

公司代码：688398

公司简称：赛特新材



福建赛特新材股份有限公司

2021 年半年度报告

重要提示

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

二、重大风险提示

无

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人汪坤明、主管会计工作负责人严浪基及会计机构负责人（会计主管人员）吴松声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司经营计划、行业前景等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	29
第五节	环境与社会责任.....	31
第六节	重要事项.....	33
第七节	股份变动及股东情况.....	55
第八节	优先股相关情况.....	64
第九节	债券相关情况.....	64
第十节	财务报告.....	65

备查文件目录	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
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、赛特新材	指	福建赛特新材股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	汪坤明
VIP	指	Vacuum Insulation Panel, 真空绝热板的英文缩写
赛特冷链	指	福建赛特冷链科技有限公司, 系赛特新材全资子公司
菲尔姆	指	福建菲尔姆科技有限公司, 系赛特新材全资子公司
维爱吉	指	维爱吉(厦门)科技有限责任公司, 系赛特新材全资子公司
厦门红斗篷	指	厦门红斗篷企业管理中心(有限合伙), 系赛特新材员工持股平台
《公司章程》	指	《福建赛特新材股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
股东大会	指	福建赛特新材股份有限公司股东大会
董事会	指	福建赛特新材股份有限公司董事会
监事会	指	福建赛特新材股份有限公司监事会
本报告期、报告期	指	2021年1月1日-2021年6月30日
元	指	人民币元
导热系数	指	材料直接传导热量的能力, 在稳定传热条件下, 1米厚的材料、两侧表面温差为1度, 在1秒内通过每平方米面积传递的热量, 单位为瓦(毫瓦)/(米·度), 即 $W(mW)/(m \cdot K)$
EVOH	指	Ethylene vinyl alcohol copolymer, 一种具有高阻隔性的膜材料, 对气体具有极好的阻隔性

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司基本情况

公司的中文名称	福建赛特新材股份有限公司
公司的中文简称	赛特新材
公司的外文名称	Fujian Supertech Advanced Material CO., Ltd.
公司的外文名称缩写	
公司的法定代表人	汪坤明
公司注册地址	福建省连城工业园区
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	福建省连城工业园区工业二路5号
公司办公地址的邮政编码	366200
公司网址	www.supertech-vip.com
电子信箱	zqb@supertech-vip.com
报告期内变更情况查询索引	无

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	张必辉	谢义英
联系地址	福建省连城工业园区工业二路5号	福建省连城工业园区工业二路5号
联系地址	福建省厦门市集美区集美大道1300号创新大厦14楼	福建省厦门市集美区集美大道1300号创新大厦14楼
电话	0592-6199915	0592-6199915
传真	0592-6199973	0592-6199973
电子信箱	zqb@supertech-vip.com	zqb@supertech-vip.com

三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书室
报告期内变更情况查询索引	无

四、 公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	赛特新材	688398	不适用

(二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

五、 其他有关资料

□适用 √不适用

六、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	342,532,293.55	205,366,622.37	66.79
归属于上市公司股东的净利润	63,612,194.40	52,320,925.41	21.58
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	52,171,818.61	37,078,852.84	40.71
经营活动产生的现金流量净额	26,396,655.66	34,129,398.59	-22.66
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	860,013,930.93	824,404,976.04	4.32
总资产	1,130,675,929.59	1,069,721,893.06	5.70

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.80	0.71	12.68
稀释每股收益(元/股)	0.80	0.71	12.68
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.65	0.51	27.45
加权平均净资产收益率(%)	7.47	8.28	减少0.81个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	6.13	5.87	增加0.26个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	4.24	5.38	减少1.14个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期公司主要产品真空绝热板市场及保温箱市场需求良好，产销量较上年同期明显提升，规模效益稳步提升，使公司报告期营业收入同比增加 66.79%，归属于上市公司股东的扣除非经常

性损益的净利润同比增加 40.71%。

七、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	996,817.12	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,390,302.63	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,173,006.23	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	26,133.05	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-2,145,883.24	
合计	11,440,375.79	

九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 所属行业情况

1、行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

真空绝热板采用真空绝热原理，抽除板内气体使其保持低真空状态，有效消除气体对流传热和气体分子热传导，导热系数一般在 3.5 mW/(m K) 以下，绝热性能卓越。

真空绝热板的研发始于 20 世纪 50 年代，由于材料成本居高不下，关键技术悬而未决，真空绝热板在较长时期内没有得到大规模的推广应用。20 世纪末，随着能源问题的凸显以及环保要求的进一步提高，真空绝热材料作为高效节能保温产品，市场需求增长较快，驱动企业加大研发力度，实现真空绝热板关键生产技术的突破，并逐步实现产业化生产。国内真空绝热板产业发展起步较晚，但以赛特新材为首的实体企业及科研院所的积极参与推动了真空绝热板产业在国内的发展，中国已经成为全球真空绝热板生产制造中心。目前真空绝热板下游以在冰箱、冷柜上的保温应用为主，并在医用超低温冰箱和医药、生物制品冷链运输上有一定的应用渗透。冰箱、冷柜因长年连续工作，是电器里的用电大户，长期以来，其能效水平广受世界各国重视。在欧洲，“能源效率第一”成为欧洲能源联盟战略首要原则，自 2021 年 3 月起，欧盟委员正式对家用冰箱冷柜实施新的能效标识方案，规定新能效标签等级只有 A 到 G，原有最高等级产品（A+++）只能达到新能效等级 D，或者有极少的产品能够达到能效等级 C，同时 G 等级和 F 等级的冰箱冷柜将前后于 2021 年 4 月 1 日和 2024 年 4 月 1 日起退出市场。中国作为冰箱冷柜的生产及消费大国，自 2016 年 10 月 1 日起正式实施冰箱新版能效国家标准《家用电冰箱耗电量限定值及能源效率等级》，标准要求能效 1 级产品耗电量比原能效 1 级产品耗电量下降约 40%。2019 年 6 月，国家发改委等七部门联合发布《绿色高效制冷行动方案》，提出到 2022 年，制冷产品的市场能效水平提升 30% 以上，绿色高效制冷产品市场占有率提高 20%。到 2030 年，绿色高效制冷产品市场占有率提高 40% 以上。此外，如日本通过节能领跑者制度推动冰箱冷柜节能标准的不断提升，韩国实施家电绿色管理规定以淘汰低能效家电，对耗电量大的家电型号征收个别所得税等。

伴随着能效标准的大幅提升和各国节能政策的引导支持，各大冰箱、冷柜生产企业更加重视真空绝热板的应用，推出了更多使用真空绝热板作为绝热材料的新型冰箱，市场需求不断释放，

促进真空绝热板在冰箱冷柜行业的渗透率提升。

长期以来，硬质聚氨酯泡沫成为冰箱、冷柜主要保温材料，其发泡剂现以环戊烷或环戊烷与氢氟碳化物 HFCs 物质的多元混配为主，其中 HFCs 物质为强效温室气体。2019 年 1 月 1 日，《蒙特利尔议定书》基加利修正案正式生效，该全球协定旨在削减强效温室气体 HFCs 物质的消费，并分类设定削减时间表：包括美日、欧盟等在内的大部分发达国家率先进行 HFCs 的削减，从 2019 年开始在基线水平上削减 10%，到 2029 年将削减 70%，到 2036 年削减 85%；包括我国在内的绝大部分发展中国家将在 2024 年冻结 HFCs 消费，到 2029 年削减 10%，到 2045 年削减 80%。

2020 年 12 月，中央经济工作会议将“做好碳达峰、碳中和工作”列为 2021 年八项重点任务之一，中国二氧化碳排放力争 2030 年前达到峰值，力争 2060 年前实现碳中和，并要求抓紧制定 2030 年前碳排放达峰行动方案。2021 年 4 月，中国正式对外宣布决定接受基加利修正案，加强 HFCs 等非二氧化碳温室气体管控，该修正案将于 2021 年 9 月 15 日对中国生效，开启了中国履行《蒙特利尔议定书》和应对气候变化行动的历史新篇章。

基加利修正案的达成，无疑对以 HFCs 物质和环戊烷共混物为主要发泡剂的冰箱行业影响重大。从目前的替代技术发展情况来看，除采用 HFOs 等新型发泡剂之外，“环戊烷+真空绝热板”的技术路线成为另一现实可行的选择，此举既能避免 HFCs 对环境的破坏，又可以不受 HFOs 高昂成本的限制。

与此同时，随着八〇九〇后成为家庭消费决策主力，其储物数量和种类需求不断增加，冰箱企业因此加快产品结构升级，大容量的高端冰箱正在占据越来越重要的市场份额。2021 年第一季度数据显示，500L+冰箱线上市场零售额份额同比提升 7.3 个百分点至 35.8%，线下市场零售额份额同比提升 9.3 个百分点至 53.7%。从价位段来看，10K+价格段冰箱产品零售额份额则同比提升 8.1 个百分点至 26.0%。为满足日趋严格的能效要求并为消费者节约空间，通过使用真空绝热板能够实现更低能耗和更薄箱体，从而达到大而节能、增容积不增体积等使用需求。

在全球共同致力于提升冰箱冷柜能效水平、削减 HFCs 物质等化学品消费、加快推进碳达峰、碳中和目标任务的背景下，以及冰箱市场消费升级拉动下，真空绝热板凭借卓越的绝热性能，以及厚度薄、体积小、重量轻等优点，得到下游客户广泛的重视和认可，真空绝热板行业面临良好的市场发展机遇，自 2018 年至今连续保持较快增长，行业正由产品导入期迈进成长期。真空绝热板行业的发展越来越受到社会各界关注，2021 年 6 月，中国绝热节能材料协会真空绝热板分会正式成立，成为国内首个真空绝热材料细分行业协会组织，以推动行业规范健康发展。

真空绝热板行业实现产业化生产需要长期研发技术的沉淀、生产经验的积累以及专业化设备的支持，生产工艺复杂，其主要组成部分芯材的技术路径与选择、吸附剂的制备及阻隔膜研制是互相存在密切关联的一个整体，共同决定了真空绝热板绝热性能及其优化升级，形成了进入该行业较高的技术壁垒，主要体现在以下几个方面：

（1）多学科融合与技术集成壁垒

真空绝热板行业涉及真空学、材料科学、传热学、表面科学等多学科知识的交叉融合，需要在芯材技术路径与选择、吸附剂配方及阻隔膜研发制备等多方面集成相关技术，并在实践中不断检验磨合，方能出产性能优越的真空绝热板。新进入者在较短时间内难以同时在芯材、吸附剂、阻隔膜、性能检测、生产装备研发等方面具备成熟的技术，从而导致其生产的真空绝热板性能、质量稳定性无法与业内成熟企业相竞争。

（2）设备开发及规模化生产壁垒

真空绝热板的生产工艺涉及芯材成型、高效吸附剂制备、高性能阻隔膜制备与复合、真空封装、性能检测等一系列生产环节，需要各类生产设备与之配套。业内企业通常需要通过长时间的开发积累，才能逐步形成一系列相互配套、适应自身生产工艺流程的生产、研发及检测设备，从而实现规模化生产，并不断提升生产效率，满足客户定制化、小批量、快速响应、高稳定性生产要求。实现高效率规模化生产的先发企业往往具有低成本优势，并且能够满足客户建设安全供应链的要求，而新进入者因无法快速获得成熟生产设备并实现规模化量产，从而缺乏竞争优势。

（3）技术人才及研发经验壁垒

真空绝热板行业发展的时间较短，目前市场上专业从事真空绝热研究开发和一线生产的成熟技术人才较为短缺，长期的研发和生产实践是培养专业技术人才的主要途径，因此业内先发企业具有明显的人才优势。行业先发企业在持续的研发及生产过程中积累下丰富的样本及性能数据，为后续完善产品性能，提升工艺水平提供了重要技术支持和储备。新进入者难以在短时间内获得大量研发技术人员、熟练工人以及研发、生产数据，从而面临较高的技术人才及研发经验壁垒。

2、公司所处的行业地位及其变化情况

公司长期专注于真空绝热板的科研投入和市场推广，通过广泛深入真空绝热板各个组件及其综合性能的研究与探索，构建起集芯材生产、阻隔膜测试及制备、吸附剂测试及制备、真空封装及产品性能检测能力、专业设备加工改造于一体的产业链优势，在业界形成良好的品牌知名度，有效推动了真空绝热板下游应用和行业发展，公司产品在家电领域的市场占有率处于行业领先地位。公司作为行业头部企业，充分发挥自身技术优势和市场影响力，以主要起草单位的身份参与过真空绝热板两项行业标准和三项国家标准的制定，积极推动行业健康发展。

公司产品及服务已覆盖全球主要白电制造商，包括：国外的客户如 LG、三星、东芝家电、日立、惠而浦、博西家电等，国内的客户如海尔、美的、海信等知名品牌家电生产企业，并有部分产品销售给医用或运输用的保温设备生产企业。公司通过严格的供应商考评，成为前述客户的主要或者重要新型保温材料供应商，与其建立了长期密切合作关系。报告期内，赛特新材凭借技术实力、产能规模和产品品质等优势，继续保持产销两旺的良好局面。子公司赛特冷链抓住国内疫苗出口运输的市场机遇，保温箱业务获得较快增长。2021年6月中国家用电器协会出具证明文件：“赛特公司2018年至2020年家用冰箱冷柜和冷藏设备用真空绝热板产销量全国第一”。

3、报告期内主要的业绩驱动因素及其发生的主要变化情况

真空绝热板因其具有优越的隔热性能，能够降低冰箱耗电量和保温层厚度，提升冰箱有效容积率，在全球家电能效提升、减少温室气体排放、冰箱市场消费升级等多重因素驱动下，市场需求持续保持旺盛。公司作为多家冰箱企业真空绝热板的主力供应商，能够及时把握行业成长所带来的市场机遇，并具备较强的获单能力。同时经过前一年度技术改造、新增设备投入，以及“年产 350 万平方米超低导热系数真空绝热板扩产项目”之湿法芯材线、封装线自 2021 年 6 月份开始投入运行，本报告期公司生产能力较上年同期已有明显增长，能够更好地满足客户订单需求。报告期内公司营业收入及扣除非经常性损益的净利润同比分别增长了 66.79% 和 40.71%。

由于全球新冠疫苗接种需求巨大，我国新冠疫苗作为全球公共产品，出口数量持续上升，子公司赛特冷链积极把握机遇，加强与相关冷链物流企业合作，以真空绝热板为核心保温层生产制作托盘箱、拼接式箱子等保温箱，助力国内疫苗出口及全球抗疫。报告期内，赛特冷链保温箱业务收入同比增长 122.95% 并带动真空绝热板的销售。

（二）公司主营业务情况

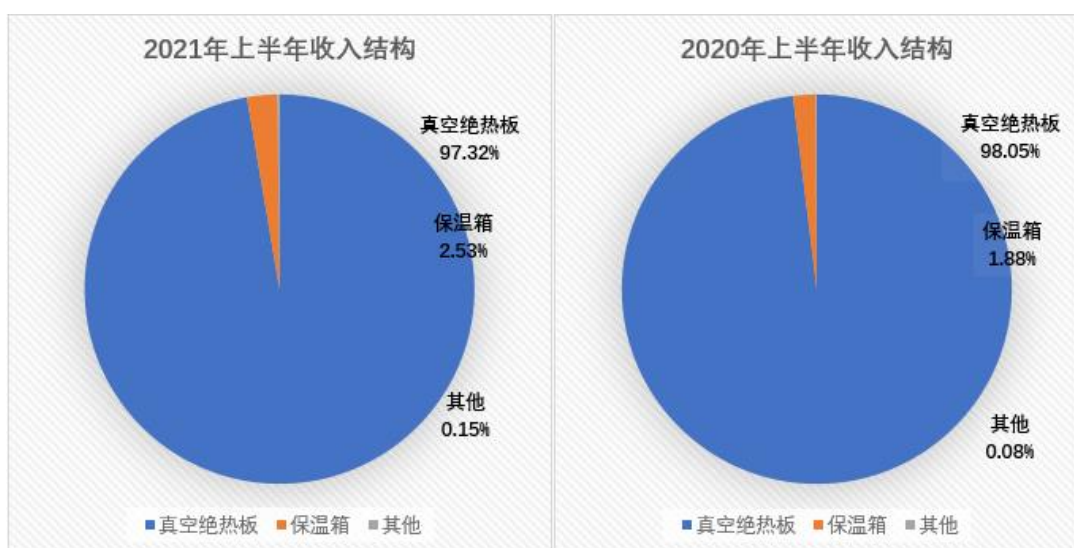
公司是一家从事真空绝热材料制造技术开发及其应用研究的高新技术企业。多年来公司致力于研发、生产、销售真空绝热板，并对真空保温技术和产品、真空绝热板下游应用、相关生产工艺装备进行持续研发。

报告期内，公司主营产品真空绝热板市场需求旺盛，保温箱在医疗、生物制品冷链物流领域的应用量亦进一步提升。上半年公司实现主营业务收入 34,017.47 万元，同比增长 65.73%，其中真空绝热板和保温箱两大主营产品销售收入占比为 99.85%。按产品分：真空绝热板实现销售收入 33,107.28 万元，同比增长 64.51%；保温箱销售收入 859.33 万元，同比增长 122.95%，其收入占比由上年同期的 1.88% 提升至 2.53%。按地区分：报告期内公司内销收入同比增长 107.23%，内销占比 38.28%；公司国外销售收入同比增长 47.42%，外销占比 61.72%。报告期及上年同期主营业务收入分产品对比、分地区对比如下：

1、主营业务（分产品）

单位：元

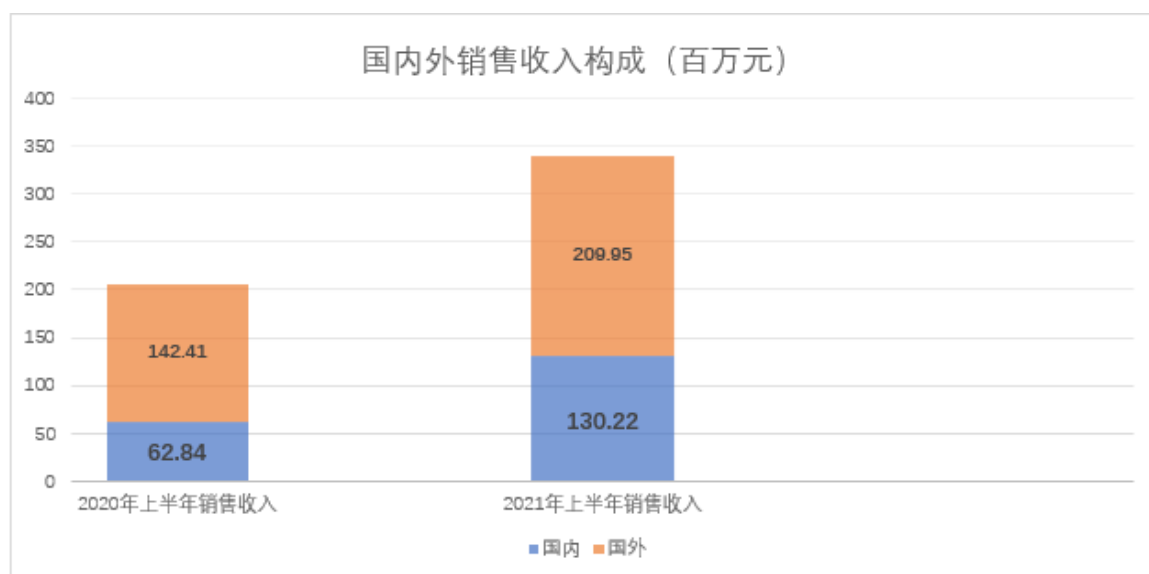
产品名称	2021 年 1-6 月		2020 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
真空绝热板	331,072,772.32	218,562,435.87	201,242,005.58	124,627,906.60
保温箱	8,593,280.86	5,713,374.81	3,854,434.51	2,347,033.14
其他	508,638.34	330,518.41	156,327.16	149,563.44
合计	340,174,691.52	224,606,329.09	205,252,767.25	127,124,503.18



2、主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	130,222,955.08	87,150,472.68	62,839,758.24	43,067,461.16
国外销售	209,951,736.44	137,455,856.41	142,413,009.01	84,057,042.02
合计	340,174,691.52	224,606,329.09	205,252,767.25	127,124,503.18



(三) 主要经营模式

1、生产模式

公司下游客户对真空绝热板的规格需求具有个性化、多样化的特点，且下游客户经常根据市场需求的变化推出新款终端产品，进而更新真空绝热板的应用及设计方案，由此决定了真空绝热

板具有非标产品的特点，公司因此采用了“以销定产”的定制化生产模式。

赛特冷链的保温箱产品的个性化定制特征决定其同样采用“以销定产”生产模式。

2、采购模式

公司采购的主要原材料、辅材等，以定期招标方式确定入围供应商，并与之签订框架合作协议；公司方面根据对供应商供货能力、合作满意度等分配每年或每半年的采购份额。对于每一类采购品，公司常备2家以上合格供应商以及一定数量的储备供应商，以有效控制原料供应风险。公司接到订单之后，按订单安排生产任务，采购部门则根据生产任务计划向入围的供应商采购生产所需的原辅材料等。采购过程中，公司对部分重要原材料采取安全库存措施。

3、销售模式

公司主要通过向下游客户提供定制化、个性化的真空绝热板、保温箱等产品获得收入和现金流，并实现盈利。

（1）真空绝热板销售模式

公司的真空绝热板目前主要应用在冰箱、冷柜等家电领域，下游客户多为国内外知名家电制造企业。公司销售产品首先要取得客户的供应商资格认证，建立合作关系后，再按照具体合同及订单规定的规格型号、技术性能指标进行差异化生产。客户的采购模式、采购习惯及其全球生产制造产业链布局情况直接影响甚至决定了公司的主要销售模式：

直接销售模式：公司将真空绝热板直接销售给冰箱、冷柜、自动贩卖机、热水器等生产商等下游制造企业。客户向公司发出订单，同时货款也与公司直接结算。

中间商销售模式：在全球家电行业，部分跨国公司或规模较大的企业出于降低库存、转移采购风险原因，采用了委托中间商采购相关原材料产品的采购模式，该类下游客户的这种采购特点决定了公司需要先将产品销售给中间商，再由中间商转售给终端客户。

针对此类公司自己开拓或通过中间商开拓的终端客户，公司均需要先通过该终端客户直接主导的产品和管理体系认证后，才能通过其指定或认可的中间商实现销售，且后续的新品研发和认证也由该终端客户直接与公司对接。经终端客户指定或认可的中间商为公司的直接客户，但并非公司产品的最终使用用户。该过程中，中间商根据终端用户指令向公司下达采购指令，公司直接将真空绝热板发往终端客户或中间商。

（2）保温箱销售模式

公司的保温箱产品主要应用于医用及食品保温箱等冷链物流领域，下游客户主要为物流运输企业、医药物流公司或医药企业（检测试剂、生物制品等），公司针对不同客户对保温箱的不同需求采用个性化定制模式。

报告期内，公司的主要经营模式未发生重大变化。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司自成立以来，一直将研发重点聚焦于优化真空绝热板绝热性能，降低生产成本，提升生产效率，以及对真空技术应用的新产品开发上。公司通过自主研发，掌握了真空绝热板芯材、阻隔膜、吸附剂的生产 and 性能检测等方面的核心技术；同时通过对真空技术的研究和应用开发，初步掌握了真空玻璃制造工艺技术及绝热性检测技术。具体如下：

核心技术	技术先进性及特征
高性能低成本芯材配方及成型技术	<p>公司经过多年持续研发和生产实践，掌握了多个高性能、低成本的芯材配方和制备工艺并实现量产，使芯材在成本降低情况下，实现低热导、低密度、高强度以及物理性质稳定的优点，制成的VIP产品绝热性能和性价比优势明显。</p> <p>公司掌握了干法芯材以及湿法芯材生产工艺及配方，两种工艺路径下量产的VIP性能均稳定，可满足不同客户的订制需求且为VIP生产提供芯材供应保障。</p>
阻隔膜精确检测、遴选及高性能阻隔膜制备技术	<p>用于维持真空绝热板的真空度，防止外界气体和水汽渗入的高阻隔膜是提升真空绝热板绝热性能的关键材料之一。公司自主研发的高性能阻隔膜，具有优异的阻隔性能和耐候性，大幅降低了边缘热桥效应，量产后将降低对国外特定膜材料的依赖，进一步推动国内真空绝热板相关技术的自主创新。</p>
吸附剂制备及配方优化技术	<p>吸附剂用于吸收真空绝热板内部残留气体、水汽分子及外部渗入气体和水汽，以维持真空绝热板性能和延长其使用寿命。公司已掌握了真空绝热板内部残余气体及外部渗入气体检测、分析技术，以此为手段，能够精准分析残余气体成分，设计出合理的吸附剂吸附材料配比组成，达到长时间高效吸气的效果，实现了对国外吸附剂产品的进口替代，降低了公司VIP生产成本，提高了VIP产品性价比和竞争力。</p>
真空绝热板导热系数检测技术	<p>产品性能精密检测技术是真空绝热板产品质量控制的重要手段，更是产品性能研发和改进的基本依托，是企业行业技术话语权的体现。</p> <p>公司通过自主研发，开发出的导热系数快速检测技术和仪器，可保障生产线在线测试的效率和精度，实现真空绝热板出厂全检，并为公司不断优化和改进产品性能提供技术和设备保障。</p>
真空绝热板整体制造工艺及设备制造技术	<p>公司围绕VIP制造各工序进行工艺优化研究和设备的自主开发，已先后开发出多代次和不同结构适应不同使用需求的真空绝热板，掌握了制造流程关键技术。公司还自始主导真空绝热板关键工艺流程——封装工序的设备的研发和制造，进而掌握了多代封装设备制造技术。</p>
真空玻璃生	<p>公司通过自主研发，初步掌握了真空玻璃合金焊料配方，以及高频钎焊、真空封</p>

产工艺及生 产设备设计 制造	装等工艺技术，产出的样品具有良好的隔热隔音性能。
----------------------	--------------------------

报告期内，公司进一步把研发重点聚焦于优化真空绝热板绝热性能、降低各部分生产成本、提升生产效率、真空绝热技术新应用开发、真空玻璃项目推进等方面。报告期内公司核心技术变化情况具体如下：

（1）芯材方面

针对短切丝价格上涨、供应相对紧张的情况，报告期内公司发挥自身掌握多种芯材制造技术的优势，利用上市募集资金投建超细玻璃纤维芯材生产线一套。该生产线采用离心法生产技术与连续在线热压新工艺，可减少玻璃棉再加工为芯材的多道工序并减少能源消耗，将为公司降低芯材成本、确保供应链安全、丰富产品品类创造有利条件。

报告期内，公司继续推进玻璃纤维气流成网量产工艺研发项目，申请了 3 项实用新型专利，并完成首台试验机的加工制造，为探索芯材新型成形工艺，降低 VIP 导热系数提供了必要条件。

（2）吸附剂制备方面

报告期内，公司研制成功吸附剂新型生产设备并投入使用，进一步降低了吸附剂制备过程的能耗和人工，提高了生产效率、吸附性能和质量稳定性。

（3）真空绝热板整体制造工艺方面

报告期内，公司持续完善 VIP 整体制造工艺，包括芯材设备的降能耗技改、封装流程简化改造、后道生产工序自动化提升。同时公司通过对各种实验条件下的板内真空度跟踪分析，优化封装工艺、吸附剂添加标准以及阻隔袋的组分设计等。

（4）真空玻璃生产工艺及设备开发方面

报告期内公司完成第二条真空玻璃中试线的图纸设计，开启对真空玻璃连续生产工艺的研究与验证。报告期内子公司维爱吉已就真空玻璃产品制造技术和生产装备设计制造申请了 13 项专利，其中发明专利 2 项，实用新型专利 10 项，外观设计专利 1 项。

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内公司获得 5 项专利授权，并新增 19 项专利申请。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	3	0	68	25
实用新型专利	11	0	64	41
外观设计专利	5	5	15	9

软件著作权	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
合计	19	5	147	75

3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上期数	变化幅度 (%)
费用化研发投入	14,527,949.14	11,045,795.83	31.52
资本化研发投入	0.00	0.00	0.00
研发投入合计	14,527,949.14	11,045,795.83	31.52
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.24	5.38	-1.14
研发投入资本化的比重 (%)	0.00	0.00	0.00

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

主要系报告期内公司根据研发项目计划，在真空玻璃生产试验线、干法离心棉VIP工艺、透明水汽阻隔膜、薄壁冰箱等方面的研发项目投入增加所致。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

适用 不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	透明水汽阻隔膜研发	2,600.00	150.76	150.76	实验室研发阶段。	采用真空镀膜技术，实现透明陶瓷材料在柔性基材上的低温沉积（ $\leq 80^{\circ}\text{C}$ ），完成 WVTR 从 0.1-e-4g/(m ² 24h) 的开发。	透明陶瓷膜的外层复合可为 VIP 的寿命及可靠性提供保障。	用于 VIP。
2	VIP 四边封的单体封装设备的研发	800.00	148.36	457.35	中试阶段，报告期内申请专利 7 项，其中实用新型 3 项，外观 4 项。	底膜预成型，大幅降低真空绝热板角部漏率，延长真空绝热板寿命，降低人工成本。	行业内首创的新型的封口工艺和优化结构。	应用于生产结构更优、成本更低且隔热性能稳定的 VIP。
3	干法离心棉 VIP 工艺研发	1,065.00	203.38	203.38	实验室研发阶段。	通过使用离心棉干法生产工艺可以降低生产成本，增加产能，提高产品竞争力。	该芯材密度较低，制成的 VIP 满足同等使用需求前提下，质量更轻，成本更低。	主要应用于家用冰箱、冷柜医疗及食品冷链保温等领域。
4	真空玻璃生产试验线研发	4,730.00	240.22	630.46	研发阶段。报告期内申请了 13 项相关专利，其中发明 2 项。	(1)永久性真空性能达到 25 年以上；(2)传热系数达到 $< 1\text{W}/\text{m}^2 \cdot \text{K}$ ，露点 $\leq -60^{\circ}\text{C}$ ；(3)耐候性：达到现行中空玻璃的各项耐候性指标要求。	刚性玻璃材料的真空封接技术及其生产设备；真空玻璃量产及质量检测技术。	真空玻璃的生产。
5	玻璃纤维气流成网量产	690.00	167.56	397.20	实验机试机阶段。报告期内申	用气流成网方式，可改善纤维的分散程度	气流成网工艺可提高芯材的孔隙率并	用于 VIP 干法芯材的生产。

	工艺研发				请了实用新型专利 3 项。	和立体结构,可降低芯材的密度,节约成本。	降低芯材密度,降低芯材成本。	
6	金属纳米膜研发	1,170.00	167.57	460.13	样品测试阶段报告期内申请专利 7 项,其中发明专利 3 项,实用新型 4 项。	采用真空镀膜与精密涂布技术结合的层叠工艺,实现单膜 WVTR $\leq 0.1\text{g}/(\text{m}^2 \cdot 24\text{h})$; HeTR $\leq 1\text{e-}7\text{Pa} \cdot \text{L}/(\text{cm}^2 \cdot \text{s})$ 。	提升阻隔膜的阻气性能提升,满足 VIP 的寿命要求。	应用于 VIP 的高阻隔膜制备。
7	薄壁冰箱及其一体化厨房冰箱示范样机研制	520.00	210.10	276.83	实验室研发阶段。	研制出薄壁冰箱及一体化厨房冰箱示范样机。	采用纳米薄膜和 3D 立体 VIP 技术,可以降低热桥,避免冰箱结露,优化冰箱结构提升节效。	主要应用于家用高端冰箱、冷柜等领域。
8	四边封用阻隔膜	63.60	18.85	79.85	样品试阶段,报告期申请了三项相关专利。	立体四边封 VIP 性能达到同等阻隔袋结构 VIP 性能要求,可取代目前的制袋 VIP 结构。	立体结构的四边封 VIP 隔热板在技术上领先现有的制袋 VIP 结构一代。	四边封底壳 VIP 真空隔热板在建筑、家电、冷链物流具有广泛的应用前景。
9	高阻隔膜性能优化	545.00	88.19	147.77	试验阶段。	1、PM/MP 层间剥离强度 $\geq 1.5\text{N}/15\text{mm}$, 2、氦气阻隔性能 $\leq 5 \cdot 10^{-8} \text{Pa} \cdot \text{L}/(\text{s} \cdot \text{cm}^2)$ 3、成本将比现阻隔膜降低 20%。	1、PM/MP 层间剥离强度 $\geq 1.5\text{N}/15\text{mm}$, 2、氦气阻隔性能 $\leq 5 \cdot 10^{-8} \text{Pa} \cdot \text{L}/(\text{s} \cdot \text{cm}^2)$ 。	用于 VIP 真空绝热板的包装,提高薄膜阻隔性能及各层复合层间的剥离强度,从而降低后道生产的不良率,延长 VIP 的寿命。
10	5 轴夹持式高速铺网机研发项目	163.00	23.43	48.75	研发阶段。	开发出用于生产干法芯材的铺网设备,铺网机入网速度达到	满足不同产品铺网需要。铺网机入网速度达到 60m/min。	应用于玻纤梳理生产干法芯材的生产线,无纺布织造等。

						60m/min。		
11	气硅复合板生产工艺及冷藏箱生产工艺研究	200.00	23.84	65.84	小批量量产阶段。	1、量产的气硅真空绝热板导热低于4.5mw/mk。 2、气硅VIP保温箱整体保温在72小时。	批量化生产的气硅复合板导系数在4.5mw/mk以内，制造造成的保温箱整体保温可达72小时。	用于医疗及生物制剂如疫苗等冷链保温。
12	真空性能在线快速检测系统研发	65.00	10.53	14.47	可行性验证完成，进入样品开发阶段	开发出快速在线测量真空玻璃隔热性的传感器及测量系统。	满足真空玻璃在线生产全检。	应用于真空玻璃U值快速检测，真空玻璃产业化、规模化生产全检。
合计	/	12,611.60	1,452.79	2,932.79	/	/	/	/

注：上表中各研发项目预计总投资规模包含所需投入的研发设备，本期投入金额及累计投入金额为公司计入费用化的研发投入。

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	107	109
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	9.67	12.75
研发人员薪酬合计	685.46	521.69
研发人员平均薪酬	6.35	5.09

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
研究生	8	7.48
本科	62	57.94
大专及以下	37	34.58
合计	107	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下(含30)	32	29.90
30-40岁(含40)	52	48.60
40岁以上	23	21.50
合计	107	100.00

6. 其他说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、核心技术团队和研发优势

经过十多年来在真空绝热领域的研发探索和积累沉淀,公司建立起了一支横向覆盖真空学、传热学、制冷及设备、材料学等多学科背景的技术研发团队。截至报告期末,公司研发人员共107人,在真空绝热板芯材制备、阻隔膜检测及制备、吸附剂测试及制备、真空封装及真空绝热板产品性能检测、生产线自动化提升等方面积累了丰富的研发经验,具备较强的持续创新和研发能力。

报告期内公司投入研发费用1,452.79万元,占当期销售收入的4.24%。公司累计已获得75项

专利授权，其中发明专利 25 项，形成了较为完整的自主知识产权体系。

2、优质稳定的客户资源优势

经过在真空绝热行业内十多年的市场培育和拓展，公司与众多国内外知名冰箱冷柜家电制造企业建立起稳定的合作关系，这些知名企业的重要材料供应商的认证极为严格，需要进行较长时间的技术论证、供应商考评和应用测试，公司产品已通过主要冰箱制造企业客户的考察、验厂等合格供应商认证，并作为其主要供应商或者重要供应商进行批量供货。

客户资源优势明显，客户粘合度较高。公司能够获得国内外知名客户严格的供应商准入认证是公司综合竞争力的集中体现，充分保障了未来市场份额的稳定性和盈利能力的持续性，为公司开发新客户、拓展新的产品应用领域奠定了良好的基础。

报告期内，公司在客户新规格、超低导热系数 VIP 的新品开发中有所突破。同时保温箱产品在医疗、生物制品冷链运输环节的接单量和销售收入呈增长态势。

3、产业链一体化优势

公司是业内极少数具备集芯材生产、阻隔膜测试及制备、吸附剂测试及制备、真空封装及产品性能检测能力于一体的企业，公司以真空绝热板生产的主要构件和主要生产环节的全面创新来推动真空绝热板性能的提升。公司因此具备了快速的市场反应能力和满足客户需求能力，并通过全面控制产品质量，降低产品生产成本，在市场竞争中建立起性能、成本优势。

为降低原材料采购成本、稳定主要原材料的供应，报告期内公司对“年产 350 万平方米超低导热系数真空绝热板扩产项目”部分生产工艺进行改进，引入超细玻璃纤维芯材生产线一套，实现产业链向上游延伸，投产后公司产业链优势有望更加凸显。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，面对复杂多变的国内外环境，我国经济发展呈现稳中加固、稳中向好的态势。公司在短切丝等原材料成本较快上升的压力下，围绕年度工作计划，积极开展各项工作，持续推动主营业务稳健发展、提升保温箱销售业绩、推进募投项目实施和各项研发任务。报告期内，公司实现营业收入 34,253.23 万元，同比增长 66.79%；归属于上市公司股东的净利润 6,361.22 万元，同比增长 21.58%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 5,217.18 万元，同比增长 40.71%。

(一) 持续推动技术进步，提升盈利能力

报告期内公司在芯材开发、生产流程工艺优化、新设备研制等方面持续保持投入，以提升设备运行效率和产能，同时通过加强内部管理和生产过程管控，减少浪费并提高产品良率。公司 2021 年上半年研发支出 1,452.79 万元，新增提交 19 项专利申请，新增 5 项专利授权。截至报告期末，

公司累计获 75 项专利，其中 25 项发明专利。2021 年 1 月，公司技术中心获认定为第十三批福建省企业技术中心。

（二）积极把握市场机遇，提升销售收入和行业认可度

报告期内真空绝热板行业继续保持较高景气度，公司得益于产能增长及领先的综合实力，对三星、海尔、惠而浦等主要客户的销售收入与上年同期相比均有较快增长。子公司赛特冷链充分发挥真空绝热板的性能优势，积极把握国内疫苗出口所带来的商机，与下游客户保持通力合作，量身打造适配于疫苗出口运输的保温箱，保温箱销售收入实现较快增长并带动真空绝热板的销售。

赛特冷链还加大品牌建设和产品应用推广力度，积极参与相关行业和联盟技术交流合作，先后获医药供应链联盟、药链圈“2020-2021 年度医药冷链物流装备推荐品牌”和中国物流与采购联合会医药物流分会“2021 年医药冷链十佳箱柜技术装备服务商”荣誉称号。



（三）募投项目持续推进、提升产能

报告期内，募投项目“年产 350 万平方米超低导热系数真空绝热板扩产项目”的 2 栋厂房完成验收，3500mm 宽幅湿法芯材生产线及 35 台单体真空包装机亦于 6 月份投入运行。得益于持续技改提效和募投项目新增产能释放，2021 年上半年真空绝热板入库面积达 363.39 万平方米，同比增长 73.25%。为应对短切丝价格上涨、供应紧张的不利变化，报告期内公司果断向产业链上游布局，利用募集资金投建超细玻璃纤维棉芯材生产线 1 套，该生产线该生产线预计于 2021 年第四季度投料试运行，达产后预计可生产玻璃棉及玻璃棉芯材 3.6 万吨/年，力争实现降低芯材生产成本、提升盈利能力的目标。

已建成的 2 栋厂房



已投入使用的湿法芯材生产线和封装单体机



2020 年至今，公司实施募投项目“研发中心建设项目”之“真空玻璃生产试验线研发项目”，中试阶段对相关材料及工艺进行了验证，产品具有良好的隔热隔音性能，为后续放大生产线、实施产业化作出重要探索。2021 年 3 月，公司真空玻璃经过严格筛选，荣获“AWE 艾普兰核心奖”及“2021 年度中国家电产业链金钉奖”。报告期内，子公司维爱吉在厦门市集美区购得面积 56,919.60 平方米的工业用地，备为未来真空玻璃产业化实施用地。



(四) 加强人才队伍培养、提升管理水平

报告期内，公司通过实施《储干培训班》、《生产管理实务提升特训营》等培训项目，加快关键岗位人员、班组长培训和培养，提高车间管理水平，同时加大储干培养力度，为生产可持续快速发展提供人次保障；持之以恒抓好现场管理，为员工提供良好工作环境，减少设备故障、提高生产效率；进一步加强安全培训和教育，提高全员安全意识；通过培训、现场指导、检查、督促，增进全体员工对 6S 工作的认识，提升其工作素养。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

五、风险因素

适用 不适用

(一) 经营风险

1、部分原材料存在进口依赖且采购集中度高的风险。公司使用的高分子材料薄膜 EVOH 膜仅向日本 KURARAY CO., LTD 进行采购，且其他替代品供应商分布在日本、以色列等海外国家。如果 KURARAY CO., LTD 出现生产经营异常、产品质量下降、价格上涨或产能紧张无法满足公司需求等情形且公司无法快速采用其他替代材料进行生产时，可能对公司生产经营造成较大不利影响。

2、产品结构及主要应用领域总体仍较单一、下游客户集中度较高的风险。公司主要产品为真空绝热板，保温箱产品收入占比仍有待提升，产品结构较为单一，且主要应用在能效等级要求较

高、容积率要求较高的冰箱、冷柜领域。同时报告期内公司向前五大客户（同一实际控制人口径合并计算）的合计销售收入占营业收入 64.63%。如果未来真空绝热板市场供需发生不利变动、渗透率低于预期、出现替代产品或技术、主要客户减少或停止对公司的采购，或者公司出现产品质量下降，给公司在客户认证评级方面带来一定负面影响甚至导致客户流失，都将对公司的成长性和盈利水平产生不利影响。

（二）行业风险

市场规模相对较小的风险。由于行业发展时间较短，公司产品真空绝热板现阶段最主要应用于冰箱、冷柜等冷链领域，市场渗透率较低，规模相对较小。如果未来真空绝热板对传统保温材料的替代效应不足、渗透率不及预期，则可能对公司业务的持续增长带来较大不利影响。

市场竞争加剧风险。真空绝热板所处的行业为国内新兴产业，未来市场空间巨大，若未来有新的竞争对手突破行业技术、资金等壁垒，进入真空绝热板行业，或者出现适用于冰箱冷柜等领域的其他新型绝热材料，将导致行业竞争加剧，影响真空绝热板的产品销售价格和毛利率水平，从而导致行业利润水平下滑。

（三）宏观环境风险

市场环境发生不利变化的风险。公司 2018 年至 2020 年以及本报告期产品外销收入占当期主营业务收入的比重分别为 68.76%、64.49%、63.69%、61.72%，若公司主要客户所在国的政治、经济、贸易政策等发生较大变化或发生战争、公共卫生事件以及其它不可抗力事件，我国出口政策产生较大变化或我国与公司产品主要出口国之间发生较大贸易摩擦等情况，均可能对公司业务产生不利影响。

新冠疫情自 2020 年初爆发以来，已经扩散到全球多个国家和地区。公司下游客户多为大型跨国企业，其在世界各地布局并建有工厂，如果全球疫情出现反复或持续恶化，导致其上游配套不畅、员工不能正常到位或市场需求萎缩，公司客户可能局部减产或暂停生产，从而对公司经营业绩产生不利影响。如果公司上游供应商因为疫情不能维持正常生产或出货，同样也可能导致公司部分原材料出现供应紧缺的情况。

新冠疫情还造成全球各港口作业效率下降，船舶运输时间拉长、集装箱周转不畅，国际进出口业务陷入订舱难、船期不稳、一柜难求的麻烦，如果公司下游客户因此出货受阻、库存上升，进而压缩冰箱冷柜产量，减少对真空绝热板的采购，可能导致公司业务收入下降。当前海运供需紧张局面也可能对公司存货周转、运输成本产生不利影响。

（四）其它重大风险

1、技术研发风险。真空绝热板目前仍处于市场发展初期，公司需要对核心技术进行持续研发投入及优化创新，不断提升产品性价比，才能进一步巩固并增强公司的市场地位。未来如果公司的研发技术不能保持行业领先并进行持续升级或更新、产品性能不能及时满足客户的更高要求、或者其他市场竞争者率先开发出其他性能更优、成本更低的替代性产品，将对公司持续盈利能力

产生重大不利影响。

2、毛利率下降的风险。公司毛利率受下游市场需求、市场竞争强度、产品价格、能源价格、原材料价格、人工成本及汇率波动等多个因素影响，如果未来公司出现产品售价下降、能源或重要原材料价格上涨、人工成本上升或公司成本管控不力等情形，都可能导致公司毛利率出现下降。

3、汇兑损失风险。公司产品出口区域主要分布在韩、日、欧、美等国家和地区，且大多以美元结算。随着海外市场规模的扩大，公司出口收入可能进一步增加，如果未来结算汇率出现不利变动，产生大额汇兑损失，将对公司经营业绩产生不利影响。

六、报告期内主要经营情况

详见本节“四、经营情况的讨论与分析”。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	342,532,293.55	205,366,622.37	66.79
营业成本	226,650,554.63	127,353,093.39	77.97
销售费用	15,801,101.31	10,910,442.73	44.83
管理费用	15,520,869.60	10,450,159.81	48.52
财务费用	3,120,675.53	-1,570,309.76	不适用
研发费用	14,527,949.14	11,045,795.83	31.52
经营活动产生的现金流量净额	26,396,655.66	34,129,398.59	-22.66
投资活动产生的现金流量净额	-27,317,863.91	-294,404,258.67	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-31,129,004.09	378,397,246.81	不适用

营业收入变动原因说明:主要系报告期公司主要产品真空绝热板及保温箱市场需求良好,产销量较同期明显提升所致。

营业成本变动原因说明:主要系报告期销售量大幅增加及原材料采购成本上涨导致成本增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系报告期销售人员薪酬及差旅招待费用增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系报告期管理人员薪酬增加、折旧和摊销等增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系报告期人民币兑美元汇率波动产生的汇兑损失所致。

研发费用变动原因说明:主要系报告期研发人员薪酬增加及研发项目材料耗用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内公司产销量增长,公司支付购买原辅材料支出及人工薪酬支出增加,增加了购买商品、接受劳务支付的现金及支付给职工及为职

工支付的现金，同时疫情得到控制，恢复正常经营活动，销售费用及管理费用等支出增加，增加了支付其他与经营活动有关的现金等所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内公司募集资金持续投入，公司使用暂时闲置的募集资金进行现金管理的金额减少，导致投资支付的现金减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期公司公开发行股票 2000 万股，募集资金 423,101,477.57 元，导致吸收投资收到的现金大幅增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	215,779,051.02	19.08	238,178,432.29	22.27	-9.40	
应收款项	157,426,468.21	13.92	144,285,662.39	13.49	9.11	
存货	103,809,584.66	9.18	73,622,881.08	6.88	41.00	主要系公司产销量增长，原材料和产成品周转库存增加所致
其他应收款	8,039,864.71	0.71	3,017,444.56	0.28	166.45	主要系支付原材料采购保证金所致
其他流动资产	111,396,498.88	9.85	163,965,541.95	15.33	-32.06	主要系公司收回到期结构性存款所致
固定资产	302,929,286.54	26.79	205,964,460.74	19.25	47.08	主要系公司厂房和设备在建工程完工转固所致
在建工程	50,809,370.60	4.49	109,028,506.23	10.19	-53.40	主要系公司厂房及设备相继完工转固所致
使用权资产	408,285.64	0.04			不适用	主要系公司执行新租赁准则，公司租赁期内的房产租金在本科目列报所致
无形资产	58,250,961.01	5.15	24,867,921.21	2.32	134.24	系子公司维爱吉购买工业用地土地使用权所致
长期待摊费用	13,727,398.74	1.21	7,611,795.83	0.71	80.34	主要系公司厂房配套工程等增加所致

其他非流动资产	12,266,530.57	1.08	4,962,449.69	0.46	147.19	主要系公司预付设备采购款所致
预收款项	110,091.74	0.01			不适用	主要系公司出租厂房预收租金
合同负债	2,581,802.29	0.23	5,134,142.48	0.48	-49.71	主要系公司部分预收款于报告期内确认为收入所致
应交税费	14,914,425.28	1.32	9,300,737.72	0.87	60.36	主要系公司所得税及分红代扣个税增加所致
长期借款	18,000,000.00	1.59	20,000,000.00	1.87	-10.00	

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,399,181.47	银行承兑汇票保证金
应收票据	32,865,488.06	开具银行承兑汇票质押
应收款项融资	11,564,895.81	开具银行承兑汇票质押
固定资产	169,681,256.88	抵押借款未解
无形资产	24,457,081.28	抵押借款未解
合计	259,967,903.50	/

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	186,112.00	242,964.00
其中：远期结售汇公允价值变动	186,112.00	242,964.00
应收款项融资	17,117,970.09	21,986,811.06
合计	17,304,082.09	22,229,775.06

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

七、其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 2 月 19 日	审议通过《关于调整部分募集资金投资建设项目内部投资结构、实施方式及实施内容的议案》。
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 7 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 5 月 8 日	审议通过《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度监事会工作报告》、《2020 年年度报告及其摘要》、《2020 年度财务决算报告》、《2020 年度利润分配方案》、《关于续聘 2021 年度会计师事务所的议案》、《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

股东大会情况说明

√适用 □不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘强	副总经理、核心技术人员	离任

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2021年4月21日，公司副总经理、核心技术人员刘强先生因年龄原因，辞去公司副总经理职务，并且不再担任公司核心技术人员。公司保荐机构兴业证券股份有限公司对该事项进行了核查，并给出了明确的核查意见。

公司核心技术人员认定情况说明

√适用 □不适用

报告期间，公告无新增核心技术人员。

三、利润分配或资本公积金转增预案**半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司严格按照国家相关法律法规要求,认真做好环境保护工作,在报告期内未发生环保事故,未受到环保主管部门的行政处罚。

(1) 企业污染防治设施的建设和运行情况。

报告期内,公司及各子公司环保设施维护和运行状况良好,不存在违规排放情形。公司废水通过化粪池处理达到《污水综合排放标准》(GB8978-96)三级排放标准后排入市政污水管网。

(2) 核定的排放总量。

根据《龙岩市环保局关于福建赛特新材股份有限公司主要污染物排污权核定的审查意见》(龙环排污权【2015】20号)初始排污权为:二氧化硫7.56吨/年,氮氧化物4.03吨/年。

(3) 主要污染物的排放及控制情况。

公司及子公司赛特冷链、菲尔姆严格实行达标排放要求,报告期内各项污染物均达标排放,并聘请第三方环保检测公司出具检测报告。公司的危险废物严格按照环保要求进行管理和处置。

(4) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

报告期内,公司《年产350万m²超低导热系数真空绝热板扩建项目》因增加工艺流程重新提交环评报告表,并获批准,批复文号:龙环审【2021】113号。

(5) 突发环境事件应急预案。

公司《福建赛特新材股份有限公司突发环境事件应急预案》(备案编号:350825-2018-005-L)在报告期内有效运行,报告期内无发生环境事故。

(6) 环境自行监测方案。

公司严格执行环境监测计划,每年定期委托第三方环境监测公司对公司废气、噪声等指标进行环境监测出具环境监测报告。报告期内监测报告已上传相关环境监测平台。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

真空绝热板拥有高效隔热性能，不仅可以大幅提升冰箱、冷柜、热水器、自动贩卖机等电器产品的能效水平，而且能够减少 HFCs 物质等强效温室气体对全球生态环境的破坏，助力全球践行《蒙特利尔议定书》基加利修正案减排计划，促进我国“碳达峰、碳中和”战略目标的实现。相关信息详见本报告之“第三节 管理层讨论与分析”。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	汪坤明	注一	2020.2.11-2023.2.10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	汪美兰	注二	2020.2.11-2023.2.10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	汪洋	注三	2020.2.11-2023.2.10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	杨家应、严浪基、罗雪滨、刘祝平、张必辉、吴松、罗健兵	注四	2020.2.11-2021.2.10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	刘强、谢振刚	注五	2020.2.11-2021.2.10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	余锡友、陈景明	注六	2020.2.11-2021.2.10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	厦门红斗篷企业管理中心（有限合伙）	注七	2020.2.11-2021.2.10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	张颖	注八	2020.2.11-2021.2.10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	李文忠等 19 名股东	注九	2020.2.11-2021.2.10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	汪坤明、汪美兰、汪洋	注十	锁定期届满后两年内	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东及实际控制人汪坤明、全体董事（不含独立	注十一	2020.2.11-2023.2.10	是	是	不适用	不适用

	董事)、高级管理人员							
其他	公司、控股股东及实际控制人汪坤明	注十二	长期	是	是	不适用	不适用	
其他	公司、董事、高级管理人员、控股股东及实际控制人汪坤明	注十三	募集资金投资项目实现效益前	是	是	不适用	不适用	
分红	公司	注十四	2020.2.11-2023.2.10	是	是	不适用	不适用	
其他	公司、控股股东及实际控制人汪坤明、董事、监事、高级管理人员	注十五	长期	是	是	不适用	不适用	
其他	公司、控股股东及实际控制人汪坤明、董事、监事、高级管理人员	注十六	长期	是	是	不适用	不适用	
解决同业竞争	控股股东、实际控制人汪坤明及与其有关联关系的股东、高级管理人员汪美兰、汪洋、邱珏	注十七	长期	是	是	不适用	不适用	
解决关联交易	公司持股 5% 以上的股东汪坤明、汪美兰及其关联股东汪洋、公司其他董事、监事、高级管理人员	注十八	长期	是	是	不适用	不适用	
其他	控股股东及实际控制人汪坤明	注十九	长期	是	是	不适用	不适用	
其他	控股股东、实际控制人汪坤明	注二十	长期	是	是	不适用	不适用	

注一：控股股东及实际控制人汪坤明承诺：

1、自公司股票在上海证券交易所科创板上市之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）的收盘价低于发行价，本人本次公开发行前持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。

3、本人在前述限售期满后减持本人在本次公开发行前持有的股份的，应当明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。

4、前述锁定期满后，本人在公司担任董事、高级管理人员期间，每年转让直接或间接持有的公司股份数量不超过本人持有的公司股份总数的 25%；同时，作为公司的核心技术人员，在所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，本人每年转让的首发前股份将遵守《上市规则》的规定，不超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%（减持比例可以累积使用）。若本人不再担任公司董事、高级管理人员或核心技术人员，则自不再担任上述职位之日起半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。如本人在任期届满前离职的，

在就任时确定的任期内和任期届满后6个月内本人亦遵守本条承诺。

5、公司存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人承诺不减持公司股份。

6、本人减持公司股票时，应依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定执行。

本人将忠实履行承诺，如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持股票的，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，且违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

注二：与公司控股股东、实际控制人汪坤明有关联关系的、持股比例5%以上的股东汪美兰承诺：

1、自公司股票在上海证券交易所科创板上市之日起36个月内，本人不转让或委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

2、公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）的收盘价低于发行价，本人本次公开发行前持有公司股票的锁定期限将自动延长6个月。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。

3、前述锁定期满后，本人在公司担任董事、高级管理人员期间，每年转让的公司股份数量不超过本人持有的公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。如本人在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后6个月内本人亦遵守本条承诺。

4、公司存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人承诺不减持公司股份。

5、本人减持公司股票时，应依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定执行。

本人将忠实履行承诺，如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持股票的，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，且违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

注三：与公司控股股东、实际控制人汪坤明有关联关系的公司其他股东汪洋承诺：

1、自公司股票在上海证券交易所科创板上市之日起36个月内，本人不转让或委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

2、公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）的收盘价低于发行价，本人本次公开发行前持有公司股票的锁定期限将自动延长6个月。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。

3、公司存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人承诺不减持公司股份。

4、本人减持公司股票时，应依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定执行。

本人将忠实履行承诺，如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持股票的，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，且违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

注四：直接或间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员（非公司核心技术人员）杨家应、严浪基、罗雪滨、刘祝平、张必辉、吴松、罗健兵承诺：

1、自公司股票在上海证券交易所科创板上市之日起12个月内，本人不转让或委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

2、公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）的收盘价低于发行价，本人本次公开发行前持有股票的锁定期限将自动延长6个月。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。

3、前述锁定期满后，本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的公司股份数量不超过本人持有的公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。如本人在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后6个月内本人亦遵守本条承诺。

4、公司存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人承诺不减持公司股份。

5、本人减持公司股票时，应依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定执行。

本人将忠实履行承诺，如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持股票的，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，且违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

注五：直接持有公司股份的高级管理人员（同时系公司核心技术人员）刘强、谢振刚承诺：

“1、自公司股票在上海证券交易所科创板上市之日起12个月内，本人不转让或委托他人管理本人直接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

2、公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）的收盘价低于发行价，本人本次公开发行前持有股票的锁定期限将自动延长6个月。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。

3、前述锁定期满后，本人在公司担任高级管理人员期间，每年转让持有的公司股份数量不超过本人持有的公司股份总数的25%；同时，作为公司的核心技术人员，在所持首发前股份限售期满之日起4年内，本人每年转让的首发前股份将遵守《上市规则》的规定，不超过上市时所持公司首发前股份总数的25%（减持比例可以累积使用）。若本人不再

担任高级管理人员或核心技术人员，则自不再担任上述职位之日起半年内，不转让本人持有的公司股份。如本人在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内本人亦遵守本条承诺。

4、公司存在《上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人承诺不减持公司股份。

5、本人减持公司股票时，应依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定执行。

本人将忠实履行承诺，如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持股票的，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，且违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

注六：直接或间接持有公司股份的其他核心技术人员余锡友、陈景明承诺：

1、自公司股票在上海证券交易所科创板上市之日起 12 个月内和本人离职后 6 个月内，本人不转让或委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

2、自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，本人每年转让的首发前股份不超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%（减持比例可以累积使用）。

本人将忠实履行承诺，如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持股票的，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，且违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

注七：公司机构股东厦门红斗篷企业管理中心（有限合伙）承诺：

1、自公司股票在上海证券交易所科创板上市之日起 12 个月内，本企业不转让或委托他人管理本企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

2、本企业减持公司股票时，应依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定执行。

若本企业违反上述承诺的，本企业自愿将违反本承诺减持公司股票所获收益归公司所有，并承担相应的法律责任。如本企业未将违规操作收益上交公司，则公司有权扣留应付本企业现金分红中与本企业应上交公司的违规操作收益金额相等的部分”。

注八：公司股东张颖承诺：

“ 1、自公司股票在上海证券交易所科创板上市之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理本人直接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

2、前述锁定期满后，在本人配偶常小安担任公司董事期间，如实并及时申报本人所持有公司股票数量及其变动情况，且每年转让持有的公司股份数量不超过本人持有的公司

股份总数的25%；常小安离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。如常小安在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后6个月内本人亦遵守本条承诺。

3、本人减持公司股票时，应依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定执行。

若本人违反上述承诺的，本人自愿将违反本承诺减持公司股票所获收益归公司所有，并承担相应的法律责任。如本人未将违规操作收益上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规操作收益金额相等的部分。

注九：李文忠、楚晟旻、刘述江、陈斌、吴德厚、于保森、李丹娜、胡永年、陈胜前、张宇、连剑生、陈铭、林景、邢兆东、李荣生、廖晓红、李志钦、欧婷婷、谢义英等19名其他自然人股东承诺：

1、自公司首次公开发行股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。

2、本人在减持时将采取法律法规允许的方式，并严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规的规定。

3、本人履行前述承诺时如遇因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等进行除权、除息或本人持股发生变化的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整。

4、若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等监管机构对本人持有公司股份的锁定及减持安排另有要求，本人将按照相关监管部门要求对锁定及减持安排进行进一步承诺。

5、上述承诺为本人真实的意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，积极采取合法措施履行本承诺。

若本人违反上述承诺的，本人自愿将违反本承诺减持公司股票所获收益归公司所有，并承担相应的法律责任。如本人未将违规操作收益上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规操作收益金额相等的部分。

注十：公司控股股东、实际控制人汪坤明及与其有关联关系的股东汪美兰、汪洋分别承诺：

1、本人拟长期持有公司股票。在所持公司股票的锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、上交所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。

2、本人在持有公司股票锁定期届满后两年内拟减持公司股票的，减持价格不低于公司本次公开发行股票的发行价，并通过公司在减持前三个交易日予以公告，并在相关信息披露文件中披露本人减持原因、拟减持数量、未来持股意向、减持行为对公司治理结构、股权结构及持续经营的影响。若公司上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息行为的，上述发行价为除权除息后的价格。

3、本人减持公司股份的方式应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。

若本人违反上述减持意向承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向其余股东及社会公众投资者道歉，因未履行承诺事项而获得收益

的，所得的收益归公司所有。相关收益全部缴付至公司前，停止领取薪酬和津贴（若有）。公司进行现金分红的，可直接从本人应得的现金分红中扣除尚未缴付的收益金额。

注十一：稳定股价的措施和承诺

1、公司关于稳定股价的承诺：本公司上市（以本公司股票在上海证券交易所挂牌交易之日为准）后三年内，若本公司股价持续 20 个交易日收盘价低于每股净资产，本公司将严格依照《福建赛特新材股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》中规定的相关程序通过回购公司股票等方式启动稳定股价措施。

2、控股股东及实际控制人、全体董事（不含独立董事）、高级管理人员关于稳定股价的承诺：公司上市（以公司股票在上海证券交易所挂牌交易之日为准）后三年内，若公司股价持续 20 个交易日收盘价低于每股净资产，本人将严格依照《福建赛特新材股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》中规定的相关程序通过增持公司股票等方式启动稳定股价措施。

注十二：对欺诈发行上市的股份购回承诺

1、公司关于欺诈发行上市的股份购回承诺

（1）保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

（2）如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

2、公司实际控制人及控股股东汪坤明关于欺诈发行股份购回事项承诺如下：

（1）保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

（2）如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，控股股东、实际控制人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

注十三：填补被摊薄即期回报的措施及承诺

首次公开发行股票并在科创板上市后，公司净资产规模将大幅增加，总股本亦相应增加，由于募集资金投资项目从投入到实现效益需要一定的时间，因此，短期内公司的每股收益和净资产收益率可能出现下降。鉴于该情况，公司已就因公开发行股票可能引起的即期利润摊薄制定了相应的应对措施，并将严格执行。

1、公司拟采取的填补被摊薄即期回报的具体措施及承诺

（1）提升公司整体实力，扩大公司业务规模；

（2）完善内部控制，提升管理水平；

（3）加快推进募投项目建设，加强募投项目监管，保证募集资金合理合法使用；

(4) 持续研发创新，提高公司竞争能力和盈利能力；

(5) 完善利润分配政策，强化投资者回报。

公司承诺将保证或尽最大的努力促使上述措施有效实施，降低本次发行对即期回报的影响，保护公司股东权益。如未能实施上述措施且无正当、合理的理由，公司及相关责任人将公开说明原因并向投资者致歉。

2、为确保公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员作出承诺如下：

(1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。

(2) 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。

(3) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。

(4) 本人承诺由董事会或董事会薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

(5) 公司未来如有制订股权激励计划的，保证公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

公司董事、高级管理人员保证上述承诺是其真实意思表示，公司董事、高级管理人员自愿接受证券监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，相关责任主体将依法承担相应责任。

3、公司控股股东、实际控制人汪坤明也作出相应承诺：首次公开发行并在科创板上市后，公司净资产规模将大幅增加，总股本亦相应增加，由于募集资金投资项目从投入到实现效益需要一定的时间，因此，短期内公司的每股收益和净资产收益率可能出现下降。针对此情况，本人承诺将督促公司采取措施填补被摊薄即期回报。若公司董事会决议采取措施填补被摊薄即期回报的，本人承诺就该等表决事项在股东大会中以本人控制的股份投赞成票。本人自愿接受监管机构、社会公众等的监督，若违反上述承诺将依法承担相应责任。

注十四：利润分配政策的承诺

根据国务院发布国办发〔2013〕110号《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》及证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等规范性文件的相关要求，公司重视对投资者的合理投资回报，制定了本次发行上市后适用的《公司章程》及《福建赛特新材股份有限公司股东未来三年分红回报规划》，完善了公司利润分配制度，对利润分配政策尤其是现金分红政策进行了具体安排。公司承诺将严格按照上述制度进行利润分配，切实保障投资者权益。

注十五：依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺

1、公司承诺：

(1) 公司向上海交易所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法

律责任。

(2) 若公司向上交所提交的首次公开发行 A 股股票并在科创板上市招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，且该等情形对判断公司是否符合法律、法规规定的发行条件构成重大且实质影响的，则公司将在该等违法事实被证券监管部门作出认定或处罚决定后，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若发行人股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括公司首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。

(3) 若经证券监管机构或其他有权机关认定，公司首次公开发行 A 股股票并在科创板上市招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将严格遵守《证券法》等法律法规的规定，按照证券监管机构或其他有权机关认定或者裁定，依法赔偿投资者损失。

2、控股股东及实际控制人汪坤明承诺：

(1) 公司向上交所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

(2) 若公司向上交所提交的首次公开发行 A 股股票并在科创板上市招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，且该等情形对判断公司是否符合法律、法规规定的发行条件构成重大且实质影响的，本人将购回已转让的原限售股份。同时督促公司履行股份回购事宜的决策程序，并在公司召开股东大会对回购股份做出决议时，本人将就等回购事宜在股东大会上投赞成票。

(3) 若经证券监管机构或其他有权机关认定，公司首次公开发行 A 股股票并在科创板上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。

3、董事、监事、高级管理人员承诺：

(1) 公司向上交所提交的首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

(2) 若公司向上交所提交的首次公开发行 A 股股票并在科创板上市招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，且该等情形对判断公司是否符合法律、法规规定的发行条件构成重大且实质影响的，本人将购回已转让的原限售股份。同时督促公司履行股份回购事宜的决策程序。

(3) 若经证券监管机构或其他有权机关认定，公司首次公开发行 A 股股票并在科创板上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范

围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。

注十六：未能履行承诺的约束措施

(1) 公司保证将严格履行招股说明书披露的承诺事项，并承诺遵守下列约束措施：

①如公司未履行相关承诺事项，公司应当及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并向股东和社会公众投资者道歉；

②公司将在有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；

③因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者承担赔偿责任；

④对未履行其已作出承诺、或因该等人士的自身原因导致公司未履行已作出承诺的公司股东、董事、监事、高级管理人员，公司将立即停止对其进行现金分红，并停发其应在公司领取的薪酬、津贴，直至该等人士履行相关承诺。

(2) 公司控股股东、实际控制人汪坤明先生保证将严格履行招股说明书披露的本人作出的承诺事项，并承诺遵守下列约束措施：

①如本人未履行相关承诺事项，本人应当及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并向公司的股东和社会公众投资者道歉；

②本人将在有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；

③如因本人未履行相关承诺事项，致使公司或者其投资者遭受损失的，本人将向公司或者其投资者依法承担赔偿责任；

④如本人未承担前述赔偿责任，公司有权立即停发本人应从公司领取的薪酬、津贴，同时，本人持有的公司股份不得转让，直至本人履行相关承诺，并有权扣减本人应获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任，如当年度现金分配已经完成，则从下一年度的现金分红中扣减；

⑤如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益全部归公司所有。

(3) 公司董事、监事、高级管理人员保证将严格履行招股说明书披露的本人作出的承诺事项，并承诺遵守下列约束措施：

①如本人未履行相关承诺事项，本人应当及时、充分披露未履行承诺的具体情况、原因及解决措施并向公司的股东和社会公众投资者道歉；

②本人将在有关监管机关要求的期限内予以纠正或及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺；

③如因本人未履行相关承诺事项，致使公司或者其投资者遭受损失的，本人将向公司或者其投资者依法承担赔偿责任；

④如本人未承担前述赔偿责任，公司有权立即停发本人应从公司领取的薪酬、津贴，同时，本人持有的公司股份（若有）不得转让，直至本人履行相关承诺，并有权扣减本人应获分配的现金分红（若有）用于承担前述赔偿责任，如当年度现金分配已经完成，则从下一年度的现金分红中扣减；

⑤如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益全部归公司所有。

注十七：避免同业竞争的承诺函

公司控股股东、实际控制人汪坤明及与其有关联关系的股东、高级管理人员汪美兰、汪洋、邱珏分别承诺如下：

(1) 本人并确保本人控制（包括直接控制和间接控制，下文中“控制”均指“直接控制和间接控制”）的其它企业不从事与赛特新材及其控股子公司生产经营有相同或类似业务的投资，今后不新设或收购从事与赛特新材及其控股子公司有相同或类似业务的公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与赛特新材及其控股子公司业务直接或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对赛特新材及其控股子公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；

(2) 无论是由本人或本人控制的其他企业研究开发的、或从国外引进、或与他人合作开发的与赛特新材及其控股子公司生产、经营有关的新技术、新产品，赛特新材及其控股子公司均有优先受让、生产的权利；

(3) 本人或本人控制的其他企业如拟出售与赛特新材及其控股子公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，赛特新材及其控股子公司均有优先购买的权利；本人承诺自身、并保证本人控制的其他企业在出售或转让有关资产、业务或权益时给予赛特新材及其控股子公司的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件；

(4) 如赛特新材及其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺不控制与赛特新材及其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争的其他企业；若出现可能与赛特新材及其控股子公司拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人按包括但不限于以下方式退出与赛特新材及其控股子公司的竞争：①确保本人控制的其他企业停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；②确保本人控制的其他企业停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；③确保本人控制的其他企业将相竞争的资产、业务或权益以合法方式置入赛特新材及其控股子公司；④确保本人控制的其他企业将相竞争的业务转让给无关联的第三方；⑤采取其他对维护赛特新材及其控股子公司权益有利的行动以消除同业竞争；

(5) 本人确认，尽力促使配偶、父母及配偶之父母、子女及子女之配偶、子女配偶之父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶之兄弟姐妹遵守上述承诺；

(6) 本人愿意承担因违反上述承诺而给赛特新材及其控股子公司造成的全部经济损失。且赛特新材有权扣留现金分红或薪酬津贴，直至本人履行上述相关义务之日止。

注十八：规范关联交易的承诺函

公司持股 5%以上的股东汪坤明、汪美兰及其关联股东汪洋、公司其他董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺如下：

(1) 本人及本人控制的其他企业将尽量减少、避免与发行人之间发生关联交易。对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由发行人与独立第三方进行。本人及本人控制的其他企业不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；

(2) 对于本人及本人控制的其他企业与发行人及其控股子公司之间不可避免的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行；

(3) 本人及本人控制的其他企业与发行人所发生的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守《公司法》、《证券法》、《福建赛特新材股份有限公司章程》和《关联交易管理制度》等有关法律、法规以及公司规章制度的规定，规范关联交易行为，履行各项批准程序并按有关规定履行信息披露义务；

(4) 本人及本人控制的其他企业不通过关联交易损害发行人以及发行人其他股东的合法权益，如因关联交易损害发行人以及发行人其他股东的合法权益的，本人自愿承担由

此造成的一切损失；

(5) 如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人将向公司赔偿一切直接和间接损失。且发行人有权扣留现金分红或薪酬津贴，直至本人履行上述相关义务之日止。

注十九：关于社保公积金缴纳的承诺函

公司控股股东及实际控制人汪坤明已出具《关于社会保险和住房公积金缴纳相关事宜的承诺函》：如果公司及其子公司因在公司首次公开发行股票并上市之前未按中国有关法律、法规、规章的规定为员工缴纳社会保险费（包括基本养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险，下同）和住房公积金，而被有关政府主管部门、监管机构要求补缴社会保险费和住房公积金或者被处罚的，本人承诺对公司及其子公司因补缴社会保险费和住房公积金或者受到处罚而产生的经济损失或支出的费用予以全额补偿，以保证公司及其子公司不会遭受损失。

注二十：关于租赁第三方房屋相关事项的承诺函

控股股东、实际控制人汪坤明承诺：如因公司及/或其分公司承租的第三方房屋未办理租赁备案而使公司及/或其分公司遭受损失，或公司及/或其分公司因承租使用第三方房屋而受到相关主管部门行政处罚的，本人承诺承担公司及/或其分公司因此遭受的相关损失或处罚金额。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉 及金额	租赁起始日	租赁终止日	租 赁 收 益	租 赁 收 益 确 定 依 据	租 赁 收 益 对 公 司 影 响	是 否 关 联 交 易	关 联 关 系
安徽骏都物流供应链有限公司	福建赛特新材股份有限公司	安徽省合肥市经开区耕耘路 49 号	16,218.00	2020-10-01	2021-09-30				否	
大连欣依达科技有限公司	福建赛特新材股份有限公司	辽宁省大连市金州区振鹏津成线缆院内 B6 库	59,136.00	2021-01-01	2021-12-31				否	
合肥易浚供应链管理有限公司	福建赛特新材股份有限公司	合肥市经开区紫云路 123 号	96,000.00	2020-03-16	2022-03-15				否	
荆州市亿卓实业股份有限公司	福建赛特新材股份有限公司	沙市区东方大道厂区 1 号车间内厂房	15,360.00	2020-09-30	2021-12-31				否	
连城县工贸发展有限公司	福建赛特新材股份有限公司	龙岩市连城县工业园区 FA1-1、FA1-2 厂房	144,000.00	2020-03-05	2021-03-04				否	
连城县弘源投资管理有限公司	福建赛特新材股份有限公司	连城县龙冠园公寓五、六层部分	84,942.00	2019-05-01	2022-04-30				否	
萍乡盛业物流服务有限公司	福建赛特新材股份有限公司	青岛平度市南村镇友谊大道 1 号	28,938.00	2021-01-01	2021-12-31				否	
青岛日日顺物流有限公司-黄岛(开发区)	福建赛特新材股份有限公司	青岛市黄岛区成山路海尔新兴产业园 8 号库	128,200.00	2021-01-01	2021-12-31				否	
青岛日日顺物流有限公司-医疗(红岛)	福建赛特新材股份有限公司	山东省青岛市城阳区华东路海尔生物医药新兴产业园	78,000.00	2019-12-27	2021-12-31				否	

厦门产业技术研究院	福建赛特新材股份有限公司	厦门市集美大道 1300 号的创新大厦 13、14 层	254,610.00	2021-01-01	2021-12-31				否	
厦门中科泰伟育成科技有限公司	福建赛特新材股份有限公司	厦门市集美区兑南路 225 号(4 号楼) 七层 701-713 室	170,013.30	2020-05-01	2022-04-30				否	
谭贤卿	福建赛特新材股份有限公司	广东省佛山市南海区松夏工业园科技中路 11 号玫瑰园首层 400 m ² 仓库	51,300.00	2021-01-01	2021-12-31				否	
芜湖红兴储运有限公司	福建赛特新材股份有限公司	安徽省芜湖市鸠江区万春街道	8,745.28	2021-01-01	2021-12-31				否	
许芹	福建赛特新材股份有限公司	泰州市海陵区紫荆城 3-201	15,000.00	2020-12-25	2021-12-24				否	
扬州综保供应链管理有限公司	福建赛特新材股份有限公司	扬州市经济开发区鸿扬路 22-2 号院内 A 幢厂房内一楼区域	12,000.00	2020-03-12	2021-03-11				否	
扬州综保供应链管理有限公司	福建赛特新材股份有限公司	扬州市经济开发区鸿扬路 22-2 号院内 A 幢厂房内一楼区域	23,952.00	2021-03-12	2022-03-11				否	
重庆双策信息技术服务中心	福建赛特新材股份有限公司	重庆市江北区港城南路 1 号海尔工业园 B02	36,360.00	2020-10-01	2021-09-30				否	

租赁情况说明

无

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额		42,739.39				本年度投入募集资金总额			5,403.48			
变更用途的募集资金总额		0.00				已累计投入募集资金总额			25,487.59			
变更用途的募集资金总额比例 (%)		0.00%										
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额①	本年度投入金额	截至期末累计投入金额②	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额③=②-①	截至期末投入进度(%)④=②/①	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 350 万平方米超低导热系数真空绝热板扩产项目	否	24,939.32	24,939.32	24,939.32	4,770.95	13,721.02	-11,218.30	55.02	2022/03	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	否	5,399.75	5,399.75	5,399.75	632.53	1,046.57	-4,353.18	19.38	2022/09	不适用	不适用	否

补充流动资金	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	100.00	不适用	不适用	不适用	否
超募补充流动资金	否	2,400.32	2,400.32	2,400.32	0.00	720.00	-1,680.32	30.00	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	42,739.39	42,739.39	42,739.39	5,403.48	25,487.59	-17,251.80	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	<p>2021 年 7 月 8 日，公司召开第四届董事会第十二次会议及第四届监事会第九次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将募集资金投资项目“年产 350 万平方米超低导热系数真空绝热板扩产项目”建设期延长至 2022 年 3 月，将“研发中心建设项目”建设期延长至 2022 年 9 月。</p> <p>2021 年 2 月 18 日，公司召开临时股东大会审议通过《关于调整部分募集资金投资建设项目内部投资结构、实施方式及实施内容的议案》，同意公司引入超细玻璃纤维芯材生产线并同步调整配套设施，实现产业链向上游延伸。因引入该生产线需要对项目原有厂房内部进行设计调整，且该设备的设计制造、安装调试需要一定时间，故公司拟将“年产 350 万平方米超低导热系数真空绝热板扩产项目”的建设期延长至 2022 年 3 月。</p> <p>2021 年 2 月 18 日，公司召开的临时股东大会审议通过了《关于调整部分募集资金投资建设项目内部投资结构、实施方式及实施内容的议案》，同意公司对“研发中心建设项目”的建设内容和投资结构作出调整，即将该项目原计划用于土建工程的资金，调整用于研发中心及其研发项目所需的研发设备投入。为保证研发项目质量，公司对研发设备的性能要求保持较高水平，且部分项目试验线的设计建造需要与设备厂商共同论证与优化，故公司根据目前实施进展情况，拟将“研发中心建设项目”的建设期延长至 2022 年 9 月。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2020 年 4 月 16 日，公司召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用的议案》，同意公司使用募集资金 2,919,782.97 元置换已支付的发行费用。本次募集资金置换已支付发行费用事项的时间距募集资金到账时间未超过 6 个月，决策和审批</p>											

	程序符合监管要求。公司独立董事及保荐机构对上述事项发表了明确意见。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对上述事项进行鉴证，并出具了《福建赛特新材股份有限公司以自筹资金预先支付发行费用的鉴证报告》（容诚专字[2020]361Z0073号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	<p>2021年3月15日，公司召开第四届董事会第九次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设及募集资金使用安排，并有效控制风险的前提下，使用最高不超过15,000.00万元人民币（包含本数）的闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品或存款类产品，在董事会审议通过之日起12个月内可进行现金管理，且该15,000.00万元人民币（包含本数）额度可循环滚动使用（公告编号：2021-007）。公司独立董事及保荐机构对此发表了明确同意的意见。</p> <p>截止2021年6月30日，现金管理余额为人民币11,000.00万元，其中：使用7,500.00万元购买中国建设银行股价有限公司结构性存款；将2,000.00万元存入中国建设银行股份有限公司7天通知存款户；将1,500.00万元存入兴业银行股份有限公司智能七天随机户，本期实际到账收益764.08万元。</p>
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	<p>2020年8月6日，公司召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将部分超募资金720万元用于永久性补充流动资金（具体内容请见公司在上海证券交易所发布的公告，公告编号：2020-037）。公司最近12个月内累计使用超募资金永久补充流动资金的金额未超过超募资金总额的30%，符合相关规定。公司独立董事及保荐机构对此发表了明确同意的意见。上述议案于2020年8月24日经公司2020年第二次临时股东大会审议通过。</p>
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	<p>2020年4月28日，公司召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于增加募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司新增募投项目实施地点（具体内容请见公司在上海</p>

	<p>证券交易所发布的公告，公告编号：2020-024)。</p> <p>2020 年 8 月 6 日，公司召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整首次公开发行股票募集资金投资项目部分实施内容并增加实施地点的议案》，同意公司对募投项目部分实施内容进行调整，引入建造时间相对较短的湿法芯材生产线，并增加现有厂房作为实施地点，以使公司能抓住行业发展机遇，尽快释放产能（具体内容请见公司在上海证券交易所发布的公告，公告编号：2020-037）。上述议案于 2020 年 8 月 24 日经公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过。</p> <p>2021 年 1 月 28 日，公司召开第四届董事会第七次会议及第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资建设项目内部投资结构、实施方式及实施内容的议案》（具体内容请见公司在上海证券交易所发布的公告，公告编号：2021-001）。上述议案于 2021 年 2 月 18 日经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>2021 年 7 月 8 日，公司召开第四届董事会第十二次会议及第四届监事会第九次会议，审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意将募集资金投资项目“年产 350 万平方米超低导热系数真空绝热板扩产项目”建设期延长至 2022 年 3 月，将“研发中心建设项目”建设期延长至 2022 年 9 月。本次延期未改变募集资金的投资内容、投资方向和项目实施主体（具体内容请见公司在上海证券交易所发布的公告，公告编号：2021-027）。</p>
--	---

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	6,066.20	75.83	0	0	0	-1,680.93	-1,680.93	4,385.27	54.82
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	6,066.20	75.83	0	0	0	-1,680.93	-1,680.93	4,385.27	54.82
其中：境内非国有法人持股	216.20	2.70	0	0	0	-133.93	-133.93	82.27	1.03
境内自然人持股	5,850	73.13	0	0	0	-1,547	-1,547	4,303.00	53.79
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,933.80	24.17	0	0	0	1,680.93	1,680.93	3,614.73	45.18
1、人民币普通股	1,933.80	24.17	0	0	0	1,680.93	1,680.93	3,614.73	45.18
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	8,000.00	100.00	0	0	0	0	0	8,000.00	100.00

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

1、2021年2月18日，公司首次公开发行部分限售股1,670.00万股限售期满上市流通。

2、在公司首次公开发行中，保荐机构依法设立的相关子公司兴证投资管理有限公司作为战略投资者参与本次战略配售，配售数量100万股，限售期自2020年2月11日起24个月。截至2020年12月31日，兴证投资管理有限公司持有的有限售条件股份为66.20万股，系其根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等有关规定借出股份所致。报告期内，兴证投资管理有限公司新增借出股份10.93万股，其在报告期末所持有的公司有限售条件股份为55.27万股。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：万股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
汪坤明	3,172.00	0	0	3,172.00	IPO 首发原始股份限售	2023年2月11日
汪美兰	871.00	0	0	871.00	IPO 首发原始股份限售	2023年2月11日
汪洋	260.00	0	0	260.00	IPO 首发原始股份限售	2023年2月11日
李文忠	297.00	297.00	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年2月18日
楚晟旻	193.05	193.05	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年2月18日
厦门红斗篷企业管理中心（有限合伙）	150.00	123.00	0	27.00	IPO 首发原始股份限售	2021年2月18日
刘述江	128.70	128.70	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年2月18日
陈斌	111.96	111.96	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年2月18日
吴德厚	110.96	110.96	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年2月18日
兴证投资管理有限公司	66.20	10.93	0	55.27	保荐机构战略配售	2022年2月11日
于保森	87.22	87.22	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年2月18日
张颖	86.22	86.22	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年2月18日
李丹娜	73.35	73.35	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年2月18日
胡永年	65.00	65.00	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021年2月18日

刘祝平	65.00	65.00	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 2 月 18 日
陈胜前	65.00	65.00	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 2 月 18 日
张宇	48.75	48.75	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 2 月 18 日
连剑生	38.45	38.45	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 2 月 18 日
杨家应	26.00	26.00	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 2 月 18 日
陈铭	25.74	25.74	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 2 月 18 日
林景	20.80	20.80	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 2 月 18 日
吴松	18.00	18.00	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 2 月 18 日
张必辉	18.00	18.00	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 2 月 18 日
刘强	10.00	10.00	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 2 月 18 日
谢振刚	10.00	10.00	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 2 月 18 日
邢兆东	10.00	10.00	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 2 月 18 日
李荣生	7.80	7.80	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 2 月 18 日
廖晓红	5.00	5.00	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 2 月 18 日
严浪基	5.00	5.00	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 2 月 18 日
李志钦	5.00	5.00	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 2 月 18 日
欧婷婷	5.00	5.00	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 2 月 18 日
谢义英	5.00	5.00	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 2 月 18 日
陈景明	5.00	5.00	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021 年 2 月 18 日
合计	6,066.20	1,680.93	0	4,385.27	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	5,704
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截止报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份 的限售股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
汪坤明	0	31,720,000	39.65	31,720,000	31,720,000	无		境内自然人
汪美兰	0	8,710,000	10.89	8,710,000	8,710,000	无		境内自然人
汪洋	0	2,600,000	3.25	2,600,000	2,600,000	无		境内自然人
楚晟旻	0	1,930,500	2.41	0	0	质押	1,930,500	境内自然人
上海阿杏投资管理有限公司-阿杏 松子 6 号私募证券投资基金	1,615,406	1,615,406	2.02	0	0	无		其他
厦门红斗篷企业管理中心(有限合 伙)	0	1,500,000	1.88	270,000	270,000	无		境内非国有 法人
刘述江	-7,775	1,279,225	1.60	0	0	无		境内自然人
陈斌	0	1,119,600	1.40	0	0	无		境内自然人
吴德厚	6,103	1,115,703	1.39	0	0	无		境内自然人
邱小玲	648,890	988,801	1.24	0	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称			持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
				种类	数量			
楚晟旻			1,930,500	人民币普通股	1,930,500			

上海阿杏投资管理有限公司—阿杏松子 6 号私募证券投资基金	1,615,406	人民币普通股	1,615,406
刘述江	1,279,225	人民币普通股	1,279,225
厦门红斗篷企业管理中心（有限合伙）	1,230,000	人民币普通股	1,230,000
陈斌	1,119,600	人民币普通股	1,119,600
吴德厚	1,115,703	人民币普通股	1,115,703
邱小玲	988,801	人民币普通股	988,801
中国建设银行股份有限公司—景顺长城环保优势股票型证券投资基金	921,739	人民币普通股	921,739
于飞	880,200	人民币普通股	880,200
张颖	862,200	人民币普通股	862,200
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、股东汪坤明与汪美兰系兄妹关系，汪坤明与汪洋系父子关系。汪坤明、汪美兰、汪洋三人系一致行动人。</p> <p>2、汪坤明持有厦门红斗篷出资额 94.50 万元，占其注册资本的 18%，并通过厦门红斗篷间接持有公司 27 万股股份。</p> <p>3、除上述情况之外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	汪坤明	31,720,000	2023年2月11日	0	自上市之日起36个月
2	汪美兰	8,710,000	2023年2月11日	0	自上市之日起36个月
3	汪洋	2,600,000	2023年2月11日	0	自上市之日起36个月
4	厦门红斗篷企业管理中心(有限合伙)	270,000	2023年2月11日	0	自上市之日起36个月
5	兴证投资管理有限公司	552,700	2022年2月11日	0	自上市之日起24个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、汪坤明与汪美兰系兄妹关系，为一致行动人；汪坤明与汪洋系父子关系，为一致行动人。 2、汪坤明持有厦门红斗篷出资额94.50万元，占其注册资本的18%，并通过厦门红斗篷间接持有公司27万股股份。 3、除上述情况之外，公司未知其它股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。			

截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

(三)截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

√适用 □不适用

单位：股

序号	股东名称	持股数量		表决权数量	表决权比例	报告期内表决权增减	表决权受到限制的情况
		普通股	特别表决权股份				
1	汪坤明	31,720,000	0	31,720,000	39.65	0	无
2	汪美兰	8,710,000	0	8,710,000	10.89	0	无
3	汪洋	2,600,000	0	2,600,000	3.25	0	无
4	楚晟旻	1,930,500	0	1,930,500	2.41	0	无
5	上海阿杏投资管理有限公司	1,615,406	0	1,615,406	2.02	1,615,406	无

	阿杏松子 6 号私募证券投资基金						
6	厦门红斗篷企业管理中心(有限合伙)	1,500,000	0	1,500,000	1.88	0	无
7	刘述江	1,279,225	0	1,279,225	1.60	-7,775	无
8	陈斌	1,119,600	0	1,119,600	1.40	0	无
9	吴德厚	1,115,703	0	1,115,703	1.39	6,103	无
10	邱小玲	988,801	0	988,801	1.24	648,890	无
合计	/	50,648,735		50,648,735	/	/	/

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

单位:万股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
刘强	高管	10.00	10.00	0	不适用
刘强	核心技术人员	10.00	10.00	0	不适用

其它情况说明

适用 不适用

刘强已于 2021 年 4 月 21 日辞去副总经理职务并且不再担任公司核心技术人员。报告期内刘强持股数未发生变动。

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：福建赛特新材股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	215,779,051.02	238,178,432.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	186,112.00	242,964.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	55,243,695.92	53,625,912.20
应收账款	七、5	157,426,468.21	144,285,662.39
应收款项融资	七、6	17,117,970.09	21,986,811.06
预付款项	七、7	12,122,435.89	8,264,480.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	8,039,864.71	3,017,444.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	103,809,584.66	73,622,881.08
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	111,396,498.88	163,965,541.95

流动资产合计		681,121,681.38	707,190,129.93
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	302,929,286.54	205,964,460.74
在建工程	七、22	50,809,370.60	109,028,506.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	408,285.64	
无形资产	七、26	58,250,961.01	24,867,921.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	13,727,398.74	7,611,795.83
递延所得税资产	七、30	11,162,415.11	10,096,629.43
其他非流动资产	七、31	12,266,530.57	4,962,449.69
非流动资产合计		449,554,248.21	362,531,763.13
资产总计		1,130,675,929.59	1,069,721,893.06
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	七、35	68,996,095.46	60,383,292.37
应付账款	七、36	90,506,195.02	75,378,238.21
预收款项	七、37	110,091.74	

合同负债	七、38	2,581,802.29	5,134,142.48
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	七、39	11,128,318.38	12,442,049.18
应交税费	七、40	14,914,425.28	9,300,737.72
其他应付款	七、41	6,211,222.49	5,477,675.13
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	七、43	10,471,299.92	10,027,500.00
其他流动负债	七、44	17,154,626.20	14,016,212.46
流动负债合计		222,074,076.78	192,159,847.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	18,000,000.00	20,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	30,560,005.08	31,440,265.86
递延所得税负债		27,916.80	36,444.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,587,921.88	51,476,710.46
负债合计		270,661,998.66	243,636,558.01
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	七、53	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	456,049,357.09	455,252,596.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	36,013,802.80	36,013,802.80
一般风险准备			
未分配利润	七、60	287,950,771.04	253,138,576.64
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		860,013,930.93	824,404,976.04
少数股东权益			1,680,359.01
所有者权益（或股东权益）合计		860,013,930.93	826,085,335.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,130,675,929.59	1,069,721,893.06

公司负责人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：吴松

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：福建赛特新材股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		202,356,874.93	221,302,615.80
交易性金融资产		186,112.00	242,964.00
衍生金融资产			
应收票据		55,243,695.92	53,570,225.20
应收账款	十八、1	218,365,973.01	201,200,004.08
应收款项融资		16,636,226.73	21,986,811.06
预付款项		11,192,467.99	7,742,642.78
其他应收款	十八、2	60,968,189.70	28,557,242.49
其中：应收利息			

应收股利			
存货		56,878,541.40	35,230,561.99
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		103,859,636.48	156,697,040.01
流动资产合计		725,687,718.16	726,530,107.41
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十八、3	37,000,000.00	35,800,000.00
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		282,639,842.62	189,824,972.13
在建工程		49,291,619.94	100,486,413.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		408,285.64	
无形资产		24,544,211.01	24,867,921.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,998,065.77	6,909,384.57
递延所得税资产		5,889,419.30	6,205,497.55
其他非流动资产		11,443,664.20	5,943,074.69
非流动资产合计		424,215,108.48	370,037,263.91
资产总计		1,149,902,826.64	1,096,567,371.32
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		68,996,095.46	60,383,292.37
应付账款		113,404,112.07	99,234,123.19
预收款项		110,091.74	
合同负债		558,073.31	487,456.92
应付职工薪酬		8,779,538.70	9,852,329.65
应交税费		11,079,299.19	8,225,141.01
其他应付款		6,514,349.55	5,677,750.94
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,471,299.92	10,027,500.00
其他流动负债		16,995,981.33	13,892,442.20
流动负债合计		236,908,841.27	207,780,036.28
非流动负债：			
长期借款		18,000,000.00	20,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		30,560,005.08	31,440,265.86
递延所得税负债		27,916.80	36,444.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		48,587,921.88	51,476,710.46
负债合计		285,496,763.15	259,256,746.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		455,252,596.60	455,252,596.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		36,013,802.80	36,013,802.80
未分配利润		293,139,664.09	266,044,225.18
所有者权益（或股东权益）合计		864,406,063.49	837,310,624.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,149,902,826.64	1,096,567,371.32

公司负责人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：吴松

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		342,532,293.55	205,366,622.37
其中：营业收入	七、61	342,532,293.55	205,366,622.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		278,998,972.24	160,450,301.55
其中：营业成本	七、61	226,650,554.63	127,353,093.39
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	七、62	3,377,822.03	2,261,119.55
销售费用	七、63	15,801,101.31	10,910,442.73
管理费用	七、64	15,520,869.60	10,450,159.81

研发费用	七、65	14,527,949.14	11,045,795.83
财务费用	七、66	3,120,675.53	-1,570,309.76
其中：利息费用		435,333.33	503,706.40
利息收入		726,979.03	704,009.24
加：其他收益	七、67	10,390,302.63	14,940,126.67
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,229,858.23	3,291,916.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		1,377,398.23	3,464,306.69
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）	七、70	-56,852.00	78,045.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-483,667.00	-805,471.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-145,494.05	-719,519.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	1,538,202.37	219,401.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		77,005,671.49	61,920,820.12
加：营业外收入	七、74	95,927.89	42,536.20
减：营业外支出	七、75	611,180.09	738,623.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,490,419.29	61,224,732.53
减：所得税费用	七、76	12,561,823.41	8,924,163.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		63,928,595.88	52,300,568.97
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		63,928,595.88	52,300,568.97
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		63,612,194.40	52,320,925.41
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		316,401.48	-20,356.44
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			
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		63,928,595.88	52,300,568.97
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		63,612,194.40	52,320,925.41
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		316,401.48	-20,356.44
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.80	0.71
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.80	0.71

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：吴松

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十八、4.（1）	334,646,836.11	215,780,328.93
减：营业成本	十八、4.（1）	234,370,311.16	140,490,884.19
税金及附加		3,055,133.85	2,107,449.60

销售费用		15,360,540.48	10,723,219.50
管理费用		11,667,453.24	8,572,560.78
研发费用		12,888,782.42	10,419,714.53
财务费用		3,167,415.29	-1,572,229.15
其中：利息费用		435,333.33	503,706.40
利息收入		661,728.26	701,351.81
加：其他收益		10,390,302.63	14,344,283.67
投资收益（损失以“-”号填列）	十八、5	2,229,858.23	3,291,916.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		1,377,398.23	3,464,306.69
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）		-56,852.00	78,045.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		21,931.31	-799,511.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-98,626.17	-261,194.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）			202,063.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		66,623,813.67	61,894,332.08
加：营业外收入		94,783.56	41,834.49
减：营业外支出		597,433.28	737,031.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,121,163.95	61,199,134.68
减：所得税费用		10,225,725.04	9,179,870.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		55,895,438.91	52,019,264.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		55,895,438.91	52,019,264.48
（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			
(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		55,895,438.91	52,019,264.48
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：吴松

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		315,642,895.44	192,574,194.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现			

金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,534,662.45	4,737,214.90
收到其他与经营活动有关的现金	七、78.（1）	17,223,173.00	4,753,904.66
经营活动现金流入小计		339,400,730.89	202,065,314.17
购买商品、接受劳务支付的现金		207,416,877.10	102,808,029.40
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		54,006,348.61	35,609,077.04
支付的各项税费		14,943,404.35	13,279,041.47
支付其他与经营活动有关的现金	七、78.（2）	36,637,445.17	16,239,767.67
经营活动现金流出小计		313,004,075.23	167,935,915.58
经营活动产生的现金流量净额		26,396,655.66	34,129,398.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		262,614,313.29	215,000,000.00
取得投资收益收到的现金			1,646,843.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,460,000.00	2,000.00
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		265,074,313.29	216,648,843.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,349,447.20	40,880,712.66
投资支付的现金		195,000,000.00	470,000,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78. (4)	42,730.00	172,390.00
投资活动现金流出小计		292,392,177.20	511,053,102.66
投资活动产生的现金流量净额		-27,317,863.91	-294,404,258.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			432,984,905.66
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,200,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			432,984,905.66
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	22,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,684,587.89	22,763,728.06
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	七、78. (6)	1,444,416.20	9,073,930.79
筹资活动现金流出小计		31,129,004.09	54,587,658.85
筹资活动产生的现金流量净额		-31,129,004.09	378,397,246.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,532,342.87	703,258.34
五、现金及现金等价物净增加额		-33,582,555.21	118,825,645.07
加：期初现金及现金等价物余额		227,962,424.76	41,299,781.28
六、期末现金及现金等价物余额		194,379,869.55	160,125,426.35

公司负责人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：吴松

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		308,519,526.16	195,672,460.13

收到的税费返还		6,534,662.45	4,722,135.38
收到其他与经营活动有关的现金		16,912,199.98	4,128,018.76
经营活动现金流入小计		331,966,388.59	204,522,614.27
购买商品、接受劳务支付的现金		221,572,542.84	116,724,672.61
支付给职工及为职工支付的现金		38,659,561.83	27,856,074.29
支付的各项税费		11,666,624.59	12,086,703.69
支付其他与经营活动有关的现金		65,064,943.69	15,554,111.88
经营活动现金流出小计		336,963,672.95	172,221,562.47
经营活动产生的现金流量净额		-4,997,284.36	32,301,051.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		262,614,313.29	215,000,000.00
取得投资收益收到的现金			1,646,843.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		125,000.00	2,000.00
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		262,739,313.29	216,648,843.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,181,081.91	39,848,147.91
投资支付的现金		196,200,000.00	473,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		42,730.00	172,390.00
投资活动现金流出小计		256,423,811.91	513,820,537.91
投资活动产生的现金流量净额		6,315,501.38	-297,171,693.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			431,784,905.66
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			431,784,905.66
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	22,750,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		27,684,587.89	22,763,728.06
支付其他与筹资活动有关的现金		244,416.20	9,073,930.79
筹资活动现金流出小计		29,929,004.09	54,587,658.85
筹资活动产生的现金流量净额		-29,929,004.09	377,197,246.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,518,127.74	703,457.97
五、现金及现金等价物净增加额		-30,128,914.81	113,030,062.66
加：期初现金及现金等价物余额		211,086,608.27	40,087,295.01
六、期末现金及现金等价物余额		180,957,693.46	153,117,357.67

公司负责人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：吴松

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2021年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	80,000,000.00				455,252,596.60				36,013,802.80		253,138,576.64		824,404,976.04	1,680,359.01	826,085,335.05
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	80,000,000.00				455,252,596.60				36,013,802.80		253,138,576.64		824,404,976.04	1,680,359.01	826,085,335.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					796,760.49						34,812,194.40		35,608,954.89	-1,680,359.01	33,928,595.88
（一）综合收益总额											63,612,194.40		63,612,194.40	316,401.48	63,928,595.88
（二）所有者投入和减少资本														-1,200,000.00	-1,200,000.00

2021 年半年度报告

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					796,760.49						796,760.49	-796,760.49	0.00	
四、本期期末余额	80,000,000.00				456,049,357.09			36,013,802.80		287,950,771.04	860,013,930.93	0.00	860,013,930.93	

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	60,000,000.00				47,858,666.20				26,147,945.06		193,652,803.86		327,659,415.12		327,659,415.12
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	60,000,000.00				47,858,666.20				26,147,945.06		193,652,803.86		327,659,415.12		327,659,415.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00				403,101,477.57						28,320,925.41		451,422,402.98	1,179,643.56	452,602,046.54

2021 年半年度报告

(一) 综合收益总额										52,320,925.41		52,320,925.41	-20,356.44	52,300,568.97
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00			403,101,477.57								423,101,477.57	1,200,000.00	424,301,477.57
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00			403,101,477.57								423,101,477.57	1,200,000.00	424,301,477.57
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										-24,000,000.00		-24,000,000.00		-24,000,000.00
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										-24,000,000.00		-24,000,000.00		-24,000,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														

2021 年半年度报告

(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	80,000,000.00				450,960,143.77				26,147,945.06		221,973,729.27		779,081,818.10	1,179,643.56	780,261,461.66

公司负责人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：吴松

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				455,252,596.60				36,013,802.80	266,044,225.18	837,310,624.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				455,252,596.60				36,013,802.80	266,044,225.18	837,310,624.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										27,095,438.91	27,095,438.91

(一) 综合收益总额										55,895,438.91	55,895,438.91
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-28,800,000.00	-28,800,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,800,000.00	-28,800,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

2021 年半年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				455,252,596.60				36,013,802.80	293,139,664.09	864,406,063.49

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				47,858,666.20				26,147,945.06	201,251,505.52	335,258,116.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				47,858,666.20				26,147,945.06	201,251,505.52	335,258,116.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	20,000,000.00				403,101,477.57					28,019,264.48	451,120,742.05
（一）综合收益总额										52,019,264.48	52,019,264.48
（二）所有者投入和减少资本	20,000,000.00				403,101,477.57						423,101,477.57
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00				403,101,477.57						423,101,477.57
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										-24,000,000.00	-24,000,000.00

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,000,000.00	-24,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				450,960,143.77				26,147,945.06	229,270,770.00	786,378,858.83

公司负责人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：吴松

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

福建赛特新材股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身系福建赛特新材料有限公司（以下简称赛特有限），赛特有限由汪坤明和汪美兰出资设立，于2007年10月23日在连城县工商行政管理局登记注册，初始注册资本为人民币2,500万元。2010年10月21日，本公司以截至2010年6月30日经审计的账面净资产人民币9,585.87万元折合股本5,850.00万股整体变更为股份有限公司。2018年，本公司实施一次增资扩股后，本公司的注册资本为人民币6,000.00万元。

经中国证券监督管理委员会《关于同意福建赛特新材股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2019]2967号）文许可，本公司在科创板首次向社会公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，每股面值1元，每股发行价24.12元，增加注册资本人民币2,000万元，股票于2020年2月11日在科创板上市。发行后，本公司的注册资本增加为人民币8,000.00万元。

本公司法定代表人为汪坤明，企业统一社会信用代码为91350800666877327H，公司住所为福建省连城工业园区。本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设销售部、供应链部，财务部等部门，拥有福建赛特冷链科技有限公司、福建菲尔姆科技有限公司、福建玖壹真空技术有限公司和维爱吉（厦门）科技有限责任公司四家子公司。

本公司及子公司所处行业为非金属矿物制品业，主要产品为真空绝热板、保温箱等。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2021年8月18日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	福建赛特冷链科技有限公司	赛特冷链	100.00	
2	福建菲尔姆科技有限公司	菲尔姆	100.00	
3	福建玖壹真空技术有限公司	玖壹真空	100.00	
4	维爱吉（厦门）科技有限责任公司	维爱吉	100.00	

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定, 不仅包括根据表决权(或类似表决权)本身或者结合其他安排确定的子公司, 也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分, 以及企业所控制的结构化主体等), 结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体(注: 有时也称为特殊目的主体)。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表, 将整个企业集团视为一个会计主体, 依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求, 按照统一的会计政策和会计期间, 反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的, 应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时, 调整合并资产负债表的期初数, 同时对比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表, 同时对比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时, 将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表, 同时对比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

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

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用业务发生当月初中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，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，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

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

该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

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

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。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。

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

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

于每个资产负债表日,本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具,按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具,按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产,无论是否存在重大融资成分,本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款,其他应收款及应收款项融资等单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款

及应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收客户货款

应收账款组合 2 应收子公司货款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收备用金及出口退税款

其他应收款组合 2 应收保证金

其他应收款组合 3 合并范围内关联方往来

其他应收款组合 4 应收其他款项

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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，并且即便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，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；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；
- D. 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；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证

据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；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。

⑤预期信用损失的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但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：

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；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

13. 应收款项融资

适用 不适用

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报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”

15. 存货

适用 不适用

(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，包括原材料、半成品、产成品、发出商品、委托加工物资、合同履约成本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节、财务报

告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资均为对子公司的投资。

(1) 投资成本确定

对于以企业合并以外支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“30.长期资产减值”。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，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。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	5.00%	3.17%-19%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19%
运输工具	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19%
办公设备	年限平均法	3-5	5.00%	19%-31.67%
电子设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19%
其他设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19%

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

25. 借款费用

适用 不适用

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“42. 租赁”

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本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，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算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一年以上的各项费用。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费。

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司的离职后福利为设定提存计划。

本公司在职工为其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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部

应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“42. 租赁”

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

（1）股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

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

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权

益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。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。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

- 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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本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。

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的

的主要风险和报酬；

- ⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

（1）一般原则

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实

现。

(2) 具体方法

在国内销售情况下，按客户要求发货，货物已发出并经客户书面确认或签收后，本公司据此确认收入；按客户要求发货，货物已发出并经客户电子系统确认的实际领用情况后，本公司据此确认收入；按客户要求发货，相关货款已经收到或取得收款的凭据后，本公司据以确认收入；

在出口销售情况下，按客户要求发货，货物报关出口并取得报关单后，本公司据此确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

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

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该

影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

2020 年 12 月 31 日之前适用

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

2020年12月31日之前适用

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

2021年1月1日起适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- ①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- ②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法（或其他系统合理的方法）将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

- A. 在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：
- B. 租赁负债的初始计量金额；
- C. 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；
- D. 承租人发生的初始直接费用；
- E. 承租人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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、35。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

- A. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- B. 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- C. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- D. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

(4) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回

本公司按照附注五、38 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
自 2021 年 01 月 01 日执行 2018 年 12 月财政部发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》(财会〔2018〕35 号)	2021 年 4 月 13 日第四届董事会第十次会议审议通过	具体见其他说明

其他说明：

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》(财会 2018[35]号)，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目做出调整，执行新租赁准则不会对公司财务报表产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	238,178,432.29	238,178,432.29	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	242,964.00	242,964.00	
衍生金融资产			
应收票据	53,625,912.20	53,625,912.20	
应收账款	144,285,662.39	144,285,662.39	
应收款项融资	21,986,811.06	21,986,811.06	
预付款项	8,264,480.40	8,250,323.40	-14,157.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,017,444.56	3,017,444.56	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	73,622,881.08	73,622,881.08	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	163,965,541.95	163,965,541.95	
流动资产合计	707,190,129.93	707,175,972.93	-14,157.00
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	205,964,460.74	205,964,460.74	
在建工程	109,028,506.23	109,028,506.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		653,257.00	653,257.00
无形资产	24,867,921.21	24,867,921.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,611,795.83	7,611,795.83	
递延所得税资产	10,096,629.43	10,096,629.43	
其他非流动资产	4,962,449.69	4,962,449.69	
非流动资产合计	362,531,763.13	363,185,020.13	653,257.00
资产总计	1,069,721,893.06	1,070,360,993.06	639,100.00
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	60,383,292.37	60,383,292.37	
应付账款	75,378,238.21	75,378,238.21	
预收款项			
合同负债	5,134,142.48	5,134,142.48	
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	12,442,049.18	12,442,049.18	
应交税费	9,300,737.72	9,300,737.72	
其他应付款	5,477,675.13	5,477,675.13	

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	10,027,500.00	10,496,746.98	469,246.98
其他流动负债	14,016,212.46	14,016,212.46	
流动负债合计	192,159,847.55	192,629,094.53	469,246.98
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		169,853.02	169,853.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	31,440,265.86	31,440,265.86	
递延所得税负债	36,444.60	36,444.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计	51,476,710.46	51,646,563.48	169,853.02
负债合计	243,636,558.01	244,275,658.01	639,100.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	80,000,000.00	80,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	455,252,596.60	455,252,596.60	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	36,013,802.80	36,013,802.80	
一般风险准备			
未分配利润	253,138,576.64	253,138,576.64	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计	824,404,976.04	824,404,976.04	
少数股东权益	1,680,359.01	1,680,359.01	
所有者权益(或股东权益) 合计	826,085,335.05	826,085,335.05	
负债和所有者权益(或 股东权益)总计	1,069,721,893.06	1,070,360,993.06	639,100.00

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号-租赁》，根据相关规定本公司自2021年1月1日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目做出调整。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	221,302,615.80	221,302,615.80	
交易性金融资产	242,964.00	242,964.00	
衍生金融资产			
应收票据	53,570,225.20	53,570,225.20	
应收账款	201,200,004.08	201,200,004.08	
应收款项融资	21,986,811.06	21,986,811.06	
预付款项	7,742,642.78	7,728,485.78	-14,157.00
其他应收款	28,557,242.49	28,557,242.49	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	35,230,561.99	35,230,561.99	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	156,697,040.01	156,697,040.01	

流动资产合计	726,530,107.41	726,515,950.41	-14,157.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	35,800,000.00	35,800,000.00	
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	189,824,972.13	189,824,972.13	
在建工程	100,486,413.76	100,486,413.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		653,257.00	653,257.00
无形资产	24,867,921.21	24,867,921.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,909,384.57	6,909,384.57	
递延所得税资产	6,205,497.55	6,205,497.55	
其他非流动资产	5,943,074.69	5,943,074.69	
非流动资产合计	370,037,263.91	370,690,520.91	653,257.00
资产总计	1,096,567,371.32	1,097,206,471.32	639,100.00
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	60,383,292.37	60,383,292.37	
应付账款	99,234,123.19	99,234,123.19	
预收款项			
合同负债	487,456.92	487,456.92	
应付职工薪酬	9,852,329.65	9,852,329.65	
应交税费	8,225,141.01	8,225,141.01	

其他应付款	5,677,750.94	5,677,750.94	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,027,500.00	10,496,746.98	469,246.98
其他流动负债	13,892,442.20	13,892,442.20	
流动负债合计	207,780,036.28	208,249,283.26	469,246.98
非流动负债：			
长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		169,853.02	169,853.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	31,440,265.86	31,440,265.86	
递延所得税负债	36,444.60	36,444.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计	51,476,710.46	51,646,563.48	169,853.02
负债合计	259,256,746.74	259,895,846.74	639,100.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	80,000,000.00	80,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	455,252,596.60	455,252,596.60	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	36,013,802.80	36,013,802.80	
未分配利润	266,044,225.18	266,044,225.18	

所有者权益（或股东权益）合计	837,310,624.58	837,310,624.58	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,096,567,371.32	1,097,206,471.32	639,100.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号-租赁》，根据相关规定本公司自2021年1月1日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目做出调整。

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳流转税额	见下表
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
福建赛特新材股份有限公司	15.00
福建赛特冷链科技有限公司	25.00
福建菲尔姆科技有限公司	25.00
福建玖壹真空技术有限公司	20.00
维爱吉（厦门）科技有限责任公司	25.00

2. 税收优惠

适用 不适用

根据福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局 2020 年 1 月 21 日（闽科高[2020]2 号）文，本公司被认定为福建省 2019 年高新技术企业，并于 2019 年 12 月 2 日新取得高新技术企业证书，证书编号：GR201935000371，有效期三年，自 2019 年本公司适用 15%的企业所得税税率。

根据财政部、税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77 号），自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局 2019 年 1 月 17 日发布的《关于实施小型微利企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。福建玖壹真空技术有限公司属于小型微利企业，享受以上税收优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	169.04	1,380.27
银行存款	194,379,700.51	227,961,044.49
其他货币资金	21,399,181.47	10,216,007.53
合计	215,779,051.02	238,178,432.29
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明：

报告期末其他货币资金余额为 21,399,181.47 元，系本公司开具银行承兑汇票的保证金。除

此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	186,112.00	242,964.00
其中：		
远期结售汇公允价值变动	186,112.00	242,964.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	186,112.00	242,964.00

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,849,552.18	1,386,201.67
商业承兑票据	51,394,143.74	52,239,710.53
合计	55,243,695.92	53,625,912.20

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额

银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	32,865,488.06
合计	32,865,488.06

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		2,780,552.18
商业承兑票据		14,158,601.25
合计		16,939,153.43

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	55,243,695.92	100.00			55,243,695.92	53,625,912.20	100.00			53,625,912.20
其中：										
组合一：银行承兑汇票	3,849,552.18	6.97			3,849,552.18	1,386,201.67	2.58			1,386,201.67
组合二：商业承兑汇票	51,394,143.74	93.03			51,394,143.74	52,239,710.53	97.42			52,239,710.53
合计	55,243,695.92	/		/	55,243,695.92	53,625,912.20	/		/	53,625,912.20

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合一: 银行承兑汇票

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	3,849,552.18	0.00	0.00
合计	3,849,552.18	0.00	0.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

组合计提项目: 组合二: 商业承兑汇票

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	51,394,143.74	0.00	0.00
合计	51,394,143.74	0.00	0.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	165,117,677.04
1 至 2 年	175,647.05
2 至 3 年	2,730.17
3 年以上	
3 至 4 年	270,732.79
4 至 5 年	11,725.83
5 年以上	17,063.53
合计	165,595,576.41

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	165,595,576.41	100.00	8,169,108.20	4.93	157,426,468.21	152,748,747.40	100.00	8,463,085.01	5.54	144,285,662.39
其中：										
组合1：应收客户货款	165,595,576.41	100.00	8,169,108.20	4.93	157,426,468.21	152,748,747.40	100.00	8,463,085.01	5.54	144,285,662.39
合计	165,595,576.41	/	8,169,108.20	/	157,426,468.21	152,748,747.40	/	8,463,085.01	/	144,285,662.39

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 1：应收客户货款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
应收客户货款	165,595,576.41	8,169,108.20	4.93
合计	165,595,576.41	8,169,108.20	4.93

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明详见本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”的内容。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	8,463,085.01	262,946.83		556,923.64		8,169,108.20
合计	8,463,085.01	262,946.83		556,923.64		8,169,108.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	28,646,398.83	17.30	1,352,110.02
第二名	23,558,306.17	14.23	1,111,952.05
第三名	11,267,352.92	6.80	531,819.06
第四名	9,925,684.21	5.99	468,492.29
第五名	9,619,577.74	5.81	454,044.07
合计	83,017,319.87	50.13	3,918,417.49

注：应收账款期末余额前5名系按法人单位口径披露。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的损失
应收账款	商业保理	11,404,547.38	244,416.20

注：报告期内本公司因办理了不附追索权的应收账款保理，保理金额为11,160,131.18元，同时终止确认应收账款账面价值为10,866,252.74元，其中：账面余额为11,404,547.38元，坏账准备538,294.64元。

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	17,117,970.09	21,986,811.06
合计	17,117,970.09	21,986,811.06

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	21,986,811.06	24,669,301.14	29,538,142.11		17,117,970.09	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	11,731,672.35	96.78	7,785,198.96	94.36
1至2年			351,441.85	4.26
2至3年	287,220.95	2.37	14,084.59	0.17
3年以上	103,542.59	0.85	99,598.00	1.21
合计	12,122,435.89	100.00	8,250,323.40	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	2021年06月30日余额	占预付款项期末余额合计数比例
第一名	2,486,997.06	20.52%
第二名	1,410,067.75	11.63%
第三名	1,258,190.35	10.38%

第四名	1,079,694.25	8.91%
第五名	922,521.63	7.61%
合计	7,157,471.04	59.04%

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,039,864.71	3,017,444.56
合计	8,039,864.71	3,017,444.56

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	7,863,255.52
1至2年	168,029.10
2至3年	76,476.00
3年以上	
3至4年	19,800.00
4至5年	70,000.00
5年以上	134,000.00
合计	8,331,560.62

(8). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	234,305.29	29,052.54
保证金	5,680,553.50	2,455,753.50
出口退税款	222,868.55	15,579.87
其他	524,403.28	588,034.39

出售设备	1,669,430.00	
合计	8,331,560.62	3,088,420.30

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	70,975.74			70,975.74
2021年1月1日余额在本期				
--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	220,720.17			220,720.17
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	291,695.91			291,695.91

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按组合计提坏账准备	70,975.74	220,720.17				291,695.91
合计	70,975.74	220,720.17				291,695.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	出售设备	1,669,430.00	1年内	20.04	
第二名	保证金	1,405,200.00	1年内	16.87	
第三名	保证金	897,200.00	1年内	10.77	
第四名	保证金	600,000.00	1年内	7.20	
第五名	保证金	600,000.00	1年内	7.20	
合计	/	5,171,830.00	/	62.08	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	41,763,714.23	802,720.59	40,960,993.64	28,887,782.13	957,225.21	27,930,556.92
在产品						
库存商品	34,125,528.72	286,364.29	33,839,164.43	22,007,533.96	466,923.62	21,540,610.34
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	90,975.14		90,975.14	336,679.08		336,679.08
半成品	22,647,387.76	259,591.12	22,387,796.64	19,578,593.73	278,329.55	19,300,264.18
发出商品	4,368,557.16		4,368,557.16	2,756,014.55	261,601.36	2,494,413.19
委托加工物资	2,162,097.65		2,162,097.65	2,020,357.37		2,020,357.37
合计	105,158,260.66	1,348,676.00	103,809,584.66	75,586,960.82	1,964,079.74	73,622,881.08

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	957,225.21	64,162.81		218,667.43		802,720.59
在产品						
库存商品	466,923.62	78,129.44		258,688.77		286,364.29
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	278,329.55	54,901.20		73,639.63		259,591.12
发出商品	261,601.36	9,415.09		271,016.45		0.00
合计	1,964,079.74	206,608.54		822,012.28		1,348,676.00

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
银行理财产品	75,000,000.00	140,000,000.00
待认证进项税额	34,005,532.94	22,762,168.83
增值税留抵税额	2,390,965.94	1,203,373.12
合计	111,396,498.88	163,965,541.95

其他说明：

报告期期末其他流动资产较期初减少 32.06%，主要系公司募集资金现金管理减少所致。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	302,929,286.54	205,964,460.74
固定资产清理		
合计	302,929,286.54	205,964,460.74

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	150,948,550.94	124,142,435.59	6,062,732.25	2,470,743.08	1,586,851.10	6,745,540.94	291,956,853.90
2. 本期增加金额	85,637,993.72	24,337,989.97	423,197.34	866,174.29	208,484.20	100,308.84	111,574,148.36
(1) 购置		1,994,109.31	423,197.34	412,814.61	208,484.20	100,308.84	3,138,914.30
(2) 在建工程转入	85,637,993.72	22,343,880.66		453,359.68			108,435,234.06
3. 本期减少金额		13,628,600.62	57,522.12	38,590.48	110,863.50	394,021.48	14,229,598.20
(1) 处置或报废		13,628,600.62	57,522.12	38,590.48	110,863.50	394,021.48	14,229,598.20
4. 期末余额	236,586,544.66	134,851,824.94	6,428,407.47	3,298,326.89	1,684,471.80	6,451,828.30	389,301,404.06
二、累计折旧							
1. 期初余额	34,008,263.91	45,411,722.45	2,500,576.28	830,543.81	743,386.66	2,497,900.05	85,992,393.16
2. 本期增加金额	2,961,031.17	7,704,606.82	484,099.90	211,871.37	147,045.44	322,325.67	11,830,980.37
(1) 计提	2,961,031.17	7,704,606.82	484,099.90	211,871.37	147,045.44	322,325.67	11,830,980.37
3. 本期减少金额		11,069,483.32	10,018.47	15,918.51	75,219.22	280,616.49	11,451,256.01
(1) 处置或报废		11,069,483.32	10,018.47	15,918.51	75,219.22	280,616.49	11,451,256.01
4. 期末余额	36,969,295.08	42,046,845.95	2,974,657.71	1,026,496.67	815,212.88	2,539,609.23	86,372,117.52

2021 年半年度报告

三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	199,617,249.58	92,804,978.99	3,453,749.76	2,271,830.22	869,258.92	3,912,219.07	302,929,286.54
2. 期初账面价值	116,940,287.03	78,730,713.14	3,562,155.97	1,640,199.27	843,464.44	4,247,640.89	205,964,460.74

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
厂房出租	2,733,008.68

注：该厂房系部分面积出租，账面价值按面积分摊计算。

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
二期 1#厂房	15,726,912.40	相关手续正在办理过程中
二期 2A#厂房	5,538,418.00	相关手续正在办理过程中

其他说明：

适用 不适用

(6). 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	50,777,365.05	107,526,225.71
工程物资	32,005.55	1,502,280.52
合计	50,809,370.60	109,028,506.23

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期 3#厂房				32,130,733.60		32,130,733.60
二期 4#厂房				38,203,715.53		38,203,715.53
二期 1#、2#厂房室外工程				4,312,858.72		4,312,858.72
二期 3#-4#厂房室外工程				6,660,950.46		6,660,950.46
芯材设备-干法 8#线				4,712,011.21		4,712,011.21
芯材设备-3500MM 湿法芯材线	11,683,040.81		11,683,040.81	6,735,886.67		6,735,886.67
机器设备（自制）-单体机（20-3）				67,646.47		67,646.47
真空镀膜机				8,396,074.77		8,396,074.77
真空玻璃试验机				3,274,336.28		3,274,336.28
手套箱	345,132.74		345,132.74	345,132.74		345,132.74
热流计导热仪				336,283.20		336,283.20
氧化钙回转滚筒煅烧炉	376,991.15		376,991.15	376,991.15		376,991.15
辊道窑				355,752.21		355,752.21
高压成型机	327,433.63		327,433.63			
全钢重型流水生产线	174,579.38		174,579.38			
二期 3B#厂房改造	1,176,552.16		1,176,552.16			

无线智能一体化太阳能路灯	531,203.46		531,203.46			
超细玻璃棉线	33,414,939.33		33,414,939.33			
其他	2,747,492.39		2,747,492.39	1,617,852.70		1,617,852.70
合计	50,777,365.05		50,777,365.05	107,526,225.71		107,526,225.71

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
二期 3#厂房	33,000,000.00	32,130,733.60	1,660,793.94	33,791,527.54			102.40	100.00%				募投
二期 4#厂房	38,500,000.00	38,203,715.53	1,165,686.42	39,369,401.95			102.26	100.00%				募投
二期 1#、2#厂房室外工程	5,360,000.00	4,312,858.72	604,572.48	4,917,431.20			91.74	100.00%				自筹
二期 3#-4#厂房室外工程	8,240,000.00	6,660,950.46	898,682.57	7,559,633.03			91.74	100.00%				募投
芯材设备-干法 8#线	4,416,000.00	4,712,011.21	104,775.68		4,816,786.89		102.22	100.00%				自筹
芯材设备-3500MM湿法芯材线	13,600,000.00	6,735,886.67	4,947,154.14			11,683,040.81	85.90	86.00%				募投

2021 年半年度报告

机器设备(自制)-单体机(20-3)	6,200,000.00	67,646.47	4,577,945.82	4,645,592.29			74.93	100.00%				募投
真空镀膜机	8,860,000.00	8,396,074.77		8,396,074.77			94.76	100.00%				自筹
真空玻璃试验机	3,700,000.00	3,274,336.28	-0.09	3,274,336.19	0.00		88.50	100.00%				自筹
机器设备(自制)-单体机(21-1)	8,160,000.00		5,172,739.34	5,172,739.34			63.39	100.00%				募投
全钢重型流水生产线	2,900,000.00		174,579.38			174,579.38	6.02	6.00%				自筹
二期3B#厂房改造	2,442,957.20		1,176,552.16			1,176,552.16	48.16	48.00%				自筹
无线智能一体化太阳能路灯	1,284,619.47		531,203.46			531,203.46	41.35	41.00%				募投
超细玻璃棉线	91,650,000.00		33,414,939.33			33,414,939.33	36.46	36.50%				募投
合计	228,313,576.67	104,494,213.71	54,429,624.63	107,126,736.31	4,816,786.89	46,980,315.14	/	/			/	/

本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	32,005.55		32,005.55	1,502,280.52		1,502,280.52
合计	32,005.55		32,005.55	1,502,280.52		1,502,280.52

其他说明：

报告期末较期初减少 97.87%，主要系募投项目对应的厂房及设备相继转固所致。

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	653,257.00	653,257.00

2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	653,257.00	653,257.00
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	244,971.36	244,971.36
(1) 计提	244,971.36	244,971.36
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	244,971.36	244,971.36
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	408,285.64	408,285.64
2. 期初账面价值	653,257.00	653,257.00

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	31,065,942.75			372,907.50	31,438,850.25
2. 本期增加金额	33,990,000.00				33,990,000.00
(1) 购置	33,990,000.00				33,990,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	65,055,942.75			372,907.50	65,428,850.25
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,295,399.09			275,529.95	6,570,929.04
2. 本期增加金额	596,712.38			10,247.82	606,960.20
(1) 计提	596,712.38			10,247.82	606,960.20
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,892,111.47			285,777.77	7,177,889.24
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					

四、账面价值					
1. 期末账面价值	58,163,831.28			87,129.73	58,250,961.01
2. 期初账面价值	24,770,543.66			97,377.55	24,867,921.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减	期末余额
----	------	--------	--------	-----	------

				少金额	
零星工程	2,480,272.58	111,926.60	395,709.28		2,196,489.90
二期厂房装修配套工程	3,303,538.67	5,966,931.18	362,127.93		8,908,341.92
一期厂房装修配套工程	857,912.57	310,148.52	65,437.22		1,102,623.87
维修费	572,158.83		136,849.02		435,309.81
绿化费	84,000.00	715,000.00	45,250.01		753,749.99
阿里巴巴软件服务出口通	7,028.46		7,028.46		
单体机夹芯板房	69,425.30		10,159.80		59,265.50
其他	237,459.42	90,000.00	55,841.67		271,617.75
合计	7,611,795.83	7,194,006.30	1,078,403.39		13,727,398.74

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,348,676.00	260,179.82	1,964,079.74	349,223.49
内部交易未实现利润	4,675,214.87	701,282.25	3,052,405.35	457,860.80
可抵扣亏损	17,180,164.39	4,295,041.10	13,164,661.66	3,291,165.42
递延收益	30,560,005.08	4,584,000.76	31,440,265.86	4,716,039.88
信用减值准备	8,460,804.11	1,321,911.18	8,534,060.75	1,282,339.84
合计	62,224,864.45	11,162,415.11	58,155,473.36	10,096,629.43

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	186,112.00	27,916.80	242,964.00	36,444.60
合计	186,112.00	27,916.80	242,964.00	36,444.60

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	1,042,475.74		1,042,475.74	191,475.74		191,475.74
预付设备款	11,224,054.83		11,224,054.83	4,770,973.95		4,770,973.95
合计	12,266,530.57		12,266,530.57	4,962,449.69		4,962,449.69

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	68,996,095.46	60,383,292.37
合计	68,996,095.46	60,383,292.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	55,412,957.97	50,589,423.75
应付工程款	5,719,331.51	12,479,025.54
应付设备款	29,373,905.54	12,309,788.92

合计	90,506,195.02	75,378,238.21
----	---------------	---------------

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	2,222,940.17	尚未结算
合计	2,222,940.17	/

其他说明：

 适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金	110,091.74	
合计	110,091.74	

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	2,581,802.29	5,134,142.48
合计	2,581,802.29	5,134,142.48

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,442,049.18	51,028,023.58	52,341,754.38	11,128,318.38
二、离职后福利-设定提存计划		1,903,511.27	1,903,511.27	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,442,049.18	52,931,534.85	54,245,265.65	11,128,318.38

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,419,815.18	46,636,529.21	47,929,646.95	11,126,697.44
二、职工福利费	6,484.00	1,231,164.78	1,236,027.84	1,620.94
三、社会保险费		2,177,093.60	2,177,093.60	
其中：医疗保险费		1,629,313.88	1,629,313.88	
工伤保险费		399,179.42	399,179.42	
生育保险费		148,600.30	148,600.30	
四、住房公积金		673,480.41	673,480.41	
五、工会经费和职工教育经费	15,750.00	194,148.93	209,898.93	
六、短期带薪缺勤			-	
七、短期利润分享计			-	

划				
八、非货币性福利		115,606.65	115,606.65	
合计	12,442,049.18	51,028,023.58	52,341,754.38	11,128,318.38

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,842,637.15	1,842,637.15	
2、失业保险费		60,874.12	60,874.12	
3、企业年金缴费				
合计		1,903,511.27	1,903,511.27	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	750,119.76	730,171.96
企业所得税	10,688,691.73	7,126,592.65
个人所得税	1,649,068.77	96,993.32
城市维护建设税	241,347.43	68,064.62
教育费附加	144,808.45	40,838.77
地方教育附加	96,538.99	27,225.85
房产税	349,192.20	277,473.16
土地使用税	323,471.03	262,756.79
印花税	30,199.58	25,435.60
其他税种	640,987.34	645,185.00
合计	14,914,425.28	9,300,737.72

其他说明：

无

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,211,222.49	5,477,675.13
合计	6,211,222.49	5,477,675.13

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售服务费	3,267,588.86	2,244,486.52
运杂费	944,670.90	1,030,162.69
预提差旅费、办公费等	1,716,962.73	1,811,025.92
押金	132,000.00	132,000.00
保证金	150,000.00	260,000.00
合计	6,211,222.49	5,477,675.13

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	10,023,333.33	10,027,500.00
1年内到期的应付债券	0.00	0.00
1年内到期的长期应付款	0.00	0.00
1年内到期的租赁负债	447,966.59	469,246.98
合计	10,471,299.92	10,496,746.98

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	215,472.77	112,055.59
未终止确认应收票据	16,939,153.43	13,904,156.87
合计	17,154,626.20	14,016,212.46

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	18,000,000.00	20,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	18,000,000.00	20,000,000.00

长期借款分类的说明：

本公司期末抵押借款系将拥有的产权编号为闽（2019）连城县不动产权第 0005980 号土地使用权及在建工程作为抵押物，闽（2019）连城县不动产权第 0003250 号、闽（2019）连城县不动产权第 0002783 号、闽（2019）连城县不动产权第 0006244 号产权证作为抵押物。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

报告期末长期借款较期初减少 10.00%，主要系长期借款归还所致。借款年利率为 3%。

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租金		169,853.02
合计		169,853.02

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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

政府补助	31,440,265.86		880,260.78	30,560,005.08	与资产相关
合计	31,440,265.86		880,260.78	30,560,005.08	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
二期基础设施建设补助	15,329,995.90			320,415.00		15,009,580.90	与资产相关
一期厂房建设奖励款	4,889,620.66			136,816.92		4,752,803.74	与资产相关
政府二期厂房补助款	2,468,717.42			51,253.62		2,417,463.80	与资产相关
厂房建设补助资金	224,940.43			4,702.62		220,237.81	与资产相关
一期1-4#厂房补助款	1,612,914.27			40,155.54		1,572,758.73	与资产相关
二期5#厂房补助款	1,599,999.68			33,333.36		1,566,666.32	与资产相关
一期5#厂房补助款	651,699.86			18,186.96		633,512.90	与资产相关
基础设施建设补助金(二期土地补助款)	1,904,340.15			39,730.26		1,864,609.89	与资产相关
2013年新兴产业专项资金-真空绝热板产业化项目	960,000.24			19,999.98		940,000.26	与资产相关
2012年保障性安居工程建设专项补助资金	863,309.24			21,709.08		841,600.16	与资产相关
年产300万m ² 真空绝热板生产线技改项目-主设备自用封装线	236,833.06			101,500.02		135,333.04	与资产相关
“一种复合芯材真空绝热板及其制备方法”-研发设备补助金	158,333.59			49,999.98		108,333.61	与资产相关
“一企一策”奖励	539,561.36			42,457.44		497,103.92	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00						80,000,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	455,252,596.60	796,760.49		456,049,357.09
其他资本公积				
合计	455,252,596.60	796,760.49		456,049,357.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内公司购买子公司少数股东权益所致。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,013,802.80			36,013,802.80
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	36,013,802.80			36,013,802.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	253,138,576.64	193,652,803.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	253,138,576.64	193,652,803.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,612,194.40	93,351,630.52
减：提取法定盈余公积		9,865,857.74
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	28,800,000.00	24,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	287,950,771.04	253,138,576.64

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	340,174,691.52	224,606,329.09	205,252,767.25	127,124,503.18
其他业务	2,357,602.03	2,044,225.54	113,855.12	228,590.21
合计	342,532,293.55	226,650,554.63	205,366,622.37	127,353,093.39

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	958,281.78	542,861.63

教育费附加	574,969.07	325,716.98
房产税	686,923.57	452,360.01
土地使用税	586,227.82	525,513.58
车船使用税	9,150.00	8,385.00
印花税	178,957.08	189,137.70
地方教育附加	383,312.71	217,144.65
合计	3,377,822.03	2,261,119.55

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,790,099.06	4,173,935.04
差旅招待费	2,309,636.84	1,358,686.70
销售服务费	2,966,907.63	2,983,514.53
仓储费	1,343,397.46	781,265.20
保险费	527,526.82	356,541.59
其他	1,863,533.50	1,256,499.67
合计	15,801,101.31	10,910,442.73

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,024,038.56	4,481,053.75
折旧及摊销	2,656,311.83	1,951,874.50
行政办公费	2,365,235.89	1,182,095.13
差旅招待费	1,038,725.23	701,055.77

中介服务费	884,227.46	656,393.37
其他	2,552,330.63	1,477,687.29
合计	15,520,869.60	10,450,159.81

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	6,854,623.84	5,211,358.68
材料费	5,499,544.17	4,364,400.16
折旧及摊销	1,157,052.93	921,719.70
行政办公费	77,732.71	165,546.34
水电燃气费	217,632.89	109,248.33
其他	721,362.60	273,522.62
合计	14,527,949.14	11,045,795.83

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	435,333.33	503,706.40
利息收入	-726,979.03	-704,009.24
汇兑损益	3,196,906.81	-1,565,146.54
银行手续费及其他	202,159.40	195,139.62
融资费用	13,255.02	
合计	3,120,675.53	-1,570,309.76

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与递延收益相关的政府补助	880,260.78	873,184.54
直接计入当期损益的政府补助	9,510,041.85	14,066,942.13
合计	10,390,302.63	14,940,126.67

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	852,460.00	-172,390.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	1,377,398.23	3,464,306.69
合计	2,229,858.23	3,291,916.69

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-56,852.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		78,045.00
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-56,852.00	78,045.00

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-262,946.83	-694,792.53
其他应收款坏账损失	-220,720.17	-110,678.65
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-483,667.00	-805,471.18

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-145,494.05	-719,519.10
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-145,494.05	-719,519.10

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	1,538,202.37	219,401.22
合计	1,538,202.37	219,401.22

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			

其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	80,000.00	40,000.00	80,000.00
其他	15,927.89	2,536.20	15,927.89
合计	95,927.89	42,536.20	95,927.89

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
非公企业党支部款	80,000.00	40,000.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	541,385.25	183,256.24	541,385.25
其中：固定资产处置损失	541,385.25	183,256.24	541,385.25
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00	30,713.54	50,000.00
罚款及滞纳金		220,000.00	
其他	19,794.84	304,654.01	19,794.84
合计	611,180.09	738,623.79	611,180.09

其他说明：

无

76、 所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,636,136.89	7,576,736.17
递延所得税费用	-1,074,313.48	1,347,427.39
合计	12,561,823.41	8,924,163.56

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	76,490,419.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,473,562.89
子公司适用不同税率的影响	1,088,260.52
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	12,561,823.41

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

□适用 √不适用

78、 现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	9,590,041.85	3,454,342.13
利息收入	726,979.03	500,954.45
受限资金收回		
其他经营性往来款等	6,906,152.12	798,608.08
合计	17,223,173.00	4,753,904.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营付现支出	16,741,843.39	11,889,007.72
银行手续费	202,159.40	195,139.62
其他往来等	8,510,268.44	1,814,127.74
受限资金增加	11,183,173.94	2,341,492.59
合计	36,637,445.17	16,239,767.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇损失	42,730.00	172,390.00
合计	42,730.00	172,390.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
IPO中介费		9,073,930.79
收购少数股东股权	1,200,000.00	
手续费	244,416.20	
合计	1,444,416.20	9,073,930.79

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	63,928,595.88	52,300,568.97
加：资产减值准备	145,494.05	719,519.10
信用减值损失	483,667.00	805,471.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,830,980.37	9,382,830.35
使用权资产摊销	244,971.36	
无形资产摊销	606,960.20	313,462.38
长期待摊费用摊销	1,078,403.39	768,130.24
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）	-1,538,202.37	-219,401.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	541,385.25	183,256.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	56,852.00	-78,045.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,967,676.20	-199,551.94

投资损失（收益以“-”号填列）	-2,229,858.23	-3,291,916.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,065,785.68	1,347,427.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,527.80	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,393,312.12	1,087,780.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,982,189.70	-8,184,477.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,729,545.86	-20,805,655.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,396,655.66	34,129,398.59
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	194,379,869.55	160,125,426.35
减：现金的期初余额	227,962,424.76	41,299,781.28
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	-33,582,555.21	118,825,645.07

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	194,379,869.55	227,962,424.76
其中：库存现金	169.04	1,380.27
可随时用于支付的银行存款	194,379,700.51	227,961,044.49
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
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	194,379,869.55	227,962,424.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	21,399,181.47	银行承兑汇票保证金
应收票据	32,865,488.06	开具银行承兑汇票质押
存货		
固定资产	169,681,256.88	抵押借款未解
无形资产	24,457,081.28	抵押借款未解
应收款项融资	11,564,895.81	开具银行承兑汇票质押
合计	259,967,903.50	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

货币资金	-	-	
其中：美元	9,809,711.44	6.46	63,371,716.88
欧元	619,279.72	7.69	4,759,907.79
港币			
日元	66,520,920.00	0.06	3,886,684.31
应收账款	-	-	
其中：美元	13,976,030.79	6.46	90,286,556.49
欧元	1,608,805.92	7.69	12,365,604.05
港币			
日元	36,974,299.31	0.06	2,160,334.36
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：			
美元	55,655.00	6.46	359,536.87

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
二期基础设施建设补助	15,009,580.90	递延收益	320,415.00

一期厂房建设奖励款	4,752,803.74	递延收益	136,816.92
政府二期厂房补助款	2,417,463.80	递延收益	51,253.62
厂房建设补助资金	220,237.81	递延收益	4,702.62
一期 1-4#厂房补助款	1,572,758.73	递延收益	40,155.54
二期 5#厂房补助款	1,566,666.32	递延收益	33,333.36
一期 5#厂房补助款	633,512.90	递延收益	18,186.96
基础设施建设补助金(二期土地补助款)	1,864,609.89	递延收益	39,730.26
2013 年新兴产业专项资金-真空绝热板产业化项目	940,000.26	递延收益	19,999.98
2012 年保障性安居工程建设专项补助资金	841,600.16	递延收益	21,709.08
年产 300 万 m ² 真空绝热板生产线技改项目-主设备自用封装线	135,333.04	递延收益	101,500.02
“一种复合芯材真空绝热板及其制备方法”-研发设备补助金	108,333.61	递延收益	49,999.98
“一企一策”奖励	497,103.92	递延收益	42,457.44
国家专精特新“小巨人”企业市级奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
国家专精特新“小巨人”企业省级奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
2019 年度“一企一策”补助资金	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
2020 年第四季度用人单位招用高校毕业生社保补贴	941.85	其他收益	941.85
2020 年第四季度企业自主招工奖励	2,100.00	其他收益	2,100.00
2019 年度“一企一策”奖励	7,447,000.00	其他收益	7,447,000.00
市场监督管理局 2019 年度专利奖金	60,000.00	其他收益	60,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并适用 不适用**3、反向购买**适用 不适用**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**九、在其他主体中的权益****十、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
福建赛特冷链科技有限公司	龙岩市连城县	龙岩市连城县连城工业园区	保温箱等VIP相关产品的生产及加工	100.00		投资设立
福建菲尔姆科技有限公司	龙岩市连城县	龙岩市连城县连城工业园区	高性能阻隔膜的研发，生产与销售	100.00		投资设立
福建玖壹真空技术有限公司	龙岩市连城县	龙岩市连城县连城工业园区	真空设备制造、纺织专用设备制造	100.00		投资设立
维爱吉（厦门）科技有限责任公司	厦门市集美区	厦门市集美区兑英南路	真空玻璃制造	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

1、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

本公司于 2021 年 5 月 24 日完成对子公司福建玖壹真空技术有限公司少数股权 24.00% 的收购，收购完成后本公司持股 100.00%，工商变更登记已完成。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

单位:元币种:人民币

	福建玖壹真空技术有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	1,200,000.00
--非现金资产的公允价值	0.00
购买成本/处置对价合计	1,200,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,996,760.49

差额	-796,760.49
其中：调整资本公积	796,760.49
调整盈余公积	0.00
调整未分配利润	0.00

其他说明

适用 不适用

2、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

3、重要的共同经营

适用 不适用

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十一、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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

（1）信用风险显著增加判断标准

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；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）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、

违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下:

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期,无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级,以及担保品的不同,违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比,以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算;

违约风险敞口是指,在未来 12 个月或在整个剩余存续期中,在违约发生时,本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析,识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的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。

本公司应收账款中,前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 50.13 % (比较期 2020 年末: 50.75%); 本公司其他应收款中,欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 62.08% (比较期 2020 年末: 57.11%)。

2、流动性风险

流动性风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作,包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求,以及是否符合借款协议的规定,以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2021 年 6 月 30 日,本公司金融负债到期期限如下:

项目名称	2021 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付票据	68,996,095.46			
应付账款	83,518,514.62	559,480.81	845,685.47	5,582,514.12
其他应付款	6,071,272.49	7,950.00	130,000.00	2,000.00
一年内到期的非流动负债	10,471,299.92			
长期借款		10,000,000.00	8,000,000.00	
其他流动负债	17,154,626.20			
合计	186,211,808.69	10,567,430.81	8,975,685.47	5,584,514.12

(续上表)

项目名称	2020 年 12 月 31 日
------	------------------

	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付票据	60,383,292.37			
应付账款	68,538,776.40	1,265,575.48	1,189,327.65	4,384,558.68
其他应付款	5,395,877.35	79,797.78		2,000.00
一年内到期的非流动 负债	10,027,500.00			
长期借款		10,000,000.00	10,000,000.00	
其他流动负债	14,016,212.46			
合计	158,361,658.58	11,345,373.26	11,189,327.65	4,386,558.68

3、市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。

①截止 2021 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2021 年 6 月 30 日					
	美元		欧元		日元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	9,809,711.44	63,371,716.88	619,279.72	4,759,907.79	66,520,920.00	3,886,684.31
应收账款	13,976,030.79	90,286,556.49	1,608,805.92	12,365,604.05	36,974,299.31	2,160,334.36
应付账款	55,655.00	359,536.87				
项目名称	2020 年 12 月 31 日					
	美元		欧元		日元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	13,779,222.80	89,908,050.84	403,944.01	3,241,650.68	36,159,650.00	2,286,591.63
应收账款	12,312,415.27	80,337,278.38	1,257,847.03	10,094,222.42	100,166,806.31	6,334,148.16
应付账款	33,796.34	220,517.74				

或本公司持续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外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

②敏感性分析

于2021年6月30日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加1,503.06万元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期借款、长期借款等带息债务。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。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。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。

截止2021年6月30日为止期间，本公司持有的计息金融工具短期借款、长期借款以及一年内到期的非流动负债均为固定利率借款，故无人民币基准利率变动风险。

十二、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		186,112.00		186,112.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		186,112.00		186,112.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		186,112.00		186,112.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				

(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			17,117,970.09	17,117,970.09
持续以公允价值计量的资产总额		186,112.00	17,117,970.09	17,304,082.09
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 □不适用

交易性金融负债中的外汇远期结汇合约是公司与金融机构签定的远期结汇合约资产负债表日的公允价值变动。其公允价值确定的依据为截止资产负债表日银行提供的估值通知书。

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

√适用 □不适用

应收款项融资按其转让价格进行调整作为公允价值，没有近期转让且承兑方基本面变化不大的情况下，按其成本作为公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见“第十节、财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门高特高新材料有限公司	其他

厦门鹭特高机械有限公司	其他
厦门圣微科技有限公司	其他

其他说明

厦门高特高新材料有限公司系公司控股股东控制，公司董事在其任董事兼总经理的企业；厦门鹭特高机械有限公司系公司控股股东控制的，公司董事在其任董事兼总经理的企业；厦门圣微科技有限公司系公司董事在其任监事的企业。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	154.77	125.90

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十四、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十六、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十七、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

除真空绝热板及保温箱的生产和销售业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务，因此本公司无需披露分部数据。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十八、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	225,747,550.80
1 至 2 年	175,647.05
2 至 3 年	2,730.17
3 年以上	
3 至 4 年	270,732.79
4 至 5 年	11,725.83
5 年以上	17,063.53
合计	226,225,450.17

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	226,225,450.17	100.00	7,859,477.16	3.47	218,365,973.01	209,655,050.02	100.00	8,455,045.94	4.03	201,200,004.08
其中：										
应收客户货款	159,035,596.67	70.30	7,859,477.16	4.94	151,176,119.51	152,578,428.13	72.78	8,455,045.94	5.54	144,123,382.19
应收子公司货款	67,189,853.50	29.70			67,189,853.50	57,076,621.89	27.22			57,076,621.89
合计	226,225,450.17	/	7,859,477.16	/	218,365,973.01	209,655,050.02	/	8,455,045.94	/	201,200,004.08

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收客户货款应收客户货款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	158,557,697.30	7,483,923.31	4.72
1 至 2 年	175,647.05	73,543.42	41.87
2 至 3 年	2,730.17	2,488.28	91.14
3 至 4 年	270,732.79	270,732.79	100.00
4 至 5 年	11,725.83	11,725.83	100.00
5 年以上	17,063.53	17,063.53	100.00
合计	159,035,596.67	7,859,477.16	4.94

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”的内容。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	8,455,045.94	-38,645.14		556,923.64		7,859,477.16
合计	8,455,045.94	-38,645.14		556,923.64		7,859,477.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	556,923.64

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	59,084,802.59	26.12	0.00
第二名	28,646,398.83	12.66	1,352,110.02
第三名	23,558,306.17	10.41	1,111,952.05
第四名	11,267,352.92	4.98	531,819.06
第五名	9,925,684.21	4.39	468,492.29
合计	132,482,544.72	58.56	3,464,373.42

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用

项目	金融资产转移的方式	终止确认金额	与终止确认相关的损失
应收账款	商业保理	11,404,547.38	244,416.20

报告期期末本公司因办理了不附追索权的应收账款保理，保理金额为 11,160,131.18 元，同时终止确认应收账款账面价值为 10,866,252.74 元，其中：账面余额为 11,404,547.38 元，坏账准备 538,294.64 元。

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	60,968,189.70	28,557,242.49
合计	60,968,189.70	28,557,242.49

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无

应收股利**(4). 应收股利**适用 不适用**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(6). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(7). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	60,573,305.90
1至2年	168,029.10
2至3年	76,476.00
3年以上	0.00
3至4年	19,800.00
4至5年	70,000.00
5年以上	134,000.00
合计	61,041,611.00

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	234,305.29	29,052.54
保证金	5,680,553.50	2,445,753.50
出口退税款	222,868.55	15,579.87
合并报表范围内关联方	54,518,456.44	25,653,742.43
其他	385,427.22	469,821.62
合计	61,041,611.00	28,613,949.96

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	56,707.47			56,707.47
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提	16,713.83			16,713.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	73,421.30			73,421.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	56,707.47	16,713.83				73,421.30
合计	56,707.47	16,713.83				73,421.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内关联方	30,000,000.00	1年内	49.15	
第二名	合并范围内关联方	15,402,646.83	1年内	25.23	
第三名	合并范围内关联方	7,408,932.04	1年内	12.14	
第四名	合并范围内关联方	1,706,877.57	1年内	2.80	

第五名	保证金	1,405,200.00	1年内	2.30	
合计	/	55,923,656.44	/	91.62	

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	37,000,000.00		37,000,000.00	35,800,000.00		35,800,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	37,000,000.00		37,000,000.00	35,800,000.00		35,800,000.00

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建赛特冷链科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
福建菲尔姆科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
福建玖壹真空技术有限公司	3,800,000.00	1,200,000.00		5,000,000.00		
维爱吉(厦门)科技有限责任公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	35,800,000.00	1,200,000.00		37,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	317,406,610.00	217,509,866.20	203,362,396.58	127,910,691.43
其他业务	17,240,226.11	16,860,444.96	12,417,932.35	12,580,192.76
合计	334,646,836.11	234,370,311.16	215,780,328.93	140,490,884.19

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	852,460.00	-172,390.00
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	1,377,398.23	3,464,306.69
合计	2,229,858.23	3,291,916.69

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	996,817.12	
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）	10,390,302.63	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,173,006.23	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	26,133.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,145,883.24	
少数股东权益影响额		
合计	11,440,375.79	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	7.47	0.80	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.13	0.65	

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：汪坤明

董事会批准报送日期：2021年8月18日

修订信息

适用 不适用