

浙江尤夫高新纤维股份有限公司

2021 年半年度财务报告

(未经审计)

2021 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：浙江尤夫高新纤维股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	60,696,372.41	194,875,235.46
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	29,847,326.39	23,925,574.58
应收账款	799,060,488.02	662,417,986.02
应收款项融资	20,605,635.14	57,751,909.72
预付款项	91,578,632.46	69,886,953.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	997,711,851.66	985,986,638.46
其中：应收利息	12,893,807.62	97,500.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	276,352,997.79	264,278,441.17
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	59,513,556.45	60,103,092.61
流动资产合计	2,335,366,860.32	2,319,225,831.95
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	95,607,292.40	100,323,812.31
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	1,567,814,109.77	1,675,422,434.69
在建工程	431,000,524.49	410,123,185.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	244,255,751.91	250,418,800.21
开发支出	1,438,478.81	1,438,478.81

商誉	425,921,072.91	425,921,072.91
长期待摊费用	10,069,621.53	9,651,883.79
递延所得税资产	190,723,253.33	192,740,675.90
其他非流动资产	16,629,422.13	17,153,620.88
非流动资产合计	2,983,459,527.28	3,083,193,965.22
资产总计	5,318,826,387.60	5,402,419,797.17
流动负债：		
短期借款	1,517,702,189.71	1,600,490,575.87
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	861,438,301.45	828,026,158.15
预收款项	10,009,000.00	10,018,000.00
合同负债	94,473,871.35	127,075,128.04
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	30,754,367.79	30,826,566.59
应交税费	61,428,786.13	57,746,325.13
其他应付款	949,736,078.52	796,928,958.97
其中：应付利息	575,385,752.31	430,754,199.49
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	577,228,287.32	337,435,545.88
其他流动负债	12,852,605.24	14,896,448.55
流动负债合计	4,115,623,487.51	3,803,443,707.18
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,090,000,000.00	1,275,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	141,944,430.06	188,919,782.96
长期应付职工薪酬		
预计负债	42,436,079.52	42,436,079.52
递延收益	8,069,166.95	9,171,666.91
递延所得税负债	26,831,567.14	27,483,158.43

其他非流动负债		
非流动负债合计	1,309,281,243.67	1,543,010,687.82
负债合计	5,424,904,731.18	5,346,454,395.00
所有者权益：		
股本	437,970,123.00	437,970,123.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	550,014,788.67	550,014,788.67
减：库存股		
其他综合收益	-222,893.22	-222,893.22
专项储备		
盈余公积	97,030,369.29	97,030,369.29
一般风险准备		
未分配利润	-1,189,787,739.37	-1,028,923,078.43
归属于母公司所有者权益合计	-104,995,351.63	55,869,309.31
少数股东权益	-1,082,991.95	96,092.86
所有者权益合计	-106,078,343.58	55,965,402.17
负债和所有者权益总计	5,318,826,387.60	5,402,419,797.17

法定代表人：杨梅方

主管会计工作负责人：霍善庆

会计机构负责人：霍善庆

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	20,285,007.80	110,489,422.08
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,039,869.58	5,926,994.78
应收账款	1,878,137,472.87	930,867,909.24
应收款项融资	1,500,000.00	1,281,831.15
预付款项	12,824,393.72	11,678,657.80
其他应收款	1,204,649,045.04	1,193,899,783.24
其中：应收利息	16,503,972.62	3,707,665.00
应收股利	163,288,064.14	163,288,064.14
存货	186,539,373.80	180,598,775.45
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	28,682,711.81	25,508,737.75
流动资产合计	3,342,657,874.62	2,460,252,111.49
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,289,098,964.64	1,292,975,484.55
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	932,906,406.83	1,004,781,400.97
在建工程	210,332,495.05	189,730,119.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	76,985,260.81	78,270,659.59
开发支出	1,438,478.81	1,438,478.81
商誉		
长期待摊费用	10,069,621.53	9,651,883.79
递延所得税资产	39,711,886.65	40,273,516.72
其他非流动资产	828,485.25	1,352,684.00
非流动资产合计	2,561,371,599.57	2,618,474,227.57
资产总计	5,904,029,474.19	5,078,726,339.06
流动负债：		
短期借款	1,276,010,262.24	1,358,798,648.40
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,122,555,402.01	433,836,279.44
预收款项	10,000,000.00	10,000,000.00
合同负债	4,563,878.46	8,241,923.16
应付职工薪酬	22,618,953.54	18,684,857.40
应交税费	8,242,760.80	12,114,222.99
其他应付款	967,874,071.95	608,336,085.70
其中：应付利息	480,821,535.92	352,382,997.64
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	533,144,368.97	294,644,368.97
其他流动负债	1,809,441.40	219,331.86
流动负债合计	3,946,819,139.37	2,744,875,717.92
非流动负债：		
长期借款	1,090,000,000.00	1,275,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	141,944,430.06	188,919,782.96
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	8,056,666.95	9,034,166.91
递延所得税负债	16,880,454.95	16,880,454.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,256,881,551.96	1,489,834,404.82
负债合计	5,203,700,691.33	4,234,710,122.74
所有者权益：		
股本	437,970,123.00	437,970,123.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,308,061,765.31	1,308,061,765.31
减：库存股		
其他综合收益	-385,736.57	-385,736.57
专项储备		
盈余公积	97,030,369.29	97,030,369.29
未分配利润	-1,142,347,738.17	-998,660,304.71
所有者权益合计	700,328,782.86	844,016,216.32
负债和所有者权益总计	5,904,029,474.19	5,078,726,339.06

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,392,929,610.60	1,316,827,391.19
其中：营业收入	1,392,929,610.60	1,316,827,391.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,543,619,326.67	1,404,808,758.85
其中：营业成本	1,199,124,340.55	1,078,586,724.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,363,582.05	9,575,399.70
销售费用	14,525,037.34	54,665,757.72
管理费用	59,409,996.06	56,263,729.95
研发费用	54,856,170.81	43,108,354.71
财务费用	205,340,199.86	162,608,791.89
其中：利息费用	197,652,356.22	161,918,113.80

利息收入	293,106.38	674,124.59
加：其他收益	1,305,500.51	5,573,638.94
投资收益（损失以“－”号填列）	7,355,468.41	12,694,421.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,716,519.91	-4,245,636.53
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）	-12,541,341.20	-10,119,777.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,663.51	4,544.01
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-154,574,751.86	-79,828,540.80
加：营业外收入	299,120.82	210,214.98
减：营业外支出	551,303.35	1,113,629.29
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-154,826,934.39	-80,731,955.11
减：所得税费用	7,216,811.37	17,630,776.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-162,043,745.76	-98,362,731.97
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-162,043,745.76	-98,362,731.97
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.归属于母公司所有者的净利润	-160,864,660.94	-98,428,599.47
2.少数股东损益	-1,179,084.82	65,867.50
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	-162,043,745.76	-98,362,731.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	-160,864,660.94	-98,428,599.47
归属于少数股东的综合收益总额	-1,179,084.82	65,867.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.3673	-0.2247
（二）稀释每股收益	-0.3673	-0.2247

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：杨梅方

主管会计工作负责人：霍善庆

会计机构负责人：霍善庆

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,179,048,012.86	1,054,396,977.49
减：营业成本	1,059,072,982.64	943,858,515.68
税金及附加	5,174,356.54	4,162,735.62
销售费用	10,225,684.15	18,999,670.25
管理费用	30,630,430.34	32,766,479.21
研发费用	46,240,149.75	32,949,578.11
财务费用	181,027,826.98	138,718,500.54
其中：利息费用	179,234,777.72	139,639,628.60
利息收入	100,276.49	238,777.62

加：其他收益	1,075,992.68	1,564,999.29
投资收益（损失以“－”号填列）	7,355,468.41	19,178.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,716,519.91	-4,245,636.53
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）	2,108,463.94	285,149.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,544.01
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-142,783,492.51	-115,184,630.08
加：营业外收入	183,309.69	172,261.85
减：营业外支出	525,620.57	260,114.34
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-143,125,803.39	-115,272,482.57
减：所得税费用	561,630.07	225,283.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-143,687,433.46	-115,497,766.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-143,687,433.46	-115,497,766.52
（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	-143,687,433.46	-115,497,766.52
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,035,557,763.02	1,074,585,089.42
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	20,143,131.86	43,730,721.43
收到其他与经营活动有关的现金	5,856,483.26	8,297,548.33
经营活动现金流入小计	1,061,557,378.14	1,126,613,359.18
购买商品、接受劳务支付的现	835,735,352.41	796,378,812.52

金		
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	94,923,025.59	96,226,245.79
支付的各项税费	21,641,075.04	40,211,933.32
支付其他与经营活动有关的现金	107,491,321.96	104,225,499.32
经营活动现金流出小计	1,059,790,775.00	1,037,042,490.95
经营活动产生的现金流量净额	1,766,603.14	89,570,868.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		1,009,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,717,087.88	47,507,139.93
投资支付的现金		
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	12,717,087.88	47,507,139.93
投资活动产生的现金流量净额	-12,717,087.88	-46,498,139.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现	91,544,353.35	34,949,125.27

金		
筹资活动现金流入小计	91,544,353.35	134,949,125.27
偿还债务支付的现金	82,593,965.84	160,980,105.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,111,121.60	97,251,949.70
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	1,347,735.16	2,798,417.97
筹资活动现金流出小计	124,052,822.60	261,030,473.41
筹资活动产生的现金流量净额	-32,508,469.25	-126,081,348.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-859,566.12	562,029.42
五、现金及现金等价物净增加额	-44,318,520.11	-82,446,590.42
加：期初现金及现金等价物余额	83,152,948.86	244,698,899.55
六、期末现金及现金等价物余额	38,834,428.75	162,252,309.13

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	320,551,214.34	332,165,095.48
收到的税费返还	83,202.28	20,311,879.88
收到其他与经营活动有关的现金	3,064,788.85	1,453,910.67
经营活动现金流入小计	323,699,205.47	353,930,886.03
购买商品、接受劳务支付的现金	236,752,077.12	250,442,105.44
支付给职工以及为职工支付的现金	20,382,351.59	12,882,295.43
支付的各项税费	5,005,048.06	4,146,986.28
支付其他与经营活动有关的现金	52,134,992.72	37,270,459.97
经营活动现金流出小计	314,274,469.49	304,741,847.12
经营活动产生的现金流量净额	9,424,735.98	49,189,038.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,000.00
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		9,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,798,734.77	30,790,035.03
投资支付的现金	320,000.00	933,000.00
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		
投资活动现金流出小计	3,118,734.77	31,723,035.03
投资活动产生的现金流量净额	-3,118,734.77	-31,714,035.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	91,544,353.35	34,590,026.09
筹资活动现金流入小计	91,544,353.35	34,590,026.09
偿还债务支付的现金	82,593,965.84	40,805,298.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,363,061.38	9,118,840.72
支付其他与筹资活动有关的现金	1,302,763.98	2,550,636.61
筹资活动现金流出小计	97,259,791.20	52,474,775.54
筹资活动产生的现金流量净额	-5,715,437.85	-17,884,749.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-908,884.87	-135,413.75
五、现金及现金等价物净增加额	-318,321.51	-545,159.32
加：期初现金及现金等价物余额	524,585.12	1,022,449.09
六、期末现金及现金等价物余额	206,263.61	477,289.77

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	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	437,970.1				550,014.788.		-222,893.22		97,030.369.2		-1,028.923.0		55,869.309.3	96,092.86	55,965.402.1

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																0.01	0.01
四、本期期末 余额	437 ,97 0,1 23. 00				550, 014, 788. 67		-222 ,893. 22		97,0 30,3 69.2 9		-1,1 89,7 87,7 39.3 7		-104 ,995, 351. 63	-1,0 82,9 91.9 5		-106 ,078, 343. 58	

上期金额

单位：元

项目	2020年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	398 ,15 4.6 58. 00				589, 830, 253. 67		-47, 374. 55		97,0 30,3 69.2 9		-277 ,829, 942. 76		807, 137, 963. 65	-54,4 50.51		807,0 83,51 3.14

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	398,154.658.00			589,830.253.67			-47,374.55		97,030.369.29			-277,829.942.76		807,137.963.65	-54,450.51	807,083,513.14
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	39,815.465.00			-39,815.465.00								-98,428.599.47		-98,428.599.47	65,867.50	-98,362,731.97
(一)综合收益总额												-98,428.599.47		-98,428.599.47	65,867.50	-98,362,731.97
(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																
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	39,815,465.00				-39,815,465.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	39,815,465.00				-39,815,465.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	437,970,123.00				550,014,788.67	-47,374.55	97,030,369.29		-376,258,542.23		708,709,364.18	11,416.99	708,720,781.17	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021年半年度											
	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	437,970,123.00				1,308,061,765.31		-385,736.57		97,030,369.29	-998,660,304.		844,016,216.32

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	437,970,123.00				1,308,061,765.31		-385,736.57		97,030,369.29	-1,142,347.73		700,328,782.86

上期金额

单位：元

项目	2020年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	398,154,658.00				1,347,877,230.31		-210,217.90		97,030,369.29	-478,829,503.14		1,364,022,536.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	398,154,658.00				1,347,877,230.31		-210,217.90		97,030,369.29	-478,829,503.14		1,364,022,536.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号	39,815,465.00				-39,815,465.00					-115,497,766.52		-115,497,766.52

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	437,970,123.00				1,308,061,765.31		-210,217.90		97,030,369.29	-594,327,269.66		1,248,524,770.04

三、公司基本情况

浙江尤夫高新纤维股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）（股票代码002427）为境内公开发行A股股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司。公司系经浙江省对外贸易经济合作厅《关于浙江尤夫工业纤维有限公司改组为浙江尤夫高新纤维股份有限公司的批复》（浙外经贸资函〔2008〕609号）的批准，由浙江尤夫工业纤维有限公司采用整体变更方式设立的股份有限公司。统一社会信用代码为91330000755902563E。公司股票于2010年6月8日在深圳证券交易所上市交易。

截至2021年6月30日止，本公司股本为人民币437,970,123.00元。

公司注册地址为浙江省湖州市和孚镇工业园区，总部地址浙江省湖州市和孚镇工业园区，公司经营范围为生产差别化FDY聚酯纤维及特种工业用布、聚酯线带、天花膜的生产及销售，精对苯二甲酸、乙二醇的销售（不涉及危险品及易制毒品），能源技术的技术开发、技术咨询、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2018年11月，苏州正悦企业管理有限公司、中融国际信托有限公司、北京航天智融科技中心（有限合伙）签订《关于湖州尤夫控股有限公司之股权转让协议》，尤夫控股、航天智融同日签订《投票权委托协议》航天智融有条件受让苏州正悦持有的尤夫控股的100%股权，从而间接控制上市公司29.80%的股权。航天智融受让尤夫控股股权后，航天科工投资基金管理（北京）有限公司成为上市公司最终控制人。

因原间接控股股东单位上海中技企业集团有限公司及原实际控制人颜静刚先生债务纠纷较为复杂，为降低其对本次股权转让的不利影响，苏州正悦以尤夫控股100%的股权设立信托主体，以保证过渡期内股权完整性及股权转让的可执行性；苏州正悦与中融信托签署航天智融认可的信托文件，中融信托根据苏州正悦发出的指令行事，对信托财产进行管理、运用及处分。中融信托为信托计划下的受托人，苏州正悦应当将标的股权作为信托财产全部转让至中融信托名下，而中融信托应当根据信托文件持有及处分标的股权。

根据上述协议，2018年11月28日，尤夫控股股东由苏州正悦变更为中融信托，中融信托持有尤夫控股100%股权。

航天智融原执行事务合伙人航天科工投资基金管理（北京）有限公司与山东科融资本控股有限公司、湖州市南浔区金融投资有限公司联合设立山东航天云帆资本管理有限公司（以下简称“航天云帆”）共同管理航天智融事务。2019年9月28日，航天科工投资基金管理（北京）有限公司、航天云帆及北京航天融创科技中心（有限合伙）签署了《入伙及退伙协议》，航天云帆通过持有航天智融10%的份额并担任其执行事务合伙人取得航天智融控制权，从而间接控股尤夫股份。

由于航天云帆各股东之间不存在一致行动关系，不存在单一持股比例超过50%的股东，且航天云帆董事会成员由上述3名股东各委派一位董事构成，因此，航天云帆任一股东无法单独形成对航天云帆的控制，航天云帆无控股股东及实际控制人，公司实际控制人变更为无实际控制人。

本公司2021年6月30日纳入合并范围的子公司共16户，详见本附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计

准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

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

2、持续经营

截止2021年6月30日,因资金短缺部分银行账户、资产、股权被司法冻结、查封。前述财务状况使公司的持续经营能力具有不确定性,有可能导致公司无法在正常经营过程中变现资产、清偿债务。

鉴于本公司化纤工业长丝业务经营较稳定,具备较强的市场竞争力,债务问题主要由于拟转让的子公司智航新能源有限公司经营亏损和其他历史原因造成,目前公司正在通过积极筹措资金偿还借款,与债权人沟通逾期债务解决方案等多种方式来化解债务危机。

本公司董事会编制本年度财务报表时,结合公司经营形势及债务状况,对本公司的持续经营能力进行了充分详尽的评估,认为仍应以持续经营为基础编制本年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司及子公司主要从事工业涤纶丝和帘子布以及锂电池的生产和销售,本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅附注五、44“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的财务状况及2021年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包

括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。

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，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配

处理。

(8) 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的企业	

② 应收账款

对于应收款项、合同资产和租赁应收款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计提方法
组合1：账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合2：合并范围内关联方款项组合	应收合并范围内关联方款项的可收回性具有可控性，故具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计提方法
组合1：账龄组合	组合为日常经常活动中应收取的代垫款、保证金等应收款项	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
组合2：合并范围内关联方款项组合	应收合并范围内关联方款项的可收回性具有可控性，故具有类似信用风险特征	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
组合3：应收出口退税组合	应收出口退税款	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
组合4：纾困基金及其承诺事项组合	纾困基金及其承诺事项应收款项具有类似信用风险特征	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

④债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

11、应收票据

详见本附注五、10金融工具

12、应收账款

详见本附注五、10金融工具。

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策详见本附注五、10金融工具

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

详见本附注五、10金融工具。

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、低值易耗品、产成品、库存商品。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权

平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

(1) 合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10、金融工具。

17、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确

认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原

持有股权投资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当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调

整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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	4.75
机器设备	年限平均法	5、10	5	9.50、19.00
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
其他设备	年限平均法	3、5	5	19.00、31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

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

详见本附注七、24、固定资产和25、在建工程。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

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，本公司无形资产包括土地使用权、专利权、排污权及软件。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用

权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	根据取得土地时尚可使用年限	直线法分期摊销
专利权	5年	直线法分期摊销
排污权	3年	直线法分期摊销
软件	10年	直线法分期摊销

期末对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(3) 辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

37、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

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

入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

②以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

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

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司主要销售涤纶工业长丝、帘子布、帆布、新能源汽车锂电池等商品。属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

40、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计

入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是

与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

(2) 商誉

商誉作为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司2021年首次执行新租赁准则，根据会计准则实质重于形式的基本原则，公司不存在实质意义上的租赁事项。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。本公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，出口货物退税率13%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴。
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的25%、15%、8.25%计缴
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	12%、1.2%
土地使用税	实际占用土地面积	8元/M ² 、5元/M 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
浙江尤夫高新纤维股份有限公司	15
浙江尤夫科技工业有限公司	15
香港展宇有限公司	8.25
江苏智航新能源有限公司	15

2、税收优惠

本公司取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发的签发日期为2015年9月17日的编号为GR201533000441号《高新技术企业证书》，有效期为3年。2018年11月已通过高新技术企业复审，有效期3年。本公司自2018年1月1日至2020年12月31日享受高新技术企业减按15%的优惠税率征收企业所得税。

本公司下属子公司浙江尤夫科技工业有限公司（以下简称尤夫科技）取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省税务局颁发的签发日期为2020年12月1日的编号为GR202033007454号《高新技术企业证书》，有效期为3年。本公司自2020年1月1日至2022年12月31日享受高新技术企业减按15%的优惠税率征收企业所得税。

本公司下属子公司江苏智航新能源有限公司（以下简称智航新能源）取得2019年12月5日由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201932006810，有效期为三年。本公司自2019年1月1日至2021年12月31日享受高新技术企业减按15%

的优惠税率征收企业所得税。

本公司下属子公司智航新能源根据财政部、国家税务总局于2015年1月26日发布《财政部 国家税务总局关于对电池 涂料征收消费税的通知》 财税〔2015〕16号，对无汞原电池、金属氢化物镍蓄电池（又称“氢镍蓄电池”或“镍氢蓄电池”）、锂原电池、锂离子蓄电池、太阳能电池、燃料电池和全钒液流电池免征消费税。智航新能源于2017年12月15日向江苏省泰州市国家税务局第一税务分局备案，减免期限为2018年9月1日起长期有效。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	362,513.47	324,169.39
银行存款	56,895,419.93	189,831,183.00
其他货币资金	3,438,439.01	4,719,883.07
合计	60,696,372.41	194,875,235.46
其中：存放在境外的款项总额	6,258,168.77	11,908,508.80

其他说明

(1) 其他货币资金

项目	年末余额	年初余额
信用证保证金	1.96	147.45
银行承兑汇票保证金	3,438,437.05	4,719,735.62
合计	3,438,439.01	4,719,883.07

(2) 受限货币资金

项目	年末余额	年初余额
保证金	3,438,439.01	4,719,883.07
冻结银行存款	18,423,504.65	107,002,403.53
合计	21,861,943.66	111,722,286.60

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

信用证	29,847,326.39	23,925,574.58
合计	29,847,326.39	23,925,574.58

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	491,052,050.56	
合计	491,052,050.56	

(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	1,042,406,119.28	69.07%	664,862,385.56	63.78%	377,543,733.72	1,043,003,009.23	76.65%	660,262,149.08	63.30%	382,740,860.15
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	466,863,052.40	30.93%	45,346,298.10	9.71%	421,516,754.30	317,712,440.55	23.35%	38,035,314.68	11.97%	279,677,125.87
其中：										
组合 1：账龄组合	466,863,052.40	30.93%	45,346,298.10	9.71%	421,516,754.30	317,712,440.55	23.35%	38,035,314.68	11.97%	279,677,125.87
合计	1,509,269,171.68	100.00%	710,208,683.66	73.49%	799,060,488.02	1,360,715,449.78	100.00%	698,297,463.76	51.32%	662,417,986.02

按单项计提坏账准备：664,862,385.56

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
海宁天羽纺织有限公司	2,120,126.89	2,120,126.89	100.00%	收回可能性小
LUPATECH S/A COMPANIES	1,774,063.88	1,774,063.88	100.00%	收回可能性小
广东亿龙新材料科技有限公司	1,663,250.84	1,663,250.84	100.00%	收回可能性小
山东合力新材料有限公司	319,151.78	319,151.78	100.00%	收回可能性小
INKA OY	325,483.80	325,483.80	100.00%	公司破产
山东昊龙橡胶轮胎有限公司	1,945,146.02	1,945,146.02	100.00%	涉诉且账龄较长
好友轮胎有限公司	1,362,272.20	1,362,272.20	100.00%	涉诉且账龄较长
天津诺曼地橡胶有限公司	418,298.00	418,298.00	100.00%	涉诉且账龄较长

泰州盈泰锂电技术有限公司	279,380,885.65	133,166,981.41	47.67%	承接河南锂电债权 230915820 元
烟台舒驰客车有限责任公司	263,346,125.64	210,676,900.51	80.00%	国家对新能源汽车产业补贴政策调整、资金回笼周期长、客户资产负债率水平较高、经营性现金流量净额持续为负偿债风险较高、母公司中植新能源申请对其进行破产重整
一汽客车（大连）有限公司	167,118,733.67	66,847,493.47	40.00%	国家对新能源汽车产业补贴政策调整、资金回笼周期长
江西尚立动力科技有限公司	77,322,000.00	54,125,400.00	70.00%	国家对新能源汽车产业补贴政策调整、资金回笼周期长
河南锂电动力科技有限公司	68,199,140.00	47,739,398.00	70.00%	国家对新能源汽车产业补贴政策调整、资金回笼周期长
深圳市凡薇科技有限公司	26,581,656.00	26,581,656.00	100.00%	可收回可能性小
深圳市住泰电子科技有限公司	26,111,994.70	26,111,994.70	100.00%	可收回可能性小
周发章	22,660,625.87	16,995,469.40	75.00%	承接江苏聚川债权
江苏聚川新能源有限公司	20,786,677.00	20,786,677.00	100.00%	可收回可能性小
广州市方驰电子有限公司	17,820,000.00		0.00%	预计并账
深圳市国雅声科电子有限公司	13,774,419.00	13,774,419.00	100.00%	可收回可能性小
中植一客成都汽车有限公司	13,371,364.19	10,697,091.35	80.00%	可收回可能性小
深圳市恩能数码科技有限公司	13,098,181.50	13,098,181.50	100.00%	可收回可能性小
贵州东瑞新能源汽车电源有限公司	7,327,090.90	7,327,090.90	100.00%	可收回可能性小
深圳市力德科技有限公司	4,950,000.00		0.00%	预计并账
昆山恩能聚新能源科技有限公司	2,726,720.00		0.00%	预计并账
成都兆力新能科技有限公司	2,610,430.23	2,610,430.23	100.00%	可收回可能性小
深圳市博宇创新科技	2,154,364.20	1,723,491.36	80.00%	可收回可能性小

有限公司				
江苏维科新能源科技有限公司	1,326,040.90	1,326,040.90	100.00%	可收回可能性小
深圳市森博电子有限公司	761,876.42	761,876.42	100.00%	可收回可能性小
深圳宸鼎科技有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	可收回可能性小
泰州市中川机械科技有限公司	466,000.00	0.00	0.00%	预计并账
长春市锐恩洪都商贸有限公司	84,000.00	84,000.00	100.00%	可收回可能性小
合计	1,042,406,119.28	664,862,385.56	--	--

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：45,346,298.10

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	410,290,370.43	20,514,518.53	5.00%
1至2年	19,045,947.21	2,856,892.09	15.00%
2至3年	25,919,745.45	10,367,898.17	40.00%
3年以上	11,606,989.31	11,606,989.31	100.00%
合计	466,863,052.40	45,346,298.10	--

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	期末余额
1年以内（含1年）	410,290,370.43
1至2年	107,952,687.57
2至3年	44,695,329.95
3年以上	946,330,783.73
3至4年	946,330,783.73
合计	1,509,269,171.68

(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	
坏账准备	698,297,463.76	20,253,505.10	6,119,924.65	2,222,360.55		710,208,683.66
合计	698,297,463.76	20,253,505.10	6,119,924.65	2,222,360.55		710,208,683.66

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
江苏维科新能源科技有限公司	500,000.00	银行存款
河南理想动力科技有限公司	140,000.00	银行存款
深圳博宇创新科技有限公司	56,000.00	银行存款
合计	696,000.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,222,360.55

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
山东永泰集团有限公司	货款	1,549,459.77	客户已破产		
海宁楚天经编有限公司	货款	356,651.44	客户已注销		
枣庄天晟织造有限公司	货款	301,585.14	客户已注销		
合计	--	2,207,696.35	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
泰州盈泰锂电技术有限公司	279,380,885.65	18.51%	133,166,981.41
烟台舒驰客车有限责任公司	263,346,125.64	17.45%	210,676,900.51
一汽客车（大连）有限公司	167,118,733.67	11.07%	66,847,493.47
江西尚立动力科技有限公司	77,322,000.00	5.12%	54,125,400.00
河南理想动力科技有	68,199,140.00	4.52%	47,739,398.00

限公司			
合计	855,366,884.96	56.67%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	18,027,201.65	56,564,323.60
商业承兑汇票	2,578,433.49	1,187,586.12
合计	20,605,635.14	57,751,909.72

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

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	90,033,190.96	96.40%	69,283,839.85	99.14%
1 至 2 年	1,511,751.39	1.65%	569,335.71	0.81%
2 至 3 年	8,799.11	0.01%	33,778.37	0.05%
3 年以上	24,891.00	1.94%		
合计	91,578,632.46	--	69,886,953.93	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占预付款项比例 (%)
恒力石化（大连）有限公司	货款	28,094,571.89	1年以内	30.68
江苏恒科新材料有限公司	货款	17,491,935.01	1年以内	19.10
松本油脂制药株式会社	货款	8,561,363.81	1年以内	9.35
亚东石化（上海）有限公司	货款	6,006,783.10	1年以内	6.56
国网江苏省电力有限公司泰州供电公司	电费	4,806,940.41	1年以内	5.25
合计		64,961,594.22		70.94

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	12,893,807.62	97,500.00
其他应收款	984,818,044.04	985,889,138.46
合计	997,711,851.66	985,986,638.46

(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
定期存款	97,500.00	97,500.00
重组应收款利息	12,796,307.62	
合计	12,893,807.62	97,500.00

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
押金保证金	17,933,179.89	17,771,273.33
应收代垫款	5,676,708.41	5,496,191.27
个人暂借款	1,933,333.52	2,779,154.22
企业间往来	135,998,961.54	284,867,225.34
重组应收款	912,778,816.81	766,070,489.68
合计	1,074,321,000.17	1,076,984,333.84

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	91,095,195.38			91,095,195.38
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	728,709.72			728,709.72
本期转回	2,320,948.97			2,320,948.97
2021 年 6 月 30 日余额	89,502,956.13			89,502,956.13

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,724,595.91
1 至 2 年	111,160,098.53
2 至 3 年	4,064,840.91
3 年以上	953,371,464.82
3 至 4 年	953,371,464.82
合计	1,074,321,000.17

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海垚阔企业管理中心（有限合	重组应收款	912,778,816.81	1 年以内 531,449.00 元；1-2	84.96%	40,210,302.81

伙)			年 108,041,311.55 元, 3 年以上 804,206,056.26 元		
上海祈尊实业有 限公司	往来款	132,619,020.00	3 年以上	12.34%	30,392,853.00
中航信托股份有 限公司	保证金	5,500,000.00	3 年以上	0.51%	5,500,000.00
中融国际信托有 限公司	保证金	3,930,000.00	1 年以内 1,930,000.00 元, 2-3 年 2,000,000.00 元	0.37%	396,500.00
方正东亚信托有 限责任公司	保证金	2,500,000.00	3 年以上	0.23%	2,500,000.00
合计	--	1,057,327,836.81	--	98.42%	78,999,655.81

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	145,095,904.24	31,080,189.73	114,015,714.51	142,849,956.10	31,085,945.49	111,764,010.61
在产品	2,821,630.26	42,995.14	2,778,635.12	2,791,876.97	42,995.14	2,748,881.83
库存商品	134,277,423.07	1,829,833.58	132,447,589.49	111,095,186.50	1,846,298.53	109,248,887.97
自制半成品	26,149,635.28		26,149,635.28	21,946,450.98		21,946,450.98
低值易耗品	1,869,657.29	908,233.90	961,423.39	19,097,635.53	908,233.90	18,189,401.63
委托加工物资				380,808.15		380,808.15
合计	310,214,250.14	33,861,252.35	276,352,997.79	298,161,914.23	33,883,473.06	264,278,441.17

(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	
原材料	31,085,945.49			5,755.76		31,080,189.73
在产品	42,995.14					42,995.14

库存商品	1,846,298.53			16,464.95		1,829,833.58
低值易耗品	908,233.90			0.00		908,233.90
合计	33,883,473.06			22,220.71		33,861,252.35

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	残次品和库存账龄较长，可变现净值低于账面价值		形成库存商品实现销售
库存商品	残次品和库存账龄较长，可变现净值低于账面价值		实现销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	56,647,271.13	59,881,748.29
预缴税金	2,866,285.32	221,344.32

合计	59,513,556.45	60,103,092.61
----	---------------	---------------

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	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)	
2021 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉众宇动力系统科技有限公司	100,323,812.31			-4,716,519.91						95,607,292.40	
小计	100,323,812.31			-4,716,519.91						95,607,292.40	
合计	100,323,812.31			-4,716,519.91						95,607,292.40	

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

					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	1,567,814,109.77	1,675,422,434.69
合计	1,567,814,109.77	1,675,422,434.69

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	974,705,917.94	2,226,318,379.89	20,202,185.47	16,462,199.72	3,237,688,683.02
2.本期增加金额	4,742,637.60	2,832,480.01	457,207.96	481,472.72	8,513,798.29
(1) 购置	1,488,622.77	2,832,480.01	457,207.96	481,472.72	5,259,783.46
(2) 在建工程转入	3,254,014.83				3,254,014.83
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		89,557.52	170,940.17		260,497.69
(1) 处置或报废		89,557.52	170,940.17		260,497.69
4.期末余额	979,448,555.54	2,229,061,302.38	20,488,453.26	16,943,672.44	3,245,941,983.62
二、累计折旧					
1.期初余额	210,542,627.75	1,323,615,902.24	15,035,270.29	13,072,448.05	1,562,266,248.33
2.本期增加金额	24,025,117.79	90,212,784.79	1,280,132.21	508,110.89	116,026,145.68

(1) 计提	24,025,117.79	90,212,784.79	1,280,132.21	508,110.89	116,026,145.68
3.本期减少金额		2,127.00	162,393.16		164,520.16
(1) 处置或报废		2,127.00	162,393.16		164,520.16
4.期末余额	234,567,745.54	1,413,826,560.03	16,153,009.34	13,580,558.94	1,678,127,873.85
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	744,880,810.00	815,234,742.35	4,335,443.92	3,363,113.50	1,567,814,109.77
2.期初账面价值	764,163,290.19	902,702,477.65	5,166,915.18	3,389,751.67	1,675,422,434.69

(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
房屋建筑物	47,972,509.00	10,373,074.12		37,599,434.88	
机器设备	44,338,219.51	17,014,740.34		27,323,479.17	
运输设备	174,335.04	165,618.29		8,716.75	
办公及电子设备	1,111,989.49	933,426.06		178,563.43	
合计	93,597,053.04	28,486,858.81		65,110,194.23	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
尤夫高新厂房建筑物	120,880,659.15	正在办理中
尤夫高新天花膜项目	187,580,758.07	正在办理中
尤夫工业厂房项目	21,554,115.49	正在办理中
尤夫后勤宿舍楼	16,248,382.93	正在办理中

江苏智航二期厂房	136,807,779.73	正在办理中
江苏瑞航厂房	34,537,288.89	正在办理中

其他说明

固定资产抵押情况详见附注七、32短期借款，附注七、48长期应付款，附注七、81所有权或使用权受限制的资产。

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	431,000,524.49	410,123,185.72
合计	431,000,524.49	410,123,185.72

(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
天花膜项目	47,762,315.57		47,762,315.57	47,611,966.36		47,611,966.36
零星工程	25,752,099.29		25,752,099.29	21,152,889.23		21,152,889.23
锅炉改造项目	155,482,354.74		155,482,354.74	139,354,676.14		139,354,676.14
三期高性能锂离子电池生产项目	202,003,754.89		202,003,754.89	202,003,653.99		202,003,653.99
合计	431,000,524.49		431,000,524.49	410,123,185.72		410,123,185.72

(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
天花膜项目	296,800,000.00	47,611,966.36	150,349.21			47,762,315.57						募股资金
零星工程		21,152,889.23	7,853,224.89	3,254,014.83		25,752,099.29						其他
锅炉改造项目	155,000,000.00	139,354,676.14	16,127,678.60			155,482,354.74						其他
三期高性能	3,000,000.00	202,003,653.99	100.90			202,003,754.89						其他

能锂离子 电池 生产 项目	0.00	99				89						
合计	3,451, 800.00 0.00	410,12 3,185. 72	24,131 ,353.6 0	3,254, 014.83		431,00 0,524. 49	--	--				--

(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	排污权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	257,275,218.80	50,713,523.11		1,029,997.00	8,450,884.90	317,469,623.81
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	257,275,218.80	50,713,523.11		1,029,997.00	8,450,884.90	317,469,623.81
二、累计摊销						
1.期初余额	38,151,182.59	24,357,437.54		979,947.78	3,562,255.69	67,050,823.60
2.本期增加金额	2,736,517.98	2,919,156.82		27,299.64	480,073.86	6,163,048.30
(1) 计提	2,736,517.98	2,919,156.82		27,299.64	480,073.86	6,163,048.30
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	40,887,700.57	27,276,594.36		1,007,247.42	4,042,329.55	73,213,871.90
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	216,387,518.23	23,436,928.75		22,749.58	4,408,555.35	244,255,751.91
2.期初账面价值	219,124,036.21	26,356,085.57		50,049.22	4,888,629.21	250,418,800.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
尤夫高新土地使用权	6,229,999.80	正在办理中
尤夫工业土地使用权	8,703,176.77	正在办理中
智航新能源土地使用权	9,216,666.55	正在办理中

其他说明：

无形资产抵押情况详见附注七、32短期借款，附注七、81所有权或使用权受限制的资产。

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		
金蝶系统	1,438,478.81						1,438,478.81	
合计	1,438,478.81						1,438,478.81	

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		
江苏智航新能源有限公司	820,586,251.15					820,586,251.15
江苏瑞航新能源有限公司	255,470.91					255,470.91
合计	820,841,722.06					820,841,722.06

(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		
江苏智航新能源有限公司	394,920,649.15					394,920,649.15
江苏瑞航新能源有限公司						
合计	394,920,649.15					394,920,649.15

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

江苏智航新能源有限公司于评估基准日的评估范围为智航新能源及其子公司江苏东讯锂业有限公司形成商誉的资产组涉及的资产。东讯锂业目前处于停产状态，复产时间暂不确定，不产生现金流，故未放入资产组。本期评估范围为原评估范围剔除了智航三期土地以及流动资产、流动负债、非流动负债、溢余资产与负债、非经营性资产与负债，只考虑了公司的核心资产固定资产和无形资产。

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
厂区绿化费	232,500.09		154,999.98		77,500.11
咨询费	35,377.35		35,377.35		0.00
研发楼装修费	4,327,758.08		267,696.36		4,060,061.72
天花膜厂区绿化费	447,663.37		223,831.68		223,831.69
天花膜研发楼装修费	4,608,584.90		242,557.08		4,366,027.82
未用燃气量		1,827,233.58	485,033.39		1,342,200.19
合计	9,651,883.79	1,827,233.58	1,409,495.84		10,069,621.53

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	33,861,252.35	5,079,187.86	33,883,473.06	5,082,520.96
可抵扣亏损	429,085,563.21	64,362,834.49	438,753,845.39	65,996,638.13
坏账准备	753,693,582.07	113,559,894.66	744,733,331.97	112,064,398.40
未摊销递延收益	8,069,166.95	1,210,375.04	9,171,666.91	1,375,750.03
未实现的内部销售损益	970,329.00	145,549.35	12,373,042.98	1,855,956.45
预计负债	42,436,079.51	6,365,411.93	42,436,079.51	6,365,411.93
合计	1,268,115,973.09	190,723,253.33	1,281,351,439.82	192,740,675.90

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	66,340,747.94	9,951,112.19	70,684,689.87	10,602,703.48
固定资产加速折旧	112,536,366.35	16,880,454.95	112,536,366.35	16,880,454.95
合计	178,877,114.29	26,831,567.14	183,221,056.22	27,483,158.43

(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		190,723,253.33		192,740,675.90

递延所得税负债		26,831,567.14		27,483,158.43
---------	--	---------------	--	---------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	14,618,439.49	15,895,066.72
可抵扣亏损	39,154,592.31	39,248,472.43
合计	53,773,031.80	55,143,539.15

(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 年到期		2,509,759.53	
2022 年到期	5,987,698.29	5,987,698.29	
2023 年到期	11,259,264.19	11,259,264.19	
2024 年到期	4,655,053.22	4,655,053.22	
2025 年到期	10,829,546.84	11,344,247.50	
2026 年到期	2,218,691.84		
无具体期限	4,204,337.93	3,492,449.70	
合计	39,154,592.31	39,248,472.43	--

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
预付工程设备款	16,629,422 .13		16,629,422 .13	17,153,620 .88		17,153,620 .88
合计	16,629,422 .13		16,629,422 .13	17,153,620 .88		17,153,620 .88

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
质押借款	57,700,000.00	57,700,000.00
抵押借款	181,048,528.69	181,048,988.17
保证借款	1,040,180,300.00	1,112,874,700.00
信用借款	190,000,000.00	190,000,000.00
银行承兑汇票到期未兑付	48,773,361.02	58,866,887.70
合计	1,517,702,189.71	1,600,490,575.87

短期借款分类的说明：

质押借款

①浦发银行借款5,770.00万元由本公司以其子公司江苏智航新能源有限公司所属的一汽客车（大连）有限公司2017年2月5日至2018年12月31日发生的全部应收账款提供质押担保。同时由本公司、周发章提供连带责任担保。

抵押借款

- ①工商银行借款880.00万元由本公司以其所属的房屋建筑物及土地使用权提供最高额1,259.00万元抵押担保,同时由颜静刚提供最高额20,000.00万元保证担保。
- ②工商银行借款1,325.66万元由本公司以其所属的房屋建筑物及土地使用权提供最高额13,159.00万元抵押担保,同时由颜静刚提供最高额20,000.00万元保证担保。
- ③工商银行已到期未兑付银行承兑汇票转借款4,877.34万元由本公司以其所属的房屋建筑物及土地使用权提供最高额11,900.00万元抵押担保,同时由颜静刚提供最高额20,000.00万元保证担保。
- ④中信银行借款7,500.00万元由本公司以其所属的机器设备提供最高额23,506.66万元抵押担保。
- ⑤中国银行借款6,000.00万元由本公司子公司浙江尤夫科技工业有限公司以其所属的房屋建筑物、土地使用权及机器设备提供最高额13,369.94万元抵押担保。
- ⑥交通银行借款2,399.19万元由本公司以其孙公司江苏东讯锂业有限公司所属的房屋建筑物及土地使用权提供最高额3,000.00万元抵押担保。

保证借款

- ①招商银行借款1,938.03万元由本公司控股方湖州尤夫控股有限公司、蒋勇提供最高额10,000.00万元无条件不可撤销连带责任保证担保。
- ②交通银行委托借款50,000.00万元由本公司控股方湖州尤夫控股有限公司、颜静刚、上海中技企业集团有限公司、子公司江苏智航新能源有限公司提供50,000.00万元连带责任保证担保。
- ③国通信托借款23,700.00万元由本公司控股方湖州尤夫控股有限公司、颜静刚、蒋勇提供25,000.00万元连带责任保证担保。
- ④大同证券借款10,780.00万元由本公司控股方湖州尤夫控股有限公司、颜静刚提供30,000.00万元无条件不可撤销无限连带责任保证担保。
- ⑤广州农村商业银行股份有限公司ス7,600.00ヘマアケツキヨモキノマケツケ8,000.00ヘマアケツケヨ。
- ⑥泰州农商行借款10,000.00万元由本公司、本公司控股方湖州尤夫控股有限公司、上海尤航新能源科技有限公司、周发章提供连带责任担保。

(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 1,159,902,189.71 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
工商银行湖州市分行	8,800,000.00	4.34%	2018年10月24日	6.50%
工商银行湖州市分行	13,256,601.22	4.33%	2018年05月28日	6.49%
工商银行湖州市分行	21,774,711.02		2018年08月14日	18.00%
工商银行湖州市分行	26,998,650.00		2018年11月14日	18.00%
招商银行湖州市支行	15,762,644.00	3.00%	2018年04月11日	4.51%
招商银行湖州市支行	3,617,656.00	3.01%	2018年04月13日	4.51%
广州农村商业银行股份有限公司	76,000,000.00	7.60%	2020年09月04日	
华融(福建自贸试验区)投资有限公司	500,000,000.00	9.00%	2019年06月30日	
国通信托有限责任公司	237,000,000.00	10.00%	2019年05月20日	
中信银行湖州市分行	75,000,000.00		2021年02月07日	
泰州农村商业银行	100,000,000.00		2021年03月19日	
浦发银行泰州分行	8,700,000.00	5.82%	2019年12月06日	
浦发银行泰州分行	10,000,000.00	5.82%	2019年12月06日	
浦发银行泰州分行	10,000,000.00	5.82%	2019年12月06日	
浦发银行泰州分行	10,000,000.00	5.82%	2019年12月12日	

浦发银行泰州分行	10,000,000.00	5.82%	2019年12月12日	
浦发银行泰州分行	9,000,000.00	5.82%	2019年12月12日	
交通银行泰州高港支行	8,991,927.47	4.71%	2018年11月22日	
交通银行泰州高港支行	15,000,000.00	4.71%	2018年11月28日	
合计	1,159,902,189.71	--	--	--

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

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
材料款	559,034,163.49	548,545,038.78
费用	61,064,836.62	36,608,970.04
工程款	161,712,633.31	162,150,040.55
设备款	75,977,359.61	78,362,199.96
其他	3,649,308.42	2,359,908.82
合计	861,438,301.45	828,026,158.15

(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
上海祈尊实业有限公司	132,619,020.00	详见附注十六、7（7）
江苏华泰建设工程有限公司	110,508,868.45	资金紧张
江西紫宸科技有限公司	56,244,432.59	资金紧张
浙江美都海创锂电科技有限公司	50,079,692.80	资金紧张
桑顿新能源科技有限公司	41,374,729.00	资金紧张
广东佳纳能源科技有限公司	37,458,032.51	资金紧张
合计	428,284,775.35	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收股转转让款	10,000,000.00	10,000,000.00
厂房租赁	9,000.00	18,000.00
合计	10,009,000.00	10,018,000.00

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	94,473,871.35	127,075,128.04
合计	94,473,871.35	127,075,128.04

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	24,669,992.46	99,527,760.31	102,928,498.86	21,269,253.91
二、离职后福利-设定提存计划	6,156,574.13	7,851,720.56	4,523,180.81	9,485,113.88
合计	30,826,566.59	107,379,480.87	107,451,679.67	30,754,367.79

(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	17,135,103.78	73,599,588.03	77,402,852.49	13,331,839.32
2、职工福利费	12,958.00	4,401,195.65	4,401,195.65	12,958.00
3、社会保险费	5,235,758.28	4,866,069.98	3,599,591.13	6,502,237.13
其中：医疗保险费	4,799,861.67	4,563,472.96	3,422,004.14	5,941,330.49
工伤保险费	120,404.24	302,597.02	178,580.91	244,420.35
生育保险费	315,492.37		-993.92	316,486.29
4、住房公积金	135,373.00	3,296,581.00	3,332,298.00	99,656.00
5、工会经费和职工教育经费	114,964.86	87,314.83	29,913.57	172,366.12

9、劳务派遣	2,035,834.54	13,277,010.82	14,162,648.02	1,150,197.34
合计	24,669,992.46	99,527,760.31	102,928,498.86	21,269,253.91

(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	5,942,556.94	7,589,999.22	4,353,155.33	9,179,400.83
2、失业保险费	214,017.19	261,721.34	170,025.48	305,713.05
合计	6,156,574.13	7,851,720.56	4,523,180.81	9,485,113.88

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	1,089,367.88	850,332.07
企业所得税	11,371,653.16	5,839,876.95
个人所得税	32,935,756.52	35,583,960.17
城市维护建设税	234,004.37	1,162,170.33
教育费附加	140,402.62	697,302.20
地方教育费附加	93,601.36	464,868.12
房产税	7,733,117.63	6,274,481.54
印花税	160,532.80	134,500.86
土地使用税	7,437,141.89	6,508,024.51
残疾人就业保障金	227,209.10	227,209.10
环保税	5,998.80	3,599.28
合计	61,428,786.13	57,746,325.13

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	575,385,752.31	430,754,199.49
其他应付款	374,350,326.21	366,174,759.48
合计	949,736,078.52	796,928,958.97

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付款到期还本的长期借款利息	45,572,691.46	3,539,372.77
短期借款应付利息	452,472,144.44	360,143,799.22
资金拆借利息	76,491,991.41	66,626,352.50
应付公司利息	848,925.00	444,675.00
合计	575,385,752.31	430,754,199.49

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
华融（福建自贸试验区）投资股份有限	328,250,000.00	资金紧张

公司		
国通信托有限责任公司	57,853,059.86	资金紧张
中航信托股份有限公司	28,145,424.81	资金紧张
合计	414,248,484.67	--

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
资金拆借款	259,700,692.76	262,074,487.74
资金往来款	107,849,290.89	100,685,392.26
保证金及押金	440,000.00	327,730.00
应付暂收款	1,792,336.96	2,532,168.03
个人工资、社保费	4,447,205.07	461,972.14
其他	120,800.53	93,009.31
合计	374,350,326.21	366,174,759.48

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
泰州市昊天新能源产业发展有限公司	90,000,000.00	资金紧张
丁红	84,500,613.64	详见本附注十六、7(7)
国通信托有限责任公司	50,000,000.00	资金紧张
霍尔果斯鼎盈嘉富商业保理有限公司	49,796,580.00	资金紧张
泰州市海润国有资产经营有限公司	29,000,000.00	资金紧张
上海嘉绍实业发展有限公司	15,994,800.00	资金紧张
合计	319,291,993.64	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	457,494,368.97	272,994,368.97
一年内到期的长期应付款	119,733,918.35	64,441,176.91
合计	577,228,287.32	337,435,545.88

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	12,852,605.24	14,896,448.55
合计	12,852,605.24	14,896,448.55

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
质押借款	1,118,500,000.00	1,118,500,000.00
保证借款	428,994,368.97	429,494,368.97
减：一年内到期的长期借款	-457,494,368.97	-272,994,368.97
合计	1,090,000,000.00	1,275,000,000.00

长期借款分类的说明：

期末质押借款中，中航信托借款54,400.00万元由本公司以其持有的下属子公司智航新能源49%（对应出资额5,618.83万元）股权质押。

期末质押借款中，长城华西银行借款57,450.00万元由本公司以其持有的下属子公司江苏智航新能源有限公司25%股权（对应出资额2,866.75万元）质押，评估价值为90,000.00万元。同时由湖州尤夫控股有限公司、本公司子公司江苏智航新能源有限公司提供最高额90,000.00万元连带责任保证担保。

期末保证借款中，渤海银行借款4,350.00万元由本公司子公司江苏智航新能源有限公司提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。

期末保证借款中，大连银行借款19,299.44万元由上海中技企业集团有限公司、本公司子公司江苏智航新能源有限公司提供连带责任保证担保。

期末保证借款中，中融国际信托19,300.00万元由控股方湖州尤夫控股有限公司提供不可撤销的连带责任保证

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
长期应付款	141,944,430.06	188,919,782.96
合计	141,944,430.06	188,919,782.96

(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
售后回租	261,678,348.41	253,360,959.87
减：一年内到期部分（附注六、23）	119,733,918.35	64,441,176.91
合计	141,944,430.06	188,919,782.96

其他说明：

期末长期应付款为应付融资租赁款，系本公司于2020年8月与河北省金融租赁有限公司（以下简称河北金融公司）签订《融资租赁合同补充协议》，根据补充后的合同约定，变更还款计划，延长付款期限，租期延长至2023年8月。上述款项由本公司湖州尤夫控股有限公司提供连带责任担保。

(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
未决诉讼	37,414,862.22	37,414,862.22	详见附注十六、7（7）
产品质量保证	5,021,217.30	5,021,217.30	根据行业规定，锂电池质保期一般为二十万公里或五年（以先到为准），企业按照五年为周期，根据销售收入的0.3%计提产品质量保证金，公司于每年年底根据售后服务实际情况对产品质量保证金进行调整
合计	42,436,079.52	42,436,079.52	--

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	9,171,666.91		1,102,499.96	8,069,166.95	
合计	9,171,666.91		1,102,499.96	8,069,166.95	--

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
年产 20 万吨直纺差别化工业长丝项目	1,500,000.24			249,999.96			1,250,000.28	与资产相关
年产 7000 吨浸胶硬、软线绳浸胶项目	600,000.00			180,000.00			420,000.00	与资产相关
进口硬线绳浸胶机、软线绳浸胶机等设备	100,000.00			50,000.00			50,000.00	与资产相关
尤夫高分	600,000.00			50,000.00			550,000.00	与资产相

子材料研究院财政专项资金								关
年产5万吨高端工业丝技术改造项	980,000.00			122,500.00			857,500.00	与资产相关
浙江省尤夫高分子材料重点企业研究院专项资金	5,254,166.67			325,000.00			4,929,166.67	与资产相关
年产1.2万吨帘子布和1.2万吨特种工程用布项目	137,500.00			125,000.00			12,500.00	与资产相关
合计	9,171,666.91			1,102,499.96			8,069,166.95	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	437,970,123.00						437,970,123.00

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）	550,014,788.67			550,014,788.67
合计	550,014,788.67			550,014,788.67

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-222,893.22							-222,893.22
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-385,736.57							-385,736.57
外币财务报表折算差额	162,843.35							162,843.35
其他综合收益合计	-222,893.22							-222,893.22

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	97,030,369.29			97,030,369.29
合计	97,030,369.29			97,030,369.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,028,923,078.43	-277,829,942.76
调整后期初未分配利润	-1,028,923,078.43	-277,829,942.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-160,864,660.94	-751,093,135.67

期末未分配利润	-1,189,787,739.37	-1,028,923,078.43
---------	-------------------	-------------------

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,340,705,564.75	1,172,049,999.81	1,254,837,426.71	1,041,249,587.54
其他业务	52,224,045.85	27,074,340.74	61,989,964.48	37,337,137.34
合计	1,392,929,610.60	1,199,124,340.55	1,316,827,391.19	1,078,586,724.88

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

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	1,911,360.16	1,679,516.41
教育费附加	1,145,237.90	1,007,581.64
房产税	4,523,627.97	3,074,580.12
土地使用税	1,327,111.78	2,476,974.05
车船使用税	10,676.20	13,709.87
印花税	662,947.94	608,387.93
环保税	19,128.55	42,872.39
地方教育费附加	763,491.55	671,777.29
合计	10,363,582.05	9,575,399.70

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		39,572,360.19
业务费用	213,470.75	1,998,147.05
人工费用	5,875,048.95	4,969,194.79
办公费	323,235.17	512,187.94
业务招待费	7,492,113.65	7,122,035.52
广告宣传费	55,658.20	178,873.88
外部机构服务费	89,143.02	107,570.44
其他费用	476,367.60	205,387.91
合计	14,525,037.34	54,665,757.72

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	19,865,796.58	18,294,119.11
办公费用	6,761,485.41	5,580,023.88
折旧摊销	18,798,430.06	18,587,807.17
其他费用	13,984,284.01	13,801,779.79
合计	59,409,996.06	56,263,729.95

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	27,955,923.10	17,595,861.26
人工费用	17,855,736.15	15,875,419.38
折旧及摊销	5,416,972.27	6,420,253.20
燃料动力费	2,911,983.51	2,192,044.60
办公费	599,037.43	283,868.33
中介机构服务费	116,518.35	509,402.29
其他		231,505.65
合计	54,856,170.81	43,108,354.71

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	197,648,952.82	161,863,234.54
减：利息收入	293,106.38	619,245.33
利息净支出/（净收入）	197,355,846.44	161,243,989.21
加：汇兑净损失/（净收益）	2,597,513.90	-3,266,611.91
手续费	1,037,096.40	1,352,142.72
票据贴现利息	4,341,309.25	3,195,753.47

现金折扣	8,433.87	83,518.40
合计	205,340,199.86	162,608,791.89

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	1,183,420.96	5,573,638.94
其他	122,079.55	
合计	1,305,500.51	5,573,638.94

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,716,519.91	-4,245,636.53
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	12,071,988.32	17,061,122.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-121,065.17
合计	7,355,468.41	12,694,421.18

其他说明：

其他债权投资持有期间取得的利息收入系上海壶阔支付的其承接的债务尚未支付本公司款项对应的5%利息，详见附注十六、7（7）

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
其他应收款坏账损失	1,592,239.25	-1,019,416.42
应收账款坏账损失	-14,133,580.45	-9,100,360.85
合计	-12,541,341.20	-10,119,777.27

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

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
处置固定资产损益	-4,663.51	4,544.01

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	22,500.00		22,500.00
不需支付的应付款项	100,000.00	9,849.95	100,000.00
罚款收入	57,563.11	62,649.04	57,563.11
赔款收入	118,391.08	12,738.78	118,391.08
其他	666.63	124,977.21	666.63
合计	299,120.82	210,214.98	299,120.82

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
对外捐赠	348,753.49	670,000.00	348,753.49
非流动资产毁损报废损失		748.60	
罚款支出		30,520.00	
赔偿支出	186,815.66	407,377.28	186,815.66
滞纳金	15,555.44	4,983.41	15,555.44
其他	178.76		178.76
合计	551,303.35	1,113,629.29	551,303.35

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	5,850,980.09	6,607,561.28
递延所得税费用	1,365,831.28	11,023,215.58
合计	7,216,811.37	17,630,776.86

(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	-154,826,934.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	-27,451,609.28
子公司适用不同税率的影响	4,227,569.12
调整以前期间所得税的影响	-4,535.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,553,202.73

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	31,291,112.26
归属于合营企业和联营企业的损益	707,477.99
所得税费用	7,216,811.37

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57项。

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
企业间往来	3,165,247.41	5,592,439.76
政府补助	533,021.00	2,228,235.92
利息收入	293,106.38	458,275.84
其他	1,865,108.47	18,596.81
合计	5,856,483.26	8,297,548.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	2,059,584.43	7,081,456.53
付现销售、管理费用	103,265,168.79	95,384,797.21
其他	2,166,568.74	1,759,245.58
合计	107,491,321.96	104,225,499.32

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
账户解冻	91,544,353.35	34,949,125.27
合计	91,544,353.35	34,949,125.27

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
冻结银行存款	1,347,735.16	2,798,417.97

合计	1,347,735.16	2,798,417.97
----	--------------	--------------

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	-162,043,745.76	-98,362,731.97
加：资产减值准备	13,197,475.68	10,118,963.93
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	116,026,145.68	121,871,075.20
使用权资产折旧		
无形资产摊销	6,163,048.30	6,234,045.25
长期待摊费用摊销	1,409,495.84	717,282.73
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）	-4,663.51	4,544.01
固定资产报废损失（收益以 “-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以 “-”号填列）		117,130.32
财务费用（收益以“-”号填 列）	197,652,356.22	161,918,113.80
投资损失（收益以“-”号填 列）	7,355,468.41	-12,811,551.50
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	2,017,422.57	10,931,327.51
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-651,591.29	-651,591.29
存货的减少（增加以“-”号 填列）	-12,074,556.62	25,033,160.28
经营性应收项目的减少（增加 以“-”号填列）	-324,461,712.78	-1,000,408,393.03
经营性应付项目的增加（减少 以“-”号填列）	157,181,460.40	864,859,492.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,766,603.14	89,570,868.23
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	38,834,428.75	162,252,309.13
减：现金的期初余额	83,152,948.86	244,698,899.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-44,318,520.11	-82,446,590.42

(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	38,834,428.75	83,152,948.86
其中：库存现金	362,513.47	324,169.39
可随时用于支付的银行存款	38,471,915.28	82,828,779.47
三、期末现金及现金等价物余额	38,834,428.75	83,152,948.86

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：

无

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	21,861,943.66	冻结银行账户及其他货币资金保证金
固定资产	476,271,363.62	短期借款、长期应付款抵押物
无形资产	23,900,377.42	短期借款抵押物
固定资产	180,687,991.86	查封受限
合计	702,721,676.56	--

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	--	--	
其中：美元	2,887,529.61	6.4601	18,653,730.03
欧元	167,213.40	7.6862	1,285,235.64
港币	333.82	0.8321	277.76
英镑	3,740.00	8.9410	33,439.34
应收账款	--	--	
其中：美元	27,176,925.77	6.4601	175,565,658.17
欧元	1,497,572.89	7.6862	11,510,644.75
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款			
其中：美元	2,183,708.99	6.4601	14,106,978.45
欧元	1,364,626.46	7.6862	10,488,791.90
应付账款			
其中：美元	5,303,686.01	6.4601	34,262,341.99
欧元	1,465,426.97	7.6862	11,263,564.78
预付账款			
其中：美元	1,392,115.81	6.4601	8,993,207.34
欧元	35,853.30	7.6862	275,575.63
短期借款			
其中：美元	3,000,000.00	6.4601	19,380,300.00
其他应收款			
其中：美元	139,269.13	6.4601	899,692.51
其他应付			
其中：美元	1,066.30	6.4601	6,888.40

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
与日常经营活动相关政府补助	1,183,420.96	其他收益	1,183,420.96
与日常经营活动无关政府补助	22,500.00	营业外收入	22,500.00

合 计	1,205,920.96	—	1,205,920.96
-----	--------------	---	--------------

(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：

无

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	
浙江尤夫科技工业有限公司	湖州	湖州	制造业	100.00%		投资设立持股75%，2016年收购25%少数股权
湖州尤夫工业纤维有限公司	湖州	湖州	制造业	100.00%		设立
湖州尤夫包装材料有限公司	湖州	湖州	制造业	100.00%		2015年收购100%股权
湖州南浔泰和纸业有限公司	湖州	湖州	制造业	70.00%		投资设立持股60%，2017年收购10%少数股权
湖州尤夫后勤服务有限公司	湖州	湖州	商业	100.00%		设立
湖州尤夫高性能纤维有限公司	湖州	湖州	制造业	100.00%		设立
上海尤航新能源科技有限公	上海	上海	商业	100.00%		设立

湖州南浔泰和纸业有限公司	414,469,847.24	2,766,556.72	417,236,403.96	406,296,845.92	406,296,845.92	385,185,563.34	3,002,581.31	388,188,144.65	373,318,303.89	373,318,303.89
--------------	----------------	--------------	----------------	----------------	----------------	----------------	--------------	----------------	----------------	----------------

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
湖州南浔泰和纸业有限公司	41,406,691.80	-3,930,282.72	-3,930,282.72	-332,866.74	39,336,719.75	219,558.33	219,558.33	-1,618,653.85

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	
武汉众宇动力系统科技有限公司	武汉	武汉	制造业	25.00%		权益法

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
流动资产	41,258,243.17	75,368,097.84

非流动资产	60,751,750.14	61,889,097.58
资产合计	102,009,993.31	137,257,195.42
流动负债	55,955,730.33	65,466,316.82
负债合计	55,955,730.33	65,466,316.82
少数股东权益	438,859.93	440,841.37
归属于母公司股东权益	45,615,403.05	71,350,037.23
按持股比例计算的净资产份额	11,403,850.76	17,837,509.31
营业收入	2,272,642.29	3,423,707.28
净利润	-18,866,079.64	-16,982,546.11
其他综合收益	231,687.00	-840,871.58
综合收益总额	-18,634,392.64	-16,982,546.11

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	本期末确认的损失（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：

无

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股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容

是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元等外币有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行部分销售外，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于2019年12月31日，除附注六、55外币货币性项目所述资产或负债余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险对本公司的经营业绩产生影响较小。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

2、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

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) 应收款项融资		20,605,635.14		
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

以收益法及资产基础评估价值以及账面净资产为依据。

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

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
湖州尤夫控股有限公司	湖州	商业	6,126.00	27.79%	27.79%

本企业的母公司情况的说明

详见附注九、1、在子公司中的权益。

本企业最终控制方是无实际控制人。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

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
北京航天智融科技中心（有限合伙）	通过湖州尤夫控股有限公司间接持有本公司 27.79% 股权
上海垚阔企业管理中心（有限合伙）	持有本公司 17.13% 股权
中融国际信托有限公司	持有本公司 6.99% 股权

其他说明

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

（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
浙江尤夫科技工业有 限公司	10,000,000.00	2020年08月06日	2023年08月04日	否
浙江尤夫科技工业有 限公司	10,000,000.00	2020年08月07日	2023年08月05日	否
浙江尤夫科技工业有 限公司	10,000,000.00	2020年08月10日	2023年08月06日	否
浙江尤夫科技工业有 限公司	10,000,000.00	2020年08月11日	2023年08月09日	否
浙江尤夫科技工业有 限公司	10,000,000.00	2020年08月12日	2023年08月10日	否
浙江尤夫科技工业有 限公司	10,000,000.00	2020年08月13日	2023年08月11日	否
江苏智航新能源有限 公司	100,000,000.00	2020年04月30日	2023年03月19日	否
江苏智航新能源有限 公司	10,000,000.00	2019年03月07日	2021年12月06日	否
江苏智航新能源有限 公司	10,000,000.00	2019年03月07日	2021年12月06日	否
江苏智航新能源有限 公司	10,000,000.00	2019年03月08日	2021年12月06日	否
江苏智航新能源有限 公司	10,000,000.00	2019年03月12日	2021年12月12日	否
江苏智航新能源有限 公司	10,000,000.00	2019年03月12日	2021年12月12日	否
江苏智航新能源有限 公司	9,000,000.00	2019年03月13日	2021年12月12日	否

江苏智航新能源有限公司	44,083,918.35	2017年11月21日	2022年11月21日	否
-------------	---------------	-------------	-------------	---

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
湖州尤夫控股有限公司、蒋勇	15,762,644.00	2017年10月11日	2020年04月11日	
湖州尤夫控股有限公司、蒋勇	3,617,656.00	2017年10月13日	2020年04月13日	
湖州尤夫控股有限公司、颜静刚、上海中技企业集团有限公司、江苏智航新能源有限公司	300,000,000.00	2017年12月31日	2022年06月30日	
湖州尤夫控股有限公司、颜静刚、上海中技企业集团有限公司、江苏智航新能源有限公司	100,000,000.00	2017年12月31日	2022年06月30日	
湖州尤夫控股有限公司、颜静刚、上海中技企业集团有限公司、江苏智航新能源有限公司	100,000,000.00	2017年12月31日	2022年06月30日	
湖州尤夫控股有限公司、蒋勇、颜静刚	28,500,000.00	2017年03月27日	2021年05月20日	
湖州尤夫控股有限公司、蒋勇、颜静刚	75,700,000.00	2017年03月30日	2021年05月20日	
湖州尤夫控股有限公司、蒋勇、颜静刚	19,200,000.00	2017年04月07日	2021年05月20日	
湖州尤夫控股有限公司、蒋勇、颜静刚	113,600,000.00	2017年04月27日	2021年05月20日	
湖州尤夫控股有限公司、颜静刚	107,800,000.00	2018年02月28日	2022年02月28日	否
湖州尤夫控股有限公司	193,000,000.00	2020年08月28日	2025年08月28日	否
上海中技企业集团有限公司、江苏智航新能源有限公司	192,494,368.97	2019年08月09日	2024年08月06日	否
颜静刚	8,800,000.00	2017年11月07日	2020年10月24日	
颜静刚	13,257,060.70	2017年11月27日	2020年05月27日	
颜静刚	21,774,711.02	2017年11月14日	2020年08月15日	
颜静刚	26,998,650.00	2017年11月14日	2020年11月15日	

湖州尤夫控股有限公司、江苏智航新能源有限公司	574,500,000.00	2017年08月29日	2025年08月20日	否
湖州尤夫控股有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚	76,000,000.00	2019年06月28日	2022年09月04日	
江苏智航新能源有限公司	43,500,000.00	2018年12月25日	2023年12月27日	否
湖州尤夫控股有限公司、江苏智航新能源有限公司	544,000,000.00	2017年12月07日	2025年12月20日	否
湖州尤夫控股有限公司	217,594,430.06	2017年08月17日	2023年08月17日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中融国际信托有限公司	190,000,000.00	2019年09月25日	2021年09月25日	
中融国际信托有限公司	193,000,000.00	2020年08月28日	2022年08月28日	
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
关键管理人员报酬	4,426,566.03	4,096,102.47

(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
其他应收款	上海壹阔企业管理中心（有限合伙）	912,778,816.81	40,210,302.81	766,070,489.68	32,901,458.91
其他应收款	中融国际信托有限公司	3,930,000.00	396,500.00	3,930,000.00	896,500.00
合计		916,708,816.81	40,606,802.81	770,000,489.68	33,797,958.91

(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

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

根据2019年周发章出具的《承诺函》，“鉴于公司的应付款项产生的逾期利息、违约金和罚息，本人愿意承担，并作出不可撤销、不可变更的承诺”，对2019年度及以前供应商主张的逾期利息、违约金由周发章承诺兜底。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 诉讼仲裁事项及其财务影响

如附注十六、7所述，下列或有事项对本公司形成的诉讼引起的支付义务或代偿义务由上海垚阔承接，对本公司不会形成损失。

①未决诉讼仲裁及其财务影响

A或有借款：下列以本公司名义借款事项借款均未进入本公司账户。

a案号（2018）粤0305民初5654号，深圳前海两型商业保理有限公司诉本公司、上海祈尊实业有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚承担1,000.00万元。一审判决本公司败诉。

B或有票据：本公司于2017年12月支付上海祈尊现金，以置换为支付上海祈尊实业有限公司贸易款开具的电子商业汇票，现金支付后，上海祈尊实业有限公司未偿还本公司票据。上海祈尊实业有限公司已将票据背书，票据到期后，本公司未兑付电子商业承兑汇票，因而引起持票人要求本公司支付的诉讼。

a案号（2018）苏02民初171号，无锡金控商业保理有限公司因票据追索权纠纷，诉本公司、上海祈尊实业有限公司承担10,000.00万元付款责任，上海中技企业集团有限公司承担连带清偿责任。一审判决本公司败诉。

②已判决诉讼仲裁事项及其财务影响

A或有借款

a案号（2018）豫1082民初606号，刘航诉本公司偿还借款1,000.00万元及利息，要求上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红对该债务承担连带担保责任。

b案号（2018）豫1082民初607号，刘航诉本公司偿还借款1,000.00万元及利息，要求上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红对该债务承担连带担保责任。

c案号（2018）豫1082民初608号，刘航诉本公司偿还借款1,000.00万元及利息，要求上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红对该债务承担连带担保责任。

2019年3月19日，河南省长葛市人民法院对上述案件判决本公司败诉。本公司于2019年3月28日向河南省许昌市中级人民法院提起上诉，被驳回，为终审判决。2020年本公司向河南省高级人民法院申请再审，

(2020)豫民申688号、(2020)豫民申694号民事裁定书驳回再审申请，(2020)豫民申684号民事裁定书指令河南省许昌市中级人民法院再审。(2020)豫10民再65号再审民事判决书，撤销(2019)豫10民终1121号，判决返还借款820.00万元及利息。

B或有票据

a案号(2018)沪0109民初18839号，因票据追索权纠纷，江苏金票通投资管理有限公司诉本公司及中铁中宇有限公司承担3,000.00万元付款责任，上海中技集团有限公司承担连带保证责任。终审判决本公司败诉。

b案号(2018)沪0109民初18440号，因票据追索权纠纷，江苏金票通投资管理有限公司诉本公司及中铁中宇有限公司承担1,900.00万元付款责任，上海中技集团有限公司承担连带保证责任。终审判决本公司败诉。

c案号(2018)沪0109民初24269号，因票据追索权纠纷，江苏金票通投资管理有限公司诉本公司及中铁中宇有限公司承担100.00万元付款责任，上海中技集团有限公司承担连带保证责任。终审判决本公司败诉。

C或有担保

a案号(2018)粤03民初850号，张某彬诉本公司和上海宏达矿业股份有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、崔之火、朱士民、上海富控互动娱乐股份有限公司要求上海宏达矿业股份有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、上海富控文化传媒有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、崔之火偿还借款本金13,200.00万元及利息，要求本公司承担连带清偿责任。2020年1月20日，广东省深圳市中级人民法院一审判决，本公司担保合同无效，对原告主张本公司承担不予支持。原告不服，提起上诉，(2020)粤民终2412号，原告撤诉，为终审裁定。

(2) 或有借款形成的或有负债及其财务影响

2017年10月20日，丁丽华与共同借款人中技集团、晶茨投资、本公司、颜静刚、吕彦东签署了《借款合同》，借款金额为人民币3,500.00万元。该《借款合同》项下发生的全部借款3,500.00万元从未进入过本公司账户，公司也未进行会计账务处理。公司内部并未就该合同及其所涉其他文件履行任何审议程序，亦未履行用印审批程序，本公司认为丁丽华向本公司主张的债权与本公司无关。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，分别为涤纶工业丝、产业用纺织品和锂电池。这些报告分部是以业务性质为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为工业涤纶丝和锂电池。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	涤纶工业丝	产业用纺织品	锂电池	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,095,164,214.65	314,693,343.11		-1,069,151,993.01	1,340,705,564.75
主营业务成本	2,001,257,412.91	257,387,221.55		-1,086,594,634.65	1,172,049,999.81
资产总额	8,179,066,543.65	2,171,339,642.37	1,466,657,852.98	-6,498,237,651.40	5,318,826,387.60
负债总额	7,421,748,214.58	1,788,827,005.28	1,997,934,469.28	-5,783,604,957.96	5,424,904,731.18

(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

(1) 本公司控股股东、高级管理人员所持股份被司法冻结

持有人名称	被冻结股数	持股比例 (%)
湖州尤夫控股有限公司	121,717,682.00	27.79
翁中华	1,233,980.00	0.28

(2) 诉讼事项

本公司提起诉讼事项

A案号(2019)沪74民初2101号，本公司子公司上海尤航新能源科技有限公司诉北京银行股份有限公司上海分行、第三人上海筑荟建筑工程有限公司、颜静刚，要求被告返还存款146,176,878.13元。一审驳回。本公司不服，提起上诉。2020年12月30日，上海市高级人民法院驳回上诉，维持原判，为终审判决。

B案号(2019)沪74民初2102号，本公司子公司上海尤航新能源科技有限公司诉北京银行股份有限公司上海分行、第三人上海夏长建筑工程有限公司、颜静刚，要求被告返还存款146,176,878.13元。一审驳回。本公司不服，提起上诉。2021年1月18日，案号(2020)沪民终599号，上海市高级人民法院驳回上诉，

维持原判，为终审判决

智航新能源提起诉讼他人事项

已决诉讼

a. 案号（2019）苏0903民初4446号，智航新能源诉江苏正昀新能源技术股份有限公司，涉案金额6,935,856.20元，法院一审判决胜诉。

b. 案号（2020）苏1202民初2382号，智航新能源诉江苏神实车业科技有限公司，涉案金额3,799,000.00元，法院判决胜诉。

未决诉讼

a. 案号（2019）苏12民初69号，智航新能源诉烟台舒驰客车有限责任公司，涉案金额268,946,125.64元，一审判决胜诉，之后烟台舒驰客车有限责任公司已提起上诉，尚未判决。

b. 案号（2019）苏12民初133号，智航新能源诉江西尚立动力科技有限公司，涉案金额77,322,000.00元，江西尚立动力科技有限公司提起反诉，尚未判决。

他人提起诉讼诉本公司事项

①未决事项

A案号（2021）粤01民初228号，广州农村商业银行股份有限公司诉本公司、湖州尤夫控股有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红，要求返还借款本金76,000,000.00元及利息。该案尚未判决。

B案号（2021）粤0304民初1263号，深圳海盛投资发展有限公司诉本公司及上海富控互动娱乐股份有限公司、颜某刚，要求归还借款本金2200万元，支付利息及违约金。该案尚未判决。

②已决事项

A案号（2018）沪01民初288号之四，丁红诉本公司及关联公司上海中技企业集团有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、颜静刚、吕彦东，要求借款人立即偿还原告借款本金50,700,000.00元及利息。一审驳回原告起诉。原告不服，提起上诉。案号（2020）沪民终499号，上海市高级人民法院驳回上诉，维持原裁定，为终审裁定。

B案号（2020）浙05破申4号，江铜国际商业保理有限责任公司申请对本公司破产清算，一审不予受理。原告不服判决，提起上诉。案号（2020）浙民终1041号，浙江省高级人民法院驳回上诉，维持原裁定，为终审裁定。

C案号（2018）川民初53号，中航信托股份有限公司诉本公司，要求偿还贷款本金550,000,000.00元及利息，担保人上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红承担连带保证责任。2019年5月13日，双方就还款计划达成调解协议，四川省高级人民法院予以确认。中航信托股份有限公司向四川省高级人民法院申请强制执行，执行案号（2020）川执153号。经指定，资阳市中级人民法院负责具体执行，执行案号（2020）川20执166号。已达成和解协议，由于因公司未按照（2018）川民初53号调解书按时履行支付义务，现申请执行依据（2018）川民初53号调解书向四川省资阳市中级人民法院申请执行。

D案号（2021）浙05执66号，湖州市中级人民法院执行通知书，责令履行欠付工商银行湖州分行10,254,638.24元及利息。于2021年4月16日划扣公司906.23万元募集资金用于偿还本金及相应利息。

E案号（2021）浙0502民初1804号，中信银行股份有限公司湖州分行诉本公司，要求返还借款本金75,000,000.00元及利息。本案按浙江尤夫高新纤维股份有限公司自动撤回上诉处理，本裁定为终审裁定。

F案号（2021）闽02执14号，厦门市中级人民法院执行通知书，责令履行欠付华融（福建自贸试验区）投资有限公司本金500,000,000.00元及利息。

G案号（2021）浙0502执762号，浙江省吴兴区人民法院执行通知书，责令履行欠付招商银行湖州分行23,815,966.96元及利息。

H案号（2020）鄂01执2086号湖北省武汉市中级人民法院执行通知书，责令履行湖北省高级人民法院（2018）鄂民初24号民事调解书确认的义务，支付欠付国通信托有限责任公司借款本金237,000,000.00元及违约金和利息。由于公司未按照民事调解书按时履行支付义务，2020年11月5日，湖北省武汉市

中级人民法院依法立案执行。

I案号(2020)沪0109执5238、5251、5252号,上海市虹口区人民法院执行通知书,责令履行(2018)沪0109民初18840号民事判决确定的义务。

J案号(2020)浙0503民初2285号,江西紫宸科技有限公司诉本公司,要求支付票据票面金额21,000,000.00元及利息,一审败诉。本公司提起上诉。2021年2月25日,(2020)浙05民终1770号,驳回上诉,维持原判,为终审判决。

他人诉本公司子公司事项

A. 已决诉讼

a. 案号(2018)湘03民初340号,桑顿新能源科技有限公司诉本公司及母公司浙江尤夫高新纤维股份有限公司支付货款48,511,775.00元,判决本公司及母公司败诉。本公司上诉至湖南省高级人民法院,(2019)湘民终715号民事判决书判决驳回上诉,维持原判。因智航新能源、公司未能完全履行(2018)湘0302民初340号民事判决书确定的支付义务,现申请执行人依据(2018)湘0302民初340号民事判决书向湘潭市雨湖区人民法院申请执行。

b. 案号(2018)粤1881民初1723号,广东佳纳能源科技有限公司诉智航新能源及子公司江苏东讯锂业有限公司支付货款37,699,166.00元,判决智航新能源及子公司江苏东讯锂业有限公司败诉。

c. 案号(2018)苏0591民初8836号之一,苏州市埃特纳电子科技有限公司诉智航新能源支付货款1,265,420.04元,已签订民事调解书,智航新能源限期支付货款。

d. 案号(2019)粤0310民初1391号,深圳市浩能科技有限公司于2019年5月诉智航新能源,要求归还货款1,039,518.00元,双方签署和解协议后,被告未完全履行,原告申请强制执行。

e. 案号(2019)冀0903民初332号和(2019)冀0903民初332号,沧州明珠塑料股份有限公司起诉智航新能源,要求支付货款12,157,410.10元,判决智航新能源败诉。

f. 案号(2019)苏05民终10131号,江苏大族展宇新能源科技有限公司2019年9月起诉智航新能源,要求支付货款6,200,000.00元,苏州市中级人民法院于2019年11月25日作出终审判决,驳回上诉。

g. 案号(2019)浙0604民初8222号,浙江上能锅炉有限公司2019年11月起诉智航新能源,要求支付货款1,154,516.00元,双方签署和解协议后,被告未完全履行,原告申请强制执行。

h. 浙江宏舟新能源科技有限公司2019年8月起诉智航新能源,要求支付货款2,265,569.00元,已签订民事调解书,智航新能源限期支付货款。

i. 案号(2018)浙0281民初13436号,余姚市枫缘电源有限公司2018年12月起诉智航新能源及子公司江苏东讯锂业有限公司支付货款8,000,000.00元,判决智航新能源及子公司败诉。

j. 案号(2019)冀0102民初9102号,石家庄市新金环铝塑包装有限公司2019年8月起诉智航新能源子公司江苏东讯锂业有限公司支付货款29,001.60元,已签订民事调解书,智航新能源子公司限期支付货款。

k. 案号(2019)苏0282民初9665号,江苏中超电缆股份有限公司2019年9月起诉智航新能源子公司江苏东讯锂业有限公司支付货款1,549,626.00元,已签订民事调解书,智航新能源子公司限期支付货款。

l. 案号(2019)沪0116民初735号,上海陆达包装机械制造有限公司2019年1月起诉智航新能源子公司江苏东讯锂业有限公司支付货款2,942,900.00元,判决智航新能源子公司败诉。

m. 案号(2019)皖0207民初6924号,安徽亚兰德新能源材料有限股份公司2019年11月起诉智航新能源子公司江苏东讯锂业有限公司支付货款6,340,000.00元,判决智航新能源子公司败诉。

n. 案号(2019)苏1204民初6207号,泰州市宝林木业有限公司2019年9月起诉智航新能源,要求支付货款1,402,065.00元,双方签署和解协议后,被告未完全履行,原告申请强制执行。

o. 案号(2020)苏1202诉前调1608号,西安迅湃快速充电技术有限公司诉智航新能源,涉案金额60,000.00元,双方签署和解协议后,被告未完全履行,原告申请强制执行。

p. 案号(2020)苏1202民初1217号,江苏久兴源新能源科技有限公司诉智航新能源,涉案金额3,700,000元,该案已调解,智航新能源未履行完,被强制执行中。

- q. 案号(2020)苏0830民初581号、(2020)苏0830民初1714号,江苏清陶能源科技有限公司诉智航新能源,涉案金额636,154.15元,双方签署和解协议后,被告未完全履行,原告申请强制执行。
- r. 深圳市百嘉达供应链管理有限公司(已变更为深圳百嘉达新能源材料有限公司)诉智航新能源,涉案金额990,504.42元,已判决智航新能源败诉,执行中。
- s. 迅途化工(上海)有限公司诉智航新能源,涉案金额1,429,000.00元。已判决,执行中。
- t. 深圳市沃尔新能源电气科技股份有限公司诉智航新能源,涉案金额4,572,669.15元,该案已判决,执行中。
- u. 案号(2018)粤0402民初9765号,珠海华冠科技股份有限公司诉智航新能源,涉案金额2,600,350.00元,双方签署和解协议后,被告未完全履行,原告申请强制执行。
- v. 案号(2018)苏1202民初6116号,泰州市葆德机电设备有限公司诉智航新能源,涉案金额1,400,000.00元,该案已判决,执行中。
- w. 案号(2018)苏0507民初3586号,顺鹏塑胶(苏州)有限公司诉智航新能源,涉案金额772,042.56元,双方签署和解协议后,被告未完全履行,原告申请强制执行。
- x. 案号(2018)苏0205执3061号,无锡金杨丸伊电子有限公司诉智航新能源,涉案金额5,979,168.72元,该案已判决,被执行中。
- y. 江门市科恒实业股份有限公司诉智航新能源,涉案金额4,245,000.00元,该案已判决,被执行中。
- z. 江西紫宸科技有限公司诉智航新能源,涉案金额90,904,432.59元,双方签署和解协议后,被告未完全履行,原告申请强制执行。
- aa. 杭州五星铝业有限公司诉智航新能源,涉案金额2,059,211.57元,该案已判决,执行中。
- ab. 江苏宏基环电股份有限公司诉智航新能源,涉案金额1,615,610.33元,该案已判决,被执行中。
- ac. 江苏卓岸电源科技有限公司诉智航新能源,涉案金额4,959,091.00元,该案已判决,被执行中。
- ad. 江苏金诺电器有限公司诉智航新能源,涉案金额8,490,960.50元,该案已判决,执行中。
- ae. 案号(2019)苏1024民初6208号,江苏骐钰金属制品有限公司诉智航新能源,涉及金额3,194,724.00元,双方签署和解协议后,被告未完全履行,原告申请强制执行。
- af. 案号(2020)苏0214民初1949号,涉案金额20,272,615.00元,无锡先导智能装备股份有限公司诉智航新能源,双方签署和解协议后,被告未完全履行,原告申请强制执行。
- ag. 张家港市国泰华荣化工新材料有限公司诉智航新能源,涉及金额13,000,000.00元,该案已判决。
- ah. 案号(2019)浙0110民初19041号,浙江万家工业设备有限公司诉智航新能源,涉及金额7,283,500.00元,该案已判决。
- ai. 案号(2020)苏1202民初1301号,长园长通新材料股份有限公司诉智航新能源,涉案金额863,028.40元,双方签署和解协议后,被告未完全履行,原告申请强制执行。
- aj. 案号(2020)苏1202民初1726号,泰州市海润国有资产经营有限公司起诉智航新能源支付借款本金29,000,000.00元及逾期利息,判决智航新能源败诉。
- ak. 苏州妙益科技股份有限公司诉智航新能源,涉及金额13,123,764.00元,已判决,被执行中。
- al. 案号(2020)苏1202民初3452号,东莞市荣恒机械科技有限公司诉智航新能源,涉案金额953,061.00元,该案已撤诉。
- am. 案号(2020)吉04民初28号,辽源鸿图锂电隔膜科技股份有限公司诉智航新能源,涉案金额为8,197,247.28元,该案已判决智航新能源败诉。
- an. 案号(2020)苏1202民初4938号,慈溪市赛思德环保科技有限公司诉智航新能源,涉案金额165,000.00元,(2020)苏1202民初5098号,慈溪市赛思德环保科技有限公司诉智航新能源,涉案金额522,172.00元,均已判决智航新能源败诉。
- ao. 案号(2020)苏1202民初3347号,秦皇岛森迪电子科技有限公司诉智航新能源,涉案金额4,328,952.00元,该案判决智航新能源败诉。
- ap. (2020)浙0604民初6869号,浙江美都海创锂电科技有限公司诉智航新能源子公司东汛,涉案金

额6,981,681.65元, 该案判决东讯败诉。

aq. 昆山恩能聚新能源科技有限公司诉智航新能源, 涉案金额17,437,028.86元, 该案判决智航新能源败诉。

ar. 案号(2020)苏1202民初3453号, 卡博特高性能材料(深圳)有限公司(原深圳市三顺纳米新材料股份有限公司)诉智航新能源, 涉案金额1,430,000.00元, 该案已判决。

as. 中植一客成都汽车有限公司诉智航新能源, 涉案金额3,894,549.81元, 该案已判决。

at. 案号(2020)苏12民初274号, 泰州市昊天新能源产业发展有限公司诉智航新能源, 涉案金额人民币50,000,000.00元, 该案已判决。

au. 案号(2020)苏12民初276号, 泰州市昊天新能源产业发展有限公司诉智航新能源, 涉案金额人民币40,000,000.00元, 该案已判决。

av. 案号(2021)浙0110民初6424号, 杭州普瑞除湿设备有限公司诉智航新能源, 涉案金额人民币7,860,435.75元, 该案已判决。

aw. 案号(2020)苏1202民初533号, 江西正拓新能源科技股份有限公司诉智航新能源, 涉案金额1,446,904.00元, 该案已判决。

ax. 案号(2021)苏0404民初346号, 常州启扬塑胶有限公司诉智航新能源, 涉案金额132,645.06元, 该案已调解。

ay. 案号(2021)苏1202诉前调557号, 苏州萨瓦智能科技有限公司诉智航新能源, 涉案金额452,000元, 该案已判决。

az. 案号2019苏1202民初4083号, 交通银行股份有限公司泰州分行诉江苏东讯锂业有限公司, 涉案金额24,000,000元, 该案已判决, 被执行中。

ba. 案号(2020)苏1202民初743号, 上海浦东发展银行股份有限公司泰州分行诉智航新能源, 涉案金额59,000,000元, 该案已判决, 被执行中。

bb. 案号(2020)穗仲案字第5171号仲裁, 广东一创恒健融资租赁有限公司诉智航新能源, 涉案金额39,710,304.8元, 该案已调解。

bc. 江苏明日新能源科技有限公司诉智航新能源, 涉案金额220,000元, 该案已判决, 被执行中。

B. 未决诉讼

a. 案号(2020)苏12民初173号, 泰州市龙江建筑安装有限公司诉智航新能源, 涉案金额45,502,325.43元, 该案尚未判决。

b. 案号(2020)苏12民初59号, 江苏华泰建设工程有限公司诉智航新能源, 涉案金额87,292,700.00元, 该案尚未判决。

c. 案号(2020)湘0104民初764号, 湖南金炉科技股份有限公司诉智航新能源子公司江苏东讯锂业有限公司, 涉及金额2,543,000.00元, 该案尚未判决。

d. 案号(2020)鲁07836号, 山东凯马汽车制造有限公司, 涉案金额704,300.00元, 该案尚未判决。

e. 案号(2019)辽02民初1774号, 一汽客车(大连)有限公司诉智航新能源, 涉案金额162,826,883.00元, 一审判决后一汽客车(大连)有限公司已提起上诉, 尚未判决。

f. 案号(2021)苏12民初28号, 江苏泰州农村商业银行股份有限公司诉智航新能源、浙江尤夫高新纤维股份有限公司、湖州尤夫控股有限公司、上海尤航新能源科技有限公司、周某章, 涉及金额人民币10,000万元, 该案尚未判决。

g. 案号(2021)苏1202民初2133号, 无锡市恒达电源配件有限公司诉智航新能源, 涉案金额人民币5,918,164.76元, 该案尚未判决。

h. 泰州安邦建筑安装工程诉江苏瑞航新能源有限公司, 涉案金额460,000元, 该案尚未判决。

i. 江苏奥体家政服务有限公司诉智航新能源, 涉案金额405,000元, 该案尚未判决。

J. 九江德丰电子有限公司诉智航新能源, 涉案金额1,059,611.41元, 该案尚未判决。

(3) 截止本财务报表签发日，本公司共有90个银行账户被冻结。

(4) 《债权债务重组协议》进展情况说明

2018年11月22日，上海壹阔企业管理中心（有限合伙）与苏州正悦、尤夫股份、尤夫控股、颜静刚等签署《债权债务重组协议》，协议约定：“尤夫控股、尤夫股份和尤夫股份控制的关联方的经营目前受到或有债务的影响，为推动尤夫控股、尤夫股份和尤夫股份控制的关联方进一步解决目前的或有债务困境，现上海壹阔企业管理中心（有限合伙）拟通过债权债务重组的方式受让并豁免有关或有债务、承接特定债权；苏州正悦及颜静刚同意按照本协议的约定采取行动完成本次重组。”上海壹阔出具确认函，确认不可撤销的放弃对尤夫股份追偿的权利。上海壹阔按照债权债务重组协议中约定的5%利率和已承接尚未支付款项余额计算并支付本公司资金占用费。

根据《债权债务重组协议》，上海壹阔履行协议情况如下：

上海壹阔与相关债权人签署《债权转让协议》，向债权人支付价款，债权人向本公司出具《债权债务结清确认函》，确认其与本公司的债权债务全部了结。

①或有债务：或有借款债务，可能由尤夫控股、尤夫股份或尤夫股份控制的关联方作为借款人或者负担类似支付义务的债务共27笔，合计73,123.44万元，2018年由上海壹阔支付资金购买债权方式解决63,423.44万元，至报告日尚有9,281.25万元未解决，其中2,581.25万元终审判决公司败诉。

或有担保债务，可能由尤夫控股、尤夫股份或尤夫股份控制的关联方作为担保人或者负担类似代偿义务的债务，共15笔，合计142,150.00万元，2018年由上海壹阔支付资金购买债权方式解决72,950.00万元，2019年通过债权人履行业绩承诺补偿义务解决50,000.00万元，2020年法院终审判决13,200.00万元本公司胜诉，至报告日尚有6,000.00万元未解决，其中6,000.00万元终审判决公司败诉，承担连带清偿责任。

或有票据债务，可能由尤夫控股、尤夫股份或尤夫股份控制的关联方作为付款人负担的付款义务，共6笔，合计37,720万元，至报告日尚有18,000.00万元未解决，其中8,000.00万元终审判决公司败诉。2020年4月，江苏金票通投资管理有限公司申请执行1,900.00万元。

以上尚有33,281.25万元未解决，其中有16,581.25万元终审判决公司败诉，截至报告日，上海壹阔尚未按《债权债务重组协议》约定履行。

②大宗贸易款：上海壹阔承诺以转让对价向本公司支付贸易往来款债权及其他债权，上海壹阔已于2018年12月28日支付20,000.00万元，剩余51,185.23万元，上海壹阔将协议签署之日起满5周年或各方另行协商的其他较晚时间。

③上海壹阔承接了上海尤航新能源科技有限公司被北京银行股份有限公司上海分行划扣的2笔金额均为14,617.69万元担保资金，由于债权目前尚处于诉讼程序中，本公司与上海壹阔约定约定北京银行划款涉及2笔债权的转让时间为诉讼作出终审判决之时。如果终审判决认定的上海尤航新能源科技有限公司对北京银行股份有限公司上海分行的2笔债权低于上述金额，则上海尤航新能源科技有限公司有权就差额部分向其他主体追偿，上海尤航新能源科技有限公司将上述其对其他主体的追偿权一并转让给上海壹阔。

截止报告日，上述诉讼分别于2020年12月30日和2021年1月18日均取得终审判决，本公司败诉。

④应付票据：本公司与上海壹阔签署协议，本公司向上海壹阔转让应收上海祈尊实业有限公司债权，债权转让对价为37,761.90万元，以支付上海壹阔承接的应付票据。上海壹阔已将24,500.00万元票据返还本公司，剩余13,261.90万元在上海壹阔代本公司兑付后或上海壹阔从持票人处受让该等商业承兑汇票后，上海壹阔用该等商业承兑汇票对本公司的应收权利对抵交易对价款。

(5) 业绩承诺

尤夫股份2016年通过非同一控制下企业合并取得江苏智航51.00%的股权，后又于2017年取得剩余的49.00%，达到100.00%完全控股。上述股权转让交易中，江苏智航原实际控制人周发章承诺，江苏智航的业绩为2016年、2017年和2018年扣非后净利润分别不低于13,600.00万元、38,000.00万元、42,000.00万元。业绩不能完成时，由周发章对尤夫股份实施补偿。其中2017年和2018年经审计未达到业绩指标，合计应补偿100,980.00万元。

2019年12月31日，周发章与上海壹阔签订协议，周发章将持有何剑和颜静刚的债权合计50,000.00万

元转让给上海垚阔，由上海垚阔支付45,000.00万元给尤夫股份，作为周发章偿还尤夫股份的业绩补偿款。上海垚阔已支付业绩补偿款34,195.87万元，剩余10,804.13万元尚未收到。

周发章支付45,000.00万元业绩补偿款是基于其实际持有的债权情况并与上海垚阔协商并签署协议后得到的确认，剩余55,980.00万元业绩补偿款不包含在此次周发章和上海垚阔达成的协议范围内，未来公司与周发章将通过仲裁程序解决。

公司于2019年10月向上海仲裁委员会提起仲裁，请求裁决支付业绩补偿款。截至报告日，尚未开庭。

(6) 出售江苏智航新能源有限公司股权

2020年3月26日，尤夫股份公司与江苏瑞鸿锂业有限公司、智航新能源以及周发章、泰州兴港投资有限公司、江苏就到出行网络科技有限公司、沈平、李华杰签订了《关于江苏智航新能源有限公司之股权转让协议》，将公司持有的智航新能源65.00%的股权以4.75亿元的价格转让给江苏瑞鸿锂业有限公司。截止报告日，本公司共收到江苏瑞鸿锂业有限公司支付的股权转让款1,000.00万元。

2021年4月20日，公司董事会审议通过《关于拟调整江苏智航新能源有限公司 65.00%股权出售方案的议案》，公司拟与瑞鸿锂业、智航新能源以及周发章、泰州兴港、江苏就到出行、沈平、李华杰及江苏就到城配新能源汽车有限公司（以下简称“江苏就到城配”）签订《股权转让协议之补充协议二》，协议各方拟对《关于江苏智航新能源有限公司之股权转让协议》中的部分内容进行调整，主要为拟增加抵押、担保等措施、拟调整股权转让款支付进度、拟调整标的资产交割安排等。

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	6,202,077.19	0.33%	6,202,077.19	100.00%		6,524,722.48	0.69%	6,524,722.48	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,883,922,747.86	99.67%	5,785,274.99	7.56%	1,878,137,472.87	938,086,203.51	99.31%	7,218,294.27	8.82%	930,867,909.24
其中：										
组合1：账龄组合	76,530,776.00	4.05%	5,785,274.99	7.56%	70,745,501.01	81,801,272.12	8.66%	7,218,294.27	8.82%	74,582,977.85
组合2：合并范围内公司间应收账款	1,807,391,971.86	95.62%			1,807,391,971.86	856,284,931.39	90.65%			856,284,931.39
合计	1,890,124,825.05		11,987,352.18		1,878,137,472.87	944,610,925.99		13,743,016.75		930,867,909.24

按单项计提坏账准备：6,202,077.19

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

海宁天羽纺织有限公司	2,120,126.89	2,120,126.89	100.00%	收回的可能性很小
LUPATECH S/A COMPANIES	1,774,063.88	1,774,063.88	100.00%	收回的可能性很小
广东亿龙新材料科技有限公司	1,663,250.84	1,663,250.84	100.00%	收回的可能性很小
山东合力新材料有限公司	319,151.78	319,151.78	100.00%	收回的可能性很小
INKA OY	325,483.80	325,483.80	100.00%	收回的可能性很小
合计	6,202,077.19	6,202,077.19	--	--

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: 5,785,274.99

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	74,257,295.49	3,712,864.78	5.00%
1-2年	231,323.88	34,698.58	15.00%
2-3年	7,408.33	2,963.33	40.00%
3年以上	2,034,748.30	2,034,748.30	100.00%
合计	76,530,776.00	5,785,274.99	--

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	期末余额
1年以内(含1年)	1,377,247,192.08
1至2年	260,327,888.83
2至3年	155,333,369.70
3年以上	97,216,374.44
3至4年	97,216,374.44
合计	1,890,124,825.05

(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	
坏账准备	13,743,016.75	2,443,978.82	3,541,406.81	658,236.58		11,987,352.18
合计	13,743,016.75	2,443,978.82	3,541,406.81	658,236.58		11,987,352.18

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖州尤夫工业纤维有限公司	997,765,594.92	52.79%	
浙江尤夫科技工业有限公司	776,756,753.05	41.10%	
UNIFULL AMERICA INC.	32,869,623.89	1.74%	
OPTTORG LTD	10,573,254.91	0.56%	528,662.75
Oppermann Industrial Webbing S.R.O	9,577,651.23	0.51%	478,882.56
合计	1,827,542,878.00	96.70%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	16,503,972.62	3,707,665.00
应收股利	163,288,064.14	163,288,064.14
其他应收款	1,024,857,008.28	1,026,904,054.10
合计	1,204,649,045.04	1,193,899,783.24

(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
重组应收款利息	12,796,307.62	
关联方借款利息	3,707,665.00	3,707,665.00
合计	16,503,972.62	3,707,665.00

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
江苏智航新能源有限公司	163,288,064.14	163,288,064.14
合计	163,288,064.14	163,288,064.14

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
押金保证金	13,028,000.00	13,756,348.75
应收代垫款	4,281,832.15	3,122,238.87
个人暂借款	210,011.36	95,000.00
企业间往来	458,219,719.17	462,355,505.83
重组应收款	594,832,445.55	594,300,996.55
合计	1,070,572,008.23	1,073,630,090.00

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	46,726,035.90			46,726,035.90
2021 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	556,283.77			556,283.77
本期转回	1,567,319.72			1,567,319.72
2021 年 6 月 30 日余额	45,714,999.95			45,714,999.95

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	15,206,146.96
1 至 2 年	131,973,455.09
2 至 3 年	138,913,968.82
3 年以上	784,478,437.36
3 至 4 年	784,478,437.36
合计	1,070,572,008.23

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海壹阔企业管理中心（有限合伙）	重组应收款	620,425,060.55	1 年以内 531,449.00 元； 1-2 年 108,041,311.55 元，3 年以上 511,852,300 元	57.95%	25,592,615.00
上海尤航新能源科技有限公司	关联方往来款	213,677,693.31	1-3 年	19.96%	
上海祈尊实业有限公司	往来款	132,619,020.00	2-3 年	12.39%	30,392,853.00
江苏智航新能源有限公司	关联方往来款	56,529,169.01	1-3 年	5.28%	
湖州尤夫高性能纤维有限公司	关联方往来款	26,948,470.37	3 年以上	2.52%	
合计	--	1,050,199,413.24	--	98.10%	55,985,468.00

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	2,757,291,672. 24	1,563,800,000. 00	1,193,491,672. 24	2,756,451,672. 24	1,563,800,000. 00	1,192,651,672. 24
对联营、合营企业投资	95,607,292.40		95,607,292.40	100,323,812.31		100,323,812.31
合计	2,852,898,964. 64	1,563,800,000. 00	1,289,098,964. 64	2,856,775,484. 55	1,563,800,000. 00	1,292,975,484. 55

(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		
浙江尤夫科 技工业有限 公司	188,491,588. 82					188,491,588. 82	
湖州尤夫包 装材料有限 公司	699,430.42					699,430.42	
湖州尤夫后 勤服务有限 公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
香港展宇有 限公司	2,147,840.00					2,147,840.00	
湖州尤夫工 业纤维有限 公司	60,000,000.0 0					60,000,000.0 0	
Unifull America,Inc. (尤夫美国)	1,214,374.00					1,214,374.00	
湖州南浔泰 和纸业有限 公司	4,800,000.00					4,800,000.00	
Unifull Europe	1,155,439.00					1,155,439.00	

GmbH (尤夫欧洲))							
深圳尤夫控股有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
上海尤航新能源科技有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
江苏智航新能源有限公司	730,000,000.00					730,000,000.00	1,563,800,000.00
北京尤夫科技有限公司	3,143,000.00	840,000.00				3,983,000.00	
合计	1,192,651,672.24	840,000.00				1,193,491,672.24	1,563,800,000.00

(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											
武汉众宇动力系统科技	100,323,812.31			-4,716,519.91						95,607,292.40	
小计	100,323,812.31									95,607,292.40	
合计	100,323,812.31									95,607,292.40	

(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	1,177,161,855.98	1,058,645,284.71	1,042,818,046.02	933,975,081.72
其他业务	1,886,156.88	427,697.93	11,578,931.47	9,883,433.96
合计	1,179,048,012.86	1,059,072,982.64	1,054,396,977.49	943,858,515.68

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,716,519.91	-4,245,636.53
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	12,071,988.32	4,264,815.37
合计	7,355,468.41	19,178.84

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	-4,663.51	
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）	1,305,500.51	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	696,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-252,003.77	
减：所得税影响额	47,295.83	
少数股东权益影响额	3,114.61	
合计	1,694,422.79	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	654.91%	-0.3673	-0.3673
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	661.80%	-0.3712	-0.3712

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