



纽米科技

NEEQ : 831742

重庆恩捷纽米科技股份有限公司

Chongqing Enjieniumi Technological Co.,Ltd.



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记

1、报告期内，公司营业收入为284,242,064.61元，较上年同期增加82.84%；归属于挂牌公司股东的净利润达到127,902,709.44元，较上期增加157.83%。截至报告期末，公司资产总额达到1,053,601,307.37元。

2、根据中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户确认登记书》（编号为2104290003、2104290004），2021年4月30日上海恩捷完成222,200,000股流通股股份的转让过户登记手续。内容详见在全国中小企业股份转让系统指定披露平台（www.neqq.com.cn，下同）披露的《关于特定事项协议转让股份完成过户登记的公告》（公告编号：2021-012）。公司在特定事项协议股份转让完成后，公司对全称进行更名，公司更名为重庆恩捷纽米科技有限公司，详见《全称变更公告》（公告编号：2021-026）。

3、2021年6月3日，公司召开第三届董事会第一次会议和第三届监事会第一次会议，完成公司第三届董事会和监事会的选举，详见公司《公司董事、监事换届公告》（公告编号：2021-021）。

4、考虑公司长期以来租赁仓库、办公楼和宿舍，并鉴于公司目前的生产经营情况进一步得到改善，为满足公司未来经营发展需求，公司在自有闲置土地上新建研发楼、仓库和宿舍楼，详见公司《关于新建研发楼、仓库和宿舍楼的公告》（公告编号：2021-036）。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	27
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	31
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	37
第八节	财务会计报告	41
第九节	备查文件目录.....	113

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李晓华、主管会计工作负责人周湘怀及会计机构负责人周湘怀保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
技术研发风险	目前锂电池行业趋于高品质化，高端产品特别是动力电池对隔膜的要求极高，各项性能指标均有严苛的标准。不断进行技术研发，改善生产工艺，保持产品先进性是隔膜行业实现突破的必由之路。公司在隔膜生产技术的研发投入及研究成果将直接影响公司未来的市场地位，进而影响到公司效益的实现。
核心技术被泄密的风险	公司隔膜主要生产技术在生产经营过程中进行改进优化，已形成一系列独有的隔膜规模化生产的技术方法，包括隔膜湿法、高效挤出系统的改进技术、优化萃取系统的改进技术、生产线的提速改进技术与超薄隔膜的制备技术等，产品品质逐步受到市场广泛认可。一旦公司的重要技术被窃取或公司核心技术人员的流动导致技术泄密，将会给公司带来直接或间接的经济损失。
行业竞争加剧的风险	公司所处的行业是国家重点支持的领域，市场需求大，随着技术和市场的发展，锂离子电池隔膜行业将不断集中，公司面临着行业竞争加剧的压力，如果不能及时有效地应对市场竞争，将面临增长放缓、市场份额下降与销售毛利率下降的风险。

本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化
-----------------	---------------

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、纽米科技	指	重庆恩捷纽米科技股份有限公司
上海恩捷	指	上海恩捷新材料科技有限公司
成都慧成	指	成都慧成科技有限责任公司
长寿经开区	指	重庆长寿经济技术开发区开发投资集团有限公司
昆明恒益	指	昆明恒益股权投资基金管理有限公司-昆明融翎投资中心（有限合伙）
九天投资	指	云南九天投资控股集团有限公司
云南渝宝隆	指	云南渝宝隆能源科技合伙企业（有限合伙）
国鼎 2 号基金	指	云南国鼎股权投资基金管理有限公司-国鼎 2 号新三板基金
国鼎 1 号基金	指	云南国鼎股权投资基金管理有限公司-国鼎 1 号新三板定增基金
华融证券	指	华融证券股份有限公司
安信证券	指	安信证券股份有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《重庆恩捷纽米科技股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
报告期末、本期期末	指	2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
锂电隔膜、隔膜	指	高性能锂离子电池隔膜
锂离子电池	指	是一种二次电池（充电电池）主要依靠锂离子在电池两极之间移动来工作。此类电池一般采用含锂材料作为电极，是目前高性能电池的代表。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	重庆恩捷纽米科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing Enjieniumi Technological Co.,Ltd Newmi Tech
证券简称	纽米科技
证券代码	831742
法定代表人	李晓华

二、 联系方式

董事会秘书	周湘怀
联系地址	重庆市长寿区晏家街道齐心大道 22 号
电话	023-40719028
传真	023-40719028
电子邮箱	nmkj@semcorpglobal.com
公司网址	http://cqejnm.ejxcl.com
办公地址	重庆市长寿区晏家街道齐心大道 22 号
邮政编码	401221
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 2 月 4 日
挂牌时间	2015 年 1 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-29 橡胶和塑料制品业-292 塑料制品业-2929 其他塑料制品制造
主要业务	高性能锂离子电池隔膜研发、生产和销售
主要产品与服务项目	高性能锂离子电池隔膜研发、生产和销售
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	291,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（上海恩捷）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李晓明家族），一致行动人为（李晓明家族）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91500115699296852F	否
注册地址	重庆市长寿区晏家街道齐心大道 22 号	否
注册资本	291,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华融证券	
主办券商办公地址	北京市朝阳区门北大街 18 号	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	华融证券	
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	康文军	姚瑞
	1 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	284,242,064.61	155,456,126.57	82.84%
毛利率%	42.18%	4.14%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	127,902,709.44	-221,182,251.23	157.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	127,653,012.70	-388,390,219.17	132.87%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	108.47%	-134.41%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	108.26%	-236.02%	-
基本每股收益	0.44	-0.76	157.89%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,053,601,307.37	892,130,063.40	18.10%
负债总计	871,732,527.51	838,163,992.98	4.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	181,868,779.86	53,966,070.42	237.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.62	0.19	228.94%
资产负债率%（母公司）	82.74%	93.95%	-
资产负债率%（合并）	-	93.95%	-
流动比率	0.29	0.19	-
利息保障倍数	2.89	-3.17	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-8,174,597.23	6,023,426.79	-235.71%
应收账款周转率	2.72	2.92	-
存货周转率	4.47	4.99	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	18.10%	-39.09%	-
营业收入增长率%	82.84%	13.25%	-
净利润增长率%	157.83%	-0.01%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	291,000,000	291,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置收益	22,250.36
计入当期损益的政府补助	10,269.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	204,021.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,156.13
非经常性损益合计	249,696.74
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	249,696.74

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1、会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	董事会审批	(1)
本公司自 2021 年 2 月 2 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》	董事会审批	(2)
本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》	董事会审批	(3)

(1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注三。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

将于首次执行日后 12 个月内执行完毕的经营租赁，作为短期租赁处理。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日财务报表相关项目无影响。

(2) 执行企业会计准则解释第 14 号对本公司的影响

2021 年 1 月 26 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释 14 号”），自 2021 年 1 月 26 日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释 14 号，执行解释 14 号对本报告期内财务报表无重大影响。

(3) 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），于发布之日起实施。解释 15 号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范。

本公司自施行日起执行解释 15 号，执行解释 15 号对本报告期内财务报表无重大影响。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司所属行业为功能塑料制品行业，采用自主研发、自主设计的湿法、涂覆的工艺技术体系生产高性能锂离子电池微孔隔膜，持续推进功能性陶瓷涂布隔膜、PVDF+涂覆工艺探索与研发；走隔膜高强度、超薄化道路，持续提升 MD 拉伸、穿刺强度等性能。公司生产 5 μ m-20 μ m 的锂离子电池隔膜，全程工艺控制稳定精确、生产速度快、产品幅度宽且得率高，能满足国内外客户对高性能锂离子电池隔膜的产品和服务需求。

公司采取直销为主的营销模式，客户主要为国内外一流的 3C 消费类电池、电动工具电池、电动自行车电池以及汽车动力电池制造企业。

报告期内，公司商业模式及其它相关要素未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	公司于 2021 年 11 月 12 日取得由重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局共同颁发的《高新技术企业证书》，证书编号“GR202151101726”，有效期三年。

行业信息

是否自愿披露

√是 □否

1、锂电池行业的快速发展带动隔膜行业持续增长

锂离子电池隔膜材料产业的发展取决于锂离子电池的市场需求量，而锂离子电池的销量则由下游应用市场的发展情况决定。随着 5G 时代的到来，消费类电子产品的日益普及与新场景的应用，锂电池在该领域的需求将得到进一步的提升。同时随着环保动力概念的兴起以及双碳目标的实现，未来数年将是新能源汽车锂电池的 黄金发展期。锂电池行业的快速发展将给上游产业包括隔膜行业的发展带来巨大的机遇。

2、新型功能性涂布隔膜和复合隔膜体系成为重要的发展趋势

对于隔膜的发展趋势存在两条技术突破路线，一是倾向于更加轻薄的消费类锂电池隔膜技术研发，主要针对手机、笔记本等分布式应用架构体系，能够提升锂电池的容量和便携性，二是倾向于使用功能性涂布隔膜或者多层复合隔膜的动力电池类隔膜，主要针对电动汽车、大规模储能电站等大型动力类应用。开发新的复合薄膜及电解质材料，以同时满足动力电池隔膜和电解质的各项性能，采用多种材料复合或合成新的聚合物单离子导体来制备复合薄膜，可以进一步提高电池的高熔点和安全性。

3、国产隔膜替代进口并转向出口

锂离子电池产业作为中国“十三五”期间重点发展的新能源、新能源汽车和新材料三大产业中的交叉产业，国家出台了一系列支持锂离子电池产业的政策，带动中国锂离子电池市场保持高速增长态势，并由政策引导逐步转为市场驱动，锂电池隔膜受益于锂电池行业发展增长较快，中高端湿法涂覆隔膜成为动力电池主流，随着国内隔膜企业的技术突破和成本优势日益明显，国产隔膜转向出口。

4、市场竞争加剧，企业寻求规模效应或产品差异化

锂电池隔膜行业的市场前景广阔，发展潜力巨大，锂电池隔膜行业较高的毛利率水平吸引了许多国内企业进入本行业，大量资金投入导致产能迅速增加，当前国内锂电池隔膜行业竞争日益激烈。

随着动力电池需求日益增长，高端隔膜的市场逐步拓宽，头部企业持续扩大规模，以及加大技术创新投入力度，开发更多新产品以满足下游客户的不同需求。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	589,120.18	0.06%	2,402,842.48	0.27%	-75.48%
应收票据	17,209,365.25	1.63%	19,003,128.08	2.13%	-9.44%
应收账款	153,945,817.83	14.61%	55,083,854.19	6.17%	179.48%
存货	48,991,723.38	4.65%	24,571,105.30	2.75%	99.39%
投资性房地产					-
长期股权投资					-
固定资产	351,349,203.95	33.35%	376,670,884.70	42.22%	-6.72%
在建工程	357,589,524.63	33.94%	343,887,236.48	38.55%	3.98%
无形资产	13,852,193.37	1.31%	15,657,866.27	1.76%	-11.53%
商誉					-
短期借款					-
长期借款	-	-	20,123,771.89	2.26%	-100%
应收款项融资	6,190,007.11	0.59%			100%
其他流动资产	23,365,587.96	2.22%	48,030,814.57	5.38%	-51.35%

递延所得税资产	62,273,359.84	5.91%			100%
递延收益	1,000,000.00	0.09%			100%

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金

报告期内，货币资金较上年同期减少 75.48%，主要系生产技改使投资活动现金净流出增加所致；

2、应收账款

报告期内，应收账款较上年同期增加 179.48%，主要系销售收入增加；

3、存货

报告期内，存货较上年同期增加 99.39%，主要系销量规模增加和相应原材料及半成品、产成品、发出商品增加；

4、长期借款

报告期内，长期借款较上年同期减少 100%，主要系报告期内无新增银行机构借款；

5、应收账款融资

报告期内，应收账款融资较上年同期增加 100%，主要系将本期银行信誉度较高，开出的银行承兑汇票兑现能力较强的银行承兑汇票调整至应收款项融资进行；

6、其他流动资产

报告期内，其他流动资产较上年同期减少 51.35%，主要系销售收入增加，增值税留抵税额减少所致；

7、递延所得税资产

报告期内，递延所得税资产较上年同期增加 100%，主要系纽米被上海恩捷收购后，积极拓展市场，订单大幅增加，全部产线处于满负荷运行状态，而且 2021 年通过产线技改进一步提高了产线利用率，未来期间很可能获得足够的应纳税所得额，本期对以前年度可弥补亏损和全部资产减值准备确认递延所得税资产；

8、递延收益

报告期内，递延收益较上年同期增加 100%，主要系新增与资产相关的政府补助项目。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	284,242,064.61	-	155,456,126.57	-	82.84%
营业成本	164,360,872.11	57.82%	149,027,576.16	95.86%	10.29%
毛利率	42.18%	-	4.14%	-	-
销售费用	2,212,556.63	0.78%	4,551,616.09	2.93%	-51.39%
管理费用	11,795,177.43	4.15%	41,725,538.58	26.84%	-71.73%
研发费用	8,538,334.02	3.00%	6,444,320.10	4.15%	32.49%
财务费用	29,608,764.56	10.42%	44,694,698.83	28.75%	-33.75%
信用减值损失	-674,574.25	-	511,273.62	-	231.94%

资产减值损失	-310,175.17	-	-	-	-99.90%
			296,000,856.62		
其他收益	23,425.13	0.01%	3,744,896.98	2.41%	-99.37%
投资收益	-	-	163,869,345.34	105.41%	-100%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	22,250.36	0.01%	-	-	100%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	65,425,328.35	23.37%	-	-	129.63%
			220,882,011.14		
营业外收入	221,015.27	0.08%	559,216.30	0.36%	-60.48%
营业外支出	16,994.02	0.01%	965,490.68	0.62%	-98.24%
净利润	127,902,709.44	45.3%	-	-	157.83%
			221,182,251.23		
所得税费用	-62,273,359.84	-			100%

项目重大变动原因：

1、营业收入、营业成本

报告期内，营业收入较上年同期增加 82.84%，主要系销量增加，营业收入相应增加；

2、销售费用

报告期内，销售费用较上年同期减少 51.39%，主要系销售提成变化所致；

3、管理费用

报告期内，管理费用较上年同期减少 71.73%，主要系（1）上年同期披露数为合并口径（含昆明纽米管理费用 1,741 万元）、（2）上年重庆纽米、昆明纽米因订单不足，生产不饱和，管理费用中包含了停车损失费用及设备折旧费用等；

4、研发费用

报告期内，研发费用较上年同期增加 32.49%，主要系公司销售规模增加，研发投入增加所致；

5、财务费用

报告期内，财务费用较上年同期减少 33.75%，主要系上年同期披露数为合并口径（含昆明纽米财务费用 1,520 万元）；

6、资产减值损失

报告期内，资产减值损失较上年同期减少 99.90%，主要系本期无固定资产减值损失；

7、其他收益

报告期内，其他收益较上年同期减少 99.37%，主要系上年同期为合并口径（含昆明纽米 249 万元），本期无新增与收益相关的政府补助项目；

8、营业利润

报告期内，营业利润较上年同期增加 129.63%，主要系本期销售收入增加，生产成本降低，且无大额减值；

9、营业外收入

报告期内，营业外收入较上年同期减少 60.48%，主要系上年同期为合并口径（含昆明纽米 23 元）；

10、营业外支出

报告期内，营业外支出较上年同期减少 98.24%，主要系本期无资产报废损失；

11、净利润

报告期内，净利润较上年同期增加 157.83%，主要系销售收入增加，生产成本降低，毛利率增加，确认递延所得税资产，净利润相应增加；

12、所得税费用

报告期内，所得税费用较上年同期增加 100%，主要系本期对以前年度可弥补亏损和全部资产减值准备确认递延所得税资产所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	278,521,581.39	146,878,815.45	89.63%
其他业务收入	5,720,483.22	8,577,311.12	-33.31%
主营业务成本	162,473,373.89	144,914,724.49	12.12%
其他业务成本	1,887,498.22	4,112,851.67	-54.11%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
锂离子电池隔膜	278,521,581.39	162,473,373.89	41.67%	89.63%	12.12%	40.33%
废旧物资及其他	5,720,483.22	1,887,498.22	67%	-33.31%	-54.11%	14.95%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
国内地区	284,135,940.72	164,286,312.78	42.18%	83.16%	10.42%	38.09%
国外地区	106,123.89	74,559.33	29.74%	-67.39%	-69.09%	3.87%

收入构成变动的原因：

收入增加主要系本报告期内公司积极开拓市场，尤其是国内客户销量大幅增加所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	上海恩捷新材料科技有限公司	45,373,039.46	15.96%	是

2	珠海冠宇电池股份有限公司	39,061,771.25	13.74%	否
3	重庆冠宇电池有限公司	36,183,391.65	12.73%	否
4	深圳市旭然电子有限公司	34,201,856.58	12.03%	否
5	宁德卓高新材料科技有限公司	26,562,840.50	9.35%	否
合计		181,382,899.44	63.81%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	上海恩捷新材料科技有限公司	43,213,118.75	27.17%	是
2	重庆市渝川燃气有限责任公司	16,851,808.13	10.59%	否
3	国网重庆市电力公司	15,318,711.18	9.63%	否
4	重庆天原化工有限公司	9,938,872.70	6.25%	否
5	珠海恩捷新材料科技有限公司	6,394,827.56	4.02%	是
合计		91,717,338.32	57.66%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-8,174,597.23	6,023,426.79	-235.71%
投资活动产生的现金流量净额	-24,775,968.23	-10,485,662.23	-136.28%
筹资活动产生的现金流量净额	31,136,843.16	-6,687,418.73	565.60%

现金流量分析：

- 1、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-817万元，比上年同期减少235.71%，主要系上年收到税费返还2,438万元，增加了上期经营现金流入；
- 2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-2,478万元，比上年同期减少136.28%，主要系本期生产技改所支付的现金增加所致；
- 3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为3,114万元，比上年同期增加565.60%，主要系上年数据为合并口径，上期重庆纽米与昆明纽米归还到期大额借款。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内，公司商业模式、产品及服务未发生重大变化，经营管理团队保持稳定，公司在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，具备独立自主经营能力。

新能源汽车行业的高速增长带动了上游锂离子电池隔膜行业的快速发展，公司聚焦锂电隔离膜业务，经恩捷股份的整合后，通过产线技改提高生产效率，不断优化工艺以提高良率，积极开拓市场和客户，提高内部管理水平，有效降低费用和成本，持续改善经营状况，全员共同努力，业绩实现扭亏为盈，把握住新能源工业和隔膜市场爆发带来的历史性机遇。报告期内营业收入和净利润同比大幅增加，分别为 82.84%和 157.83%。目前公司已形成了以下独特的核心竞争力：一是国产隔膜品牌定位在 3C 业内具有较高信誉；二是产品品牌地位和产品质量不断提升，通过长期的研发和工艺优化，公司的 5 μ m、7 μ m 超薄产品已进化到第三代产品，领先于同行；三是公司努力开拓市场，与数十家下游优质客户建立起长期、稳定的合作关系，与供应链下游深度绑定，与终端数码产品制造商战略合作。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	43,453,600.00	56,343,058.90
2. 销售产品、商品，提供劳务	55,000,000.00	43,093,818.32
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(四) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2021-036	对外投资	新建研发楼、仓库和宿舍楼的项目	6,640 万元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响:

项目完成后, 将提高公司的整体形象, 对公司未来的经营业绩和收益具有重要意义。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
收购人	2020 年 12 月 22 日		收购	关于信息披露真实、准确、完整的承诺	内容详见 2020 年 12 月 23 日于全国中小企业股份转让系统上披露的《关于新增承诺事项情形的公告》(公告编号: 2020-041)。	正在履行中
收购人	2020 年 12 月 22 日	2020 年 12 月 23 日	收购	关于不存在《收购管理办法》第六条规定情形的承诺	内容详见 2020 年 12 月 23 日于全国中小企业股份转让系统上披露的《关于新增承诺事项情形的公告》(公告编号: 2020-041)。	已履行完毕
收购人	2020 年 12 月 22 日		收购	关于不属于失信联合惩戒对象的承诺	内容详见 2020 年 12 月 23 日于全国中小企业股份转让系统上披露的《关于新增承诺事项情形的公告》(公告编号: 2020-041)。	正在履行中

收购人	2020年12月22日		收购	关于资金来源的承诺	内容详见2020年12月23日于全国中小企业股份转让系统上披露的《关于新增承诺事项情形的公告》(公告编号:2020-041)。	正在履行中
收购人	2020年12月22日	2021年12月23日	收购	限售承诺	内容详见2020年12月23日于全国中小企业股份转让系统上披露的《关于新增承诺事项情形的公告》(公告编号:2020-041)。	已履行完毕
收购人	2020年12月22日		收购	同业竞争承诺	内容详见2020年12月23日于全国中小企业股份转让系统上披露的《关于新增承诺事项情形的公告》(公告编号:2020-041)。	正在履行中
收购人	2020年12月22日		收购	关于减少与规范关联交易的承诺	内容详见2020年12月23日于全国中小企业股份转让系统上披露的《关于新增承诺事项情形的公告》(公告编号:2020-041)。	正在履行中
收购人	2020年12月22日		收购	关于保持纽米科技独立性的承诺	内容详见2020年12月23日于全国中小企业股份转让系统上披露的《关于新增承诺事项情形的公告》(公告编号:2020-	正在履行中

					041)。	
收购人	2020年12月22日	2020年12月23日	收购	关于在收购事实发生之日前6个月内买卖股票的承诺	内容详见2020年12月23日于全国中小企业股份转让系统上披露的《关于新增承诺事项情形的公告》(公告编号:2020-041)。	已履行完毕
收购人	2020年12月22日		收购	关于不注入金融属性、房地产开发业务或资产的承诺	内容详见2020年12月23日于全国中小企业股份转让系统上披露的《关于新增承诺事项情形的公告》(公告编号:2020-041)。	正在履行中
其他	2020年12月22日		收购	关于减少与规范关联交易的承诺	内容详见2020年12月23日于全国中小企业股份转让系统上披露的《关于新增承诺事项情形的公告》(公告编号:2020-041)。	正在履行中
其他	2020年12月22日	2020年12月22日	收购	关于收购事实发生之日前6个月内买卖股票的承诺	内容详见2020年12月23日于全国中小企业股份转让系统上披露的《关于新增承诺事项情形的公告》(公告编号:2020-041)。	已履行完毕
其他	2020年12月22日		收购	同业竞争承诺	内容详见2020年12月23日于全国中小企业股份转让系统上披露的《关于新增承诺事项情形的公告》(公	正在履行中

					告编号：2020-041)。	
其他	2020年12月22日		收购	关于减少与规范关联交易的承诺	内容详见2020年12月23日于全国中小企业股份转让系统上披露的《关于新增承诺事项情形的公告》(公告编号：2020-041)。	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

承诺事项详细情况：

一) 控股股东关于信息披露真实、准确、完整的承诺

控股股东承诺：“本公司承诺本收购报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。”“本公司承诺为财务顾问出具财务顾问报告提供的一切资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。”

(1) 本公司已提供和披露各证券服务机构所必需的、真实的、准确的、完整的原始书面材料、副本材料或口头证言；

(2) 本公司所提供的材料和文件、所披露的事实无任何虚假、隐瞒、误导性陈述或重大遗漏；

(3) 本公司所提供有关副本材料与正本相一致，有关复印件与原件相一致；

(4) 本公司所提供的文件、材料上的所有签字和印章均是真实的，并已履行该等签字和盖章所需的法定程序，获得合法授权；

(5) 本公司所提供的所有口头陈述和说明的事实均与所发生的事实一致。本公司愿意对提供信息的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任，如果经相关机构核查发现对本公司存在违反上述承诺的情形，本公司愿意承担一切法律责任，并承担因此给相关利害关系人所带来的一切损失。”

二) 控股股东关于不存在《收购管理办法》第六条规定情形的承诺

控股股东承诺：本公司不存在《非上市公众公司收购管理办法》第六条禁止收购公众公司的如下情形：

(1) 控股股东负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；

(2) 控股股东最近2年有重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为；

(3) 控股股东最近2年有严重的证券市场失信行为；

(4) 法律、行政法规规定以及中国证监会认定不得收购公众公司的其他情形。

本公司是上市公司云南恩捷新材料股份有限公司的控股子公司，具有良好的诚信记录，具有健全的公

公司治理机制，不存在利用纽米科技收购损害被收购公司及其股东的合法权益的情况。

另外，截至本承诺出具之日，本公司及本公司董事、监事、高级管理人员（或者主要负责人）最近 2 年没有受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁情况。

三）控股股东关于不属于失信联合惩戒对象的承诺

控股股东承诺：“根据《国务院关于建立完善守信联合激励和失信联合惩戒制度加快推进社会诚信建设的指导意见》（国发[2016]33 号）、《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》（股转系统公告[2016]94 号），并经自查，本公司承诺不存在违反上述规定的情形，未被纳入失信联合惩戒对象名单，不属于失信联合惩戒对象；在环保、食品药品、产品质量领域未受到过任何行政处罚或被采取行政监管措施；未被列入环保、食品药品、产品质量领域的严重失信者名单；不存在关于环保、食品药品、产品质量的不良信用记录，不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。”

控股股东承诺：“根据《国务院关于建立完善守信联合激励和失信联合惩戒制度加快推进社会诚信建设的指导意见》（国发[2016]33 号）、《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》（股转系统公告[2016]94 号），并经自查，本公司董事、监事、高级管理人员承诺不存在违反上述规定的情形，未被纳入失信联合惩戒对象名单，不属于失信联合惩戒对象；在环保、食品药品、产品质量领域未受到过任何行政处罚或被采取行政监管措施；未被列入环保、食品药品、产品质量领域的严重失信者名单；不存在关于环保、食品药品、产品质量的不良信用记录，不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。”

控股股东承诺：“根据《国务院关于建立完善守信联合激励和失信联合惩戒制度加快推进社会诚信建设的指导意见》（国发[2016]33 号）、《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》（股转系统公告[2016]94 号），并经自查，本公司控股股东云南恩捷新材料股份有限公司、实际控制人李晓明家族承诺不存在违反上述规定的情形，未被纳入失信联合惩戒对象名单，不属于失信联合惩戒对象；在环保、食品药品、产品质量领域未受到过任何行政处罚或被采取行政监管措施；未被列入环保、食品药品、产品质量领域的严重失信者名单；不存在关于环保、食品药品、产品质量的不良信用记录，不存在被列入失信被执行人名单、被执行联合惩戒的情形。”

四）关于资金来源的承诺

控股股东承诺：“本次收购资金全部来源于自有资金和自筹资金，资金来源合法合规，不存在利用本次收购的股份向银行等金融机构质押取得融资的情形，不存在直接或间接来源于纽米科技及其关联方的情形，不存在通过与纽米科技进行资产置换或其他交易获取资金的情形。本公司及控股股东云南恩捷新材料股份有限公司具有履行相关付款义务的能力。”

五）关于股份锁定的承诺

控股股东承诺：“根据《非上市公众公司收购管理办法》，控股股东持有的非上市公众公司股票，在收购完成后 12 个月内不得转让。据此，本公司承诺持有纽米科技的股票在收购完成后 12 个月内不予转让，本公司在公众公司中拥有权益的股份在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述 12 个月的限制。”

六）关于避免同业竞争的承诺

1、控股股东承诺：

“（1）在本公司与纽米科技完成业务整合和划分前，如本公司及其关联方未来从任何第三方获得的任何商业机会与纽米科技的主营业务构成直接竞争，则本公司将在征得该第三方的允诺后，根据本公司及其关联方和纽米科技各自的运营模式和业务特点，将该商业机会在本公司及其关联方和纽米科技之间进行合理分配，不抢夺纽米科技的商业机会。

（2）本公司保证将不利用对纽米科技的控股关系进行损害或可能损害纽米科技及纽米科技其他股东利益的经营活动；本公司将不利用对纽米科技的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与纽米科技相竞争的业务或项目。

(3) 本公司将积极支持纽米科技的业务发展，为其提高市场竞争力提供必要的资金、技术、人员等方面的支持。”

2、控股股东的控股股东云南恩捷新材料股份有限公司承诺：“(1) 在本公司子公司上海恩捷新材料科技有限公司与纽米科技完成业务整合和划分前，如本公司及其关联方未来从任何第三方获得的任何商业机会与纽米科技的主营业务构成直接竞争，则本公司将在征得该第三方的允诺后，根据本公司及其关联方和纽米科技各自的运营模式和业务特点，将该商业机会在本公司及其关联方和纽米科技之间进行合理分配，不抢夺纽米科技的商业机会。

(2) 本公司保证将不利用对纽米科技的控股关系进行损害或可能损害纽米科技及纽米科技其他股东利益的经营行为；本公司将不利用对纽米科技的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与纽米科技相竞争的业务或项目。

(3) 本公司将积极支持纽米科技的业务发展，为其提高市场竞争力提供必要的资金、技术、人员等方面的支持。”

七) 关于减少与规范关联交易的承诺

1、 控股股东承诺：

“ (1) 截至本次交易事实发生日前 24 个月内，本公司及本公司的关联方以及各自的董事、监事、高级管理人员（或者主要负责人）与纽米科技未发生交易。

(2) 在本公司实现对纽米科技的控制后，将采取措施尽量减少或避免本公司、本公司关联方与纽米科技之间发生的关联交易。对于无法避免的关联交易，将依据公司章程及关联交易决策制度的规定，履行法定程序和披露义务，并按照等价有偿、公平互利原则，依法签订交易合同，参照市场同行的标准，公允确定关联交易价格。

(3) 本公司及本公司关联方不通过关联交易损害纽米科技及公司其他股东的合法权益；不通过向纽米科技借款或由公司提供担保、代偿债务、代垫款项等各种原因侵占纽米科技的资金；不利用股东地位谋求与纽米科技在业务合作等方面给予本公司及本公司关联方优于其他市场第三方的权利。

(4) 本公司与纽米科技主要负责人未就未来任职安排达成任何协议或默契。

(5) 本公司愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的损失、索赔责任及额外的费用支出。”

2、控股股东的控股股东云南恩捷新材料股份有限公司承诺：“(1) 截至本次交易事实发生日前 24 个月内，本公司及本公司的关联方以及各自的董事、监事、高级管理人员（或者主要负责人）与纽米科技未发生交易。

(2) 在本公司实现对纽米科技的控制后，将采取措施尽量减少或避免本公司、本公司关联方与纽米科技之间发生的关联交易。对于无法避免的关联交易，将依据公司章程及关联交易决策制度的规定，履行法定程序和披露义务，并按照等价有偿、公平互利原则，依法签订交易合同，参照市场同行的标准，公允确定关联交易价格。

(3) 本公司及本公司关联方不通过关联交易损害纽米科技及公司其他股东的合法权益；不通过向纽米科技借款或由纽米科技提供担保、代偿债务、代垫款项等各种原因侵占纽米科技的资金；不利用股东地位谋求与纽米科技在业务合作等方面给予本集团及本集团关联方优于其他市场第三方的权利。

(4) 本公司与纽米科技主要负责人未就未来任职安排达成任何协议或默契。

(5) 本公司愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的损失、索赔责任及额外的费用支出。”

3、控股股东董事、监事、高级管理人员承诺：

(1) 本人作为上海恩捷新材料科技有限公司的董事/监事/高级管理人员（或者主要负责人员），在截至本次交易事实发生日前 24 个月内，本人与重庆云天化纽米科技股份有限公司未发生交易。

(2) 在上海恩捷新材料科技有限公司实现对公众公司的控制后，本人将采取措施尽量减少或避免本人、本人关联方与公众公司之间发生的关联交易。对于无法避免的关联交易，将依据公司章程及关

关联交易决策制度的规定，履行法定程序和披露义务，并按照等价有偿、公平互利原则，依法签订交易合同，参照市场同行的标准，公允确定关联交易价格。

(3) 本人及本人关联方不通过关联交易损害公众公司及公司其他股东的合法权益；不通过向公众公司借款或由公司提供担保、代偿债务、代垫款项等各种原因侵占公众公司的资金；不利用董事/监事/高级管理人员（或者主要负责人员）地位谋求与公众公司在业务合作等方面给予本人及本人关联方优于其他市场第三方的权利。

(4) 本人与公众公司主要负责人未就未来任职安排达成任何协议或默契。

(5) 本人愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的损失、索赔责任及额外的费用支出。

八) 关于在收购事实发生之日前 6 个月内买卖股票的承诺

控股股东及其董事、监事、高级管理人员承诺：“本公司及董事、监事、高级管理人员（或者主要负责人）在本承诺函出具之日前 6 个月内不存在公众公司纽米科技股票的情况。”

九) 关于保持纽米科技独立性的承诺

控股股东承诺：“本次收购完成后，本公司承诺将按照《公司法》《证券法》和其他有关法律法规对公众公司的要求，对纽米科技实施规范管理，合法合规地行使相应权利并履行相应义务，采取切实有效措施保证公众公司在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立。本次收购对纽米科技的人员独立、资产完整、财务独立不会产生重大影响。本次股份变动完成后，纽米科技仍将具有独立的经营范围，在采购、生产、销售、财务、人员等方面保持独立。”

十) 关于不注入金融属性、房地产开发业务或资产的承诺

控股股东承诺：

“（1）本次收购完成后，公司承诺不向纽米科技注入金融类企业或金融类资产，不利用公众公司直接或间接开展金融类业务，不利用公众公司为相关关联方提供任何财务资助。上述金融类企业或金融类资产包括但不限于下列企业或相关资产：①中国人民银行、中国银监会、中国证监会、中国保监会监管并持有相应监管部门颁发的《金融许可证》等证牌的企业；②私募基金管理机构；③小额贷款公司、融资担保公司、融资租赁公司、商业保理公司、典当公司、互联网金融公司等具有金融属性的企业；④其他具有金融属性的企业或资产。

（2）本次收购完成后，本公司承诺不将房地产开发相关资产注入纽米科技，不利用纽米科技直接或间接从事房地产开发相关业务，不利用纽米科技为房地产开发相关业务提供任何形式的帮助。

（3）在今后的股票发行、重大资产重组等业务中，严格遵守全国中小企业股份转让系统有限责任公司现行监管规定；如违反本承诺函而导致纽米科技遭受的经济损失，其将给予纽米科技相应的赔偿。”

十一) 控股股东未能履行承诺事项时的约束措施

1、控股股东承诺：

“（1）本公司将依法履行《重庆云天化纽米科技股份有限公司收购报告书》披露的承诺事项；

（2）如果未履行《收购报告书》披露的承诺事项，本公司将在纽米科技股东大会及全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）上公开说明未履行承诺的具体原因并向纽米科技的股东和社会公众投资者道歉；

（3）如果因未履行《收购报告书》披露的相关承诺事项给纽米科技或者其他投资者造成损失的，控股股东将向纽米科技或者其他投资者依法承担赔偿责任。”

2、控股股东的控股股东云南恩捷新材料股份有限公司承诺：“（1）本公司将依法履行《重庆云天化纽米科技股份有限公司收购报告书》披露的承诺事项。

（2）如果未履行收购报告书披露的承诺事项，本公司将在纽米科技的股东大会及全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc）上公开说明未履行承诺的具体原因并向纽米科技的股东和社会公众投资者道歉。

(3) 如果因未履行收购报告书披露的相关承诺事项给纽米科技或者其他投资者造成损失的, 本公司将向纽米科技或者其他投资者依法承担赔偿责任。”

3、控股股东的董事、监事、高级管理人员承诺：“(1) 本人将依法履行《重庆云天化纽米科技股份有限公司收购报告书》披露的承诺事项, 愿意承担由于违反上述承诺给公司造成的直接、间接的损失、索赔责任及额外的费用支出。

(2) 如果未履行收购报告书披露的承诺事项, 本人将在纽米科技的股东大会及全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台 (www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc) 上公开说明未履行承诺的具体原因并向纽米科技的股东和社会公众投资者道歉。

(3) 如果因未履行收购报告书披露的相关承诺事项给纽米科技或者其他投资者造成损失的, 本人将向纽米科技或者其他投资者依法承担赔偿责任。”

报告期内, 上述承诺方均如实履行了该承诺。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
公司股权	非流动资产	质押	139,519,288.26	13.24%	用于银行融资
总计	-	-	139,519,288.26	13.24%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

上述资产权利受限是为公司经营融资需要, 不会对公司经营产生不良影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	290,128,250	99.70%	871,750	291,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	159,360,000	54.76%	-	222,200,000	76.36%
	董事、监事、高管	44,250	0.02%	-44,250	0	0%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	871,750	0.3%	-871,750	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	871,750	0.3%	-871,750	0	0%

	核心员工					
	总股本	291,000,000	-	0	291,000,000	-
	普通股股东人数	204				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，上海恩捷受让云天化集团有限责任公司和云南云天化股份有限公司合计持有的公司无限售流通股 222,200,000 股，上海恩捷为公司控股股东；公司原董事兼总经理陶晶、副总经理李伟于 2020 年 11 月 10 日离职，及公司原财务负责人张广磊于 2021 年 6 月 3 日离职，报告期内公司为前述离职人员办理董事和高管解除限售股份 871,750 股；公司第三届董事、监事及高级管理人员均不持有公司股份。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	上海恩捷	0	222,200,000	222,200,000	76.3574%	0	222,200,000	222,200,000	0
2	成都慧成	12,800,000	-300	12,799,700	4.3985%	0	12,799,700	0	0
3	长寿经开区	12,500,000	0	12,500,000	4.2955%	0	12,500,000	0	0
4	昆明恒益	12,500,000	-431,633	12,068,367	4.1472%	0	12,068,367	0	0
5	九天	10,000,000	0	10,000,000	3.4364%	0	10,000,000	0	0

	投资								
6	云南渝宝隆	4,032,000	0	4,032,000	1.3856%	0	4,032,000	0	0
7	国鼎2号基金	4,000,000	0	4,000,000	1.3746%	0	4,000,000	0	0
8	国鼎1号基金	1,581,000	0	1,581,000	0.5433%	0	1,581,000	0	0
9	王纪有	63,200	1,229,365	1,292,565	0.4442%	0	1,292,565	0	0
10	许熠	0	1,160,300	1,160,300	0.3987%	0	1,160,300	0	0
合计		57,476,200	224,157,732	281,633,932	96.7814%	0	281,633,932	222,200,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

普通股前十名股东间相互关系说明：国鼎1号基金与国鼎2号基金同为云南国鼎股权投资管理有限公司旗下管理基金。除此之外，公司现有前十名股东间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

截至2021年12月31日，上海恩捷持有公司76.36%，为公司控股股东。

上海恩捷成立于2010年04月27日，法定代表人：马伟华；注册资本：38,921.0834万元；统一社会信用代码：91310000554287744M；注册地址：上海市浦东新区南芦公路155号；企业类型：有限

责任公司（中外合资）；营业期限：2010年04月27日至永久；公司经营范围：锂电池隔离膜技术专业领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，锂电池隔离膜的制造、销售、从事货物及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

根据中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户确认登记书》（编号为 2104290003、2104290004），2021年4月30日上海恩捷完成 222,200,000 股流通股股份的转让过户登记手续。

（二）实际控制人情况

李晓明家族是公司的实际控制人，家族成员为 Paul Xiaoming Lee、Yan Ma、Sherry Lee、李晓华、Yanyang Hui、Jerry Yang Li。其中，Paul Xiaoming Lee、李晓华为兄弟关系；Paul Xiaoming Lee 与 Yan Ma 为夫妻关系，与 Sherry Lee 为父女关系；李晓华与 Yanyang Hui 为夫妻关系，与 Jerry Yang Li 为父子关系（即 Paul Xiaoming Lee 与 Yan Ma 及 Sherry Lee 为一个家庭，李晓华与 Yanyang Hui 及 Jerry Yang Li 为一个家庭）。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	非流动资金贷	上海恩捷新材	非银行金融机构贷款	100,000,000.00	2020年12月25日	2021年12月31日	3.85%

	款	料科技 有限公司					
2	非流动 资金贷 款	上海恩 捷新材 料科技 有限公司	非银行金融 机构贷款	200,000,000.00	2020年12月 30日	2021年12月 30日	3.85%
3	非流动 资金贷 款	上海恩 捷新材 料科技 有限公司	非银行金融 机构贷款	447,000,805.76	2021年4月16 日	2022年4月 16日	3.95%
合计	-	-	-	747,000,805.76	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
李晓华	董事长	男	否	1962年7月	2021年6月 3日	2024年6月 2日
李晓晨	董事	男	否	1983年12 月	2021年6月 3日	2024年6月 2日

汪星光	董事	男	否	1981年9月	2021年6月3日	2024年6月2日
史新宇	董事	男	否	1989年11月	2021年6月3日	2024年6月2日
陆冬华	董事、总经理	男	否	1981年5月	2021年6月3日	2024年6月2日
马柯然	监事会主席	男	否	1989年8月	2021年6月3日	2024年6月2日
王长宗	监事	男	否	1979年11月	2021年6月3日	2024年6月2日
程怀春	监事	男	否	1983年12月	2021年6月3日	2024年6月2日
陈强	职工代表监事	男	否	1989年1月	2021年6月3日	2024年6月2日
程跃鹏	职工代表监事	男	否	1989年11月	2021年6月3日	2024年6月2日
周湘怀	董事会秘书、财务负责人	女	否	1962年10月	2021年6月3日	2024年6月2日
董事会人数:					5	
监事会人数:					5	
高级管理人员人数:					2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长李晓华先生担任控股股东上海恩捷的副董事长，系实际控制人李晓明家族成员之一；公司董事李晓晨先生担任控股股东上海恩捷的监事；公司董事史新宇先生担任控股股东上海恩捷的计划总监；公司监事王长宗先生担任控股股东上海恩捷的总裁助理兼管理中心主任；公司董事汪星光先生在控股股东上海恩捷的全资子公司苏州捷力新能源材料有限公司担任董事兼总经理；公司监事会主席马柯然先生在控股股东上海恩捷担任集团采购部部长、监事程怀春先生在控股股东上海恩捷的全资子公司无锡恩捷新材料有限公司财务部。除前述关系外，其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人间均无关联关系。

(二) 变动情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘和兴	董事长	离任	无	换届选举
李丹	董事	离任	无	换届选举
曹亚	董事	离任	无	换届选举
陶晶	董事、总经理	离任	无	换届选举
罗灵	董事	离任	无	换届选举
钟德红	监事会主席	离任	无	换届选举
蔡燎原	监事	离任	无	换届选举
付少学	监事	离任	无	换届选举

殷雄	职工监事代表	离任	无	换届选举
李伟	副总经理	离任	无	换届选举
曹再坤	董事会秘书	离任	无	换届选举
张广磊	财务负责人	离任	无	换届选举
李晓华	无	新任	董事长	换届选举
李晓晨	无	新任	董事	换届选举
汪星光	无	新任	董事	换届选举
史新宇	无	新任	董事	换届选举
陆冬华	无	新任	董事、总经理	换届选举
马柯然	无	新任	监事会主席	换届选举
王长宗	无	新任	监事	换届选举
程怀春	无	新任	监事	换届选举
陈强	无	新任	职工代表监事	换届选举
程跃鹏	无	新任	职工代表监事	换届选举
周湘怀	无	新任	董事会秘书、财务负责人	换届选举

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

1、李晓华，男，1962年7月，中国国籍，有境外居留权，硕士研究生学历。1993年至1996年，任职于美国 World-Pak Corporation；1996年至今，历云南红塔塑胶有限公司副董事长、副总经理，云南德新纸业有限公司副董事长，红塔塑胶（成都）有限公司副董事长、总经理等职务；2006年至今，任恩捷股份副董事长、总经理；2021年6月至今，任公司董事、董事长。

2、李晓晨，男，1983年12月，中国国籍，硕士研究生学历。2011年至2017年，历任上海恩捷制膜车间主任、工艺工程师、制造部部长；2017年至2020年，任珠海恩捷新材料科技有限公司制造部总监；2020年至今，任江西省通瑞新能源科技发展有限公司总经理；2021年6月至今，任公司董事。

3、汪星光，男，1981年9月，中国国籍，大专学历。2002年至2008年，任 NEC 东金电子科技有限公司技术科长；2010年至2012年，任南通天丰电子材料有限公司技术经理；2012年至2017年，任江苏安瑞达新材料有限公司副总经理；2017年7月至今，历任苏州捷力新能源材料有限公司技术研发部总监、总经理；2021年6月至今，任公司董事。

4、史新宇，男，1989年11月，中国国籍，大专学历。2015年1月至2018年12月，任上海恩捷品质部长兼董事长助理、计划总监；2019年1月至2020年6月，任佛山东航光电科技有限公司总经理；2020年7月至今，任上海恩捷计划总监；2021年6月至今，任公司董事。

5、陆冬华，男，1981年5月，中国国籍，大专学历。2008年7月至2015年7月，任日东电工 TNS 新能源有限公司制造部系长；2015年8月至2016年8月，任上海恩捷新材料科技有限公司一线制造部部长；2017年1月至2018年9月，任璞泰来溧阳月泉新能源 FAE 部资深经理兼销售总监；2018年10月至2019年10月，任辽源鸿图科技有限公司总经理；2019年11月至2021年4月，任上海恩捷董事长助理兼江西睿捷新材料科技有限公司总经理；2021年6月至今，任公司董事、总经理。

6、马柯然，男，1989年8月，中国国籍，大专学历。2011年2月至今，任上海恩捷集团采购部部长；2021年6月至今，任公司监事会主席。

7、王长宗，男，1979年11月，中国国籍，本科学历。2002年8月至2010年8月，任中山宝元制鞋厂管理部总务主管；2010年8月至2018年10月，任珠海晨新科技有限公司行政&公共维修高级主管；2018年10月至2021年4月，任珠海恩捷新材料科技有限公司行政部部长；2020年4月至今，任上海恩捷总裁助理兼管理中心主任；2021年6月至今，任公司监事。

8、程怀春，男，1983年12月，中国国籍，中专学历。2006年3月至2008年9月，任云南创新新材料有限公司出纳；2008年9月至2019年4月，任红塔塑胶（成都）有限公司出纳；2019年4月至今，任无锡恩捷新材料科技有限公司出纳；2021年6月至今，任公司监事。

9、陈强，男，1989年1月，中国国籍，大专学历。2012年至今，历任公司生产部主线副班长、技术品保部技术员、制模车间副主任、车间主任、生产部经理助理、副经理；2021年6月至今，任公司职工监事。

10、程跃鹏，男，1989年11月，中国国籍，本科学历。2013年7月至2014年12月，历任昆明云天化纽米科技有限公司工艺助理技术员、质检室主任、品质管理部经理助理、品质管理部经理；2019年1至2019年5月，历任公司技术服务中心经理、质量管理中心经理；2021年6月至今，任公司职工监事。

11、周湘怀，女，1962年10月，中国国籍，大专学历，中级会计师。1981年7月至1984年9月，任四川冶金地质勘探公司603队担任会计；1984年10月至1997年10月，历任成都市区县电子器材公司会计、财务科副科长；1997年11月至2007年9月，历任四川五牛印务有限公司工作财务主管、财务部长；2007年9月至2009年6月，任成都信得实业有限公司工作财务总监；2009年6月至7月，任四川森田消防装备制造有限公司审核会计；2009年8月至2020年12月，任红塔塑胶（成都）有限公司财务部部长；2021年5月至今，任公司财务资深部长；2021年6月至今，任公司董事会秘书、财务负责人。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限	否	

于近亲属)		
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	225	150	113	262
销售人员	5	0	2	3
技术人员	29	14	6	37
财务人员	6	1	2	5
行政人员	30	13	9	34
员工总计	295	178	132	341

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	49	50
专科	112	110
专科以下	133	181
员工总计	295	341

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

报告期内，公司积极探索人才培养模式，通过充分发挥各项平台、资源的作用，加大培训奖励力度，将培训成果纳入公司月度考核等一系列新方式、新举措，使得公司人力资源效率显著提升。公司员工薪酬包括岗位工资与绩效奖金，根据《中华人民共和国劳动法》及地方相关法律法规和规范性文件，与每位员工签订《劳动合同书》，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

需公司承担费用的离职退休职工人数情况：无。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股转公司制定的规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法规范运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司没有新增治理制度。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制健全，三会召开符合《公司法》《证券法》《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求。公司股东大会对全体股东的合法权益给予了充分尊重，保证了全体股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均严格按照有关法律、法规及《公司章程》等要求召开三会进行审议，保证做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定进行修订章程，具体内容详见 2021 年 6 月 4 日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：

2021-020)。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	4	8	6

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2020年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2021年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、审议、决议等程序均符合《公司法》《公司章程》及三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规范性文件的要求，本着“诚信、勤勉”的原则，积极认真履行对公司经营、财务运作的监督、检查职责。监事会认为：报告期内，董事会运作规范，认真执行了股东大会的各项审议，董事，高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司拥有独立的研发、销售、采购和服务体系，拥有自主的商标、专利等知识产权，拥有独立的研发、营销、采购、项目管理和服务队伍，业务发展不依赖和受控于其他企业。

1、业务独立情况

公司业务结构完整、自主独立经营，公司控制股东、实际控制人作出避免同业竞争的承诺，公司与持有公司 5%以上股份股东也不存在同业竞争关系。

2、人员独立情况

公司按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。

3、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产、研发、销售系统及配套设施，拥有独立的商标、专利权等无形资产。

4、机构独立情况

公司具有健全的组织机构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有综合管理部、财务部、销售部、市场部、设备部、生产技术部、质量管理部、安全环保部等职能管理部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，并建立了独立、规范的财务管理制度和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的《税务登记证》，且依法独立纳税。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。综上所述，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
公司已建立起了一套健全、完善的会计核算体系、财务管理制度和风险控制制度等重大内部管理制度，报告期内，公司内部管理制度得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况的变化，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。 报告期内，未发现上述管理制度存在重大缺陷。	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司根据相关法律、法规及规章制度的要求，建立了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，并于 2016 年 8 月 9 日披露了全国股转系统指定信息披露平台。

公司管理层及信息披露相关人员严格按照全国股转系统相关业务指引及《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》的相关要求认真履行披露义务。

报告期内，公司定期报告未发生重大差错情况。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内，公司 2020 年年度股东大会及第二次临时股东大会均有实行网络投票安排。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大华审字[2022]005549 号	
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层	
审计报告日期	2022 年 4 月 11 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	康文军	姚瑞
	1 年	2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬	9 万元	

审 计 报 告

大华审字[2022]005549号

重庆恩捷纽米科技股份有限公司全体股东：

1. 审计意见

我们审计了重庆恩捷纽米科技股份有限公司（以下简称纽米科技）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了纽米科技 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

2. 形成审计意见的基础

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

3. 其他信息

纽米科技管理层对其他信息负责。其他信息包括纽米科技 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

4. 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督纽米科技的财务报告过程。

5. 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就纽米科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审

计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

(此页无正文)

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 康文军

中国·北京

中国注册会计师： 姚瑞

二〇二二年四月十一日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	注释 1	589,120.18	2,402,842.48
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	注释 2	17,209,365.25	19,003,128.08
应收账款	注释 3	153,945,817.83	55,083,854.19
应收款项融资	注释 4	6,190,007.11	
预付款项	注释 5	3,516,751.81	1,871,354.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 6	113,097.19	451,898.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 7	48,991,723.38	24,571,105.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	注释 8		2,956,802.29

其他流动资产	注释 9	23,365,587.96	48,030,814.57
流动资产合计		253,921,470.71	154,371,799.31
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	注释 10		
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	注释 11	351,349,203.95	376,670,884.70
在建工程	注释 12	357,589,524.63	343,887,236.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 13	13,852,193.37	15,657,866.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 14	1,061,184.88	1,542,276.64
递延所得税资产	注释 15	62,273,359.84	
其他非流动资产	注释 16	13,554,369.99	
非流动资产合计		799,679,836.66	737,758,264.09
资产总计		1,053,601,307.37	892,130,063.40
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	注释 17	81,097,620.98	18,241,725.06
预收款项			
合同负债	注释 18	620,624.68	966,642.65
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	注释 19	222,991.25	1,153,633.51
应交税费	注释 20	67,213.73	227,726.93
其他应付款	注释 21	771,431,111.39	772,206,201.68
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注释 22		25,118,627.71
其他流动负债	注释 23	17,292,965.48	125,663.55
流动负债合计		870,732,527.51	818,040,221.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	注释 24	-	20,123,771.89
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 25	1,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,000,000.00	20,123,771.89
负债合计		871,732,527.51	838,163,992.98
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 26	291,000,000.00	291,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 27	336,914,595.20	336,914,595.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 28	2,976,323.40	2,976,323.40
一般风险准备			
未分配利润	注释 29	-449,022,138.74	-576,924,848.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		181,868,779.86	53,966,070.42
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		181,868,779.86	53,966,070.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,053,601,307.37	892,130,063.40

法定代表人：李晓华

主管会计工作负责人：周湘怀

会计机构负责人：周湘怀

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	注释 1	589,120.18	2,402,842.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	注释 2	17,209,365.25	19,003,128.08
应收账款	注释 3	153,945,817.83	55,083,854.19
应收款项融资	注释 4	6,190,007.11	
预付款项	注释 5	3,516,751.81	1,871,354.12
其他应收款	注释 6	113,097.19	451,898.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 7	48,991,723.38	24,571,105.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	注释 8		2,956,802.29
其他流动资产	注释 9	23,365,587.96	48,030,814.57
流动资产合计		253,921,470.71	154,371,799.31
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	注释 10		
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	注释 11	351,349,203.95	376,670,884.70
在建工程	注释 12	357,589,524.63	343,887,236.48
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 13	13,852,193.37	15,657,866.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 14	1,061,184.88	1,542,276.64
递延所得税资产	注释 15	62,273,359.84	
其他非流动资产	注释 16	13,554,369.99	
非流动资产合计		799,679,836.66	737,758,264.09
资产总计		1,053,601,307.37	892,130,063.40

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	注释 17	81,097,620.98	18,241,725.06
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	注释 19	222,991.25	1,153,633.51
应交税费	注释 20	67,213.73	227,726.93
其他应付款	注释 21	771,431,111.39	772,206,201.68
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债	注释 18	620,624.68	966,642.65
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注释 22		25,118,627.71
其他流动负债	注释 23	17,292,965.48	125,663.55
流动负债合计		870,732,527.51	818,040,221.09
非流动负债：			
长期借款	注释 24		20,123,771.89
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	注释 25	1,000,000.00	-
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,000,000.00	20,123,771.89
负债合计		871,732,527.51	838,163,992.98
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 26	291,000,000.00	291,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 27	336,914,595.20	336,914,595.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 28	2,976,323.40	2,976,323.40
一般风险准备			

未分配利润	注释 29	-449,022,138.74	-576,924,848.18
所有者权益（或股东权益）合计		181,868,779.86	53,966,070.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,053,601,307.37	892,130,063.40

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入	注释 30	284,242,064.61	155,456,126.57
其中：营业收入	注释 30	284,242,064.61	155,456,126.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	注释 30	217,877,662.33	248,462,797.03
其中：营业成本	注释 30	164,360,872.11	149,027,576.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 31	1,361,957.58	2,019,047.27
销售费用	注释 32	2,212,556.63	4,551,616.09
管理费用	注释 33	11,795,177.43	41,725,538.58
研发费用	注释 34	8,538,334.02	6,444,320.10
财务费用	注释 35	29,608,764.56	44,694,698.83
其中：利息费用		31,345,969.47	44,863,848.30
利息收入		1,778,500.80	194,694.54
加：其他收益	注释 36	23,425.13	3,744,896.98
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 37	-	163,869,345.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	注释 38	-674,574.25	511,273.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 39	-310,175.17	-296,000,856.62

资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 40	22,250.36	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,425,328.35	-220,882,011.14
加：营业外收入	注释 41	221,015.27	559,216.30
减：营业外支出	注释 42	16,994.02	965,490.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,629,349.60	-221,288,285.52
减：所得税费用	注释 43	-62,273,359.84	-106,034.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		127,902,709.44	-221,182,251.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		127,902,709.44	-221,182,251.23
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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			
（二）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		127,902,709.44	-221,182,251.23
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.44	-0.76
（二）稀释每股收益（元/股）		0.44	-0.76

法定代表人：李晓华

主管会计工作负责人：周湘怀

会计机构负责人：周湘怀

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	注释 30	284,242,064.61	152,598,977.55
减：营业成本	注释 30	164,360,872.11	145,913,745.68
税金及附加	注释 31	1,361,957.58	974,388.70
销售费用	注释 32	2,212,556.63	4,305,766.08
管理费用	注释 33	11,795,177.43	24,402,371.85
研发费用	注释 34	8,538,334.02	6,444,320.10
财务费用	注释 35	29,608,764.56	29,491,178.54
其中：利息费用		31,345,969.47	41,036,268.00
利息收入		1,778,500.80	11,284,065.42
加：其他收益	注释 36	23,425.13	1,253,021.00
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 37		1.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	注释 38	-674,574.25	5,727,828.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 39	-310,175.17	-262,327,614.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 40	22,250.36	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,425,328.35	-314,279,557.24
加：营业外收入	注释 41	221,015.27	333,971.77
减：营业外支出	注释 42	16,994.02	962,390.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,629,349.60	-314,907,976.15
减：所得税费用	注释 43	-62,273,359.84	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		127,902,709.44	-314,907,976.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		127,902,709.44	-314,907,976.15
（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		127,902,709.44	-314,907,976.15
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.44	-1.08
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.44	-1.08

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：	注释 44		
销售商品、提供劳务收到的现金		88,373,080.20	79,843,542.91
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			
收到再保险业务现金净额			
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		4,987,532.00	23,484,189.01
收到其他与经营活动有关的现金		3,175,525.67	3,779,503.71
经营活动现金流入小计		96,536,137.87	107,107,235.63
购买商品、接受劳务支付的现金		52,481,896.75	50,149,902.94
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		39,671,488.38	42,724,326.96
支付的各项税费		5,746,114.38	2,219,256.85
支付其他与经营活动有关的现金		6,811,235.59	5,990,322.09
经营活动现金流出小计		104,710,735.10	101,083,808.84
经营活动产生的现金流量净额		-8,174,597.23	6,023,426.79
二、投资活动产生的现金流量：	注释 44		
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		10,000.00	
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		10,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,785,968.23	9,845,219.87
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		5,000,000.00	640,442.36
投资活动现金流出小计		24,785,968.23	10,485,662.23
投资活动产生的现金流量净额		-24,775,968.23	-10,485,662.23
三、筹资活动产生的现金流量：	注释 44		
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			45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		552,090,805.76	911,090,000.00
筹资活动现金流入小计		552,090,805.76	956,090,000.00
偿还债务支付的现金		40,420,000.00	266,910,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,927,764.03	45,026,793.73
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		475,606,198.57	650,840,625.00
筹资活动现金流出小计		520,953,962.60	962,777,418.73
筹资活动产生的现金流量净额		31,136,843.16	-6,687,418.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,813,722.30	-11,149,654.17
加：期初现金及现金等价物余额		2,402,842.48	13,552,496.65
六、期末现金及现金等价物余额		589,120.18	2,402,842.48

法定代表人：李晓华

主管会计工作负责人：周湘怀

会计机构负责人：周湘怀

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：	注释 44		
销售商品、提供劳务收到的现金		88,373,080.20	75,309,599.24
收到的税费返还		4,987,532.00	23,484,189.01
收到其他与经营活动有关的现金		3,175,525.67	2,618,686.29
经营活动现金流入小计		96,536,137.87	101,412,474.54
购买商品、接受劳务支付的现金		52,481,896.75	49,565,506.90
支付给职工以及为职工支付的现金		39,671,488.38	38,397,927.16
支付的各项税费		5,746,114.38	1,137,171.23
支付其他与经营活动有关的现金		6,811,235.59	5,979,963.43
经营活动现金流出小计		104,710,735.10	95,080,568.72
经营活动产生的现金流量净额		-8,174,597.23	6,331,905.82
二、投资活动产生的现金流量：	注释 44		
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		10,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1.00
收到其他与投资活动有关的现金			2,960,000.00
投资活动现金流入小计		10,000.00	2,960,001.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,785,968.23	8,908,048.55
投资支付的现金			
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		5,000,000.00	21,620,000.00
投资活动现金流出小计		24,785,968.23	30,528,048.55
投资活动产生的现金流量净额		-24,775,968.23	-27,568,047.55
三、筹资活动产生的现金流量：	注释 44		
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			45,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		552,090,805.76	847,530,000.00
筹资活动现金流入小计		552,090,805.76	892,530,000.00
偿还债务支付的现金		40,420,000.00	187,580,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,927,764.03	41,889,209.64
支付其他与筹资活动有关的现金		475,606,198.57	650,840,625.00
筹资活动现金流出小计		520,953,962.60	880,309,834.64
筹资活动产生的现金流量净额		31,136,843.16	12,220,165.36

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,813,722.30	-9,015,976.37
加：期初现金及现金等价物余额		2,402,842.48	11,418,818.85
六、期末现金及现金等价物余额		589,120.18	2,402,842.48

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	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
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	291,000,000.00				336,914,595.20				2,976,323.40		-576,924,848.18		53,966,070.42
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	291,000,000.00				336,914,595.20				2,976,323.40		-576,924,848.18		53,966,070.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											127,902,709.44		127,902,709.44
(一) 综合收益总额											127,902,709.44		127,902,709.44
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本年期末余额	291,000,000.00				336,914,595.20				2,976,323.40		-449,022,138.74		181,868,779.86
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	--------------	--	-----------------	--	----------------

项目	2020年												
	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		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	291,000,000.00				336,914,595.20				2,976,323.40		-355,742,596.95		275,148,321.65
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	291,000,000.00				336,914,595.20				2,976,323.40		-355,742,596.95		275,148,321.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-221,182,251.23		-
（一）综合收益总额											-221,182,251.23		221,182,251.23
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	291,000,000.00			336,914,595.20			2,976,323.40		-576,924,848.18		53,966,070.42	

法定代表人：李晓华

主管会计工作负责人：周湘怀

会计机构负责人：周湘怀

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	291,000,000.00				336,914,595.20				2,976,323.40		-576,924,848.18	53,966,070.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	291,000,000.00				336,914,595.20				2,976,323.40		-576,924,848.18	53,966,070.42
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											127,902,709.44	127,902,709.44
(一) 综合收益总额											127,902,709.44	127,902,709.44
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六)其他												
四、本年期末余额	291,000,000.00				336,914,595.20				2,976,323.40		-449,022,138.74	181,868,779.86

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	291,000,000.00				336,914,595.20				2,976,323.40		-262,016,872.03	368,874,046.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	291,000,000.00				336,914,595.20				2,976,323.40		-262,016,872.03	368,874,046.57
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-314,907,976.15	-314,907,976.15
(一)综合收益总额											-314,907,976.15	-314,907,976.15
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	291,000,000.00			336,914,595.20				2,976,323.40		-576,924,848.18	53,966,070.42

三、 财务报表附注

重庆恩捷纽米科技股份有限公司

2021 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

重庆恩捷纽米科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于 2010 年 2 月由云南云天化股份有限公司出资组建，公司注册地址：重庆市长寿区晏家街道齐心大道 22 号，领取重庆市长寿区市场监督管理局核发的 91500115699296852F 号企业法人营业执照，法定代表人：李晓华。

公司历史沿革如下：

2010 年 2 月重庆云天化纽米科技股份有限公司由云南云天化股份有限公司出资 5,000.00 万元组建，云南云天化股份有限公司占本公司注册资本的 100%。

2012 年本公司根据股东大会决议，由云南云天化股份有限公司和成都慧成科技有限责任公司共同增资，变更后的注册资本为人民币 16,000.00 万元。

2014 年公司根据股东大会决议，由水富金沙时代创投有限公司新增出资 600.00 万元，变更后的注册资本为人民币 16,600.00 万元。

2014 年 8 月 8 日，公司经过股份制改造，成立股份有限公司，公司名称变更为重庆云天化纽米科技股份有限公司。本公司股票于 2015 年 1 月 16 日起在全国股转系统挂牌公开转让，2015 年 1 月 28 日举行了挂牌仪式，证券简称：纽米科技；证券代码：831742。

2015 年 12 月 31 日公司向南京盛宇涌鑫股权投资中心(有限合伙)、云南国鼎股权投资基金管理有限公司、上海盛宇股权投资中心（有限合伙）和段骏 4 位股东共发行 1,000 万股，变更后的注册资本人民币 17,600.00 万元。

2016 年 12 月 16 日公司向云天化集团有限责任公司、云南云天化股份有限公司、云南九天投资控股集团有限公司、云南国鼎股权投资基金管理有限公司-国鼎 2 号新三板基金和戴莉共发行 4,000 万股，变更后的注册资本人民币 21,600.00 万元。

2017 年 9 月 30 日云南云天化股份有限公司以评估基准日 2017 年 6 月 30 日评估价值为基础，按照每股 4 元转让所持的本公司 46%股权给云天化集团有限责任公司（转让价格 39,744.00 万元），转让完成后云天化股份持有本公司 29.09%股份，云天化集团持有本公司 50.63%股份。

2018 年 6 月 12 日公司向云天化集团有限责任公司、重庆长寿经济技术开发区开发投资集团有限公司、昆明融翎投资中心（有限合伙）共发行 7,500 万股，变更后的注册资本人民

币 29,100.00 万元。增资完成后，云天化股份持有本公司 21.59%股份，云天化集团持有本公司 54.76%股份。

2020 年 12 月 21 日云天化集团有限责任公司、云南云天化股份有限公司以评估基准日 2020 年 8 月 31 日评估价值为基础，分别转让所持的本公司 54.76%股权、21.59%股权给上海恩捷新材料科技有限公司，转让价格为 6,800.00 万元，转让完成后上海恩捷新材料科技有限公司持有本公司 76.35%股份。

2021 年 7 月 2 日起重庆云天化纽米科技股份有限公司更名为重庆恩捷纽米科技股份有限公司，并取得重庆市长寿区市场监督管理局核发的《营业执照》，证券简称“纽米科技”和证券代码“831742”保持不变。

经过历年的增发新股，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 29,100.00 万股，注册资本为 29,100.00 万元，母公司为上海恩捷新材料科技有限公司，集团最终实际控制人为李晓明家族。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属塑料隔膜制造行业，主要产品和服务为复合材料、储能材料、微孔隔膜、碳纤维、陶瓷材料等新材料及新能源器件的研发、生产、销售；货物进出口。（以上范围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）。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 4 月 11 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

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

(三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

营业周期是指企业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。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

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

(六) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

(七) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融

工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2. 金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

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

（2） 其他金融负债

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

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

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

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

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的

报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

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

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

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

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

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

(1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

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

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(八) 应收票据

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（三）6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票组合	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失
商业承兑汇票组合	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失

(九) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（三）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	除单项认定之外的应收账款	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。

(十) 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（三）6. 金融工具减值。

(十一) 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注（三）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
------	---------	------

账龄组合	除单项认定之外的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。
------	---------------	--

(十二) 存货

1、存货的分类

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

1. 存货的计价方法

存货在取得时按计划成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。采用计划成本核算的原材料、包装物，通过“材料成本差异”账户核算其实际成本与计划成本的差异。存货发出时，采用月末一次加权平均法，按当月成本差异率计算当月发出原材料、包装物应分摊的成本差异，将其计划成本调整为实际成本。

2. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	直线法	5-16	5.00	5.94-19.00
电子设备	直线法	5	5.00	19
运输工具	直线法	10	5.00	9.5
其他	直线法	5	5.00	19

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十四) 在建工程

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十六) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

(十七) 无形资产与开发支出

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

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证
非专有技术	10 年	预计使用年限
软件	10 年	预计使用年限

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(十八) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
MES 实施费用	5 年	根据受益期确认摊销期限
SAP 实施费用	5 年	根据受益期确认摊销期限
OA 办公系统	5 年	根据受益期确认摊销期限

(十九) 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，

提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估

计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（二十二） 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（二十三） 收入

1. 收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户

在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

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

2. 收入确认的具体方法

公司销售产品收入确认的时间为已按与客户约定方式完成货物交付，并取得客户或客户指定承运单位关于货物控制权转移的证据。

(二十四) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

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

关的政府补助计入营业外收支。

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

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

（二十五） 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

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

（二十六） 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	董事会审批	（1）
本公司自 2021 年 2 月 2 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》	董事会审批	（2）
本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》	董事会审批	（3）

(1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注三。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

将于首次执行日后 12 个月内执行完毕的经营租赁，作为短期租赁处理。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日财务报表相关项目无影响。

(2) 执行企业会计准则解释第 14 号对本公司的影响

2021 年 1 月 26 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释 14 号”），自 2021 年 1 月 26 日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释 14 号，执行解释 14 号对本报告期内财务报表无重大影响。

(3) 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），于发布之日起实施。解释 15 号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范。

本公司自施行日起执行解释 15 号，执行解释 15 号对本报告期内财务报表无重大影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务； 提供有形动产租赁服务	13%、6%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	
企业所得税	应纳税所得额	15%	

(二) 税收优惠政策及依据

依据《中华人民共和国企业所得税法(2018 修正)》和《科技部财政部国家税务总局关于修订印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》(国科发火 (2016)32 号)的规定,经申请本企业 2015 年起被认定为高新技术企业。2021 年根据科学技术部火炬高技术产业开发中心文件(国科火字[2021]196 号),关于对重庆市 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案的函,纽米科技进行高新备案。所得税税率按高新技术企业优惠税率 15%执行。

五、 财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元,期初余额均为 2021 年 1 月 1 日)

注释1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	10,030.37	6,761.33
银行存款	579,089.81	2,396,081.15
其他货币资金		
未到期应收利息		
合计	589,120.18	2,402,842.48
其中:存放在境外的款项总额		

截至 2021 年 12 月 31 日,本公司不存在质押、冻结,或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	16,577,713.92	19,003,128.08
商业承兑汇票	631,651.33	
合计	17,209,365.25	19,003,128.08

2. 应收票据预期信用损失分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	17,212,284.27	100.00	2,919.02	0.02	17,209,365.25
其中:银行承兑汇票组合	16,577,713.92	96.31			16,577,713.92
商业承兑汇票组合	634,570.35	3.69	2,919.02	0.46	631,651.33
合计	17,212,284.27	100.00	2,919.02	0.02	17,209,365.25

续:

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收票据					
按组合计提预期信用损失的应收票据	19,003,128.08	100.00			19,003,128.08
其中：银行承兑汇票组合	19,003,128.08	100.00			19,003,128.08
商业承兑汇票组合					
合计	19,003,128.08	100.00			19,003,128.08

3. 按组合计提预期信用损失的应收票据

组合名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	16,577,713.92	-	-
商业承兑汇票组合	634,570.35	2,919.02	0.46
合计	17,212,284.27	2,919.02	0.02

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收票据						
按组合计提预期信用损失的应收票据		2,919.02				2,919.02
其中：银行承兑汇票组合						
商业承兑汇票组合		2,919.02				2,919.02
合计		2,919.02				2,919.02

5. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票		16,577,713.92
商业承兑汇票		634,570.35
合计		17,212,284.27

注释3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	153,401,218.28	53,617,110.65
1-2年	500,774.09	956,317.79
2-3年	443,910.63	298,720.90

账龄	年末余额	年初余额
3—4年	75,273.31	49,453,823.07
4—5年	49,453,823.07	68,307.04
5年以上	848,990.42	780,683.38
小计	204,723,989.80	105,174,962.83
减：坏账准备	50,778,171.97	50,091,108.64
合计	153,945,817.83	55,083,854.19

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	50,368,432.45	24.60	50,368,432.45	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	154,355,557.35	75.40	409,739.52	0.27	153,945,817.83
其中：账龄组合	154,355,557.35	75.40	409,739.52	0.27	153,945,817.83
合计	204,723,989.80	100.00	50,778,171.97	24.80	153,945,817.83

续：

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	48,807,653.22	46.41	48,807,653.22	100.00	
按组合计提预期信用损失的应收账款	56,367,309.61	53.59	1,283,455.42	2.28	55,083,854.19
其中：账龄组合	56,367,309.61	53.59	1,283,455.42	2.28	55,083,854.19
合计	105,174,962.83	100.00	50,091,108.64	47.63	55,083,854.19

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
深圳市沃特玛电池有限公司	32,011,880.08	32,011,880.08	100.00	经营严重困难，被列入经营异常名录
陕西沃特玛新能源有限公司	14,847,098.36	14,847,098.36	100.00	吊销营业资格，款项难以收回
深圳市天劲新能源科技有限公司	1,470,081.04	1,470,081.04	100.00	经营严重困难，款项难以收回
荆州市沃特玛电池有限公司	1,175,130.00	1,175,130.00	100.00	经营严重困难，被列入经营异常名录

单位名称	年末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
湖北蜂鸟科技股份有限公司	773,544.78	773,544.78	100.00	经营严重困难, 被列入经营异常名录
深圳瑞隆新能源科技有限公司	78,213.84	78,213.84	100.00	已起诉并胜诉, 但客户无可执行财产
桑顿新能源科技股份有限公司	6,284.25	6,284.25	100.00	失信被执行人, 预计无法收回
广西卓能新能源科技有限公司	5,000.10	5,000.10	100.00	失信被执行人, 预计无法收回
郑州比克电池有限公司	1,200.00	1,200.00	100.00	失信被执行人, 预计无法收回
合计	50,368,432.45	50,368,432.45		

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

1. 账龄组合

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	153,401,218.28	337,482.68	0.22
1-2年	500,774.09	19,680.42	3.93
2-3年	436,426.38	35,437.82	8.12
3-4年			
4-5年			
5年以上	17,138.60	17,138.60	100.00
合计	154,355,557.35	409,739.52	0.27

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	年初余额	本期变动情况				年末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款	48,807,653.22	1,560,779.23				50,368,432.45
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,283,455.42		873,715.90			409,739.52
其中: 账龄组合	1,283,455.42		873,715.90			409,739.52
合计	50,091,108.64	1,560,779.23	873,715.90			50,778,171.97

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	年末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
上海恩捷新材料科技有限公司	45,373,039.46	22.16	99,820.69
深圳市沃特玛电池有限公司	32,011,880.08	15.64	32,011,880.08
宁德卓高新材料科技有限公司	21,318,278.00	10.41	46,900.21
珠海冠宇电池股份有限公司	17,423,934.75	8.51	38,332.66
深圳市旭然电子有限公司	16,648,088.23	8.13	36,625.79

单位名称	年末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
合计	132,775,220.52	64.85	32,233,559.43

注释4. 应收款项融资

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,190,007.11	

本公司认为，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备。

注释5. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,505,341.72	99.68	1,859,944.03	99.39
1至2年			11,410.09	0.61
2至3年	11,410.09	0.32		
3年以上				
合计	3,516,751.81	100.00	1,871,354.12	100.00

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	年末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
广州厚雅化工有限公司	1,680,000.00	47.77	1年以内	尚未交付
重庆市渝川燃气有限责任公司	1,314,814.48	37.39	1年以内	预付燃气款
重庆天原化工有限公司	429,077.30	12.20	1年以内	尚未交付
中国石油天然气股份有限公司重庆长寿销售分公司	38,211.78	1.09	1年以内	预付燃气款
河南省中原奥起实业有限公司	20,500.00	0.58	1年以内	服务尚未完成
合计	3,482,603.56	99.03		

注释6. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	113,097.19	451,898.28
合计	113,097.19	451,898.28

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	68,240.66	92,387.08
1-2年	50,000.00	380,062.77
小计	118,240.66	472,449.85
减：坏账准备	5,143.47	20,551.57
合计	113,097.19	451,898.28

2. 按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
备用金	67,591.58	40,779.99
保证金及押金	50,000.00	50,000.00
基膜三四线农民工工资保障金		340,000.00
其他	649.08	41,669.86
合计	118,240.66	472,449.85

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	118,240.66	5,143.47	113,097.19	472,449.85	20,551.57	451,898.28
第二阶段						
第三阶段						
合计	118,240.66	5,143.47	113,097.19	472,449.85	20,551.57	451,898.28

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	118,240.66	100.00	5,143.47	4.35	113,097.19
其中：账龄组合	118,240.66	100.00	5,143.47	4.35	113,097.19
合计	118,240.66	100.00	5,143.47	4.35	113,097.19

续：

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的	472,449.85	100.00	20,551.57	4.35	451,898.28

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其他应收款					
其中：账龄组合	472,449.85	100.00	20,551.57	4.35	451,898.28
合计	472,449.85	100.00	20,551.57	4.35	451,898.28

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	68,240.66	2,968.47	4.35
1-2年	50,000.00	2,175.00	4.35
合计	118,240.66	5,143.47	4.35

6. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
年初余额	20,551.57			20,551.57
年初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	15,408.10			15,408.10
本期转销				
本期核销				
其他变动				
年末余额	5,143.47			5,143.47

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备年末余额
东莞维科电池有限公司	保证金	50,000.00	1-2年	42.29	2,175.00
贺方明	备用金	25,017.36	1-3月	21.16	1,088.26
吴端	备用金	20,000.00	1-3月	16.91	870.00
韩韬	备用金	10,474.22	1-3月	8.86	455.63

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备年末余额
朱小青	备用金	8,700.00	3-6 月	7.36	378.45
合计		114,191.58		96.58	4,967.33

注释7. 存货

1. 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,687,607.17	1,126,979.95	16,560,627.22	7,687,450.88	921,430.66	6,766,020.22
库存商品	30,069,768.87	1,277,594.43	28,792,174.44	17,714,694.62	7,855,046.49	9,859,648.13
发出商品	3,638,921.72		3,638,921.72	7,945,436.95		7,945,436.95
合计	51,396,297.76	2,404,574.38	48,991,723.38	33,347,582.45	8,776,477.15	24,571,105.30

2. 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加额		本年减少额			年末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	921,430.66	347,010.94		141,461.65			1,126,979.95
库存商品	7,855,046.49	104,625.88			6,682,077.94		1,277,594.43
合计	8,776,477.15	451,636.82		141,461.65	6,682,077.94		2,404,574.38

注释8. 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年以内到期的长期应收款		2,956,802.29

注释9. 其他流动资产

1. 其他流动资产分项列示

项目	年末余额	年初余额
增值税留抵扣额	23,365,587.96	48,030,814.57

注释10. 长期应收款

款项性质	年末余额			年初余额			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	
融资租赁				2,956,802.29		2,956,802.29	
其中：未实现融资收益				-43,197.71		-43,197.71	
减：一年内到期的长期应收款				2,956,802.29		2,956,802.29	
合计							

注释11. 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	351,349,203.95	376,670,884.70
固定资产清理		
合计	351,349,203.95	376,670,884.70

(一) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一. 账面原值						
1. 年初余额	63,796,260.45	781,304,263.45	1,476,712.29	16,966,575.25	1,038,139.60	864,581,951.04
2. 本年增加额	464,923.14	3,848,235.04	787,115.88	322,933.88		5,423,207.94
购置	464,923.14	3,848,235.04	787,115.88	322,933.88		5,423,207.94
3. 本年减少额		39,001.21	347,350.00	2,990.30		389,341.51
处置或报废		39,001.21	347,350.00	2,990.30		389,341.51
4. 年末余额	64,261,183.59	785,113,497.28	1,916,478.17	17,286,518.83	1,038,139.60	869,615,817.47
二. 累计折旧						
1. 年初余额	11,021,842.80	232,949,983.22	1,127,519.44	9,576,906.62	649,342.87	255,325,594.95
2. 本年增加额	2,057,567.89	25,856,255.90	111,163.96	2,593,971.57	104,816.89	30,723,776.21
本年计提	2,057,567.89	25,856,255.90	111,163.96	2,593,971.57	104,816.89	30,723,776.21
3. 本年减少额		16,694.49	329,982.50	1,467.74		348,144.73
处置或报废		16,694.49	329,982.50	1,467.74		348,144.73
4. 年末余额	13,079,410.69	258,789,544.63	908,700.90	12,169,410.45	754,159.76	285,701,226.43
三. 减值准备						
1. 年初余额		232,569,711.50	15,759.89			232,585,471.39
2. 本年增加额						
本期计提						
3. 本年减少额						
处置或报废		20,084.30				20,084.30
4. 年末余额		232,549,627.20	15,759.89			232,565,387.09
四. 账面价值						
1. 年末账面价值	51,181,772.90	293,774,325.45	992,017.38	5,117,108.38	283,979.84	351,349,203.95
2. 年初账面价值	52,774,417.65	315,784,568.73	333,432.96	7,389,668.63	388,796.73	376,670,884.70

注释12. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	357,589,524.63	343,887,236.48
工程物资		
合计	357,589,524.63	343,887,236.48

（一）在建工程

1. 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
重庆纽米 5-7 线基膜工程	357,164,847.47	9,319,496.94	347,845,350.53	353,206,733.42	9,319,496.94	343,887,236.48
技改项目	9,744,174.10		9,744,174.10			
合计	366,909,021.57	9,319,496.94	357,589,524.63	353,206,733.42	9,319,496.94	343,887,236.48

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	年初余额	本年增加额	本期转入 固定资产	本年其他减少	年末余额
重庆纽米 5-7 线基膜工程	353,206,733.42	3,958,114.05			357,164,847.47
技改项目		9,744,174.10			9,744,174.10
合计	353,206,733.42	13,702,288.15			366,909,021.57

续：

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入 占预算比 例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累 计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利 息资本 化率(%)	资金来源
重庆纽米 5-7 线基膜工程	75,023.00	47.61	65.00	18,188,221.23	2,250,098.94	3.91%	借款
技改项目							自有资金
合计				18,188,221.23	2,250,098.94		

注释13. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	非专有技术	合计
一. 账面原值			
1. 年初余额	15,576,312.57	20,900,000.00	36,476,312.57
2. 本年增加额			
购置			
内部研发			
3. 本年减少额			
处置			
4. 年末余额	15,576,312.57	20,900,000.00	36,476,312.57
二. 累计摊销			
1. 年初余额	2,442,976.07	17,171,971.78	19,614,947.85
2. 本年增加额	331,354.44	1,474,318.46	1,805,672.90
本年计提	331,354.44	1,474,318.46	1,805,672.90
3. 本年减少额			
处置			

项目	土地使用权	非专利技术	合计
4. 年末余额	2,774,330.51	18,646,290.24	21,420,620.75
三. 减值准备			
1. 年初余额		1,203,498.45	1,203,498.45
2. 本年增加额			
本期计提			
3. 本年减少额			
处置子公司			
其他转出			
4. 年末余额		1,203,498.45	1,203,498.45
四. 账面价值			
1. 年末账面价值	12,801,982.06	1,050,211.31	13,852,193.37
2. 年初账面价值	13,133,336.50	2,524,529.77	15,657,866.27

注释14. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额
MES 实施费用	1,104,949.60		356,940.82		748,008.78
OA 办公系统	201,477.99		56,226.42		145,251.57
SAP 实施费用	235,849.05		67,924.52		167,924.53
合计	1,542,276.64		481,091.76		1,061,184.88

注释15. 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	296,279,191.32	44,441,878.70		
可抵扣亏损	117,876,540.95	17,681,481.14		
政府补助	1,000,000.00	150,000.00		
合计	415,155,732.27	62,273,359.84		

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备		301,996,604.14
可抵扣亏损		170,516,911.87
合计		472,513,516.01

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2023 年度		32,839,122.88	
2024 年度		79,611,635.04	

年份	年末余额	年初余额	备注
2025 年度		58,066,153.95	
合计		170,516,911.87	

注释16. 其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	13,554,369.99		13,554,369.99			

注释17. 应付账款

项目	年末余额	年初余额
应付材料款	65,221,508.55	4,937,255.82
应付工程设备款	10,052,800.30	7,192,621.15
应付运输费	1,099,320.45	1,115,968.00
应付技术转让费	4,560,000.00	4,560,000.00
应付其他款	163,991.68	435,880.09
合计	81,097,620.98	18,241,725.06

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转原因
成都慧成科技有限责任公司	4,560,000.00	尚未结算

注释18. 合同负债

项目	年末余额	年初余额
预收货款	620,624.68	966,642.65

注释19. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
短期薪酬	1,153,633.51	34,544,071.85	35,474,714.11	222,991.25
离职后福利-设定提存计划		4,186,808.85	4,186,808.85	
辞退福利		220,250.00	220,250.00	
合计	1,153,633.51	38,951,130.70	39,881,772.96	222,991.25

2. 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	744,591.25	27,131,205.93	27,652,805.93	222,991.25
职工福利费		2,303,922.34	2,303,922.34	
社会保险费		2,811,623.46	2,811,623.46	

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
其中：基本医疗保险费		2,528,289.63	2,528,289.63	
工伤保险费		283,333.83	283,333.83	
住房公积金		1,890,339.00	1,890,339.00	
工会经费和职工教育经费	409,042.26	406,981.12	816,023.38	
合计	1,153,633.51	34,544,071.85	35,474,714.11	222,991.25

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
基本养老保险		4,059,956.00	4,059,956.00	
失业保险费		126,852.85	126,852.85	
合计		4,186,808.85	4,186,808.85	

注释20. 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
个人所得税	28,969.25	227,726.93
环境保护税	38,244.48	
合计	67,213.73	227,726.93

注释21. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	771,431,111.39	772,206,201.68
合计	771,431,111.39	772,206,201.68

(一) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	年末余额	年初余额
资金拆借	769,666,558.94	769,113,553.75
报销款	61,210.62	1,020,036.66
押金保证金	820,790.25	1,046,162.42
代扣代付款	882,551.58	1,026,448.85
合计	771,431,111.39	772,206,201.68

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
上海恩捷新材料科技有限公司	297,204,961.60	关联方资金拆借，尚未结算本金

注释22. 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		19,988,703.23
一年内到期的长期应付款		4,988,932.48
未到期应付利息		140,992.00
合计		25,118,627.71

注释23. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销项税额	80,681.21	125,663.55
背书或贴现未终止确认银行承兑汇票	16,577,713.92	
背书或贴现未终止确认商业承兑汇票	634,570.35	
合计	17,292,965.48	125,663.55

注释24. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款		40,112,475.12
减：一年内到期的长期借款		19,988,703.23
合计		20,123,771.89

注释25. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助		1,000,000.00		1,000,000.00	详见表 1

1. 与政府补助相关的递延收益

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 (注 1)	加：其他变动 (注 2)	期末余额	与资产相关/与收益相关
长寿财政局低氮改造项目补助		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关

说明：根据重庆市长寿区生态环境局(长环发[2021]46号)关于加快推进2021年锅炉低氮改造项目建设的通知，纽米科技购置低氮锅炉燃烧机替换原有天然气燃烧机达到减少氮排放量的效果，政府对该减排措施进行奖励，财政局补助100万元，属于与资产相关的政府补助。企业于2021年12月27日购入该固定资产—低氮锅炉燃烧机，2022年1月开始计提折旧，相应的与资产相关的政府补助于2022年1月起资产使用寿命内平均摊销。

注释26. 股本

项目	年初余额	本年变动增(+)减(-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	291,000,000.00						291,000,000.00

注释27. 资本公积

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
资本溢价（股本溢价）	336,914,595.20			336,914,595.20

注释28. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
法定盈余公积	2,976,323.40			2,976,323.40

注释29. 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	-576,924,848.18	-262,016,872.03
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-576,924,848.18	-262,016,872.03
加：本年归属于母公司所有者的净利润	127,902,709.44	-314,907,976.15
减：提取法定盈余公积		
年末未分配利润	-449,022,138.74	-576,924,848.18

注释30. 营业收入和营业成本**1. 营业收入、营业成本**

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	278,521,581.39	162,473,373.89	146,845,871.41	144,498,496.39
其他业务	5,720,483.22	1,887,498.22	5,753,106.14	1,415,249.29
合计	284,242,064.61	164,360,872.11	152,598,977.55	145,913,745.68

注释31. 税金及附加

项目	本年金额	上年金额
房产税	606,789.16	464,150.19
土地使用税	515,016.60	386,262.45
车船使用税	3,720.00	4,980.00
印花税	84,867.80	58,098.20
环境保护税	151,564.02	60,897.86
合计	1,361,957.58	974,388.70

注释32. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	1,421,404.92	2,726,414.12
差旅费	218,008.25	704,880.21
业务招待费	282,679.94	287,813.30

项目	本年金额	上年金额
租赁费	56,777.12	95,333.37
广告策划费		42,792.45
折旧费	38,527.36	38,834.41
其他	195,159.04	409,698.22
合计	2,212,556.63	4,305,766.08

注释33. 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	5,236,958.25	5,052,784.87
租赁费	1,520,827.13	990,079.53
停工损失	1,299,080.01	13,918,211.42
无形资产摊销	812,446.20	793,795.26
咨询顾问费	578,648.86	823,869.56
业务招待费	334,029.71	74,272.61
办公费	236,001.69	139,867.18
汽车费用	170,875.05	136,009.34
差旅费	154,498.51	60,100.08
固定资产折旧	149,293.29	237,988.37
其他	1,302,518.73	2,175,393.63
合计	11,795,177.43	24,402,371.85

注释34. 研发费用

项目	本年金额	上年金额
材料支出	6,542,653.10	3,006,335.51
职工薪酬	1,618,953.89	1,406,852.67
折旧与摊销	40,470.69	103,668.27
能耗支出	289,379.16	1,741,817.11
其他	46,877.18	185,646.54
合计	8,538,334.02	6,444,320.10

注释35. 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	29,583,555.23	41,036,268.00
减：利息收入	16,086.56	11,284,065.42
汇兑损益	5,054.22	30,665.51
银行手续费	24,582.58	21,773.58
其他	11,659.09	-313,463.13
合计	29,608,764.56	29,491,178.54

注释36. 其他收益**1. 其他收益明细情况**

产生其他收益的来源	本年金额	上年金额
政府补助	10,269.00	1,253,021.00
代扣个人所得税手续费返还	13,156.13	
合计	23,425.13	1,253,021.00

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本年金额	上年金额	与资产相关/ 与收益相关
创新驱动专项资金补助	10,269.00		与收益相关
企业稳岗补贴		1,210,327.00	与收益相关
研发费用补助		6,847.00	与收益相关
外贸稳增长补助		28,000.00	与收益相关
抗疫补助		6,847.00	与收益相关
以工代训补助		1,000.00	与收益相关
合计	10,269.00	1,253,021.00	

注释37. 投资收益

项目	本年金额	上年金额
处置长期股权投资产生的投资收益		1.00

注释38. 信用减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-674,574.25	5,727,828.89

注释39. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
存货跌价损失	-310,175.17	-12,208,579.98
固定资产减值损失		-239,596,039.36
无形资产减值损失		-1,203,498.45
在建工程减值损失		-9,319,496.94
合计	-310,175.17	-262,327,614.73

注释40. 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额
固定资产处置利得或损失	22,250.36	

注释41. 营业外收入

项目	本年金额	上年金额	计入当年非经常性损益的金额
违约赔偿收入	33,599.74	170,140.08	33,599.74
其他利得	187,415.53	163,831.69	187,415.53
合计	221,015.27	333,971.77	221,015.27

注释42. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		954,084.03	
罚款支出		500.00	
其他	16,994.02	7,806.65	16,994.02
合计	16,994.02	962,390.68	16,994.02

注释43. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-62,273,359.84	
合计	-62,273,359.84	

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年金额
利润总额	65,629,349.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,844,402.44
不可抵扣的成本、费用和损失影响	37,002.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的影响	-70,874,014.76
研发支出加计扣除	-1,280,750.10
所得税费用	-62,273,359.84

注释44. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	16,086.56	108,166.01
补贴收入	1,023,425.13	1,253,021.00
收回的保证金	340,000.00	50,000.00
罚款、违约金收入		170,140.08
其他往来款	33,599.74	873,527.51
其他		163,831.69
合计	1,413,111.43	2,618,686.29

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付的保证金	225,372.17	
其他往来款	1,061,702.53	
管理费用支出	4,691,489.26	4,417,172.30
营业费用支出	752,624.35	1,540,517.55
手续费支出	36,241.67	21,773.58
支付的备用金	26,811.59	
其他	16,994.02	500.00
合计	6,811,235.59	5,979,963.43

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收回昆明纽米借款		2,960,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
支付昆明纽米借款		21,620,000.00
合计		21,620,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收母公司借款	552,090,805.76	
收到云天化集团借款		847,530,000.00
合计	552,090,805.76	847,530,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
归还云天化集团借款	471,823,991.66	624,950,000.00
支付融资租赁款	2,019,792.67	25,890,625.00
归还上海恩捷借款	5,000,000.00	
合计	478,843,784.33	650,840,625.00

注释45. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	127,902,709.44	-305,588,479.21
加：信用减值损失	674,574.25	-5,727,828.89
资产减值准备	310,175.17	262,327,614.73

项目	本年金额	上年金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,723,776.21	53,755,400.33
使用权资产折旧		—
无形资产摊销	1,805,672.90	2,265,849.49
长期待摊费用摊销	481,091.76	462,440.83
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)	-22,250.36	954,084.03
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)		
财务费用(收益以“-”号填列)	29,583,555.23	41,036,268.00
投资损失(收益以“-”号填列)		-1.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-62,273,359.84	
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-24,730,793.25	-2,886,906.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-190,259,666.40	-40,571,876.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	75,867,503.42	9,624,837.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,937,011.47	6,331,905.82
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	589,120.18	2,402,842.48
减：现金的期初余额	2,402,842.48	11,418,818.85
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	-1,813,722.30	-9,015,976.37

2. 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金		
其中：库存现金	10,030.37	6,761.33
可随时用于支付的银行存款	579,089.81	2,396,081.15
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	589,120.18	2,402,842.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

注释46. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	40,657.55	6.3757	259,220.34

注释47. 政府补助

1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本年金额	计入当年损益的金额	备注
计入其他收益的政府补助	10,269.00	10,269.00	详见附注五注释 35

六、与金融工具相关的风险披露

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

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

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

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

任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款、应收票据和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款、应收票据和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款、应收票据和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。截至 2021 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	17,212,284.27	2,919.02
应收账款	204,723,989.80	50,778,171.97
其他应收款	118,240.66	5,143.47
应收款项融资	6,190,007.11	
合计	228,244,521.84	50,786,234.46

于 2021 年 12 月 31 日，本公司未对外提供财务担保。

本公司的主要客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；截至 2021 年 12 月 31 日，本公司未与任何银行签订借款协议，本公司的资金支持来自母公司上海恩捷新材料科技有限公司的资金拆入。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	年末余额				合计
	即时偿还	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
非衍生金融负债					
其他应付款		473,844,613.44	297,586,497.95		771,431,111.39
应付账款		74,936,961.56	6,160,659.42		81,097,620.98
合计		548,781,575.00	303,747,157.37		852,528,732.37

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元，依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截至 2021 年 12 月 31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	年末余额	
	美元项目	合计
外币金融资产：		
货币资金	40,657.55	40,657.55
合计	40,657.55	40,657.55

(3) 敏感性分析：

截至 2021 年 12 月 31 日，对于本公司美元货币资金，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约-25,922.03 元。

2. 利率风险

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

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

(1) 本年度公司无重大利率互换安排。

(2) 截至 2021 年 12 月 31 日，本公司长期带息债务主要为向母公司上海恩捷新材料科技有限公司的资金拆借，金额为 76,966.66 万元，详见附注六注释 21。

七、 公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

期末应收款项融资账面价值与公允价值相近，其公允价值以账面价值计算。

(二) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项、一年内到期的非流动负债。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

八、 关联方及关联交易

(一) 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 (万元)	对本公司的 持股比例 (%)	对本公司的 表决权比例 (%)
上海恩捷新材料科技有限公司	上海市	工业企业	38,921.0834	76.35	76.35

本公司最终控制方是 PAULXIAOMINGLEE、李晓明家族。

(二) 本公司无子公司

(三) 本公司无合营和联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
珠海恩捷新材料科技有限公司	同一控制人
无锡恩捷新材料科技有限公司	同一控制人
江西省通瑞新能源科技发展有限公司	同一控制人
苏州捷力新能源材料有限公司	同一控制人
佛山市东航光电科技有限公司	同一控制人
成都慧成科技有限责任公司	股东

(五) 关联方交易

1. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
上海恩捷新材料科技有限公司	隔膜、原材料	45,908,374.87	
珠海恩捷新材料科技有限公司	隔膜、原材料	5,740,467.23	
无锡恩捷新材料科技有限公司	隔膜、原材料	2,235,441.95	
江西省通瑞新能源科技发展有限公司	隔膜	1,896,648.87	
苏州捷力新能源材料有限公司	隔膜、原材料	562,125.98	
合计		56,343,058.90	

2 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
上海恩捷新材料科技有限公司	隔膜	40,208,215.53	
佛山市东航光电科技有限公司	隔膜	2,854,834.49	
江西省通瑞新能源科技发展有限公司	其他	30,768.30	
合计		43,093,818.32	

3. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
上海恩捷新材料科技有限公司	740,865,917.16			多笔资金拆入

4. 关键管理人员薪酬

项目	本年金额	上年金额
关键管理人员薪酬	1,151,737.38	1,214,822.25

5. 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本年金额	上年金额	定价方式及决策程序
支付借款利息	上海恩捷新材料科技有限公司	27,038,227.54		同期银行借款利率

6. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海恩捷新材料科技有限公司	45,373,039.46	99,820.69		
	江西省通瑞新能源科技发展有限公司	39,000.00	85.80		
	无锡恩捷新材料科技有限公司	1,760.00	3.87		
	珠海恩捷新材料科技有限公司	389,388.20	856.65		

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款			
	上海恩捷新材料科技有限公司	50,492,408.55	
	江西省通瑞新能源科技发展有限公司	2,577,863.20	
	珠海恩捷新材料科技有限公司	6,417,695.35	
	苏州捷力新能源材料有限公司	635,202.35	
	成都慧成科技有限责任公司	4,560,000.00	
其他应付款			
	上海恩捷新材料科技有限公司	769,666,558.94	

7. 关联方承诺情况

本公司无关联方承诺情况。

九、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(三) 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项说明

本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十一、 其他事项

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	22,250.36	附注五注释 39
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,269.00	附注五注释 35
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	204,021.25	附注五注释 40、注释 41
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,156.13	附注五注释 35
减：所得税影响额		

项目	金额	说明
合计	249,696.74	

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	108.47	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	108.26	0.44	0.44

(此页无正文)

重庆恩捷纽米科技股份有限公司

(公章)

二〇二二年四月十一日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室