

昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

2021 年半年度报告



2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员均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。

公司负责人李水波、主管会计工作负责人黄世华及会计机构负责人(会计主管人员)方丰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司存在新冠疫情导致全球经济下滑的系统性风险、经营管理风险、应收账款风险、行业政策风险、人才管理风险、对外投资失败的风险、汇率波动风险以及商誉减值风险。详细内容见“第三节管理层讨论与分析”之十“公司面临的风险和应对措施”公司可能面对的风险因素。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义-----	2
第二节 公司简介和主要财务指标-----	7
第三节 管理层讨论与分析-----	10
第四节 公司治理-----	41
第五节 环境与社会责任-----	42
第六节 重要事项-----	46
第七节 股份变动及股东情况-----	51
第八节 优先股相关情况-----	57
第九节 债券相关情况-----	58
第十节 财务报告-----	59
第十一节 其他报送数据-----	159

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、董事长李水波先生签名的 2021 年半年度报告文本原件；
- 二、载有公司法定代表人李水波先生、主管会计工作负责人黄世华先生及会计机构负责人方丰先生签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

释义

释义项	指	释义内容
公司、新莱应材	指	昆山新莱洁净应用材料股份有限公司
宝莱科技	指	宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司
台湾新莱	指	新莱应材科技有限公司
蚌埠雷诺	指	蚌埠雷诺真空技术有限公司
优利根	指	昆山优利根洁净系统有限公司
山东碧海、碧海包装	指	山东碧海包装材料有限公司
碧海机械	指	山东碧海机械科技有限公司
GNB	指	GNB Corporation
临沂润商	指	临沂润商资产管理中心（有限合伙）
临沂卓大	指	临沂卓大资产管理中心（有限合伙）
莱恒	指	昆山莱恒洁净材料有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会、董事会、监事会	指	昆山新莱洁净应用材料股份有限公司股东大会、董事会、监事会
《公司法》、《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》
保荐机构、长江证券	指	长江证券承销保荐有限公司
审计机构	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
控股股东、实际控制人	指	李水波和申安韵夫妇
制程	指	又称过程（Process），通常包括产品制造的整个流程，涉及到人员、设备、物料、环境、检测等要素。
制程污染控制	指	在半导体、微电子、生物医药等产品的制造过程中，由于人员、设备、环境中气态分子和固体微粒等微污染因子的存在，影响到产品的品质和设备组件的性能，须对微污染因子进行控制的一种综合性技术。
应用材料	指	应用材料（Applied Materials）系相对于原材料（Raw Materials）而言，是指通过对原材料（Raw Materials）（如高纯度金属材料）进行一系列深度加工处理后具有特定功能的设备组件。国际上通常将电子洁净、生物医药等产业的制程设备及组件统称为应用材料。
流体	指	气体和液体的总称。
新型电子薄膜材料	指	包括应用于半导体、光电、光伏器件产业的薄膜材料。
半导体	指	以光电显示和集成电路等为代表，需要进行制程污染控制的新兴产业。
生物医药	指	包括以生物科技为主导的生物制药和普通化学制药两大子领域。
光伏	指	射线能量的直接转换，在实际应用中通常指太阳能向电能的转换，即太阳

		能光伏。
光电科技	指	由光学、光电子、微电子等技术结合而成的多学科综合技术，涉及光信息的辐射、传输、探测以及光电信息的转换、存储、处理与显示等众多领域。
洁净度	指	产品内部洁净和外部洁净的综合，包括产品材质内部组成的纯度、杂质水平和外部表面粗糙度（Ra）等指标。
无菌包装、无菌包材	指	纸基液体食品无菌包装材料。
铝箔	指	生产无菌包装的原材料之一。
原纸	指	液体无菌包装纸板，用于生产无菌包装的原材料之一。
精密机械加工	指	加工精度达到微米级的机械加工工艺。
Cr/Fe	指	铬铁比，指铬铁矿矿石或精矿中 Cr（是由 Cr ₂ O ₃ 的含量换算成 Cr 的含量）/FeO(是 FeO 的实际含量和 Fe ₂ O ₃ 换算为 FeO 含量的总和)的比值。
真空	指	小于一个标准大气压的气体空间，根据气压的大小可分为超高真空、高真空、中真空和低真空。
管件	指	将管子连接成管路的组件，包括弯头（肘管）、三通、四通和大小头（异径管）等。
法兰	指	在两个平面的周边使用螺栓连接且同时封闭的盘状连接零件，主要用于管路的连接。
腔体、真空室	指	内部可用于获得真空状态的空间装置。
泵	指	用于输送流体或使流体增压的机械装置。
阀门	指	在流体系统中，用来控制流体的方向、压力、流量的装置。
管道	指	用于输送气体、液体或带固体颗粒流体的装置。
棒材	指	产品断面形状为圆形、方形、扁形、六角形等直条形钢材。
锻件	指	金属被施加压力，通过塑性变形塑造成符合要求形状的物件。
太阳能电池	指	通过光电效应或者光化学效应直接把光能转化成电能的装置。
压力容器	指	工业生产中具有特定的功能并承受一定压力的设备，包括贮运容器、反应容器、换热容器和分离容器等。
报告期、上年同期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日、2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	新莱应材	股票代码	300260
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	昆山新莱洁净应用材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新莱应材		
公司的外文名称（如有）	KUNSHAN KINGLAI HYGIENIC MATERIALS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KINGLAI MATERIALS		
公司的法定代表人	李水波		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱孟勇	王梦蝶
联系地址	江苏省昆山市陆家镇陆丰西路 22 号	江苏省昆山市陆家镇陆丰西路 22 号
电话	0512-87881808	0512-87881808
传真	0512-57871472	0512-57871472
电子信箱	zhumengyong@kinglai.com.cn	mandy_wang@kinglai.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	896,519,326.24	607,048,924.68	47.68%
归属于上市公司股东的净利润（元）	67,886,579.56	33,757,229.41	101.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	62,851,736.87	27,726,282.64	126.69%
经营活动产生的现金流量净额（元）	35,612,978.26	13,284,986.67	168.07%
基本每股收益（元/股）	0.3	0.17	76.47%
稀释每股收益（元/股）	0.3	0.16	87.50%
加权平均净资产收益率	5.94%	4.01%	1.93%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,511,553,367.38	2,329,920,512.69	7.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,166,780,984.51	1,109,683,437.42	5.15%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	226,559,307
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2996

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-33,369.40	
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）	5,598,755.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	367,391.17	
减：所得税影响额	897,911.29	
少数股东权益影响额（税后）	23.11	
合计	5,034,842.69	--

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 公司从事的主要业务及驱动业务收入变化的具体因素

1、公司从事的主要业务

新莱应材主营业务之一为洁净应用材料和高纯及超高纯应用材料的研发、生产与销售，产品主要应用于食品安全、生物医药和半导体等业务领域。在食品安全和生物医药领域，公司洁净应用材料的关键技术包括热交换、均质、流体处理等；在半导体领域，公司的高纯及超高纯应用材料可以满足洁净气体、特殊气体和计量精度等特殊工艺的要求，同时也可以满足半导体工艺过程中对真空度和洁净度的要求。经过二十余年的不懈努力，成为国内同行业中拥有洁净应用材料和高纯及超高纯应用材料完整技术体系的厂商之一。

公司全资子公司山东碧海包装材料有限公司，主营业务为用于牛奶及果汁等液态食品的纸铝塑复合无菌包装材料、液态食品无菌灌装机械及相关配套设备的研发、制造与销售，山东碧海已经拥有液态食品企业自建厂至投产的整体解决方案的能力，可以为液态食品企业提供前处理设备、灌装设备、后段包装设备、施工安装以及无菌包装材料等等在内的一体化服务。山东碧海长期坚持液态食品包装领域的无菌研发生产制造，注重于液态食品安全，是液态食品领域为数不多的能够同时生产、销售纸铝塑复合液态食品无菌包装纸和无菌纸盒灌装机的企业之一。

图1：山东碧海所处行业在产业链中的位置



公司在食品饮料、生物医药及半导体行业所需洁净应用材料和高纯及超高纯应用材料方面，同时，公司子公司山东碧海主要产品为纸铝塑复合液态食品无菌包装材料和无菌纸盒灌装机及相关配套设备，经过多年的运营发展，公司形成具有优势的采购、生产及销售模式：

(1) 采购模式

公司建立完善的采购管理制度，由加工事业处集中负责，从事国内采购和国外采购业务，包括机器设备、原辅材料、燃料动力等，精选数十家供应商，进行了实地考察。同时，公司内部采用监督、定期审计模式，推进整个集团方面全面、完善的协同方式。严格保证原材料的质量供应要求。公司与原材料供应商建立了长期、稳定的合作关系，有效保证了不锈钢原材料的稳定供应。

报告期内，公司采取按客户订单采购和计划采购并行的方式：第一，在以往的历史采购数据和产销数据基础上制定本期的采购计划，实行计划采购，这部分采购主要为大宗通用的原材料，如不锈钢管材、板材和铸件；第二，根据客户的订单数量、生产计划和交货期限来安排采购。

在包装材料方面，产品所需原材料主要为原纸、铝箔、PE粒子等。对于原纸及铝箔采购，山东碧海一般在年初与备选供应商协商年度采购计划，商定全年采购规模、采购价格及其他条款，订立年度合同，数量以每次下单为准。原纸订购，山东碧海根据月度销售计划，结合同比及环比需求情况确定需用量，按月向供应商下单采购。铝箔订购，根据原纸月度订购量匹配其规格及需用量，向供应商下单采购；PE粒子订购，一般根据订单需求，按月向供应商下单采购。设备类产品原材料钢材的供应商主要为钢材贸易商，少数供应商为钢材生产企业。山东碧海向贸易商采购钢材主要是由于钢材为大宗商品，通过贸易商模式销售较为普遍；相较于钢材生产企业，钢材贸易商交货期较短，通过向钢材贸易商采购有利于缩短生产周期。

（2）生产模式

公司的产品可分为标准品（非定制品）与定制品两大类，前者属于通用型的产品，具有统一的规格，后者属于客户的特定需求，产品的型号和规格没有统一的标准，从同行业情况来看，国内外的主要生产厂商一般采用定制与非定制的生产方式。公司生产的定制化产品可分为非标设备和其他定制品，非标设备使用部分专门原材料和生产设备，其他定制化产品与非定制化产品均采用基本相同的生产设备、原材料及检测程序，一般都需要经过开发设计、机械加工、焊接、抛光、清洗与包装等工艺流程。公司定制化产品是根据客户的特定需求进行产品设计、组合、加工而成，具有“少量多样”特点，工艺比标准品更复杂，因此毛利率比非定制化产品更高。公司获得了ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系、ISO 45001职业健康安全管理体系、江苏省企业研发管理体系贯标、两化融合管理体系评定、知识产权管理体系认证等认证资格，生产管理处于行业领先地位。

公司子公司山东碧海生产产品为包装材料产品、设备类产品等。包装材料属于定制类产

品，山东碧海实行采取“以销定产加销售预测定产”的生产模式。山东碧海获取客户订单后，根据客户提供的产品图样、规格要求进行产品设计。产品设计经客户确认后，结合公司排产计划安排生产。设备类产品主要采取“以销定产”的生产模式。客户向机械科技下达订单后，由销售部门填写《设备生产订单》转机械科技生产办公室。机械科技生产办公室编制《销售部订单处置表》并转机械科技各生产部门。接到处置表后，机械科技各生产部门按照处置表的相应内容完成各自的相关工作，协同生产。生产计划员及时与各生产车间保持沟通，了解督促生产进度，确保按时完成生产任务。

（3）销售模式

公司的销售模式分为直接销售和经销，从地域上来看，分为国内销售和国外销售。公司专门成立国内市场部与国外市场部，对接国内外客户。公司境外子公司及全球销售点及代理商，公司根据订单需求及市场行业评估，合理分配产能，积极推动销售及回款管理，确保公司营业收入增长，满足客户需求及妥善处理公司现金流及应收账款。直接销售是公司直接将产品销售给最终用户或通过工程公司以项目工程的方式用于最终使用者。经销是公司将产品销售给经销商，经销商将采购后的产品销售给其他经销商或最终客户。

公司子公司山东碧海一般通过直接拜访客户、参加行业展会、在专业媒体发布广告等公开渠道收集业务信息，销售人员直接接触客户洽谈并签订合同。随着标的公司产品质量、品牌知名度的提高，越来越多的客户主动上门询价，标的公司销售人员跟进接洽，直接与客户协商并签订合同。由于下游乳制品、饮料厂商对产品质量、质量要求较高，通常情况下山东碧海进入下游客户合格供应商体系后，将保持长期、稳定的合作关系。

（4）研发模式

公司不断完善健全研发管理体系，设立技术研发中心，负责关键性和基础性的工艺、装备的研发和改进、新产品开发、旧产品改良、跟踪和研究国内外技术动态、与国内外研究机构合作交流、工程技术和管理人员培养、生产人员培训，以及知识产权管理等职责。

公司技术团队在食品、医药，真空电子行业拥有二十多年的行业经验，通过多年的行业经验积累，掌握了大型阀门、高洁产品、食品工程与医药微生物等各行业知识，培养了一大批经验丰富的跨学科、复合型的专业人才。

公司半导体产品研发团队平均拥有超过10年的行业从业经验，在产品生产过程严格依据相关质量控制体系和环境管理体系，在业内架构Nano Pure品牌，填补了国内超高纯应用材料产品的空白。

2、驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司主营业务收入增长快速，其主要原因为：报告期内，食品板块业务保持稳健增长，生物制药板块业务受益于国内外疫苗企业及医药生产厂商的快速扩产，半导体板块业务受益于半导体国产化进程加速及全球半导体市场规模快速增长，市场开拓取得了较好的成效，取得了良好的业绩收入。

(二) 报告期内公司所属行业的发展阶段及公司所处行业地位

1、公司所处行业发展阶段

公司的高洁净应用材料和高纯及超高纯应用材料产品，任何生产环节只要是无菌、真空、无尘都是其涵盖的应用领域，其中包括半导体、光电、光伏、航空航天、生物医药、精细化工、食品饮料等行业；无菌包装材料及机械设备的下游行业属于食品和饮料等消费品领域。

(1) 半导体应用材料领域：确定性高增长

芯片集成电路是信息社会的基石，也是信息技术的重要基础。应该说，芯片产业的高质量发展，关系到现代信息产业和产业链发展。“十三五”中国集成电路产业发展总体上是非常骄人的，产业规模不断增长。

虽然国内集成电路技术起步较晚，但是近年来，随着国家发改委、工信部等积极支持，加上国内资金、人才、土地、市场等天然优势的聚集，正逐步缩短和海外的差距；除了由上至下的政策支持和产业趋势，全球半导体市场规模逆势增长，带动半导体专用设备需求，2020Q4以来缺芯情况严重，预计2022年才能缓解，晶圆厂扩产需求强烈。

中商产业研究院预测，2021年中国半导体设备市场规模将达150亿美元。据中国半导体行业协会(CSIA)统计,2021年第一季度中国集成电路产业销售额为1739.3亿元,同比增长18.1%。技术创新上也不断取得突破，目前制造工艺、封装技术、关键设备材料都有明显大幅提升。企业实力稳定提高，在设计、制造、封测等产业链上也涌现出一批新的龙头企业。总的来看，芯片产业、集成电路产业，中国政府高度重视，发布了促进集成电路产业和软件产业高质量发展的政策，全面优化完善高质量发展芯片和集成电路产业的有关环境政策。



数据来源：SIA 美国半导体产业协会

半导体应用材料领域技术壁垒高，各细分产品主要份额被美国、日本、欧洲、韩国和中国台湾的少数企业所垄断，行业呈现明显的寡头垄断格局。与海外国际巨头相比，中国大陆在半导体领域起步较晚，大部分产品自给率较低，主要依赖进口。在集成电路领域国产替代加速、行业技术升级和国家产业政策扶持等多重利好加持下，国内半导体材料企业有望迎来黄金发展期。

半导体下游多个应用领域需求全面开花，正进入量价齐升的景气周期。国内优秀企业持续取得技术突破并扩充产能，我国半导体产业发展前景明朗。

根据IDC的半导体应用预测器（SAF）预测，2021年半导体市场将达到5,220亿美元，同比增长12.5%。IDC预计，消费类、计算、5G和汽车半导体需求将继续强劲增长。芯片的供应紧缺在2021年将延续。虽然芯片的短缺最初出现在汽车半导体，但如今芯片的短缺已经在比较成熟的半导体制程中全面显现。就像交通拥堵和连锁反应一样，半导体供应链也是牵一发而动全身。半导体产业会继续努力重新寻找新的平衡，通过产能投资在几年内提高弹性。展望2021年，IDC认为云技术和大数据需求保持不变，全球半导体销售将继续强劲增长。另外，全球的财政和货币政策依然宽松，这对于基础设施的投资也是利好。“对于半导体厂商来说，2021年将是特别重要的一年，因为5G手机将占据全部手机出货量的34%，而5G手机的收入将占这一市场近三分之二的收入。”IDC预测，2021年手机半导体收入将增长23.3%，达到1,470亿美元。

据WSTS数据，预计2021年全球半导体产值达5,272亿美元，同比增长19.7%，其中，北美（美国）半导体产品市场预计为1059.81亿美元，同比增长11.1%，占比为20.1%；欧洲半导体产品市场预计为454.46亿美元，同比增长21.1%，占比为8.6%；日本半导体产品市场预计为410.92亿美元，同比增长12.7%，占比为7.8%；亚太及其他地区产品市场预计为3347.05亿美元，同比增长23.5%，占比为63.5%。WSTS预估2022年世界半导体市场将达到5734亿美元，同比增长8.8%。WSTS在2020年12月预估2021年同比增长8.4%，2021年3月增长率上修为10.9%，2021年6月上旬又将增长率上修至19.7%，市场规模达5,272.2亿美元，再次看好2021年世界半导体市场。

图4：近年全球半导体各地区与各类产品市场规模预测（百万美元）
 WSTS Forecast Summary

Spring 2021	Amounts in US\$M			Year on Year Growth in %		
	2020	2021	2022	2020	2021	2022
Americas	95,366	105,981	116,304	21.3	11.1	9.7
Europe	37,520	45,446	48,335	-5.8	21.1	6.4
Japan	36,471	41,092	43,303	1.3	12.7	5.4
Asia Pacific	271,032	334,705	365,498	5.1	23.5	9.2
Total World - \$M	440,389	527,223	573,440	6.8	19.7	8.8
Discrete Semiconductors	23,804	28,154	29,226	-0.3	18.3	3.8
Optoelectronics	40,397	44,376	46,684	-2.8	9.8	5.2
Sensors	14,962	18,321	19,309	10.7	22.4	5.4
Integrated Circuits	361,226	436,372	478,221	8.4	20.8	9.6
Analog	55,658	67,716	71,175	3.2	21.7	5.1
Micro	69,678	75,297	78,160	4.9	8.1	3.8
Logic	118,408	138,578	147,175	11.1	17.0	6.2
Memory	117,482	154,782	181,710	10.4	31.7	17.4
Total Products - \$M	440,389	527,223	573,440	6.8	19.7	8.8

半导体设备出货量是高纯及超高纯应用材料需求市场的晴雨表，统计数据显示，近年来全球半导体设备销售额呈上升态势，国际半导体产业协会 SEMI 行业协会的最新报告称，全球半导体制造设备销售额从 2019 年的 598 亿美元、激增到了 2020 年的 712 亿美元的历史新高（涨幅达 19%），SEMI 在全球半导体设备市场统计报告（WWSEMS）中披露了详细的数据，中国首次成为全球最大的半导体设备市场，销售额增长 39%，达到 187.2 亿美元。2021 年第一季度全球半导体制造设备出货金额较去年同期大幅增长 51%，比上一季度也有 21% 的增长，达到 236 亿美元，中国半导体制造设备出货金额达 59.6 亿美元。据 SEMI 预估，全球半导体制造设备 2021 年销售额可望增长 34% 至 953 亿美元，将创历史新高纪录，2022 年有机会进一步突破 1000 亿美元大关，再创新高。设备制造商的持续投资正在推动前端和后端半导体设备领域的扩张，半导体产能扩张进展顺利，有望持续支撑配套高纯及超高纯应用材料需求。

图5：Annual Billings by Region in Billions of u.s. Dollars with Year-Over-Year Charge Rates

全球半导体设备市场销售额及变化率

单位：十亿美元

Region	2020	2019	%Change
China	18.72	13.45	39%
China Taiwan	17.15	17.12	0.2%
Korea	16.08	9.97	61%
Japan	7.58	6.27	21%
North America	6.53	8.15	-20%
Europe	2.64	2.28	16%
Rest of the World	2.48	2.52	-1%
Total	71.19	59.75	19%

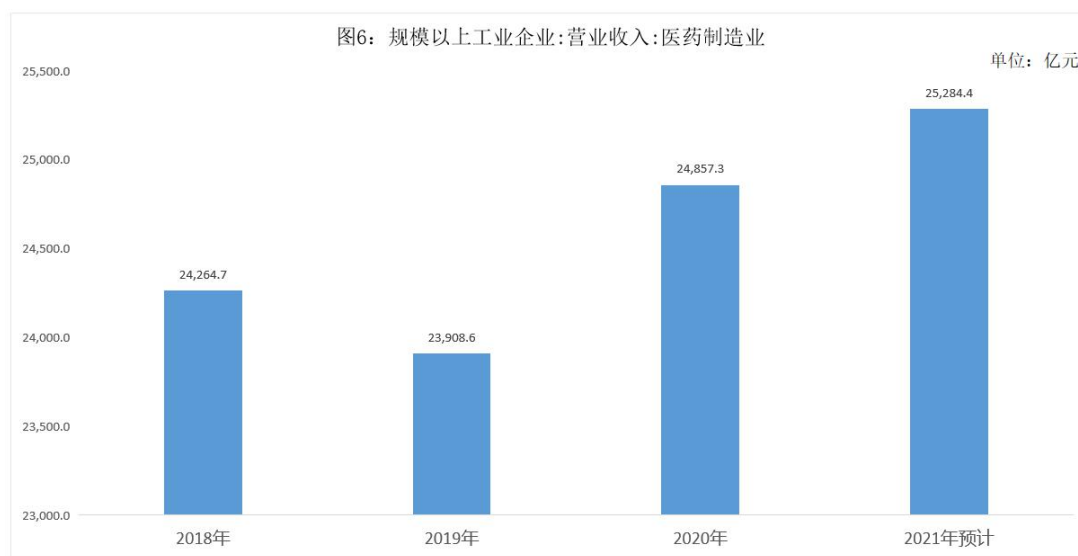
SEMI预测数据，到2022-2023年左右，全球半导体市场将达到5,000亿美元。旺盛的芯片需求将推动中国半导体设备市场规模持续增长。

半导体高纯及超高纯应用材料市场空间广阔，并持续受益先进制程的推进，随着刻蚀/沉积道数的增多以及高毒性气体的大量使用，高洁净材料环节将迎来迅猛发展。此外，我国晶圆制造企业迎来密集开工建设期，以合肥长鑫、中芯国际、长江存储等公司为首的国产品圆制造企业逐渐进入扩产期，12寸、8寸、6寸以及化合物半导体产能增速均全球领先，我国本土超高纯应用材料市场受益本土晶圆厂建设高峰期。

（2）生物医药行业：保持稳定增长

生物医药行业是我国国民经济的重要组成部分，在保障人民群众身体健康和生命安全方面发挥重要作用。随着“健康中国”上升为国家战略，人口增长、老龄化进程加快、医保体系不断健全、居民支付能力增强，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，持续促进了对医药产品的消费，我国医疗健康产业也将面临前所未有的发展机遇。但是，药品相关政策频出，一方面，仿制药一致性评价、国家药品集中带量采购等政策对药品市场产生重大影响；另一方面，政府也陆续出台了鼓励医药企业创新发展的一系列政策，推动医药企业积极布局创新药。

根据国家统计局发布的数据显示，2020年医药制造业全国规模以上企业营业收入同比增长4.5%，利润总额同比增长12.8%。营业收入增速连续多年高于GDP和全国规模以上工业企业营业收入增速。医药制造业的行业优势较为明显。作为保障人民健康的核心产业，医药制造业具有刚性需求的属性，即使在疫情之下，也表现出了强劲的增长，属于典型的弱周期行业。



数据来源：国家统计局

2020年，国家医疗体制改革持续深化，各项既定政策逐步落地，新政策也不断出台。医药制造业正发生着潜移默化且翻天覆地的改变：持续结构性调整，创新已成趋势。

在2019年国家首次带量采购落地执行并取得显著成效后，国家第二批、第三批带量采购纷至沓来，各省市地方级集采也开始“遍地开花”。参与带量采购的品种大部分都是已过专利期的原研药或者仿制药，仿制药以大幅降价换取销量，从而达到医保“腾笼换鸟”的目标。带量采购已趋于常态化，成为大部分仿制药都要经历的过程，结合仿制药一致性评价制度的执行，产业升级加速，创新才是行业的未来。

与此同时，医保目录调整速度加快，“重大新药创制”科技重大专项支持的药品绝大多数纳入医保，2020年国家医保目录调整将纳入医保的品种上市时限从2019年12月调整至2020年8月，与新药审批工作衔接，创新药纳入医保目录的速度加快，再次体现了鼓励新药创制的政策导向。

2020年12月1日，国家药监局药品审评中心（CDE）颁布《真实世界证据支持药物研发与审评的指导原则（试行）》，这是继2019年5月CDE发布《真实世界证据支持药物研发的基本考虑（征求意见稿）》后，对真实世界证据支持药物研发和上市规则的进一步明确和细化，并明确了真实世界研究在药物监管决策中的地位和适用范围。行业开始正式关注真实世界研究。

疫苗是目前人类预防疾病最经济、最有效的武器，疫苗接种是预防传染病最安全、有效的方法之一。随着全球对疫苗接种日益增加的需求、政府及国际机构的支持以及研发新疫苗所推动，全球市场对疫苗的需求大大增加。2000年以来世界范围内疫情不断，禽流感、SARS、H1N1、2019-nCov等病毒对世界各国的疫情防治与控制工作不断提出挑战，同时，却也给从事疫苗研制和生产的企业带来了巨大的市场空间。根据中商情报网的数据，按销售收入计，全球疫苗市场规模由2016年的429亿美元增加至2020年的573亿美元，年均复合增长率为7.5%，并预期于2021年达602亿美元。从企业竞争格局来看，因研发周期长、成本大、技术壁垒高等因素导致进入门槛较高，行业集中度高。2019年全球四大疫苗巨头葛兰素史克(GSK)、辉瑞、赛诺菲、默沙东(GSPM)合计占据全球疫苗市场的九成份额以上。从产品种类来看，目前全球重磅疫苗主要集中于在呼吸系统类疫苗（如肺炎疫苗、流感疫苗等），前十大疫苗品种共实现销售235.5亿美元，占全球疫苗市场总额的50%以上。

我国是世界第三大疫苗市场。我国疫苗市场由一类疫苗（免疫规划）和二类疫苗（自费）两部分构成，一类疫苗由政府采购，价格低廉，利润不高，主要针对儿童，由国家免费提供，市场规模稳定；二类疫苗是指未列入国家免疫范畴的、由消费者自愿选择、自费接种的疫苗，

该类疫苗价格相对较高，利润也较高。

根据中国食品药品检定研究院的批签发数据，近年来我国疫苗市场上一类疫苗占总批签发数的比例一直较高。尽管目前自愿接种二类疫苗的需求量还远少于免疫规划用的一类疫苗，但随着公众对预防的关注度提升，二类疫苗的占比正快速提升。

在新冠肺炎疫情的催化下，2020年疫苗批签发全年整体实现高速增长。合计批签发数量6.51亿，同比增长15.89%。其中一类疫苗批签发数量3.50亿，同比增长1.39%，二类疫苗批签发数量3.01亿，同比增长38.99%，是自2012年以来，二类疫苗最高增速。国产疫苗批签发数量6.09亿，同比增长15.52%。进口疫苗批签发数量0.42亿，同比增长21.51%。疫苗行业在新冠肺炎疫情影响下，各地疾控部门进一步推动终端疫苗的宣传和接种，进而提高疫苗的渗透率，批签发量增速显著，疫苗行业迎来新的机遇。二类疫苗保持高速增长，重磅品种持续发力。受限于全球产能，HPV疫苗国内需求远未满足，批签发连年增长；国产二价宫颈癌疫苗上市，与四价、九价形成错位竞争。由于二胎政策的进一步放开及两针法政策的推行落实，HPV疫苗批签发量增幅较大。

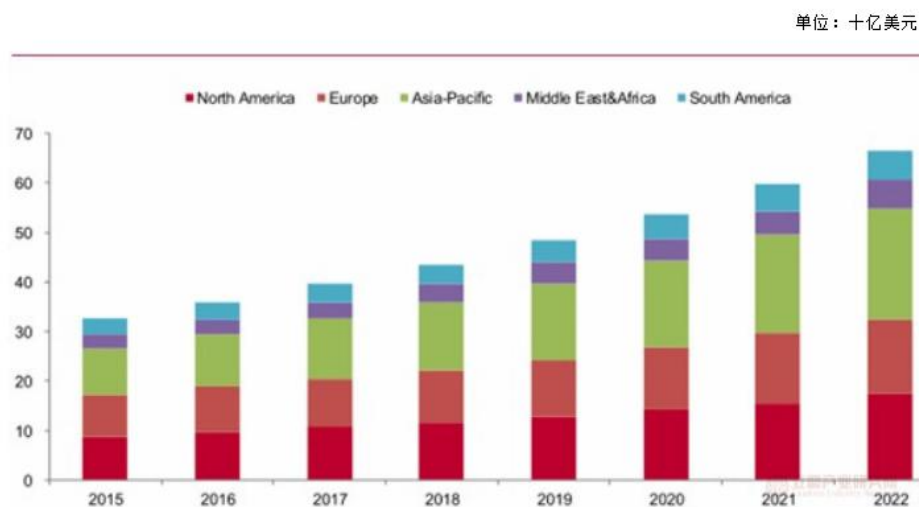
疫苗具备品种为王的特性，研发出安全且有效性超过现有疫苗品种，能防御发病、死亡的疫苗成为企业的核心竞争力，重点关注研发管线丰富、创新品种进度领先的企业。随着我国疫苗产业的快速发展以及新品的开发，国内疫苗市场产品结构逐渐完善，中国疫苗监管体系顺利通过世界卫生组织认证，国家对疾病预防控制、疫苗接种在内的公共卫生服务投入不断加大，国内疫苗企业的研发能力及生产能力也在不断加强。

（3）食品领域：进入增长新常态

食品包装行业起步于20世纪40年代后期，无菌包装市场从20世纪60年代开始迅速扩大，到20世纪90年代，发达国家无菌包装在食品包装中所占比例已超过65%。我国从20世纪70年代开始引入无菌包装技术，随着国外先进技术设备的不断引进，我国无菌包装市场开始快速成长。

随着对即食品的需求增加，无菌包装市场正在高速增长。另外，越来越多的政府法规禁止使用食品防腐剂，尤其是在发达国家，这正在推动无菌包装的使用。根据Markets and Markets的预测，无菌包装市场有望从2017年的396.2亿美元增长到2022年的664.5亿美元，CAGR高达10.89%，其中亚太地区将成为增长最快的市场。在亚太地区中，中国是无菌包装的最大消费国，其次是印度。随着食品和饮料行业的不断发展，中国有望推动无菌包装市场的发展。印度越来越倾向于方便的产品包装，也将带动亚太地区的无菌包装市场。

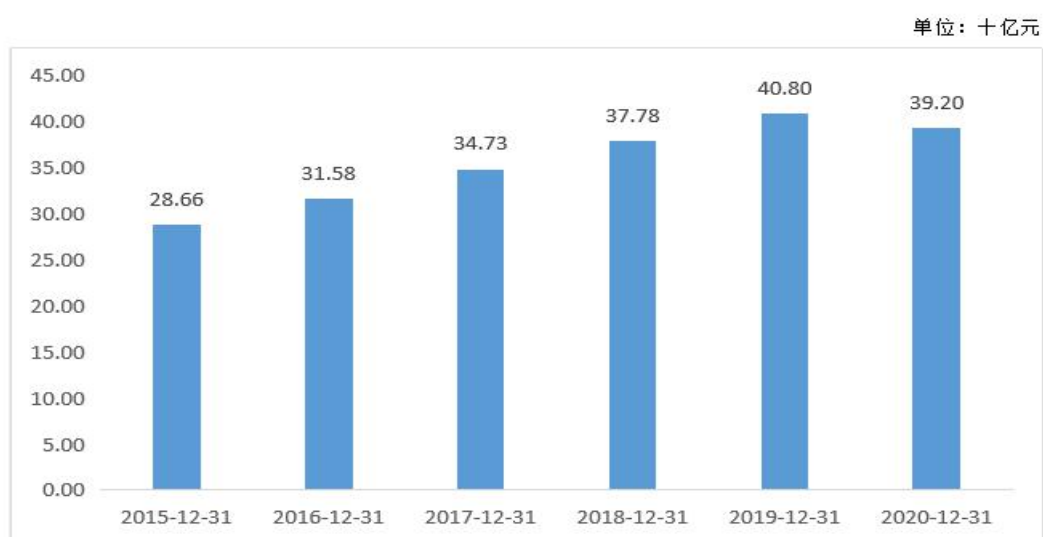
图7：全球无菌包装市场规模



数据来源：Markets and Markets

无菌包装的下游行业属于食品和饮料等消费品领域。下游行业景气程度与社会消费品零售总额的关联度较高。随着中国经济的快速发展、城市化的进程不断加快和居民的可支配收入稳步提高，近年来国内的消费品市场高速成长。中国消费者，尤其是二三线城市消费者的购买力同以往相比有着突飞猛进的提升。中国社会消费品零售总额从2015年的28.66万亿元人民币增加到2020年的39.20万亿元人民币，平均年增长率为7.24%。

图8：中国社会消费品零售总额



数据来源：国家统计局

下游常温奶及非碳酸饮料销量持续增长带动无菌包装行业增长，根据益普索研究报告预

测，2019年至2022年液态常温奶的年均增速约4%，仍保持较高增长速度。预计到2022年，常温奶的市场规模将达到835.7万吨。因此，下游客户对无菌包装的需求不断增长。

中国无菌包装市场在过去五年经历了快速增长，2015年至2019年，中国无菌包装年均增长达到7.98%，预计未来三年年均增长率为6.32%，仍将保持较高速增长。无菌包装下游常温奶和非碳酸饮料客户的增长不断拉动无菌包装的增长需求。

低温奶市场成长潜力良好。光明乳业董事长濮韶华提到，我国液态奶消费中，鲜奶占比仅为14%；而在国民体质接近的日本，这一比例高达98%。随着消费升级和营养意识提升，低温奶将赢得更多关注。

低温奶市场盈利能力显著。浙商证券认为，常温奶存在零售巨头贴牌垄断的现象，经过多年“价格战”，盈利空间有限；而低温奶重视服务体验与产品优势，在市场中具有较高的生态位和品牌溢价。新乳业公司根据“新鲜战略”推出的“24小时鲜牛乳”等低温产品广受好评。根据招新乳业股说明书，2018上半年新乳业的低温奶销售额已占总额57.97%，实现全年净利润增长9.21%。2019年，新乳业的营业总收入达到12.38%。

今年上半年，我国经济恢复逐季增强，正在接近正常增长水平，外界环境也为低温奶提供了多项利好，可谓“时来天地皆同力”。疫情恢复助力乳制品产业反弹。相比常温奶，更加注重原奶质量和稳定性的低温奶受益更多。上游供应商原生态牧业认为，“疫情也是机遇”。起初受疫情影响，销售、返工困难，原奶供给难以保证。但第三季度起，由于疫情提醒人们关注健康，全国生鲜乳产量反而出现增长。政府的持续支持是厂家的一颗“定心丸”。光明乳业2020半年报显示，以政府补贴为主的其他综合收益高达1.35亿，同比去年增加223.78%，相当于其半年研发费用的3倍以上。

作为最大的发展中国家，中国的乳制品市场，仍存在人均消费水平低、过度集中、对外贸易受阻等问题，低温奶的发展道阻且长。但这也说明，我国乳业市场潜力巨大。随着消费水平提高，低温奶凭借其独特优势，走上更多家庭的餐桌，已不再是难以想象的未来。

2、公司所处行业地位

洁净应用材料和高纯及超高纯应用材料行业具有较强的延展性，产品应用领域比较广泛。公司基于信息化的快速反应管理体系，良好的市场声誉和广泛的客户群体，国内领先国际先进的技术研发，自始至终秉持进口替代的发展战略，在营业规模、应用领域和技术水平等方面居于行业前列，是国内唯一覆盖半导体、生物医药、食品安全三大领域的应用材料制造商。

在半导体领域，国内半导体行业正处于飞速发展时期，公司产品可以覆盖半导体产业除

设计之外的全制程，经过多年持续努力，公司产品通过了美国排名前二的半导体应用设备厂商的认证，填补了国内超高纯应用材料的空白，依托国家政策，在稳定超高纯应用材料产品品质的同时，对更多产品进行研发，覆盖于半导体制程设备和厂务端所需的真空系统和气体管路系统。在迎接半导体行业第三次浪潮向我国转移的关键时刻，面临以中兴通讯禁售令为先导的中美贸易战热潮起端的时刻，公司积极配合半导体下游产商，如半导体芯片厂、LCD/LED面板厂、光伏太阳能厂等，从上游开始，关注半导体高洁净度、高精密化、高集成性的行业趋势，服务于本土化进程，最终实现国内半导体生产最终产品的自主化、国产化，提高我国半导体产业在全球的话语权和竞争力。

在生物医药领域，公司自2003年开始步入生物医药行业，公司是亚洲第一家通过ASME BPE 管道管件双认证企业，经过近20年的研发投入和设备投入，从洁净的管路系统到洁净的控制系统、无菌反应釜等，都已经成功做到进口替代，填补国内空白。同时第二代无菌隔膜阀经过公司泵阀实验室严格的寿命测试，性能优良，品质稳定。在生物医药的上游行业对医药设备洁净标准精益求精，配合下游公司，依据新一轮GMP认证标准，保障和提高药品品质，将设备与工艺做到有机结合，在医药设备行业树立高洁净应用材料标准。

在食品安全领域，公司在行业内做到了国内第一。公司一直把提高食品安全放在首位，密切关注国际食品卫生设备的标准发展更新情况，与中国乳制品工业协会共同推动国内乳品行业“管路系统自动焊接标准”与国际接轨。公司从创立伊始，就致力于食品行业上游材料与设备的自动化、无菌化生产，同时，公司密切关注国际食品卫生设备的标准发展更新情况，目前与中国乳制品工业协会共同推动国内乳品行业“管路系统自动焊接标准”与国际接轨。公司食品饮料类高洁净应用材料是食品饮料设备重要组成部分，随着国内外食品饮料市场规模的不断发展，相关设备投资也会得到快速的增长，新增设备投资和备件市场需求均会拉高对洁净应用材料需求。同时，频发的食品安全事故已经增强食品企业的质量控制意识，建立以食品安全追溯体系为标准的行业准入机制，从源头上杜绝不安全的食品入市已经成为趋势，食品饮料设备行业的高端洁净应用材料需求将不断增长，公司食品饮料设备类高洁净应用材料的市场增长动力巨大。

在无菌包装行业，行业惯例是下游客户通常会基于自身经营发展需求，综合考量上游供应商的产品质量、价格、售后服务、包装材料的多规格性、包装材料和灌装机配套使用的稳定性等来确定供应商。公司子公司山东碧海有能力独家为客户同时输出，能为下游液态食品生产企业提供从包装技术咨询到施工安装与设备集成、包装材料和售后服务支持的一体化配

套方案的企业能更好的增加客户粘性，进而有效提高该类企业的市场竞争力，其价格走势与服务能力、行业特色密切相关，综合性价比会随着服务范围的扩大、服务水平的提高而逐步提高。目前，行业内有能力提供一体化配套方案的企业较少，公司子公司山东碧海是液态食品领域为数不多的能够同时生产、销售纸铝塑复合液态食品无菌包装纸和无菌纸盒灌装机的企业之一。

二、核心竞争力分析

1、严控质量管理，把握先进技术水平，多行业齐头并进持续发展

新莱应材历时二十多年，在洁净应用材料和高纯及超高纯应用材料领域不断创新，紧抓时代发展步伐，合理布局产业，最终使公司经营业绩快速增长，成为涉足食品饮料、生物医药、半导体等多行业的企业。

公司始终坚持以质量求生存的质量理念，通过规范质量，从原材料采购、检验到生产过程控制及后续产品质检中，做到批次的记录有序，有力保证了公司的生产。

此外，食品包材行业通常由下游客户基于自身经营发展需求，综合考量上游供应商的产品质量、价格、售后服务、包装材料的多规格性、包装材料和灌装机配套使用的稳定性等来确定供应商。有能力独家为客户同时输出纸铝塑复合液态食品无菌包装纸、无菌纸盒灌装机，能为下游液态食品生产企业提供从包装技术咨询到设备集成与安装、包装材料和售后服务支持的一体化配套方案。目前，行业内有能力提供一体化配套方案的企业较少，公司子公司山东碧海是液态食品领域为数不多的能够同时生产、销售纸铝塑复合液态食品无菌包装纸和无菌纸盒灌装机的企业之一。公司全资孙公司碧海机械为主要起草单位的国家标准《纸基复合材料灌装成型包装机通用技术条件》（GB/T 38078-2019）已于2019年10月18日发布。公司子公司山东碧海获得临沂新动能领军企业、莒南功勋企业、突出贡献奖、最受欢迎的雪糕包装设备企业、中国轻工业液态食品机械行业十强企业、中国轻工业装备制造行业五十强企业、碧海瓶无菌纸盒灌装机技术发明一等奖、中国食品装备行业三十年贡献企业奖、中国农垦乳业发展贡献奖等荣誉称号。

美国子公司GNB经过60年的持续发展和研究，具备世界一流和领先的超大尺寸真空阀门的客制化设计能力和制造工艺，产品主要应用于航空航天领域、大型基础建设项目及其他电子洁净行业，服务于美国、欧洲、中国、以色列、印度等国家和地区的客户以及高校、研究所等专业科研单位。

2、广泛的国际资质认证

公司先后通过了由德国TÜV机构实施的欧盟承压设备指令（PED）认证、美国3A协会实施的3A卫生标准认证、美国机械工程协会实施的ASME(U+S)认证、ISO 9001质量管理体系认证、ISO 45001职业健康安全管理体系认证、ISO 14001环境管理体系认证、企业知识产权管理体系认证、江苏省企业研发管理体系认证、两化融合管理体系认证等多项国际权威认证，产品符合美国机械工程师协会ASME BPE、国际半导体设备和材料协会（SEMI），欧洲卫生设备设计组织EHEDG认可。尤其是在半导体产品领域，公司产品通过了美国排名前二的半导体应用设备厂商在产品特殊工艺上的认证，获得了国际顶尖客户的认可。

公司子公司山东碧海获得了包括CNCNA食品安全管理体系认证、森林认证FSC、环境管理体系认证、质量管理体系认证ISO9000、两化融合管理体系评定证书等。

3、优秀的研发能力

公司产品研发团队平均拥有接近20年的行业从业经验，在产品生产过程严格依据相关质量控制体系和环境管理体系，在业内架构新莱品牌，并积极与科研院所合作，从模具设计、工装及生产制造等诸多环节融入各行业客户的经营生产要求，并凭借对下游行业客户和市场的深刻认识，实现了与客户的同步开发、共同制定产品方案，旨在提供最高质量的产品，重视产品质量和细节，从而有效地提高了公司的整体服务能力。

公司拥有开发设计、精密机械加工、表面处理、精密焊接、洁净室清洗与包装等一系列核心技术，是目前国内同行业中少数拥有完整技术体系的厂商之一，在国际同行业中处于先进水平。产品的加工精度、表面粗糙度、极限真空度等技术指标达到国内外先进水平，获得了国内外客户的广泛认可，符合包括SEMI、ASME BPE、3A等一系列国际标准和规范。截至报告期末，公司及各控股子公司合计拥有已授权的有效专利216项。

4、丰富的客户资源

公司是国内少数能够覆盖半导体、生物医药、食品饮料三大应用领域的高洁净应用材料研发与制造商之一。公司在经营过程中，凭借过硬的技术实力、优质的产品、及时全面的售后服务以及持续的研发创新在行业内具备了较高的知名度，积累了丰富的客户资源，与国内下游知名企业进行紧密且长期稳定的合作不但有助于公司迅速扩大销售规模，同时有利于公司及时了解和掌握下游行业的工艺改进和革新，及时把握下游行业发展动向以及客户对于新技术、新产品需求，进行前瞻性研发，以巩固并提升在行业内的核心竞争力，为公司保持市场的领先地位奠定了牢固基础。

公司依托持续的技术研发、工艺改进以及可靠的产品品质，逐步建立了与国内外领先企

业稳定的业务合作关系，形成了良好的市场形象。公司在食品饮料、生物医药、半导体等三大行业荣获众多知名客户颁发的优秀供应商等荣誉。

在半导体领域世界顶级半导体制造设备企业AMAT加大半导体产品的合作，中国领先的存储器芯片设计与制造公司长江存储、合肥长鑫等在高端真空阀门等产品方面也有深入合作，中国国内最大的半导体设备供应商北方华创在半导体领域全面合作；在食品安全领域，公司与全球最大的食品制造商雀巢集团已经深度合作，与国内乳制品知名企业三元乳业、完达山乳业已经成为战略合作伙伴，与康师傅控股的合作也是日益紧密；在生物制药领域，国内前二的制药机械企业东富龙与楚天科技已经与公司深度合作近二十年，国内的大中药厂几乎都已经与公司开展合作。

5、强化公司内部管理，协同集团产业链优势

随着企业规模不断扩大，体系内产业协同和风险管控是公司管理重要关键点。报告期内，公司整合美国GNB、台湾新莱、山东碧海等子公司及国内外销售点，继续对体系内企业之间的协同合作开展深度整合：通过SAP等企业管理系统，协调整个集团内部子公司之间产品供应的有效衔接、客户反馈信息在产业链各环节的及时传递与反应、销售渠道之间的共享与合作、研发团队之间的合作与分工等全面开展业务层面的整合；通过集团化管控结构与机制的完善、财务与风控管理机制的完善、沟通与决策机制的完善等逐步强化管理层面的整合。

6、分行业核心竞争力

分行业	核心竞争力
食品安全应用领域	<p>公司实现食品行业全产业链布局：</p> <p>1.无菌包材： 采用行业最先进的德国 DAVIS 淋膜生产线，纸铝塑复合液体食品无菌包装纸拥有 FDA 认证。产品规格包括碧海瓶、砖包、枕包、钻石包、IPI 包、四国包、三角包，共 28 种规格，容量从 65mL 到 1500mL 共 13 种，是目前国内同行业产品规格最多的厂家。</p> <p>2.无菌纸盒灌装机： 现已累计销售无菌纸盒灌装机近 800 台，其中无菌系统是国内首家通过 Mérieux Nutrisciences 国际检测机构认证。 主持起草了《GB/T38078-2019 纸基复合材料灌装成型包装机通用技术条件》国家标准。</p> <p>3.交钥匙工程： 公司具有全系列前处理设备，包括巴氏杀菌机、全自动列管式灭菌机、蒸汽直喷式灭菌机、全自动 CIP 清洗机、无菌罐、无菌在线添加机组等系列设备。 碧海是国内第一家在设备生产、工程施工中采用自动焊的设备厂家。</p> <p>4.洁净材料： 专注于洁净解决方案，产品面很齐全，管路系统、卫生级阀门（蝶阀、隔膜阀、球阀、座阀、角座阀、弧形阀罐底阀、止回阀、取样阀、RTP 无菌转移阀、四通阀、比例调节阀等）、卫生级泵（C 系列离心泵、S 系列离心泵、LP 带诱导轮自吸泵、L 系列自吸泵、R 系列转子泵、D 系列双螺杆泵、平滑泵、剪</p>

	<p>切泵、均质混料系统、泵车等)、管式换热器及板式换热器、过滤器(磁性过滤器、筒式过滤器、双联过滤器等)。</p> <p>公司产品经过美国 3A、欧洲 EHEDG 认证。</p>
<p>生物医药应用领域</p>	<p>1.专注于无菌解决方案,产品面很齐全: 包含 ASME BPE 管路系统、无菌阀门(隔膜阀、球阀、角座阀、罐底阀、止回阀、取样阀、RTP 无菌转移阀、四通阀、比例调节阀等)、无菌泵(C 系列离心泵、S 系列离心泵、LP 带诱导轮自吸泵、L 系列自吸泵、R 系列转子泵、D 系列双螺杆泵、平滑泵、剪切泵、泵车等)、管式换热器、过滤器、生物发酵罐及系统等。</p> <p>2.资质认证: 亚洲首家通过 ASME BPE 的管道管件双认证。</p> <p>3.材料及工艺要求: 选用 E+AOD 熔炼的 2B 冷轧板(Welded Tube)。 产品抗腐蚀性能力: Cr/Fe 比:1to1 or greater; 深度: 15 Å minimum; 表面检查:150X。 产品表面粗糙度要求: Ra ≤ 0.38µm, 符合生物制药等级要求。 包装和标识要求: 产品上有 ASME BPE、3A 认证的刻字或者印刷; 无油清洁及包装; 使用足够的室内照明目测无颗粒; 品质要求: 内窥镜检查; 产品标识中需包含批次号; 出货时, 需提供包含批次号的质量证明文件。 追溯性要求: 产品生产过程中各个步骤须完整追溯, 确保用户可以通过批次号码调取此批产品的完整生产过程及记录, 并保留记录 5 年以上。 建立泵阀实验室, 提供生物制药模块化业务。</p>
<p>半导体真空应用领域</p>	<p>1.公司“AdvanTorr”产品包括: 高真空和超高真空的法兰、管件、钢瓶、传输阀、铝合金闸阀、闸阀、角阀、腔体、加热带、视窗、无氧铜垫片等。</p> <p>2.材料及工艺要求: 产品选用最优质的不锈钢, 低碳含量使我们所有的法兰和配件具有比 SUS304 材料法兰和配件更低的除气率。 通过 ISO 9001 和 ISO 14001 认证。 真空度达到超高真空 10⁻¹² Torr。 满足 ISO、ASA、JIS 标准。 所有材料均可追溯并提供材料证书。</p> <p>3.运用面广泛: 可以应用于半导体、显示器、LED 照明、薄膜太阳能电池、氢能源、锂电、真空镀膜、科研机构等。真空主要应用于薄膜技术: 蒸发、溅射、PECVD、MOCVD、ALD 等, 还有覆盖表面分析技术和离子注入系统。</p> <p>4.产品的可靠度检测: 表面粗糙度、阀门循环测试、氦气测漏、角度测量、2D 和 3D 测量、线性高度测量、微观范围分析、合金分析、流量测量、粒子计数、水分分析等。</p>

半导体气体应用领域	<p>1.公司“Nanopure”产品包括： 超高纯管道 & 管件、面密封接头（VCR）、微型管道、卡套接头、减压阀、超高纯隔膜阀、卸荷阀、微粒过滤器、止回阀、针阀、球阀等。</p> <p>2.材料及工艺要求： 选用 VIM+VAR，VAR 的棒/管/型材。 精密焊接要求：满足 SEMI F81 的的焊接要求 产品抗腐蚀性能力：Cr/Fe 比:1.5 or greater；深度: 15 Å minimum；表面缺陷:<10@3500X。 产品表面粗糙度要求：Ra ≤ 0.13µm。 包装和标识要求：拥有百级无尘室，双层+充氮气/抽真空包装，产品标识中需包含批次号，出货时需提供包含批次号的质量证明文件。 追溯性要求：产品生产过程中各个步骤须完整追溯，确保用户可以通过批次号码调取此批产品的完整生产过程及记录。并保留记录 5 年以上。</p> <p>3.产品的可靠度检测： 表面粗糙度、阀门循环测试、氦气测漏、角度测量、2D 和 3D 测量、线性高度测量、微观范围分析、合金分析、流量测量、粒子计数、水分分析等。</p>
-----------	---

三、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入 896,519,326.24 元，同比上升 47.68%；营业利润 80,877,932.12 元，同比上升 95.2%；归属于上市公司股东的净利润 67,886,579.56 元，同比上升 101.1%。

是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

√ 是 □ 否

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	896,519,326.24	607,048,924.68	47.68%	本期接单增长所致
营业成本	671,489,245.06	437,094,086.58	53.63%	本期收入增加同成本增长所致
销售费用	53,014,806.73	49,346,829.14	7.43%	
管理费用	41,068,475.99	38,048,092.46	7.94%	
财务费用	15,254,676.35	17,704,985.06	-13.84%	
所得税费用	13,496,626.61	6,279,774.70	114.92%	主要是报告期内利润增加所致
研发投入	34,765,239.33	22,541,337.31	54.23%	同比研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	35,612,978.26	13,284,986.67	168.07%	主要是本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-35,157,615.25	-37,044,388.36	-5.09%	
筹资活动产生的现金流量净额	-38,039,712.50	-121,781,350.19	-68.76%	主要是本期偿还借款所致
现金及现金等价物净增加额	-36,964,642.30	-145,152,113.51	-74.53%	主要是本期原材料采购增加且项目投资减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
洁净应用材料	285,059,110.77	218,218,517.37	23.45%	76.44%	87.27%	-4.43%
高纯及超高纯应用材料	195,329,083.27	129,894,895.25	33.50%	22.97%	14.15%	5.13%
无菌包材	364,837,846.44	285,149,385.40	21.84%	48.07%	62.92%	-7.12%
食品设备	51,293,285.75	38,226,447.03	25.47%	27.46%	20.39%	4.37%
合计	896,519,326.24	671,489,245.06	25.10%	47.68%	53.63%	-2.90%
食品类	473,599,568.20	375,710,379.51	20.67%	65.35%	84.99%	-8.42%
医药类	227,590,674.77	165,883,970.30	27.11%	40.67%	38.00%	1.41%
泛半导体	195,329,083.27	129,894,895.25	33.50%	22.97%	14.15%	5.13%
合计	896,519,326.24	671,489,245.06	25.10%	47.68%	53.63%	-2.90%
内销	637,220,359.45	472,052,842.28	25.92%	59.58%	66.15%	-2.93%
外销	259,298,966.79	199,436,402.78	23.09%	24.82%	30.36%	-3.27%
合计	896,519,326.24	671,489,245.06	25.10%	47.68%	53.63%	-2.90%

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	210,678,440.16	8.39%	269,247,860.48	11.56%	-3.17%	
应收账款	449,005,583.96	17.88%	381,041,200.66	16.35%	1.53%	
合同资产						
存货	845,971,347.86	33.68%	765,803,526.55	32.87%	0.81%	

投资性房地产	38,211,436.30	1.52%	39,284,471.20	1.69%	-0.17%	
长期股权投资						
固定资产	494,738,793.86	19.70%	459,939,562.81	19.74%	-0.04%	
在建工程	45,337,982.86	1.81%	86,094,663.83	3.70%	-1.89%	
使用权资产						
短期借款	541,011,251.91	21.54%	517,740,935.53	22.22%	-0.68%	
合同负债	103,847,442.38	4.13%	83,821,801.48	3.60%	0.53%	
长期借款	236,758,963.68	9.43%	168,197,694.93	7.22%	2.21%	
租赁负债						

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

适用 不适用

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	67,575.1
报告期投入募集资金总额	23,080.55
已累计投入募集资金总额	48,352.89
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	8,200
累计变更用途的募集资金总额比例	12.13%

募集资金总体使用情况说明

一、首次公开发行股票

(1) 实际募集资金金额：经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕1276 号文核准，昆山新莱洁净应用材料股份有限公司(以下简称本公司、公司)向社会公开发行方式发行人民币普通股（A 股）16,700,000.00 股，发行价格为每股 27 元，应募集资金总额为人民币 450,900,000.00 元，扣除发行费用后本公司实际募集资金净额为 406,466,815.25 元。上述募集资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并由其出具天健正信验〔2011〕综字第 010104 号《验资报告》。本公司募集资金投资项目所需总投资额为人民币 313,020,000.00 元，扣除募集资金投资项目所需投资额，本次公开发行股票超募资金净额为 93,446,815.25 元。

(2) 募集资金存放于管理情况：为规范募集资金的存放、使用和管理，保证募集资金的安全，最大限度地保障投资者的合法权益，本公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件及公司章程的规定，结合本公司实际情况，制定了《昆山新莱洁净应用材料股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称专项制度），该《专项制度》经 2009 年 6 月 15 日 2008 年度股东大会审议通过，又于 2010 年 2 月 9 日经 2010 年第二次临时股东大会修改。根据《专项制度》规定，公司从股票在证券交易所挂牌交易之日起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户。2011 年 9 月 22 日，公司与长江证券承销保荐有限公司、中国民生银行股份有限公司苏州分行、中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行、中国建设银行股份有限公司昆山分行、中国农业银行股份有限公司昆山市支行分别签署了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2013 年 3 月 29 日，公司第二届董事会第十二次会议审议，用原电子洁净应用材料项目中的资金 8,200.00 万元对宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司增资形式扩建高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目。2013 年 7 月 17 日，公司与宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司、长江证券承销保荐有限公司、中国民生银行股份有限公司苏州分行签署《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。四方监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

(3) 募集资金使用情况：报告期募项目直接投入 593.23 万元，其中生物医药应用材料生产项目投入 593.23 万元。生物医药应用材料生产项目已经实施完毕，已达到预定可使用状态，截止到 2021 年 3 月 31 日，项目结余及利息收入扣除手续费后净额合计 2,805.52 万元永久补充流动资金。

2021 年 4 月 23 日第五届董事会第四次会议通过了《关于首发募项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的方案》，决定将生物医药应用材料生产项目及其它项目节余资金(含利息收入)永久性补充流动资金。用于公司主营业务相关的日常经营活动，节余募集资金划转完成后，公司将注销对应的募集资金专户。截止到 2021 年 5 月 26 日，公司已将所有募集资金专户资金余额(含利息收入)合计 3,247.06 万元转出，并完成所有募集资金专户的销户。

二、公开发行可转换公司债券

(1) 可转债实际募集资金金额和资金到账时间：经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2304 号文核准，本公司公开发行可转换公司债券 280.00 万张，每张面值 100.00 元人民币，共募集资金 280,000,000.00 元，扣除与本次发行相关的发行费用 10,715,769.94 元，实际募集资金净额为 269,284,230.06 元。

(2) 可转债募集资金使用和结余情况：本公司和长江证券承销保荐有限公司分别与中国银行股份有限公司昆山分行、兴业银行股份有限公司昆山支行、中国农业银行股份有限公司昆山分行签署了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

(3) 募集资金使用情况：报告期直接投入 224,87.32 万元，其中直接用于半导体行业超高洁净管阀件生产线技改项目 24,87.32 万元；利用闲置募集资金暂时补充流动资金 20,000.00 万元；截止到 2021 年 06 月 30 日，已累计使用募集资金总额 25,941.19 万元。尚未使用的募集资金均存放于募集资金账户。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
电子洁净应用材料生产项目	是	16,650	8,450	90	8,351.56	98.84%	2013年08月26日			否	是
生物医药应用材料生产项目	否	11,988	11,988	593.23	9,791.47	81.68%	2020年06月30日			否	否
研发中心建设项目	否	2,664	2,664	0	2,654.85	99.66%	2013年08月26日			不适用	否
高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目	否	0	8,200	0	7,601.54	92.70%	2015年02月28日			否	否
应用于半导体行业超高洁净管阀件	否	26,928.42	26,928.42	2,487.32	5,941.19	22.06%	2023年06月30日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	58,230.42	58,230.42	3,080.55	34,340.61	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
购买厂房及相关土地	否	2,360	2,360	0	2,360	100.00%				否	否
企业信息化项目	否	400	400	0	400	100.00%				否	否
投资蚌埠雷诺	否	1,800	1,800	0	1,800	100.00%	2013年01月23日			否	否
合丰厂区配套仓库建设项目	否	800	800	0	797.06	99.63%	2014年12月31日			否	否
闲置募集资金暂时补充流动资金				20,000	20,000	100.00%				不适用	否
归还银行贷款（如有）	--	3,437.89	3,437.89	0	3,437.89	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	5,217.33	5,217.33	3,247.06	5,217.33	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	14,015.22	14,015.22	23,247.06	34,012.28	--	--	0	0	--	--
合计	--	72,245.64	72,245.64	26,327.61	68,352.89	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	电子洁净应用材料生产项目： 由于市场发生变化，电子洁净应用材料生产项目的目标客户市场萎缩较大，订单持续减少，同时毛利下滑较大，导致本项目未达到预计效益。 生物医药应用材料生产项目： 由于市场变化和经营成本等因素，公司将原有应用于光伏产品应用材料生产的部分生产设备适时调整用于生物医药行业洁净应用材料的生产，既及时满足了市场需求的变化，又有利于提高设备利用率，控制公司经营成本。2013年8月22日公司第二届董事会第十六次会议审议通过，将生物医药应用材料生产项目达到预定可使										

	<p>用状态日期由 2013 年 8 月 26 日延期至 2014 年 12 月 31 日。</p> <p>为提高公司自身竞争力,实现公司生物医药系列产业链的延伸和扩张,公司在 2015 年 4 月 17 日公司第三届董事会第二次会议审议通过《变更部分募投项目实施内容及实施地点的议案》,同意变更原生物医药应用材料生产项目的实施内容及实施地点,以适应客户及市场的需求,项目可达到预定可使用状态日期推迟两年。</p> <p>全球经济持续低迷,国内宏观经济增速放缓,公司面临巨大经济下行压力。随着公司募投项目的投入,固定资产增加,产能未能充分释放,导致公司盈利水平在产品单位成本上升的影响下有所下滑。因此,公司在该募投项目的建设过程中,结合公司当前的实际情况,采取稳健的投资策略,谨慎投入,放缓投资进度以确保募集资金安全、合理的使用,以减轻公司的压力。公司 2017 年 4 月 21 日公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于部分项目募投项目的议案》,同意生物医药应用材料生产项目的达到预计可使用状态时间由 2017 年 5 月 18 日调整为 2019 年 5 月 18 日。</p> <p>2017 年 4 月 21 日公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于部分项目募投项目的议案》,同意生物医药应用材料生产项目的达到预计可使用状态时间由 2017 年 5 月 18 日调整为 2019 年 5 月 18 日。</p> <p>2019 年 4 月 25 日公司第四届董事会第十一次会议审议通过《关于部分项目募投项目延期的议案》,同意生物医药应用材料生产项目的达到预计可使用状态时间由 2019 年 5 月 18 日调整为 2020 年 6 月 30 日。</p> <p>随着国内从事无菌药品生产的企业新版 GMP 认证的陆续完成,医药行业从高速发展,进入到了中速发展阶段,导致项目未能按计划进度实施并达到预期效益。</p> <p>研发中心建设项目:</p> <p>2012 年以来,公司下游包括光伏产品在内的电子洁净应用材料市场的竞争环境发生较大变化,公司从发展战略角度出发,逐步调整产品结构。2013 年 1 月 6 日公司第二届董事会第十一次会议审议通过,将研发中心建设项目达到预定可使用状态日期由 2012 年 8 月 26 日延期至 2013 年 8 月 26 日。</p> <p>高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目:</p> <p>因公司收购宝莱公司少数股东股权并对其增资的工商变更直到 2013 年 7 月份才办理完成,导致募集资金到位时间推迟,从而影响到募投项目进度;另一方面,本项目的基建工程验收时间推迟,影响到主要设备制管机的安装及配套设备的采购付款,从而影响到募投项目进度。公司 2014 年 4 月 23 日第二届董事会第二十一次会议审议通过《关于部分募投项目延期的议案》,同意将高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目的达到预计可使用状态时间由 2014 年 4 月 19 日调整为 2014 年 12 月 31 日。该项目于 2015 年 2 月达到可使用状态。</p> <p>蚌埠雷诺投资项目:</p> <p>本期控股子公司蚌埠雷诺真空技术有限公司产品已经投入市场实现收入,因前期产品研发周期较长,后期市场发生变化,需求减少,未达到预期收益。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>电子洁净应用材料生产项目:</p> <p>2013 年 3 月 29 日公司第二届董事会第十二次会议审议通过,由于市场发生变化,原电子洁净应用材料项目的目标客户市场萎缩较大,截至 2013 年 2 月 28 日,公司在该项目上的实际投资规模已可以满足公司该类产品的客户需求,为了审慎投资,公司决定终止该项目的后续投资计划。鉴于公司在洁净应用材料后制程上产能的不断释放,前制程高洁净及超高洁净不锈钢管的产能需求越来越高,公司决定以自有资金 1,880.00 万元收购控股子公司宝莱公司少数股东 25% 股权,使其成为全资子公司,同时拟使用变更部分募投项目中的资金 8,200.00 万元以对宝莱公司增资形式扩建高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目,以满足日益增长的市场需求。2013 年 7 月 23 日,公司从中国民生银行股份有限公司苏州分行开立的募集资金专户 2603014180002525 中转出 8,200 万元,转入宝莱公司在中国民生银行股份有限公司苏州分行开立的募集资金专户 600135790。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>公司共取得超募资金 9,344.68 万元,其中:</p> <p>1、2011 年 9 月 22 日第一届董事会第二十六次会议通过《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》,决定用超募资金 1,737.89 万元用于偿还借款。本公司于 2011 年 9 月 26 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 1,737.89 万元。</p> <p>2、2011 年 10 月 17 日第一届董事会第二十七次会议通过《关于使用超募资金暂时补充流动资金的议案》,决定使用超募资金 2,600 万元用于暂时性补充流动资金;通过《关于使用超募资金购买资产的议案》,决定以超募资金 2,300 万元购买位于昆山市陆家镇环铁路 18 号的 7521.87 平方米的厂房及其对应的国有土地使用权。本公司于 2011 年 10 月 24 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 4,900.00 万元,用于暂时补充流动资金 2,600 万元及归</p>

	<p>还原预付的购买厂房及土地款 2,300 万元；2012 年 3 月 8 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 60.00 万元用于支付购买该厂房及土地产生的契税（业经 2013 年 4 月 20 日本公司第二届董事会第十三次会议决议通过）；2012 年 4 月 16 日，本公司已将用于暂时补充流动资金的 2,600 万元归还并转入募集资金专用账户（帐户号码：7323610182400463001）。</p> <p>3、2012 年 4 月 21 日第二届董事会第三次会议通过《关于利用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用超募资金 4,000 万元用于暂时性补充流动资金。本公司于 2012 年 5 月 3 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 4,000 万元。2012 年 10 月 19 日，本公司已将用于暂时补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（帐户号码：7323610182400463001）。</p> <p>4、2012 年 10 月 24 日第二届董事会第九次会议通过《关于使用超募资金补足永久性流动资金的议案》，决定使用超募资金 1,700 万元用于偿还借款。本公司于 2012 年 10 月 29 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 1,700 万元。</p> <p>5、2012 年 10 月 24 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用超募资金建设“企业信息化项目”的议案》，同意公司使用超募资金 400 万元实施信息化管理项目。公司从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出转出 400 万元。</p> <p>6、2012 年 10 月 24 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用超募资金对合丰厂区配套仓库建设项目的议案》，同意公司使用超募资金 800 万元对在合丰厂区东侧新建配套仓库，以满足现有生产需要，同时也为扩大再生产做好储备。截止 2014 年 12 月 31 日，公司从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出转出 797.06 万元，项目已实施完毕。</p> <p>7、2012 年 12 月 21 日第二届董事会第十次会议通过了《关于利用部分超募资金收购蚌埠雷诺节能技术有限责任公司 60%股权项目的议案》，决定使用超募资金 1,800 万元收购蚌埠雷诺节能技术有限责任公司 60%股权。本公司于 2012 年 12 月 24 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 1,800 万元，用于收购蚌埠雷诺节能技术有限责任公司 60%股权项目。</p> <p>8、2015 年 4 月 17 日第三届董事会第二次会议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，决定将节余的超募资金及利息合计 633.80 万元用于永久性补充公司流动资金，2015 年 7 月 10 日公司从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 600.00 万元。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2015 年 4 月 17 日公司第三届董事会第二次会议审议通过《变更部分募投项目实施内容及实施地点的议案》：在公司已取得土地使用出让权的土地上新建两座厂房，用于生物医药项目应用材料生产项目变更后项目的实施地点。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>电子洁净应用材料生产项目： 2013 年 3 月 29 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》；2013 年 4 月 19 日，2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。由于市场发生变化，原电子洁净应用材料项目的目标客户市场萎缩较大，截至 2013 年 2 月 28 日，公司在该项目上的实际投资规模可以满足公司该类产品的客户需求，为了审慎投资，公司决定终止该项目的后续投资计划。鉴于公司在洁净应用材料后制程上产能的不断释放，前制程高洁净及超高洁净不锈钢管的产能需求越来越高，公司决定以自有资金 1,880.00 万元收购控股子公司宝莱科技少数股东 25%股权，使其成为全资子公司，同时拟使用变更部分募投项目中的资金 8,200.00 万元以对宝莱科技增资形式扩建高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目，以满足日益增长的市场需求。</p> <p>生物医药项目应用材料生产项目： 鉴于公司自上市之后一直推行“精益生产”，对公司的生产场地空间提出了更高的要求，公司原空间规划与使用上不合适本公司营运的需要；且公司原有场地空间不足，为克服此问题，公司部分生产车间的空间使用过度，无法达到当地消防安全等有关部门的规定要求，为此公司需要扩充生产空间；同时由于市场发生变化，对公司生物医药洁净应用材料产品的技术性能指标提出了更高的要求。2015 年 4 月 17 日公司第三届董事会第二次会议审议通过“《变更部分募投项目实施内容及实施地点的议案》”：将原募投项目生物医药洁净应用材料生产项目中的部分实施内容做变更，重新制定该项目所需的生产、检测及项目所需配套设备的购置计划，同时在</p>

	<p>公司已取得土地使用出让权的土地上新建两座厂房，新建厂房用于变更后项目的实施地点。变更后项目建设周期计划为 2 年。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>适用</p> <p>2011 年 11 月 19 日第二届董事会第一次会议决议通过《关于使用募集资金置换预先已投资募集资金项目的自筹资金的议案》，决定用募集资金 2,934.97 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自有资金，其中电子洁净应用材料生产项目 1,865.19 万元,生物医药应用材料生产项目 937.27 万元,研发中心项目 132.51 万元。本公司于 2011 年 11 月 21 日从中国民生银行股份有限公司苏州分行 2603014180002525 账户转出 1,865.19 万元,从中国农业银行股份有限公司昆山市支行 530901040066662 账户转出 1,069.78 万元。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>适用</p> <p>1、2012 年 4 月 21 日第二届董事会第三次会议通过《关于利用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用超募资金 4,000 万元用于暂时性补充流动资金。本公司于 2012 年 5 月 3 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 4,000 万元。2012 年 10 月 19 日本公司已将用于暂时补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（帐户号码：7323610182400463001）。</p> <p>2、2012 年 10 月 24 日第二届董事会第九次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4,000 万元用于暂时性补充流动资金。本公司于 2012 年 11 月 09 日从中国民生银行股份有限公司苏州分行 2603014180002525 账户转出 4,000 万元。2013 年 4 月 19 日本公司已将用于补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户(帐户号码: 2603014180002525)</p> <p>3、2013 年 04 月 20 日第二届董事会第十三次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 8,000 万元用于暂时性补充流动资金。本公司于 2013 年 05 月 20 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 3,000 万元; 从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 1,000 万元; 2013 年 7 月 12 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 1000 万元; 2013 年 7 月 23 日从中国民生银行股份有限公司苏州分行 600135790 账户转出 3000 万元。2013 年 9 月 25 日，公司用 1000 万元部分归还闲置资金补流并转入募集资金专用帐户(帐户号码: 600135790)。截止到 2013 年 11 月 12 日，公司已将补流的 8, 000 万元全部归还到募集资金专用账户。</p> <p>4、2013 年 11 月 16 日第二届董事会第十八次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4, 000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2013 年 11 月 19 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元; 从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 2,000 万元。2014 年 05 月 14 日公司已将用于补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元; 中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 2,000 万元）。</p> <p>5、2014 年 5 月 20 日第二届董事会第二十二次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4, 000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2014 年 05 月 21 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元; 从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 2,000 万元。2014 年 11 月 17 日公司已将用于补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元; 中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 2,000 万元）。</p> <p>6、2014 年 11 月 25 日第三届董事会第一次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2014 年 11 月 25 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元; 从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 2,000 万元。2015 年 5 月 20 日公司已将用于补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元; 中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 2,000 万元）。</p> <p>7、2015 年 06 月 01 日第三届董事会第三次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2015 年 06 月 03 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元; 从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 2,000 万元。2015 年 12 月 01 日公司已将用于补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元; 中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 2,000 万元）。</p> <p>8、2015 年 12 月 16 日第三届董事会第六次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4,000 万元用于暂时补充流动</p>

	<p>资金，本公司于 2015 年 12 月 18 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 2,000 万元。2016 年 08 月 12 日公司已将用于补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元；中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 2,000 万元）。</p> <p>9、2016 年 08 月 19 日第三届董事会第八次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 7,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2016 年 08 月 24 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 5,000 万元。2017 年 08 月 09 日和 2017 年 08 月 16 日公司已将用于补充流动资金的 7,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元；中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 5,000 万元）。</p> <p>10、2017 年 08 月 25 日第三届董事会第十四次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 7,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2017 年 09 月 04 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 5,000 万元。2018 年 08 月 24 日公司已将用于补充流动资金的 7,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元；中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 5,000 万元）。</p> <p>11、2018 年 08 月 24 日第四届董事会第七次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 7,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2018 年 08 月 27 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 5,000 万元。2019 年 07 月 02 日公司已将用于补充流动资金的 7,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元；中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 5,000 万元）。</p> <p>12、2019 年 07 月 08 日第四届董事会第七次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 7,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2019 年 07 月 11 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 5,000 万元。2019 年 8 月 27 日公司部分归还了用于补充流动资金 1000 万到中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户；2020 年 6 月 2 日公司部分归还了用于补充流动资金 1500 万到中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户。2020 年 7 月 6 日公司将部分归还了用于补充流动资金 3500 万到中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户；2020 年 7 月 6 日公司部分归还了用于补充流动资金 1000 万到中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户，截止到 2020 年 7 月 6 日，公司用于补充流动资金的 7000 万元已全部归还。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>适用</p> <p>电子洁净应用材料生产项目已实施完毕，截止到 2014 年 12 月 31 日已累计投入 8,351.56 万元，占项目投入的 98.84%，项目执行完后尚有 98.44 万元结余，占项目投入的 1.16%。出现结余的原因是投入时严控支出、开源节流，使得设备的投入比预算减少。项目结余及利息收入扣除手续费后的净额合计 623.81 万元永久补充流动资金，2015 年 7 月 1 日从中国民生银行股份有限公司苏州分行 2603014180002525 账户转出 623.81 万元。</p> <p>研发中心建设项目已实施完毕，截止到 2014 年 12 月 31 日已累计投入 2,654.85 万元，占项目投入的 99.66%，项目执行完后尚有 9.15 万元结余，占项目投入的 0.34%。出现结余的原因是项目实际与计划投入产生的部分价差。项目结余及利息收入扣除手续费后的净额合计 114.46 万元永久补充流动资金，2015 年 7 月 1 日从中国民生银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 114.46 万元。</p> <p>高洁净与超高洁净不锈钢管道生产项目项目结余 535.38 万元，项目结余及利息收入扣除手续费后的净额合计 632.11 万元永久补充流动资金；2015 年 6 月 24 日从中国民生银行股份有限公司苏州分行 600135790 账户转出 632.00 万元。</p> <p>2015 年 4 月 17 日第三届董事会第二次会议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，决定将节余的超募资金及利息合计 633.80 万元用于永久性补充公司流动资金，2015 年 7 月 10 日公司从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 600.00 万元。</p> <p>生物医药应用材料生产项目已经实施完毕，已达到预定可使用状态，截止到 2021 年 3 月 31 日，项目结余及利息收入扣除手续费后净额合计 2,805.52 万元永久补充流动资金。</p> <p>2021 年 4 月 23 日第五届董事会第四次会议通过了《关于首发募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的方案》，决定将生物医药应用材料生产项目及其它项目节余资金(含利息收入)永久性补充流动资金。用于公司主营业务相关的日常经营活动，节余募集资金划转完成后，公司将注销对应的募集资金专户。截止到 2021 年 5 月 26 日，公司已将所有募集资金专户资金余额(含利息收入)合计 3,247.06 万元转出，并完成所有募集资金专户的销户。</p>

尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本年度不适用。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
电子洁净应用材料生产项目	电子洁净应用材料生产项目	8,450	0	8,351.56	98.84%	2013年08月26日		否	是
高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目	电子洁净应用材料生产项目	8,200	0	7,601.54	92.70%	2015年02月28日		否	否
合计	--	16,650	0	15,953.1	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	由于市场发生变化，原电子洁净应用材料项目的目标客户市场萎缩较大，截至 2013 年 2 月 28 日，公司在该项目上的实际投资规模已可以满足公司该类产品的客户需求，为了审慎投资，公司决定终止该项目的后续投资计划。鉴于公司在洁净应用材料后制程上产能的不断释放，前制程高洁净及超高洁净不锈钢管的产能需求越来越高，同时拟使用变更部分募投项目中的资金 82,000,000.00 元以对宝莱公司增资形式扩建高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目，以满足日益增长的市场需求。2013 年 3 月 29 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。2013 年 4 月 19 日，2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。上述项目变更均已披露。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	由于市场发生变化，电子洁净应用材料生产项目的目标客户市场萎缩较大，订单持续减少，同时毛利下滑较大，导致本项目未达到预计效益。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。								

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宝莱不锈钢科技 (昆山)有限公司	子公司	机械制造	17426.05652 万元	210,977,796.67	195,751,779.51	79,235,031.50	11,037,226.34	8,338,900.07
新莱应材科技有 限公司	子公司	机械制造	23988.5 万元新台币	211,896,157.56	105,516,003.19	51,859,941.92	6,727,481.63	5,528,112.40
山东碧海包装材 料有限公司	子公司	包材制造	21550 万元	985,585,569.12	430,941,706.05	425,009,277.44	28,357,858.12	26,850,294.36
GNB	子公司	机械制造	4659.9 美元	60,194,316.62	32,893,674.84	38,627,404.72	919,049.83	919,049.83

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

适用 不适用

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（1）新冠疫情导致全球经济下滑的系统性风险

2020年初，新型冠状病毒疫情在含中国在内的多国陆续爆发。疫情期间，公司在研发、生产、销售等多方面受到了不同程度的影响。目前，国内疫情得到了有效控制，但仍存在散点式爆发风险，国外疫情形势依然严峻，将对公司海外业务短期内的扩张将产生一定的影响。公司将会配合国家产业政策，加大相关业务拓展，在危机中寻找机遇。充分挖掘服务经济的需求，充分利用企业竞争优势，加大服务范围和业务种类，多渠道增加经营收入。

（2）经营管理风险

随着公司经营规模的不断扩大，经营环境渐趋复杂，销售网络相应扩张，客户需求增多，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，公司的经营决策、风险控制的难度大为增加，对公司管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战，对公司的内部控制、生产组织等都提出了更高的要求，对在管理、技术、营销、生产等方面的中高级人才的需求也将日益增加。若公司的治理结构、运营管理、资金管理、内部控制和管理人员等综合管理水平未能跟上公司内外部环境的发展变化，将对公司的高效运转及管理效率带来一定风险。对此，公司不断创新管理机制，提高科学决策水平，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力打造行业领军的管理示范标杆企业。

（3）应收账款风险

由于公司业务合同的执行期及结算周期一般较长，有可能存在客户延迟验收及产生坏账的风险。如果公司应收账款不能得到有效的管理，公司可能面临一定的坏账损失或现金流动性较差风险。对此，公司将进一步完善风险控制和制定政策约束，加大回款力度，定期核对，力求减少应收账款发生损失的可能性和应收账款损失的程度，来降低公司应收账款总额和坏账风险，从而提高公司资金利用效率。同时，公司参加了中国出口信用保险公司对客户应收账款的收款保险，以减少坏账发生而带来的损失。

（4）行业政策风险

洁净应用材料行业是国家重点扶持的产业之一，国家对行业的监管程度也比较高，包括产品销售价格、产品质量、生产标准、行业准入等。若国家有关行业监管政策发生变化，将可能对整个行业竞争态势带来新的变化，从而可能对本公司生产经营及市场带来影响。对此，

公司将时刻保持对国家政策的跟进解读，争取可以在第一时间作出应对措施。

（5）人才管理风险

随着公司的快速成长，公司规模将会迅速扩大，公司对核心技术人员和管理人才的需求将大量增加，因此公司面临着人力资源保障压力。针对以上风险，为保持企业的持续发展能力，持续的市场创新与技术创新能力，巩固与保持在行业中的优势地位，公司需要引进与储备大量的人才并且要采取多种人才管理措施。

（6）商誉减值风险

商誉是企业整体价值的组成部分之一，是指能在未来为企业经营带来超额利润的潜在经济价值。2018年，公司2.6亿元收购山东碧海包装材料有限公司100%股权。山东碧海是液态食品领域为数不多的能够同时生产、销售纸铝塑复合液态食品无菌包装纸和无菌纸盒灌装机的企业之一。然而，若山东碧海所处食品饮料包材及灌装机设备行业及下游的食品饮料行业发生变动，将对山东碧海未来经营状况及经营业绩发生不可预测的影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月10日	1.约调研平台：“新莱应材投资者关系”小程序；2.同花顺路演平台	其他	其他	通过“约调研”和“同花顺”两个平台参与本次业绩说明会的广大投资者	2020年度业绩网上说明会	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《2021年5月10日投资者关系活动记录表（2020年度业绩说明会）》（表编号：2021-001）
2021年06月10日	电话交流会	电话沟通	机构	太平洋证券、九泰基金、中欧基金、金信基金、博时基金、长信基金、创金合信、圆石投资、国投瑞银、方正富邦、映开资产、天弘基金、富安达基金、益民基金、上海圆通交融投资、凯石基金、粤开、解惑投资、新鑫融资租赁、中欧瑞博投资、恒宇投资	关于公司经营情况	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《2021年6月10日投资者关系活动记录表》（表编号：2021-002）
2021年06月11日	电话交流会	电话沟通	机构	太平洋证券、长城基金、南方基金	关于公司经营情况	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《2021年6月11日投资者关系活动记录表》（表编号：2021-003）

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	60.57%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 18 日	巨潮资讯网(公告编号: 2021-021)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 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实施情况

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
新莱应材	化学需氧量	处理后接管排放	1	厂区北侧	40mg/l	100mg/l	/	/	无
新莱应材	石油类	处理后接管排放	1	厂区北侧	0.33mg/l	5mg/l	/	/	无
新莱应材	悬浮物	处理后接管排放	1	厂区北侧	4mg/l	70mg/l	/	/	无
新莱应材	PH 值	处理后接管排放	1	厂区北侧	7.47	6--9(无量纲)	/	/	无
新莱应材	颗粒物	处理后直接排放	6	厂区西侧	5.72mg/m3	120mg/m3	/	/	无
新莱应材	硫酸雾	处理后直接排放	3	厂区中间	0.27mg/m3	45mg/m3	/	/	无
新莱应材	氮氧化物	处理后直接排放	3	厂区中间	ND	240mg/m3	/	/	无
新莱应材	氟化物	处理后直接排放	3	厂区中间	ND	9mg/m3	/	/	无
新莱应材	噪声	隔声减震措施排放	厂界四周	厂界四周	昼 56.98dB	昼≤65dB	/	/	无
新莱应材	噪声	隔声减震措施排放	厂界四周	厂界四周	夜 46.63dB	白≤55dB	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

污染物	污染放置设施及工艺	处理能力	运行情况
综合废水	化学沉淀+生物接触氧化+二级沉淀	150m³/d	正常
含氮磷废水	MVR蒸发工艺后冷凝水回用	48m³/d	正常
粉尘废气	袋式过滤后15米高排气筒排放	18000m³/h	正常
酸性废气	碱液喷淋塔洗涤后15米高排气筒排放	25000m³/h	正常
危废	设置专门的防泄漏防扬散防雷击的带有视频监控的危险废物暂存仓库暂存，危废委托有资质第三方处理。	45m³+180m²	正常

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	审批情况					建设情况	验收情况
	时间	审批部门	文号	审批内容	验收要求		
1	2000年7月4日	昆山市环境保护局	3156	投资128万美金，各类低功率气动阀、流体设备、医药设备容器等	无验收要求	已建成	未要求验收
2	2006年4月3日	昆山市环境保护局	昆环建[2006]1011号	增资285万美金，年生产低功率气动阀154万件	无验收要求	已建成	未要求验收
3	2007年1月22日	昆山市环境保护局	昆环建[2007]253号	增资285万美金，注册资本增加27.59万美金，年生产低功率气动阀200万件	“三同时”的要求落实	已建成	自查报告登记备案
4	2008年2月1日	昆山市环境保护局	昆环建[2008]389号	增资39.4万美金，注册资本增加27.59万美金	无验收要求	已建成	自查报告登记备案
5	2008年8月12日	昆山市环境保护局	昆环建[2008]3216号	增加酸洗工艺	“三同时”的要求落实	已建成	自查报告登记备案
6	2009年1.15日	昆山市环境保护局	昆环建[2009]118号	年产真空车件5000套、管件10000套、真空角阀10000套、腔体设备180套、超纯气体洁净材料20万米	“三同时”的要求落实	已建成	自查报告登记备案
7	2009年1月16日	昆山市环境保护局	昆环建[2009]119号	年产离心泵1000套、隔膜阀5000套、生物医药工程管道50万米	“三同时”的要求落实	已建成	自查报告登记备案
8	2010年3月17日	昆山市环境保护局	昆环建[2010]826号	增加电抛光、脱脂磷化、钝化、超声波清洗工艺，年生产阀门230万件、三通80万件、弯头60万件、大小头、螺母80万件、组装设备100台	验收合格后方可投产	已建成	自查报告登记备案
9	2010年12月2日	昆山市环境保护局	昆环建[2010]4234号	年加工压力管道200万件、低功率气动控制阀500万件、流体设备2000套	验收合格后方可投产	已建成	自查报告登记备案
10	2010年12月2日	昆山市环境保护局	昆环建[2010]4235号	年生产离心泵2000套、隔膜阀10000套、生物医药工程管道110万米，真空车件10000套、管件15000套、真空角阀20000套、腔体设备300套、超纯气体洁净材料80万米，无菌罐底阀10000套、无菌法兰组合20000套、超纯气体截止阀20000套	验收合格后方可投产	已建成	自查报告登记备案
11	2011年10月19日	昆山市环境保护局	昆环建[2011]4054号	新增2台II类工业X射线装置(XXH2505型、XXQ2505型X射线探伤机，250kv，5mA)	验收合格后方可投产	已建成	自查报告登记备案
12	2012年1月5日	昆山市环境保护局	昆环建[2012]0041号	年加工、制造压力管道组件、低功率气动控制阀500万件	验收合格后方可投产	已建成	自查报告登记备案
13	2013年1月30日	昆山市环境保护局	昆环建[2013]0326号	年加工、制造真空车件400万件、低功率气动控制阀10万套、腔体设备500套	验收合格后方可投产	已建成	自查报告登记备案
14	2013年8月19日	昆山市环境保护局	昆环建[2013]2460号	年研发、制造航空、航天相关配件20000件，汽车、摩托车轻量化配件20000件，环保型新材料20000件，新能源发电成套设备500套	验收合格后方可投产	已建成	自查报告登记备案
15	2019年5月14日	昆山市环境保护局	昆环建[2013]2460号	年研发、制造航空、航天相关配件20000件，汽车、摩托车轻量化配件20000件，环保型新材料20000件，新能源发电成套设备500套	验收合格后方可投产	建设中	未验收

突发环境事件应急预案

新莱应材已编制突发环境事件应急预案

编制单位：昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

备案号：320583-2019-0300-M

实施日期：2019.08.07

环境自行监测方案

生产废水：有在线监测仪实时监测。COD, 总磷, PH值, SS, 石油类每半年委托第三方专业检测公司检测一次；

雨水：下雨天有雨水时手工监测；

有组织废气：硫酸雾, 氮氧化物, 氟化物, 颗粒物每半年委托第三方专业检测公司检测一次；

无组织废气：颗粒物, 硫酸雾, 氮氧化物, 氟化物, 非甲烷总烃每半年委托第三方专业检测公司检测一次；

噪声：每半年委托第三方专业检测公司检测一次；

土壤和地下水：每年委托第三方专业检测公司检测一次。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

报告期内，公司致力于为客户提供优良的产品和服务，为员工营造和谐、互相尊重的工作氛围，为商业伙伴提供公平合理、公平互利的合作平台，使公司持续发展，为投资者实现长期价值最大化，为社会经济发展做出贡献。

（1）依法经营、诚信经营

公司始终把依法经营、诚信经营作为公司的生存之本，注重企业经济效益和社会效益的同步共赢。报告期内，公司严格遵守国家法律法规的相关规定，规范企业管理、诚信经营、依法纳税，建立健全公司各项内部管理和控制制度，注重公司产品的质量管控，始终秉持“以优质的产品，融入每个人的生活”的公司使命，确保公司持续、稳定、健康发展，积极承担对客户、员工等其他利益相关者的责任。

（2）股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证

券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司信息。公司通过投资者现场调研、投资者电话、深交所“互动易”平台、电子邮件等多种方式，积极与投资者进行沟通交流，提高公司信息披露的透明度，维护广大投资者的利益。报告期内，公司为回报广大投资者，制定了2020年度利润分配方案并已实施完成。

（3）职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的人才理念，尊重每位员工的个人权益，切实关注员工的职业健康、安全生产和满意度，保障员工的合法权益。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，与员工签订劳动合同，依法用工，建立规范的劳动关系；为员工缴纳社会保险和住房公积金，发放节日礼品，提供各项福利，不断改善员工生产和生活环境，提高员工的认同感和归属感；为员工提供多样的培训机会，通过知识技能的理论培训与实践操作技能培训相结合的方式，提高员工综合业务能力，同时建立优秀员工选拔晋升制度，实现员工与企业的共同成长。

（4）社会公益事业建设

公司致力于向运营所在地传播专业知识、技能和技术，对外捐赠，为社会的发展做出贡献。2020年，公司向昆山市红十字会捐款人民币50万元，所捐款项将专项用于武汉抗击新型冠状病毒感染肺炎疫情；公司全资子公司山东碧海包装材料有限公司向莒南县慈善总会捐款人民币20万元，所捐款项将专项用于新型冠状病毒肺炎疫情防控；公司向广河县教育局捐赠30万元；公司和多家企业联合定向向昆山市公安消防大队陆家中队捐赠一辆消防勘查车；公司组织爱心捐款，聚力救助职工重病子女。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规对外担保情况

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

6、其他重大关联交易

适用 不适用

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）						
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山东碧海包装材料有限公司	2020年05月19日	5,000	2020年12月16日	2,500	连带责任担保			1年	否	是
山东碧海包装材料有限公司	2019年03月19日	5,000	2020年08月27日	842.82	连带责任担保			3年	否	是
山东碧海包装材料有限公司	2020年05月19日	4,000	2021年04月16日	4,000	连带责任担保			1年	否	是
山东碧海包装材料有限公司	2021年05月18日	5,000	2021年06月15日	541.04	连带责任担保			1年	否	是
山东碧海包装材料有限公司	2020年05月19日	3,000	2020年04月13日	1,940	连带责任担保			1年	否	是
山东碧海包装材料有限公司	2020年05月19日	2,000	2020年11月7日	1,274	连带责任担保			1年	否	是
山东碧海包装材料有限公司	2020年05月19日	2,000	2021年05月17日	150	连带责任担保			3年	否	是
山东碧海包装材料有限公司	2020年09月15日	3,000	2020年09月23日	3,000	连带责任担保			1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						

子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		29,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			14,247.86			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		29,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			14,247.86			
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		29,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)			14,247.86			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		29,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			14,247.86			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		12.21%								
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		14,247.86								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		14,247.86								
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无								
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无								

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	74,745,704	32.99%	0	0	0	907,087	907,087	75,652,791	33.39%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	9,677,775	4.27%	0	0	0	-95,663	-95,663	9,582,112	4.23%
其中：境内法人持股	213,750	0.09%	0	0	0	0	0	213,750	0.09%
境内自然人持股	9,464,025	4.18%	0	0	0	-95,663	-95,663	9,368,362	4.14%
4、外资持股	65,067,929	28.72%	0	0	0	1,002,750	1,002,750	66,070,679	29.16%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	65,067,929	28.72%	0	0	0	1,002,750	1,002,750	66,070,679	29.16%
二、无限售条件股份	151,813,603	67.01%	0	0	0	-907,087	-907,087	150,906,516	66.61%
1、人民币普通股	151,813,603	67.01%	0	0	0	-907,087	-907,087	150,906,516	66.61%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	226,559,307	100.00%	0	0	0	0	0	226,559,307	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2021年1月8日，公司在指定的信息披露媒体上披露了《关于实际控制人之一致行动人增持股份计划的公告》（公告编号：2021-002），李柏桦先生、李柏元先生计划自2021年1月8日起12个月内，分别增持金额不低于人民币1,000万元。增持计划实施结果情况：截至2021年2月4日，李柏桦先生、李柏元先生通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价方式累计增持公司股份1,343,000股，其中，李柏桦先生增持金额为人民币10,002,273元（不含交易费用），李柏元先生增持金额为人民币10,071,657元（不含交易费用），累计增持金额为人民币20,073,930元（不含交易费用），占公司总股本的 0.59%。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2021年1月8日，公司在指定的信息披露媒体上披露了《关于实际控制人之一致行动人增持股份计划的公告》（公告编号：2021-002）。截至2021年2月4日，本次增持计划实施完毕。国浩律师（南京）事务所就本次增持事项出具了法律意见书。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李水波	42,583,687	0	0	42,583,687	高管锁定股	每年解禁 25%
李柏桦	11,207,370	0	512,250	11,719,620	高管锁定股	每年解禁 25%
李柏元	11,200,372	0	495,000	11,695,372	高管锁定股	每年解禁 25%
厉善红	8,295,000	0	0	8,295,000	高管锁定股	每年解禁 25%
厉善君	719,175	0	0	719,175	高管锁定股	每年解禁 25%
昆山市罗德咨询有限公司	213,750	0	0	213,750	首发前限售股	每年解禁 25%
郭红飞	141,975	0	0	141,975	高管锁定股	每年解禁 25%
黄世华	153,750	27,600	0	126,150	高管锁定股	每年解禁 25%
张雨	57,375	14,344	0	43,031	高管锁定股	每年解禁 25%
翁鹏斌	57,375	14,344	0	43,031	高管锁定股	每年解禁 25%
郭志峰	33,000	4,500	0	28,500	高管锁定股	每年解禁 25%
李鸿庆	43,500	0	0	43,500	高管锁定股	每年解禁 25%
张然	39,375	39,375	0	0	任期届满离任	任期届满离任
合计	74,745,704	100,163	1,007,250	75,652,791	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,831	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
李水波	境外自然人	25.06%	56,778,250	0	42,583,687	14,194,563		
申安韵	境外自然人	16.71%	37,858,500	0	0	37,858,500		
李柏桦	境外自然人	6.90%	15,626,161	683,000	11,719,620	3,906,541		
李柏元	境外自然人	6.88%	15,593,830	660,000	11,695,372	3,898,458		
厉善红	境内自然人	4.88%	11,060,000	0	8,295,000	2,765,000		
广发银行股份有限公司—国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.14%	4,840,157	0	0	0		
中国建设银行股份有限公司—国泰大制造两年持有期混合型证券投资基金	其他	0.98%	2,226,404	0	0	0		
王磊	境内自然人	0.89%	2,009,590	0	0	0		
招商银行股份有限公司—博时新收益灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.62%	1,400,000	0	0	0		
临沂润商资产管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.60%	1,358,307	0	0	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	李水波先生和申安韵女士为夫妻关系，本公司的实际控制人。李柏桦与李柏元是李水波先生和申安韵女士的长子和次子，为其一致行动人。公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
申安韵	37,858,500	人民币普通股	37,858,500
李水波	14,194,563	人民币普通股	14,194,563
广发银行股份有限公司－国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	4,840,157	人民币普通股	4,840,157
李柏桦	3,906,541	人民币普通股	3,906,541
李柏元	3,898,458	人民币普通股	3,898,458
厉善红	2,765,000	人民币普通股	2,765,000
中国建设银行股份有限公司－国泰大制造两年持有期混合型证券投资基金	2,226,404	人民币普通股	2,226,404
王磊	2,009,590	人民币普通股	2,009,590
招商银行股份有限公司－博时新收益灵活配置混合型证券投资基金	1,400,000	人民币普通股	1,400,000
临沂润商资产管理中心（有限合伙）	1,358,307	人民币普通股	1,358,307
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	李水波先生和申安韵女士为夫妻关系，本公司的实际控制人。李柏桦与李柏元是李水波先生和申安韵女士的长子和次子，为其一致行动人。公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制 性股票数量(股)	本期被授予的限制 性股票数量(股)	期末被授予的限制 性股票数量(股)
李水波	董事长、总经理	现任	56,778,250	0	0	56,778,250	0	0	0
李柏元	董事	现任	14,933,830	660,000	0	15,593,830	0	0	0
李柏桦	董事	现任	14,943,161	683,000	0	15,626,161	0	0	0
厉善君	董事	现任	958,900	0	0	958,900	0	0	0
李鸿庆	董事	现任	58,000	0	0	58,000	0	0	0
翁鹏斌	董事	现任	57,375	0	0	57,375	0	0	0
王俊	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周丽娟	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
何锋	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱孟勇	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭兴云	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
李俊杰	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈瑞峰	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
厉善红	副总经理	现任	11,060,000	0	0	11,060,000	0	0	0
郭红飞	副总经理	现任	189,300	0	0	189,300	0	0	0
张雨	副总经理	现任	57,375	0	0	57,375	0	0	0
郭志峰	副总经理	现任	38,000	0	0	38,000	0	0	0
陈建安	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄世华	财务总监	现任	168,200	0	0	168,200	0	0	0
合计	--	--	99,242,391	1,343,000	0	100,585,391	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	210,678,440.16	269,247,860.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	808,946.08	10,795,110.43
应收账款	449,005,583.96	381,041,200.66
应收款项融资	55,742,051.27	31,895,515.59
预付款项	67,102,086.12	22,380,728.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,079,144.17	8,491,513.71
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	845,971,347.86	765,803,526.55
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,912,357.64	6,562,698.34
流动资产合计	1,645,299,957.26	1,496,218,154.04
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	10,599,342.84	11,958,337.74
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	38,211,436.30	39,284,471.20
固定资产	494,738,793.86	459,939,562.81
在建工程	45,337,982.86	86,094,663.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	67,748,098.73	71,338,807.88
开发支出		
商誉	120,320,174.46	120,320,174.46
长期待摊费用	11,687,446.39	12,692,599.08
递延所得税资产	15,268,010.02	14,841,710.16
其他非流动资产	62,342,124.66	17,232,031.49
非流动资产合计	866,253,410.12	833,702,358.65
资产总计	2,511,553,367.38	2,329,920,512.69
流动负债：		
短期借款	541,011,251.91	517,740,935.53
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	29,759,074.14	29,042,660.73
应付账款	348,407,961.01	296,075,329.96

预收款项	92,500.00	320,000.00
合同负债	103,847,442.38	83,821,801.48
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	20,130,125.54	21,998,699.38
应交税费	20,066,804.14	9,573,340.67
其他应付款	21,590,526.30	30,205,447.30
其中：应付利息		
应付股利	5,284,837.50	10,001,603.30
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		40,095,214.12
其他流动负债	7,506,202.09	6,113,977.62
流动负债合计	1,092,411,887.51	1,034,987,406.79
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	236,758,963.68	168,197,694.93
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,066,175.45	2,381,790.38
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,164,229.49	4,670,659.13
递延所得税负债	2,119,738.98	2,602,342.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	245,109,107.60	177,852,487.28
负债合计	1,337,520,995.11	1,212,839,894.07
所有者权益：		
股本	226,559,307.00	226,559,307.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	558,018,354.70	558,018,354.70
减：库存股		
其他综合收益	2,632,731.96	2,093,799.08
专项储备		
盈余公积	26,079,423.61	26,079,423.61
一般风险准备		
未分配利润	353,491,167.24	296,932,553.03
归属于母公司所有者权益合计	1,166,780,984.51	1,109,683,437.42
少数股东权益	7,251,387.76	7,397,181.20
所有者权益合计	1,174,032,372.27	1,117,080,618.62
负债和所有者权益总计	2,511,553,367.38	2,329,920,512.69

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：黄世华

会计机构负责人：方丰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	134,547,881.56	199,853,839.77
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	243,925,544.68	196,517,240.66
应收款项融资	48,365,134.02	24,628,423.59
预付款项	38,612,656.91	8,621,465.08
其他应收款	24,259,785.40	24,701,707.07
其中：应收利息		
应收股利		
存货	321,343,979.44	314,549,438.28
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		
流动资产合计	811,054,982.01	768,872,114.45
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	681,856,462.98	681,856,462.98
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	235,918,069.80	194,580,418.41
在建工程	385,240.21	46,787,051.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	19,442,170.54	20,928,416.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,796,131.23	3,338,613.82
递延所得税资产	2,096,173.95	1,921,725.90
其他非流动资产	7,564,500.00	9,162,776.54
非流动资产合计	950,058,748.71	958,575,466.01
资产总计	1,761,113,730.72	1,727,447,580.46
流动负债：		
短期借款	223,382,980.00	238,025,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	151,099,716.09	119,550,000.00
应付账款	173,047,539.76	180,733,139.92
预收款项		
合同负债	9,874,531.55	6,396,869.74
应付职工薪酬	9,037,804.79	6,113,093.43
应交税费	11,751,335.50	6,316,673.18
其他应付款	6,290,167.75	13,982,221.28

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		40,000,000.00
其他流动负债	1,283,689.10	657,379.33
流动负债合计	585,767,764.54	611,774,376.88
非流动负债：		
长期借款	192,690,150.00	151,000,000.00
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	3,012,799.57	3,285,497.65
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	195,702,949.57	154,285,497.65
负债合计	781,470,714.11	766,059,874.53
所有者权益：		
股本	226,559,307.00	226,559,307.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	546,890,941.56	546,890,941.56
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,947,292.65	25,947,292.65
未分配利润	180,245,475.40	161,990,164.72
所有者权益合计	979,643,016.61	961,387,705.93
负债和所有者权益总计	1,761,113,730.72	1,727,447,580.46

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：黄世华

会计机构负责人：方丰

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	896,519,326.24	607,048,924.68
其中：营业收入	896,519,326.24	607,048,924.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	819,330,590.54	568,436,843.25
其中：营业成本	671,489,245.06	437,094,086.58
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	3,738,147.08	3,701,512.70
销售费用	53,014,806.73	49,346,829.14
管理费用	41,068,475.99	38,048,092.46
研发费用	34,765,239.33	22,541,337.31
财务费用	15,254,676.35	17,704,985.06
其中：利息费用	13,584,086.68	17,882,859.62
利息收入	923,045.47	385,787.35
加：其他收益	5,606,665.88	5,097,125.15
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,440,680.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,884,100.06	-834,246.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）	-33,369.40	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	80,877,932.12	41,434,279.14
加：营业外收入	416,268.96	158,921.49
减：营业外支出	56,788.35	1,705,834.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	81,237,412.73	39,887,365.97
减：所得税费用	13,496,626.61	6,279,774.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	67,740,786.12	33,607,591.27
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	67,740,786.12	33,607,591.27
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	67,886,579.56	33,757,229.41
2.少数股东损益	-145,793.44	-149,638.14
六、其他综合收益的税后净额	538,932.88	2,300,292.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	538,932.88	2,300,292.68
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	538,932.88	2,300,292.68
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	538,932.88	2,300,292.68
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	68,279,719.00	35,907,883.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,425,512.44	36,057,522.09
归属于少数股东的综合收益总额	-145,793.44	-149,638.14
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.3	0.17
(二) 稀释每股收益	0.3	0.16

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：黄世华

会计机构负责人：方丰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	408,972,006.73	246,260,867.08
减：营业成本	319,259,966.91	188,415,286.61
税金及附加	1,966,032.40	1,299,671.89
销售费用	15,296,613.99	15,271,816.37
管理费用	16,645,522.37	14,712,605.71
研发费用	10,700,145.15	7,771,387.90
财务费用	10,776,156.12	13,608,848.67
其中：利息费用	9,300,766.29	14,450,983.22
利息收入	791,896.54	623,796.74
加：其他收益	1,972,698.08	2,700,262.76
投资收益（损失以“-”号填列）		
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		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,747,221.71	-632,920.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-24,649.20	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	34,528,396.96	7,248,592.38
加：营业外收入	57,261.45	30,624.79
减：营业外支出	2,000.00	1,280,440.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,583,658.41	5,998,776.39
减：所得税费用	5,000,382.38	1,005,832.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	29,583,276.03	4,992,944.28

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	29,583,276.03	4,992,944.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	29,583,276.03	4,992,944.28
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：黄世华

会计机构负责人：方丰

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	710,146,300.09	616,520,730.92
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	10,543,909.67	12,248,571.11
收到其他与经营活动有关的现金	15,558,350.33	31,489,159.84
经营活动现金流入小计	736,248,560.09	660,258,461.87
购买商品、接受劳务支付的现金	432,751,094.95	453,382,958.07
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	130,663,359.21	118,987,768.97
支付的各项税费	27,833,999.31	23,826,737.39
支付其他与经营活动有关的现金	109,387,128.36	50,776,010.77
经营活动现金流出小计	700,635,581.83	646,973,475.20
经营活动产生的现金流量净额	35,612,978.26	13,284,986.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,974.00	
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	30,378,787.50	
投资活动现金流入小计	30,384,761.50	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	65,432,981.71	37,044,388.36
投资支付的现金	108,640.00	
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	755.04	
投资活动现金流出小计	65,542,376.75	37,044,388.36
投资活动产生的现金流量净额	-35,157,615.25	-37,044,388.36
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	394,979,451.83	254,796,548.71
收到其他与筹资活动有关的现金	70,949,392.38	20,597,275.79
筹资活动现金流入小计	465,928,844.21	275,393,824.50
偿还债务支付的现金	395,284,495.02	336,820,740.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,284,006.78	21,099,111.37
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	79,400,054.91	39,255,323.19
筹资活动现金流出小计	503,968,556.71	397,175,174.69
筹资活动产生的现金流量净额	-38,039,712.50	-121,781,350.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	619,707.19	388,638.37
五、现金及现金等价物净增加额	-36,964,642.30	-145,152,113.51
加：期初现金及现金等价物余额	168,214,596.32	325,682,886.14
六、期末现金及现金等价物余额	131,249,954.02	180,530,772.63

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：黄世华

会计机构负责人：方丰

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	284,199,058.93	163,846,755.15
收到的税费返还	1,966,991.81	2,668,173.33
收到其他与经营活动有关的现金	3,182,731.94	10,308,297.23
经营活动现金流入小计	289,348,782.68	176,823,225.71
购买商品、接受劳务支付的现金	185,996,230.47	131,861,429.16
支付给职工以及为职工支付的现金	61,398,508.62	46,266,928.33
支付的各项税费	10,504,593.42	3,308,471.05
支付其他与经营活动有关的现金	32,296,347.94	78,222,181.57
经营活动现金流出小计	290,195,680.45	259,659,010.11
经营活动产生的现金流量净额	-846,897.77	-82,835,784.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,584.00	
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	30,378,787.50	
投资活动现金流入小计	30,381,371.50	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,312,285.98	25,942,900.51
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	26,312,285.98	25,942,900.51
投资活动产生的现金流量净额	4,069,085.52	-25,942,900.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	306,714,400.00	194,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	46,825,375.20	
筹资活动现金流入小计	353,539,775.20	194,000,000.00
偿还债务支付的现金	319,621,925.00	271,040,360.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,359,749.32	17,587,661.39
支付其他与筹资活动有关的现金	55,615,212.72	
筹资活动现金流出小计	400,596,887.04	288,628,021.39
筹资活动产生的现金流量净额	-47,057,111.84	-94,628,021.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-176,999.86	334,509.64
五、现金及现金等价物净增加额	-44,011,923.95	-203,072,196.66
加：期初现金及现金等价物余额	122,944,592.79	354,689,248.01
六、期末现金及现金等价物余额	78,932,668.84	151,617,051.35

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：黄世华

会计机构负责人：方丰

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	226,559,307.00				558,018,354.70		2,093,799.08		26,079,423.61		296,932,553.03		1,109,683,437.42	7,397,181.20	1,117,080,618.62
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	226,559,307.00				558,018,354.70		2,093,799.08		26,079,423.61		296,932,553.03		1,109,683,437.42	7,397,181.20	1,117,080,618.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							538,932.88				56,558,614.21		57,097,547.09	-145,793.44	56,951,753.65
（一）综合收益总额							538,932.88				67,886,579.56		68,425,512.44	-145,793.44	68,279,719.00
（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											-11,327,965.35		-11,327,965.35		-11,327,965.35
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											-11,327,965.35		-11,327,965.35		-11,327,965.35
4. 其他															

(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	226,559,307.00				558,018,354.70	2,632,731.96	26,079,423.61		353,491,167.24	1,166,780,984.51	7,251,387.76	1,174,032,372.27		

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：黄世华

会计机构负责人：方丰

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	226,559,307.00				546,890,941.56				25,947,292.65	161,990,164.72		961,387,705.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	226,559,307.00				546,890,941.56				25,947,292.65	161,990,164.72		961,387,705.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										18,255,310.68		18,255,310.68
（一）综合收益总额										29,583,276.03		29,583,276.03
（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										-11,327,965.35		-11,327,965.35
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-11,327,965.35		-11,327,965.35
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	226,559,307.00				546,890,941.56				25,947,292.65	180,245,475.40		979,643,016.61

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：黄世华

会计机构负责人：方丰

三、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

昆山新莱洁净应用材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2008年8月7日经中华人民共和国商资批[2008]1034号文批准，由ONLINE MATCH TECHNOLOGY INC.、NEW PROSPECT INTERNATIONAL LTD、富兰德林咨询(上海)有限公司、昆山市罗德咨询有限公司共同发起设立的股份有限公司。于2011年9月6日在深圳证券交易所上市。

经过历年的派送红股、转增股本、增发新股及新莱转债转股，截至2021年6月30日止，本公司累计发行股本总数226,559,307.00股，注册资本为226,559,307.00元，注册地址：江苏省昆山市陆家镇陆丰西路22号，总部地址：江苏省昆山市陆家镇陆丰西路22号，持有统一社会信用代码为91320500722260584E的营业执照。实际控制人为李水波和申安韵夫妇。

（二）公司业务性质和主要经营活动

许可经营项目：无。一般经营项目：压力管道组件、各类低功率气动控制阀、流体设备、真空电子洁净设备及其相关零配件、精密模具的加工、制造；航空、航天、汽车、摩托车轻量化及环保型新材料研发与制造；新能源发电成套设备或关键设备制造；并销售自产产品，提供售后服务。本公司同类产品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）及技术服务等；道路普通货物运输。

本公司属通用设备制造业中的其他通用设备组件制造行业。主要产品为高洁净真空室、泵、阀、法兰、管件、管道的生产和销售。

本财务报表业经公司全体董事于2021年8月24日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共14户，主要包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
新莱应材科技有限公司	全资子公司	2	100	100
美国GNB Corporation	全资子公司	3	100	100
宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司	全资子公司	2	100	100
昆山莱恒洁净材料有限公司	全资子公司	2	100	100
德贝贸易实业香港有限公司	全资子公司	2	100	100
蚌埠雷诺真空技术有限公司	控股子公司	2	60	60
昆山优利根洁净系统有限公司	全资子公司	2	100	100
山东碧海包装材料有限公司	全资子公司	2	100	100
山东碧海机械科技有限公司	全资子公司	3	100	100
临沂大未来国际贸易有限公司	山东碧海全资子公司	3	100	100
SUNCOME GROUP LTD	山东碧海全资子公司	3	100	100
SUNCOME GROUP (HK) CO., LIMITED	山东碧海全资子公司	3	100	100
Kinglai Middle East DMCC	德贝贸易全资子公司	3	100	100
赞熹（上海）信息咨询服务股份有限公司	全资子公司	2	100	100

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期为12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的, 属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理; 不属于一揽子交易的, 在取得控制权日, 长期股权投资初始投资成本, 与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资, 因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益, 暂不进行会计处理, 直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理; 因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动, 暂不进行会计处理, 直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期, 即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时, 本公司一般认为实现了控制权的转移:

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

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

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

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

(4) 为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

（2）合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

1) 增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

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

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

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

（2）共同经营会计处理方法

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

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

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

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

外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

(1) 金融资产分类和计量

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

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

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

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

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

分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该

金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

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

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

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

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股

利和利息收入计入当期损益。

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

(2) 金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

能够消除或显著减少会计错配。

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

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

其他金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

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

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

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

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

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

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

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

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

之间的差额，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

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

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：

被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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

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

终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

(6) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即

使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

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

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

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

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

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

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

信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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；

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；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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。

预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

减记金融资产

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

(7) 金融资产及金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九) 6.金融工具减值。

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

组合名称	计提方法
无风险银行承兑票据组合	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票	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

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九) 6.金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	非合并范围内相同账龄其他应收款且具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合二	合并范围内关联方款项	一般不存在预期信用损失

组合一中，本公司参照历史信用损失经验确认的应收账款账龄预期信用损失率

账龄	预期信用损失率
1年以内	3%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 /（九）

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 /（九）6.金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	非合并范围内相同账龄其他应收款且具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合二	员工暂借款及备用金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合三	存放在其他单位的押金、保证金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合四	合并范围内关联方款项	一般不存在预期信用损失

组合一中，本公司参照历史信用损失经验确认的其他应收款账龄预期信用损失率

账龄	预期信用损失率
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3-4年	50%
4-5年	80%

5年以上	100%
------	------

组合二，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，预计此信用损失率为 1%。

组合三，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，预计此信用损失率为 3%。

对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

15、存货

（1）存货的分类

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

（2）存货的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

(2) 持有待售核算方法

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

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九) 6.金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	非合并范围内相同账龄其他应收款且具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合二	合并范围内关联方款项	一般不存在预期信用损失

组合一中，本公司参照历史信用损失经验确认的长期应收款账龄预期信用损失率

账龄	预期信用损失率
1年以内	3%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	50%

4-5年	80%
5年以上	100%

22、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

(3) 长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投

资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

权益法核算转公允价值计量

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

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

成本法转权益法

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

成本法转公允价值计量

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

(4) 长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	10-20	10	4.50-9.00

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	10	4.50-9.00
机器设备	年限平均法	10-15	10	6.00-9.00
运输设备	年限平均法	5	10	18.00
其他设备	年限平均法	5	0	20.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

(1) 在建工程初始计量

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

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其

他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2) 无形资产的后续计量

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

使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地出让合同
软件	5-10年	
专利技术、非专利技术	5-10年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提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

得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

（1）摊销方法

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

（2）摊销年限

有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无明确受益期的，分10年平均摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，

将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期限；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债、可转换公司债券等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(1) 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- 1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- 2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

40、政府补助

(1) 类型

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

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

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

(2) 政府补助的确认

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

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

(3) 会计处理方法

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

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

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁会计处理

1) 经营租入资产

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

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

2) 经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十九) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

注:只要公司是从 2021 年首次执行新租赁准则, 均需要填写此表, 除非不需要调整年初资产负债表科目。

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

无

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额	13%、5%、0%
消费税		
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%
企业所得税		
营业税(台湾)	销售货物、应税劳务收入	5%
教育费附加	流转税及免抵的增值税	3%
地方教育费附加	流转税及免抵的增值税	2%
销售税(美国)	应纳销售额(量)	8.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
宝莱不锈钢科技(昆山)有限公司	25%
新莱应材科技有限公司(台湾)	20%
蚌埠雷诺节能技术有限公司	15%
昆山莱恒洁净材料有限公司	10%
德贝贸易实业香港有限公司	16.5%
昆山优利根洁净系统有限公司	5%
美国 GNB Corporation	联邦所得税 21% 加州 8.84%
山东碧海包装材料有限公司	15%

山东碧海机械科技有限公司	15%
临沂大未来国际贸易有限公司	10%
SUNCOME GROUP LTD	12%
SUNCOME GROUP (HK)CO.,LIMITED	16.5%
Kinglai Middle East DMCC	5%
赞熹（上海）信息咨询服务有限公司	10%

2、税收优惠

本公司于2020年12月2日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为GR202032003018的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《企业所得税法》第二十八条规定，本年减按15%税率计缴企业所得税。

子公司新莱应材科技有限公司（台湾）所在台湾地区自2018年1月1日起营利事业所得税税率如下：

(1)应纳税所得额未超过50万元（新台币）之营利事业，2018年度税率为18%、2019年度税率为19%，2020年度以后始按20%税率课税。

(2)应纳税所得额超过50万元（新台币）之营利事业，营所税税率由17%调高为20%。

新莱应材科技有限公司（台湾）本年应纳税所得额超过50万元（新台币），故按照20%税率课税。

另台湾地区营利事业当年度之盈余未分配利润的部分，按该未分配盈余加征5%营利事业所得税。

子公司蚌埠雷诺节能技术有限公司于2018年7月24日取得编号为GR201834000334的高新技术企业证书，本年减按15%的税率计缴企业所得税。

子公司昆山莱恒洁净材料有限公司、孙公司临沂大未来国际贸易有限公司2019年应纳税所得额低于300万元，本年度企业所得税按小型微利企业优惠税率申报缴纳。对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，并按20%的税率计算缴纳企业所得税，实际税率5%；对应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，并按20%的税率计算缴纳企业所得税，实际税率10%。

子公司德贝贸易实业香港有限公司、孙公司SUNCOME GROUP (HK)CO.,LIMITED为注册在香港的公司，2019年度应纳税所得额不超过200万港币的部分适用税率为8.25%，超过200万港币部分适用的税率为16.5%；

子公司昆山优利根洁净系统有限公司、2019年应纳税所得额低于100万元，本年度企业所得税按小型微利企业优惠税率5%申报缴纳。

子公司美国GNB Corporation注册于美国加利福尼亚州State of California，该州其所得税及营业权税（Corporate Income Franchise Tax）营业权税是每年应税所得之8.84%，但最低税额为800美元。联邦所得税税率为21%

山东碧海包装材料有限公司于2019年11月28日取得编号为GR201937001625的高新技术企业证书，本年减按15%的税率计缴企业所得税。

山东碧海机械科技有限公司于2019年11月28日取得编号为GR201937000101的高新技术企业证书，本年减按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	323,291.13	322,834.69
银行存款	130,955,094.12	197,891,761.63
其他货币资金	79,400,054.91	71,033,264.16
合计	210,678,440.16	269,247,860.48
其中：存放在境外的款项总额	64,622,813.53	20,963,764.70
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	79,400,054.91	70,949,392.38

其他说明：无

2、交易性金融资产

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	515,000.00	10,550,000.00
商业承兑票据	293,946.08	245,110.43
合计	808,946.08	10,795,110.43

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	808,946.08	100.00%			808,946.08	10,795,110.43	100.00%			10,795,110.43
其中：										
银行承兑票据组合	515,000.00	63.66%			515,000.00	10,550,000.00	97.73%			10,550,000.00
商业承兑汇票组合	293,946.08	36.34%			293,946.08	245,110.43	2.27%			245,110.43
合计	808,946.08	100.00%			808,946.08	10,795,110.43	100.00%			10,795,110.43

按单项计提坏账准备：无

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：无

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：无

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,304,217.46	3.52%	17,304,217.46	100.00%		17,039,312.68	4.05%	17,039,312.68	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	474,135,603.90	96.48%	25,130,019.94	5.30%	449,005,583.96	403,601,057.08	95.95%	22,559,856.42	5.59%	381,041,200.66
其中：										
境外销售应收账款	102,082,099.33	20.77%	4,650,838.76	4.56%	97,431,260.57	79,331,210.26	18.86%	4,644,171.45	5.85%	74,687,038.81
境内销售应收账款	372,053,504.58	75.71%	20,479,181.18	5.50%	351,574,323.40	324,269,846.83	77.09%	17,915,684.97	5.52%	306,354,161.86
内部往来应收账款		0.00%		0.00%			0.00%		0.00%	
合计	491,439,821.36	100.00%	42,434,237.40	8.63%	449,005,583.96	420,640,369.76	100.00%	39,599,169.10	9.41%	381,041,200.66

按单项计提坏账准备：17,304,217.46

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
黑龙江龙丹乳业科技股份有限公司	7,175,900.45	7,175,900.45	100.00%	客户破产重组、预计无法收回
HILLSFOOD AGRO BEVERAGES PRIVATE LI	4,910,523.88	4,910,523.88	100.00%	境外客户，无法收回
辽宁辉山乳业集团（锦州）有限公司	2,267,421.00	2,267,421.00	100.00%	失信人，诉讼后未赔付，考虑偿债能力全额计提
哈尔滨龙丹利民乳业有限公司	1,404,000.00	1,404,000.00	100.00%	已无合作，且企业成为失信执行人，收款可能性较低，故全额计提坏账
LASHOW PACK FOR FOOD INDUSTRIES	909,374.00	909,374.00	100.00%	境外客户，无法收回
绵阳市金麦香食品有限责任公司	193,200.00	193,200.00	100.00%	企业破产
单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款	443,798.13	443,798.13	100.00%	
合计	17,304,217.46	17,304,217.46	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			--	--

按组合计提坏账准备：25,130,019.94

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	442,483,848.11	13,274,459.51	3.00%
1-2 年	15,411,362.16	1,541,136.22	10.00%
2-3 年	3,849,875.68	769,975.14	20.00%
3-4 年	3,932,449.47	1,966,224.74	50.00%
4-5 年	4,399,220.72	3,519,376.57	80.00%
5 年以上	4,058,847.76	4,058,847.76	100.00%
合计	474,135,603.90	25,130,019.94	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	459,788,065.57
1 至 2 年	15,411,362.16
2 至 3 年	3,849,875.68
3 年以上	12,390,517.95
3 至 4 年	3,932,449.47
4 至 5 年	4,399,220.72
5 年以上	4,058,847.76
合计	491,439,821.36

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账计提	39,599,169.10	3,140,483.39		311,536.68	6,121.60	42,434,237.40
合计	39,599,169.10	3,140,483.39		311,536.68	6,121.60	42,434,237.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	311,536.68

其中重要的应收账款核销情况：无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	59,960,507.36	12.20%	1,798,815.21
合计	59,960,507.36	12.20%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	54,551,572.90	28,495,628.30
商业承兑汇票	1,190,478.37	3,399,887.29
合计	55,742,051.27	31,895,515.59

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	63,699,821.35	94.93%	19,007,109.29	84.93%
1 至 2 年	480,138.85	0.72%	402,365.77	1.80%
2 至 3 年	2,172,618.21	3.24%	2,284,152.75	10.21%
3 年以上	749,507.71	1.12%	687,100.47	3.07%
合计	67,102,086.12	--	22,380,728.28	--

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

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	14,927,301.76	22.25%

其他说明：无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,079,144.17	8,491,513.71
合计	11,079,144.17	8,491,513.71

(1) 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

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	8,245,849.57	4,428,009.04
押金	2,328,824.75	3,213,386.00
其他	1,712,660.45	2,237,233.50
合计	12,287,334.77	9,878,628.54

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,387,114.83			1,387,114.83
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	155,374.77			155,374.77
本期转回	23,641.63			23,641.63
本期转销				
本期核销				
其他变动	92.17			92.17
2021 年 6 月 30 日余额	1,208,190.60			1,208,190.60

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	11,248,992.97
1 至 2 年	3,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	1,035,341.80
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	1,035,341.80
合计	12,287,334.77

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账计提	1,387,114.83	155,374.77	23,641.63		92.17	1,208,190.60
合计	1,387,114.83	155,374.77	23,641.63		92.17	1,208,190.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4)本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
莒南县开发建筑安装工程公司	往来款项	1,000,000.00	5年以上	8.14%	1,000,000.00
佛山宝钢不锈钢贸易有限公司 上海欧冶不锈钢分公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	8.14%	30,000.00
孙 钦志	备用金	420,000.00	1年以内	3.42%	4,200.00
赵 海彬	备用金	410,000.00	1年以内	3.34%	4,100.00
康师傅饮品投资（中国）有限公司 上海分公司	保证金	400,000.00	1年以内	3.26%	12,000.00
合计	--	3,230,000.00	--	26.29%	1,050,300.00

6)涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

8)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

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	215,465,664.25		215,465,664.25	162,321,742.57		162,321,742.57
在产品	165,093,607.94		165,093,607.94	114,493,389.54		114,493,389.54
库存商品	272,666,635.36		272,666,635.36	312,007,704.97		312,007,704.97
周转材料	23,438,878.76		23,438,878.76	21,359,864.87		21,359,864.87
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	114,017,543.28		114,017,543.28	107,243,281.65		107,243,281.65
自制半成品	55,289,018.27		55,289,018.27	47,712,742.89		47,712,742.89
委托加工物资				664,800.06		664,800.06
合计	845,971,347.86		845,971,347.86	765,803,526.55		765,803,526.55

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

适用 不适用

(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

() 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

10、合同资产

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	3,413,436.88	4,094,239.87
预缴的企业所得税税额	1,498,920.76	2,370,093.46
其他		98,365.01
合计	4,912,357.64	6,562,698.34

其他说明：

14、债权投资

适用 不适用

15、其他债权投资

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融 资收益							
分期收款销售商品	12,078,041.27	1,478,698.43	10,599,342.84	14,514,403.09	2,556,065.35	11,958,337.74	
分期收款提供劳务							
合计	12,078,041.27	1,478,698.43	10,599,342.84	14,514,403.09	2,556,065.35	11,958,337.74	--

坏账准备减值情况：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 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

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

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

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	45,183,364.95			45,183,364.95
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	45,183,364.95			45,183,364.95
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,898,893.75			5,898,893.75
2.本期增加金额	1,073,034.90			1,073,034.90
(1) 计提或摊销	1,073,034.90			1,073,034.90
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,971,928.65			6,971,928.65
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	38,211,436.30			38,211,436.30
2.期初账面价值	39,284,471.20			39,284,471.20

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	494,738,793.86	459,939,562.81
固定资产清理		
合计	494,738,793.86	459,939,562.81

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	259,200,185.79	567,178,167.09	6,314,908.35	120,927,616.36	953,620,877.59
2.本期增加金额	51,258,821.45	16,334,124.79		2,577,904.19	70,168,667.34
(1) 购置	761,123.41	15,583,242.13		2,536,569.48	18,880,935.02
(2) 在建工程转入	50,497,698.04	600,796.30			51,098,494.34
(3) 企业合并增加					
外币报表折算差		150,086.36		41,334.71	189,237.98
3.本期减少金额		384,679.45		1,023,671.06	1,408,350.51
(1) 处置或报废		384,679.45		1,023,671.06	1,408,350.51
4.期末余额	310,459,007.24	583,127,612.43	6,312,725.26	122,481,849.49	1,022,381,194.42
二、累计折旧					
1.期初余额	94,153,445.12	313,709,980.57	3,741,199.98	80,213,362.17	491,817,987.84
2.本期增加金额	6,816,504.70	22,332,278.07	328,634.46	5,844,453.06	35,321,870.29
(1) 计提	6,816,504.70	22,304,553.20	330,817.55	5,805,767.95	35,257,643.40
外币报表折算差		27,724.87		38,685.11	64,226.89

3.本期减少金额		301,217.21		1,059,567.31	1,360,784.52
(1) 处置或报废		301,217.21		1,059,567.31	1,360,784.52
4.期末余额	100,969,949.82	335,741,041.43	4,069,834.44	84,998,247.92	525,779,073.61
三、减值准备					
1.期初余额		1,863,326.95			1,863,326.95
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		1,863,326.95			1,863,326.95
四、账面价值					
1.期末账面价值	209,489,057.42	245,523,244.05	2,242,890.82	37,483,601.57	494,738,793.86
2.期初账面价值	165,046,740.67	251,604,859.57	2,573,708.37	40,714,254.19	459,939,562.81

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	45,337,982.86	86,094,663.83
工程物资		
合计	45,337,982.86	86,094,663.83

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
AC 厂房新建工程				46,508,891.02		46,508,891.02
碧海厂房改造工程	25,451,715.31		25,451,715.31	23,129,468.70		23,129,468.70
待安装设备	18,352,386.17		18,352,386.17	16,168,709.59		16,168,709.59
其他零星工程	1,533,881.38		1,533,881.38	287,594.52		287,594.52
合计	45,337,982.86		45,337,982.86	86,094,663.83		86,094,663.83

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
AC 厂房新建工程	43,000,000.00	46,508,891.02	3,988,807.02	50,497,698.04			117.44%	100%				募股资金
新购三号柔板印刷机	17,000,000.00	16,944,677.81				16,944,677.81	99.67%	99.67%				其他
碧海厂房改造工程	82,716,500.00	23,129,468.70	2,322,246.61			25,451,715.31	30.77%	30.77%				其他
合计	142,716,500.00	86,583,037.53	6,311,053.63	50,497,698.04		42,396,393.12	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	60,504,949.50	19,667,147.93	9,711,450.90	36,843,433.43	126,726,981.76
2.本期增加金额		213,552.45	9,899.29	723,427.07	946,878.81
(1) 购置		254,003.48	7,000.00	612,923.19	873,926.67
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
外币报表折算差		-40,451.03	2,899.29	110,503.88	72,952.14
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	60,504,949.50	19,880,700.38	9,721,350.19	37,566,860.50	127,673,860.57
二、累计摊销					
1.期初余额	11,497,039.85	10,674,112.63	5,737,938.75	25,579,082.65	53,488,173.88
2.本期增加金额	695,613.16	1,570,395.95	194,048.65	2,077,530.20	4,537,587.96
(1) 计提	695,613.16	1,593,846.93	192,694.25	2,008,104.94	4,490,259.28
外币报表折算差		-23,450.98	1,354.40	69,425.26	47,328.68
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,192,653.01	12,244,508.58	5,931,987.40	27,656,612.85	58,025,761.84
三、减值准备					
1.期初余额			1,900,000.00		1,900,000.00
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			1,900,000.00		1,900,000.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	48,312,296.49	7,636,191.80	1,889,362.79	9,910,247.66	67,748,098.73
2.期初账面价值	49,007,909.65	8,993,035.30	2,073,512.15	11,264,350.79	71,338,807.88

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例_____。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
非同一控制下合并蚌埠雷诺形成	1,549,042.42					1,549,042.42
非同一控制下合并美国 Gnb 形成	10,971,299.90					10,971,299.90
非同一控制下合并山东碧海形成	109,348,874.56					109,348,874.56
合计	121,869,216.88					121,869,216.88

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
非同一控制下合并蚌埠雷诺形成	1,549,042.42					1,549,042.42
合计	1,549,042.42					1,549,042.42

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明：

2013年1月末收购完成日蚌埠雷诺可辨认净资产公允价值为27,418,262.64元，本公司享有60%的权益即16,450,957.58元，支付对价为1800万元，支付对价大于享有的蚌埠雷诺净资产份额确认商誉1,549,042.42元。对商誉实施了减值测试，发生减值情况确认商誉减值1,549,042.42元。

2016年8月末收购完成日美国GNB公司可辨认净资产公允价值为16,262,672.53元，本公司享有100%的权益。支付对价为27,233,972.43元，支付对价大于享有的美国GNB净资产份额确认商誉10,971,299.90元。期末对商誉实施了减值测试，未发生减值情况。

2018年3月末收购完成日山东碧海公司可辨认净资产公允价值为150,651,125.44元，本公司享有100%的权益。支付对价为260,000,000.00元，支付对价大于享有的山东碧海净资产份额确认商誉109,348,874.56元。期末对商誉实施了减值测试，未发生减值情况。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改良支出	3,658,682.70	223,948.67	463,624.10		3,419,007.27
食堂主电缆开沟	2,720,367.80		129,461.72		2,590,906.08
消防改造工程	248,336.93		46,438.56		201,898.37
水电气安装工程	1,439,642.87		149,886.97		1,289,755.90
Oralcesalescloud 续租	549,476.09		61,216.14		488,259.95
kaspersky 授权增加	321,342.92		33,242.41		288,100.51
全景网信息服务费	416,135.95		42,318.90		373,817.05
同花顺大金融数据终端		247,831.07	8,261.04		239,570.03
农行并购重组财务顾问费	3,070,710.82		361,260.12		2,709,450.70
华为云租用	260,041.41		173,360.88		86,680.53
企业研发管理体系项目咨询服务费	7,861.59		7,861.59		
合计	12,692,599.08	471,779.74	1,476,932.43		11,687,446.39

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	42,995,510.48	6,526,172.73	41,330,938.66	6,246,044.51
内部交易未实现利润	19,763,602.30	3,567,033.91	18,018,894.42	3,305,327.73
可抵扣亏损	5,694,740.58	569,474.06	5,694,740.58	569,474.06
递延收益	3,012,799.57	451,919.94	3,285,497.65	492,824.65
固定资产折旧年限差异 (会计年限小于税法)	14,166,694.44	4,228,039.21	14,166,694.45	4,228,039.21
递延收益-政府补助		-74,629.83		
合计	85,633,347.37	15,268,010.02	82,496,765.76	14,841,710.16

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	14,131,593.20	2,119,738.98	17,348,952.27	2,602,342.84
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				
合计	14,131,593.20	2,119,738.98	17,348,952.27	2,602,342.84

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		15,268,010.02		14,841,710.16
递延所得税负债		2,119,738.98		2,602,342.84

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,125,615.95	2,211,410.62
可抵扣亏损	15,047,621.27	17,106,190.72
合计	17,173,237.22	19,317,601.34

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	8,208,242.66	8,208,242.66	
2018 年	3,426,459.50	3,426,459.50	
2019 年	2,854,290.43	2,854,290.43	
2020 年			
2021 年	558,628.68	2,282,878.00	
合计	15,047,621.27	16,771,870.59	--

其他说明：

2021年6月30日未确认递延所得税资产的资产减值准备暂时性差异和可抵扣亏损金额，系本公司子公司蚌埠雷诺真空技术有限公司、昆山优利根洁净系统有限公司及系本公司孙公司 SUNCOME GROUP LTD、SUNCOME GROUP (HK) CO., LIMITED 之金额。预计未来能否取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，故未就该暂时性差异确认递延所得税资产。

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程及设备款	62,342,124.66		62,342,124.66	17,232,031.49		17,232,031.49
合计	62,342,124.66		62,342,124.66	17,232,031.49		17,232,031.49

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	21,857,376.31	26,279,715.97
抵押借款		
保证借款	140,292,984.67	130,938,700.89
信用借款	235,375,890.93	240,934,780.96
未到期应付利息		37,737.71
其他借款	143,485,000.00	119,550,000.00
合计	541,011,251.91	517,740,935.53

短期借款分类的说明：

1. 质押借款

2020年8月1日，本公司之子公司新莱应材科技有限公司获得台北富邦商业银行股份有限公司编号为200804-TFB00301544的综合授信核定。总授信额度为9000万新台币。授信期间至2021年7月25日止。每笔额度内借款需以公司或李水波个人定存提供质押担保。每笔借款期限最长180天。

2020年7月6日，本公司之子公司新莱应材科技有限公司获得永丰商业银行台中分行的综合授信核定。总授信额度为6100万新台币。授信期间自2020年7月6日至2021年7月31日止。以李水波、申安韵个人保证及李水波个人100万美元定存提供质押担保。

2. 保证借款

2020年11月17日，本公司之子公司山东碧海包装材料有限公司与永丰银行(中国)有限公司签订编号为LARR2032300002的授信额度协议，有效期1年。由本公司及李水波和申安韵夫妇共同担保，所担保债权之最高本金6,639.90万元。

2020年12月16日，本公司之子公司山东碧海包装材料有限公司使用上述授信额度，与永丰银行(中国)有限公司签订编号为SGRR2034900010的流动资金借款合同，向永丰银行(中国)有限公司借款人民币1500万元。借款期限1年，自2020年12月16日至2021年12月16日止。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,204,358.05	522,660.73
银行承兑汇票	27,554,716.09	28,520,000.00
合计	29,759,074.14	29,042,660.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	308,762,271.13	247,416,784.36
应付工程款	5,394,086.61	13,277,105.07
应付设备款	15,803,022.96	23,492,042.62
其他	18,448,580.31	11,889,397.91
合计	348,407,961.01	296,075,329.96

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	92,500.00	320,000.00
合计	92,500.00	320,000.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	103,847,442.38	83,821,801.48
合计	103,847,442.38	83,821,801.48

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,671,823.63	122,730,915.83	124,918,707.86	19,484,031.60
二、离职后福利-设定提存计划	326,875.75	6,063,869.54	5,744,651.35	646,093.94
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,998,699.38	128,794,785.37	130,663,359.21	20,130,125.54

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,742,825.38	115,477,682.46	117,500,703.32	18,719,804.52
2、职工福利费		780,540.21	780,540.21	
3、社会保险费	704,479.25	4,176,124.66	4,133,032.83	747,571.08
其中：医疗保险费	487,042.55	3,153,812.33	3,150,840.17	490,014.71
工伤保险费	204,365.99	862,243.59	821,015.60	245,593.98
生育保险费	13,070.71	152,476.98	153,585.30	11,962.39
其他		7,591.76	7,591.76	
4、住房公积金	146,344.00	2,153,708.50	2,279,321.50	20,731.00
5、工会经费和职工教育经费	78,175.00	142,860.00	225,110.00	-4,075.00
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	21,671,823.63	122,730,915.83	124,918,707.86	19,484,031.60

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	311,108.43	5,854,507.79	5,543,141.23	622,474.99
2、失业保险费	15,767.32	209,361.75	201,510.12	23,618.95
3、企业年金缴费				
合计	326,875.75	6,063,869.54	5,744,651.35	646,093.94

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,141,064.26	3,803,337.89
消费税		
企业所得税	10,976,792.56	2,367,231.90
个人所得税	1,265,822.88	1,213,062.32
城市维护建设税	407,216.51	377,629.03
教育费附加	192,270.75	200,060.91
地方教育附加	128,180.49	133,373.94
房产税	633,562.27	1,068,233.63
土地使用税	220,465.20	160,246.44
印花税	14,111.20	215,579.00
代扣代缴个人所得税	54,990.61	
地方税费	32,327.41	34,585.61
合计	20,066,804.14	9,573,340.67

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	5,284,837.50	10,001,603.30
其他应付款	16,305,688.80	20,203,844.00
合计	21,590,526.30	30,205,447.30

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,284,837.50	10,001,603.30
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
合计	5,284,837.50	10,001,603.30

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	9,452,848.04	9,575,564.50
代收款	279,428.19	651,690.28
非关联方往来	5,236,762.48	6,467,343.43
往来款（非合并范围内关联方）	96,138.94	96,138.94
待付报销款	1,228,609.77	3,408,829.12
其他	11,901.38	4,277.73
合计	16,305,688.80	20,203,844.00

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		40,095,214.12
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债		
合计		40,095,214.12

其他说明：无

44、其他流动负债

单位：元

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	7,506,202.09	6,113,977.62
合计	7,506,202.09	6,113,977.62

短期应付债券的增减变动：无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	20,865,210.74	
抵押借款	2,013,773.36	2,538,232.36
保证借款	98,234,759.34	98,656,693.58
信用借款	115,645,220.24	67,000,000.00
未到期应付利息		2,768.99
合计	236,758,963.68	168,197,694.93

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：

1.抵押借款

2018年10月1日，本公司之子公司新莱应材科技有限公司向彰化商业银行借款日元2600万元，借款期限至2023年4月1日止。2020年2月6日，借款日元1610万元，借款期限至2024年8月26日止。2020年11月30日，借款日元1400万元，借款期限至2025年9月30日止。公司以自有机器设备MAZAK CNC车铣复合I200S（2台）、车铣复合加工机为上述借款设定动产抵押担保。

2. 保证借款

2020年8月21日，本公司之子公司新莱应材科技有限公司向台北富邦银行借款新台币20,000,000.00元，借款期限自2020年8月21日至2023年8月21日止。以台湾地区中小企业信用保证机构及李水波个人共同提供担保。

46、应付债券

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,066,175.45	2,381,790.38
专项应付款		
合计	2,066,175.45	2,381,790.38

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 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

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,670,659.13		506,429.64	4,164,229.49	
合计	4,670,659.13		506,429.64	4,164,229.49	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
昆山企业重点技改项目财政扶持资金	1,321,139.67		158,678.54				1,162,461.13	与资产相关
2015 年转型升级专项资金	1,052,709.13		71,069.11				981,640.03	与资产相关
2015 年度陆家镇转型升级创新发展-研发设备项目	259,581.97		5,174.13				254,407.84	与资产相关
2018 年昆山市转型升级创新发展(工业经济)专项资金	165,552.77		76,599.62				88,953.16	与资产相关
昆山市高质量发展(工业经济)专项资金项目的两化融合项目	122,620.96		32,189.52				90,431.44	与资产相关
2019 年省级互联网标杆工厂奖励项目	1,519,530.65		112,186.67				1,407,343.98	与资产相关
转型升级发展重点技改项目	187,050.55		41,679.66				145,370.89	与资产相关
节能项目	42,473.43		8,852.40				33,621.03	与资产相关

其他说明：无

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	226,559,307.00						226,559,307.00

其他说明：无

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	553,631,358.32			553,631,358.32
其他资本公积	4,386,996.38			4,386,996.38
合计	558,018,354.70			558,018,354.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	2,093,799.08	538,932.88				538,932.88		2,632,731.96
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	2,093,799.08	538,932.88				538,932.88		2,632,731.96

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,079,423.61			26,079,423.61
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	26,079,423.61			26,079,423.61

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

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	296,932,553.03	236,556,953.31
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	296,932,553.03	236,556,953.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,886,579.56	82,568,134.76
减：提取法定盈余公积		1,998,535.04
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,327,965.35	20,194,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	353,491,167.24	296,932,553.03

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____元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润____元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润____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____元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润____元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	894,491,229.01	670,380,704.00	607,048,924.68	437,094,086.58
其他业务	2,028,097.23	1,108,541.06		
合计	896,519,326.24	671,489,245.06	607,048,924.68	437,094,086.58

收入相关信息：无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	1,741,082.64	999,460.59
教育费附加	299,460.49	599,033.03
资源税		
房产税	843,587.57	999,357.76
土地使用税	442,271.22	458,764.39
车船使用税	4,500.00	4,500.00
印花税	190,096.40	166,735.50
地方教育费附加	194,000.67	
其他地方税费	23,148.09	473,661.43
合计	3,738,147.08	3,701,512.70

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	19,320,092.00	15,372,434.31
运输费	1,395,531.86	14,241,972.86
代理费	10,544,118.24	3,473,154.53
广告费	6,732,117.46	3,549,779.65
差旅费	3,913,178.67	3,624,465.50
办公费	2,230,267.39	1,348,167.92
交际应酬费	5,013,623.65	2,569,581.04
其他	2,781,322.24	4,264,681.95
咨询中介服务	1,084,555.22	902,591.38
合计	53,014,806.73	49,346,829.14

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	15,752,580.54	15,619,779.99
办公费	6,701,037.95	4,007,691.24
折旧摊销费	7,250,888.63	6,299,386.07
差旅费用	503,078.38	677,566.78
税费及政府规费	764,907.53	641,564.36
交际应酬费	3,260,509.54	1,942,367.34
物料消耗	612,518.93	3,055,823.12
邮电、水电费	661,545.32	672,248.75
其他	3,423,770.05	2,333,940.84
咨询中介服务	2,137,639.12	2,797,723.97
合计	41,068,475.99	38,048,092.46

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	10,293,860.95	8,573,254.55
办公费	163,629.49	305,551.25
折旧摊销费	2,492,914.92	2,644,518.78
差旅费用	95,570.86	38,459.11
税费及政府规费		
交际应酬费	5,713.00	3,227.00
物料消耗	19,222,791.72	9,512,077.59
邮电、水电费	959,183.88	560,909.86
其他	1,347,356.69	903,339.17
咨询中介服务	184,217.82	
合计	34,765,239.33	22,541,337.31

其他说明：无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,584,086.68	17,882,859.62
减：利息收入	923,045.47	385,787.35
汇兑损益	2,949,805.25	-933,075.94
手续费及其他	-356,170.11	1,140,988.73
合计	15,254,676.35	17,704,985.06

其他说明：无

67、其他收益

适用 不适用

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
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		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
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		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		-1,440,680.50
合计		-1,440,680.50

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

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		
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		
坏账损失	-1,884,100.06	-834,246.94
合计	-1,884,100.06	-834,246.94

其他说明：

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	416,268.96	158,921.49	
合计	416,268.96	158,921.49	

计入当期损益的政府补助：无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		850,000.00	
无形资产处置损失	29,137.05		
罚款支出	2,870.00	5,302.63	
其他	24,781.30	53,445.25	
债务重组损失		166,646.00	
固定资产处置损失		630,440.78	
合计	56,788.35	1,705,834.66	

其他说明：无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,446,491.65	6,465,129.61
递延所得税费用	-949,865.04	-185,354.91
合计	13,496,626.61	6,279,774.70

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	81,237,412.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,107,553.10
子公司适用不同税率的影响	-34,274.31
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	600,536.55
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	90,252.00
亏损不需要缴税	8,517.43
研发费用加计扣除抵减所得税	-275,958.15
所得税费用	13,496,626.61

其他说明：无

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入及其他	544,257.97	658,705.79
营业外收入-补贴收入及其他	5,516,505.20	1,839,368.84
其他	9,497,587.16	28,991,085.21
合计	15,558,350.33	31,489,159.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-手续费	902,204.39	333,931.43
管理费用	40,043,470.28	10,663,459.86
销售费用	33,694,714.73	9,238,743.45
往来款	22,640,425.21	23,354,217.92
其他	12,106,313.75	7,185,658.11
合计	109,387,128.36	50,776,010.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行定额存单	30,000,000.00	
其他	378,787.50	
合计	30,378,787.50	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	755.04	
合计	755.04	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到使用受限资金（信用证保证金等）	70,949,392.38	10,777,275.79
关联方资金支持		9,820,000.00
合计	70,949,392.38	20,597,275.79

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付使用受限资金（信用证保证金等）	79,400,054.91	19,070,323.19
归还关联方资金支持		20,185,000.00
合计	79,400,054.91	39,255,323.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	67,740,786.12	33,607,591.27
加：资产减值准备	-1,884,100.06	-834,246.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,961,085.77	34,625,874.38
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,537,587.96	4,588,842.73
长期待摊费用摊销	-1,005,152.69	-944,702.15
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）	-33,369.40	655,996.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,254,676.35	17,704,985.06
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-426,299.87	269,435.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-482,603.86	-491,142.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-80,167,821.31	-62,152,073.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-85,491,314.93	-54,502,233.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	83,609,504.18	40,756,660.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,612,978.26	13,284,986.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	131,249,954.02	180,530,772.63
减：现金的期初余额	168,214,596.32	325,682,886.14
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	-36,964,642.30	-145,152,113.51

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	131,249,954.02	168,214,596.32
其中：库存现金	131,249,954.02	180,530,772.63
可随时用于支付的银行存款		
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	131,249,954.02	168,214,596.32
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：无

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	79,400,054.91	银行承兑汇票保证金，信用证保证金以及用于担保的定期存款或通知存款
应收票据		
存货		
固定资产	3,603,967.64	银行借款抵押
无形资产		
合计	83,004,022.55	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	7,461,035.66	6.4601	48,199,036.47
欧元	1,050,807.93	7.6862	8,076,719.91
港币	1,895,013.51	0.8321	1,576,802.84
日元	1,145,589.00	0.0584	66,934.47
英镑	40,194.08	8.9410	359,375.27
新台币	39,486,727.00	0.2318	9,154,432.00
瑞士法郎	133.50	7.0388	939.68
新加坡元	712.50	5.0805	3,619.86
应收账款	--	--	
其中：美元	13,989,000.85	6.4601	90,370,344.39
欧元	2,078,172.84	7.6862	15,973,252.08
港币			
日元	6,153,947.00	0.0584	359,562.82
英镑	29,182.52	8.9410	260,920.91
新台币	24,867,565.59	0.2318	5,765,188.85
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	2,658,040.68	6.4601	17,171,208.60
新台币	919,383.00	0.2318	213,145.78
短期借款			
其中：美元	1,400,000.00	6.4601	9,044,140.00
新台币	172,009,829.00	0.2318	39,878,014.79
应付票据			
其中：新台币	9,508,278.00	0.2318	2,204,358.05
应付账款			
其中：美元	5,679,204.62	6.4601	36,688,229.77
欧元	132,464.82	7.6862	1,018,151.10
其他应付款			
其中：美元	181,220.67	6.4601	1,170,703.65
欧元	56.80	7.6862	436.58
新台币	964,405.00	0.2318	223,583.48
长期应付款			
其中：美元	319,836.45	6.9370	2,218,705.45
日元	30,100,000.00	0.058428	1,758,682.80

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

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	506,429.64		506,429.64
计入其他收益的政府补助	5,092,325.68		5,092,325.68
	5,598,755.32		5,598,755.32

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新莱应材科技有限公司	台湾	台湾	生产、销售	100.00%		新设
昆山莱恒洁净材料有限公司	昆山	昆山	贸易	100.00%		新设
德贝贸易实业香港有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		新设
宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司	昆山	昆山	生产、销售	100.00%		新设
蚌埠雷诺真空技术有限公司	蚌埠	蚌埠	生产、销售	60.00%		非同一控制下收购
昆山优利根洁净系统有限公司	昆山	昆山	生产、销售	100.00%		新设
美国 GNB	美国	美国	生产、销售		100.00%	非同一控制下收购
山东碧海包装材料有限公司	山东	山东	生产、销售	100.00%		非同一控制下收购
山东碧海机械科技有限公司	山东	山东	生产、销售		100.00%	非同一控制下收购
临沂大未来国际贸易有限公司	山东	山东	贸易		100.00%	非同一控制下收购
SUNCOME GROUP LTD	马绍尔	马绍尔	贸易		100.00%	非同一控制下收购
SUNCOME GROUP (HK) CO., LIMITED	香港	香港	贸易		100.00%	非同一控制下收购

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

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

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

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

1、信用风险

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

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

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

对于应收账款、其他应收款和应收票据，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、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司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。

截止2021年6月30日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额12.20% (2020年：14.45%)。

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(包括衍生金融工具)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。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止2021年6月30日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	即时偿还	1年以内	1-5年	5年以上	合计
非衍生金融负债					-
短期借款		541,011,251.91			541,011,251.91
应付票据		29,759,074.14			29,759,074.14
应付账款		348,407,961.01			348,407,961.01
其他应付款		21,590,526.30			21,590,526.30
其他流动负债		7,506,202.09			7,506,202.09
长期借款			236,758,963.68		236,758,963.68
长期应付款			2,066,175.45		2,066,175.45
合计		948,275,015.45	238,825,139.13	0.00	1,187,100,154.58

续：

项目	期初余额				
	即时偿还	1年以内	1-5年	5年以上	合计
非衍生金融负债					
短期借款		517,740,935.53			517,740,935.53
应付票据		29,042,660.73			29,042,660.73
应付账款		21,998,699.38			21,998,699.38
其他应付款		20,203,844.00			20,203,844.00
其他流动负债		6,113,977.62			6,113,977.62
长期借款		40,095,214.12	168,197,694.93		208,292,909.05
长期应付款			2,381,790.38		2,381,790.38
合计		635,195,331.38	170,579,485.31		805,774,816.69

3、市场风险

(1) 汇率风险

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

(2) 截止2021年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额					
	美元项目	新台币项目	欧元项目	英镑项目	其他货币项目	合计
外币金融资产：						
货币资金	48,199,036.47	9,154,432.00	8,076,719.91	359,375.27	1,648,296.85	67,437,860.50
应收账款	90,370,344.39	5,765,188.85	15,973,252.08	260,920.91	359,562.82	112,729,269.05
应收票据						
其他应收款	17,171,208.60	213,145.78				17,384,354.38
小计	155,740,589.46	15,132,766.63	24,049,971.99	620,296.18	2,007,859.67	197,551,483.93
外币金融负债：						
短期借款	9,044,140.00	39,878,014.79				48,922,154.79
应付账款	36,688,229.77		1,018,151.10			37,706,380.87
应付票据		2,204,358.05				2,204,358.05
其他应付款	1,170,703.65	223,583.48	436.58			1,394,723.71
长期借款						
长期应付款	2,218,705.45				1,758,682.80	3,977,388.25
小计	49,121,778.87	42,305,956.32	1,018,587.68	0.00	1,758,682.80	94,205,005.67

续：

项目	期初余额					
	美元项目	新台币项目	欧元项目	英镑项目	其他货币项目	合计
外币金融资产：						
货币资金	41,757,304.98	3,696,332.65	7,385,557.81	487,288.10	1,864,193.17	55,190,676.71
应收账款	61,925,572.24	3,613,336.89	12,827,890.28	902,389.10	62,021.74	79,331,210.25
应收票据		245,110.43				245,110.43
其他应收款	162,394.45	331,316.06				493,710.51
小计	103,845,271.67	7,886,096.03	20,213,448.09	1,389,677.20	1,926,214.91	135,260,707.90
外币金融负债：						
短期借款	9,134,860.00	25,166,033.97				34,300,893.97
应付账款	18,683,141.38	96,132,074.80	11,425,061.53			126,240,277.71
应付票据		522,660.73				522,660.73
其他应付款	3,183,418.78	199,356.39	455.82			3,383,230.99
长期借款		7,213,817.26			1,903,403.60	9,117,220.86
长期应付款	2,532,219.63					2,532,219.63
小计	33,533,639.79	129,233,943.15	11,425,517.35		1,903,403.60	176,096,503.89

(3) 敏感性分析：

截止2021年6月30日，对于本公司各类美元及欧元、英镑、日元及新台币金融资产和美元及欧元、英镑、日元及新台币金融负债，如果人民币对上述币种升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加利润总额约1033.46万元（2020年度约408.36万元）。

4、利率风险

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

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的

带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(3) 敏感性分析：

截止2021年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约388.89万元（2020年度约481.80万元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

本企业的母公司情况的说明

李水波、申安韵夫妇持有本公司41.77%股份，系本公司实际控制人。

本企业最终控制方是李水波、申安韵夫妇。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厉善红	山东碧海原股东，收购完成后厉善红任本公司副总经理，厉彦霖为厉善红之子，合计持有本公司4.98%股权。
厉善君	山东碧海原股东，收购完成后厉善君任本公司董事，厉彦雷为厉善君之子，合计持有本公司0.53%股权。

其他说明：无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东碧海包装材料有限公司	11,290,000.00	2021 年 05 月 19 日	2022 年 06 月 30 日	否
山东碧海包装材料有限公司	68,700,000.00	2020 年 02 月 28 日	2023 年 12 月 09 日	否
山东碧海包装材料有限公司	30,000,000.00	2020 年 11 月 17 日	2021 年 11 月 17 日	否
山东碧海包装材料有限公司	25,000,000.00	2020 年 08 月 06 日	2021 年 08 月 06 日	否
山东碧海包装材料有限公司	30,000,000.00	2020 年 09 月 23 日	2021 年 09 月 23 日	否
山东碧海包装材料有限公司	40,000,000.00	2019 年 06 月 04 日	2022 年 06 月 30 日	否
山东碧海包装材料有限公司	20,000,000.00	2021 年 08 月 19 日	2021 年 08 月 19 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宝莱不锈钢科技(昆山)有限公司	96,000,000.00	2018 年 04 月 13 日	2025 年 03 月 20 日	否
李水波、申安韵	6,951,000.00	2020 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 30 日	否
李水波	20,853,000.00	2020 年 08 月 04 日	2021 年 07 月 25 日	否
李水波	6,951,000.00	2020 年 08 月 15 日	2021 年 08 月 15 日	否
李水波	4,634,000.00	2020 年 08 月 21 日	2023 年 08 月 21 日	否

关联担保情况说明

(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

(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

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

适用 不适用

十五、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

十六、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

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

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	254,841,367.51	100.00%	10,915,822.83	4.28%	243,925,544.68	205,973,736.83	100.00%	9,456,496.17	4.59%	196,517,240.66
其中：										
境外销售应收账款	39,588,987.22	15.53%	1,420,060.61	3.59%	38,168,926.61	31,844,742.99	15.46%	1,409,207.88	4.43%	30,435,535.11
境内销售应收账款	173,278,038.09	67.99%	9,495,762.22	5.48%	163,782,275.87	141,048,096.10	68.48%	8,047,288.29	5.71%	133,000,807.81
内部往来应收账款	41,974,342.20	16.47%		0.00%	41,974,342.20	33,080,897.74	16.06%		0.00%	33,080,897.74
合计	254,841,367.51	100.00%	10,915,822.83	4.28%	243,925,544.68	205,973,736.83	100.00%	9,456,496.17	4.59%	196,517,240.66

按单项计提坏账准备：0

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	240,863,105.79
1 至 2 年	6,086,886.67
2 至 3 年	2,558,303.79
3 年以上	5,333,071.26
3 至 4 年	1,744,392.56
4 至 5 年	1,580,605.32
5 年以上	2,008,073.38
合计	254,841,367.51

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
境外销售应收账款	1,409,207.88	10,852.73				1,420,060.61
境内销售应收账款	8,047,288.29	1,760,010.61		311,536.68		9,495,762.22
合计	9,456,496.17	1,770,863.34		311,536.68		10,915,822.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	311,536.68

其中重要的应收账款核销情况：无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	56,127,854.54	22.02%	1,710,134.27
合计	56,127,854.54	22.02%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 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

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,259,785.40	24,701,707.07
合计	24,259,785.40	24,701,707.07

(1) 应收利息

适用 不适用

(2) 应收股利

适用 不适用

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	4,175,455.96	3,681,219.26
单位押金、保证金	127,200.00	1,087,000.00
内部往来	20,000,000.00	20,000,000.00
其他	3,000.00	3,000.00
合计	24,305,655.96	24,771,219.26

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	69,512.19			69,512.19
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				

本期转回	23,641.63			23,641.63
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	45,870.56			45,870.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	22,917,166.96
1 至 2 年	1,388,489.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	24,305,655.96

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	69,512.19		23,641.63			45,870.56
合计	69,512.19		23,641.63			45,870.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
吴正红	公司无息借款	348,000.00	1 至 2 年	1.43%	10,440.00
郭卫强	公司无息借款	263,996.00	1 至 2 年	1.09%	7,919.88
贾巧玲	公司无息借款	262,497.00	1 至 2 年	1.08%	2,624.97
胡喜明	公司无息借款	261,000.00	1 至 2 年	1.07%	2,610.00
黄文博	公司无息借款	249,996.00	1 至 2 年	1.03%	2,499.96
合计	--	1,385,489.00	--	5.70%	26,094.81

6)涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

8)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

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	681,856,462.98		681,856,462.98	681,856,462.98		681,856,462.98
对联营、合营企业投资						
合计	681,856,462.98		681,856,462.98	681,856,462.98		681,856,462.98

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宝莱不锈钢科技(昆山)有限公司	165,511,877.90					165,511,877.90	
新莱应材科技有限公司	52,318,626.98					52,318,626.98	
昆山莱恒洁净材料有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
德贝贸易实业香港有限公司	1,717,412.00					1,717,412.00	
蚌埠雷诺真空技术有限公司	18,000,000.00					18,000,000.00	
昆山优利根洁净系统有限公司	19,308,546.10					19,308,546.10	
山东碧海包装材料有限公司	420,000,000.00					420,000,000.00	
合计	681,856,462.98					681,856,462.98	

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	408,972,006.73	319,259,966.91	246,260,867.08	188,415,286.61
其他业务				
合计	408,972,006.73	319,259,966.91	246,260,867.08	188,415,286.61

收入相关信息：

无

5、投资收益

适用 不适用

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-33,369.40	
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）	5,598,755.32	
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		
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	367,391.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	897,911.29	
少数股东权益影响额	23.11	
合计	5,034,842.69	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	5.94%	0.3	0.3
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.50%	0.28	0.28

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用