



广东蒙泰高新纤维股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郭清海、主管会计工作负责人郑小毅及会计机构负责人(会计主管人员)陈丽虹声明：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。

公司存在主要宏观经济波动风险、技术风险、原材料价格波动风险、应收账款坏账风险、毛利率波动风险、汇率风险，详细内容见本报告“第四节 九（四）可能面对的风险”。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 96,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 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 0 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.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股份变动及股东情况 .....	53
第七节 优先股相关情况.....	59
第八节 可转换公司债券相关情况.....	60
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第十节 公司治理 .....	66
第十一节 公司债券相关情况 .....	72
第十二节 财务报告 .....	73
第十三节 备查文件目录.....	197

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、蒙泰高新	指	广东蒙泰高新纤维股份有限公司
报告期	指	2020 年全年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
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
纳塔纤维	指	广东纳塔功能纤维有限公司，公司全资子公司
华海投资	指	揭阳市华海投资有限公司，公司全资子公司
海汇投资	指	揭阳市海汇投资有限公司，公司全资子公司
化学纤维	指	除天然纤维以外的，由人工制造的纤维。可分为再生纤维、合成纤维和无机纤维
合成纤维	指	由低分子物质经化学合成的高分子聚合物，再经纺丝加工而成的纤维。常见的合成纤维包括涤纶、锦纶、腈纶、氨纶、丙纶、维纶等
聚丙烯	指	英文名 Polypropylene，简称 PP，由丙烯聚合而制得的一种热塑性树脂，为无毒、无臭、无味的乳白色高结晶的聚合物
丙纶	指	聚丙烯纤维的中国商品名，是以丙烯聚合得到的等规聚丙烯为原料纺制而成的合成纤维
常规纤维	指	普通常规性能的化学纤维，主要用于常规型纺织品
差别化纤维	指	通过改变物理形态、添加改性剂、着色剂等方法，在纤维生产过程中赋予的，具有特定功能（如有色、吸水、高弹、防紫外线、抗菌、抗静电等功能）的纤维
长丝	指	在化学纤维制造过程中，纺丝流体（熔体或溶液）经纺丝成形和后加工工序后，得到的连续不断的、长度以千米计的纤维
纺前着色	指	又叫原液着色法，生产有色化学纤维的一种方法。将用于着色的色母混入熔体或溶液中，经纺丝制成有色纤维。纺前着色优点是着色、纺丝可以连续进行，着色均匀和色牢度好。丙纶的染色性差，普通的染料不能使其着色，因此采用纺前着色法，母粒与聚丙烯切片共混生产有色纤维
色粉	指	一种工业用品，用于塑料着色，以制成特定色泽的塑料制品。可进一步加工成色母粒用于化学纤维着色
色母粒	指	由高比例的颜料或添加剂与热塑性树脂经良好分散而成的塑料着色剂
功能母粒	指	各种塑料助剂的浓缩物，直接添加助剂不易分散，使用效率不高，因而常以母粒的形式添加
母粒	指	纺丝过程中用于着色、改性的塑料着色剂或助剂等，包括色母粒和功能母粒等
膨体连续长丝（BCF）	指	膨体连续长丝（Bulk Continuous Filament）是经过纺丝、拉伸、热空气变形处理制成的蓬松长丝。BCF 产品具有三维卷曲成型稳定蓬松性好，手感优良的特点。可应用于各种地毯、密封材料、填充材料和装饰用纺织品领域。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	蒙泰高新	股票代码	300876
公司的中文名称	广东蒙泰高新纤维股份有限公司		
公司的中文简称	蒙泰高新		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Modren High-tech Fiber Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Modren High-tech		
公司的法定代表人	郭清海		
注册地址	广东省揭阳市揭东区域西片工业区		
注册地址的邮政编码	515500		
办公地址	广东省揭阳市揭东区域西片工业区		
办公地址的邮政编码	515500		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.gdguangdong.com/">http://www.gdguangdong.com/</a>		
电子信箱	zqb@gdmtxw.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱少芬	林煜
联系地址	揭阳市揭东区域西片工业区	揭阳市揭东区域西片工业区
电话	0663-3904196	0663-3904196
传真	0663-3278050	0663-3278050
电子信箱	zqb@gdmtxw.com	zqb@gdmtxw.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	证券部

### 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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	胡志刚 颜利胜

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
国金证券股份有限公司	成都市青羊区东城根上街 95 号	幸思春 徐学文	2020 年 08 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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	369,726,515.77	378,750,701.45	-2.38%	340,849,695.40
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,071,210.13	68,798,402.59	16.39%	58,749,556.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	72,634,484.09	63,272,557.77	14.80%	54,957,084.12
经营活动产生的现金流量净额（元）	38,257,990.95	85,617,433.97	-55.32%	41,592,978.79
基本每股收益（元/股）	1.00	0.96	4.17%	0.82
稀释每股收益（元/股）	1.00	0.96	4.17%	0.82
加权平均净资产收益率	18.61%	30.73%	-12.12%	31.91%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	784,903,638.64	321,095,650.73	144.45%	234,290,542.08
归属于上市公司股东的净资产（元）	758,135,975.07	246,307,386.85	207.80%	213,508,984.26

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	72,505,317.57	91,165,347.81	101,057,425.91	104,998,424.48

归属于上市公司股东的净利润	15,788,409.81	21,055,989.57	17,717,836.94	25,508,973.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,681,264.15	19,941,158.53	17,397,389.82	19,614,671.59
经营活动产生的现金流量净额	-15,657,462.29	29,531,253.91	1,141,061.24	23,243,138.09

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	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-156,818.94	-466,455.47	-1,561.54	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,231,209.49	6,798,435.12	4,394,978.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	634,508.57			持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益及处置交易性金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,696.02	26,379.00	68,209.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	140,886.36	142,635.26		
减：所得税影响额	1,312,363.42	975,149.09	669,153.88	
合计	7,436,726.04	5,525,844.82	3,792,472.55	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

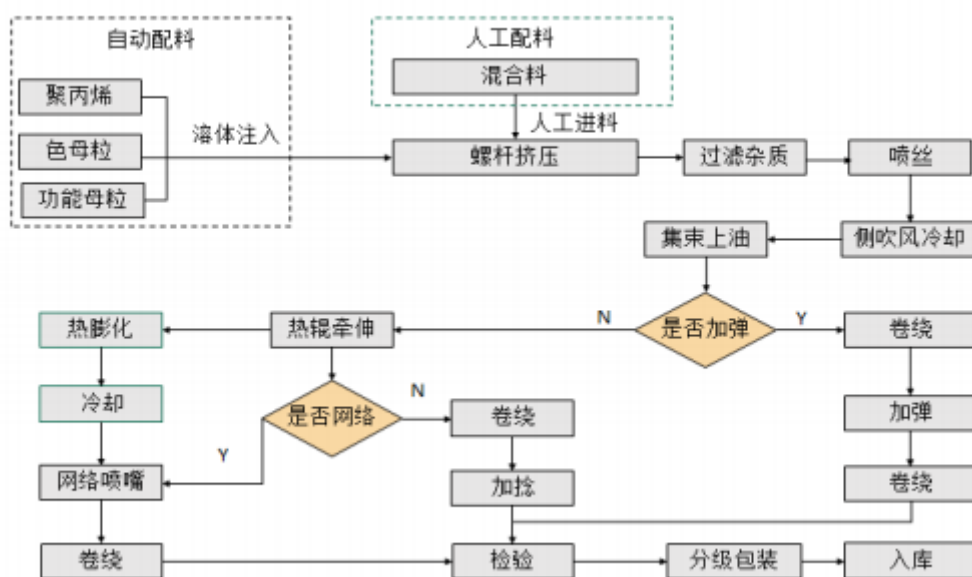
### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司从事的主要业务

公司是专业从事聚丙烯纤维的研发、生产和销售的高新技术企业，聚丙烯纤维是一种化学纤维，是以等规聚丙烯为原料纺制而成的合成纤维，其商品名是丙纶。

丙纶具有环保、质轻、强度高、耐酸碱性好、保暖性好、不吸水等特点，应用十分广泛。公司产品分为常规丙纶纤维及差别化丙纶纤维，主要应用领域包括民用领域的箱包织带、水管布套、门窗毛条、家居装饰、服装、玩具假发及医疗卫生用品等；在工业领域的应用主要为工业滤布、工程土工布、柔性集装袋、高压消防水带、工业绳缆、篷帆布、汽车地毯布及锂电池隔膜等。

#### （二）公司产品的工艺流程图如下：



#### （三）公司上下游产业链情况

公司属于化学纤维制造业，产业链上游为石化行业，公司产品原材料聚丙烯为大宗商品，价格公开透明，下游为纺织服装制造等行业，下游行业的发展一定程度上决定公司丙纶长丝的市场需求。因公司深耕丙纶行业二十多年，行业知名度、美誉度较高，产品质量可靠，客户群体众多，产品销售周期性不明显，全年订单饱和。

#### （四）公司的经营模式

公司为化工行业子行业，专注化学纤维生产和销售，生产经营主要为B2B型业务模式。经过长期的经营和发展，公司建立了原、辅料统筹安排、独立采购、按计划组织生产、独立销售的经营模式。

##### 1、采购模式

公司采购的原材料为聚丙烯、母粒和油剂等。公司综合考虑现金流情况、原材料的库存量等因素，在保证生产顺利进行的条件下，在价格相对合理时加大采购量，反之则减少采购量。在供应商选择上，充分调查供方信息，包括质量保证能力、供货能力、供货及时性等情况，确定合作关系。

##### 2、生产模式

公司实行以销定产为主的自主生产模式。由于丙纶无法染色，需在纺前采用色母着色，公司主要根据客户要求的颜色、功能进行生产安排。

### 3、销售模式

公司产品销售以境内为主、境外为辅。公司客户主要为工业领域的工业滤布和民用领域的箱包、服装、水管布套、门窗毛条等纺织生产企业。公司主要通过直销方式销售产品，在产品销售的定价上，以原材料成本和制造成本为基础，结合市场供求状况、订单规模、产品技术复杂程度等因素，综合考虑后制定销售价格。

#### （五）行业情况

##### 1、行业发展趋势

在我国几大化纤品种中，丙纶是发展得较晚的品种，世界产量较高的地区集中在西欧、美国、日本等发达国家，国内企业装备相对落后，企业规模较小。根据国家统计局及中国化学纤维工业协会统计，截至上一年度，中国市场产量仅38.5万吨，占世界产量13%左右，2017-2019年复合增长率14.41%，未来增长空间较大。近年来，行业部分企业进一步开展了对高强、抗紫外、可染、细旦、超细旦等丙纶产品的研发，随着丙纶在功能性面料、工业织物领域的应用推广，丙纶行业开始大力发展高强、超细旦等差异化丙纶，并不断提升丙纶产品的性能，在丙纶向差别化升级的过程中，高端市场将进一步向龙头企业集中。

随着中国经济的持续稳定增长、对环境保护政策的不断完善和政策的落地实施，对丙纶等绿色环保纤维的需求将不断提高。中国丙纶企业也逐步加大对差别化丙纶的研发力度，努力开拓丙纶的应用领域和范围。

2020年度，在全球新冠疫情影响的情况下，公司努力克服抗疫和复工、安全防护和组织生产、国际物流受阻及保证供货等矛盾，认真贯彻年度经营方针，实施积极的运营策略，在巩固和维护原有客户和渠道的基础上，深挖潜能，积极开拓新市场和新客户。在民用领域，通过严控标准、稳保质量继续维持市场占有率；在工业用领域，积极采集市场信息和客户反馈，调整和优化生产工艺，以点带面，保持公司的市场竞争力。

##### 2、市场供求状况

###### （1）产业用纺织品需求巨大

工业滤布、工程土工布等产业用纺织品应用于工业过滤、建筑交通、环境保护、医疗健康、安全防护等诸多领域。由于化纤柔性好，工序标准、可操作性强，因此市场空间较大。根据联合国相关机构预测，2050年全球68%的纺织纤维将用于产业用纺织品。根据中国产业用纺织品行业协会的统计，2019年产业用纺织品行业规模以上企业的工业增加值增速为6.9%，高于制造业平均值，在纺织行业内也处于领先水平。近年全球范围内对非织造布继续保持旺盛的需求，去年中国产业用纺织品行业规模以上企业的非织造布产量达到503万吨，同比增长9.9%。伴随着产业用纺织品的不断发展，丙纶产品的工业需求空间将不断提升；随着国内工业发展及环保要求的提高，工业滤布的需求也将逐步增长；另外，基础设施的建设也将带动土工用纺织材料市场增长，丙纶在工程用土工布领域的应用也将逐步释放，有利于公司主营业务的持续发展。

###### （2）民用需求稳步提升

民用领域一直以来是国内化学纤维的主要应用方向。在消费领域丙纶长丝主要应用于箱包皮带、服装、绳带等领域。

我国箱包产业经过二十多年的高速发展，目前已形成了皮革、纺织面料、织带、拉链等较为完整的产业，箱包产量已占全球70%以上的份额，为箱包用丝提供了较大的市场。随着居民消费升级、旅游需求的持续提升，箱包用品、旅游用品的增长将带动丙纶市场持续发展，人们对健康生活的追求，也将带动保暖、运动服饰等高档纺织品的需求，公司客户群体众多，民用领域一直是公司产品最具竞争力的市场。

##### 3、公司经营计划

公司经营规模居行业前列，在产品研发、工艺技术等方面皆有绝对竞争优势；且公司多年来深耕丙纶领域、不断强化自身生产水平、产品品类众多、产品性能、产品质量、生产效率均有突出优势。在参考发达国家和地区的产业发展路径及在我国经济持续发展、居民可支配收入增加、消费升级、环保要求提升等时长背景下，丙纶应用领域和增量将迎来较大发展空间。

报告期公司克服新冠疫情的不利影响，营业收入与上年同期持平，净利润有所增长，未来经营计划如下：

（1）国内产业链结构完整，市场空间巨大，公司多年布局已形成良好的客户基础。未来公司将继续巩固原有市场，不断开发高性能、差别化的丙纶纤维，加深客户粘性，带动定制化、多元化、差别化产品需求的提升；另一方面，公司将加强与科研院所的产学研合作，加大研发投入，打造研发队伍，在丙纶高强工业丝、超细旦等方面研发突破，进一步强化竞争优势。

（2）公司募投项目“年产2.3万吨聚丙烯纤维扩产项目”和“研发中心建设项目”已完成土地平整、厂房设计、设备订制等前期筹备工作，目前正全力推进两个募投项目的建设进度，募投项目的建设和投产，有利于公司完善产品结构、扩大业

务规模，形成差别化丙纶丝、高强工业丝的多领域、广覆盖的产品优势和规模优势，进一步提高行业集中化程度，提高公司的营业收入和利润水平，以业绩回报广大投资者。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	较年初增加 3300.75 万元，增长 119.75%，主要是上期购入土地使用权于报告期达到可使用状态转无形资产，以及延长原有地块土地使用权年限所致
在建工程	较年初增加 1789.22 万元，增长 383.81%，主要是报告期内新购入设备，期末尚在安装调试过程未转固所致
应收票据	较年初增加 114.81 万元，增长 33.62%，主要是报告期内未到期托收及贴现的票据减少所致
应收款项融资	较年初增加 746.40 万元，增长 231.64%，主要是报告期内保理融资及未能终止确认背书票据增加所致
预付款项	较年初增加 3095.09 万元，增长 213.89%，主要是报告期末预付原材料采购款增加所致
其他流动资产	较年初增加 10502.29 万元，增长 3297.77%，主要是报告期内大额存单增加所致
递延所得税资产	较年初增加 36.61 万元，增长 52.84%，主要是报告期内递延政府补助增加所致
其他非流动资产	较年初减少 2982.81 万元，减少 92.69%，主要是上期购入土地使用权于本报告期达到可使用状态转无形资产所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### （1）规模优势

丙纶行业企业众多，规模普遍偏小，公司产品品类众多，应用领域广泛，相对于产品单一的小企业，具有明显规模优势。根据中国化学纤维工业协会的统计，公司近3年在国内丙纶长丝行业中的产量、市场占有率均排名第一，2020年在国内丙纶长丝行业中的产量预排名第一。

### （2）研发及产品优势

公司构建了产品研发管理体系，通过市场信息及行业技术信息，确立新产品开发或者改善工艺性能研发项目。公司设有广东省聚丙烯纤维新材料工程技术研究中心，被中国化学纤维工业协会认定为“国家级功能性聚丙烯纤维研发生产基地”。围绕客户需求，开展产学研交流合作，充分调动各方创新资源，提高自身的研发能力和技术水平。

目前公司掌握了具有自主知识产权的多项核心技术，如高强低收缩丙纶长丝生产方法、一种超细旦丙纶 DTY 实用纤维的制造方法、丙纶纤维色母熔体注入着色方法、丙纶色母粒制作工艺等。同时，公司还成功研发出聚丙烯阻燃丙纶纤维、太阳能微电池丙纶纤维、高耐候性聚丙烯纤维、相变储能聚丙烯纤维、防伪丙纶纤维、光变桔色丙纶复丝等产品。经过多年研

发积累，公司已建立了研发配方库和工艺参数库，涵盖数万条各种型号规格的差别化丙纶长丝配方、工艺参数及实物留样等基础数据，可用于产品的对比、参考、配方开发及工艺改进，为公司差别化产品的开发奠定了坚实基础。

公司的产品特点多为定制化、多品种、小批量，可以满足客户个性化需求。公司已成功开发出高强低收缩、异形截面、抗紫外抗老化、高强、远红外、夜光、阻燃、抗静电等差别化丙纶长丝，产品功能多样、颜色丰富，为开拓新市场、开发新客户提供了坚实的基础。

### （3）工艺及技术优势

使用专用的生产装备、对纺丝的各项参数进行精细化控制是高性能丙纶生产的关键。公司对先进生产设备进行专业化改造，配备了先进的公用工程，实现了“两步法”到“一步法”的转变，适应了高性能、差别化丙纶长丝的研发生产，提升了生产效率、产品性能和产品质量。丙纶生产涉及进料、熔融、纺丝等主要工艺环节。在进料环节，公司开发了“色母熔体自动注射”和“功能母粒自动注入”技术，提升了生产柔性化程度，既提高了生产效率，避免人工配料失误，又提升了产品良率；在熔融环节，公司对螺杆进行了自主改进，使其更加适合丙纶生产，提高了良率和产品质量；在纺丝环节，公司根据聚丙烯特性对喷丝板进行优化改造，避免熔体膨胀破裂。同时，根据产品的物理指标等要求，对喷丝板进行自主设计，为生产性能优异的异形截面、细旦等差别化纤维提供工艺基础。另外，压力、温度波动对品质有重大影响，公司在各个环节原有设备上增加温度、压力报警系统，完善对压力、温度的参数监控，预防设备异常。

### （4）管理优势

公司一直专注于聚丙烯纤维生产领域，在研发、生产、采购、销售及质量控制方面建立了符合自身经营特点的管理模式，并通过不断改进、优化，提高生产效率。公司主要产品丙纶长丝具有规格型号多、配色和功能添加复杂等特点，公司一直在技术开发、员工培训、生产工艺、质量控制等方面持续优化和提升，以满足产品开发和生产要求，并已积累了丰富经验。公司经营管理团队也拥有丰富的技术开发、品质管控和市场营销经验，保证公司管理架构能够持续满足业务规模扩张的要求。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年度，突如其来的疫情给全球经济的发展带来了巨大的冲击，各个行业均受到了不同程度的影响。公司认真贯彻落实年度经营方针，实施积极的运营策略，在年初积极组织员工一边防疫抗疫一边有序复工复产。随后，在巩固维护原有客户和渠道的基础上，深挖潜能，积极开拓新市场。迅速开发出适合生产口罩耳带的丙纶长丝，迎合客户新需求、开发新客户，抢占新市场。在民用领域，通过做标准、稳质量保持较高的市场占有率；在工业用领域，积极采集客户反馈，及时调整生产工艺，以点带面，进行有效的市场竞争，盈利能力进一步得到提升，助力公司抵抗疫情带来的业绩影响。

根据中国化学纤维工业协会的统计，2020年在国内丙纶长丝行业中的产量预排名第一。

#### 1、化纤行业经营状况

近十年来，我国化纤行业体系与规模优势不断强化；常规纤维差别化、智能化发展，已成为全球领先的优势产业；科技纤维已经实现重大突破，进入先进国家行列；而头部企业进入化工炼化，已经和正在改变世界格局；绿色纤维发展深入推动，节能减排进展处于全球先进。2020年，化纤行业经历了跌宕起伏的发展过程，经受住了复杂严峻的国际形势考验，克服了新冠肺炎疫情造成的严重冲击，化纤产量突破了6000万吨，占全球比重72%，占中国纤维加工总量的比重近85%。出口近500万吨，占全球贸易的比重超过50%，稳居全球第一。

#### 2、主要财务数据及分析

报告期内，公司丙纶长丝总产量2.74万吨，销量2.76万吨，销售均价13405.16元/吨，同比下降3.57%；实现营业收入36,972.65万元，同比下降2.38%，主要原因为受国外疫情影响，出口订单较上一报告期有所减少，但由于出口量占比较小，加上国内疫情得到控制，公司加大力度拓展内销业务来抵减出口带来的影响；本期营业成本255,74.51，同比下降5.94%，主要原因为公司2020年原材料聚丙烯平均采购含税价格为7,827.61元/吨，较去年平均采购含税价格8,673.48元/吨下降9.75%，月末加权成本计量后导致营业成本与同期下降5.94%，减少金额1,615.62万元；本期毛利率增加2.62%，主要原因是营业成本中聚丙烯成本减少带来的影响；营业利润9,285.71万元，同比上升16.29%；利润总额9,259.96万元，同比上升16.57%；归属

于上市公司股东的净利润8,007.12万元，同比上升16.39%；基本每股收益1元，同比上升4.17%。

报告期内，前五大客户合并收入占年度销售综合比例为30.06%，单一客户占比均不超过9.00%，公司客户较为分散，对单一客户不存在重大依赖。

报告期内，前五大供应商合并采购占年度采购综合比例为39.70%，公司原材料主要为聚丙烯，聚丙烯为大宗商品，市场价格公开透明。公司按保质保量保交货时间的原则公开采购。不存在严重依赖于少数供应商的情况。

### 3、研发创新

报告期内，公司持续增加研发投入，不断提升现有产品性能并持续推出适应市场和客户需求的新产品。2020年研发经费1,436.30万元，占营业收入比例3.89%，连续三年研发投入占营业收入比例上升，在差别化纤维与绿色纤维的研发方面均取得了长足进展。公司完成了7项研发项目，新增3项研发项目，目前还有7个研发项目在研，均取得了阶段性的研发进展。另外，2020年新增国内发明专利1项，实用新型3项。

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

主要原材料的采购模式

单位：元

主要原材料	采购模式	采购额占采购总额的比例	结算方式是否发生重大变化	上半年平均价格 (元/吨)	下半年平均价格 (元/吨)
聚丙烯	现购	44.22%	否	6,681.78	7,164.79

原材料价格较上一报告期发生重大变化的原因

公司主要原材料为聚丙烯，采购价格较上一报告期末未发生重大变化。

能源采购价格占生产总成本 30% 以上

适用  不适用

主要能源类型发生重大变化的原因

主要产品生产技术情况

主要产品	生产技术所处的阶段	核心技术人员情况	专利技术	产品研发优势
丙纶纤维	生产化阶段	核心技术人员均为本公司员工	10 个专利	自主研发，生产管理成熟

主要产品的产能情况

主要产品	设计产能	产能利用率	在建产能	投资建设情况
丙纶纤维	33600 吨	81.47%	2.3 万吨	筹建中

主要化工园区的产品种类情况

主要化工园区	产品种类

报告期内正在申请或者新增取得的环评批复情况

适用  不适用

报告期内上市公司出现非正常停产情形

适用  不适用

相关批复、许可、资质及有效期的情况

适用  不适用

从事石油加工、石油贸易行业

是  否

从事化肥行业

是  否

从事农药行业

是  否

从事氯碱、纯碱行业

是  否

从事化纤行业

是  否

#### 1、产品品种及用途

公司主要产品为各种性能的丙纶长丝，分为常规产品和差别化产品。丙纶长丝民用和产业用领域皆有广泛的用途，民用消费领域主要应用于箱包织带、服饰以及家纺等；工业用领域主要应用于工业过滤、工程土工布等。

#### 2、进出口贸易及税收政策等变化情况及对公司的影响

报告期内公司出口销售额占主营业务收入的比例为13.38%，受国外疫情影响，出口订单较上一报告期有所缩减，但由于出口量占比较小加上国内疫情得到控制，公司加大力度拓展内销业务来抵减出口带来的影响，未来会继续加大海外市场的拓展。报告期内与公司相关税收政策未发生变化，进出口贸易规模及税收政策等变化未对公司生产经营产生影响。

从事塑料、橡胶行业

是  否

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	369,726,515.77	100%	378,750,701.45	100%	-2.38%
分行业					
丙纶纤维	369,726,515.77	100.00%	378,750,701.45	100.00%	-2.38%
分产品					
差别化丙纶长丝	249,542,540.79	67.49%	214,298,947.91	56.58%	10.91%
常规丙纶长丝	120,183,974.98	32.51%	164,451,753.54	43.42%	-10.91%
分地区					
境内	320,255,317.26	86.62%	308,049,803.07	81.33%	5.29%

境外	49,471,198.51	13.38%	70,700,898.38	18.67%	-5.29%
----	---------------	--------	---------------	--------	--------

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

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

单位：元

产品名称	产量	销量	收入实现情况	产品上半年平均售价	产品下半年平均售价	同比变动情况	变动原因
丙纶长丝	27,375.53 吨	27,580.90 吨	369,726,515.77	13,658.12	13,210.82	-3.28%	

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

是  否

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
丙纶纤维	销售量	吨	27,580.9	27,244.29	1.24%
	生产量	吨	27,375.53	26,950.38	1.58%
	库存量	吨	530.34	814.19	-34.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期末公司产成品库存量有所波动，主要原因为下半年公司销售订单饱满，截止2020年12月31日，期末库存商品大部分实现销售。由于产品生产周期短，从投料到形成产品入库备货时间不超1天，因此，在保障正常生产的情况下，结合销售订单，公司预付采购原材料款，以备持续生产所用。

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
丙纶纤维	直接材料	206,626,943.79	80.79%	216,396,666.82	79.59%	1.21%
	直接人工	17,618,847.35	6.89%	15,353,108.53	5.65%	1.24%
	制造费用	31,499,292.18	12.32%	40,151,526.81	14.77%	-2.45%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
差别化丙纶长丝	直接材料	126,021,744.15	79.89%	106,747,074.54	76.07%	3.82%
	直接人工	12,574,059.81	7.97%	9,831,829.41	7.01%	0.96%
	制造费用	19,144,351.65	12.14%	23,747,565.15	16.92%	-4.79%
常规丙纶长丝	直接材料	80,605,199.64	82.25%	109,649,592.28	83.34%	-1.09%
	直接人工	5,044,787.54	5.15%	5,521,279.12	4.20%	0.95%
	制造费用	12,354,940.53	12.61%	16,403,961.66	12.47%	0.14%

说明

□ 适用 √ 不适用

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(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）	111,134,262.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.06%
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	第一名	32,854,542.15	8.89%
2	第二名	29,789,054.89	8.06%
3	第三名	26,414,755.06	7.14%
4	第四名	11,655,850.39	3.15%
5	第五名	10,420,059.60	2.82%
合计	--	111,134,262.09	30.06%

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）	191,275,790.85
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	39.70%
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	第一名	102,199,803.29	21.21%
2	第二名	28,882,114.28	5.99%
3	第三名	25,194,764.96	5.23%
4	第四名	25,268,701.48	5.24%
5	第五名	9,730,406.82	2.02%
合计	--	191,275,790.85	39.70%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,481,086.29	9,473,613.83	-73.81%	主要是依据新的收入准则规定与合同履行成本相关的运输费计入营业成本
管理费用	10,260,640.52	7,907,104.98	29.76%	主要原因是公司在报告期启动 5S 管理支付咨询培训费用，以及首发上市酒会支出所致
财务费用	325,072.45	1,419,529.64	-77.10%	主要是本期利息收入增加
研发费用	14,369,263.68	13,159,189.50	9.20%	

## 4、研发投入

适用  不适用

公司一贯重视研发创新，在资金、人才、资源等各方面都给予优先支持。2020年持续增加研发投入，不断开发新产品、新工艺和新应用，提升产品竞争力。2020年研发经费1,436.3万元，占营业收入比例3.89%。2020年新增国内发明专利1项，实用新型3项。截止本报告期末，公司共获得授权专利10项，实用新型12项；授权商标10件；授权软件著作权1件。

本年度公司研发项目结题有7项，分别是：防霉功能性聚丙烯纤维的研发、950D-84F低强度高伸长率空心聚丙烯纤维的研发、BCF聚丙烯纤维的研发、PE-PA皮芯结构复合纤维制备技术的研发、单丝600D的聚丙烯纤维的研发、高强低收缩性聚丙烯纤维的研究、体积式添加色母粒制备丙纶纤维方法的研究。

本年度公司在研的研发项目有7项，分别是细旦和超细旦功能性聚丙烯纤维的研发、海岛型和皮芯型复合聚丙烯纤维制备的关键技术及应用研发、具有海岛结构的复合纤维技术开发及应用研究、1350dtex-80f硅化黑色BCF纤维制备技术研究、

丙纶BCF黑色1366dtex-80f膨化纤维制备技术研究、丙纶BCF灰色1300dtex-80f纤维制备技术研究、复合阻燃纤维生产关键技术的开发及应用。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	33	33	31
研发人员数量占比	11.96%	12.50%	11.88%
研发投入金额（元）	14,369,263.68	13,159,189.50	11,271,610.14
研发投入占营业收入比例	3.89%	3.47%	3.31%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	371,557,788.84	388,831,397.99	-4.44%
经营活动现金流出小计	333,299,797.89	303,213,964.02	9.92%
经营活动产生的现金流量净额	38,257,990.95	85,617,433.97	-55.32%
投资活动现金流入小计	153,644,008.57	88,000.00	174,495.46%
投资活动现金流出小计	439,509,331.92	40,715,744.53	979.46%
投资活动产生的现金流量净额	-285,865,323.35	-40,627,744.53	603.62%
筹资活动现金流入小计	446,039,620.75	53,222,228.84	738.07%
筹资活动现金流出小计	70,496,369.08	40,793,980.58	72.81%
筹资活动产生的现金流量净额	375,543,251.67	12,428,248.26	2,921.69%
现金及现金等价物净增加额	127,537,746.61	57,342,503.11	122.41%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比减少55.32%，主要原因为报告期末支付采购聚丙烯预付款的增加，导致经营活动现金流出的增加。

2、投资活动产生的现金流量净额同比增加603.62%，主要原因为募集资金进行现金管理到期收回，导致投资活动现金流入增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加2,921.69%，主要原因为公开发行股票收到的募集资金，导致筹资活动现金流入增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务情况

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

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

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	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	137,344,016.62	17.50%	110,356,270.01	34.37%	-16.87%	无重大变动
应收账款	51,171,940.90	6.52%	47,846,399.51	14.90%	-8.38%	无重大变动
存货	26,402,854.87	3.36%	21,556,464.17	6.71%	-3.35%	无重大变动
固定资产	45,032,525.22	5.74%	45,872,003.49	14.29%	-8.55%	无重大变动
在建工程	22,553,935.69	2.87%	4,661,716.76	1.45%	1.42%	较年初增加 1789.22 万元，增长 383.81%，主要是报告期内新购入设备，期末尚在安装调试过程未转固所致
短期借款	1,249,263.96	0.16%	53,222,228.84	16.58%	-16.42%	较年初减少 5197.3 万元，减少 97.65%，主要是归还到期短期借款所致

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产	0.00	634,508.57	0.00	0.00	417,000,000.00	153,000,000.00		264,000,000.00

融资产（不含衍生金融资产）								
上述合计	0.00	634,508.57	0.00	0.00	417,000,000.00	153,000,000.00		264,000,000.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

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

公司资产权利抵押情况：

1、2019年1月28日，本公司与中国建设银行股份有限公司揭阳市分行签订了编号为“2019工字第6号”《人民币流动资金借款合同》，借款金额为人民币1,500.00万元。由华海投资和海汇投资提供最高额抵押担保，编号分别为“2017揭东工抵字9号”和“HTC440790000ZGDB201900056”的《最高额抵押合同》。截至2020年12月31日止，已归还上述银行借款。

2、2019年5月31日，本公司与中国建设银行股份有限公司揭阳市分行签订了编号为“HTZ440790000LDZJ201900028”《人民币流动资金借款合同》，借款金额为人民币2,500.00万元。由华海投资和海汇投资提供最高额抵押担保，编号分别为“2017揭东工抵字9号”和“HTC440790000ZGDB201900056”的《最高额抵押合同》。截至2020年12月31日止，已归还上述银行借款。

3、2019年11月29日，本公司与中国建设银行股份有限公司揭阳市分行签订了编号为“HTZ440790000LDZJ201900068”《人民币流动资金借款合同》，借款金额为人民币1,000.00万元。由华海投资和海汇投资提供最高额抵押担保，编号分别为“2017揭东工抵字9号”和“HTC440790000ZGDB201900056”的《最高额抵押合同》；由公司提供《一种可填充保暖功能型聚丙烯纤维及其制备方法》专利权提供质押，编号为“HTC440790000YBDB201900017”的《权利质押合同》。截至2020年12月31日止，已归还上述银行借款。

截至本年报披露日，上述不动产抵押及专利质押已完成注销登记手续。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 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	0.00	634,508.57	0.00	417,000,000.00	153,000,000.00	634,508.57	264,000,000.00	自有资金和募集资金
合计	0.00	634,508.57	0.00	417,000,000.00	153,000,000.00	634,508.57	264,000,000.00	--

公司于2020年9月29日购买东亚银行汇率挂钩结构性存款（澳元/美元双区间单层触及结构），系封闭式理财产品，期限为6个月，金额为84,000,000.00元。

公司于2020年9月29日购买东亚银行汇率挂钩结构性存款（澳元/美元双区间单层触及结构），系封闭式理财产品，期限为5个月，金额为60,000,000.00元。

公司于2020年9月29日购买光大银行汇率挂钩对公结构性存款定制第九期产品，系封闭式理财产品，期限为1个月，金额为53,000,000.00元。

公司于2020年9月29日购买光大银行汇率挂钩对公结构性存款定制第九期产品，系封闭式理财产品，期限为1个月，金额为20,000,000.00元。

公司于2020年9月30日购买交通银行蕴通财富定期型结构性存款181天（黄金挂钩看涨），系封闭式理财产品，期限为181天，金额为70,000,000.00元。

公司于2020年9月30日购买交通银行蕴通财富定期型结构性存款91天（黄金挂钩看涨），系封闭式理财产品，期限为91天，金额为50,000,000.00元。

公司于2020年10月9日购买交通银行蕴通财富定期型结构性存款28天（汇率挂钩看跌），系封闭式理财产品，期限为28天，金额为10,000,000.00元。

公司于2020年10月13日购买光大银行汇率挂钩对公结构性存款定制第十期产品，系封闭式理财产品，期限为1个月，金额为20,000,000.00元。

公司于2020年11月3日购买光大银行2020年挂钩汇率对公结构性存款定制第十一期产品，系封闭式理财产品，期限为3个月，金额为50,000,000.00元。

## 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	首次公开发行股票	44,491.13	6,711.74	6,711.74	0	0	0.00%	37,950.08	存放于募集资金专户和现金	0

									管理	
合计	--	44,491.13	6,711.74	6,711.74	0	0	0.00%	37,950.08	--	0
募集资金总体使用情况说明										
1、报告期内公司以募集资金直接投入募集项目 6,711.74 万元，其中补充流动资金项目投入 6000 万元，年产 2.3 万吨聚丙烯纤维扩产项目投入 711.74 万元。募集资金到位前利用自有资金前期投入 319.35 万元。										
2、报告期内募集资金专户累计利息收入 170.69 万元。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 2.3 万吨聚丙烯纤维扩产项目	否	27,486.71	27,486.71	711.74	711.74	2.59%	2023 年 05 月 31 日	0	0	不适用	否
研发中心建设项目	否	5,386.35	5,386.35	0	0	0.00%	2023 年 05 月 31 日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	6,000	6,000	6,000	6,000	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	38,873.06	38,873.06	6,711.74	6,711.74	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
暂未确定投向	否	5,618.07	5,618.07	0	0			0	0	不适用	否
超募资金投向小计	--	5,618.07	5,618.07	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	44,491.13	44,491.13	6,711.74	6,711.74	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预	不适用										

计收益的情况和原因 (分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2020年8月18日,公司兴业银行汕头分行营业部(391680100100053271)账户收到超募资金合计56,180,720.75元。2020年9月11日,公司召开的第二届董事会第四次会议审议通过《关于使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》,同意在不影响公司日常经营,确保不影响募集资金投资计划正常进行和募集资金安全的情况下,公司可使用不超过人民币4.3亿元(含本数)的闲置募集资金(含超募资金)和不超过1亿元(含本数)的自有资金进行现金管理,有效期自2020年第二次临时股东大会审议通过之日起12个月内,在前述额度和期限范围内,可循环滚动使用。截止2020年12月31日,公司使用超募资金进行现金管理的余额为56,000,000.00元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 2020年9月11日,公司召开的第二届董事会第四次会议审议通过《关于变更募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》,同意公司将“年产2.3万吨聚丙烯纤维扩产项目”的实施主体由全资子公司广东纳塔功能纤维有限公司变更为公司,实施地点由“揭阳市大南海石化工业区南海南路北侧、西区东路西侧(揭阳(惠来)大南海国际石化综合工业园)”变更为“揭东开发区综合产业园车田大道西侧、龙山路南侧”。其他内容不变。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金	不适用

情况	
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	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户管理，实行专款专用。
募集资 金使用 及披露 中存在 的问题 或其他 情况	不适用

### (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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用



## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

#### 1、绿色环保促进丙纶发展

近年来，国家大力推行绿色工业发展，对环保要求趋严，拥有绿色制造特点的丙纶将迎来新的发展机遇。由于丙纶通常采用母粒进行纺前着色，纺丝成型后可得到具有特定的颜色，因此生产过程中无需印染，避免了染色环节产生的废液对环境的污染，显著提高了纺织品的绿色环保程度，因而丙纶具有环境友好特征。另外，人们对生态环境越来越重视，丙纶作为一种绿色纤维，将更容易取得消费者的青睐。在绿色环保的大背景下，丙纶行业将进入新的发展期。

#### 2、丙纶应用领域不断拓宽、渗透

随着居民可支配收入增加，对生活标准要求提升，对环保的日益重视，丙纶应用市场不断拓宽，已相继开发出了高强、阻燃、抗静电、防污、抗紫外、抗老化、远红外、导电等差别化丙纶，以及细旦、超细旦、异形截面丙纶等。此外，丙纶复合纤维，如海岛型丙纶复合纤维和皮芯结构型丙纶复合纤维，也是丙纶技术发展与应用的一个方向。丙纶复合纤维技术推动丙纶在锂离子电池隔膜和新型箱包布料、高级帐篷、冲锋舟、漂浮筏等领域的应用。近年来，随着纳米技术、微胶囊技术、电子信息技术等前沿技术的兴起，智能纤维得以迅速发展。智能丙纶纤维的发展不仅可以赋予传统纤维新的功能，还开拓了纤维在太阳能电池、航空航天、生物医学等高科技领域的应用。

#### 3、丙纶现有应用市场不断增长

丙纶广泛应用于工业领域和民用领域。在中国经济持续发展、居民可支配收入增加、城镇化进程加快等有利背景下，丙纶应用市场不断增长。就工业领域的应用来看，采用了高强低收缩的工业织物可广泛用于公路、铁路、机场、堤坝、水库、水渠、港湾、桥梁等工程项目。“一带一路”倡议的推进、国家大型基建投入和建筑业的发展将促进土工纺织品市场的不断增长。民用领域，箱包、服装、水管布套、门窗毛条等普通消费品产业规模大，且仍处于稳步增长态势。在消费升级的时代，体育健身、休闲旅游等行业优先受益。旅游需求增加将带动箱包市场快速增长，对运动健康的追求也促进了运动服装的持续发展，这些均将扩大丙纶纤维的产业规模。

#### 4、市场集中度将提高，行业整合成必然趋势

目前国内丙纶制造以中小型企业为主，行业集中度有待进一步提高。针对上述情况，政府出台了一系列供给侧改革政策，优化存量，加大兼并重组力度，推动产业集聚。在上述背景下，较小丙纶企业将面临被淘汰的局面，规模丙纶生产企业将获得进一步壮大机会，市场集中度将会进一步提高。

### （二）公司发展战略

公司自成立以来，始终专注于聚丙烯纤维的研发、生产和销售。凭借技术研发能力，先后研发了高强低收缩丝、超细旦丝、异形截面丝，以及抗紫外、抗老化、抗菌、阻燃、远红外、夜光等差别化丙纶长丝，不断满足客户的定制化需求，开拓产品下游应用领域。随着下游应用领域的延伸和应用市场的增长，公司技术实力和经营规模不断攀升。未来公司将大力开展产学研合作，加大研发投入和人才培养力度，提升产品开发能力、生产工艺技术水平。在国内产业用纺织品的快速发展、城镇化建设水平提升、居民可支配收入增长的有利背景下，公司将扩大聚丙烯纤维产品产能，在深化现有客户合作的基础上，不断发展新客户，并积极参加国外展会，进一步开拓海外市场，力争成为具备国际影响力的丙纶行业知名制造商。

### （三）公司发展计划

#### 1、技术创新规划

公司将利用研发中心建设项目，进一步提高研发实力，强化技术创新与产品创新，保持技术和产品的领先度，提升公司整体竞争力。一方面，公司将继续引进设备用于研发试产，增加可拍照显微镜、紫外光加速老化试验机、环吹风设备等先进的研发、检测、加工装备，提升技术创新条件；另一方面，公司将通过“高强、低收缩丙纶丝研发项目”、“0.45D 超细旦丙纶短纤制备研发项目”、“低干热收缩率丙纶丝研发项目”等研发项目的开展，丰富差别化丙纶的功能类型和细旦丙纶产品种类，提升现有产品的指标和性能，巩固公司行业技术领先地位，同时优化产品结构，抓住下游逐渐释放的市场需求，为公司带来更多的赢利点。公司还将利用现有的“一种锂离子电池隔膜及其制造方法”发明专利，进一步对海岛型和皮芯结构型丙纶复合纤维进行研发，并开发新型锂离子电池隔膜。另外，高效环保磷系阻燃剂复合植入的阻燃丙纶丝、运用于高性能箱包布、高级帐篷、冲锋舟、漂浮筏等产品的复核丙纶纤维也将是公司未来研发运用的重点。

#### 2、产能扩充规划

中国经济持续增长，居民可支配收入增加，城镇化进程加快，基础设施建设力度持续加大，使箱包织带、工业滤布、工程土工布、功能性面料等产品市场需求增加，同时公司不断开发新客户和新市场。公司“年产 2.3 万吨聚丙烯纤维扩产项目”按计划开展中，后续将引进国内外先进的生产加工、实验检测技术装备，着力提升丙纶核心产品的产能，构建公司优势技术的产业化平台，抓住下游产业快速发展的战略机遇，实现公司经营规模的快速扩大。

### 3、市场开发及营销规划

一方面，公司将继续深耕国内市场，加强与境内大客户的合作，深入挖掘增长潜力巨大的长三角、珠三角市场，快速、深入地了解客户需求，同时提升反应速度，不断增加现有客户订单，保持市场领先地位。另一方面，公司将依托先进的产品和技术，优良的产品质量，通过参加国际性展会以及阿里巴巴等互联网平台，进一步开拓海外市场。

### 4、人才资源发展规划

公司将重点引进高分子材料、机械设计、电气工程等学科的专业技术人才，以及企业管理人才。公司将加大与东华大学等高等院校及科研院所的技术、人才交流合作，通过产学研平台集聚和培育创新人才。公司将优化人才激励措施，制定各类人才薪酬管理标准及激励政策，全方位给予激励和保障，激励员工充分发挥自身优势，为公司发展贡献力量。

### 5、管理提升计划

一方面，公司将以客户为中心，进一步完善组织架构体系：加强销售、实施、研发的力量整合和衔接配合，提高客户响应速度和解决问题能力；建立以用户、专家等参与的公司产品立项评价体系，提升研发投入产业化效率和效能；完善迭代开发与快速交付的研发和服务体系，提升开发效率和客户满意度等。另一方面，公司将以内部控制为核心，进一步提高公司管理水平：整合完善内部信息系统，建立涵盖研发、采购、销售、项目实施、人力资源管理的流程化控制体系和统一信息系统，健全员工绩效考核和综合评价体系，为公司的可持续发展提供制度保障。

## （四）未来可能面对的风险

### 1、宏观经济波动风险

本公司属于化学纤维制造业，主要产品为丙纶长丝。公司产业链下游为箱包织带、工业织物、服装制造等行业，下游行业的发展直接决定了公司丙纶长丝的市场需求。全球和国内宏观经济的周期性波动将对服装和箱包生产、消费及工业织物需求带来影响。因此，公司作为箱包织带、工业织物、服装原料供应商，也将受到宏观经济波动及不可抗力因素的影响，进而对公司业绩产生影响。

### 2、技术风险

公司坚持以市场需求为科技创新导向，不断进行技术创新，顺应行业技术发展趋势，提高产品市场竞争力。公司拥有各项聚丙烯纤维专利、非专利技术，是公司核心竞争力的重要组成部分，也是公司发展和创新的关键。未来如果公司包括聚丙烯纤维专利技术升级迭代、研发失败，或者技术未能形成产品和产业化，将对公司盈利能力和财务状况产生不利影响。另，公司核心技术掌握在研发人员和关键管理人员手中。尽管公司与研发人员及关键管理人员签订了《保密协议》，但不能排除公司核心技术泄密或被他人盗用的可能。一旦核心技术泄密，将给公司生产经营、市场竞争力带来不利影响。

### 3、原材料价格波动风险

公司产品丙纶长丝的主要原材料聚丙烯属于石化产品，其价格受石油价格波动影响，而石油价格波动涉及全球政治、经济等因素。原材料价格波动除了直接影响公司生产成本外，还会传导至销售端影响产品价格，并影响整个丙纶制造行业的盈利能力。

### 4、应收账款坏账风险

最近三年，公司应收账款及应收票据分别为5,072.68万元、5,126.18万元和5,573.54万元，占当期流动资产的比重分别为32.12%、25.12%和8.60%。若公司未来不能有效加强应收账款管理、提高资金周转率，将面临应收账款发生坏账的风险。

### 5、毛利率波动风险

最近三年，公司综合毛利率分别为26.95%、28.21%和30.83%，公司综合毛利率有所波动。公司作为化学纤维生产商，下游涉及箱包织带、工业织物、服装等领域，综合毛利率受市场供求状况、议价能力、行业竞争情况、原材料市场价格、产品结构等多种因素综合影响。公司主营业务面临毛利率波动的风险。

### 6、汇率风险

最近三年，公司产品境外销售额占公司主营业务的比例分别为16.49%、18.67%和13.38%，境外销售主要以美元结算。汇率的波动给公司的生产经营带来一定的风险。如果未来人民币汇率发生波动，将会给公司带来汇兑损益，进而影响公司的

经营业绩。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司现金分红政策的制定及执行一直严格遵守有关法律法规和规范性文件的要求，符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司利润分配方案须经由董事会审议通过并提交股东大会审议，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

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：	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）	2
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	96,000,000
现金分红金额（元）（含税）	19,200,000.00
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）	19,200,000.00

可分配利润（元）	181,176,298.95
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	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司合并报表 2020 年度实现净利润 80,071,210.13 元，母公司 2020 年度实现净利润 81,311,756.69 元，根据《公司章程》等相关规定，按照净利润的 10% 提取法定盈余公积金 8,131,175.67 元，截至 2020 年 12 月 31 日，合并报表累计未分配利润为 181,176,298.95 元，母公司未分配利润为 186,144,736.95 元。</p> <p>鉴于公司目前盈利状况良好，为保持长期积极稳定回报股东的分红策略，根据中国证监会鼓励分红的有关规定，在保证公司健康持续发展的情况下，考虑到公司未来业务发展需求，现提议公司 2020 年度利润分配预案为：以截至 2020 年 12 月 31 日总股本 96,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），合计派发现金股利人民币 19,200,000.00 元，不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。</p>	

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

1、公司于 2021 年 4 月 8 日召开第二届董事会第九次会议及第二届监事会第五次会议，审议通过《关于 2020 年度利润分配预案的议案》，以 2020 年末公司总股本 96,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 2.00 元（含税），共派发现金红利人民币 19,200,000.00 元（含税），不进行资本公积转增股本，不送红股，剩余未分配利润结转下一年度。

2、公司 2019 年度利润不分配，也不以公积金转增股本。

3、公司于 2019 年 3 月 6 日召开第一届董事会第十次会议及第一届监事会第四次会议，审议通过《关于公司 2018 年利润分配方案的议案》，以 2018 年末公司总股本 7,200 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 5 元（含税），共派发现金红利人民币 3,600 万元（含税）。本次利润分配完成后，公司剩余可分配利润结转至下一年度。该议案已经 2019 年 3 月 28 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过后实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	19,200,000.00	80,071,210.13	23.98%	0.00	0.00%	19,200,000.00	23.98%
2019 年	0.00	68,798,402.59	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	36,000,000.00	58,749,556.67	61.28%	0.00	0.00%	36,000,000.00	61.28%

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	龚萍;黄树忠;林秀浩	股份限售承诺	1、自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。 2、如未履行上述承诺出售股票，本人将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴公司所有。 3、如相关法律法规、及中国证监会、证券交易所相关监管规定进行修订，本人所作承诺亦将进行相应更改。	2020 年 08 月 24 日	2021 年 8 月 23 日	正常履行中
	陈光明;郭人琦;林凯雄;郑小毅	股份限售承诺	1、自公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司首次公开发行上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。 2、在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有的公司全部股份的 25%；离职后 6 个月内，不转让本人间接持有的公司股份。 3、本人在前述锁定期届满后两年内减持股票的，减持价格不低于首次公开发行上市的发行价。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行上市的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行上市的发行价，本人所持有的公司股票的锁定期将在上述锁定期届满后自动延长 6 个月。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价	2020 年 08 月 24 日	2025 年 8 月 23 日	正常履行中

			<p>格及收盘价均应相应作除权除息处理。</p> <p>4、如未履行上述承诺出售股票，本人将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴公司所有。</p> <p>5、如相关法律法规、及中国证监会、证券交易所相关监管规定进行修订，本人所作承诺亦将进行相应更改。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p>			
	郭鸿江;郭丽娜;郭丽萍; 郭丽如;郭丽双;郭清河; 郭贤锐;揭阳市自在投资管理合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	<p>1、自公司股票上市之日起 36 个月内，本人/本企业不转让或者委托他人管理本人/本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、如未履行上述承诺出售股票，本人/本企业将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴公司所有。</p> <p>3、如相关法律法规、及中国证监会、证券交易所相关监管规定进行修订，本人/本企业所作承诺亦将进行相应更改。</p>	2020 年 08 月 24 日	2023 年 8 月 23 日	正常履行中
	郭清海	股份限售承诺	<p>1、自公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有的公司全部股份的 25%；离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。</p> <p>3、本人在前述锁定期届满后两年内减持股票的，减持价格不低于首次公开发行上市的发行价。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行上市的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行上市的发行价，本人所持有的公司股票的锁定期将在上述锁定期届满后自动延长 6 个月。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格及收盘价均应相应作除权除息处理。</p> <p>4、如未履行上述承诺出售股票，本人将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴公司所有。</p> <p>5、如相关法律法规、及中国证监会、证券交易所相关监管规定进行修订，本人所作承诺亦将进行相应更改。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p>	2020 年 08 月 24 日	2025 年 8 月 23 日	正常履行中
	万小燕	股份限售承诺	<p>1、自公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司首次公开发行上市前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的公司股份不超过</p>	2020 年 08 月 24 日	2023 年 8 月 23 日	正常履

			<p>本人直接或间接持有的公司全部股份的 25%；离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。</p> <p>3、如未履行上述承诺出售股票，本人将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴公司所有。</p> <p>4、如相关法律法规、及中国证监会、证券交易所相关监管规定进行修订，本人所作承诺亦将进行相应更改。本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p>			行中
	郭鸿江;郭清海;揭阳市自在投资管理合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	<p>1、在承诺锁定期满后两年内减持的，本人/本企业通过在二级市场减持/协议转让或其他法律法规及中国证监会、证券交易所发布的监管规则允许的减持方式所转让的股份，减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价，如遇除权除息事项，前述发行价将作相应调整。</p> <p>2、于减持本人/本企业所持有的公司股票时，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/本企业持有公司股份低于 5% 以下时除外）；在本人/本企业所持公司的股份低于 5% 时继续减持的，应在交易完成后两个工作日内将减持股数、减持时间、减持价格等交易信息向公司报备。</p> <p>3、除减持本人/本企业通过二级市场买入的公司股份，否则本人将遵守下述减持承诺：</p> <p>（1）具有下列情形之一的，本人/本企业不减持公司股份：①公司或者本人/本企业因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；②本人/本企业因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；③法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及深圳证券交易所业务规则规定的其他情形。</p> <p>（2）通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前预先披露减持计划并在深圳证券交易所备案；同时本人/本企业将在减持计划实施完毕后的两个交易日内予以公告。</p> <p>（3）通过证券交易所采取集中竞价交易方式减持股份的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的百分之一。</p> <p>（4）通过证券交易所采取大宗交易方式减持股份的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的百分之二。</p> <p>（5）通过协议转让方式减持股份的，将要求单个受让方的受让比例不低于公司股份总数的 5%，且转让价格下限比照大宗交易的规定执行，法律、行政法规、部门</p>	2020 年 08 月 24 日	2025 年 8 月 23 日	正常履行中

			<p>规章、规范性文件及深圳证券交易所业务规则等另有规定的除外。</p> <p>(6) 通过协议转让方式减持股份并导致本人/本企业不再具有公司大股东身份的，承诺在减持后六个月内继续遵守上述 (2) (3) 款的规定。</p> <p>(7) 持有公司的股份质押的，承诺将在该事实发生之日起二日内通知公司，并予公告。</p> <p>4、如未履行上述承诺出售股票，本人/本企业将该部分出售股票所取得的收益 (如有)，上缴公司所有。</p>			
	广东蒙泰高新纤维股份有限公司;郭清海	股份回购承诺	<p>(一) 公司的承诺</p> <p>如公司招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股 (如公司上市后发生除权事项的，上述回购数量相应调整)。公司将在有权部门出具有关违法事实的认定结果后及时进行公告，并根据相关法律法规及公司章程的规定及时召开董事会审议股份回购具体方案，并提交股东大会审议。公司将根据股东大会决议及有权部门的审批启动股份回购措施。公司承诺回购价格将按照发行价格加股票上市日至回购股票公告日期间的银行同期存款利息，或中国证监会认可的其他价格。若公司股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，回购价格将相应进行调整。</p> <p>(二) 公司控股股东、实际控制人的承诺</p> <p>如公司招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并在公司召开股东大会审议回购股份方案时投赞成票，同时本人也将购回公司上市后已转让的原限售股份。回购价格将按照发行价格加股票上市日至回购股票公告日期间的银行同期存款利息，或中国证监会认可的其他价格。若公司股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，回购价格将相应进行调整。</p>	2020 年 08 月 24 日	长期有效	正常履行中
	广东蒙泰高新纤维股份有限公司;郭清海	股份回购承诺	<p>1、保证公司本次公开发行上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>2、在本次公开发行上市完成后，如公司被中国证监会依法认定不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册，公司及其控股股东、实际控制人将在中国证监会等有权部门确认相关违法情形后 5 个工作日内启动股份回购和股份买回程序，依法购回或买回欺诈发行上市的全部股份。</p>	2020 年 08 月 24 日	长期有效	正常履行中



	<p>广东蒙泰高新纤维股份有限公司</p>	<p>向流通股股东追送股份或现金承诺</p>	<p>为维护公众投资者的利益，就上市后的公司利润分配政策，公司作出承诺如下：                      1、分配方式                      在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将优先采取现金方式分配股利；在预计公司未来将保持较好的发展前景，且公司发展对现金需求较大的情形下，公司可采用股票分红的方式分配股利。                      2、实施现金分配的条件                      公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）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；公司累计可供分配利润为正值；审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；公司不存在重大投资计划或重大现金支出等特殊事项（募集资金项目除外），重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计归属于母公司净资产的30%                      3、实施股票分红的条件                      在公司经营情况良好，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在确保足额现金股利分配的前提下，提出股票股利分配预案。公司采用股票股利进行利润分配的，应当充分考虑发放股票股利后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度、每股净资产的摊薄等相适应，以确保利润分配方案符合全体股东的整体利益和长远利益。                      4、现金分配的比例                      （1）公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，原则上公司每年现金分红不少于当年实现的可分配利润的 10%。当年未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配。                      （2）公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照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，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。</p>	<p>2020 年 08 月 24 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>
--	-----------------------	------------------------	---	-------------------------	-------------	--------------

			<p>公司发展阶段不易区分但有重大投资计划或重大现金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>5、分配期间间隔 在满足利润分配条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会审议通过后进行一次利润分配，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红，并提交股东大会审议批准。</p> <p>6、利润分配的决策机制与程序</p> <p>(1) 董事会制定年度利润分配方案、中期利润分配方案，独立董事应对利润分配方案单独发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。</p> <p>(2) 监事会应当审议利润分配方案，并作出决议。</p> <p>(3) 董事会和监事会审议并通过利润分配方案后提交股东大会审议批准。</p> <p>(4) 股东大会审议利润分配方案。公司应当提供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决。股东对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道（包括但不限于股东热线电话、传真、邮箱、互动平台等）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，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。</p> <p>(5) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会审议通过后 2 个月内完成利润分配事项。</p>			
	陈光明;陈汉佳;郭鸿江;郭丽娜;郭丽萍;郭丽如;郭丽双;郭清海;郭清河;郭人琦;郭贤锐;黄少红;江建平;揭阳市自在投资管理合伙企业(有限合伙);林凯雄;宋小保;万小燕;魏晓兵;郑小毅;朱少芬	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、截至本承诺函出具日，本人/本企业及本人/本企业控制的其它企业不存在以任何形式与公司及其子公司发生资金占用、资金拆借、代垫成本或费用的情形。</p> <p>2、自本承诺函出具日起，本人/本企业及本人/本企业控制的其它企业亦将不会以任何方式与公司及其子公司发生资金占用、资金拆借、代垫成本或费用的情形。</p>	2020年08月24日	长期有效	正常履行中
	郭清海	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承	<p>1、除公司及其子公司外，本人不存在从事任何与公司构成竞争或可能构成竞争的产品生产或业务经营的情形。</p> <p>2、为避免对公司的生产经营构成新的（或可能的）、直接（或间接）的业务竞争，</p>	2020年08月24日	长期有效	正常履

		<p>诺</p>	<p>本人承诺：除公司及其子公司外，本人将不直接从事与公司相同或类似的产品生产和业务经营；本人将不会投资于任何与公司的产品生产和业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业；本人保证将促使本人控股或本人能够实际控制的企业（以下并称“控股企业”）不直接或间接从事、参与或进行与公司的产品生产和业务经营相竞争的任何活动；本人所参股的企业，如从事与公司构成竞争的产品生产和业务经营，本人将避免成为该等企业的控股股东或获得该等企业的实际控制权；如公司此后进一步拓展产品或业务范围，本人和控股企业将不与公司拓展后的产品或业务相竞争，如本人和控股企业与公司拓展后的产品或业务构成或可能构成竞争，则本人将亲自和促成控股企业采取措施，以按照最大限度符合公司利益的方式退出该等竞争，包括但不限于：（1）停止生产经营构成竞争或可能构成竞争的产品或业务；（2）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（3）将相竞争的业务纳入到公司来经营。</p>			<p>行 中</p>
	<p>广东蒙泰高新纤维股份有限公司</p>	<p>稳定股价承诺</p>	<p>1、触发股价稳定措施的具体条件                      （1）触发条件：当公司首次公开发行股票并上市后 36 个月内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司上一会计年度末的每股净资产时（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则相关的计算方法按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），公司及控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员将依据法律法规、公司章程及稳定股价预案规定，实施具体的股价稳定措施。                      （2）停止条件：在稳定股价具体方案实施前或实施期间，如公司股票连续 20 个交易日收盘价均高于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，将停止实施稳定股价措施。                      2、稳定股价的具体措施                      当公司首次公开发行股票并上市后 36 个月内触发稳定股价启动条件时，公司作为稳定股价的第一顺序责任人将及时采取以下部分或全部措施稳定公司股价：                      （1）公司回购股份                      ①在前述稳定股价条件触发时，首先由公司根据《上市公司回购社会公众股份管理办法》的规定向社会公众股东回购公司部分股票，同时保证回购结果不会导致公司的股份分布不符合上市条件。公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在触发条件成就之日起 3 个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东大会审议。公司股东大会对回购股份的相关议案做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的</p>	<p>2020 年 08 月 24 日</p>	<p>2023 年 8 月 23 日</p>	<p>正 常 履 行 中</p>

			<p>三分之二以上通过方为有效。具体实施方案将在稳定股价的触发条件成就，且公司依法召开董事会、股东大会做出股份回购决议后公告。</p> <p>②公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一会计年度末的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式；如果股份回购方案实施前公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，公司可不再实施该方案。</p> <p>③如果某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告后开始计算的连续二十个交易日股票收盘价均低于公司上一会计年度末的每股净资产情形），公司将按照上述稳定股价预案执行，但应遵守以下原则：<b>A.</b>单次用于回购股份的资金金额不超过上一会计年度末归属于母公司股东净利润的 20%。<b>B.</b>单一会计年度用以稳定股价的回购资金总额不超过上一会计年度末归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年年度不再继续实施；但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>④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扣除发行费用后所募集资金的总额。</p> <p>(2) 控股股东增持</p> <p>①在前述稳定股价条件触发时，如公司无法实施回购股份或公司股东大会作出决议不回购公司股份或回购股份的有关议案未能获得公司股东大会批准，在郭清海增持股票的时间、条件符合相关法律、法规、规范性文件及中国证监会、证券交易所的监管规则之规定且增持股票不会导致公司的股份分布不符合上市条件的情况下，郭清海将以增持公司股份的方式稳定股价。郭清海将在有关股价稳定措施启动条件成就后 3 个工作日内提出增持公司股份的方案（包括增持股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行所需要的审批手续，在获得批准后的 3 个工作日内通知公司，公司应按照相关规定披露郭清海增持股份的计划；公司披露郭清海增持公司股份计划的 3 个交易日后，郭清海将按照方案开始实施增持公司股份的计划。</p> <p>②郭清海增持公司股份的价格不超过公司上一会计年度末的每股净资产；如果增持方案实施前公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，郭清海可不再实施该方案。</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>③如果某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括郭清海实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告后开始计算的连续二十个交易日股票收盘价均仍低于公司上一会计年度末的每股净资产情形），郭清海将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵守以下原则：A.单次用于稳定股价的增持股份的资金金额不低于郭清海自公司上市后累计从公司处所获得现金分红金额的 20%。B.单一会计年度郭清海用于稳定股价增持股份的资金金额不超过郭清海自公司上市后累计从公司处所获得现金分红金额的 50%。</p> <p>④郭清海用于稳定股价的增持资金总额累计不超过郭清海自公司上市后累计从公司处所获得现金分红总额。</p> <p>⑤如公司在上述需启动股价稳定措施的条件触发后启动了股价稳定措施，郭清海可选择与公司同时启动股价稳定措施，或在公司启动稳定股价方案的措施实施完毕（以公司公告的实施完毕日为准）后，公司股票收盘价仍低于上一会计年度末的每股净资产时再启动上述措施。如公司实施股价稳定措施后其股票收盘价已不再符合需启动股价稳定措施实施条件的，郭清海可不再实施上述股价稳定措施。</p> <p>（3）董事（独立董事除外）、高级管理人员增持</p> <p>①在前述稳定股价条件触发时，如公司及其控股股东郭清海均已采取股价稳定措施并实施完毕后公司股票收盘价仍低于其上一会计年度末的每股净资产的，则由公司董事（独立董事除外）和高级管理人员启动增持公司股票方案。公司董事（独立董事除外）和高级管理人员在增持股票的时间、条件符合相关法律、法规、规范性文件及中国证监会、证券交易所的监管规则之规定且增持股票不会导致公司的股份分布不符合上市条件的情况下，其将通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份以稳定公司股价。公司按照相关规定披露其买入公司股份的计划。在公司披露其买入公司股份计划的 3 个交易日后，公司董事（独立董事除外）和高级管理人员将按照方案开始实施买入公司股份的计划。</p> <p>②公司董事（独立董事除外）和高级管理人员通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份的，买入价格不超过公司上一会计年度末的每股净资产；如果公司披露其买入计划后 3 个交易日内其股价已经不满足启动稳定公司股价措施条件的，公司董事（独立董事除外）和高级管理人员可不再实施该方案。</p> <p>③如果某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括其实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告后开始计算的连续</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>二十个交易日股票收盘价均仍低于公司上一会计年度末的每股净资产情形)，公司董事（独立董事除外）和高级管理人员将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵守以下原则：A.单次用于稳定股价的购买资金金额不低于其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬累计金额的 20%；B.单一会计年度其用于稳定股价的购买股份的资金金额不超过其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬累计金额的 50%。</p> <p>④超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年年度不再继续实施；但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司董事（独立董事除外）和高级管理人员将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>⑤公司控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员将接受公司董事会制定的股票增持方案并严格履行，若应由公司履行股票回购方案而公司未能履行，公司控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员将增持应由公司回购的全部股票。</p> <p>⑥公司控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员用于稳定股价的购买股份的资金总额累计不超过其自公司上市后累计从公司处领取的税后薪酬总额。</p> <p>3、约束措施</p> <p>公司控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员对未能履行上述股票增持方案的一方或多方承担连带责任，公司监事对公司回购股票以及公司控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员增持股票进行督促和监督。若控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员未履行上述承诺，控股股东、董事和高级管理人员将向投资者公开道歉；未履行上述承诺的控股股东、作为股东的董事（独立董事除外）和高级管理人员将不参与公司当年的现金分红，应得的现金红利归公司所有，同时全体董事（独立董事除外）和高级管理人员在公司处当年应得薪酬的 50% 归公司所有。公司上市后三年内新任职的董事（独立董事除外）和高级管理人员须先行签署本承诺，本承诺对公司上市后三年内新任职的董事（独立董事除外）和高级管理人员具有同样的约束力。</p>			
	郭清海	稳定股价承诺	<p>鉴于本人郭清海为广东蒙泰高新纤维股份有限公司（以下简称“公司”）的控股股东、实际控制人，如果稳定股价条件出发时，即公司首次公开发行股票并在创业板上市后 36 个月内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司上一会计年度末的每股净资产时（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则相关的计算方法按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理，</p>	2020 年 08 月 24 日	2023 年 8 月 23 日	正常履行中

		<p>下同)，本人承诺将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下实施以下具体稳定股价措施：</p> <p>1、在前述稳定股价条件触发时，如公司无法实施回购股份或公司股东大会作出决议不回购公司股份或回购股份的有关议案未能获得公司股东大会批准，在本人增持股票的时间、条件符合相关法律、法规、规范性文件及中国证监会、证券交易所的监管规则之规定且增持股票不会导致公司的股份分布不符合上市条件的情况下，本人将以增持公司股份的方式稳定股价。</p> <p>本人将在有关股价稳定措施启动条件成就后 3 个交易日内提出增持公司股份的方案（包括增持股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行所需要的审批手续，在获得批准后的 3 个交易日内通知公司，公司应按照相关规定披露本人增持股份的计划；公司披露本人增持公司股份计划的 3 个交易日后，本人将按照方案开始实施增持公司股份的计划。</p> <p>2、本人增持公司股份的价格不超过公司上一会计年度末的每股净资产；如果增持方案实施前公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施条件的，本人可不再实施该方案。</p> <p>3、如果某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括本人实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告后开始计算的连续二十个交易日股票收盘价均仍低于公司上一会计年度末的每股净资产情形），本人将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵守以下原则：（1）单次用于稳定股价的增持股份的资金金额不低于本人自公司上市后累计从公司处所获得现金分红金额的 20%。（2）单一会计年度本人用于稳定股价增持股份的资金金额不超过本人自公司上市后累计从公司处所获得现金分红金额的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年年度不再继续实施；但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，本人将继续按照上述原则执行稳定股价预案；下一年度触发股价稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金额不再计入累计现金分红金额。</p> <p>4、本人用于稳定股价的增持资金额总累计不超过本人自公司上市后累计从公司处所获得现金分红总额。</p> <p>5、如公司在上述需启动股价稳定措施的条件触发后启动了股价稳定措施，本人可选择与公司同时启动股价稳定措施，或在公司启动稳定股价方案的措施实施完毕（以公司公告的实施完毕日为准）后，公司股票收盘价仍低于上一会计年度末的每</p>			
--	--	---	--	--	--

			股净资产时再启动上述措施。如公司实施股价稳定措施后其股票收盘价已不再符合需启动股价稳定措施实施条件的，本人可不再实施上述股价稳定措施。			
	陈光明;郭清海;郭人琦; 林凯雄;魏晓兵;郑小毅; 朱少芬	稳定股价承诺	<p>鉴于本人为广东蒙泰高新纤维股份有限公司（以下简称“公司”）的董事、高级管理人员，如果稳定股价条件出发时，即公司首次公开发行股票并在创业板上市后 36 个月内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司上一会计年度末的每股净资产时（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则相关的计算方法按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），本人承诺将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下实施以下具体稳定股价措施：</p> <p>1、在前述稳定股价条件触发时，如公司及其控股股东郭清海均已采取股价稳定措施并实施完毕后公司股票收盘价仍低于其上一会计年度末的每股净资产的，则由公司董事（独立董事除外）和高级管理人员启动增持公司股票方案。公司董事（独立董事除外）和高级管理人员在增持股票的时间、条件符合相关法律、法规、规范性文件及中国证监会、证券交易所的监管规则之规定且增持股票不会导致公司的股份分布不符合上市条件的情况下，其将通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份以稳定公司股价。公司按照相关规定披露其买入公司股份的计划。在公司披露其买入公司股份计划的 3 个交易日后，公司董事（独立董事除外）和高级管理人员将按照方案开始实施买入公司股份的计划。</p> <p>2、公司董事（独立董事除外）和高级管理人员通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份的，买入价格不超过公司上一会计年度末的每股净资产；如果公司披露其买入计划后 3 个交易日内其股价已经不满足启动稳定公司股价措施条件的，公司董事（独立董事除外）和高级管理人员可不再实施该方案。</p> <p>3、如果某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括其实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告后开始计算的连续二十个交易日股票收盘价均仍低于公司上一会计年度末的每股净资产情形），公司董事（独立董事除外）和高级管理人员将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵守以下原则：</p> <p>（1）单次用于稳定股价的购买资金金额不低于其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬累计金额的 20%。</p> <p>（2）单一会计年度其用于稳定股价的购买股份的资金金额不超过其在担任董事或</p>	2020 年 08 月 24 日	2023 年 8 月 23 日	正常履行中



			<p>高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬累计金额的 50%。</p> <p>4、超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年年度不再继续实施；但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司董事（独立董事除外）和高级管理人员将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>5、公司控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员将接受公司董事会制定的股票增持方案并严格履行，若应由公司履行股票回购方案而公司未能履行，公司控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员将增持应由公司回购的全部股票。</p> <p>6、公司控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员用于稳定股价的购买股份的资金总额累计不超过其自公司上市后累计从公司处领取的税后薪酬总额。</p>			
	广东蒙泰高新纤维股份有限公司	其他承诺	<p>1、如果公司未履行招股说明书披露的承诺事项，公司将在中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、如果因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失。</p> <p>3、如果因不可抗力原因导致公司未能履行招股说明书披露的承诺事项，公司将采取以下措施：（1）在中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）向股东和社会公众投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。</p>	2020年08月24日	长期有效	正常履行中
	陈光明;陈汉佳;郭清海;郭人琦;黄少红;江建平;林凯雄;宋小保;万小燕;魏晓兵;郑小毅;朱少芬	其他承诺	<p>1、本人若未能履行在公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书中披露的本人作出的公开承诺事项的：</p> <p>（1）本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>（2）本人将在前述事项发生之日起 10 个工作日内，停止从公司领取薪酬或津贴（若有），直至本人履行完成相关的承诺。</p> <p>2、如果因本人未履行相关承诺事项而给公司或者投资者造成损失的，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。</p>	2020年08月24日	长期有效	正常履行中
	陈光明;陈汉佳;郭清海;郭人琦;林凯雄;宋小保;魏晓兵;郑小毅;朱少芬	其他承诺	<p>首次公开发行上市后，公司股本数量较发行前有所扩大，且募集资金到位后净资产规模也将有一定幅度提高。由于募集资金项目的建设及实施需要一定时间，在公司股本及净资产增加而募集资金投资项目尚未实现盈利时，如净利润未实现相应幅度的增长，每股收益及净资产收益率等股东即期回报将出现下降。</p>	2020年08月24日	长期有效	正常履行

			<p>为降低本次发行摊薄即期回报的影响，公司将采取填补被摊薄即期回报的措施，为保障该等措施能够得到切实履行，作为公司的董事、高级管理人员，本人郑重承诺如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、本人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；</li> <li>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；</li> <li>3、本人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；</li> <li>4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</li> <li>5、本人承诺若公司将实施股权激励，则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。</li> </ol> <p>本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺或拒不履行该等承诺，本人将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定承担相应的责任。</p>			中
广东蒙泰高新纤维股份有限公司	其他承诺		<p>首次公开发行上市后，公司股本数量较发行前有所扩大，且募集资金到位后净资产规模也将有一定幅度提高。由于募集资金项目的建设及实施需要一定时间，在公司股本及净资产增加而募集资金投资项目尚未实现盈利时，如净利润未实现相应幅度的增长，每股收益及净资产收益率等股东即期回报将出现下降。</p> <p>鉴于上述情况，为促进公司业务健康、良好的发展，充分保护公司股东特别是中小股东的权益，公司将采取如下措施增强公司的可持续发展能力，提升公司的业务规模、经营效益，为中长期的股东价值回报提供保障，公司作出承诺如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、进一步提升公司管理水平，提高资金使用效率 公司将提高加强预算管理，控制公司的各项费用支出，提升资金使用效率，全面有效地控制公司经营和管控风险，提升经营效率和盈利能力。此外，公司将完善薪酬和激励机制，引进市场优秀人才，并最大限度地激发员工积极性，挖掘公司员工的创造力和潜在动力。通过以上措施，公司将全面提升运营效率，降低成本，提升公司的经营业绩。</li> <li>2、强化募集资金管理，保证募集资金合理规范使用 公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金</li> </ol>	2020 年 08 月 24 日	长期有效	正常履行中

			<p>管理和使用的监管要求》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定制定《募集资金管理制度》。公司针对本次发行募集资金的使用和管理，通过了设立专项账户的相关决议，募集资金到位后将存放于公司指定的专项账户，公司将根据相关法规和《募集资金管理办法》的要求，严格管理募集资金使用情况，并积极配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督，以保证募集资金合理规范使用，有效防范募集资金使用风险。</p> <p>3、加快募投项目投资进度，尽早实现预期效益</p> <p>本次募集资金投资项目的实施，满足了公司扩大产能、优化产业结构、调整产品结构的需求，提高公司研发能力，并不断巩固和提高公司的市场份额，对公司整体业绩的提升将发挥积极作用。本次发行募集资金到位后，公司将加快推进各募投项目工程的建设，积极调配资源，在确保工程质量的情况下力争缩短项目建设期，争取各项目早日竣工并达到预期效益。</p> <p>4、严格执行现金分红政策，强化投资者回报机制</p> <p>公司已经按照相关法律法规的规定修订了《公司章程》，建立了健全有效的股东回报机制。本次发行完成后，公司将按照法律法规的规定和《公司章程》的约定，在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，有效维护和增加对股东的回报。</p>			
	郭清海	其他承诺	<p>首次公开发行上市后，公司股本数量较发行前有所扩大，且募集资金到位后净资产规模也将有一定幅度提高。由于募集资金项目的建设及实施需要一定时间，在公司股本及净资产增加而募集资金投资项目尚未实现盈利时，如净利润未实现相应幅度的增长，每股收益及净资产收益率等股东即期回报将出现下降。</p> <p>为降低本次发行摊薄即期回报的影响，公司将采取填补被摊薄即期回报的措施，为保障该等措施能够得到切实履行，作为公司控股股东、实际控制人，本人郑重承诺，本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺或拒不履行该等承诺，本人将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定承担相应的责任。</p>	2020年08月24日	长期有效	正常履行中
	郭鸿江;郭清海;揭阳市自在投资管理合伙企	其他承诺	<p>1、本人/本企业若未能履行在公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书中披露的本人作出的公开承诺事项的：</p>	2020年08月24日	长期有效	正常

	业（有限合伙）		<p>(1) 本人/本企业将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(2) 本人/本企业将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止在公司处获得股东分红（若有），同时本人直接或间接持有的公司股份（若有）不得转让，直至本人履行完成相关承诺事项。</p> <p>2、如果因本人/本企业未履行相关承诺事项而给公司或者投资者造成损失的，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。</p>			履行中
	广东蒙泰高新纤维股份有限公司;郭清海;郭人琦;陈光明;陈汉佳;黄少红;江建平;林凯雄;宋小保;万小燕;魏晓兵;郑小毅;朱少芬	其他承诺	<p>为维护公众投资者的利益，公司及其控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员承诺如下：</p> <p>(一) 公司的承诺</p> <p>1、因《招股说明书》中存在的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，公司将依法赔偿因此给投资者造成的损失。</p> <p>2、如公司违反上述承诺，公司将在信息披露指定媒体上公开向股东和社会公众投资者道歉，并按中国证监会及有关司法部门依法认定的实际损失向投资者进行赔偿。</p> <p>(二) 公司控股股东、实际控制人的承诺</p> <p>1、如《招股说明书》及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>2、如本人违反上述承诺，则将在公司股东大会及信息披露指定媒体上公开向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在公司处领取分红（如有），同时本人直接或间接持有的公司股份将不得转让，直至本人按照上述承诺采取相应赔偿措施并实施完毕时为止。</p> <p>(三) 公司全体董事、监事、高级管理人员共同承诺</p> <p>1、如《招股说明书》及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>2、如本人违反上述承诺，则将在公司股东大会及信息披露指定媒体上公开向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起停止在公司处领取薪酬及分红（如有），同时本人直接或间接持有的公司的股份将不得转让，直至本人按照上述承诺采取相应赔偿措施并实施完毕时为止。</p>	2020 年 08 月 24 日	长期有效	正常履行中
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

**三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

### 1、重要会计政策变更说明

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）。根据新收入准则的施行时间要求，公司于2020年1月1日起执行，并依据准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新收入准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2、本公司报告期内不存在会计估计变更事项和重大会计差错更正。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	85
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡志刚、颜利胜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

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

公司聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司2020年度审计机构。大华会计师事务所（特殊普通合伙）具有丰富的证券服务业务经验，自受聘担任公司审计机构以来，严格遵守国家有关规定以及注册会计师执业规范要求，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，完成了与公司的各项审计业务，表现出良好的职业操守和业务素质。上述聘任会计师事务所的事项已于2020年2月3日召开的第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第七次会议和2020年2月24日召开的2019年年度股东大会审议通过。

## 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

公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十六、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### 3、日常经营重大合同

单位：

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



不适用								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 4、委托他人进行现金资产管理情况

##### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
其他类	自有资金和募集资金	41,700	26,400	0
其他类	自有资金和募集资金	13,600	12,600	0
合计		55,300	39,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

##### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十七、社会责任情况

#### 1、履行社会责任情况

##### 1、股东及债权人权益保护

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权与参与权；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；公司通过深交所互动易、网上投资者交流会、投资者电话、传真、电子邮件等多种方式与投资者进行沟通、交流，提高了公司的透明度。

##### 2、职工权益保护

公司秉承“人才是第一生产力”的人才理念，重视员工综合能力，引进辅导机构，不定期为员工提供针对性专业性的培训。关注员工健康、安全与生活，定期全员体检和针对员工宿舍进行改造改善，致力提高员工的认同感及归属感。

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。公司实行劳动合同制，员工按照与公司签订的劳动合同承担义务和享受权利。公司已按国家及地方有关法律法规的规定，为员工缴纳了医疗、养老、生育、工伤、失业保

险及住房公积金。

### 3、供应商、客户和消费者权益保护

公司与供应商和客户保持长期良好的合作关系，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。

公司在供应商选择、物资验收及供应商考核方面均有明确标准，确保供应商的权益不受侵犯。

公司不定期组织销售团队开展客户满意度回访，根据客户反馈采取针对性措施提高销售团队服务意识，提升客户满意程度。为了更好的服务客户，公司定期组织销售团队与核心技术人员进行深入沟通，打通产品端与销售端知识信息不对称问题，积极为客户定制一体化解决方案。

### 4、环境保护与可持续发展

公司严格贯彻执行国家和地方有关环境保护的法律法规，并在日常生产经营过程中有效运行。提倡车间清洁生产、循环利用，保护环境。

### 5、公共关系及社会公益事业

公司的发展离不开国家和社会公众的支持。公司始终将热心公益、回报社会作为企业社会责任的重要内容。疫情期间，公司研发人员与国内外标杆企业的技术人员共同协作，利用丙纶纤维丝的特点，配合公司超细旦纺丝工艺技术，制成了丙纶超细旦纤维丝，开发出适用医护人员长期穿着的抗菌高科技功能性医用内衣捐赠给医护人员。

2020年公司董事长郭清海先生荣获由中国纺织工业联合会授予的“全国纺织行业抗击新冠肺炎疫情”先进个人。

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

公司重视生产经营中的安全情况，在生产车间建立网络式的消防系统，并时常召开安全生产会议，强化员工安全生产意识。

公司建立了一整套完善的安全生产管理制度，层层落实，将安全生产落到实处，公司已取得安全生产标准化三级企业证书（低度危险）。报告期内公司未发生安全事故。

同时，公司还积极引入辅导机构，开展厂区设备运行管理项目培训，提高精细化管理水平，提高人员安全生产意识。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

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。

### （2）年度精准扶贫概要

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。

### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——

5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

公司暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

不适用

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

#### 1、签订募集资金三方监管协议

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东蒙泰高新纤维股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1649号）同意注册，广东蒙泰高新纤维股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,400.00万股，发行价格为20.09元/股，募集资金总额为482,160,000.00元，扣除与本次发行有关的费用（不含税）人民币50,402,621.91元，实际募集资金净额为人民币431,757,378.09元。募集资金已于2020年8月18日划至公司指定账户。

经公司第二届董事会第三次会议审议通过，公司设立了募集资金专项账户，并分别与东亚银行股份有限公司揭阳支行、中国光大银行股份有限公司汕头分行、交通银行股份有限公司揭阳分行、兴业银行股份有限公司汕头分行签订《募集资金专户三方监管协议》。

具体内容详见公司于2020年9月4日发布的2020-001号公告。

#### 2、使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理

公司于2020年9月11日召开的第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议及2020年9月28日召开的2020年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意在不影响公司日常经营，保证募集资金投资项目建设和使用的前提下，使用总额不超过人民币4.3亿元（含本数）的暂时闲置募集资金和不超过1亿元（含本数）的自有资金进行现金管理，有效期自2020年第二次临时股东大会审议通过之日起12个月内上述额度自股东大会审议通过之日，在前述额度和期限范围内资金可滚动使用。

具体内容详见公司于2020年9月12日发布的2020-002、005、010号公告，2020年9月29日发布的2020-012号公告。

#### 3、使用募集资金补充流动资金

公司于2020年9月11日召开的第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金补充流动资金的议案》，根据首次公开发行股票发行文件披露的募集资金用途，实施“补充流动资金”项目，将募集资金专户中的6,000万元全部转入公司一般账户用于补充流动资金。

具体内容详见公司于2020年9月12日发布的2020-002、008、010号公告。

#### 4、使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换

公司于2020年9月11日召开的第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》。

具体内容详见公司于2020年9月12日发布的2020-002、007、010号公告。

#### 5、变更公司注册资本、公司类型，并修改公司章程

公司于2020年9月11日召开的第二届董事会第四次会议，2020年9月28日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司注册资本、公司类型、修订公司章程并办理工商变更登记的议案》。公司已完成首次公开发行并于2020年8月24日在深圳证券交易所创业板上市，本次公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,400.00万股后，公司注册资本由人民币7,200万元变更为人民币9,600万元，同时，公司类型由“股份有限公司（非上市）”变更为“股份有限公司（上市）”。

公司股票发行完成后，根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司章程指引》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2020年修订）》的有关规定，结合公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市的实际情况，对《公司章程（草案）》中的有关条款进行修订、完善，将《公司章程（草案）》名称变更为《公司章程》，并对部分条款进行相应的修订。

具体内容详见公司于2020年9月12日发布的2020-002、003号公告，2020年9月29日发布的2020-012号公告。

#### 6、变更募集资金投资项目实施主体和实施地点

公司于2020年9月11日召开的第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议及2020年9月28日召开的2020年第二次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》。公司首次公开发行募集资金投资项目为“年产2.3万吨聚丙烯纤维扩产项目”、“研发中心建设项目”和“补充流动资金”，其中“年产2.3万吨聚丙烯纤维扩产项目”原计划由全资子公司广东纳塔功能纤维有限公司（以下简称“纳塔纤维”）实施，实施地点在广东省揭阳市大南海石化工业区南海南路北侧、西区东路西侧。

由于母公司相比全资子公司纳塔纤维在实施募投项目方面更具有竞争优势，根据公司实际情况及发展规划，并充分考虑公司“年产2.3万吨聚丙烯纤维扩产项目”实施的实际需要，变更“2.3万吨聚丙烯纤维扩产项目”的实施主体由纳塔纤维变更为公司，实施地点变更为“揭东开发区综合产业园车田大道西侧、龙山路南侧”。

具体内容详见公司于2020年9月12日发布的2020-002、004、010号公告，2020年9月29日发布的2020-012号公告。

#### 7、聘任证券事务代表

根据《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》有关规定，聘任林煜先生为公司证券事务代表，协助董事会秘书履行职责，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

具体内容详见公司于2020年9月12日发布的2020-006号公告。

#### 8、聘任高级管理人员

为完善公司法人治理结构，提高对公司的治理水平，切实维护好股东的利益，规范公司的组织与行为，根据《公司法》和《公司章程》有关规定，经总经理提名，第二届董事会第一次提名委员会审核同意，聘任刘小友先生为公司副总经理，原计划中心总监岗位不变。任期至2023年06月05日。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	72,000,000	100.00%	1,237,755				1,237,755	73,237,755	76.29%
1、国家持股									
2、国有法人持股			12,922				12,922	12,922	0.01%
3、其他内资持股	72,000,000	100.00%	1,223,374				1,223,374	73,223,374	76.27%
其中：境内法人持股	3,600,000	5.00%	1,213,160				1,213,160	4,813,160	5.01%
境内自然人持股	68,400,000	95.00%	10,214				10,214	68,410,214	71.26%
4、外资持股			1,459				1,459	1,459	0.00%
其中：境外法人持股			1,236				1,236	1,236	0.00%
境外自然人持股			223				223	223	0.00%
二、无限售条件股份			22,762,245				22,762,245	22,762,245	23.71%
1、人民币普通股			22,762,245				22,762,245	22,762,245	23.71%
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	72,000,000	100.00%	24,000,000				24,000,000	96,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东蒙泰高新纤维股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1649号）同意注册，广东蒙泰高新纤维股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,400万股，于2020年8月24日在深圳证券交易所创业板挂牌上市交易，本次发行后，公司总股本为9,600万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东蒙泰高新纤维股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1649号）同意注册，广东蒙泰高新纤维股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,400万股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2020年8月19日完成了本公司关于首次公开发行股票的登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

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等财务指标的影响，详见第二节五、主要会计数据和财务指标。

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
郭清海	36,720,000			36,720,000	首发前限售股	2023年8月24日
郭鸿江	17,280,000			17,280,000	首发前限售股	2023年8月24日
揭阳市自在投资管理合伙企业（有限合伙）	3,600,000			3,600,000	首发前限售股	2023年8月24日
林秀浩	2,160,000			2,160,000	首发前限售股	2021年8月24日
郭丽双	1,872,000			1,872,000	首发前限售股	2023年8月24日
郭丽萍	1,872,000			1,872,000	首发前限售股	2023年8月24日
郭丽如	1,872,000			1,872,000	首发前限售股	2023年8月24日
郭清河	1,872,000			1,872,000	首发前限售股	2023年8月24日
郭贤锐	1,440,000			1,440,000	首发前限售股	2023年8月24日
黄树忠	1,224,000			1,224,000	首发前限售股	2021年8月24日
郭丽娜	1,152,000			1,152,000	首发前限售股	2023年8月24日
龚萍	936,000			936,000	首发前限售股	2021年8月24日
首次公开发行网下配售股股东		1,237,755		1,237,755	首发后限售股	2021年2月24日
合计	72,000,000	1,237,755	0	73,237,755	--	--

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
蒙泰高新	2020年08月24日	20.09元/股	24,000,000	2020年08月24日	24,000,000		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《首次公开发行股票并在创业板上市发行公告》	2020年08月11日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东蒙泰高新纤维股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1649号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,400万股，本次发行后，公司总股本由7,200万股增加至9,600万股。

### 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

公司完成首次公开发行股票后，总股本由上市前的 72,000,000股变更为96,000,000股。新股发行引起公司股份总数及股权结构的变动、公司资产和负债结构的变动，详见第四节“四、资产及负债状况分析”。

### 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	17,912	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,898	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持	报告期内增	持有有限售	持有无限	质押或冻结情况

			股数量	减变动情况	条件的股份数量	售条件的股份数量	股份状态	数量
郭清海	境内自然人	38.25%	36,720,000	0	36,720,000	0		
郭鸿江	境内自然人	18.00%	17,280,000	0	17,280,000			
揭阳市自在投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.75%	3,600,000	0	3,600,000	0		
林秀浩	境内自然人	2.25%	2,160,000	0	2,160,000	0		
郭丽双	境内自然人	1.95%	1,872,000	0	1,872,000	0		
郭丽萍	境内自然人	1.95%	1,872,000	0	1,872,000	0		
郭丽如	境内自然人	1.95%	1,872,000	0	1,872,000	0		
郭清河	境内自然人	1.95%	1,872,000	0	1,872,000	0		
郭贤锐	境内自然人	1.50%	1,440,000	0	1,440,000	0		
黄树忠	境内自然人	1.28%	1,224,000	0	1,224,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东郭贤锐为控股股东、实际控制人郭清海的父亲，股东郭鸿江、郭丽双、郭丽萍、郭丽如、郭清河为控股股东、实际控制人郭清海的兄弟姐妹。							
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				
徐永才			494,545	人民币普通股	494,545			
陈法根			212,896	人民币普通股	212,896			
曹正华			203,745	人民币普通股	203,745			
田娟			170,400	人民币普通股	170,400			
潘翔			131,000	人民币普通股	131,000			
陈启洪			130,100	人民币普通股	130,100			
王燕			121,000	人民币普通股	121,000			
周雪康			108,800	人民币普通股	108,800			
中信里昂资产管理有限公司—客户资金			86,200	人民币普通股	86,200			
许朝芳			68,100	人民币普通股	68,100			
前 10 名无限售流通股股东之	公司未知前 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							



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	是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	<p>1、公司股东徐永才通过普通证券账户持有 0 股,通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 494,545 股,实际合计持有 494,545 股;</p> <p>2、公司股东陈法根通过普通证券账户持有 0 股,通过中原证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 212,896 股,实际合计持有 212,896 股;</p> <p>3、公司股东曹正华通过普通证券账户持有 0 股,通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 203,745 股,实际合计持有 203,745 股;</p> <p>4、公司股东潘翔通过普通证券账户持有 0 股,通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 131,000 股,实际合计持有 131,000 股;</p> <p>5、公司股东陈启洪通过普通证券账户持有 0 股,通过东北证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 130,100 股,实际合计持有 130,100 股;</p> <p>6、公司股东王燕通过普通证券账户持有 0 股,通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 121,000 股,实际合计持有 121,000 股;</p> <p>7、公司股东周雪康通过普通证券账户持有 0 股,通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 108,800 股,实际合计持有 108,800 股;</p>

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
郭清海	中国	否
主要职业及职务	现任公司董事长、总经理	
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

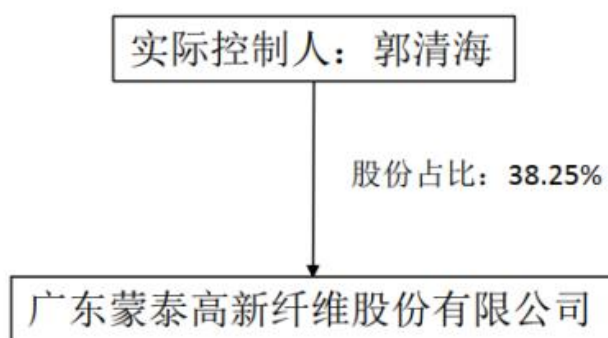
郭清海	本人	中国	否
主要职业及职务	现任公司董事长、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。		

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、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
郭清海	董事长、总经理	现任	男	52	2017年06月26日	2023年06月25日	36,720,000	0	0	0	36,720,000
郭人琦	董事、副总经理	现任	男	56	2017年06月26日	2023年06月25日	0	0	0	0	0
魏晓兵	董事	现任	男	42	2017年06月26日	2023年06月25日	0	0	0	0	0
陈汉佳	独立董事	现任	男	54	2017年06月26日	2023年06月25日	0	0	0	0	0
宋小保	独立董事	现任	男	47	2020年06月26日	2023年06月25日	0	0	0	0	0
陈光明	副总经理	现任	男	49	2017年06月26日	2023年07月01日	0	0	0	0	0
郑小毅	财务总监	现任	男	34	2017年06月26日	2023年07月01日	0	0	0	0	0
林凯雄	副总经理	现任	男	48	2017年06月26日	2023年07月01日	0	0	0	0	0
朱少芬	董事会秘书、副总经理	现任	女	39	2018年02月01日	2023年07月01日	0	0	0	0	0
万小燕	监事会主席	现任	女	47	2017年06月26日	2023年06月25日	0	0	0	0	0
江建平	职工代表监事	现任	男	49	2017年06月26日	2023年06月25日	0	0	0	0	0
黄少红	监事	现任	男	57	2017年06月26日	2023年06月25日	0	0	0	0	0
刘小友	副总经理	现任	男	42	2020年10月22日	2023年06月05日	0	0	0	0	0
冯育升	独立董事	离任	男	65	2017年06月26日	2020年06月26日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	36,720,000	0	0	0	36,720,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
冯育升	独立董事	任期满离任	2020年06月26日	任期满离任
宋小保	独立董事	被选举	2020年06月26日	换届选举
刘小友	副总经理	聘任	2020年10月22日	新聘

## 三、任职情况

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

郭清海先生，男，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国纺织大学（现东华大学）化学纤维专业本科学历，中级工程师。曾担任中国纺织工程学会第25届理事会常务理事；曾荣获上海市人民政府颁发的上海科学进步奖二等奖、中国纺织工业协会颁发的科学技术进步二等奖、中国化学纤维工业协会颁发的优秀学术论文一等奖、广东省纺织工程学会评选的2009-2017年度广东省纺织工程学会先进工作者。2013年9月至2017年6月担任广东蒙泰纺织纤维有限公司执行董事兼总经理；2016年4月至今担任揭阳市华海投资有限公司、揭阳市海汇投资有限公司执行董事兼经理；2016年8月至今担任广东纳塔功能纤维有限公司执行董事兼经理；2017年6月至今担任公司董事长兼总经理；2018年5月担任广东省纺织工程学会第十届理事会副理事长；2018年11月担任中国化学纤维工业协会丙纶分会会长。2020年12月至今担任揭阳市高新技术企业协会理事长。

郭人琦先生，男，1965年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于广东中山市粤轻化纤有限公司、揭阳市粤海化纤有限公司。2013年9月至2017年6月担任广东蒙泰纺织纤维有限公司生产部车间主任；2015年10月至2016年10月担任广东纳塔聚丙烯股份有限公司董事；2017年6月至今广东蒙泰高新纤维股份有限公司董事、副总经理、研发中心总监。

魏晓兵先生，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2013年11月至今担任揭阳市健身健美协会负责人；2014年11月至今担任揭阳市奥林匹克体育中心负责人；2016年10月至今担任揭阳市澳林体育文化发展有限公司董事、总经理；2016年12月至今担任广东省揭阳市揭东区政协委员；2017年6月至今担任广东蒙泰高新纤维股份有限公司董事；2020年10月至今担任揭阳市奥林健身科技发展有限公司董事、总经理。

陈汉佳先生，男，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。1997年1月至今就职于汕头大学化学系并先后担任助理研究员、副教授、教授；2017年6月至今担任广东蒙泰高新纤维股份有限公司独立董事；2020年8月至今担任广东蒙泰医疗科技股份有限公司独立董事。

宋小保先生，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。1997年7月至2000年6月担任开封机械厂工艺部助理工程师；2003年8月至2004年7月担任重庆大学会计系研究助理；2008年1月至2011年8月担任汕头大学商学院会计学专业教师；2011年8月至2014年7月担任汕头大学商学院会计专业主任；2014年7月至2018年1月担任商学院会计与财务系教师、副院长；2018年2月至今担任汕头大学商学院会计与财务系教师；2020年6月至今担任广东蒙泰高新纤维股份有限公司独立董事；2020年9月至今担任广东越群生物科技股份有限公司独立董事。

陈光明先生，男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾就职于江西省吉安县农业机械制造厂、揭阳市粤海化纤有限公司。曾荣获2009-2012年度广东省纺织工程学会先进个人。2013年9月至2017年6月担任广东蒙泰纺织纤维有限公司生产部车间主任；2017年6月至今担任广东蒙泰高新纤维股份有限公司副总经理、制造中心总监。

林凯雄先生，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2013年9月至2017年6月担任广东蒙泰纺织纤维有限公司销售部部长；2017年6月至今担任广东蒙泰高新纤维股份有限公司副总经理、营销中心总监。

江建平先生，男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级工程师。2013年12月至2017年6月担任广东蒙泰纺织纤维有限公司行政人事部主任；2015年10月至2016年10月担任广东纳塔聚丙烯股份有限公司董事；2017年6月至今担任广东蒙泰高新纤维股份有限公司研发中心主任、监事。

黄少红先生，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，电气自动化工程师。2013年9月至2016年4

月担任广东蒙泰纺织纤维有限公司技术员；2016年5月至2017年4月担任汕头金漫糖果玩具有限公司技术员；2017年6月至今担任广东蒙泰高新纤维股份有限公司制造中心工程师、监事。

万小燕女士，女，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2016年4月至今担任揭阳市华海投资有限公司、揭阳市海汇投资有限公司监事；2016年8月至今担任广东纳塔功能纤维有限公司监事；2017年6月至今担任广东蒙泰高新纤维股份有限公司计划中心经理、监事会主席。

郑小毅先生，男，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。曾就职于德勤华永会计师事务所。2016年5月至2017年6月担任广东蒙泰纺织纤维有限公司财务部财务总监；2017年6月至2018年2月担任广东蒙泰高新纤维股份有限公司董事会秘书；2017年6月至今担任广东蒙泰高新纤维股份有限公司财务总监。

朱少芬女士，女，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。曾就职于黑牛食品股份有限公司，担任证券事务代表、董事会秘书、副总经理、监事等职务。2017年5月至2018年1月担任广东金光高科股份有限公司副总经理、董事会秘书；2018年2月至今担任广东蒙泰高新纤维股份有限公司副总经理、董事会秘书。

刘小友先生，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于汕头市俊杰电子有限公司、揭阳市粤海化纤有限公司。2013年9月至2017年6月担任广东蒙泰纺织纤维有限公司物控部部长；2017年6月至2020年10月，担任广东蒙泰高新纤维股份有限公司计划中心总监；2020年10月起，任广东蒙泰高新纤维股份有限公司副总经理、计划中心总监。

冯育升先生，男，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，中国注册会计师（非执业）。2015年6月至2017年7月担任南洋天融信科技集团股份有限公司独立董事；2017年12月至2019年12月担任昆明理工大电力工程技术有限公司董事；2016年2月至2019年12月担任金发拉比婴童用品股份有限公司独立董事；2017年6月至2020年6月担任广东蒙泰高新纤维股份有限公司独立董事。

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
魏晓兵	揭阳市健身健美协会	负责人	2013年11月01日		否
	广东省揭阳市揭东区政协协商委员会	政协委员	2016年12月01日		否
	揭阳市东山区东升奥克体育用品经营部	负责人	2012年03月09日		否
	揭阳市澳林体育文化发展有限公司	董事、总经理	2016年10月25日		否
	揭阳市奥林健身科技发展有限公司	董事、总经理	2020年10月16日		否
宋小保	汕头大学	教师	2008年01月01日		是
	广东越群生物科技股份有限公司	独立董事	2020年09月21日		是
陈汉佳	汕头大学	教授	1997年01月01日		是
	广东泰宝医疗科技股份有限公司	独立董事	2020年08月10日		是
在其他单位任职情况的说明	报告期内，公司三位董事在其他单位任职，其中两位独立董事在其他单位领取报酬津贴。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序根据《公司章程》等有关规定，公司的董事、监事的薪酬由公司股东大会决定，高级管理人员的薪酬由公司董事会决定。公司董事、监事的薪酬、津贴分别经董事会、监事会审议批准后，提交股东大会审议通过后实施。

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据结合公司盈利水平及董事、监事、高级管理人员的职责履行情况、年度绩效考核情况并结合行业薪酬水平综合考量确定。

(三) 董事、监事、高级管理人员的报酬已按规定发放。

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
郭清海	董事长、总经理	男	52	现任	34.6	否
郭人琦	董事、副总经理	男	56	现任	30.95	否
魏晓兵	董事	男	42	现任	0	否
陈汉佳	独立董事	男	54	现任	6	否
宋小保	独立董事	男	47	现任	3	否
陈光明	副总经理	男	49	现任	30.35	否
郑小毅	财务总监	男	34	现任	44.57	否
林凯雄	副总经理	男	48	现任	26.62	否
朱少芬	董事会秘书、副总经理	女	39	现任	39.58	否
万小燕	监事会主席	女	47	现任	12.63	否
江建平	职工代表监事	男	49	现任	16.31	否
黄少红	监事	男	57	现任	14.98	否
刘小友	副总经理	男	42	现任	17.51	否
冯育升	独立董事	男	65	离任	3	否
合计	--	--	--	--	280.1	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 五、公司员工情况

##### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	276
主要子公司在职员工的数量（人）	0



在职员工的数量合计（人）	276
当期领取薪酬员工总人数（人）	285
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	197
销售人员	14
技术人员	33
财务人员	9
行政人员	23
合计	276
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	2
本科	17
大专	29
大专以下	228
合计	276

## 2、薪酬政策

公司本着公平、竞争、激励、经济的原则制定了《薪酬管理制度》，薪酬总体水平与公司业绩、市场薪酬水平以及个人绩效紧密挂钩。员工薪酬总额由月度工资和年终奖组成，其中月度工资按月平均发放，年终奖根据公司经营业绩考核结果确定后发放。

## 3、培训计划

依据公司发展战略、岗位要求以及个人职业发展规划等需求进行分析制定，包括但不限于：通用培训、岗位技能培训、管理技能培训等方面。

公司制定《广东蒙泰高新纤维股份有限公司年度培训计划》，规范了员工培训制度，推进培训的规范管理，对员工培训计划和培训内容进行了细化，使培训内容适合岗位。

培训采用内训与外训结合、线上线下相互搭配形式，促进内外部知识和技能的交流与学习，不断提高员工的专业胜任能力和职业素养，实现员工职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

公司未来将开展的培训课题包括但不限于：《公司规章制度以及安全知识培训》、《班组长特训班》、《特种设备安全管理》、《销售实战特训班》、《应急救护知识》、《消防安全培训》等。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司自2017年6月28日整体变更设立以来,根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、规范性文件和中国证监会的相关要求,结合公司实际情况,不断完善公司法人治理结构,建立健全公司内部管理和控制制度。逐步制定和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作制度》、《内部审计制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》等一系列公司治理制度,明确了股东大会、董事会、监事会、总经理及董事会秘书的权责范围和工作程序,为促进公司规范化运作,提高公司治理水平提供了制度保证。

此外,公司董事会设立了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会4个专门委员会,并制定了相应的工作规则,有效保证公司的规范运作和可持续发展,形成了比较完善、科学、合理的管理体系。

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

是  否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来,严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作,逐步建立健全公司的法人治理结构,在资产、人员、财务、机构、业务等方面与现有控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、独立运作,公司拥有独立完整的研发、供应、生产、销售体系,具有面向市场独立经营的能力。

#### (一) 业务独立

公司具备与经营有关的业务体系及相关资产,其经营不依赖于控股股东或其关联方;股东均通过股东大会对公司行使股东权利;公司系生产性经营企业,具有独立完整的采购、生产和销售系统,独立实施业务经营管理,独立承担责任与风险,具有直接面向市场独立经营的能力;公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或者显失公允的关联交易。

#### (二) 人员独立

公司具有独立的劳动、人事和工资管理制度,独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业,已经按照国家有关规定与员工签订了《职工劳动合同书》并独立为员工办理社会保险及缴纳住房公积金,独立为员工发放工资。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务,不在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪;公司的财务人员不在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。

#### (三) 资产完整

公司系蒙泰有限整体变更设立的股份有限公司,完整地继承了蒙泰有限的全部资产和负债。公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施,合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、生产设备以及商标、专利的所有权或者使用权,具有独立的原料采购和产品销售系统。

#### (四) 机构独立

公司依法设置了股东大会、董事会、监事会和总经理,在董事会下设置战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬和考核委员会等四个专门委员会,同时设置董事会秘书;根据自身经营管理的需要分层次设立了计划中心、营销中心、制造中心、研发中心、人力行政中心、财务中心、证券投资部、审计部等职能部门。公司上述机构均按照《公司章程》和内部规章

制度的相关规定独立行使经营管理职权，上述机构的办公场所和人员与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，不存在机构混同的情形。

#### （五）财务独立

公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2020 年 02 月 24 日		不适用
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2020 年 06 月 26 日		不适用
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	61.37%	2020 年 09 月 28 日	2020 年 09 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 《2020 年第二次临时股东大会决议公告》 (2020-012)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈汉佳	10	8	2	0	0	否	3
宋小保	7	6	1	0	0	否	1
冯育升	3	3	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2020年2月3日，对公司第一届董事会第十六次会议审议的《关于公司2019年度利润分配方案事项》；《关于公司2019年度董事、监事薪酬事项》；《关于公司2020年度董事、监事和高级管理人员薪酬方案事项》以及《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构和内部控制审计机构事项》发表了独立意见。

2020年6月6日，对公司第一届董事会第十七次会议审议的《关于公司董事会换届选举的议案》发表了独立意见。

2020年7月2日，对公司第二届董事会第一次会议审议的《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；《关于聘任公司总经理的议案》以及《关于聘任公司副总经理等高级管理人员的议案》发表了独立意见。

2020年9月11日，对公司第二届董事会第四次会议审议的《关于变更募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》；《关于使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》；《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》以及《关于使用募集资金补充流动资金的议案》发表了独立意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会审计委员会的履职情况

2020年，公司董事会审计委员会根据中国证监会、《公司章程》及《审计委员会工作规则》等有关规定，对公司内部控制、财务信息和内部审计等进行有效监督。

报告期内，审计委员会共召开四次会议，具体情况如下：

2020年2月3日第一届审计委员会第六次会议，审议通过《关于公司2019年度审计报告的议案》；《关于公司2019年度内部控制评价报告的议案》；《关于公司2019年度财务决算报告的议案》；《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构和内部控制审计机构的议案》。

2020年6月13日第一届审计委员会第七次会议，审议通过《关于公司2020年1-3月审阅报告的议案》。

2020年7月16日第二届审计委员会第一次会议，审议通过《关于公司2020年1-6月审阅报告的议案》。

2020年10月22日第二届审计委员会第二次会议，审议通过《关于公司2020年第三季度报告的议案》。

### 2、董事会提名委员会的履职情况

2020年，公司董事会提名委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《提名委员会工作规则》的有关规定积极开展相关工作。

报告期内，提名委员会共召开两次会议，具体情况如下：

2020年6月6日第一届提名委员会第三次会议，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》；《关于提名公司高级管理人员的议案》。

2020年10月22日第二届提名委员会第一次会议，审议通过《关于拟聘任高级管理人员的议案》。

### 3、董事会战略委员会的履职情况

2020年，公司董事会战略委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《战略委员会工作规则》的有关规定，在职责权限范围内积极协助公司开展相关工作。

报告期内，战略委员会共召开一次会议，具体情况如下：

2020年9月11日第二届战略委员会第一次会议，审议通过《关于变更募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》。

#### 4、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

2020年，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作规则》的有关规定，积极开展相关工作。

报告期内，薪酬与考核委员会共召开一次会议，具体情况如下：

2020年2月3日第一届薪酬与考核委员会第二次会议，审议通过《关于公司2019年度董事、监事薪酬的议案》；《关于公司2019年度董事、监事薪酬的议案》。

2020年10月22日第二届薪酬与考核委员会第一次会议，审议通过《关于刘小友先生薪酬调整的议案》。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的考评和激励机制具体由公司薪酬与考核委员会负责实施。本年度结束后，薪酬与考核委员会依据年初制定的经营计划对公司高级管理人员的业绩和行为进行评估，将高管人员的个人绩效评价结果与公司的年度绩效相挂钩，最终确定高级管理人员的薪酬年度报酬数额。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月09日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	<p>1、重大缺陷：</p> <p>①董事、监事、高级管理人员舞弊；</p> <p>②对已公布的财务报告进行更正；</p> <p>③当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>④审计委员会以及内部审计部门对内部控制的监督无效。</p> <p>2、重要缺陷：</p> <p>①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制措施或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>④对于财务报告过程的控制无效。</p> <p>3、一般缺陷：</p> <p>除重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。</p>	<p>1、重大缺陷：</p> <p>①违反决策程序导致重大失误；</p> <p>②公司经营活动违反国家法律法规，受到重大处罚；</p> <p>③公司重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；</p> <p>④公司内部控制重大缺陷未得到整改；</p> <p>⑤信息披露内部控制失效，导致公司被监管部门公开谴责。</p> <p>2、重要缺陷：</p> <p>①违反决策程序导致出现一般性失误；</p> <p>②公司经营活动违反国家法律法规，受到轻微处罚；</p> <p>③公司重要业务制度控制或系统存在缺陷；</p> <p>④公司内部控制重要缺陷未得到整改。</p> <p>3、一般缺陷：</p> <p>①决策程序效率不高，影响公司生产经营；</p> <p>②违反公司内部规章制度，造成公司轻微损失或未造成损失；</p> <p>③一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>④公司内部控制一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷：</p> <p>利润总额错报金额 &gt; 利润总额 5%；</p> <p>2、重要缺陷：</p> <p>利润总额 3% ≤ 利润总额错报金额 ≤ 利润总额 5%；</p> <p>3、一般缺陷：</p> <p>利润总额错报金额 &lt; 利润总额 3%；</p>	<p>1、重大缺陷：</p> <p>损失金额 &gt; 合并资产总额 1%。</p> <p>2、重要缺陷：</p> <p>合并资产总额 1% ≥ 损失金额 &gt; 合并资产总额的 0.5%。</p> <p>3、一般缺陷：</p> <p>损失金额 ≤ 合并资产总额的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段
我们认为，蒙泰高新按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 09 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

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

否



## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 08 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字【2021】001232 号
注册会计师姓名	胡志刚、颜利胜

### 审计报告正文

大华审字[2021]001232 号

广东蒙泰高新纤维股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东蒙泰高新纤维股份有限公司(以下简称蒙泰高新)财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，公允反映了蒙泰高新 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，我们独立于蒙泰高新，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 应收账款的减值；
2. 营业收入确认。

##### (一)应收账款的减值

##### 1. 事项描述

如财务报表附注“四、重要会计政策、会计估计”（十一）所述的会计政策及财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释”注释 4 所述，截至 2020 年 12 月 31 日应收账款账面余额为人民币 5,434.00 万元,占资产总额的 6.92%。

管理层定期对重大客户进行单独的信用风险评估。对该等评估重点关注客户的历史结算记录及当前支付能力，并考虑客户自身及其所处行业的经济环境的特定信息。对于无须进行单独评估或单独评估未发生减值的应收账款，管理层在考虑该等客户组账龄分析及发生减值损失的历史记录基础上实施了组合减值评估。

由于应收账款可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其

现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款的减值认定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于应收账款的减值认定所实施的重要审计程序包括：

(1) 我们对公司与应收账款日常管理及违约损失率评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应收账款收回流程、对触发应收账款减值的事件的识别及对预期信用损失的估计等；

(2) 我们复核管理层在评估应收账款的违约损失率的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生信用减值的项目。当中考虑过往的回款模式、实际信用条款的遵守情况，以及我们对经营环境及行业基准的认知（特别是账龄及逾期应收款项）等；

(3) 我们将公司应收账款减值政策与同行业上市公司进行了对比，未发现重大异常；

(4) 我们对管理层按照信用风险特征组合计提信用减值损失的应收账款进行了测试，评价管理层预期信用损失计提的合理性。程序包括：

①结合客户的财务状况和信用等级执行信用风险特征分析；

②通过查阅有关文件评估应收账款的账龄，账龄超过信用期而于报告日期后并未收回款项，与管理层讨论其违约金额的估计，包括以往这些客户的付款历史；

③结合历史信用损失经验、行业平均应收账款的预期损失率模型评估管理层所采用的预期信用损失率是否适当；

(5) 我们抽样检查了期后回款情况；

(6) 我们评估了管理层于 2020 年 12 月 31 日对应收款项预期信用损失的会计处理及披露。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款的减值的相关判断及估计是合理的。

## (二)营业收入确认

### 1. 事项描述

如财务报表附注“四、重要会计政策、会计估计”（二十五）所述的会计政策及财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释”注释 28 所述，2020 年度营业收入为 36,972.65 万元。

由于营业收入对公司财务报表的重要性，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，因此我们将营业收入确认认定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于营业收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 通过查阅相关文件、对关键人员进行访谈、执行穿行测试等方式，了解公司具体业务流程及内部控制制度，对销售与收款业务流程的风险进行了评估，对销售与收款业务流程相关的内部控制运行的有效性进行了测试；

(2) 获取公司与客户签订的销售合同，对合同关键条款进行核实，如①发货及验收；②付款及结算；③控制权转移条款等；

(3) 对确认的销售收入毛利率进行分析，与历史和同行业进行对比，结合公司实际经营情况，判断毛利率的合理性，以证实收入的真实性；

(4) 对公司的主要客户进行函证，询证公司与客户各期的交易额及往来款项情况；

(5) 对公司的境外销售收入，分别与“生产企业出口货物免、抵、退税申报明细表”、国家外汇管理局网上服务平台货物贸易业务的出口信息进行校对，核实公司出口数量和金额；

(6) 根据风险评估和内部控制测试结果，结合收入确认原则，以销售明细账为起点，选取样本，检查销售合同、客户签收单或（出口报关单、提单）、销售发票、出库单、销售收款等支持性文件进行细节测试，以证实销售收入确认的真实性、准确性；

(7) 就资产负债表日前后确认的销售收入，选取样本，进行双向核查。从资产负债表日前及后一个月的收入明细记录追查至出库单、报关凭证；从资产负债表日前及后一个月的出库单凭证追查至收入明细记录，以证实销售收入的确认是否在

恰当的期间；

(8) 检查客户回款记录，结合该检查进行回款身份识别程序，以证实收入的真实性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对营业收入的确认是合理的。

#### 四、其他信息

蒙泰高新管理层对其他信息负责。其他信息包括蒙泰高新 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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

蒙泰高新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，蒙泰高新管理层负责评估蒙泰高新的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算蒙泰高新、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督蒙泰高新的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对蒙泰高新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告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蒙泰高新不能持续经营。

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

6. 就蒙泰高新中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：胡志刚（项目合伙人）

中国注册会计师：颜利胜

中国·北京

二〇二一年四月八日

## 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：广东蒙泰高新纤维股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	137,344,016.62	110,356,270.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	264,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	4,563,477.85	3,415,369.47
应收账款	51,171,940.90	47,846,399.51
应收款项融资	10,686,268.17	3,222,228.84
预付款项	45,421,367.65	14,470,443.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	50,000.00	
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	26,402,854.87	21,556,464.17
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	108,207,578.34	3,184,668.25
流动资产合计	647,847,504.40	204,051,843.48
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	45,032,525.22	45,872,003.49
在建工程	22,553,935.69	4,661,716.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	60,572,042.92	27,564,494.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,486,098.00	6,071,998.20
递延所得税资产	1,058,872.82	692,808.13
其他非流动资产	2,352,659.59	32,180,786.00
非流动资产合计	137,056,134.24	117,043,807.25
资产总计	784,903,638.64	321,095,650.73
流动负债：		
短期借款	1,249,263.96	53,222,228.84
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,479,276.26	6,353,364.97
预收款项		980,109.08
合同负债	2,253,994.33	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,381,442.85	3,885,484.37

应交税费	4,548,447.36	6,894,304.45
其他应付款	1,397,269.26	1,601,989.79
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,629,470.41	
流动负债合计	22,939,164.43	72,937,481.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,828,499.14	1,850,782.38
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,828,499.14	1,850,782.38
负债合计	26,767,663.57	74,788,263.88
所有者权益：		
股本	96,000,000.00	72,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	454,561,160.61	46,803,782.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	26,398,515.51	18,267,339.84
一般风险准备		
未分配利润	181,176,298.95	109,236,264.49
归属于母公司所有者权益合计	758,135,975.07	246,307,386.85
少数股东权益		
所有者权益合计	758,135,975.07	246,307,386.85
负债和所有者权益总计	784,903,638.64	321,095,650.73

法定代表人：郭清海

主管会计工作负责人：郑小毅

会计机构负责人：陈丽虹

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	137,076,117.63	110,013,444.81
交易性金融资产	264,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	4,563,477.85	3,415,369.47
应收账款	51,171,940.90	47,846,399.51
应收款项融资	10,686,268.17	3,222,228.84
预付款项	45,421,367.65	14,470,443.23
其他应收款	3,086,313.96	2,236,313.96
其中：应收利息		
应收股利		
存货	26,402,854.87	21,556,464.17
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	108,002,601.56	3,182,132.40
流动资产合计	650,410,942.59	205,942,796.39
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	33,647,262.15	33,647,262.15



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	36,526,026.35	36,878,564.66
在建工程	20,285,150.29	2,190,637.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	41,379,423.98	7,798,047.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,486,098.00	6,071,998.20
递延所得税资产	1,058,872.82	692,808.13
其他非流动资产	2,352,659.59	32,180,786.00
非流动资产合计	140,735,493.18	119,460,104.91
资产总计	791,146,435.77	325,402,901.30
流动负债：		
短期借款	1,249,263.96	53,222,228.84
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,479,276.26	5,553,364.97
预收款项		980,109.08
合同负债	2,253,994.33	
应付职工薪酬	4,381,442.85	3,885,484.37
应交税费	4,548,447.36	6,894,304.45
其他应付款	2,712,269.26	3,021,989.79
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,629,470.41	
流动负债合计	24,254,164.43	73,557,481.50
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,828,499.14	1,850,782.38
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,828,499.14	1,850,782.38
负债合计	28,082,663.57	75,408,263.88
所有者权益：		
股本	96,000,000.00	72,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	454,520,519.74	46,763,141.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,398,515.51	18,267,339.84
未分配利润	186,144,736.95	112,964,155.93
所有者权益合计	763,063,772.20	249,994,637.42
负债和所有者权益总计	791,146,435.77	325,402,901.30

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	369,726,515.77	378,750,701.45
其中：营业收入	369,726,515.77	378,750,701.45
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	285,152,633.08	305,557,939.75
其中：营业成本	255,745,083.32	271,901,302.16
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	1,971,486.82	1,697,199.64
销售费用	2,481,086.29	9,473,613.83
管理费用	10,260,640.52	7,907,104.98
研发费用	14,369,263.68	13,159,189.50
财务费用	325,072.45	1,419,529.64
其中：利息费用	1,510,041.03	1,576,730.58
利息收入	2,440,719.81	551,594.25
加：其他收益	8,138,997.94	6,806,428.88
投资收益（损失以“-”号填列）	634,508.57	-64,440.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-427,743.15	-34,975.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-62,569.28	-26,118.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-25,952.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,857,076.77	79,847,704.34
加：营业外收入	11,193.51	47,659.12
减：营业外支出	268,708.47	461,783.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	92,599,561.81	79,433,580.40
减：所得税费用	12,528,351.68	10,635,177.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	80,071,210.13	68,798,402.59
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	80,071,210.13	68,798,402.59
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	80,071,210.13	68,798,402.59
2.少数股东损益		
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	80,071,210.13	68,798,402.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,071,210.13	68,798,402.59
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.00	0.96
（二）稀释每股收益	1.00	0.96

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：郭清海

主管会计工作负责人：郑小毅

会计机构负责人：陈丽虹

#### 4、母公司利润表

单位：元

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

一、营业收入	369,726,515.77	378,750,701.45
减：营业成本	254,913,375.28	271,069,594.12
税金及附加	1,795,116.88	1,534,604.70
销售费用	2,481,086.29	9,473,613.83
管理费用	10,031,300.84	7,662,181.15
研发费用	14,369,263.68	13,159,189.50
财务费用	321,943.55	1,412,390.87
其中：利息费用	1,510,041.03	1,576,730.58
利息收入	2,439,714.24	550,862.58
加：其他收益	8,138,997.94	6,806,428.88
投资收益（损失以“-”号填列）	634,508.57	-64,440.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-427,743.15	-34,975.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-62,569.28	-26,118.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-25,952.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	94,097,623.33	81,094,069.92
加：营业外收入	11,193.51	47,659.12
减：营业外支出	268,708.47	461,783.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,840,108.37	80,679,945.98
减：所得税费用	12,528,351.68	10,635,177.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,311,756.69	70,044,768.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	81,311,756.69	70,044,768.17
（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	81,311,756.69	70,044,768.17
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	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	358,739,377.04	376,557,298.80
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		2,432,972.55
收到其他与经营活动有关的现金	12,818,411.80	9,841,126.64
经营活动现金流入小计	371,557,788.84	388,831,397.99
购买商品、接受劳务支付的现金	278,475,185.13	245,230,063.62
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	24,656,546.59	25,166,441.93
支付的各项税费	22,077,197.56	20,129,576.99
支付其他与经营活动有关的现金	8,090,868.61	12,687,881.48
经营活动现金流出小计	333,299,797.89	303,213,964.02
经营活动产生的现金流量净额	38,257,990.95	85,617,433.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	153,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	634,508.57	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,500.00	88,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	153,644,008.57	88,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,509,331.92	40,715,744.53
投资支付的现金	417,000,000.00	
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	439,509,331.92	40,715,744.53
投资活动产生的现金流量净额	-285,865,323.35	-40,627,744.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	444,911,320.75	
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	1,128,300.00	53,222,228.84
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	446,039,620.75	53,222,228.84
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,646,141.03	37,676,730.58
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	18,850,228.05	3,117,250.00

筹资活动现金流出小计	70,496,369.08	40,793,980.58
筹资活动产生的现金流量净额	375,543,251.67	12,428,248.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-398,172.66	-75,434.59
五、现金及现金等价物净增加额	127,537,746.61	57,342,503.11
加：期初现金及现金等价物余额	110,356,270.01	53,013,766.90
六、期末现金及现金等价物余额	237,894,016.62	110,356,270.01

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	358,739,377.04	376,557,298.80
收到的税费返还		2,432,972.55
收到其他与经营活动有关的现金	12,817,406.23	9,840,394.97
经营活动现金流入小计	371,556,783.27	388,830,666.32
购买商品、接受劳务支付的现金	278,475,185.13	245,230,063.62
支付给职工以及为职工支付的现金	24,656,546.59	25,166,441.93
支付的各项税费	21,900,827.62	19,966,982.05
支付其他与经营活动有关的现金	8,086,306.77	12,661,511.04
经营活动现金流出小计	333,118,866.11	303,024,998.64
经营活动产生的现金流量净额	38,437,917.16	85,805,667.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	153,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	634,508.57	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,500.00	88,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	153,644,008.57	88,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,709,331.92	39,054,099.53
投资支付的现金	417,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	905,000.00	2,060,000.00



投资活动现金流出小计	439,614,331.92	41,114,099.53
投资活动产生的现金流量净额	-285,970,323.35	-41,026,099.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	444,911,320.75	
取得借款收到的现金	1,128,300.00	53,222,228.84
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	446,039,620.75	53,222,228.84
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,646,141.03	37,676,730.58
支付其他与筹资活动有关的现金	18,850,228.05	3,117,250.00
筹资活动现金流出小计	70,496,369.08	40,793,980.58
筹资活动产生的现金流量净额	375,543,251.67	12,428,248.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-398,172.66	-75,434.59
五、现金及现金等价物净增加额	127,612,672.82	57,132,381.82
加：期初现金及现金等价物余额	110,013,444.81	52,881,062.99
六、期末现金及现金等价物余额	237,626,117.63	110,013,444.81

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											少数 股 东 权 益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益										小计				
	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
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	72,000,000.00				46,803,782.52				18,267,339.84		109,236,264.49		246,307,386.85		246,307,386.85
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	72,000,000.00				46,803,782.52				18,267,339.84		109,236,264.49		246,307,386.85		246,307,386.85
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	24,000,000.00				407,757,378.09				8,131,175.67		71,940,034.46		511,828,588.22		511,828,588.22
（一）综合收益总额											80,071,210.13		80,071,210.13		80,071,210.13
（二）所有者投入和减少资本	24,000,000.00				407,757,378.09								431,757,378.09		431,757,378.09
1. 所有者投入的普通股	24,000,000.00				407,757,378.09								431,757,378.09		431,757,378.09
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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(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	96,000,000.00			454,561,160.61				26,398,515.51	181,176,298.95	758,135,975.07			758,135,975.07

上期金额

单位：元

项目	2019 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	72,000,000.00				46,803,782.52				11,262,863.02		83,442,338.72		213,508,984.26		213,508,984.26
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	72,000,000.00				46,803,782.52				11,262,863.02		83,442,338.72		213,508,984.26		213,508,984.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									7,004,476.82		25,793,925.77		32,798,402.59		32,798,402.59
（一）综合收益总额											68,798,402.59		68,798,402.59		68,798,402.59
（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								7,004,476.82	-43,004,476.82	-36,000,000.00	-36,000,000.00
1. 提取盈余公积								7,004,476.82	-7,004,476.82		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-36,000,000.00	-36,000,000.00	-36,000,000.00
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	72,000,000.00			46,803,782.52				18,267,339.84	109,236,264.49	246,307,386.85	246,307,386.85

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	72,000,000.00				46,763,141.65				18,267,339.84	112,964,155.93		249,994,637.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	72,000,000.00				46,763,141.65				18,267,339.84	112,964,155.93		249,994,637.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	24,000,000.00				407,757,378.09				8,131,175.67	73,180,581.02		513,069,134.78
（一）综合收益总额										81,311,756.69		81,311,756.69
（二）所有者投入和减少资本	24,000,000.00				407,757,378.09							431,757,378.09
1. 所有者投入的普通股	24,000,000.00				407,757,378.09							431,757,378.09
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									8,131,175.67	-8,131,175.67		
1. 提取盈余公积									8,131,175.67	-8,131,175.67		
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	96,000,000.00				454,520,519.74				26,398,515.51	186,144,736.95		763,063,772.20

上期金额

单位：元

项目	2019 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	72,000,000.00				46,763,141.65				11,262,863.02	85,923,864.58		215,949,869.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	72,000,000.00				46,763,141.65				11,262,863.02	85,923,864.58		215,949,869.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								7,004,476.82	27,040,291.35			34,044,768.17
（一）综合收益总额									70,044,768.17			70,044,768.17
（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								7,004,476.82	-43,004,476.82			-36,000,000.00
1. 提取盈余公积								7,004,476.82	-7,004,476.82			
2. 对所有者（或股东）的分配									-36,000,000.00			-36,000,000.00
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	72,000,000.00				46,763,141.65				18,267,339.84	112,964,155.93		249,994,637.42

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

广东蒙泰高新纤维股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为广东蒙泰纺织纤维有限公司成立于2013年9月，由郭清海、郭鸿江、揭阳市自在投资管理合伙企业（有限合伙）、林秀浩、郭丽萍、郭丽双、郭丽如、郭清河、郭贤锐、黄树忠、郭丽娜和龚萍共同发起设立的股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1649号文《关于同意广东蒙泰高新纤维股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》的核准，公司于2020年8月24日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91445200077874291G的营业执照。

经过首次公开发行新股，截止2020年12月31日，本公司累计发行股本总数9,600万股，注册资本为9,600万元，公司注册地址：揭阳市揭东城区西片工业区（揭阳市揭东区揭东开发区综合产业园龙山路南侧、车田大道西侧）。本公司最终控制方是郭清海。

#### 2、公司业务性质和主要经营活动

本公司属化学纤维制造业。主要生产销售丙纶长丝。

#### 3、财务报告批准报出日

2020年度财务报告批准报出日为2021年4月8日。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共3户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
广东纳塔功能纤维有限公司（以下简称“纳塔纤维”）	全资子公司	1	100.00	100.00
揭阳市华海投资有限公司（以下简称“华海投资”）	全资子公司	1	100.00	100.00
揭阳市海汇投资有限公司（以下简称“海汇投资”）	全资子公司	1	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体未发生变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自公历1月1日至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

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

**1.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

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

### 2.同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3.非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权

转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4.为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### (1)增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (2)处置子公司或业务

#### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2) 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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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；但是，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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,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

### 1.合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素,将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排,划分为共同经营;通过单独主体达成的合营安排,通常划分为合营企业;但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营:

(1)合营安排的法律形式表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2)合营安排的合同条款约定,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3)其他相关事实和情况表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务,如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出,并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2.共同经营会计处理方法

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

(1)确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;

(2)确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;

(3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;

(4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;

(5)确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外),在该资产等由共同经营出售给第三方之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外),在将该资产等出售给第三方之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制,如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的,仍按上述原则进行会计处理,否则,应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时,采用交易发生当月月初的市场汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日,外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算,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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1.金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- 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。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### (1)分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### (2)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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### (3)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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

### (4)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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### (5)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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1)嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2)在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2.金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。



金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

**(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1)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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

**(2)其他金融负债**

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3)不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

**3.金融资产和负债的终止确认**

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### 4.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对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）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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。

#### 5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

#### 6.金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项与合同资产、以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产, 该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失, 在评估预期信用损失时, 考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据, 将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括: 金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

1) 对于金融资产, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括: 通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额; 货币时间价值; 在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### (4) 减记金融资产

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;

(2) 本公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节之五、重要会计政策及会计估计之10、金融工具之6、金融工具减值。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得预期信用损失的充分证据, 而在组合的基础上评估预期信用损失是可行, 所以本公司在出票人信用评级、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上, 确定计提坏账准备组合及组合预期损失准备率。

确定组合的依据:

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级, 历史上未发生票据违约, 信用损失风险极低, 在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
其他票据组合	包括除无风险银行承兑票据组合之外的其他票据	转入应收账款并参考应收账款会计政策计算预期信用损失

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节之五、重要会计政策及会计估计之10、金融工具之6、金融工具减值。

对单项余额前五名或余额占应收账款总额10%以上、单项金额非重大但在初始确认后已经发生信用减值的应收账款，本公司对单项应收账款进行信用评估。

除上述单项评估的应收账款外，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得预期信用损失的充分证据，而在组合的基础上评估预期信用损失是可行，所以本公司在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1.合并范围内关联方组合	纳入合并范围内的关联方	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合2.账龄分析法组合	包括除上述组合之外的应收账款,本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计,参考应收账款的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提

## 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节之五、重要会计政策及会计估计之10、金融工具之6、金融工具减值。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节之五、重要会计政策及会计估计之10、金融工具之6、金融工具减值。

本公司对所有其他应收款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度其他应收款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合1.合并范围内关联方组合	纳入合并范围内的关联方	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合2.无风险组合	主要包括应收政府部门的款项、保证金、应收个税、个人社保等	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
组合3.其他组合	除上述组合之外的其他应收款	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

## 15、存货

### 1.存货的分类

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

### 2.存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### 3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，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.低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

## 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十二节之五、重要会计政策及会计估计之10、金融工具之6、金融工具减值。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

### 1.划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (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，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## 2.持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 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.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见第十二节之五、重要会计政策及会计估计之5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### (2) 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2.后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3.长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。



#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

#### 4.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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

#### 5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投

资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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。

### （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	20	5.00%	4.75%
生产设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	4	5.00%	23.75%
其他设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%

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

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

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

### 1.在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

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。

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。

### 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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 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.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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每月月末平均乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

不适用

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括商标、土地使用权、计算机软件等。

#### 1.无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2.无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

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按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	受益年限	国有土地使用权证规定年限
专利权	10年	法定有效时间
软件	10年	合同或协议规定

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 31、长期资产减值

不适用

## 32、长期待摊费用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

## 33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

## 35、租赁负债

不适用

## 36、预计负债

不适用

## 37、股份支付

不适用

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 39、收入

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

### 1.收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客

户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 2.收入确认的具体方法

公司销售分为国内销售和出口销售两类，均属于某一时点履行的履约义务。

国内销售在同时满足下列条件后确认收入：①根据销售合同或订单规定将货物交给购货方，获取购货方的签收回单的收货信息；②产品销售收入货款金额已确定，或款项已收讫，或预计可以收回；③销售产品的成本能够合理计算。

出口销售在同时满足下列条件后确认收入：①根据销售合同或订单规定将产品报关，取得出口报关单、出口装运单据或提单；②产品销售收入货款金额已确定，或款项已收讫，或预计可以收回；③销售产品的成本能够合理计算。

## 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与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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.政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3.会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	与资产相关的政府补助、除与采用净额法核算的政府补助类别之外与收益相关的政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	贴息补助、稳岗补贴等

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

##### 1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

##### 2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

##### 3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业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；
- （2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

不适用

##### （2）融资租赁的会计处理方法

不适用

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

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



公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》，变更后的会计政策详见第十二节之五、重要会计政策及会计估计之 39、收入。根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。		
--	--	--

公司实施新收入准则后，收入确认的具体方法不会发生变化，公司业务模式、合同条款、收入确认等也不会受新收入准则实施的影响。实施新收入准则对公司可比期间财务报表数据及财务指标无实质性的影响。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	上期期末余额	累积影响金额			本期期初余额
		重分类	重新计量	小计	
预收款项	980,109.08	-980,109.08	---	-980,109.08	---
合同负债	---	911,682.15	---	911,682.15	911,682.15
其他流动负债	---	68,426.93	---	68,426.93	68,426.93

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
预收款项		2,325,496.57	-2,325,496.57
合同负债	2,253,994.33		2,253,994.33
其他流动负债	71,502.24		71,502.24

执行新收入准则对2020年度合合并利润表的影响如下：

项目	报表数	假设按原准则	影响
营业成本	255,745,083.32	248,327,436.74	7,417,646.58
销售费用	2,481,086.29	9,898,732.87	-7,417,646.58

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	110,356,270.01	110,356,270.01	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,415,369.47	3,415,369.47	
应收账款	47,846,399.51	47,846,399.51	
应收款项融资	3,222,228.84	3,222,228.84	
预付款项	14,470,443.23	14,470,443.23	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	21,556,464.17	21,556,464.17	
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	3,184,668.25	3,184,668.25	
流动资产合计	204,051,843.48	204,051,843.48	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	45,872,003.49	45,872,003.49	
在建工程	4,661,716.76	4,661,716.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	27,564,494.67	27,564,494.67	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,071,998.20	6,071,998.20	
递延所得税资产	692,808.13	692,808.13	
其他非流动资产	32,180,786.00	32,180,786.00	
非流动资产合计	117,043,807.25	117,043,807.25	
资产总计	321,095,650.73	321,095,650.73	
流动负债：			
短期借款	53,222,228.84	53,222,228.84	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6,353,364.97	6,353,364.97	
预收款项	980,109.08		-980,109.08
合同负债		911,682.15	911,682.15
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	3,885,484.37	3,885,484.37	
应交税费	6,894,304.45	6,894,304.45	
其他应付款	1,601,989.79	1,601,989.79	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		68,426.93	68,426.93
流动负债合计	72,937,481.50	72,937,481.50	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,850,782.38	1,850,782.38	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,850,782.38	1,850,782.38	
负债合计	74,788,263.88	74,788,263.88	
所有者权益：			
股本	72,000,000.00	72,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	46,803,782.52	46,803,782.52	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	18,267,339.84	18,267,339.84	
一般风险准备			
未分配利润	109,236,264.49	109,236,264.49	
归属于母公司所有者权益合计	246,307,386.85	246,307,386.85	
少数股东权益			
所有者权益合计	246,307,386.85	246,307,386.85	
负债和所有者权益总计	321,095,650.73	321,095,650.73	

## 调整情况说明

公司自2020年1月1日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整2020年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不存在追溯调整事项，不会对财务报表产生重大影响。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	110,013,444.81	110,013,444.81	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	3,415,369.47	3,415,369.47	
应收账款	47,846,399.51	47,846,399.51	
应收款项融资	3,222,228.84	3,222,228.84	
预付款项	14,470,443.23	14,470,443.23	
其他应收款	2,236,313.96	2,236,313.96	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	21,556,464.17	21,556,464.17	
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	3,182,132.40	3,182,132.40	
流动资产合计	205,942,796.39	205,942,796.39	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	33,647,262.15	33,647,262.15	
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	36,878,564.66	36,878,564.66	
在建工程	2,190,637.80	2,190,637.80	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,798,047.97	7,798,047.97	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	6,071,998.20	6,071,998.20	
递延所得税资产	692,808.13	692,808.13	
其他非流动资产	32,180,786.00	32,180,786.00	
非流动资产合计	119,460,104.91	119,460,104.91	
资产总计	325,402,901.30	325,402,901.30	
流动负债：			
短期借款	53,222,228.84	53,222,228.84	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	5,553,364.97	5,553,364.97	
预收款项	980,109.08		-980,109.08
合同负债		911,682.15	911,682.15
应付职工薪酬	3,885,484.37	3,885,484.37	
应交税费	6,894,304.45	6,894,304.45	
其他应付款	3,021,989.79	3,021,989.79	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		68,426.93	68,426.93
流动负债合计	73,557,481.50	73,557,481.50	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,850,782.38	1,850,782.38	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	1,850,782.38	1,850,782.38	
负债合计	75,408,263.88	75,408,263.88	
所有者权益：			
股本	72,000,000.00	72,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	46,763,141.65	46,763,141.65	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	18,267,339.84	18,267,339.84	
未分配利润	112,964,155.93	112,964,155.93	
所有者权益合计	249,994,637.42	249,994,637.42	
负债和所有者权益总计	325,402,901.30	325,402,901.30	

#### 调整情况说明

公司自2020年1月1日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整2020年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不存在追溯调整事项，不会对财务报表产生重大影响。

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

适用  不适用

#### 45、其他

不适用

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
纳塔纤维	25%
华海投资	25%
海汇投资	25%

## 2、税收优惠

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201944001009），本公司被认定为高新技术企业，发证时间：2019年12月2日，有效期三年。根据《企业所得税法》及其实施条例、揭阳市揭东区国家税务局同意公司企业所得税优惠事项备案的文件，公司2020年度适用15%的企业所得税税率。

## 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	39,721.66	10,887.46
银行存款	131,854,294.96	110,345,382.55
其他货币资金	5,450,000.00	0.00
合计	137,344,016.62	110,356,270.01

其他说明

截止2020年12月31日，除下表受限制的货币资金外，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	5,450,000.00	---
合计	5,450,000.00	---

### 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	264,000,000.00	



其中：		
其他（理财产品）	264,000,000.00	
其中：		
合计	264,000,000.00	

其他说明：

公司于2020年9月29日购买东亚银行汇率挂钩结构性存款（澳元/美元双区间单层触及结构），系封闭式理财产品，期限为6个月，金额为84,000,000.00元。

公司于2020年9月29日购买东亚银行汇率挂钩结构性存款（澳元/美元双区间单层触及结构），系封闭式理财产品，期限为5个月，金额为60,000,000.00元。

公司于2020年9月30日购买交通银行蕴通财富定期型结构性存款181天（黄金挂钩看涨），系封闭式理财产品，期限为181天，金额为70,000,000.00元。

公司于2020年11月3日购买光大银行2020年挂钩汇率对公结构性存款定制第十一期产品，系封闭式理财产品，期限为3个月，金额为50,000,000.00元。

### 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
银行承兑票据	4,563,477.85	3,415,369.47
合计	4,563,477.85	3,415,369.47

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
银行承兑票据	29,514,977.69	
合计	29,514,977.69	

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	54,340,024.65	100.00%	3,168,083.75	5.83%	51,171,940.90	50,586,740.11	100.00%	2,740,340.60	5.42%	47,846,399.51
其中：										
组合 1.合并范围内关联方组合										
组合 2.账龄分析法组合	54,340,024.65	100.00%	3,168,083.75	5.83%	51,171,940.90	50,586,740.11	100.00%	2,740,340.60	5.42%	47,846,399.51
合计	54,340,024.65	100.00%	3,168,083.75	5.83%	51,171,940.90	50,586,740.11	100.00%	2,740,340.60	5.42%	47,846,399.51

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： 组合 2.账龄分析法组合

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	51,714,674.81	2,585,733.73	5.00%
1—2 年	1,750,502.18	175,050.22	10.00%
2—3 年	427,590.22	128,277.07	30.00%
3—4 年	336,469.42	168,234.71	50.00%
5 年以上	110,788.02	110,788.02	100.00%
合计	54,340,024.65	3,168,083.75	--

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）	51,714,674.81
1 至 2 年	1,750,502.18
2 至 3 年	427,590.22
3 年以上	447,257.44
3 至 4 年	336,469.42
5 年以上	110,788.02
合计	54,340,024.65

## （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	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收	2,740,340.60	427,743.15				3,168,083.75

账款						
合计	2,740,340.60	427,743.15				3,168,083.75

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：

本期无实际核销的应收账款。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	7,779,387.28	14.32%	388,969.36
第二名	6,479,897.05	11.92%	323,994.85
第三名	2,864,513.12	5.27%	143,225.66
第四名	2,524,983.87	4.65%	126,249.19
第五名	1,683,798.32	3.10%	84,189.92
合计	21,332,579.64	39.26%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的已贴现的票据	1,128,300.00	3,222,228.84
未终止确认的已背书的票据	5,557,968.17	
通过建信融通渠道获取的保理融资	4,000,000.00	
合计	10,686,268.17	3,222,228.84

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

2020年度，本公司在期初形成的未终止确认已贴现票据减少了3,222,228.84元，本期新增未终止确认的已贴现票据1,128,300.00元，未终止确认的已背书票据5,557,968.17元，客户通过建信融通保理渠道支付货款4,000,000.00元。报告期内应收款项融资不存在公允价值变动。

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：

2020年12月31日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

## 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	45,288,578.16	99.71%	14,440,169.47	99.79%
1至2年	132,789.49	0.29%	29,200.00	0.20%
2至3年			1,073.76	0.01%
合计	45,421,367.65	--	14,470,443.23	--

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：

报告期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	24,910,928.53	54.84	2020年11月、12月	未到结算期
第二名	7,014,489.70	15.44	2020年12月	未到结算期

第三名	5,016,000.00	11.04	2020年12月	未到结算期
第四名	3,204,630.25	7.06	2020年12月	未到结算期
第五名	2,073,636.49	4.57	2020年12月	未到结算期
合计	42,219,684.97	92.95	---	---

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	50,000.00	
合计	50,000.00	

### (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
竞拍保证金	50,000.00	0.00
合计	50,000.00	0.00

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	50,000.00
合计	50,000.00

## 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：

本期无实际核销的其他应收款。

#### 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
中国神华煤制油化工有限公司	竞拍保证金	50,000.00	1 年以内	100.00%	0.00
合计	--	50,000.00	--	100.00%	0.00

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

本报告期无涉及政府补助的其他应收款。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

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	11,646,369.95		11,646,369.95	11,269,150.24		11,269,150.24
库存商品	4,040,367.16	62,569.28	3,977,797.88	7,348,243.19	27,597.89	7,320,645.30
周转材料	627,706.77		627,706.77	684,311.60		684,311.60
发出商品	1,577,479.42		1,577,479.42	775,147.66		775,147.66
在途物资	7,780,274.65		7,780,274.65			
委托加工物资	97,566.82		97,566.82	396,834.77		396,834.77
自制半成品	695,659.38		695,659.38	1,110,374.60		1,110,374.60
合计	26,465,424.15	62,569.28	26,402,854.87	21,584,062.06	27,597.89	21,556,464.17

### (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	
库存商品	27,597.89	62,569.28		27,597.89		62,569.28
合计	27,597.89	62,569.28		27,597.89		62,569.28

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

## 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
增值税留抵扣额	2,207,578.34	559,279.00
上市中介费		2,625,389.25
大额存单	106,000,000.00	
合计	108,207,578.34	3,184,668.25

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--------------------	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (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	44,847,736.11	45,872,003.49
固定资产清理	184,789.11	
合计	45,032,525.22	45,872,003.49

## (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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	10,251,367.02	53,366,640.48	1,577,656.70	1,915,273.46	67,110,937.66
2.本期增加金额		6,005,016.40		29,026.55	6,034,042.95
(1) 购置		21,681.42			21,681.42
(2) 在建工程转入		5,983,334.98		29,026.55	6,012,361.53
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,155,384.61			1,155,384.61
(1) 处置或报废		1,155,384.61			1,155,384.61
4.期末余额	10,251,367.02	58,216,272.27	1,577,656.70	1,944,300.01	71,989,596.00
二、累计折旧					
1.期初余额	1,257,928.19	18,114,937.47	659,863.23	1,206,205.28	21,238,934.17
2.本期增加金额	486,939.96	5,534,427.30	336,206.43	350,721.51	6,708,295.20
(1) 计提	486,939.96	5,534,427.30	336,206.43	350,721.51	6,708,295.20
3.本期减少金额		805,369.48			805,369.48
(1) 处置或报废		805,369.48			805,369.48
4.期末余额	1,744,868.15	22,843,995.29	996,069.66	1,556,926.79	27,141,859.89
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,506,498.87	35,372,276.98	581,587.04	387,373.22	44,847,736.11

2.期初账面价值	8,993,438.83	35,251,703.01	917,793.47	709,068.18	45,872,003.49
----------	--------------	---------------	------------	------------	---------------

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

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

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物（加弹车间）	103,029.01	临时建筑物，无法取得权证

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
生产设备	184,789.11	0.00
合计	184,789.11	

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	22,553,935.69	4,661,716.76
合计	22,553,935.69	4,661,716.76



## (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
研发中心建设项目	2,190,637.80		2,190,637.80	2,190,637.80		2,190,637.80
年产 2.3 万吨聚丙烯纤维扩产项目	7,167,691.10		7,167,691.10	2,471,078.96		2,471,078.96
大南海地块项目	2,268,785.40		2,268,785.40			
机器设备安装调试	10,926,821.39		10,926,821.39			
合计	22,553,935.69		22,553,935.69	4,661,716.76		4,661,716.76

## (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
四位单色 PP-BCF 纺丝设备和二位三色 PP-BCF 纺丝工程设备	4,240,000.00		4,077,746.36			4,077,746.36	96.17%	96.17%				其他
BCF 纺丝机智能控制装置	5,040,000.00		4,460,176.99	4,460,176.99			100%	100%				其他
一车间侧吹风空调系统	1,311,200.00		1,160,353.99			1,160,353.99	100%	96.17%				其他
PP 粉料管链输送系统	1,204,000.00		981,415.93			981,415.93	81.51%	81.51%				其他

地毯捻线机	3,240,000.00		2,867,256.64			2,867,256.64	88.50%	88.50%			其他
供电扩容技改项目	1,142,800.00		1,032,968.82			1,032,968.82	90.39%	90.39%			其他
研发中心建设项目	53,863,500.00	2,190,637.80				2,190,637.80	4.07%	4.07%			其他
年产 2.3 万吨聚丙烯纤维扩产项目	274,867,100.00	2,471,078.96	6,965,397.54		2,268,785.40	7,167,691.10	3.43%	3.43%			其他
合计	344,908,600.00	4,661,716.76	21,545,316.27	4,460,176.99	2,268,785.40	19,478,070.64	--	--			--

### (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

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		合计
----	--	----

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	29,102,966.00	180,000.00		789,852.08	30,072,818.08
2.本期增加金额	34,022,342.00			589,622.64	34,611,964.64
(1) 购置	34,022,342.00				34,022,342.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4)在建工程转入				589,622.64	589,622.64
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	63,125,308.00	180,000.00		1,379,474.72	64,684,782.72
二、累计摊销					
1.期初余额	2,292,536.85	10,500.00		205,286.56	2,508,323.41
2.本期增加金额	1,463,209.15	18,000.00		123,207.24	1,604,416.39
(1) 计提	1,463,209.15	18,000.00		123,207.24	1,604,416.39
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,755,746.00	28,500.00		328,493.80	4,112,739.80
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	59,369,562.00	151,500.00		1,050,980.92	60,572,042.92
2.期初账面价值	26,810,429.15	169,500.00		584,565.52	27,564,494.67

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：

期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

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
装修工程款	5,937,013.23	383,742.57	954,940.81		5,365,814.99
废气处理工程款	134,984.97		134,984.97		
价值在线信息技术 服务费		127,358.49	7,075.48		120,283.01
合计	6,071,998.20	511,101.06	1,097,001.26		5,486,098.00

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	3,230,653.03	484,597.95	2,767,938.49	415,190.77
政府补助	3,828,499.14	574,274.87	1,850,782.38	277,617.36
合计	7,059,152.17	1,058,872.82	4,618,720.87	692,808.13

### (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

## (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		1,058,872.82		692,808.13

## (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	4,967,956.73	3,727,410.17
合计	4,967,956.73	3,727,410.17

## (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
2021 年	110,364.16	110,364.16	
2022 年	945,121.13	945,121.13	
2023 年	1,425,559.30	1,425,559.30	
2024 年	1,246,365.58	1,246,365.58	
2025 年	1,240,546.56	0.00	
合计	4,967,956.73	3,727,410.17	--

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
预付设备款	1,031,960.22		1,031,960.22	394,986.00		394,986.00
预付土地款及契税	0.00		0.00	31,785,800.00		31,785,800.00
预付工程款	1,320,699.37		1,320,699.37	0.00		0.00
合计	2,352,659.59		2,352,659.59	32,180,786.00		32,180,786.00

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
质押抵押兼保证借款	0.00	10,000,000.00
抵押兼保证借款	0.00	40,000,000.00
票据贴现款	1,128,300.00	3,222,228.84
建信融通保理融资	120,963.96	0.00
合计	1,249,263.96	53,222,228.84

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 0.00 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：

报告期内无已逾期未偿还的短期借款。

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

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
应付材料款	2,300,223.82	2,055,462.21
应付设备款	224,916.30	839,117.65
应付运费	952,497.10	813,218.01
应付加工费	0.00	382,568.71
应付工程款	0.00	2,212,682.57
其他	1,639.04	50,315.82
合计	3,479,276.26	6,353,364.97

#### (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：

期末无账龄超过一年的重要应付账款。

### 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
预收货款	2,253,994.33	911,682.15
合计	2,253,994.33	911,682.15



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	3,885,484.37	25,049,858.54	24,553,900.06	4,381,442.85
二、离职后福利-设定提存计划		119,377.45	119,377.45	
合计	3,885,484.37	25,169,235.99	24,673,277.51	4,381,442.85

**(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	3,885,484.37	22,584,642.34	22,088,683.86	4,381,442.85
2、职工福利费		1,211,541.00	1,211,541.00	
3、社会保险费		698,375.39	698,375.39	
其中：医疗保险费		609,560.16	609,560.16	
工伤保险费		826.35	826.35	
生育保险费		71,114.88	71,114.88	
补充医疗保险		16,874.00	16,874.00	
4、住房公积金		291,736.00	291,736.00	
5、工会经费和职工教育经费		263,563.81	263,563.81	
合计	3,885,484.37	25,049,858.54	24,553,900.06	4,381,442.85

**(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		116,019.96	116,019.96	
2、失业保险费		3,357.49	3,357.49	

合计		119,377.45	119,377.45	
----	--	------------	------------	--

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	509.06	2,096,873.59
企业所得税	4,278,328.61	4,526,512.46
个人所得税	16,118.99	19,293.57
城市维护建设税	140,462.23	146,781.15
土地使用税	12,698.30	
教育费附加	100,330.17	104,843.68
合计	4,548,447.36	6,894,304.45

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	1,397,269.26	1,601,989.79
合计	1,397,269.26	1,601,989.79

##### (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
计提电费	1,353,428.28	1,564,824.79
其他	43,840.98	37,165.00
合计	1,397,269.26	1,601,989.79

**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

期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

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

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	71,502.24	68,426.93
未终止确认的票据背书结算的负债	5,557,968.17	
合计	5,629,470.41	68,426.93

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

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

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

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	1,850,782.38	2,594,600.00	616,883.24	3,828,499.14	详见下表
合计	1,850,782.38	2,594,600.00	616,883.24	3,828,499.14	--

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
企业转型升级直接补助专项资金	157,721.40			21,547.70			136,173.70	与资产相关
2019年省级促进经济高质量发展专项资金	1,693,060.98			193,348.96			1,499,712.02	与资产相关
2020年省级促进经济高质量发展专项资金		2,594,600.00		401,986.58			2,192,613.42	与资产相关
合计	1,850,782.38	2,594,600.00		616,883.24			3,828,499.14	

其他说明：

说明1：根据揭阳市揭东区经济信息化和科技局-揭阳市揭东区财政局《关于下达2017年揭东区工业企业转型升级直接补助专项资金项目计划的通知》（揭东经科[2019]21号）决定，公司于2019年4月29日收到款项210,600.00元。该项补助属于与资产相关的政府补助，按相关资产的使用寿命分期确认，2020年度确认收益21,547.70元。

说明2: 根据揭阳市揭东区经济信息化和科技局《关于下达2019年省级促进经济高质量发展专项资金(民营经济及中小微企业发展)计划的通知》(揭东经科[2019]29号),公司于2019年10月14日收到专项款640,000.00元。该项补助属于资产相关的政府补助,按相关资产的使用寿命分期确认,2020年度确认收益64,000.00元。

说明3: 根据揭阳市揭东区工业信息化和科技局《关于下达2019年省级促进经济高质量发展专项(产业创新能力和平台建设)及(工业企业转型升级)支持企业技术改造项目资金计划的通知》(揭东工科【2019】4号),公司于2019年10月23日收到专项款662,500.00元。该项补助属于资产相关的政府补助,按相关资产的使用寿命分期确认,2020年度确认收益66,229.31元。

说明4: 根据揭阳市揭东区工业信息化和科技局《关于下达2019年省级促进经济高质量发展专项资金(支持工业互联网发展)使用计划的通知》(揭东工科[2019]9号),公司于2019年10月23日收到专项款300,000.00元。该项补助属于资产相关的政府补助,按相关资产的使用寿命分期确认,2020年度确认收益30,000.00元。

说明5: 根据揭阳市揭东区工业信息化和科技局《关于下达2019年加大工业企业技术改造奖励力度(按标准落实奖励比例)资金项目计划的通知》揭东工科【2019】15号,公司于2019年12月2日收到专项款331,300.00元。该项补助属于资产相关的政府补助,按相关资产的使用寿命分期确认,2020年度确认收益33,119.65元。

说明6: 根据揭阳市揭东区工业信息化和科技局《揭阳市工业和信息化局关于下达2020年省级促进经济高质量发展专项(工业企业转型升级)产业创新能力和平台建设资金、企业技术改造资金项目计划的通知》揭东工科【2020】10号,公司于2020年6月9日收到专项款2,394,600.00元。该项补助属于资产相关的政府补助,按相关资产的使用寿命分期确认,2020年度确认收益388,653.25元。

说明7: 根据揭阳市揭东区工业信息化和科技局《关于下达2020年省级促进经济高质量发展专项资金(支持工业互联网发展)使用计划的通知》(揭东工科[2020]21号),公司于2020年9月30日收到专项款200,000.00元,该项补助属于资产相关的政府补助,按相关资产的使用寿命分期确认,2020年度确认收益13,333.33元。

## 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	72,000,000.00	24,000,000.00				24,000,000.00	96,000,000.00

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）	46,803,782.52	407,757,378.09		454,561,160.61
合计	46,803,782.52	407,757,378.09		454,561,160.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2020]1649号文《关于同意广东蒙泰高新纤维股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》的核准，本公司通过公开发行方式，发行2,400万股新股，募集资金总额为48,216.00万元，扣除与本次发行有关的费用（不含税）50,402,621.91元后实际募集资金净额为431,757,378.09元。上述交易完成后，本公司新增注册资本2,400.00万元，实际募集资金净额与新增注册资本的差额407,757,378.09元计入资本公积-股本溢价。

## 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	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：



## 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：

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

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,267,339.84	8,131,175.67		26,398,515.51
合计	18,267,339.84	8,131,175.67		26,398,515.51

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	109,236,264.49	83,442,338.72
调整后期初未分配利润	109,236,264.49	83,442,338.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,071,210.13	68,798,402.59
减：提取法定盈余公积	8,131,175.67	7,004,476.82
应付普通股股利		3,600,000.00
期末未分配利润	181,176,298.95	109,236,264.49

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	369,726,515.77	255,745,083.32	378,750,701.45	271,901,302.16

合计	369,726,515.77	255,745,083.32	378,750,701.45	271,901,302.16
----	----------------	----------------	----------------	----------------

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		合计
商品类型	369,726,515.77			369,726,515.77
其中：				
差别化丙纶长丝	249,542,540.79			249,542,540.79
常规丙纶长丝	120,183,974.98			120,183,974.98
按经营地区分类	369,726,515.77			369,726,515.77
其中：				
境内	320,255,317.26			320,255,317.26
境外	49,471,198.51			49,471,198.51
市场或客户类型	369,726,515.77			369,726,515.77
其中：				
工业丙纶长丝	69,136,216.47			69,136,216.47
民用丙纶长丝	300,590,299.30			300,590,299.30
其中：				
按商品转让的时间分类	369,726,515.77			369,726,515.77
其中：				
在某一时点转让	369,726,515.77			369,726,515.77
其中：				
按销售渠道分类	369,726,515.77			369,726,515.77
其中：				
直销	354,021,835.67			354,021,835.67
贸易商	15,704,680.10			15,704,680.10

与履约义务相关的信息：

公司主营业务为丙纶长丝研发、生产和销售。公司与客户之间的销售商品合同通常仅包括转让商品的履约义务，在货物控制权转移给购货方的时点确认收入，取得无条件收款的权利，商品质量保证按照行业标准要求执行。

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 25,868,967.60 元，其中，25,868,967.60 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 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。

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	878,262.42	813,731.16
教育费附加	627,330.30	581,236.53
房产税	91,089.19	90,963.19
土地使用税	235,313.85	120,774.95
车船使用税	2,079.20	
印花税	137,411.86	90,493.81
合计	1,971,486.82	1,697,199.64

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	184,331.74	270,872.99
广告费	455,763.05	596,880.49
运杂费	200,201.25	6,939,977.42
招待费	70,218.71	85,298.42
职工薪酬	1,442,462.49	1,489,866.03
其他	128,109.05	90,718.48
合计	2,481,086.29	9,473,613.83

其他说明：

公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见第十二节之五、重要会计政策及会计估计之39、收入。根据新收入准则的衔接规定，销售费用中运输费属于合同约定送至购买方指定地点的，应作为合同履行成本计入主营业务成本，对可比期间信息不予调整。

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,537,771.00	2,828,251.66
办公费	382,190.15	398,684.08
差旅费	305,963.69	272,252.67

招待费	1,378,840.86	52,748.67
水电费	468,989.36	506,367.80
中介费	722,228.54	1,117,234.88
折旧摊销	2,592,447.17	2,066,955.07
其他	872,209.75	664,610.15
合计	10,260,640.52	7,907,104.98

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	3,942,621.90	4,073,887.66
研发耗材	7,992,097.22	7,255,205.95
研发设备折旧	1,144,305.80	840,917.55
辅料及其他	1,290,238.76	989,178.34
合计	14,369,263.68	13,159,189.50

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,510,041.03	1,576,730.58
减：利息收入	2,440,719.81	551,594.25
汇兑损益	1,131,671.90	7,605.45
银行手续费	58,079.33	49,537.86
其他	66,000.00	337,250.00
合计	325,072.45	1,419,529.64

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	7,998,111.58	6,663,793.62
代扣代收和代征税款手续费	140,886.36	142,635.26

合 计	8,138,997.94	6,806,428.88
-----	--------------	--------------

**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	634,508.57	
处置套期工具产生的投资收益		-64,440.00
合计	634,508.57	-64,440.00

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

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
坏账损失	-427,743.15	-34,975.67
合计	-427,743.15	-34,975.67

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	-62,569.28	-26,118.04
合计	-62,569.28	-26,118.04

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
固定资产处置利得或损失		-25,952.53

### 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
其他	11,193.51	47,659.12	11,193.51
合计	11,193.51	47,659.12	11,193.51

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	156,818.94	440,502.94	156,818.94
对外捐赠	109,052.91	20,000.00	109,052.91
其他	2,836.62	1,280.12	2,836.62
合计	268,708.47	461,783.06	268,708.47

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	12,894,416.37	10,860,030.79
递延所得税费用	-366,064.69	-224,852.98
合计	12,528,351.68	10,635,177.81

**(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	92,599,561.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,889,934.27
子公司适用不同税率的影响	-124,054.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	88,624.98
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	310,136.65
研发加计扣除的影响	-1,616,542.16
残疾人工资加计扣除的影响	-19,747.40
所得税费用	12,528,351.68

其他说明

**77、其他综合收益**

详见附注 57。

**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
利息收入	2,440,719.81	551,594.25
政府补助	10,208,926.25	8,649,217.50
其他	168,765.74	640,314.89
合计	12,818,411.80	9,841,126.64

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
付现销售费用	742,385.61	8,321,388.52
付现管理费用	5,885,551.60	3,496,048.27
竞拍保证金	50,000.00	

其他	1,412,931.40	870,444.69
合计	8,090,868.61	12,687,881.48

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
与首发相关中介机构费用等	13,334,228.05	3,117,250.00
信用证保证金	5,450,000.00	
其他	66,000.00	
合计	18,850,228.05	3,117,250.00

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	80,071,210.13	68,798,402.59
加：资产减值准备	62,569.28	26,118.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,708,295.20	5,720,569.27
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,604,416.39	1,052,842.04
长期待摊费用摊销	1,097,001.26	1,092,979.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		25,952.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	156,818.94	440,502.94
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,110,313.69	2,089,415.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-634,508.57	64,440.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-366,064.69	-224,852.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,908,959.98	15,457,428.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,606,307.91	-5,326,745.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,535,464.06	-3,634,593.92
其他	427,743.15	34,975.67
经营活动产生的现金流量净额	38,257,990.95	85,617,433.97
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	131,894,016.62	110,356,270.01
减：现金的期初余额	110,356,270.01	53,013,766.90
加：现金等价物的期末余额	106,000,000.00	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	127,537,746.61	57,342,503.11

**(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	131,894,016.62	110,356,270.01
其中: 库存现金	35,704.66	10,887.46
可随时用于支付的银行存款	131,858,311.96	110,345,382.55
二、现金等价物	106,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	237,894,016.62	110,356,270.01

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	5,450,000.00	信用证保证金
固定资产	8,403,469.86	贷款抵押担保
无形资产	9,944,617.32	贷款抵押担保
应收款项融资	978,300.00	银行承兑汇票贴现
合计	24,776,387.18	--

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	--	--	81,974.14
其中：美元	12,563.28	6.5249	81,974.14
欧元			
港币			
应收账款	--	--	4,957,608.40
其中：美元	759,798.37	6.5249	4,957,608.40
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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
与资产相关	4,445,382.38	递延收益、其他收益	616,883.24
与收益相关（与日常经营活动相关）	7,381,228.34	其他收益	7,381,228.34
与收益相关（与日常经营活动相关）	136,100.00	财务费用	136,100.00
与收益相关（与日常经营活动相关）	96,997.91	管理费用	96,997.91

**(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	

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

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

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

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	
纳塔纤维	广东省揭阳市	广东省揭阳市	生产丙纶长丝	100.00%		设立
华海投资	广东省揭阳市	广东省揭阳市	实业、创业投资	100.00%		同一控制下合并
海汇投资	广东省揭阳市	广东省揭阳市	实业、创业投资	100.00%		同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (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

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明



## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由战略委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （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产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，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、信用记录及其它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。本公司对应收票据、应收账款及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率来得出预期损失率。

本报告期末公司相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	4,563,477.85	---
应收账款	54,340,024.65	3,168,083.75
应收款项融资	10,686,268.17	---
合计	69,589,770.67	3,168,083.75

### （二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司财务中心持

续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控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。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

### （三）市场风险

#### 1、汇率风险

（1）本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务中心负责监控公司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汇率风险。

（2）截止2020年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额	
	美元项目	合计
外币金融资产：		
货币资金	82,199.89	82,199.89
应收账款	4,957,608.40	4,957,608.40
小计	5,039,808.29	5,039,808.29

（3）敏感性分析：

截至2020年12月31日止，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值10.00%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约428,383.70元（上期发生额约1,487,377.23元）。

#### 2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务中心持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			264,000,000.00	264,000,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			264,000,000.00	264,000,000.00
（二）应收款项融资			10,686,268.17	10,686,268.17
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

第二层次是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

## 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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是郭清海。

其他说明：

郭清海报告期末直接持有公司的38.25%股份，担任公司总经理，为公司的控股股东、实际控制人。郭鸿江为郭清海之弟，持有公司18.00%的股份。郭丽萍为郭清海之姐，持有公司1.95%的股份。郭丽双为郭清海之姐，持有公司1.95%的股份。郭丽如为郭清海之姐，持有公司1.95%的股份。郭清河为郭清海之弟，持有公司1.95%的股份。郭贤锐为郭清海之父，持有公司1.50%的股份。郭丽娜为郭清海之妹，持有公司1.20%的股份。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十二节之九。

## 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第十二节之九。

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

## 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
魏淳	实际控制人之配偶

其他说明

仅披露报告期内与公司存在交易或事项往来的关联方。

## 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

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (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
华海投资	28,754,600.00	2017年08月24日	2022年08月23日	是
郭清海、郭鸿江、魏淳	50,000,000.00	2019年01月28日	2021年01月27日	是
海汇投资	49,309,000.00	2019年05月31日	2028年05月31日	是

关联担保情况说明

A、2019年1月28日，本公司与中国建设银行股份有限公司揭阳市分行签订了编号为“2019工字第6号”《人民币流动资金借款合同》，借款金额为人民币1,500.00万元。由郭清海、魏淳、郭鸿江提供最高额保证担保，编号分别为“2019年工保字第06号之1”、“2019年工保字第06号之2”和“2019年工保字第06号之3”的《最高金额保证合同》（自然人）；由华海投资和海汇投资提供最高额抵押担保，编号分别为“2017揭东工抵字9号”和“HTC440790000ZGDB201900056”的《最高额抵押合同》。截至2020年12月31日止，已归还上述银行借款。

B、2019年5月31日，本公司与中国建设银行股份有限公司揭阳市分行签订了编号为“HTZ440790000LDZJ201900028”《人民币流动资金借款合同》，借款金额为人民币2,500.00万元。由郭清海、魏淳、郭鸿江提供最高额保证担保，编号分别为“2019年工保字第06号之1”、“2019年工保字第06号之2”和“2019年工保字第06号之3”的《最高金额保证合同》（自然人）；由华海投资和海汇投资提供最高额抵押担保，编号分别为“2017揭东工抵字9号”和“HTC440790000ZGDB201900056”的《最高额抵押合同》。截至2020年12月31日止，已归还上述银行借款。

C、2019年11月29日，本公司与中国建设银行股份有限公司揭阳市分行签订了编号为“HTZ440790000LDZJ201900068”《人民币流动资金借款合同》，借款金额为人民币1,000.00万元。由郭清海、魏淳、郭鸿江提供最高额保证担保，编号分别为“2019年工保字第06号之1”、“2019年工保字第06号之2”和“2019年工保字第06号之3”的《最高金额保证合同》（自然人）；由华海投资和海汇投资提供最高额抵押担保，编号分别为“2017揭东工抵字9号”和“HTC440790000ZGDB201900056”的《最高

额抵押合同》。截至2020年12月31日止，已归还上述银行借款。

#### (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	2,735,872.39	2,299,231.46

#### (8) 其他关联交易

### 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

#### (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

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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

## 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

#### 1. 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

2020年6月22日，本公司与揭阳市郝威建筑装饰设计服务有限公司签订《装修装饰合同》，约定揭阳市郝威建筑装饰设计服务有限公司向本公司提供保安室整体修缮，一车间楼梯加固，二车间通风井重修，室外宣传牌制作安装，员工宿舍楼（2-6楼）装修工程服务，合同总价为396.60万元，截止2020年12月31日止，上述合同仍在履行中。

#### 2. 抵押资产情况

抵押时间	资产持有人	抵押物名称	账面价值	抵押权人	备注
2017-08-24至 2022-08-23	华海投资	不动产权	7,006,458.25	中国建设银行股份有限公司揭阳市分行	详见第十二节之十二、关联方及关联交易之5、关联交易情况
2019-05-31至 2025-05-31	海汇投资	不动产权	11,341,628.93	中国建设银行股份有限公司揭阳市分行	

#### 3. 权利质押情况

权利到期时间	专利权人	被质押权利名称	权利凭证及其他有关证书编号	质押权人	备注

2035-06-02	本公司	一种可填充保暖功能型聚丙烯纤维及其制备方法	ZL201510298856.6	中国建设银行股份有限公司揭阳市分行	--
------------	-----	-----------------------	------------------	-------------------	----

除存在上述承诺事项外，截止2020年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 开出信用证

2020年9月22日，公司向中国建设银行股份有限公司揭阳市分行申请开出403,000.00欧元不可撤销跟单信用证，用于购买土耳其进口设备；2020年11月24日，公司向中国建设银行股份有限公司揭阳市分行申请开出252,096.00欧元不可撤销跟单信用证，用于购买德国进口油剂；截止2020年12月31日，上述开出的信用证尚未结算。

除存在上述或有事项外，截止2020年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### (3) 汽车制造相关行业信息披露指引要求的其他信息

采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10% 以上

适用  不适用

公司对经销商的担保情况

适用  不适用

## 3、其他

## 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
股票和债券的发行			



重要的对外投资	<p>(1) 对外投资设立参股公司</p> <p>为了加强经济技术和产业链上下游合作，公司于 2021 年 3 月 15 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于对外投资设立参股公司的议案》。公司与巨正源股份有限公司（以下简称“巨正源股份”）签订了《合资合作协议》，共同出资新设揭阳巨正源科技有限公司（以下简称“揭阳巨正源”）。揭阳巨正源注册资本为人民币 1 亿元，其中公司以自有资金出资人民币 1200 万元，持股 12%；巨正源股份出资人民币 8800 万元，持股 88%。</p> <p>(2) 对外投资设立全资子公司</p> <p>公司根据经营发展需要，公司于 2021 年 3 月 15 日召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，设立广州市蒙泰纤维科技有限公司，注册资本为人民币 1,000 万元，公司持有 100% 股权。</p>		
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
获得政府补助	公司于 2021 年 3 月 19 日收到揭阳市揭东区财政局根据揭东府[2015]9 号 发放的一笔一次性上市奖励补助，共计人民币 8,000,000.00 元。		

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	19,200,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	19,200,000.00

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项	累积影响数
-----------	------	---------------	-------

		目名称	
--	--	-----	--

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 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

## 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										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	54,340,024.65	100.00%	3,168,083.75	5.83%	51,171,940.90	50,586,740.11	100.00%	2,740,340.60	5.42%	47,846,399.51
其中：										
组合 1.合并范围内关联方组合										
组合 2.账龄分析法组合	54,340,024.65	100.00%	3,168,083.75	5.83%	51,171,940.90	50,586,740.11	100.00%	2,740,340.60	5.42%	47,846,399.51
合计	54,340,024.65	100.00%	3,168,083.75	5.83%	51,171,940.90	50,586,740.11	100.00%	2,740,340.60	5.42%	47,846,399.51

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：组合 2.账龄分析法组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	51,714,674.81	2,585,733.73	5.00%
1—2 年	1,750,502.18	175,050.22	10.00%
2—3 年	427,590.22	128,277.07	30.00%
3—4 年	336,469.42	168,234.71	50.00%
5 年以上	110,788.02	110,788.02	100.00%
合计	54,340,024.65	3,168,083.75	--

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）	51,714,674.81
1 至 2 年	1,750,502.18
2 至 3 年	427,590.22
3 年以上	447,257.44
3 至 4 年	336,469.42
5 年以上	110,788.02
合计	54,340,024.65

**(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	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	2,740,340.60	427,743.15				3,168,083.75
合计	2,740,340.60	427,743.15				3,168,083.75

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：

本期无实际核销的应收账款。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	7,779,387.28	14.32%	388,969.36
第二名	6,479,897.05	11.92%	323,994.85
第三名	2,864,513.12	5.27%	143,225.66
第四名	2,524,983.87	4.65%	126,249.19
第五名	1,683,798.32	3.10%	84,189.92
合计	21,332,579.64	39.26%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内无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**

报告期内无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

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	3,086,313.96	2,236,313.96
合计	3,086,313.96	2,236,313.96

**(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
关联方往来	3,036,313.96	2,236,313.96
竞拍保证金	50,000.00	
合计	3,086,313.96	2,236,313.96

## 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

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

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	2,850,000.00
1 至 2 年	100,000.00
2 至 3 年	136,313.96
合计	3,086,313.96

## 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：

本期无实际核销的其他应收款。

#### 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
纳塔纤维	关联方往来	3,036,313.96	1-3 年	98.38%	
中国神华煤制油化工有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	1.62%	
合计	--	3,086,313.96	--	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
------	----------	------	------	---------------

报告期无涉及政府补助的其他应收款。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期无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

报告期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

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	33,647,262.15		33,647,262.15	33,647,262.15		33,647,262.15
合计	33,647,262.15		33,647,262.15	33,647,262.15		33,647,262.15

## (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		
纳塔纤维	10,120,000.00					10,120,000.00	
华海投资	9,247,337.31					9,247,337.31	
海汇投资	14,279,924.84					14,279,924.84	
合计	33,647,262.15					33,647,262.15	

## (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	369,726,515.77	254,913,375.28	378,750,701.45	271,069,594.12
合计	369,726,515.77	254,913,375.28	378,750,701.45	271,069,594.12

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	369,726,515.77		369,726,515.77
其中：			
差别化丙纶长丝	249,542,540.79		249,542,540.79
常规丙纶长丝	120,183,974.98		120,183,974.98
按经营地区分类	369,726,515.77		369,726,515.77
其中：			
境内	320,255,317.26		320,255,317.26
境外	49,471,198.51		49,471,198.51
市场或客户类型	369,726,515.77		369,726,515.77
其中：			
工业丙纶长丝	69,136,216.47		69,136,216.47
民用丙纶长丝	300,590,299.30		300,590,299.30
其中：			
按商品转让的时间分类	369,726,515.77		369,726,515.77
其中：			
在某一时点转让	369,726,515.77		369,726,515.77
其中：			
按销售渠道分类	369,726,515.77		369,726,515.77
其中：			
直销	354,021,835.67		354,021,835.67
贸易商	15,704,680.10		15,704,680.10

与履约义务相关的信息：

公司主营业务为丙纶长丝研发、生产和销售。公司与客户之间的销售商品合同通常仅包括转让商品的履约义务，在货物控制权转移给购货方的时点确认收入，取得无条件收款的权利，商品质量保证按照行业标准要求执行。

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 25,868,967.60 元，其中，25,868,967.60 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 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。

其他说明：

## 5、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	634,508.57	

处置套期工具产生的投资收益		-64,440.00
合计	634,508.57	-64,440.00

## 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	-156,818.94	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,231,209.49	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	634,508.57	持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益及处置交易性金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,696.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	140,886.36	
减：所得税影响额	1,312,363.42	
合计	7,436,726.04	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	140,886.36	根据《中华人民共和国个人所得税法》第十七条“对扣缴义务人按照所扣缴的税款，付给百分之二的手续费。”的规定，公司于 2020 年 3 月 20 日收到款项 140,886.36 元。

### 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	18.61%	1.00	1.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.88%	0.91	0.91

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、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；
- 3、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；
- 4、其他有关资料。