	406,445.17
城市维护建设税	675,352.59	599,808.18
土地使用税	41,514.75	
印花税	90,270.30	80,177.40
环境保护税	559.23	80.34
教育费附加	289,436.82	259,422.62
地方教育费	192,957.89	169,011.79
水利基金	86,541.87	91,917.47
合计	48,224,109.24	13,089,651.57

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,750,207.17	2,117,823.27
合计	3,750,207.17	2,117,823.27

##### (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：

##### (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：

**(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
保证金	2,667,211.21	122,000.00
应付租金	240,419.93	0.00
代付款	3,465.80	15,751.95
经营往来款		1,584,579.95
员工报销款	839,110.23	395,491.37
合计	3,750,207.17	2,117,823.27

**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
----	------	-----------

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**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
一年内到期的租赁负债	14,222,054.06	15,462,348.99
合计	14,222,054.06	15,462,348.99

其他说明：

**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	733,832.09	143,899.80
预提水电费	4,087,910.88	4,113,656.72

预提物业费	32,180.93	27,138.57
预提房屋租金	47,849.29	
预提餐厅费用	985,025.82	660,703.00
合计	5,886,799.01	4,945,398.09

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
合计	--	--	--								

其他说明:

#### 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

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

#### 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****(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

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	17,240,400.01	22,872,475.12
未确认融资费用	-905,191.97	-1,738,470.29
合计	16,335,208.04	21,134,004.83

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：

**(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：

## 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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计赔付损失		2,498,102.26	预计因 2019 年火灾导致的厂房修复损失。
合计		2,498,102.26	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 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	7,418,000.00		153,571.44	7,264,428.56	财政补助
合计	7,418,000.00		153,571.44	7,264,428.56	--

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
高效金钢石线生产建设项目专项资金	5,000,000.00		153,571.44				4,846,428.56	与资产相关
收到2020年省级产业结构调整引导专项资金	2,418,000.00						2,418,000.00	与收益相关

其他说明：

## 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：

## 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	400,010,000.00						400,010,000.00

其他说明：

## 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

### (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：

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）	1,831,547,279.20			1,831,547,279.20
合计	1,831,547,279.20			1,831,547,279.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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：

## 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	

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：

## 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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	185,689,413.23	14,315,586.77		200,005,000.00
合计	185,689,413.23	14,315,586.77		200,005,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	1,036,870,016.35	592,890,340.29
调整后期初未分配利润	1,036,870,016.35	592,890,340.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	763,176,262.84	449,669,089.29
减：提取法定盈余公积	14,315,586.77	5,689,413.23
应付普通股股利	200,005,000.00	
期末未分配利润	1,585,725,692.42	1,036,870,016.35

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	1,823,942,496.52	779,467,804.24	1,183,472,910.17	488,019,197.35
其他业务	23,709,778.90	48,953,358.35	21,847,852.27	35,820,915.33
合计	1,847,652,275.42	828,421,162.59	1,205,320,762.44	523,840,112.68

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	营业收入	合计
商品类型				
其中：				
销售电镀金刚线			1,823,942,496.52	1,823,942,496.52
销售材料			339,353.98	339,353.98
销售砂轮			2,683,480.19	2,683,480.19
其他			20,686,944.73	20,686,944.73
按经营地区分类				

其中：				
境内			1,801,516,720.93	1,801,516,720.93
境外			46,135,554.49	46,135,554.49
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
销售合同			1,847,652,275.42	1,847,652,275.42
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
直销			1,797,360,938.49	1,797,360,938.49
经销			50,291,336.93	50,291,336.93
合计			1,847,652,275.42	1,847,652,275.42

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 137,043,866.00 元，其中，137,043,866.00 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

## 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	8,068,435.06	6,959,184.29
教育费附加	3,959,878.80	2,982,507.56
车船使用税	9,198.80	5,402.00
印花税	1,275,014.00	1,308,969.79
地方教育费附加	1,886,318.62	1,988,338.39

水利建设基金	1,092,471.78	878,515.60
环境保护税	3,238.63	228.17
合计	16,294,555.69	14,123,145.80

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,330,568.17	3,437,528.34
其他费用	1,925,260.49	1,864,100.53
差旅费	1,382,482.93	1,062,629.50
业务招待费	7,288,261.42	1,604,150.56
售后服务费	47,151,224.53	17,572,696.47
保险费	215,754.39	111,522.55
折旧费	12,680.92	18,624.02
办公费	12,154.30	37,413.00
展会费	345,434.12	
合计	63,663,821.27	25,708,664.97

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,243,274.13	24,077,658.14
技术服务费	116,193.40	4,880,412.50
折旧与摊销	6,938,078.01	5,580,800.62
咨询、审计、评估等中介费用	1,860,837.98	3,700,061.44
其他费用	2,012,890.13	2,826,836.77
低值易耗品摊销	114,383.42	140,714.20
水电费	229,957.28	394,875.24
业务招待费	2,373,307.69	3,304,022.65
租赁费	334,242.94	686,174.36
广告与业务宣传费	9,892.48	117,476.06
办公费	2,242,497.56	870,160.66

差旅费	294,288.81	354,228.68
合计	45,769,843.83	46,933,421.32

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料	59,599,513.63	74,393,627.13
职工薪酬	11,623,282.01	8,196,867.28
折旧费	2,216,715.62	2,337,508.10
其他费用	2,589,096.84	1,089,369.27
技术开发费	10,664,062.52	3,240,952.19
合计	86,692,670.62	89,258,323.97

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,131,809.44	
利息收入	-3,330,124.01	-3,103,014.99
汇兑损益	103,221.14	2,866,746.47
手续费及其他	81,074.16	66,942.08
现金折扣		3,919.70
贴现息		1,705,464.31
合计	-2,014,019.27	1,540,057.57

其他说明：

## 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
政府补助	41,076,888.82	22,351,795.48
代扣个人所得税手续费	98,161.49	226,798.92
合计	41,175,050.31	22,578,594.40



**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	57,274,172.38	27,176,777.30
合计	57,274,172.38	27,176,777.30

其他说明：

**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：

**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	10,782,900.87	1,578,472.21
合计	10,782,900.87	1,578,472.21

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
长期应收款坏账损失	-35,999.32	-383,020.96
应收票据坏账损失	275,677.48	-262,217.00
应收账款坏账损失	-2,280,361.54	-4,001,006.91
合计	-2,040,683.38	-4,646,244.87

其他说明：

**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	-10,775,883.80	-15,903,887.34
五、固定资产减值损失	-5,509,812.90	-511,414.61

合计	-16,285,696.70	-16,415,301.95
----	----------------	----------------

其他说明：

### 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
固定资产处置收益	70,852.24	
合计	70,852.24	

### 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
政府补助	10,004,350.00	3,172,000.00	10,004,350.00
员工罚款	36,024.00	22,930.00	36,024.00
无需支付的应付款项	958,189.87		958,189.87
其他	23,200.39	142,710.91	23,200.39
合计	11,021,764.26	3,337,640.91	11,021,764.26

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
杨凌示范区 金融局拨付 上市奖励资 金	杨凌示范区 金融局	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	是	否	10,000,000.0 0		与收益相关
杨凌管委会 拨付党费	杨凌农业高 新技术产业 示范区管委 会	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	是	否	3,750.00	2,000.00	与收益相关
其他	杨凌示范区 人力资源和 社会保障局	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产	是	否	600.00		与收益相关

			品供应或价格控制职能而获得的补助					
上市省级奖励资金	杨凌示范区地方金融监督管理局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否		2,000,000.00	与收益相关
疫情防控专项补贴资金	杨凌示范区人力资源和社会保障局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	0.00	1,170,000.00	与收益相关

其他说明:

## 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
对外捐赠		1,190,870.00	
非流动资产毁损报废损失	6,465,776.49	7,745,972.93	6,465,776.49
交通罚款		500.00	
其他	50,200.00	67,841.12	50,200.00
厂房修复损失	3,964,848.14		3,964,848.14
赞助支出	1,466,800.00		1,466,800.00
采购退货差价损失	1,804,856.56		1,804,856.56
合计	13,752,481.19	9,005,184.05	13,752,481.19

其他说明:

## 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	104,383,590.27	56,514,830.48
递延所得税费用	29,368,561.89	18,942,932.59

计入本期的上年所得税汇算清缴		450,754.30
合计	133,752,152.16	75,908,517.37

## (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	896,928,415.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	224,232,103.76
子公司适用不同税率的影响	-85,578,853.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,409,210.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-275,810.92
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,310,355.70
税法规定的额外可扣除费用	-8,069,902.01
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-1,228,768.78
退役士兵定额减免所得税	-36,000.00
购置节能节水设备投资额抵免税额	-10,182.66
所得税费用	133,752,152.16

其他说明

## 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
收回往来款、代垫款等	4,299,702.69	2,298,660.14
专项补贴、补助款	40,923,317.38	27,700,322.91
利息收入	3,330,124.01	3,102,786.86
营业外收入	10,063,574.39	3,200.00
代扣个人所得税手续费收入	98,161.49	226,798.92
合计	58,714,879.96	33,331,768.83

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(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
企业间往来	12,186,332.69	2,225,077.79
受限资金	20,178,294.45	
销售费用支出	11,169,347.65	13,151,501.11
管理费用支出	9,588,491.69	31,191,598.65
财务费用支出	81,074.16	69,270.92
营业外支出	5,481,848.14	1,198,220.00
合计	58,685,388.78	47,835,668.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(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：

**(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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(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
收购子公司少数股东		28,808,300.00
发行费用		29,141,728.30
租赁负债付款额	9,032,424.00	
合计	9,032,424.00	57,950,028.30

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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	763,176,262.84	452,613,272.71
加：资产减值准备	16,285,696.70	16,415,301.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,461,970.27	59,704,360.43
使用权资产折旧	8,962,103.35	
无形资产摊销	4,684,906.44	4,721,259.34
长期待摊费用摊销	4,728,139.77	4,741,433.13
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）	70,852.24	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	6,465,776.49	7,745,972.93
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-10,782,900.87	-1,578,472.21
财务费用（收益以“－”号填列）	1,235,030.58	1,918,230.66
投资损失（收益以“－”号填列）	-57,274,172.38	-27,176,777.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-935,716.30	-114,712.46
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	30,304,278.19	19,057,645.05
存货的减少（增加以“－”号填列）	-131,099,344.99	25,457,351.72
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-293,005,453.83	-130,866,902.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-88,422,754.66	-181,395,714.77
其他	2,040,683.38	4,646,244.87
经营活动产生的现金流量净额	342,895,357.22	255,888,493.31
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	156,776,150.30	1,495,264,154.18
减：现金的期初余额	1,495,264,154.18	360,645,704.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		11,612,357.80
现金及现金等价物净增加额	-1,338,488,003.88	1,123,006,091.67

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (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：

## (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	156,776,150.30	1,495,264,154.18
其中：库存现金	109,858.54	53,305.31
可随时用于支付的银行存款	156,666,291.76	1,495,210,848.87
三、期末现金及现金等价物余额	156,776,150.30	1,495,264,154.18

其他说明：

## 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：

## 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	20,178,294.45	保证金用于开具商业汇票
应收款项融资	66,511,040.00	票据质押
合计	86,689,334.45	--

其他说明：

## 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	--	--	66,530,145.58
其中：美元	10,193,750.52	6.375700	64,992,295.19
欧元	213,007.52	7.219700	1,537,850.39
港币			
应收账款	--	--	6,202,269.48
其中：美元	972,798.20	6.375700	6,202,269.48
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			5,972,015.87
其中：美元	380,528.37	6.375700	2,426,134.73
日元	63,987,749.40	0.055415	3,545,881.14

其他说明：



(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：

### 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
2018-2020 年产业发展奖励资金	7,000,000.00	其他收益	7,000,000.00
2018 年产学研协同创新重大项目验收资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2019 年行业促进补助专项资金	24,000,000.00	其他收益	24,000,000.00
2020 年工业稳增长超产超销奖补专项资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
2020 年杨凌示范区经济突出贡献企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2021 年博士后项目资助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2021 年陕西省升级工业转型升级专项资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
2021 年陕西省重点研发计划资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
2021 年省级工业转型升级专项资金	950,000.00	其他收益	950,000.00
2021 年稳岗补贴	31,648.75	其他收益	31,648.75
大学生就业补助及住房补贴	11,521.15	其他收益	11,521.15
高效金刚石专项政府补助资金	153,571.44	其他收益	153,571.44
工业和商务局拨付企业培育项目资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
省财政厅高层次人才专项资金	480,000.00	其他收益	480,000.00

示范区工业和商业局奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
退役士兵税收优惠	232,500.00	其他收益	232,500.00
杨凌财政局产业发展资金	5,267,647.48	其他收益	5,267,647.48
杨凌示范区工业和商务局制造业单项冠军奖补资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
中小企业开拓市场专项资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
杨凌示范区金融局拨付上市奖励资金	10,000,000.00	营业外收入	10,000,000.00
杨凌管委会拨付党费	3,750.00	营业外收入	3,750.00
其他	600.00	营业外收入	600.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 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	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	

--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

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
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		

无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 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：

### 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：

### 6、其他

## 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	
杨凌美畅科技有限公司	陕西杨凌	陕西省杨凌示范区有邠路9号副1号自贸区综合	金刚石工具及制品的研发、生产、	100.00%		设立取得

		服务大厅二层 227 室 188 号	销售			
陕西洋京美畅新材料科技有限公司	陕西洋京	西安洋京工业园 兴园路	金刚石制品的生产、加工、销售	100.00%		设立取得
陕西宝美升精密钢丝有限公司	陕西杨凌	陕西省杨凌示范区渭惠路富海工业园 B16 厂房一层	合金钢丝、金属钢丝绳及其制品的生产、加工、销售；	100.00%		收购取得
陕西京兆美畅新材料有限公司	陕西阎良	陕西省西安市国家航空高技术产业基地二期兴业大道 12 号	金属表面处理及热处理加工	100.00%		设立取得
美畅科技有限公司	陕西西安	陕西省西安市国家民用航天产业基地航天中路 385 号众创广场 11 楼 1112 室	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；	100.00%		设立取得
陕西美畅金刚石材料科技有限公司	陕西杨凌	陕西省杨凌示范区有邠路 9 号副 1 号自贸办二层 227 室 864 号	石墨及碳素制品制造；石墨及碳素制品销售	72.00%		设立取得

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：

不适用

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
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(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

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

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(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**

其他说明：

**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

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		



其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

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
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

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****(一) 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发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

## （二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，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。

## （三）市场风险

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

### 1.利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

### 2.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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，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	期末余额				上年年末余额			
	日元	美元	欧元	合计	日元	美元	欧元	合计
银行存款		10,193,750.52	213,007.52	10,406,758.04		4,633,701.88		4,633,701.88
销售款		972,798.20		972,798.20		734,707.80		734,707.80
应付非专利技术款项及技术服务费	63,987,749.40			63,987,749.40	63,695,700.00			63,695,700.00
材料采购款		380,528.37		380,528.37			551,379.40	551,379.40
合计	63,987,749.40	11,547,077.09	213,007.52	75,747,834.01	63,695,700.00	5,368,409.68	551,379.40	69,615,489.08

于2021年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润2,847,357.12元（2020年12月31日：1,328,782.77元）。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### 3.其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因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。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,232,361,373.08		2,232,361,373.08
应收款项融资			486,898,638.15	486,898,638.15
持续以公允价值计量的资产总额		2,232,361,373.08	486,898,638.15	2,719,260,011.23
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

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

### 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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

### 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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

**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**

不适用

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

不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

不适用

**9、其他**

不适用

**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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是吴英。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注本报告第十节、九、在其他主体中的权益。

**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报告第十节、九、在其他主体中的权益。

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

无

#### 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
吴英	股东、董事长、实际控制人；持股 49.60%
北京汇博隆仪器有限公司	受同一控制人控制的公司
张迎九	股东；持股 14.74%
贾海波	股东、董事；持股 7.94%
刘洪新	总经理
郭向华	副总经理
周湘	董事、董事会秘书、财务总监
杨建君	独立董事
王明智	独立董事
汪方军	独立董事
邢国华	监事会主席
刘海涛	监事
司静	职工监事
西部超导材料科技股份有限公司、荣信教育文化产业发展股份有限公司	杨建君担任独立董事
湖南富椴新材料股份有限公司、广东钜鑫新材料科技股份有限公司	王明智担任独立董事
天地源股份有限公司、中航电测仪器股份有限公司、开源证券股份有限公司、西安曲江文化旅游股份有限公司	汪方军担任独立董事

其他说明

除上述关联方外，公司的董事、监事、高级管理人员及其控制的企业，公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员担任董事、高级管理人员的企业，与实际控制人、董事、监事、高级管理人员关系密切的家庭成员及其控制的企业或担任董事、高级管理人员的企业也为公司关联方；持有本公司5%以上自然人直接、间接控制或担任董事、高级管理人员的企业也为公司关联方。

#### 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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
-----	--------	-------	-------

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

无

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

无

## (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

关联租赁情况说明

无

## (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

无

**(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				

**(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

**(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	7,769,264.73	6,973,685.30

**(8) 其他关联交易**

无

**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
无					

**(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
无			

**7、关联方承诺**

不适用



## 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

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1) 或有负债

无重要的或有负债。

##### 2) 或有资产

无重要的或有资产。

## (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

## 3、销售退回

无

## 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 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
无			

## (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
无		

## 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

无

## 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

### (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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,425,664.57	39.35%			1,425,664.57	560,752,745.09	98.91%			560,752,745.09
其中：										
关联方	1,425,664.57				1,425,664.57	560,752,745.09				560,752,745.09
按组合计提坏账准备的应收账款	2,197,145.94	60.65%	113,519.80	5.17%	2,083,626.14	6,167,542.14	1.09%	308,377.11	5.00%	5,859,165.03
其中：										
账龄组合	2,197,145.94		113,519.80		2,083,626.14	6,167,542.14		308,377.11		5,859,165.03
合计	3,622,810.51	100.00%	113,519.80		3,509,290.71	566,920,287.23	100.00%	308,377.11		566,611,910.12

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
合并报表范围内关联方	1,425,664.57	0.00		
合计	1,425,664.57	0.00	--	--

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
账龄组合	2,197,145.94	113,519.80	5.17%
合计	2,197,145.94	113,519.80	--

确定该组合依据的说明:

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)	3,549,560.51
1 至 2 年	73,250.00
合计	3,622,810.51

**(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	
账龄组合	308,377.11		194,857.31			113,519.80
合计	308,377.11		194,857.31			113,519.80

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：

不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

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
杨凌美畅科技有限公司	1,425,664.57	39.35%	
第二名	1,048,846.92	28.95%	52,442.35
第三名	491,160.00	13.56%	24,558.00
第四名	433,250.00	11.96%	25,325.00
第五名	58,700.00	1.62%	2,935.00
合计	3,457,621.49	95.44%	

**(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：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,493,523,052.76	138,044,781.71
合计	1,493,523,052.76	138,044,781.71

**(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：

**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：

**(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	1,200,000.00	701,800.00

备用金	45,166.55	77,865.50
出口退税	25,051.52	
合并关联方往来款	1,492,231,504.69	137,243,786.21
押金	21,330.00	21,330.00
合计	1,493,523,052.76	138,044,781.71

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额				0.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2021 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

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）	1,355,936,696.44
1 至 2 年	137,523,422.36
2 至 3 年	41,603.96
3 年以上	21,330.00
3 至 4 年	4,000.00
4 至 5 年	17,330.00
合计	1,493,523,052.76

## 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	
无						

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
杨凌美畅科技有限公司	代付款	1,328,870,278.31	1 年以内	88.98%	
陕西沔京美畅新材料科技有限公司	代付款	149,203,908.35	1 年以内 12,280,485.99 元， 1-2 年 136,923,422.36 元。	9.99%	
陕西宝美升精密钢丝有限公司	代付款	14,157,318.03	1 年以内	0.95%	
杨凌工业园区建设投资有限公司	合同保证金、押金	1,200,000.00	1 年以内 600,000.00 元， 1-2 年 600,000.00 元。	0.08%	
山本裕三	备用金	41,603.96	2-3 年	0.00%	
合计	--	1,493,473,108.65	--	100.00%	

## 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：

## 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	625,815,279.57		625,815,279.57	163,815,279.57		163,815,279.57
合计	625,815,279.57		625,815,279.57	163,815,279.57		163,815,279.57

## (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		
江苏宝美升精密钢丝有限公司	43,815,279.57					43,815,279.57	
陕西洋京美畅新材料科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
杨凌美畅科技有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
陕西京兆美畅新材料有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
美畅科技有限公司		462,000,000.00				462,000,000.00	
合计	163,815,279.57	462,000,000.00				625,815,279.57	

## (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

## 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	23,560,569.45	22,508,881.65	181,071,993.42	100,691,530.90
其他业务	-1,013,530.13	-1,304,256.96	23,635,172.32	22,064,251.13
合计	22,547,039.32	21,204,624.69	204,707,165.74	122,755,782.03

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	营业收入	合计
商品类型				
其中：				
销售商品			1,542,680.59	1,542,680.59
加工商品			22,017,888.86	22,017,888.86
销售材料			-4,675,502.76	-4,675,502.76
销售砂轮			2,087,228.37	2,087,228.37
销售废品			197,059.04	197,059.04
其他			1,377,685.22	1,377,685.22
按经营地区分类				
其中：				
境内			21,445,737.40	21,445,737.40
境外			1,101,301.92	1,101,301.92
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				

其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
直销			22,547,039.32	22,547,039.32
合计			22,547,039.32	22,547,039.32

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 92,097.62 元，其中，92,097.62 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明：

注：本年其他业务收入销售材料负数为子公司杨凌美畅科技公司退回一笔材料款 8,019,975.91 元。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	500,000,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	51,529,112.92	26,827,937.28
合计	551,529,112.92	26,827,937.28

## 6、其他

### 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	-6,536,628.73	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	51,081,238.82	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	68,057,073.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,269,290.44	
减：所得税影响额	26,156,466.94	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	80,175,925.96	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

## 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	20.52%	1.91	1.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.36%	1.71	1.71

## 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