



江西志特新材料股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-031

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人高渭泉、主管会计工作负责人王卫军及会计机构负责人(会计主管人员)李润文声明：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，均不构成本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，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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 .....	24
第五节 环境与社会责任 .....	25
第六节 重要事项 .....	27
第七节 股份变动及股东情况 .....	35
第八节 优先股相关情况 .....	41
第九节 债券相关情况 .....	42
第十节 财务报告 .....	43

## 备查文件目录

公司2021年半年度报告的备查文件包括：

- 1、载有公司法定代表人签名的2021年半年度报告全文的原件；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 4、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、志特新材	指	江西志特新材料股份有限公司
珠海凯越	指	珠海凯越高科技产业投资有限公司
珠海志同	指	珠海志同股权投资企业（有限合伙）
珠海志成	指	珠海志成股权投资企业（有限合伙）
珠海志壹	指	珠海志壹股权投资企业（有限合伙）
广东志特新材料集团有限公司、志特集团	指	为全资子公司“中山志特铝模科技有限公司”，于 2021 年 6 月 24 日完成工商名称变更，为“广东志特新材料有限公司”，于 2021 年 7 月 5 日完成工商名称变更，为“广东志特新材料集团有限公司”
马来西亚志特	指	志特全球建筑科技（马来西亚）有限公司
海洲物流	指	江西海洲物流有限公司
铝模	指	以整体挤压成型的铝型材加工而成的建筑模板，可广泛应用于钢筋混凝土建筑结构的各个领域，亦称“铝模板”、“铝合金模板”
铝模系统	指	包括铝合金模板、加固件、支撑件、辅件四大构件的模板系统，亦称“铝模系统”
传统建筑模板	指	在铝模板出现之前应用于建筑领域的模板，主要包括木模板、竹模板、钢模板、塑料模板等
脚手架	指	为了便于施工活动和安全操作的一种临时支架
附着式升降脚手架	指	搭设一定高度并附着于工程结构上，依靠自身的升降设备和装置，可随工程结构逐层爬升或下降，具有防倾覆、防坠落装置的外脚手架，亦称“附着式升降作业安全防护平台”、“爬架”
建筑模架	指	建筑模板、脚手架的统称
PC	指	Precast Concrete（混凝土预制件）的英文缩写，在住宅工业化领域称作 PC 构件，与之相对应的传统现浇混凝土需要工地现场制模、现场浇注和现场养护
配模	指	根据深化图平面结构及相关参数进行模板匹配，包括平面配模和 3D 配模
BIM 技术	指	一种应用于工程设计、建造、管理的数据化工具，通过对建筑的数据化、信息化模型整合，在项目策划、运行和维护的全生命周期过程中进行共享和传递，使工程技术人员对各种建筑信息作出正确理解和高效应对，为设计团队以及包括建筑、运营单位在内的各方建设主体提供协同工作的基础

报告期	指	2021 年上半年度
报告期末	指	2021 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	志特新材	股票代码	300986
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江西志特新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	志特新材		
公司的外文名称（如有）	Jiangxi GETO New Materials Corporation Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	GETO		
公司的法定代表人	高渭泉		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	温玲	廖峰
联系地址	江西省抚州市广昌县广昌工业园区	江西省抚州市广昌县广昌工业园区
电话	0794-3637898	0794-3637898
传真	0794-3614888	0794-3614888
电子信箱	geto@geto.com.cn	lfeng@geto.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。

#### 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。

#### 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。

#### 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

公司于 2021 年 6 月 2 日召开了 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了最新《公司章程》，并于 2021 年 6 月 9 日完成了公司类型、注册资本、营业期限、经营范围的工商变更，具体内容详见披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于变更公司类型、注册资本、营业期限、经营范围及修改<公司章程>的公告》（公告编号：2021-004）、《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-006）、《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-007）。

公司全资子公司中山志特铝模科技有限公司，于 2021 年 6 月 24 日完成工商名称变更，为“广东志特新材料有限公司”，于 2021 年 7 月 5 日完成工商名称变更，为“广东志特新材料集团有限公司”。

#### 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）	605,170,828.70	409,855,996.88	47.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	51,238,651.14	60,005,633.30	-14.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	43,376,533.79	40,628,075.55	6.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	97,481,653.47	26,116,281.70	273.26%
基本每股收益（元/股）	0.53	0.68	-22.06%
稀释每股收益（元/股）	0.53	0.68	-22.06%
加权平均净资产收益率	6.09%	10.87%	-4.78%
	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）	2,584,716,527.02	2,044,671,519.42	26.41%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,118,768,501.95	690,716,535.79	61.97%

#### 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。

## 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）	-257,022.11	固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,449,629.74	主要为收到上市奖励，工业园区补贴
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	423,751.25	银行理财利息收入
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,370,136.95	本期应收账款坏账转回
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	66,657.10	主要为个税手续费返还收入，项目违约客户赔偿收入
减：所得税影响额	1,446,549.34	
少数股东权益影响额（税后）	744,486.24	
合计	7,862,117.35	--

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) 主要业务

公司是一家专注于铝模、爬架、装配式建筑系统的综合服务型企业，是行业内较早实现规模化、专业化、智能化，专注于模架、装配式系统研发、设计、生产、租售、技术服务为一体的协会首批特级资质企业。

#### (二) 主要产品

公司产品涵盖铝合金标准层模板、地下室模板、一体化隧道模板、爬架、爬模等全系列模架产品，应用范围涵盖民建、公建等领域，产品相较于传统建筑模架，具有绿色、环保、高效、高精度和可循环使用等综合优势。

##### 1、铝模系统

公司的铝模系统产品是一种应用于建筑施工中混凝土浇筑成形的临时支护结构系统，需要严格根据工程项目的结构图纸进行设计。产品采用铝合金型材和钢材作为原材料，通过开料、冲孔、焊接等工序生产出各类规格模板及支撑加固配件，按图纸进行精细化拼装后应用于项目的混凝土施工。

公司的铝模系统由铝合金模板、支撑件、加固件和辅件四大构件组成：

##### (1) 铝合金模板

铝合金模板构件是直接接触混凝土的承力板，为产品系统的主要组成部分，主要包括平面模板、角模板、铝梁、支撑头、楼梯模板等几大类。

##### (2) 支撑件

支撑构件是支撑铝合金模板、混凝土和施工荷载的临时结构，主要包括独立钢支撑、斜撑等。

##### (3) 加固件

加固构件是稳定铝合金模板、混凝土和施工荷载的临时结构，保证建筑模板结构稳定、牢固，主要包括背楞、对拉螺杆、山型螺母、对拉片、销钉、销片等。

##### (4) 辅件

辅件是配套的装模拆模工具，主要包括工作凳、拆装工具等。

##### 2、爬架产品

公司爬架产品是搭设一定高度并附着于工程结构上，依靠自身的升降设备和装置，可随工程结构逐层爬升或下降，具有防倾覆、防坠落装置的外脚手架，亦称“附着式升降脚手架”、“附着式升降作业安全防护平台”，是高层住宅建筑绿色施工关键技术应用之一。公司爬架业务主要以租赁为主，2021年上半年度实现营业收入 4,780 万元，占营业收入比重为8%，爬架业务能够为客户提供协同服务，具有经济高效、低碳环保、安全可靠、文明美观和智能化等综合优势，是公司未来产品体系的重要一环。

##### 3、建筑PC构件

PC构件是指在工厂中通过标准化、机械化方式加工生产的混凝土制品，与之相对应的传统现浇混凝土，需要工地现场制模、现场浇注和现场养护。混凝土预制件被广泛应用于建筑、交通、水利等领域。公司于2021年1月成立全资子公司海南志特，主营装配式建筑PC构件产品，相比于工地作业，PC构件在工厂中通过标准化、机械化方式加工生产，具有高效安全、节能环保、降低成本等综合优势。海南志特现处于起步阶段，目前暂未对公司财务及经营产生重大影响，未来将会是公司新的业务增长点。

公司未来将依托“N+1”一站式服务战略模式，将铝模产品与其他新型建材配套结合，为客户提供优质、优价、全方位的一站式服务，同时公司也将以信息化技术为依托，运用行业大数据、人工智能和物联网技术，打造全产业链生态系统，积极

推动传统建筑向绿色智慧建筑革新转型。

### （三）经营情况分析

2021年上半年度，公司业务经营保持稳健发展，实现营业收入 6.05 亿元，同比增长 47.65%，主要原因是去年同期受疫情影响，而今年在租铝模、爬架业务相比去年有较大幅度增长；实现归属于上市公司扣非净利润 4,337.65 万元，同比增长 6.76%，公司净利润同比增长幅度小于营业收入增长，主要原因包括：一方面本期原材料价格大幅上涨，导致营业成本增速超过收入的增速；另一方面由于业务量增长使得销售费用增加，以及首次公开发行上市相关费用支出，导致期间费用较去年有较大幅度增长。

### （四）公司的经营模式

#### 1、主要业务模式

##### （1）销售

对于铝模板销售业务，公司与客户一般约定按产品的面积和合同单价进行结算。产品交付客户后，公司不再拥有产品的所有权及使用权，项目完工后，其处置权归客户。除了必要的技术指导外，公司不对产品实行后续管理。

##### （2）租赁

对于铝模租赁业务，公司与客户一般约定按实际测量的施工使用面积和合同单价进行结算。产品交付客户后，客户具有使用权兼保管义务，产品的所有权仍归公司，因此公司在提供必要的后续服务时，还会督促客户合理使用，以减少损耗，提高回收利用率。项目完工后，公司将对铝模系统进行清点和回收，翻新后用于新的项目。

##### （3）受托翻新

对于受托翻新业务，公司接受客户的委托，按客户的要求对客户提供的旧模板进行清洗、设计、修改，使其满足客户新项目的要求，并在交付客户后，依据合同约定提供相应的技术服务。公司根据客户旧模板的质量、新项目的难易程度等综合因素进行市场化定价，盈利来源主要为公司通过铝模板的设计、翻新能力赚取翻新单价与翻新成本之间的差价。

##### （4）废料销售

公司废料主要为铝模系统生产加工、旧模板翻新过程所产生的废铝，主要通过直接对外销售和委托加工成铝型材自用两种模式进行处理。公司废铝销售遵循价格优先、款到提货、运费自担的原则通过询价选择废铝客户，销售单价一般依据当日市场铝锭价格乘以约定的折扣率确定。为提高资产利用效率，公司也将部分废铝委托外协厂商加工成铝型材再次利用。

#### 2、采购模式

公司采取“以产定购”的采购模式，采购管理部根据生产计划、安全库存、供应商交期等因素综合考虑，直接向供应商采购所需物料。公司制定了《采购管理制度》《供应商管理制度》，以确保采购的原材料及辅料符合要求，监督和控制不必要的开支，保证采购工作的正常化、规范化。公司采购管理部负责供应商的开发管理、采购业务的执行跟单等工作。其下设有计划部、执行部，分别负责采购的计划和实施，其他部门如质量安全监督管理部、仓储部及财务管理部配合采购管理部处理验收、清点入库及付款等事务。公司通过OA系统、ERP系统对采购需求、合同评审、订单、仓储、付款等环节进行全程有效控制。

#### 3、生产模式

根据铝模系统产品及行业特点，公司采用基于自有旧板库存进行“以销定产”的定制化生产模式。由于产品均应用于结构各异的工程项目，针对性及专用性强，公司须按项目组织图纸设计、生产，由设计部针对客户提供的工程项目结构图与建筑图纸进行深化分析，绘制出铝模板布局图，编制出包含各类构件的项目生产指示单，连同构件加工图一起下发至生产中心，再由生产中心根据设计图纸定制工程项目所需的各类构件，除智能拼装项目实行人工智能验收外，均由生产中心下设的拼装管理部进行预拼装，最后组织设计部、生产中心、工程服务部、质量安全监督管理部、营销中心进行联合验收，确保产品质量达到公司和客户的标准，产品结构符合客户的需求。

由于铝模系统生产流程中的抛丸、喷粉、试拼装工序通用性和可替代性强，为将资源集中于核心环节，公司及子公司结合外协厂商的规模服务优势，对部分抛丸、喷粉、试拼装工序委托给外协厂商完成。

#### 4、销售模式

公司营销中心下设国内市场部和国际市场部，分别负责国内市场和国际市场的销售业务。产品销售采用直销方式，目前

公司销售业务凭借品牌影响力以及产品质量建立、维护与客户的长期合作关系，一般通过客户介绍、直接推介、投标、行业展会等方式开拓新客户，部分项目开发商会参与供应商的遴选与考察，然后向建筑总包方提供建议甚至指定供应商目录。

公司与客户确定合作意向后，根据业务需求与其签订销售或租赁业务合同。在为客户提供铝模系统销售及租赁服务的过程中，公司的综合服务贯穿始终，在售前、售中和售后等环节形成服务闭环。

## （五）行业的发展趋势

### 1、研发设计智能化

铝模板行业的快速发展，对产品设计的准确率、交付时间都提出了更高的要求。目前国内铝模板的标准化率相对较低，不同项目的模板通用性不高，对铝模板全自动化生产造成较大阻力，与此同时也导致铝模板行业产品质量参差不齐。在效率与质量的要求下，智能化设计显得尤为重要。通过合理运用BIM智能技术等优化铝模板的研发设计，自动高效地建立模板系统的虚拟模型，不仅配模准确率更高，大大减少现场变更频率，而且提升了配模效率，未来智能设计技术将在行业得到更广泛的应用。

### 2、生产加工自动化

铝模板生产工艺和设备的水平直接影响到铝模板的可靠性和稳定性，而产品的质量直接影响到下游工程质量，因此生产工艺和设备对铝合金模板生产起着极为关键的作用。铝模板生产已开始采用自动冲孔机和全智能焊接机器人等自动化生产设备，不仅提高了铝模系统的制造精度，还提升了生产效率，节约了人工成本。从长远看，加大对自动化生产线的投入、提升生产自动化水平将是铝模板行业的发展趋势。

### 3、产品应用广泛化

铝模板具有重量轻、强度高、精度高、拼缝少、施工方便、周转次数高、均摊费用低、成型混凝土表面质量高、回收价值高和综合经济效益好等特点，应用范围逐步扩大。近年市场迎来快速发展期，产品应用不仅从建筑标准层扩展到地下室、裙楼等非标准层，还从民用建筑延伸至公共建筑，地铁、隧道、桥梁和管廊等公共工程项目也开始使用铝模板，行业内企业迎来广阔的发展机遇。

### 4、专业服务综合化

目前铝模板行业正处于快速发展期，大量企业涌入市场，很多新进入者对行业的把握度不够，重经营、轻服务是中小铝模板企业存在的普遍问题。建筑铝模板的研发和生产涉及建筑、材料、软件、焊接、自动化、力学等多学科技术及经验，铝模板行业内企业需要服务于施工现场，深入了解建筑施工需求，不断改进铝模板的设计和生产工艺，为客户提供涵盖铝模系统产品研发、设计、生产、销售、租赁和技术支持的一体化综合服务方案。随着建筑业整体分工的不断细化，提升服务能力、优化客户体验已成为铝模板企业发展的关键。

### 5、经营管理信息化

信息化是推动经济社会变革的重要力量。目前，信息化技术已经在铝模板行业逐步得到应用，但大部分企业只进行了相对基础的建设，应用的模块较少，信息的集成度较低。未来，铝模板行业的竞争将越来越取决于企业的资源整合能力。加强采购、生产、物流、工程服务等环节的信息化管理，推进企业信息管理系统的综合集成已成为行业趋势。

### 6、铝模板与装配式建筑的技术互补性

装配式建筑中的构件实现了工厂化生产，并被运输到施工现场进行组装，但为了实现“等同现浇”，预制构件连接节点或构件之间采用现浇连接方法。现浇区域的模板采用铝模板，相对于钢模板更轻，安装拆卸方便；相对于木模板使用次数更多，强度高、成型质量好、节能环保，成型后混凝土表面质量平整光滑，可达到免抹灰效果，符合绿色建筑施工核心理念；现浇顶板区域或预制顶板区域的早拆单支撑体系采用铝模板，在施工环节相对于其他模板体系将更为快捷、简便。

铝模板与装配式建筑的结合使用，可有效解决现浇混凝土与预制构件的连接问题，减少连接节点或构件的质量通病，提高建筑质量，实现免抹灰，减少后期维护成本，取得良好的经济效益。装配式建筑在市场推广的过程中，有助于推广铝模板的应用范围，符合建筑工业化的发展方向。

## （六）公司行业地位

公司于2021年4月30日成功登录深圳证券交易所创业板上市，登录资本市场也标志着公司的发展步伐迈入了新的阶段，进一步巩固了公司行业领先地位。公司是国家高新技术企业，拥有中国模板脚手架协会企业特级资质，为中国模板脚手架协会副理事长单位，先后获得过中国模板脚手架行业名牌企业、行业骨干企业、租赁诚信企业及科学技术进步二等奖等荣誉，并作为主要参与者参与编制了组合铝模板协会标准。公司产品和服务受行业和客户高度认可，在国内，公司产品被评为“江西省优秀产品”及“江西省名牌产品”，并多次因可靠的产品质量和优秀的技术服务被客户授予“优质铝模供应商”等称号；在国外，公司铝模系统产品通过新加坡政府建筑施工局（BCA）的严格测评并取得了BAND2认证，使公司成为目前国内外取得该资质的少数企业之一。

## 二、核心竞争力分析

### （一）技术研发优势

公司自成立以来始终重视技术研发，已连续多年被认定为国家高新技术企业，打造了一支技术先进、经验丰富的研发团队。截至2021年6月30日，公司共有研发设计人员334人，占公司总人数的 12.01%。公司研发设计团队具有丰富的建筑专业知识和模架产品设计经验，对模架行业的变化趋势、技术进步及下游客户需求具有深刻的理解，可以持续向客户提供建筑模架系统的整体解决方案。

公司在开展研发工作的同时，也不不断强化知识产权布局，截至2021年6月30日，公司及子公司共拥有知识产权合计数量为 192 项，其中实用新型专利 165 项，外观设计专利 10 项，发明专利 1 项，软件著作权 16 项，均切实运用到公司产品的设计、生产及应用过程中。

公司技术竞争力突出体现在紧跟客户及市场需求，能够快速响应客户并提供优质的设计方案，产品设计标准化、精准化程度较高；公司已具备自主研发的全流程信息化软件体系，公司核心技术中运用于模板构件设计阶段的自主铝模板配模软件、加固构件设计阶段的GETO-BIM背楞自动化系统、三维模型深化阶段的志特三维建模软件、制图设计阶段的背楞及加工图软件，均为公司自主研发，且均取得软件著作权，研发、设计信息化程度较高。

### （二）精益生产优势

公司精益生产优势主要体现在生产精细化、生产自动化和现场管理规范化三个方面。

生产精细化方面，公司开料设备定尺挡板采用高精度直线导轨，运行平稳，加工公差范围控制在 $\pm 0.2\text{mm}$ 以内，保证了产品的精准度；异形件生产运用多头锯切机，锯床传动及进给均采用数控系统控制，精度高，公差范围为 $\pm 0.2\text{mm}$ ，并且操作简单，性能可靠，生产效率是人工的 2-3 倍；冲孔设备为液压大排冲，采用液压上驱动和四连杆结构，使滑块和冲针同步下冲，专用导正器保证孔位精准误差低于 $0.1\text{mm}$ 。

生产自动化方面，公司采用自动定尺开料机，定尺系统及电气元器件为控制器和触摸屏控制，运行平稳；联合研发的自动冲孔机，采用 60 个冲针大排产，可以有效保证所有构件单边冲孔一次性成型，效率大大提高；焊接标准板全部采用半自动机器人，焊接效果更加美观、焊缝匀称，1 组机器人相当于 3 个熟练工人的效率，提高了焊接效率。

现场管理规范化方面，公司定期实施“整治现场秩序，规范生产管理”专项活动，围绕“整理、整顿、清扫、清洁、素养、安全”六个方面内容进行“6S”生产现场管理，通过自查、交叉互查、检查等多种方式持续监督执行情况。通过监督检查机制的持续实施，现场管理的规范化程度不断提高，为生产活动的开展打造了良好的现场环境。

### （三）质量控制优势

公司建立了覆盖深化设计、原材料采购、生产加工、技术服务等各个环节的全过程质量管控体系，从高管到基层员工，均形成了统一的“质量为本”观念。通过强化质量控制，公司铝模板浇筑出来的砼面平整度和垂直度的误差控制在客户要求的范围以内，达到真正的内、外墙免抹灰水平。

在设计方面，通过与客户持续沟通，设计出客户满意的模板图纸，产品设计标准化程度高，便于安装拆卸；在原材料采

购方面，与国内主流型材厂商建立了长期战略合作关系，在铝模板型材的材质和规格的选择上做到严格把关，并对原材料进行全面质量检查；在生产加工方面，后端工序人员对前端工序产品进行检查后再进行加工，实时监控生产过程中的每一个环节，防止不良产品的流出；在技术服务方面，公司建立了不良事件处理和评估体系，能够对市场上出现的产品问题作出快速的反应，并针对存在的问题进行倒推追查，形成全方位质量逆向追踪管理体系。

凭借严格的质量管理和有效的质量控制，公司产品得到行业和客户高度认可。在国内，公司产品被评为“江西省优秀产品”及“江西省名牌产品”，并多次因可靠的产品质量被客户授予“优质铝模供应商”等称号，其中柳江碧桂园项目连续3个月获得第三方巡检冠军。

#### （四）综合服务优势

公司综合服务体系涵盖售前、售中和售后服务。售前阶段，公司提供顾问式营销，在项目工程的预评估阶段，根据客户需求，免费为客户提供工程的技术可行性分析和商务评估报告，帮助客户确定最佳施工方案；售中阶段，公司为客户绘制出模板排布图，并与客户进行充分沟通后确认图纸；售后阶段，公司将产品运送到施工现场后，为客户提供持续不断的后续服务，包括现场技术指导、安装培训、改板、换板、补板、补配件等服务。

公司销售、工程、深化设计等部门形成“铁三角”团队，在营销服务的前端，为客户提供最优的技术解决方案，确保项目问题在24小时内迅速解决；在营销服务的后端，生产、品管、物流及其他职能部门在产品交期、质量控制、物流安全保障等方面提供优质服务。

公司项目辐射全国多个省市及自治区，施工现场出现服务需求时，区域服务人员力争 2 小时内到达项目现场；各生产基地辐射范围 500 公里内的，补料力争当日到达，其他区域力争 24-48 小时运至施工现场。强大的综合服务能力使公司在激烈的市场竞争中处于优势地位。

#### （五）品牌优势

公司致力于打造模架行业领导品牌，实行国内、国际市场双驱动以及大客户战略，在行业内具有较大的品牌影响力和良好的美誉度，获得了政府、协会和合作伙伴的高度认可。

公司产品被江西工信委评为“江西省优秀产品”、被江西省质量技术监督局评为“江西省名牌产品”，商标被江西省工商局和江西省著名商标认定委员会认定为“江西省著名商标”，荣获由中国模板脚手架协会颁发的“中国模板脚手架行业名牌企业”称号。在国外，铝模系统产品通过新加坡政府建筑施工局（BCA）的严格测评并取得了BAND2认证，使公司成为目前国内取得该资质的少数企业之一。

#### （六）规模优势

经过多年的积累和发展，公司业务规模得到了快速增长。截至本报告期末，公司结存的可用于出租的模板数量达到 202.20 万平方米，其中已用于出租的数量达到 175.41 万平方米。业务规模的增长有利于促进各项费用的降低，产生规模经济和边际效应，增强公司的行业地位，提升公司的品牌影响力。

### 三、主营业务分析

#### 概述

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	605,170,828.70	409,855,996.88	47.65%	报告期内在租铝模、爬架业务较上年同期有较大幅度增加，从而导致本期收入较上年同期

				有较大幅度增长。
营业成本	363,324,381.16	240,980,677.08	50.77%	一方面公司在租模板的增加导致计提的折旧随收入同步增加；另一方面本期铝材、钢材价格大幅上涨也一定程度上导致公司成本增加。
销售费用	82,750,310.23	44,964,736.56	84.03%	主要是由于本期订单承接量、生产发货量相比上年同期有较大幅度增加，导致运费、销售人员薪酬等较上年同期较大幅度增长。
管理费用	39,394,858.11	18,828,651.64	109.23%	上年同期由于疫情影响，公司的员工薪酬、差旅支出等均有所减少；而本期公司上市成功，增加了与发行相关的费用开支，从而导致本期管理费用较上年同期有较大幅度增加。
财务费用	12,927,295.90	21,958,656.80	-41.13%	随着公司募集资金到位，公司减少了部分资金成本较高的融资，本期财务费用相比上期有较大幅度的下降。
所得税费用	15,304,598.78	9,238,378.29	65.66%	随着经营积累，合并范围内子公司盈利增加，而部分子公司适用所得税率较高导致本期合并所得税费用增加。
研发投入	34,101,603.11	20,127,754.16	69.43%	本期公司加大了在铝模及信息化研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	97,481,653.47	26,116,281.70	273.26%	由于本期经营收入大幅增加，且因存量旧板较多，原材料采购占比上年同期减少，导致本期经营活动现金净流量净额较上年同期较大幅度增加。
投资活动产生的现金流量净额	-187,638,306.13	-79,451,026.71	-136.17%	主要由于本期子公司基建投入增加，且利用闲置资金购买理财产品较上年同期增加。
筹资活动产生的现金流量净额	228,705,701.67	103,079,654.56	121.87%	由于本期公司成功发行股票上市募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	138,022,827.78	49,537,220.69	178.62%	由于经营活动及筹资资金净流入的增加所致。

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						
租赁	454,200,824.91	258,614,010.26	43.06%	56.63%	74.54%	-5.84%
内销	24,973,980.40	12,690,645.33	49.18%	-24.04%	-34.93%	8.50%
外销	61,172,406.32	47,142,984.30	22.93%	18.95%	15.47%	2.32%
废料	63,342,096.27	44,571,631.73	29.63%	85.38%	40.83%	22.25%
其他	1,481,520.80	305,109.54	79.41%	5.64%	-63.48%	38.98%

#### 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	308,996,607.64	11.95%	198,567,671.30	9.71%	2.24%	由于本期公司经营现金流有较大改善以及募集资金到位，导致公司期末货币资金余额较期初增加。
应收账款	305,261,651.00	11.81%	284,838,770.79	13.93%	-2.12%	随着本期收入规模的大幅增加，应收账款余额较期初略有增加，但增幅远小于收入规模的增长。
存货	232,561,583.96	9.00%	169,760,042.54	8.30%	0.70%	由于公司本期生产规模较上期有较大幅度的增加，导致生产所需要原材料、在产品较期初有所增加。
投资性房地产	1,439,472.33	0.06%	1,571,419.69	0.08%	-0.02%	变动主要为子公司所持有的房产折旧额。
固定资产	1,219,929,132.08	47.20%	1,081,074,848.81	52.87%	-5.67%	由于本期用于出租的铝模、爬架较期初有所增加。
在建工程	127,595,960.34	4.94%	114,256,626.21	5.59%	-0.65%	由于下属子公司厂房、办公楼等建设



						投入增加。
使用权资产	7,893,859.56	0.31%		0.00%	0.31%	本期首次执行新租赁准则确定使用权资产。
短期借款	331,546,016.73	12.83%	411,697,104.65	20.14%	-7.31%	由于本期归还了部分有息负债。
合同负债	277,974,163.36	10.75%	222,372,311.04	10.88%	-0.13%	由于公司业务增加，相应的预收客户款项增加。
长期借款	160,435,514.59	6.21%	182,751,535.16	8.94%	-2.73%	由于本期归还了部分有息负债所致。
租赁负债	7,893,859.56	0.31%		0.00%	0.31%	本期首次执行新租赁准则确认租赁负债。

## 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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	70,479,385.38	银行承兑汇票、保函保证金、信用保证金存款
固定资产	253,646,041.12	固定资产抵押贷款
无形资产	55,237,896.68	土地抵押贷款
合计	379,363,323.18	--

## 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	37,652.10
报告期投入募集资金总额	36,400.63
已累计投入募集资金总额	36,400.63
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	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于同意江西志特新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕836号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 29,266,667 股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为人民币 14.79 元，募集资金总额（含发行费）为人民币 43,285.40 万元，扣除相关发行费用（不含税）后实际募集资金净额为人民币 37,652.10 万元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述募集资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2021]第 ZE50092 号《验资报告》。</p> <p>公司于 2021 年 6 月 18 日召开第二届董事会第二十二次会议及第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于募集资金置换的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金人民币 5,652.10 万元及已支付发行费用的自筹资金人民币 588.97 万元，共计人民币 6,241.07 万元，本次置换已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《江西志特新材料股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（信会师报字[2021]第 ZE10492 号）。</p> <p>截止到 2021 年 6 月 30 日，公司已投入募集资金总额 36,400.63 万元，剩余募集资金总计 1,261.12 万（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），存放于募集资金专用账户中。</p>	

##### (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

												化
承诺投资项目												
补充流动资金	否	32,000	32,000	30,748.53	30,748.53	96.09%	不适用	不适用	不适用	不适用	否	
江门志特年产铝合金模板 90 万平方米项目	否	5,652.10	5,652.10	5,652.10	5,652.10	100.00%	已完结	2,820.62	6,355.35	是	否	
承诺投资项目小计	--	37,652.10	37,652.10	36,400.63	36,400.63	--	--	2,820.62	6,355.35	--	--	
超募资金投向												
不适用												
合计	--	37,652.10	37,652.10	36,400.63	36,400.63	--	--	2,820.62	6,355.35	--	--	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	为保障募投项目顺利推进，在募集资金到账前，公司根据实际经营情况以自筹资金预先投入募投项目及部分发行费用。公司于 2021 年 6 月 18 日召开第二届董事会第二十二次会议及第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于募集资金置换的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金人民币 5,652.10 万元及已支付发行费用的自筹资金人民币 588.97 万元，共计人民币 6,241.07 万元。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用											
尚未使用的募集资金用途及去向	公司未使用募集资金现存于募集资金专项账户中，用于补充公司日常经营所需流动资金。											

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用
----------------------	-----

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	8,660	6,610	0	0
合计		8,660	6,610	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 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

公司报告期未出售重大资产。

## 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：万元

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
山东志特新材料科技有限公司	子公司	铝模系统的设计、生产、销售、租赁等业务。	10,000	57,411.25	14,406.6	13,319.37	2,041.14	1,346.06
湖北志特新材料科技有限公司	子公司	铝模系统的设计、生产、销售、租赁等业务。	6,000	27,560.09	10,187.29	8,261.84	2,098.84	2,080.76
江门志特新材料科技有限公司	子公司	铝模、爬架系统、建筑 PC 构件的设计、生产、销售、租赁等业务。	10,000	77,196.5	16,364.82	23,276.96	3,311.61	2,820.62
广东志特新材料集团有限公司	子公司	铝模系统的设计、销售、租赁等业务，信息系统运行的维护，软件销售。	6,000	76,527.56	3,366.18	11,478.93	-2,349.92	-2,322.48

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
山东志特新材料有限公司	全资新设	未构成重大影响
海南志特新材料有限公司	全资新设	未构成重大影响

主要控股参股公司情况说明

无。

## 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、宏观经济波动的风险

公司所处行业对建筑业依赖性较强，与国民经济的增长速度及固定资产投资增速紧密相关。根据国家统计局公布的数据，2020年，国内建筑业总产值为 263,947.04 亿元，增速为 6.24%；国内房地产开发投资额为 141,443.00 亿元，增速为 7.00%。

如果国内固定资产投资增速、房地产开发投资增速、房地产新开工面积增速下降，将导致行业竞争加剧，进而影响公司的市场开拓、业务增长和盈利能力。

应对措施：公司将积极关注宏观经济周期和行业政策发展趋势，及时调整公司经营策略以应对宏观市场变化。同时，公司将把握“以铝代木”的行业机遇，积极开拓现有存量市场，提高铝模产品的市场渗透率，进一步扩大公司市场份额和品牌影响力。

## 2、疫情导致的风险

2020年至今，COVID-19疫情已在全球蔓延，中国境内虽已有效控制及全面接种疫苗，但局部疫情仍有反复，若疫情发展形势进一步恶化，将对公司的业务开展、内部经营管理造成一定冲击，对于市场营销、人员流动等方面也构成诸多挑战和不利影响，增加企业运营成本和管理风险，对公司未来的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将继续密切关注COVID-19疫情的发展情况，积极响应和落实疫情防控要求，做好疫情防控工作，采取一系列措施评估应对疫情形势，制定合理预案，保持生产经营平稳运行。

## 3、应收账款回收风险

截止 2021年6月30日，公司应收账款的账面净值为 30,526.17 万元，占流动资产比例为 29.10%，占2021年上半年度营业收入的比例为 50.44%。虽然目前公司的应收账款占营业收入的比重保持在正常水平，但随着公司业务规模的不断扩大，未来各期应收账款账面余额的绝对金额仍有可能继续上升，金额较大的应收账款会给公司带来一定的营运资金压力；若公司客户到期不能偿付公司的应收账款，将会导致公司产生较大的坏账风险，从而影响公司的盈利水平。

应对措施：一方面，公司将不断加强订单评估前置程序，督促业务人员洽谈订单时提高客户预付款，降低应收账款比重；另一方面，公司将完善应收账款管理制度，进一步加强应收账款事前审核、事中控制和事后监管，加大应收账款责任制实施力度，优化业务人员的收款绩效考核，降低应收账款坏账风险。

## 4、上游原材料价格波动风险

公司生产所需主要原材料为铝型材，其采购价格主要包括铝锭价格和加工费。由于公司与铝型材供应商会在一定期间内对加工费约定为固定值，故采购价格主要受铝锭价格的影响，而铝锭作为大宗商品，市场价格具有一定的波动性，对原材料采购价格的波动对营业成本和利润的影响较大。

应对措施：公司将积极关注铝价走势，采取以销定产的经营模式，产品销售租赁价格会随着铝价波动进行相应调价，尽可能锁定原材料成本，减少铝价波动带来的成本增加风险。

## 5、毛利率下滑的风险

公司毛利率主要是受行业竞争、产品价格、原材料价格、内部管理效率等因素的影响。随着“以铝代木”的政策推进，铝模产品在市场逐步渗透，行业内外企业纷纷进入铝模行业，市场竞争相应加剧，行业及公司总体毛利率将下降。

应对措施：公司对内将制定降本增效方案，发挥信息化全流程管理优势，实现信息流、资金流、物流、商流的“四流合一”，提高资产周转率，降低期间费用率，达到规模效应最大化。公司对外将实行优质优价的差异化竞争，加强“铁三角”运营管理模式，构建全方位的综合服务体系，为客户提供最优质的服务，使公司在市场竞争中保持优势地位。

## 6、流动性风险

近年来公司业务规模保持较快增长，公司购买原材料及业务扩张对资金需求较高，若短期内资金需求超过经营产生的现金流入，将对公司现金流形成较大挑战，从而加大公司融资压力。

应对举措：公司将科学、谨慎地评估、审批各项经营计划的资金需求，积极拓宽融资渠道及融资方式；强化应收账款的管理，持续推动应收账款回收工作；优化内部管理流程，提高产品的周转速度。

## 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

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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	100.00%	2021 年 03 月 05 日	不适用	不适用
2021 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	62.66%	2021 年 06 月 02 日	2021 年 06 月 02 日	详见公司披露于巨潮资讯网的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-006）

#### 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
袁飞	副总经理	离任	2021 年 06 月 18 日	主动离职

### 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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。



## 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

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

报告期内，公司在发展过程中兼顾经济与社会效益，主动承担社会责任义务，绿色发展、合法经营、依法纳税、积极维护股东、员工的合法权益，促进公司与社会协调、和谐、可持续发展。主要表现为：

#### （一）践行绿色发展理念

公司致力于打造绿色环保的新型建筑材料，主营产品为建筑模架系统及装配式PC构件，其中铝模板相比于传统建筑模板，能够较大程度地节约木材资源、减少对环境的负面影响，具有绿色、环保、高效、高精度和可循环使用等综合优势；爬架产品相较于传统脚手架，具有经济高效、低碳环保、安全可靠、整洁美观、智能化等综合优势；装配式PC构件可在工厂内完成标准化加工生产，也极大减少了工地作业过程中粉尘污染及建筑垃圾的产生。未来，公司将把打造绿色建材产品、绿色经营，节约资源的理念贯穿于经营管理的全过程，以实现可持续发展，达到经济效益、社会效益和环保效益的有机统一。

#### （二）股东权益保护

1、公司治理：公司严格按照《公司法》、《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》和中国证监会、深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，持续深入开展公司治理活动，不断完善公司法人治理结构，建立健全内控制度体系，规范公司运作。公司董事会设立战略与发展委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及审计委员会，分别就相关事项向董事会提供专业性建议。报告期内，公司召开股东大会 2 次，召开董事会 5 次，召开监事会 3 次，董事以认真负责的态度出席（或列席）了董事和股东大会，对公司的重大事项作出了决策；监事以严谨负责的态度出席监事会并有效地履行了内部监督职能；独立董事深入了解了公司的内部控制和财务状况，积极与公司董事、监事、高级管理人员开展交流与沟通，及时获悉公司各重大事项的进展情况，时刻关注行业发展及市场变化，运用专业知识和行业经验，积极对公司经营管理提出建议，有效地履行了独立董事职责。高级管理人员及其他管理人员勤勉尽责，积极落实股东大会和董事会作出的决策，接受监事会的监督，围绕公司经营目标积极开展业务、研发、生产等各项经营活动，加强内部管理，提升员工士气，努力为公司创造效益。

2、信息披露：公司高度重视信息披露工作，不断强化信息披露事务管理，严格根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《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》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，真实、准确、完整、公平、及时地在符合中国证监会规定的报刊和网站披露，确保投资者及时、准确地了解公司经营情况、财务状况及重大事项的进展情况，为投资者提供了充分的投资决策依据。

3、投资者关系管理：公司按照相关法律法规规定，并结合公司自身情况，制定了《投资者关系管理制度》，明确了公司董事会办公室作为投资者关系管理工作的职能部门，由董事会秘书领导，积极主动地按照“公平、公正、公开”原则开展投资者关系管理工作，通过股东大会、互动易平台、专用电话、投资者接待日等多种渠道开展与投资者的交流，促进投资者对公司的了解和认同，树立公司良好的资本市场形象。

### （三）依法纳税

公司坚持依法诚信纳税的原则，认真学习税收法律法规，准确把握税收政策，切实提高依法纳税的自觉性和主动性。报告期内，公司守法经营，严格遵守企业财务制度、会计准则，真实准确核算企业经营成果，依法履行纳税义务，及时足额缴纳税款。

### （四）员工权益保护

公司严格遵守国家《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，完善企业用工制度，健全员工激励机制，加强人才梯队建设，并按照国家相关规定，为员工缴纳各项社会保险和住房公积金，保障员工的合法权益，并依据国家政策、物价水平等宏观因素的变化、行业及地区竞争状况、公司发展战略的变化以及公司整体效益情况，进行员工薪酬的整体调整。

## 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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

### 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

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 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

公司半年度报告未经审计。

### 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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2020年8月江西志特新材料股份有限公司起诉武汉瑞瓴建筑劳务有限公司, 被告应向原告支付拖欠的铝模板租赁费、补料款、外墙保温加固体系租赁款、违约金、超期租赁费共计259.7万元。	259.72	否	2020年12月潍坊高新技术产业区人民法院一审判决被告支付原告材料款41.45万元, 以及从2018年7月1日起按同期银行贷款利率计算至实际付清之日为止的违约金、逾期租赁费100万元。2021年2月上诉二审, 于2021年4月6日开庭。	二审结束, 尚未宣判	/	不适用	不适用
PENTAGONIA GEMILANG SDN BHD 公司拖欠志特全球建筑科技(马来西亚)有限公司款项共计260万马来西亚林吉特, 约404.74万人民币。马来西亚志特于2017年向该公司提出诉讼, 2018年该案件胜诉, 后因被告方负责人失去联系, 2020年, 马来西亚志特启动对被告的清盘申请。	404.74	否	仍旧等待破产局的清算指示。	/	/	不适用	不适用
SRI MEDAN SDN BHD 公司侵占志特全球建筑科技(马来西亚)有限公司版权, 志特全球建筑科技(马来西亚)有限公司于2019年提出诉讼。	155.67	否	案件将于2021年11月25日开庭审讯。	/	/	不适用	不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江西海洲物流有限公司	与实际控制人的亲属曾存在合作关系	接受关联人提供的劳务	采购物流运输服务	市场定价	不适用	1,107.44	35.19%	4,000	否	每月结算一次	-	不适用	不适用
合计				--	--	1,107.44	--	4,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司 2020 年年度股东大会于 2021 年 3 月 5 日召开，审议通过了《关于公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》，同意公司根据业务发展情况，2021 年度向关联方江西海洲物流有限公司采购物流服务，采购金额不超过 4,000 万元。截止本报告期末，公司向关联方海洲物流采购物流运输服务 1,107.44 万元，公司上半年物流运输费用总计为 3,147.07 万元，占比 35.19%。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 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

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、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

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，公司及国内 6 家子公司分别在江西省、湖南省、广东省、海南省、湖北省及北京市等地租赁房产面积共计 12,392.29 平方米，境外 3 家子公司分别在马来西亚、新加坡和柬埔寨租赁房产面积共计 29,693.87 平方米，公司租赁房产主要用于办公场所、生产厂房及员工宿舍。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 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

无											
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		0	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)			0					
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		0	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)			0					
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	
广东志特新材料集团有限公司	不适用	3,000	2018年12月10日	720	连带责任担保;质押	公司持有广东志特新材料集团有限公司100%的股权	不适用	主债权届满之日止	否	否	
广东志特新材料集团有限公司	不适用	3,000	2020年12月10日	800	连带责任担保;质押	公司持有广东志特新材料集团有限公司100%的股权	不适用	主债权届满之日止	否	否	
广东志特新材料集团有限公司	不适用	3,000	2021年01月04日	300	连带责任担保;质押	公司持有广东志特新材料集团有限公司100%的股权	不适用	主债权届满之日止	否	否	
广东志特新材料科技有限公司	不适用	9,000	2020年08月04日	9,000	连带责任担保	不适用	不适用	主合同约定的借款人履行债务期限届满之日起三年	否	否	
江门志特新材料科技有限公司	不适用	6,000	2020年06月01日	1,000	连带责任担保	不适用	不适用	主债权届满之日后三年止	是	否	
江门志特新材料科技有限公司	不适用	6,000	2020年10月10日	1,000	连带责任担保	不适用	不适用	主债权届满之日后三年止	否	否	
江门志特新材料科技有限公司	不适用	9,500	2019年01月09日	1,355	连带责任担保	不适用	不适用	自该笔借款发放之日起至借款到期后二年	否	否	
江门志特新材料科技有限公司	不适用	9,500	2019年04月11日	4,811	连带责任担保	不适用	不适用	自该笔借款发放之日起至借款到期	否	否	

								后二年		
江门志特新材料科技有限公司	不适用	9,500	2020年03月23日	720	连带责任担保	不适用	不适用	自该笔借款发放之日起至借款到期后三年	否	否
江门志特新材料科技有限公司	不适用	9,500	2020年07月17日	900	连带责任担保	不适用	不适用	自该笔借款发放之日起至借款到期后三年	否	否
江门志特新材料科技有限公司	不适用	1,300	2018年09月27日	1,240	连带责任担保	不适用	不适用	自该笔借款发放之日起至借款到期后二年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				300		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		28,800		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				20,846		
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
广东志特新材料科技有限公司	不适用	9,000	2020年08月04日	9,000	连带责任担保	不适用	不适用	主合同约定的借款人履行债务期限届满之日起三年	否	否
江门志特新材料科技有限公司	不适用	1,300	2018年09月27日	1,240	连带责任担保	不适用	不适用	自该笔借款发放之日起至借款到期后二年	否	否
江门志特新材料科技有限公司	不适用	9,500	2019年01月09日	1,355	连带责任担保	不适用	不适用	自该笔借款发放之日起至借款到期后二年	否	否
江门志特新材料科技有限公司	不适用	9,500	2019年04月11日	4,811	连带责任担保	不适用	不适用	自该笔借款发放之日起至借款到期后二年	否	否
江门志特新材料科	不适用	9,500	2020年03	720	连带责任	不适用	不适用	自该笔借款	否	否



技有限公司			月 23 日		担保			发放之日起至借款到期后三年		
江门志特新材料科技有限公司	不适用	9,500	2020 年 07 月 17 日	900	连带责任担保	不适用	不适用	自该笔借款发放之日起至借款到期后三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		19,800		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				18,026		
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)		0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				300		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		48,600		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				38,872		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								34.75%		
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)								0		
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)								20,846		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0		
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								20,846		
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)								不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)								不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位:

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

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 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	87,800,000	100.00%	1,512,096	0	0	0	1,512,096	89,312,096	76.29%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0		
2、国有法人持股	2,000,000	2.28%	7,740	0	0	0	7,740	2,007,740	1.72%
3、其他内资持股	85,800,000	97.72%	1,500,322	0	0	0	1,500,322	87,300,322	74.57%
其中：境内法人持股	75,347,060	85.82%	1,495,460	0	0	0	1,495,460	76,842,520	65.64%
境内自然人持股	10,452,940	11.90%	4,862	0	0	0	4,862	10,457,802	8.93%
4、外资持股	0	0.00%	4,034	0	0	0	4,034	4,034	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	3,919	0	0	0	3,919	3,919	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	115	0	0	0	115	115	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	27,754,571	0	0	0	27,754,571	27,754,571	23.71%
1、人民币普通股	0	0.00%	27,754,571	0	0	0	27,754,571	27,754,571	23.71%
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	87,800,000	100.00%	29,266,667	0	0	0	29,266,667	117,066,667	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

志特新材于2021年4月19日向社会公众公开发行 29,266,667 股人民币普通股（A股），公司总股本从 87,800,000 股增加到 117,066,667 股，该等股份于 2021年4月30日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意江西志特新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]836号）同意注册，公司获准向社会首次公开发行人民币普通股（A股）股票 29,266,667 股，并于2021年4月30日在深圳证券交易所创业板上市。本次发行完成后，公司的股本总数由 87,800,000 股变更为 117,066,667 股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本次公开发行的股份已在中国证券登记结算有限公司完成股份登记。

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

具体详见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”之第四小节“主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	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
珠海凯越高科技产业投资有限公司	52,932,000	0	0	52,932,000	首发前限售股	2024-04-30
珠海志壹股权投资企业（有限合伙）	5,700,000	0	0	5,700,000	首发前限售股	2024-04-30
珠海志同股权投资企业（有限合伙）	5,430,000	0	0	5,430,000	首发前限售股	2024-04-30
广东粤科创业投资管理有限公司—广东粤科振粤一号股权投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000	0	0	4,000,000	首发前限售股	2022-05-02
何庆泉	3,400,000	0	0	3,400,000	首发前限售股	2022-05-02
周水江	3,100,000	0	0	3,100,000	首发前限售股	2022-05-02
珠海志成股权投资企业（有限合伙）	3,000,000	0	0	3,000,000	首发前限售股	2024-04-30
珠海志特新材咨询企业（有限合伙）	2,647,060	0	0	2,647,060	首发前限售股	2022-05-02

抚州市数字经济投资集团有限公司	2,000,000	0	0	2,000,000	首发前限售股	2022-05-02
中模（北京）国际品牌管理有限公司	1,638,000	0	0	1,638,000	首发前限售股	2022-05-02
其他首发前限售股股东	3,952,940	0	0	3,952,940	首发前限售股	2022-05-02
首次公开发行网下配售限售股股东	0	0	1,512,096	1,512,096	首次公开发行网下配售限售股	2021-11-01
合计	87,800,000	0	1,512,096	89,312,096	--	--

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股（A股）	2021年04月19日	14.79元/股	29,266,667	2021年04月30日	29,266,667	不适用	具体详见公司在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）披露的《上市公告书》	2021年04月29日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意江西志特新材料股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]836号）同意注册，公司获准向社会首次公开发行人民币普通股（A股）股票 29,266,667 股，并于2021年4月30日在深圳证券交易所创业板上市。本次发行完成后，公司的股本总数由 87,800,000 股变更为 117,066,667 股。

## 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	15,098	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	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				变动情况		股份数量		
珠海凯越高科技产业投资有限公司	境内非国有法人	45.22%	52,932,000	0	52,932,000	0		
珠海志壹股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.87%	5,700,000	0	5,700,000	0		
珠海志同股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.64%	5,430,000	0	5,430,000	0		
广东粤科创业投资管理有限公司—广东粤科振粤一号股权投资合伙企业（有限合伙）	其他	3.42%	4,000,000	0	4,000,000	0		
何庆泉	境内自然人	2.90%	3,400,000	0	3,400,000	0		
周水江	境内自然人	2.65%	3,100,000	0	3,100,000	0		
珠海志成股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.56%	3,000,000	0	3,000,000	0		
珠海志特新材咨询企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.26%	2,647,060	0	2,647,060	0		
抚州市数字经济投资集团有限公司	国有法人	1.71%	2,000,000	0	2,000,000	0		
中模（北京）国际品牌管理有限公司	境内非国有法人	1.40%	1,638,000	0	1,638,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	高渭泉、刘莉琴夫妇持有珠海凯越 100.00% 的股权，为公司实际控制人。珠海凯越持有珠海志同 4.87% 的合伙份额并担任其执行事务合伙人，高渭泉先生持有珠海志壹 33.51% 的合伙份额并担任其执行事务合伙人，持有珠海志同 9.97% 的合伙份额，持有珠海志成 41.23% 的合伙份额并担任其执行事务合伙人，故珠海凯越、珠海志壹、珠海志同、珠海志成均受高渭泉先生实际控制，构成一致行动关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。							

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
中国工商银行股份有限公司—圆信永丰强化收益债券型证券投资基金	1,133,851	人民币普通股	1,133,851
中国工商银行股份有限公司—圆信永丰双红利灵活配置混合型证券投资基金	948,886	人民币普通股	948,886
中国建设银行股份有限公司—博时产业新趋势灵活配置混合型证券投资基金	721,081	人民币普通股	721,081
中国银行股份有限公司—中融行业先锋 6 个月持有期混合型证券投资基金	657,850	人民币普通股	657,850
中国建设银行股份有限公司—博时军工主题股票型证券投资基金	560,100	人民币普通股	560,100
上海睿亿投资发展中心（有限合伙）—睿亿投资攀山二期证券私募投资基金	517,436	人民币普通股	517,436
招商银行股份有限公司—汇添富策略增长两年封闭运作灵活配置混合型证券投资基金	505,687	人民币普通股	505,687
兴业证券股份有限公司—圆信永丰汇利混合型证券投资基金（LOF）	422,900	人民币普通股	422,900
冯群侠	359,678	人民币普通股	359,678
招商银行股份有限公司—嘉实竞争力优选混合型证券投资基金	355,299	人民币普通股	355,299
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 名无限售流	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

普通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

#### 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：江西志特新材料股份有限公司

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	308,996,607.64	198,567,671.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	66,100,000.00	29,500,202.61
衍生金融资产		
应收票据	15,893,478.24	17,805,034.55
应收账款	305,261,651.00	284,838,770.79
应收款项融资	18,031,834.00	
预付款项	29,689,339.12	6,729,197.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,799,769.58	7,194,164.96
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	232,561,583.96	169,760,042.54
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	62,577,421.56	48,098,926.62
流动资产合计	1,048,911,685.10	762,494,010.66
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,439,472.33	1,571,419.69
固定资产	1,219,929,132.08	1,081,074,848.81
在建工程	127,595,960.34	114,256,626.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,893,859.56	
无形资产	128,550,958.75	71,852,579.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,677,187.24	1,624,461.49
递延所得税资产	11,177,094.59	10,456,689.32
其他非流动资产	36,541,177.03	1,340,883.26
非流动资产合计	1,535,804,841.92	1,282,177,508.76
资产总计	2,584,716,527.02	2,044,671,519.42
流动负债：		
短期借款	331,546,016.73	411,697,104.65
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	110,015,000.00	113,707,000.00
应付账款	241,092,700.39	188,591,737.00

预收款项		
合同负债	277,974,163.36	222,372,311.04
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	59,479,201.01	51,960,386.88
应交税费	18,303,815.92	19,447,030.19
其他应付款	165,097,213.94	101,216,304.58
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	33,919,221.23	11,414,257.00
其他流动负债	18,042,615.82	17,214,278.59
流动负债合计	1,255,469,948.40	1,137,620,409.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	160,435,514.59	182,751,535.16
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,893,859.56	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	16,680,246.41	13,316,724.17
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	185,009,620.56	196,068,259.33
负债合计	1,440,479,568.96	1,333,688,669.26
所有者权益：		
股本	117,066,667.00	87,800,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	514,308,864.74	167,054,831.86
减：库存股		
其他综合收益	505,000.86	212,385.72
专项储备		
盈余公积	37,595,313.99	37,595,313.99
一般风险准备		
未分配利润	449,292,655.36	398,054,004.22
归属于母公司所有者权益合计	1,118,768,501.95	690,716,535.79
少数股东权益	25,468,456.11	20,266,314.37
所有者权益合计	1,144,236,958.06	710,982,850.16
负债和所有者权益总计	2,584,716,527.02	2,044,671,519.42

法定代表人：高清泉

主管会计工作负责人：王卫军

会计机构负责人：李润文

## 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	225,127,727.15	156,472,034.46
交易性金融资产	20,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	17,315,472.84	9,165,834.55
应收账款	777,102,980.58	678,524,451.25
应收款项融资	6,099,350.58	
预付款项	21,055,831.63	816,452.14
其他应收款	446,025,018.60	277,522,983.01
其中：应收利息		
应收股利		
存货	92,939,258.48	71,523,205.14
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	19,028,503.21	
流动资产合计	1,624,694,143.07	1,194,024,960.55
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	197,395,657.82	158,395,657.82
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	480,821,519.73	437,366,906.13
在建工程		1,096,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,657,374.06	10,517,882.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,317,267.73	3,079,671.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	692,191,819.34	610,456,117.65
资产总计	2,316,885,962.41	1,804,481,078.20
流动负债：		
短期借款	217,179,900.00	232,579,500.54
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	170,900,000.00	221,707,000.00
应付账款	458,621,260.11	304,517,675.50
预收款项		
合同负债	125,506,016.69	96,009,220.98
应付职工薪酬	25,553,839.37	31,659,452.96
应交税费	1,271,201.11	6,850,308.44
其他应付款	265,618,389.72	223,288,815.00

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	26,987,212.95	
其他流动负债	9,748,440.69	9,440,078.59
流动负债合计	1,301,386,260.64	1,126,052,052.01
非流动负债：		
长期借款		50,978,989.59
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	4,667,254.50	4,717,633.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,667,254.50	55,696,623.09
负债合计	1,306,053,515.14	1,181,748,675.10
所有者权益：		
股本	117,066,667.00	87,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	505,750,120.10	159,496,086.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,595,313.99	37,595,313.99
未分配利润	350,420,346.18	337,841,002.89
所有者权益合计	1,010,832,447.27	622,732,403.10
负债和所有者权益总计	2,316,885,962.41	1,804,481,078.20



## 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	605,170,828.70	409,855,996.88
其中：营业收入	605,170,828.70	409,855,996.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	536,903,632.97	352,548,534.37
其中：营业成本	363,324,381.16	240,980,677.08
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	4,405,184.46	5,688,058.13
销售费用	82,750,310.23	44,964,736.56
管理费用	39,394,858.11	18,828,651.64
研发费用	34,101,603.11	20,127,754.16
财务费用	12,927,295.90	21,958,656.80
其中：利息费用	13,425,767.50	11,578,211.24
利息收入	-1,284,291.96	681,644.27
加：其他收益	8,566,154.28	21,843,641.71
投资收益（损失以“-”号填列）	423,751.25	86,287.28
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)	-5,188,030.39	-6,507,712.43
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-257,022.11	-15,813.23
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	71,812,048.76	72,713,865.84
加: 营业外收入	345,120.85	1,666,575.27
减: 营业外支出	411,777.95	252,811.69
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	71,745,391.66	74,127,629.42
减: 所得税费用	15,304,598.78	9,238,378.29
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	56,440,792.88	64,889,251.13
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	54,278,829.61	64,889,251.13
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	51,238,651.14	60,005,633.30
2.少数股东损益	5,202,141.74	4,883,617.83
六、其他综合收益的税后净额	292,615.14	95,961.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	292,615.14	95,961.05
(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	292,615.14	95,961.05

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	292,615.14	95,961.05
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	56,733,408.02	64,985,212.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,531,266.28	60,101,594.35
归属于少数股东的综合收益总额	5,202,141.74	4,883,617.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.53	0.68
（二）稀释每股收益	0.53	0.68

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

法定代表人：高渭泉

主管会计工作负责人：王卫军

会计机构负责人：李润文

#### 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	446,147,971.97	421,778,351.60
减：营业成本	337,042,651.92	311,964,829.11
税金及附加	2,376,881.61	3,161,977.24
销售费用	47,474,737.43	27,403,177.53
管理费用	19,669,152.15	8,234,159.30
研发费用	19,210,810.53	11,790,748.59
财务费用	8,199,255.60	14,499,125.64
其中：利息费用	8,188,638.01	
利息收入	-1,209,139.96	

加：其他收益	4,316,477.17	19,331,704.44
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）	-1,634,356.58	-4,002,687.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-76,289.62	269.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,780,313.70	60,053,620.83
加：营业外收入	337,374.97	729,835.96
减：营业外支出	13,955.70	171,195.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,103,732.97	60,612,261.24
减：所得税费用	2,524,389.68	8,345,578.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,579,343.29	52,266,682.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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	12,579,343.29	52,266,682.57
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	682,877,559.07	433,669,904.65
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,234,900.68	2,798,893.17
收到其他与经营活动有关的现金	26,397,780.50	58,166,582.33
经营活动现金流入小计	711,510,240.25	494,635,380.15
购买商品、接受劳务支付的现金	338,391,940.44	253,866,947.34
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	158,027,547.54	108,139,474.08
支付的各项税费	45,874,927.98	29,522,988.31
支付其他与经营活动有关的现金	71,734,170.82	76,989,688.72
经营活动现金流出小计	614,028,586.78	468,519,098.45
经营活动产生的现金流量净额	97,481,653.47	26,116,281.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	177,500,202.61	40,800,000.00
取得投资收益收到的现金	459,155.29	86,287.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,786.00	27,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	177,976,143.90	40,913,887.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	151,514,450.03	61,214,913.99
投资支付的现金	214,100,000.00	59,150,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	365,614,450.03	120,364,913.99
投资活动产生的现金流量净额	-187,638,306.13	-79,451,026.71

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	394,854,004.93	
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	104,880,000.00	98,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	86,868,679.59	92,500,000.00
筹资活动现金流入小计	586,602,684.52	190,900,000.00
偿还债务支付的现金	231,714,200.00	72,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,121,504.60	13,698,060.35
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	112,061,278.25	1,422,285.09
筹资活动现金流出小计	357,896,982.85	87,820,345.44
筹资活动产生的现金流量净额	228,705,701.67	103,079,654.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-526,221.23	-207,688.86
五、现金及现金等价物净增加额	138,022,827.78	49,537,220.69
加：期初现金及现金等价物余额	100,494,394.48	15,331,285.91
六、期末现金及现金等价物余额	238,517,222.26	64,868,506.60

## 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	389,401,537.19	336,919,843.37
收到的税费返还	1,326,036.46	1,950,640.02
收到其他与经营活动有关的现金	112,066,315.53	210,487,052.03
经营活动现金流入小计	502,793,889.18	549,357,535.42
购买商品、接受劳务支付的现金	158,113,564.30	157,562,515.95
支付给职工以及为职工支付的现金	71,218,881.11	56,891,344.61
支付的各项税费	19,740,348.83	13,825,561.94
支付其他与经营活动有关的现金	314,449,203.49	226,794,202.06
经营活动现金流出小计	563,521,997.73	455,073,624.56

经营活动产生的现金流量净额	-60,728,108.55	94,283,910.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	79,000,000.00	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金	35,404.04	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	79,035,404.04	2,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	213,479.00	10,314,174.44
投资支付的现金	139,000,000.00	54,897,059.94
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	139,213,479.00	65,211,234.38
投资活动产生的现金流量净额	-60,178,074.96	-63,211,234.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	394,854,004.93	
取得借款收到的现金	60,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	75,878,679.59	
筹资活动现金流入小计	530,732,684.52	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	193,247,000.00	33,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,210,314.35	7,967,710.26
支付其他与筹资活动有关的现金	111,696,378.25	1,422,285.09
筹资活动现金流出小计	314,153,692.60	42,389,995.35
筹资活动产生的现金流量净额	216,578,991.92	-12,389,995.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-547,106.17	
五、现金及现金等价物净增加额	95,125,702.24	18,682,681.13
加：期初现金及现金等价物余额	60,356,559.13	8,989,506.89
六、期末现金及现金等价物余额	155,482,261.37	27,672,188.02



## 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	87,800,000.00				167,054,831.86		212,385.72		37,595,313.99		398,054,004.22		690,716,535.79	20,266,314.37	710,982,850.16
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	87,800,000.00				167,054,831.86		212,385.72		37,595,313.99		398,054,004.22		690,716,535.79	20,266,314.37	710,982,850.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,266,667.00				347,254,032.88		292,615.14				51,238,651.14		428,051,966.16	5,202,141.74	433,254,107.90
（一）综合收益总额							292,615.14				51,238,651.14		51,531,266.28	5,202,141.74	56,733,408.02
（二）所有者投入和减少资本	29,266,667.00				347,254,032.88								376,520,699.88		376,520,699.88
1. 所有者投入的普通股	29,266,667.00				347,254,032.88								376,520,699.88		376,520,699.88
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计															

入所有者权益的金额																		
4. 其他																		
(三)利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配																		
4. 其他																		
(四)所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五)专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六)其他																		
四、本期期末余额	117,066,667.00				514,308,864.74		505,000.86		37,595,313.99		449,292,655.36		1,118,768,501.95	25,468,456.11	1,144,236,958.06			

上期金额

单位：元

项目	2020 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	87,800,000.00				167,054,831.86		-97,805.48		26,394,706.08		240,801,238.05		521,952,970.51	10,087,088.21	532,040,058.72
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	87,800,000.00				167,054,831.86		-97,805.48		26,394,706.08		240,801,238.05		521,952,970.51	10,087,088.21	532,040,058.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							95,961.05				60,005,633.30		60,101,594.35	4,883,617.83	64,985,212.18
（一）综合收益总额							95,961.05				60,005,633.30		60,101,594.35	4,883,617.83	64,985,212.18
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
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	87,800,000.00			167,054,831.86		-1,844,433		26,394,706.08		300,806,871.35		582,054,564.86	14,970,706.04	597,025,270.90

## 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	87,800,000.00				159,496,086.22				37,595,313.99	337,841,002.89		622,732,403.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	87,800,000.00				159,496,086.22				37,595,313.99	337,841,002.89		622,732,403.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,266,667.00				346,254,033.88					12,579,343.29		388,100,044.17
（一）综合收益总额					-999,999.00					12,579,343.29		11,579,344.29
（二）所有者投入和减少资本	29,266,667.00				347,254,032.88							376,520,699.88
1. 所有者投入的普通股	29,266,667.00				347,254,032.88						0.00	376,520,699.88
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	117,066,667.00				505,750,120.10				37,595,313.99	350,420,346.18		1,010,832,447.27

上期金额

单位：元

项目	2020 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	87,800,000.00				168,266,131.27				26,394,706.08	237,035,531.69		519,496,369.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	87,800,000.00				168,266,131.27				26,394,706.08	237,035,531.69		519,496,369.04
三、本期增减变										52,266.68		52,266.68

动金额(减少以“—”号填列)										2.57		57
(一)综合收益总额										52,266,682.57		52,266,682.57
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	87,800,000.00				168,266,131.27				26,394,706.08	289,302,214.26		571,763,051.61

### 三、公司基本情况

江西志特新材料股份有限公司（以下简称“志特新材”或“本公司”或“公司”）系由江西志特现代建筑科技有限公司整体变更设立的股份有限公司，2021年3月16日，经中国证券监督管理委员会发布证监许可[2021]836号文批准注册，并经深圳证券交易所《关于江西志特新材料股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2021]447号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“志特新材”，股票代码“300986”

截至2021年6月30日止，本公司法定代表人为高清泉，注册地址为江西省抚州市广昌县广昌工业园区。

公司经营范围：铝合金模板、爬架等新材料、新设备与制品的研发、设计及技术咨询服务；新材料、新设备生产及产品销售、租赁和进出口业务(国家禁止或限制进出口的货物、技术除外)；建筑劳务分包(凭相关资质经营)；模板脚手架工程；金属出售(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本财务报表已经公司董事会于2021年8月23日批准报出。

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	本期合并范围变化情况
上海志特建筑科技有限公司	不变
广东志特新材料集团有限公司	原中山志特铝模科技有限公司于2021年7月5日依据粤中核变通内字【2021】第44200012100158161号文件变更公司名称为广东志特新材料集团有限公司
广东志特新材料科技有限公司	不变
江西志特铝模板技术研发有限公司	不变
志特全球建筑科技（马来西亚）有限公司	不变
江门志特新材料科技有限公司	不变
山东志特新材料科技有限公司	不变
湖北志特新材料科技有限公司	不变
志特全球新加坡私人有限公司	不变
志特模架柬埔寨有限公司	不变
湖南志特新材料科技有限公司	不变
海南志特新材料有限公司	新设子公司，自设立之日起纳入合并范围
山东志特新材料有限公司	新设子公司，自设立之日起纳入合并范围

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见“本附注八、合并范围的变更”



## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。本次报告期间为2021年1月至6月。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益

性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### (2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### 2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

##### 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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务收入采用当月初汇率作为折算汇率将收入外币金额折合成人民币记账。外币结购汇业务按照即期汇率折算。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为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资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## （2）金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起的会计政策

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入

当期损益。

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。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）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。

### (4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同

时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》（2017）规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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。

## 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五、10、（6）“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

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。

## 12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的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。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据		
低风险组合	属于控股股东、实际控制人、关键管理人员以及合并范围内关联方的往来、员工借款、保证金、税金等应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
按组合计提坏账准备的计提方法		
低风险组合	不计提	/
账龄组合	按预期信用损失率计提坏账准备	/

组合中，采用预期信用损失率计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4 年以上	100	100

### 13、应收款项融资

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年 3 月修订）》及相关规定，公司考虑应收票据终止确认情况对业务模式判断的影响，对于由信用等级一般的商业银行和财务公司承兑的银行承兑汇票及商业承兑汇票，由于其在背书、贴现时不终止确认，故仍属于持有并收取合同现金流量的业务模式，该类票据分类为以摊余成本计量的金融资产在“应收票据”科目列报；由信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票，其在背书、贴现时终止确认，故认定为兼有收取合同现金流量目的及出售目的的业务模式，该类票据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在“应收款项融资”科目列报。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、（6）“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

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。

## 15、存货

### （1）存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

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

### （4）存货的盘存制度

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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、（6）“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。



本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## 18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

## 19、长期股权投资

### （1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### （2）初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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初始投资成本。

#### 2) 通过企业合并以外的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。

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。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### 3) 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的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 20、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

本公司投资性房地产采用成本法计量，按平均年限法计提折旧。

## 21、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。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	4.00-50.00	5.00	1.90-23.75
机械设备	年限平均法	3.00-10.00	5.00	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公设备及其他	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
爬架（智能升降脚手架）	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

本公司用于出租的爬架（智能升降脚手架）按平均年限法，依据不同构件的预计使用年限计提折旧。对于租赁过程中使用的易耗品则在单个项目使用期间折旧完毕。

由于本公司用于出租的铝模板系统符合《企业会计准则第4号—固定资产》中固定资产定义的特征，本公司按照《企业会计准则第4号—固定资产》对出租的铝模板系统管理和核算。

本公司铝模板系统及其配件采用工作量法计提折旧。铝模板系统及其配件自实际投入使用时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

对于租赁铝模板系统项目使用铝模板系统标准板及配件，其预计使用次数为120次（层）数，预计残值率35%；对于租赁铝模板系统项目使用铝模板系统非标准板及配件，其预计使用次数为该租赁项目实际使用次（层）数，预计残值率35%；与项目相关的直接费用按照该租赁项目实际使用次（层）数摊销，残值率为0。

已使用未报废的铝模板系统及其配件，则转入旧铝模板库，并按加权平均法重新计算在库铝模板账面原值。对于租赁铝模板系统项目使用旧库铝模板及其配件，则按账面加权平均原值及120次（层）数计提折旧，预计残值率35%。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。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。

## 22、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 23、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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。

### （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。

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。

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。

### （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）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 24、使用权资产

### （一）使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### （二）使用权资产的折旧方法

使用权资产采用年限平均法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(三) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法参见长期资产减值。

## 25、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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摊销；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，不予摊销。

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	2-5	直线法	预计未来受益期限
土地	50	直线法	预计未来受益期限

#### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司无使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

#### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 26、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少应在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 27、长期待摊费用

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

## 28、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 29、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的

缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 30、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 31、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- 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。

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 32、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

## 33、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将其分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

## 34、收入

收入确认和计量所采用的会计政策



## (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

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

## (2) 本公司收入确认的具体政策：

本公司的主要业务收入来源包括铝模板系统及配件的销售收入、租赁收入，爬架（智能升降脚手架）及配件的销售收入、租赁收入。

### 1)销售产品收入的确认

本公司与客户之间的铝合金模板及配件、爬架销售合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在货物控制权转移给购买方时点确认收入。

①公司销售的铝合金模板及配件、为定制产品，在签订相关合同后，依据合同约定按照客户的要求生产，生产完工后按照客户要求试拼装或智能拼装，经客户验收合格后打包发送到客户工地，完成产品的控制权转移。对于内销产品，公司在产品送达客户工地后依据项目面积与合同单价确认收入；对于外销产品，公司依据具体合同对控制权转移时点的约定，分别在办妥报关手续或客户收到公司产品时确认收入；

②公司销售的爬架（智能升降脚手架）系统及配件为定制产品，在签订相关合同后，依据合同约定按照客户的要求生产，生产完工后按照客户要求发送到客户工地，完成产品的控制权转移。对于内销产品，公司在产品送达客户工地后依据项目面积与合同单价确认收入；对于外销产品，公司依据具体合同对控制权转移时点的约定，分别在办妥报关手续或客户收到公司产品时确认收入。

### 2)租赁产品收入的确认

①公司租赁的铝合金模板及配件依据当期租赁面积与合同约定租赁单价确认当期租赁产品收入；

②公司租赁的爬架产品依据合同的约定单价以及当月实际租用量（实际围护使用面积）确认当期租赁收入。

## 35、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或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- 1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。
- 2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 36、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

## 37、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁会计处理（适用于2020年12月31日之前）

1) 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) 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，确认为租赁相关收入。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相关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。

经营租赁会计处理（自2021年1月1日起适用）

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

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

1) 本公司作为承租人的会计处理

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

2) 本公司作为出租人的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁会计处理（适用于2020年12月31日之前）

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。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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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。

融资租赁会计处理（自2021年1月1日起适用）

1) 本公司作为承租人的会计处理

按使用权资产和租赁负债的会计政策处理，参考本附注使用权资产和租赁负债的说明。

2) 本公司作为出租人的会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 38、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

**39、重要会计政策和会计估计变更****(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号—租赁>的通知》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自2021年1月1日起施行。	无需董事会、股东大会审议。	

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据新租赁准则衔接规定，首次执行新租赁准则的累计影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

**(2) 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**

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	198,567,671.30	198,567,671.30	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	29,500,202.61	29,500,202.61	
衍生金融资产			
应收票据	17,805,034.55	17,805,034.55	
应收账款	284,838,770.79	284,838,770.79	
应收款项融资			
预付款项	6,729,197.29	6,729,197.29	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	7,194,164.96	7,194,164.96	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	169,760,042.54	169,760,042.54	
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	48,098,926.62	48,098,926.62	
流动资产合计	762,494,010.66	762,494,010.66	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,571,419.69	1,571,419.69	
固定资产	1,081,074,848.81	1,081,074,848.81	
在建工程	114,256,626.21	114,256,626.21	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,740,322.30	8,740,322.30
无形资产	71,852,579.98	71,852,579.98	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,624,461.49	1,624,461.49	
递延所得税资产	10,456,689.32	10,456,689.32	
其他非流动资产	1,340,883.26	1,340,883.26	
非流动资产合计	1,282,177,508.76	1,290,917,831.06	8,740,322.30
资产总计	2,044,671,519.42	2,053,411,841.72	8,740,322.30

流动负债：			
短期借款	411,697,104.65	411,697,104.65	
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	113,707,000.00	113,707,000.00	
应付账款	188,591,737.00	188,591,737.00	
预收款项			
合同负债	222,372,311.04	222,372,311.04	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	51,960,386.88	51,960,386.88	
应交税费	19,447,030.19	19,447,030.19	
其他应付款	101,216,304.58	101,216,304.58	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	11,414,257.00	11,414,257.00	
其他流动负债	17,214,278.59	17,214,278.59	
流动负债合计	1,137,620,409.93	1,137,620,409.93	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	182,751,535.16	182,751,535.16	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,740,322.30	8,740,322.30
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,316,724.17	13,316,724.17	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	196,068,259.33	204,808,581.63	8,740,322.30
负债合计	1,333,688,669.26	1,342,428,991.56	8,740,322.30
所有者权益：			
股本	87,800,000.00	87,800,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	167,054,831.86	167,054,831.86	
减：库存股			
其他综合收益	212,385.72	212,385.72	
专项储备			
盈余公积	37,595,313.99	37,595,313.99	
一般风险准备			
未分配利润	398,054,004.22	398,054,004.22	
归属于母公司所有者权益合计	690,716,535.79	690,716,535.79	
少数股东权益	20,266,314.37	20,266,314.37	
所有者权益合计	710,982,850.16	710,982,850.16	
负债和所有者权益总计	2,044,671,519.42	2,053,411,841.72	8,740,322.30

## 调整情况说明

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对于首次执行新租赁准则前已存在的经营租赁合同，剩余租赁期超过12个月的，根据2021年1月1日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，使用权资产以与租赁负债相等的金额计量，并根据预付租金进行必要调整。期初，合并资产负债表中使用权资产增加8,740,322.30元，租赁负债增加8,740,322.30元。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	156,472,034.46	156,472,034.46	
交易性金融资产			
衍生金融资产			



应收票据	9,165,834.55	9,165,834.55	
应收账款	678,524,451.25	678,524,451.25	
应收款项融资			
预付款项	816,452.14	816,452.14	
其他应收款	277,522,983.01	277,522,983.01	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	71,523,205.14	71,523,205.14	
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	1,194,024,960.55	1,194,024,960.55	
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	158,395,657.82	158,395,657.82	
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	437,366,906.13	437,366,906.13	
在建工程	1,096,000.00	1,096,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10,517,882.61	10,517,882.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,079,671.09	3,079,671.09	
其他非流动资产			
非流动资产合计	610,456,117.65	610,456,117.65	

资产总计	1,804,481,078.20	1,804,481,078.20	
流动负债:			
短期借款	232,579,500.54	232,579,500.54	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	221,707,000.00	221,707,000.00	
应付账款	304,517,675.50	304,517,675.50	
预收款项			
合同负债	96,009,220.98	96,009,220.98	
应付职工薪酬	31,659,452.96	31,659,452.96	
应交税费	6,850,308.44	6,850,308.44	
其他应付款	223,288,815.00	223,288,815.00	
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	9,440,078.59	9,440,078.59	
流动负债合计	1,126,052,052.01	1,126,052,052.01	
非流动负债:			
长期借款	50,978,989.59	50,978,989.59	
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	4,717,633.50	4,717,633.50	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	55,696,623.09	55,696,623.09	
负债合计	1,181,748,675.10	1,181,748,675.10	
所有者权益:			

股本	87,800,000.00	87,800,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	159,496,086.22	159,496,086.22	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,595,313.99	37,595,313.99	
未分配利润	337,841,002.89	337,841,002.89	
所有者权益合计	622,732,403.10	622,732,403.10	
负债和所有者权益总计	1,804,481,078.20	1,804,481,078.20	

调整情况说明

### (3) 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

## 40、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
消费税	不适用	
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、17%、20%、24%、25%

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
江西志特新材料股份有限公司	15%

上海志特建筑科技有限公司	25%
海南志特新材料有限公司	15%
广东志特新材料集团有限公司	25%
广东志特新材料科技有限公司	25%
山东志特新材料有限公司	25%
江西志特铝模板技术研发有限公司	25%
志特全球建筑科技（马来西亚）有限公司	24%
江门志特新材料科技有限公司	15%
志特全球新加坡私人有限公司	17%
湖北志特新材料科技有限公司	15%
山东志特新材料科技有限公司	25%
湖南志特新材料科技有限公司	25%
志特模架柬埔寨有限公司	20%

## 2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，高新技术企业可以享受的企业所得税优惠政策主要有：减按15%的税率征收企业所得税；

本公司2014年取得国家高新技术企业资格，并于当年完成税收优惠备案，2017年8月4日再次通过高新技术企业认定，有效期至2020年8月，2020年09月14日取得编号：GR202036000554的国家高新技术企业资格证书，证书有效期至2023年09月14日。公司在2018年-2020年按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

2020年03月03日，科学技术部火炬高技术产业开发中心国科火字（2020）64号文件通知，本公司子公司湖北志特新材料科技有限公司于2019年11月15日取得编号：GR201942001118的国家高新技术企业资格证书，证书有效期至2022年11月15日，按照15%计提缴纳企业所得税。

2021年05月12日，科学技术部火炬高技术产业开发中心国科火字（2020）64号文件通知，本公司子公司江门志特新材料科技有限公司于2020年12月9日取得编号：GR202044010082的国家高新技术企业资格证书，证书有效期至2023年12月9日，按照15%计提缴纳企业所得税。

依据海南自贸区相关政策，本公司子公司海南志特新材料有限公司按照15%计提缴纳企业所得税。

## 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	7,246.19	6,321.48
银行存款	238,509,976.07	100,488,073.00

其他货币资金	70,479,385.38	98,073,276.82
合计	308,996,607.64	198,567,671.30
其中：存放在境外的款项总额	6,405,938.52	9,957,073.39
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	70,479,385.38	96,115,475.33

其他说明

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	66,100,000.00	29,500,202.61
其中：		
银行理财产品	66,100,000.00	29,500,202.61
其中：		
合计	66,100,000.00	29,500,202.61

其他说明：

## 3、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	6,791,343.36	6,729,397.80
商业承兑票据	10,063,326.58	11,484,880.79
坏账准备	-961,191.70	-409,244.04
合计	15,893,478.24	17,805,034.55

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	16,854,669.94	100.00%	961,191.70	5.70%	15,893,478.24	18,214,278.59	100.00%	409,244.04	2.25%	17,805,034.55

其中：										
合计	16,854,669.94	100.00%	961,191.70	5.70%	15,893,478.24	18,214,278.59	100.00%	409,244.04	2.25%	17,805,034.55

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合计提	16,854,669.94	961,191.70	5.70%
合计	16,854,669.94	961,191.70	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	409,244.04	551,947.66				961,191.70
合计	409,244.04	551,947.66				961,191.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据		7,669,222.51
商业承兑票据		1,192,000.00
合计		8,861,222.51

#### 4、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	4,318,142.89	1.31%	4,318,142.89	100.00%		5,362,252.42	1.74%	5,362,252.42	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	327,929,637.79	98.70%	22,667,986.79	6.91%	305,261,651.00	303,348,052.85	98.26%	18,509,282.06	6.10%	284,838,770.79
其中：										
账龄组合	311,119,286.83	93.64%	22,667,986.79	7.29%	288,451,300.04	296,531,378.50	96.05%	18,509,282.06		278,022,096.44
低风险组合	16,810,350.96	5.06%			16,810,350.96	6,816,674.35	2.21%			6,816,674.35
合计	332,247,780.68	100.00%	26,986,129.68		305,261,651.00	308,710,305.27	100.00%	23,871,534.48		284,838,770.79

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
武汉瑞瓴建筑劳务有限公司潍坊歌尔绿城国际青年社区租赁项目	477,378.00	477,378.00	100.00%	债务人发生严重财务困难
PENTAGONIA GEMILANG SDN BHD	3,840,764.89	3,840,764.89	100.00%	债务人发生严重财务困难
合计	4,318,142.89	4,318,142.89	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	309,735,683.14	21,284,383.10	6.87%
低风险组合	16,810,350.96		
合计	326,546,034.10	21,284,383.10	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	253,609,646.07
1 至 2 年	72,717,394.13
2 至 3 年	3,426,661.38
3 年以上	2,494,079.10
3 至 4 年	2,494,079.10
合计	332,247,780.68

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	18,509,282.06	4,158,704.73				22,667,986.79
单项计提	5,362,252.42	477,378.00	1,370,136.95		-151,350.58	4,318,142.89
合计	23,871,534.48	4,636,082.73	1,370,136.95	0.00	-151,350.58	26,986,129.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:



单位：元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国建筑股份有限公司	71,462,679.09	21.60%	5,060,647.08
深圳市中盈集团有限公司	19,751,371.55	5.97%	1,083,377.30
碧桂园控股有限公司	16,507,738.93	4.99%	1,042,046.64
广东亿德兴工程建设有限公司	14,858,700.72	4.49%	982,731.07
天元建业投资控股有限公司	7,928,016.03	2.40%	619,521.65
合计	130,508,506.32	39.45%	

**5、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	18,031,834.00	0.00
合计	18,031,834.00	

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：

## 6、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	26,201,515.59	88.25%	6,724,947.29	99.94%
1 至 2 年	3,486,045.53	11.74%	4,250.00	0.06%
2 至 3 年	1,778.00	0.01%	0.00	0.00%
合计	29,689,339.12	--	6,729,197.29	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

- 1) 深圳市特辰科技股份有限公司，期末余额 7,000,000.00 元，为江西志特预付爬架 10 套货款，占预付款项期末余额比例为 23.58%，
  - 2) 河南中冶起重机集团有限公司，期末余额 1,629,250.00 元，为海南志特预付货款，占预付款项期末余额比例为 5.49%；
  - 3) 鑫广富供应链南京有限公司，期末余额 1,144,530.00 元，为海南志特预付货款，占预付款项期末余额比例为 3.86%；
  - 4) 长沙昌华供应链有限责任公司，期末余额 1,049,777.19 元，为湖北志特预付铝模板货款，占预付款项期末余额比例为 3.54%；
  - 5) 安平县拓鑫丝网制品有限公司，期末余额 1,027,991.21 元，为江门预付爬架防护网货款，占预付款项期末余额比例为 3.46%
- 其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,799,769.58	7,194,164.96
合计	9,799,769.58	7,194,164.96

### (1) 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
保证金及备用金、押金	9,365,547.14	6,232,685.55
社保公积金	434,222.44	961,479.41

单位往来款		
合计	9,799,769.58	7,194,164.96

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	0.00			
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2021 年 6 月 30 日余额	0.00			

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)	7,048,861.78
1 至 2 年	1,066,165.60
2 至 3 年	1,207,362.20
3 年以上	477,380.00
3 至 4 年	200,000.00
4 至 5 年	277,380.00
合计	9,799,769.58

## 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中山火炬开发区临海工业园开发有限公司	开发保证金	1,000,000.00	2-3 年	10.20%	
中国建筑股份有限公司	保证金	744,779.92	1 年以内	7.60%	
PAN PACIFIC ENTRPRISE SDN	工厂预定金	599,053.96	1 年以内	6.11%	

BHD(77783-U)					
TENAGA NASIONAL BERHAD	保证金	566,720.61	1 年以内	5.78%	
广昌县工业园区投 资开发有限公司	保证金	401,000.00	1 至 2 年	4.09%	
合计	--	3,311,554.49	--	33.79%	

## 8、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	41,194,457.08		41,194,457.08	27,530,149.63		27,530,149.63
在产品	137,721,787.89		137,721,787.89	101,388,402.61		101,388,402.61
库存商品	51,071,893.78		51,071,893.78	38,985,762.79		38,985,762.79
周转材料	2,573,445.21		2,573,445.21	1,855,727.51		1,855,727.51
合计	232,561,583.96		232,561,583.96	169,760,042.54		169,760,042.54

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税款及待抵扣税款	62,501,703.91	41,754,302.72
预付上市费用		5,984,324.51
其他	75,717.65	360,299.39
合计	62,577,421.56	48,098,926.62

其他说明：

## 10、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	1,583,959.36			1,583,959.36
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	1,583,959.36			1,583,959.36
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	12,539.67			12,539.67
2.本期增加金额	131,947.36			131,947.36
(1) 计提或摊销	131,947.36			131,947.36
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	144,487.03			144,487.03
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	1,439,472.33			1,439,472.33
2.期初账面价值	1,571,419.69			1,571,419.69

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
富力公主湾	1,439,472.33	

其他说明

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,219,929,132.08	1,081,074,848.81
合计	1,219,929,132.08	1,081,074,848.81

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	出租用铝模板系统	爬架	办公及其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	203,821,608.17	57,381,123.69	3,223,155.85	1,226,395,270.05	76,188,308.11	10,805,917.28	1,577,815,383.15
2.本期增加金额	1,118,236.50	10,426,087.41	569,876.12	416,640,913.67	120,112,373.11	118,886,447.63	667,753,934.44
(1) 购置	22,236.50	10,426,087.41	569,876.12			5,948,227.70	16,966,427.73
(2) 在建工程转入	1,096,000.00						1,096,000.00
(3) 企业合并增加							

(4) 存货转入				416,640,913.67	120,112,373.11	112,938,219.93	649,691,506.71
3.本期减少金额		3,569,063.14	242,837.33	200,769,311.29	104,755,855.25	100,728,734.14	410,065,801.15
(1) 处置或报废		3,569,063.14	242,837.33	200,769,311.29	104,755,855.25	100,728,734.14	410,065,801.15
4.期末余额	204,939,844.67	64,238,147.96	3,550,194.64	1,442,266,872.43	91,544,825.97	28,963,630.77	1,835,503,516.44
二、累计折旧							
1.期初余额	25,380,261.63	14,587,032.94	1,529,514.80	445,035,292.00	5,452,114.28	4,756,318.69	496,740,534.34
2.本期增加金额	4,867,456.02	2,358,803.28	177,237.05	246,999,002.29	20,916,833.99	82,904,053.94	358,223,386.57
(1) 计提	4,867,456.02	2,358,803.28	177,237.05	246,999,002.29	20,916,833.99	82,904,053.94	358,223,386.57
3.本期减少金额		446,288.90	445,240.20	155,037,787.26	16,715,395.82	66,744,824.37	239,389,536.55
(1) 处置或报废		446,288.90	445,240.20	155,037,787.26	16,715,395.82	66,744,824.37	239,389,536.55
4.期末余额	30,247,717.65	16,499,547.32	1,261,511.65	536,996,507.03	9,653,552.45	20,915,548.26	615,574,384.36
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	174,692,127.02	47,738,600.64	2,288,682.99	905,270,365.40	81,891,273.52	8,048,082.51	1,219,929,132.08
2.期初账面	178,441,346.54	42,794,090.75	1,693,641.05	781,359,978.05	70,736,193.83	6,049,598.59	1,081,074,848.

价值							81
----	--	--	--	--	--	--	----

## (2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
出租用铝模板系统	820,279,717.08

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	127,595,960.34	114,256,626.21
合计	127,595,960.34	114,256,626.21

## (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
厂房建设	127,403,382.30		127,403,382.30	111,409,879.45		111,409,879.45
待安装设备				1,856,746.76		1,856,746.76
建筑工程	192,578.04		192,578.04	990,000.00		990,000.00
合计	127,595,960.34		127,595,960.34	114,256,626.21		114,256,626.21

## (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
湖北新厂区	24,000,000.00		5,622,081.43			5,622,081.43						其他
广东办公大楼	95,680,000.00	64,322,053.68	1,902,429.97			66,224,483.65	69.21%	69.21%				金融机构贷款
江门厂房	91,500,000.00	46,981,825.77	8,681,288.17	106,296.74		55,556,817.20	60.72%	60.72%	1,505,797.24	253,622.25		金融机构贷款
建筑工		990,000.	192,578.	990,000.		192,578.						其他



程		00	06	00		06						
三厂食堂、宿舍		106,000.00		106,000.00								其他
待安装设备		1,856,746.76		1,856,746.76								其他
合计	211,180,000.00	114,256,626.21	16,398,377.63	3,059,043.50		127,595,960.34	--	--	1,505,797.24	253,622.25		--

### 13、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	8,740,322.30	8,740,322.30
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	8,740,322.30	8,740,322.30
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	846,462.74	846,462.74
(1) 计提	846,462.74	846,462.74
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	846,462.74	846,462.74
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		

4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	7,893,859.56	7,893,859.56
2.期初账面价值	8,740,322.30	8,740,322.30

其他说明：

## 14、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	76,687,947.28			1,160,950.15	77,848,897.43
2.本期增加金额	57,275,500.00			403,830.22	57,679,330.22
(1) 购置	57,275,500.00			403,830.22	57,679,330.22
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	133,963,447.28			1,564,780.37	135,528,227.65
二、累计摊销					
1.期初余额	4,863,951.00			1,132,366.45	5,996,317.45
2.本期增加金额	964,479.87			16,471.58	980,951.45
(1) 计提	964,479.87			16,471.58	980,951.45
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	5,828,430.87			1,148,838.03	6,977,268.90
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	128,135,016.41			415,942.34	128,550,958.75
2.期初账面价值	71,823,996.28			28,583.70	71,852,579.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	1,107,227.47	1,494,948.80	203,078.02	9,254.02	2,389,844.23
配电房	98,820.46		82,350.35		16,470.11
其他	418,413.56		147,540.66		270,872.90
合计	1,624,461.49	1,494,948.80	432,969.03	9,254.02	2,677,187.24

其他说明

## 16、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	21,707,584.31	3,433,713.35	19,813,499.63	3,215,134.28

内部交易未实现利润	34,942,295.23	5,241,344.28	31,691,052.68	5,063,327.71
递延收益	16,680,246.41	2,502,036.96	13,316,724.17	2,178,227.34
合计	73,330,125.95	11,177,094.59	64,821,276.48	10,456,689.33

## (2) 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	4,856,133.38	4,467,278.90
可抵扣亏损	66,022,548.01	47,919,327.94
合计	70,878,681.39	52,386,606.84

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021		1,540,187.49	
2022	1,725,676.87	1,725,676.87	
2023	1,692,451.95	2,710,181.07	
2024	6,268,677.18	12,305,538.37	
2025	29,623,177.87	29,637,744.14	
2026	26,712,564.14		
合计	66,022,548.01	47,919,327.94	--

其他说明：

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款、设备款	36,499,777.03		36,499,777.03	1,340,883.26		1,340,883.26
预付房租款	41,400.00		41,400.00			
合计	36,541,177.03		36,541,177.03	1,340,883.26		1,340,883.26

其他说明：

## 18、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	35,000,000.00	43,000,000.00
保证借款	141,900,000.00	142,100,000.00
信用借款	88,684,900.00	140,873,900.00
保证、抵押借款	57,480,000.00	77,480,000.00
保证、质押借款	8,000,000.00	8,000,000.00
短期借款应付利息	481,116.73	243,204.65
合计	331,546,016.73	411,697,104.65

短期借款分类的说明：

1)公司分别于 2020 年 7 月 2 日、12 月 4 日、2021 年 1 月 7 日，从中国建设银行股份有限公司广昌支行借款 1,000.00 万元、1,000.00 万元和 2,000.00 万元，累计借款 4,000.00 万元，借款期限 1 年。由高清泉、刘莉琴提供最高额为 18,000.00 万元的保证。公司将权属证号为赣（2016）广昌县不动产权第 0001320 号的办公楼、厂房、食堂及工业用地；赣（2018）广昌县不动产权第 0004644 号的厂房、赣（2018）广昌县不动产权第 0000446 号的厂房和工业用地提供最高限额 18,000.00 万元的抵押担保。

2)公司于 2020 年 10 月 20 日、2021 年 2 月 23 日，从兴业银行股份有限公司南昌分行借款 1,500.00 万元、1,000.00 万元，借款期限 1 年。由珠海凯越高科技产业投资有限公司、广东志特新材料集团有限公司提供最高额为 8,000.00 万元的保证，高清泉、刘莉琴提供最高额为 14,000 万元的保证；于 2020 年 12 月 25 日从兴业银行股份有限公司南昌分行借款 1,748.00 万元。该借款合同权属证为赣（2018）广昌县不动产权第 0000447 号，赣（2018）广昌县不动产权第 0000448 号，赣（2019）广昌县不动产权第 0004067 号，提供最高额为 2,100.00 万的抵押担保。由珠海凯越高科技产业投资有限公司、广东志特新材料集团有限公司提供最高额为 8,000.00 万元的保证，高清泉、刘莉琴提供最高额为 14,000.00 万元的保证。

3)公司于 2021 年 3 月 29 日从江西银行股份有限公司抚州分行借款 1,000.00 万元，借款期限 1 年。该借款由实际控制人高清泉、刘莉琴、珠海凯越高科技产业投资有限公司提供最高额为 1,000.00 万元的保证。

4)公司于 2020 年 7 月 31 日从中国农业银行股份有限公司借款 8,000.00 万元，借款期限 1 年。江西省信用担保股份有限公司为该笔借款提供保证，广昌县投资发展有限责任公司为江西省信用担保股份有限公司提供抵押反担保，公司为广昌县投资发展有限责任公司办理反担保，公司实际控制人高清泉、刘莉琴夫妇及公司控股股东珠海凯越为江西省信用担保股份有限公司和广昌县投资发展有限责任公司提供保证反担保，公司实际控制人高清泉、刘莉琴夫妇为中国农业银行股份有限公司广昌县支行提供担保。已于 2020 年 10 月 31 日、2021 年 1 月 31 日、2021 年 4 月 30 日分别还款 80.00 万元、400 万元、800 万元，剩余 6,720.00 万元未还清。

5)公司于 2020 年 10 月 29 日从招商银行南昌分行江铃支行借款 970.00 万元，借款期限 1 年。该借款由实际控制人高清泉、刘莉琴夫妇提供最高额为 5,000.00 万元的担保。

6)公司于 2021 年 1 月 29 日从上海浦发发展银行南昌分行借款 2,000.00 万元，借款期限 1 年。该借款由实际控制人高清泉、刘莉琴夫妇、山东志特新材料科技有限公司提供最高额为 2,000.00 万元的保证。

7)山东志特新材料科技有限公司于公司分别于 2020 年 11 月 11 日、2020 年 12 月 9 日从山东临朐农村商业银行股份有限公司东城支行借款 2,000.00 万元、500.00 万元，借款期限 1 年。公司将权属证号为鲁（2019）临朐县不动产权第 0012183 号、鲁（2019）临朐县不动产权第 0012181 号提供最高限额 4,562.16 万元的抵押担保。

8)山东志特新材料科技有限公司于公司于 2021 年 3 月 1 日从山东临朐聚丰村镇银行股份有限公司临朐支行借款 1000.00 万元，借款期限 1 年。公司将权属证号为鲁（2020）临朐县不动产权第 0012553 号、鲁（2020）临朐县不动产权第 0012552

号提供最高限

额 1000.00 万元的抵押担保。

9) 江门志特新材料科技有限公司于 2020 年 10 月 10 日与中国建设银行股份有限公司江门市分行签订一笔借款合同，合同到期日均为 2021 年 10 月 9 日，合同总金额为 1,000.00 万元。以上借款由高渭泉、刘莉琴、江西志特新材料股份有限公司提供保证。2020 年度提款合计 1,000.00 万元。

10) 广东志特新材料集团有限公司于 2020 年 12 月 10 日从中国银行股份有限公司中山分行借款 800.00 万元，借款期限 1 年。该借款由高渭泉、刘莉琴、珠海凯越高科技产业投资有限公司、江西志特新材料股份有限公司提供保证，质押江西志特新材料股份有限公司持有广东志特新材料集团有限公司的股权提供质押担保。

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	110,015,000.00	113,707,000.00
合计	110,015,000.00	113,707,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	209,188,678.50	170,321,717.10
运费	3,863,572.77	4,300,476.78
工程款	20,676,446.05	11,236,617.90
设备采购款	5,620,304.38	2,161,580.39
其他	1,743,698.69	571,344.83
合计	241,092,700.39	188,591,737.00

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东精美特种型材有限公司	4,799,762.03	尚未结算
广州市远标五金标准件有限公司	2,093,071.15	尚未结算
湖南星兆商贸有限公司	1,268,572.08	尚未结算
广东中亚铝业有限公司	1,262,301.93	尚未结算
CHA SIANG JOO、SEE SEOW PEI、	737,057.76	尚未结算

CHAU POOI YOKE		
合计	10,160,764.95	--

其他说明：

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款	277,974,163.36	222,372,311.04
合计	277,974,163.36	222,372,311.04

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 22、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	51,958,972.30	175,033,102.79	167,535,122.28	59,456,952.81
二、离职后福利-设定提存计划	1,414.58	6,851,605.56	6,830,771.94	22,248.20
合计	51,960,386.88	181,884,708.35	174,365,894.22	59,479,201.01

### (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	51,797,746.21	160,329,135.95	152,948,104.28	59,178,777.88
2、职工福利费	25,281.98	5,815,481.94	5,815,481.92	25,281.99
3、社会保险费	40,929.18	4,684,162.61	4,546,191.84	178,899.96
其中：医疗保险费	40,915.48	4,432,411.98	4,308,823.81	164,503.65
工伤保险费		173,260.31	158,929.56	14,330.75
生育保险费	13.70	78,490.32	78,438.46	65.56
4、住房公积金	86,321.26	2,364,788.93	2,386,065.81	65,044.38
5、工会经费和职工教育	8,693.67	1,181,603.56	1,181,348.63	8,948.60

经费				
8、其他		657,929.80	657,929.80	
合计	51,958,972.30	175,033,102.79	167,535,122.28	59,456,952.81

### (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	433.60	6,628,621.85	6,629,055.45	0.00
2、失业保险费	980.98	222,983.71	201,716.49	22,248.20
合计	1,414.58	6,851,605.56	6,830,771.94	22,248.20

其他说明：

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,114,565.74	3,079,822.21
企业所得税	15,019,720.26	14,482,116.63
城市维护建设税及教育费附加	58,242.81	920,428.50
房产税		
其他税费	2,111,287.11	964,662.85
合计	18,303,815.92	19,447,030.19

其他说明：

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	165,097,213.94	101,216,304.58
合计	165,097,213.94	101,216,304.58

### (1) 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
----	------	------



应付单位往来	26,978,280.67	14,093,377.30
预提费用	98,774,767.28	52,674,772.90
应付个人往来	4,811,540.82	5,915,625.33
工程借款	0.00	
华运项目借款	33,481,181.73	28,303,681.85
其他	1,051,443.44	228,847.20
合计	165,097,213.94	101,216,304.58

## 25、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	33,870,000.00	11,400,000.00
应付利息	49,221.23	14,257.00
合计	33,919,221.23	11,414,257.00

其他说明：

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资款	18,042,615.82	17,214,278.59
合计	18,042,615.82	17,214,278.59

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		49,670,000.00
保证、质押借款	3,000,000.00	
保证、抵押借款	157,260,000.00	131,620,000.00

长期借款应付利息	175,514.59	1,461,535.16
合计	160,435,514.59	182,751,535.16

长期借款分类的说明:

- 1) 江门志特新材料科技有限公司于 2019 年 1 月 9 日与开平市农村信用合作联社 翠山湖科技信用社签订两笔借款合同, 合同到期日均为 2026 年 1 月 8 日, 合同总金额分别为 1,370.00 万元和 4,840.00 万元。以上两笔借款由高渭泉、广东志特新材料 科技有限公司、江西志特新材料股份有限公司提供最高额度 9,500.00 万元的保证, 以权属证号粤(2018)开平市不动产权第 0037203 号工业用地提供抵押担保。截至2021年6月30日, 累计提用借款6,210万元, 贷款余额为6,166.00万元。
- 2) 江门志特新材料科技有限公司于 2018 年 9 月 27 日从开平市农村信用合作联社翠山湖科技信用社借款 1,300.00 万元, 借款期限 7 年, 由高渭泉、广东志特新材料科技有限公司、江西志特新材料股份有限公司提供最高额度 9,500.00 万元的保证。以权属证号粤(2018)开平市不动产权第 0037203 号工业用地提供抵押担保。截至2021年6月30日贷款余额为1,240.00 万元。
- 3) 江门志特新材料科技有限公司于 2020 年 3 月 23 日从广东开平农村商业银行股份有限公司翠山湖科技支行借款 750.00 万元, 借款期限 3 年, 由高渭泉、广东志特新材料科技有限公司、江西志特新材料股份有限公司提供最高额度 9,500.00 万元的保证。以权属证号粤(2018)开平市不动产权第 0037203 号工业用地、粤(2020)开平市不动产权第 0004912 号及地上建筑物供抵押担保。截至2021年6月30日, 贷款余额为720.00 万元。
- 4) 江门志特新材料科技有限公司于 2020 年 7 月 17 日从广东开平农村商业银行股份有限公司翠山湖科技支行借款 930.00 万元, 借款期限 3 年, 由高渭泉、广东志特新材料科技有限公司、江西志特新材料股份有限公司提供最高额度 9,500.00 万元的保证。以权属证号粤(2018)开平市不动产权第 0037203 号工业用地、粤(2020)开平市不动产权第 0004912 号及地上建筑物供抵押担保。截至2021年6月30日, 贷款余额为900.00 万元。
- 5) 广东志特新材料集团有限公司 2021 年 1 月4 日从中国银行股份有限公司中山分行借款 300.00 万元, 借款期限 3 年, 该借款由高渭泉、刘莉琴、珠海凯越高科技产业投资有限公司、江西志特新材料股份有限公司提供保证, 质押江西志特新材料股份有限公司持有广东志特新材料集团有限公司的股权提供质押担保。
- 6) 广东志特新材料科技有限公司于2020年8月11、11月17日、2021年4月2日分别从中山农村商业银行股份有限公司火炬开发区科技支行借款2700万元、2000万元、2000万元, 借款期限8年。该借款由实际控制人高渭泉、江西志特新材料股份有限公司、广东志特新材料集团有限公司提供保证。将权属证号为粤(2017)中山市不动产权第0227180号及地上建筑物提供抵押担保。

其他说明, 包括利率区间:

无。

## 28、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	8,451,059.10	9,307,558.10
未确认融资费用	-557,199.54	-567,235.80
合计	7,893,859.56	8,740,322.30

其他说明

## 29、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	13,316,724.17	3,540,000.00	176,477.76	16,680,246.41	
合计	13,316,724.17	3,540,000.00	176,477.76	16,680,246.41	--

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
广昌第三工业园区基建奖励	4,717,633.50			50,379.00			4,667,254.50	与资产相关
科技园基建奖励	6,484,690.67	3,540,000.00		79,298.76			9,945,391.90	与资产相关
开平市翠山湖产业转移工业园管理委员会--厂房基础设施建设扶持奖励	2,114,400.00			46,800.00			2,067,600.00	与资产相关
合计	13,316,724.17	3,540,000.00		176,477.76			16,680,246.41	

其他说明：

### 30、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	87,800,000.00	29,266,667.00				29,266,667.00	117,066,667.00

其他说明：

### 31、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）	156,635,563.14	347,254,032.88		503,889,596.02
其他资本公积	10,419,268.72			10,419,268.72
合计	167,054,831.86	347,254,032.88		514,308,864.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积增加为2021年4月首次公开发行股票募集资金增资形成的资本溢价，立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2021 年 4 月 23 日对本公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2021]第 ZE50092 号《验资报告》

### 32、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	212,385.72	292,615.14				292,615.14	505,000.86
外币财务报表折算差额	212,385.72	292,615.14				292,615.14	505,000.86
其他综合收益合计	212,385.72	292,615.14				292,615.14	505,000.86

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：

### 33、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	37,595,313.99	0.00	0.00	37,595,313.99
合计	37,595,313.99			37,595,313.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、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	398,054,004.22	240,801,238.05
调整后期初未分配利润	398,054,004.22	240,801,238.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,238,651.14	168,453,374.08
减：提取法定盈余公积		11,200,607.91
期末未分配利润	449,292,655.36	398,054,004.22

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 35、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	529,592,007.44	311,610,925.94	374,284,119.94	208,496,873.17
其他业务	75,578,821.26	51,713,455.22	35,571,876.94	32,483,803.91
合计	605,170,828.70	363,324,381.16	409,855,996.88	240,980,677.08

收入相关信息:

单位:元

合同分类	收入	合计
其中:		
租赁	454,200,824.91	454,200,824.91
内销	24,973,980.40	24,973,980.40
外销	61,172,406.32	61,172,406.32
废料	63,342,096.27	63,342,096.27
其他	1,481,520.80	1,481,520.80
其中:		
其中:		
其中:		
其中:		
其中:		
其中:		
其中:		
合计	605,170,828.70	605,170,828.70

与履约义务相关的信息:

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,0.00 元预计将于 0 年度确认收入,0.00 元预计将于 0 年度确认收入,0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

不适用。

### 36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,162,511.72	1,973,949.86
教育费附加	1,067,564.38	1,800,066.14
房产税	744,331.68	678,026.18
土地使用税	605,640.65	601,241.78
印花税	761,660.82	491,785.61
其他	63,475.21	142,988.56
合计	4,405,184.46	5,688,058.13

其他说明：

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,827,439.06	24,277,107.05
运输费	31,398,278.66	17,750,785.02
现场服务费	4,135,489.59	1,630,480.48
招待费	1,217,061.49	372,303.68
广告宣传费	226,813.39	40,581.86
居间费用	3,324,135.19	78,645.02
其他	621,092.85	814,833.45
合计	82,750,310.23	44,964,736.56

其他说明：

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,437,869.03	11,145,685.47
办公及差旅费	3,026,053.68	1,360,944.20
折旧摊销费	2,379,676.48	1,974,461.30
咨询费	3,205,754.34	1,280,340.83
低值易耗品	423,772.60	326,568.63
招待费	1,535,448.24	523,788.07

租金、物业管理及其他	5,032,626.55	2,216,863.14
教育培训费	1,353,657.19	
合计	39,394,858.11	18,828,651.64

其他说明：

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,492,563.96	18,315,279.25
差旅费	574,573.26	317,388.74
材料费	7,039,413.19	787,172.69
其他	995,052.70	707,913.48
合计	34,101,603.11	20,127,754.16

其他说明：

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	13,427,981.30	11,578,211.24
减：利息收入	1,284,291.96	681,644.27
汇兑损益	85,259.04	2,368,430.65
其他	698,347.52	8,693,659.18
合计	12,927,295.90	21,958,656.80

其他说明：

### 41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
上市奖励	1,000,000.00	4,500,000.00
高新技术企业认定奖励		100,000.00
工业园区补贴	5,480,311.10	15,274,460.74
出口补贴款		459,455.00
科技奖励款		119,000.00
稳岗培训补贴	689,554.80	232,630.38

基建奖励款	176,477.76	117,858.06
外贸经济发展资金	668,310.00	
扶贫补助	76,000.00	
非公党组织经费		4,500.00
复工延迟补贴		4,840.00
环保节能补贴		100,000.00
先进文明企业奖励金		100,000.00
企业复工奖		210,600.00
小微企业上规模资金		100,000.00
疫情补助		273,454.49
应急管理奖励金		35,000.00
展会补贴		35,000.00
开平市翠山湖产业转移工业园管理委员会		52,800.00
社保补贴	30,640.95	20,394.39
法人奖励	100,000.00	
三代税款手续费税费	2,335.13	
知识产权专项资金	126,000.00	
中小企业发展扶持	100,000.00	
代扣个人所得税手续费	116,524.54	103,648.65
合计	8,566,154.28	21,843,641.71

## 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	423,751.25	86,287.28
合计	423,751.25	86,287.28

其他说明：

## 43、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	0.00	-11,585.19
应收账款坏账损失	-4,636,082.73	-6,180,236.41



应收票据坏账损失	-551,947.66	-315,890.83
合计	-5,188,030.39	-6,507,712.43

其他说明：

#### 44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-257,022.11	-15,813.23

#### 45、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
项目违约收入	342,762.06	1,013,437.67	342,762.06
其他	2,358.79	653,137.60	2,358.79
合计	345,120.85	1,666,575.27	345,120.85

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

#### 46、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
固定资产报废损失	359,143.47	70,556.17	359,143.47
延期交货及对外捐赠	13,680.00	100,000.00	13,680.00
其他	38,954.48	82,255.52	38,954.48
合计	411,777.95	252,811.69	411,777.95

其他说明：

**47、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	14,834,571.32	14,335,216.62
递延所得税费用	470,027.46	-5,096,838.33
合计	15,304,598.78	9,238,378.29

**48、其他综合收益**

详见附注七、利润表项目注释部分的其他综合收益。

**49、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	566,409.70	116,483.60
政府补助及营业外收入	12,364,247.70	24,339,355.89
往来款及保证金	13,467,123.10	33,710,742.84
合计	26,397,780.50	58,166,582.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理、销售费用	30,803,397.41	25,473,856.77
延期交货等支出		0.00
往来款及保证金	40,930,773.41	51,515,831.95
合计	71,734,170.82	76,989,688.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 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
其他融资	86,185,465.33	92,500,000.00
融资利息	683,214.26	
合计	86,868,679.59	92,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (4) 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
融资租赁固定资产租金	2,605,686.44	1,422,285.09
证券发行登记费	63,033.33	
其他融资	109,392,558.48	
合计	112,061,278.25	1,422,285.09

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 50、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	56,440,792.88	64,889,251.13
加：资产减值准备	5,188,030.39	6,507,712.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	358,223,386.57	166,774,224.93
使用权资产折旧		
无形资产摊销	980,951.45	902,353.88
长期待摊费用摊销	432,969.03	246,190.67
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）	257,022.11	15,813.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		70,556.17
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,927,295.90	13,946,641.89

投资损失（收益以“－”号填列）	-423,751.25	-86,287.28
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-720,405.27	-5,096,838.32
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-62,801,541.41	-21,496,895.70
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-76,587,399.29	-292,364,578.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	202,734,421.19	-55,079,820.04
其他	-399,170,118.83	146,887,957.43
经营活动产生的现金流量净额	97,481,653.47	26,116,281.70
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	238,517,222.26	64,868,506.60
减：现金的期初余额	100,494,394.48	15,331,285.91
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	138,022,827.78	49,537,220.69

## （2）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	238,517,222.26	100,494,394.48
其中：库存现金	7,246.19	6,321.48
可随时用于支付的银行存款	238,509,976.07	100,488,073.00
三、期末现金及现金等价物余额	238,517,222.26	100,494,394.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	70,479,385.38	96,115,475.33

其他说明：

## 51、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	70,479,385.38	银行承兑汇票、保函保证金、信用保证金存款
固定资产	253,646,041.12	固定资产抵押借款
无形资产	55,237,896.68	土地抵押借款
合计	379,363,323.18	--

其他说明：

## 52、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,560,121.27	6.46	16,538,639.42
欧元			
港币	2,017.89	0.83	1,679.09
林吉特	2,155,774.14	1.56	3,354,350.75
新加坡元	1,037,594.06	4.80	4,983,252.99
			24,877,922.24
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
林吉特	7,832,706.56	1.56	12,187,568.56
新加坡元	2,117,161.42	4.80	10,168,091.15
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

## 53、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
上市奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
工业园区补贴	5,480,311.10	其他收益	5,480,311.10
稳岗培训补贴	689,554.80	其他收益	689,554.80
基建奖励款	176,477.76	其他收益	176,477.76
外贸经济发展资金	668,310.00	其他收益	668,310.00
扶贫补助	76,000.00	其他收益	76,000.00
社保补贴	30,640.95	其他收益	30,640.95
法人奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
三代税款手续费税费	2,335.13	其他收益	2,335.13
知识产权专项资金	126,000.00	其他收益	126,000.00
中小企业发展扶持	100,000.00	其他收益	100,000.00
合计	8,449,629.74		8,449,629.74

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

(1) 2021年1月4日，本公司在海南省临高县设立海南志特新材料有限公司，本公司持有其100%股权，海南志特新材料有限公司自成立之日起纳入合并范围。

(2) 2021年6月9日，本公司之全资子公司山东志特新材料科技有限公司在山东省潍坊市临朐县设立山东志特新材料有限公司，山东志特新材料科技有限公司持有其100%股权，山东志特新材料有限公司自成立之日起纳入合并范围。

## 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	
上海志特建筑科技有限公司	上海	上海	产品销售	100.00%		新设成立

海南志特新材料有限公司	海南临高	海南临高	生产销售	100.00%		新设成立
广东志特新材料集团有限公司	中山	中山	产品销售	100.00%		新设成立
广东志特新材料科技有限公司	中山	中山	产品销售		100.00%	新设成立
山东志特新材料有限公司	潍坊	潍坊	产品销售		100.00%	新设成立
江西志特铝模板技术研发有限公司	南昌	南昌	技术研发		100.00%	新设成立
志特全球建筑科技（马来西亚）有限公司	马来西亚	马来西亚	生产销售	100.00%		新设成立
江门志特新材料科技有限公司	江门	江门	生产销售		100.00%	新设成立
志特全球新加坡私人有限公司	新加坡	新加坡	产品销售	100.00%		收购
湖北志特新材料科技有限公司	咸宁	咸宁	生产销售	75.00%		新设成立
山东志特新材料科技有限公司	潍坊	潍坊	生产销售	100.00%		新设成立
湖南志特新材料科技有限公司	长沙	长沙	产品销售	100.00%		新设成立
志特模架柬埔寨有限公司	柬埔寨	柬埔寨	产品销售	100.00%		新设成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司无该情况。

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：

本公司无该情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司无该情况。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

本公司无该情况。

其他说明：

本公司无该情况。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖北志特新材料科技有限公司	25.00%	5,202,141.74	0.00	25,468,456.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司无该情况。

其他说明：

本公司无该情况。

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖北志特新材料科技有限公司	101,086,509.80	174,514,406.50	275,600,916.30	163,782,634.80	9,945,391.91	173,728,026.71	52,833,245.52	164,809,221.03	217,642,466.55	130,092,518.40	6,484,690.67	136,577,209.07

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖北志特新材料科技有限公司	82,618,446.50	20,807,632.13	20,807,632.13	15,125,636.67	66,556,357.05	19,534,471.32	19,534,471.32	23,240,655.36

其他说明：

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特



定地区或特定交易对手的风险。

### （一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

### （二）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1)利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为100个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

#### 2)汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元等外币计价的金融资产和金融负债，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	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			24,877,922.25
其中：港币	2,017.89	0.83	1,679.09
新加坡元	1,037,594.06	4.80	4,983,252.99
林吉特	2,155,774.14	1.56	3,354,350.75
美元	2,560,121.27	6.46	16,538,639.42
应收账款			22,355,659.71
其中：美元			
林吉特	7,832,706.56	1.56	12,187,568.56
新加坡元	2,117,161.42	4.8	10,168,091.15

#### 3)其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

### （三）流动风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	1年以内	1-5年	合计
短期借款	331,546,016.73		331,546,016.73
应付票据	110,015,000.00		110,015,000.00
应付账款	227,488,344.28	13,604,356.11	241,092,700.39
其他应付款	115,884,365.33	49,212,848.61	165,097,213.94
一年内到期的非流动负债	33,919,221.23		33,919,221.23
长期借款		160,435,514.59	160,435,514.59
合同负债	258,407,132.19	19,567,031.17	277,974,163.36
合计	1,077,260,079.75	242,819,750.49	1,320,079,830.24

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			66,100,000.00	66,100,000.00
持续以公允价值计量的负债总额			66,100,000.00	66,100,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

持续第三层次公允价值计量的交易性金融资产主要为公司持有的银行理财产品。公司采用约定的预期收益率计算的未来现金流量折现的方法估算公允价值。

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

不适用。

**4、其他**

无。

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
珠海凯越高科技产业投资有限公司	珠海	产业投资	50,000,000.00	45.22%	45.22%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是高渭泉、刘莉琴。

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、在其他主体中的权益。

**3、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
高渭泉、刘莉琴	实际控制人
高渭泉、瞿飞、王卫军、温玲、李润文、刘岩、刘帅、彭建华、宋宇红、祝文飞、揭芸、廖应庆、韩新闻	公司现任董事、监事、高级管理人员
江西海洲物流有限公司、广东志飞建筑工程有限公司	其他关联方

其他说明

**4、关联交易情况****(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

江西海洲物流有限公司	采购物流运输服务	11,074,442.50	40,000,000.00	否	11,205,353.99
------------	----------	---------------	---------------	---	---------------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联担保情况**

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
广东志特新材料科技有限公司	90,000,000.00	2020年08月04日	2031年08月03日	否
广东志特新材料集团有限公司	3,000,000.00	2021年01月04日	2024年01月03日	否
广东志特新材料集团有限公司	8,000,000.00	2020年12月10日	2021年12月07日	否
广东志特新材料集团有限公司	7,200,000.00	2018年12月10日	2021年12月12日	否
江门志特新材料科技有限公司	10,000,000.00	2020年10月10日	2024年10月09日	否
江门志特新材料科技有限公司	10,000,000.00	2020年06月01日	2024年05月31日	是
江门志特新材料科技有限公司	12,400,000.00	2018年09月27日	2027年09月26日	否
江门志特新材料科技有限公司	13,550,000.00	2019年01月09日	2028年01月08日	否
江门志特新材料科技有限公司	48,110,000.00	2019年04月11日	2028年04月10日	否
江门志特新材料科技有限公司	7,200,000.00	2020年03月23日	2026年03月22日	否
江门志特新材料科技有限公司	9,000,000.00	2020年07月17日	2026年07月16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
高渭泉、刘莉琴担保	40,000,000.00	2019年12月13日	2024年12月12日	否

高渭泉、刘莉琴、珠海凯越担保、志特集团担保	15,000,000.00	2020年10月20日	2023年10月19日	否
高渭泉、刘莉琴、珠海凯越担保、志特集团担保	17,480,000.00	2020年12月29日	2023年12月28日	否
高渭泉、刘莉琴、珠海凯越担保、志特集团担保	10,000,000.00	2021年02月23日	2024年02月22日	否
高渭泉、刘莉琴、珠海凯越担保	10,000,000.00	2021年03月29日	2025年03月28日	否
江西省信用担保股份有限公司	80,000,000.00	2020年07月30日	2024年07月29日	否
高渭泉、刘莉琴担保	9,700,000.00	2020年10月29日	2024年10月28日	否
山东志特、高渭泉、刘莉琴夫妇担保	20,000,000.00	2021年01月29日	2024年01月28日	否
高渭泉、刘莉琴、珠海凯越担保	26,670,000.00	2019年01月15日	2025年01月14日	否

关联担保情况说明

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,557,569.60	2,211,794.59

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西海洲物流有限公司	321,264.92	5,010,919.87

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

## 2、或有事项

### (1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	无		
重要的对外投资	<p>1、公司下属控股子公司湖北志特新材料科技有限公司与咸宁志达企业投资咨询合伙企业（有限合伙）、湖南省程源科技合伙企业（有限合伙）共同增资湖北万百源建筑工程有限公司，增资完成后，湖北万百源注册资本由 250 万元变更为 5,000 万元，湖北志特以货币出资 3,300 万元，持股占比为 55%。</p> <p>2、本公司与甘肃鑫赫然建材科技有限公司共同投资设立甘肃志特新材料科技有限公司，主要从事铝模板、爬架等产品研发、设计、销售、租赁业务，注册资本为 1 亿元，其中由公司以货币出资 6,000 万元，持股占比为 60%；鑫赫然货币出资 4,000 万元，持股占比为 40%。</p> <p>3、本公司全资子公司广东志特新材料集团有限公司与凯瑞模架科技（深圳）有限公司共同投资设立广东凯瑞模架科技有限公司，注册资本为 1 亿元，其中由志特集团认缴出资 5,100 万元，持股占比为 51%，凯瑞模架认缴出资 4,900 万元，持股占比为 49%</p>		被投资企业尚处于筹办期间，尚无基础数据可供预估。
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		
外汇汇率重要变动	无		

## 2、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

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

报告期内，本公司主要经营铝模及爬架业务，母公司及下属子公司采取一体化管理和运作，无报告分部。

## 十六、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	477,378.00	0.06%	477,378.00	100.00%		1,370,136.95	0.20%	1,370,136.95	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	793,325,835.66	99.94%	16,222,855.08	2.04%	777,102,980.58	692,693,577.34	99.80%	14,169,126.09	2.05%	678,524,451.25
其中：										
账龄组合	787,276,009.88	99.18%	16,222,855.08	2.06%	771,053,154.80	220,923,727.76	31.83%	14,169,126.09	6.41%	206,754,601.67
低风险组合	6,049,825.78	0.76%			6,049,825.78	471,769,849.58	67.97%			471,769,849.58
合计	793,803,213.66	100.00%	16,700,233.08		777,102,980.58	694,063,714.29	100.00%	15,539,263.04		678,524,451.25

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
武汉瑞瓴建筑劳务有限	477,378.00	477,378.00	100.00%	债务人发生严重财务困

公司潍坊歌尔绿城国际青年社区租赁项目				难
合计	477,378.00	477,378.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	787,276,009.88	16,222,855.08	2.06%
低风险组合	6,049,825.78		
合计	793,325,835.66	16,222,855.08	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	724,038,477.53
1 至 2 年	65,912,585.02
2 至 3 年	1,358,072.01
3 年以上	2,494,079.10
3 至 4 年	2,494,079.10
合计	793,803,213.66

**(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	
账龄组合	14,169,126.09	2,053,728.99				16,222,855.08
单项计提	1,370,136.95	477,378.00	1,370,136.95			477,378.00
合计	15,539,263.04	2,531,106.99	1,370,136.95			16,700,233.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 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
江门志特新材料科技有限公司	199,876,301.74	25.18%	
广东志特新材料集团有限公司	155,882,658.61	19.64%	
山东志特新材料科技有限公司	108,010,675.60	13.61%	
中国建筑股份有限公司	66,583,507.88	8.39%	4,746,078.64
GETO Global Construction Tech Malaysia Sdn.Bhd	42,994,581.55	5.42%	
合计	573,347,725.38	72.24%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	446,025,018.60	277,522,983.01
合计	446,025,018.60	277,522,983.01

### (1) 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

保证金及备用金、押金	4,335,178.33	2,679,324.77
社保公积金		508,939.92
单位往来款	441,689,840.27	274,334,718.32
合计	446,025,018.60	277,522,983.01

## 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 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	348,915,958.42
1 至 2 年	95,739,070.44
2 至 3 年	942,609.74
3 年以上	427,380.00
3 至 4 年	200,000.00
4 至 5 年	227,380.00
合计	446,025,018.60

## 3) 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
广东志特新材料集团有限公司	内部往来款	158,012,590.11	1 年以内	35.43%	
山东志特新材料科技有限公司	内部往来款	131,829,377.98	1 年以内	29.56%	
广东志特新材料科技有限公司	内部往来款	71,639,348.95	1 年以内	16.06%	
江门志特新材料科技	内部往来款	40,072,510.93	1 年以内	8.98%	

有限公司					
海南志特新材料有限公司	内部往来款	27,230,000.00	1 年以内	6.11%	
合计	--	428,783,827.97	--	96.14%	

### 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	197,395,657.82		197,395,657.82	158,395,657.82		158,395,657.82
合计	197,395,657.82		197,395,657.82	158,395,657.82		158,395,657.82

#### (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		
志特全球建筑科技(马来西亚)有限公司	1,582,251.68					1,582,251.68	
志特全球新加坡私人有限公司	1,326,391.25					1,326,391.25	
广东志特新材料集团有限公司	46,639,954.95					46,639,954.95	
山东志特新材料科技有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
上海志特建筑科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
湖北志特新材料科技有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
江西志特铝模板技术研发有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00				
湖南志特新材	500,000.00					500,000.00	

料科技有限公司							
志特模架柬埔寨有限公司	347,059.94					347,059.94	
海南志特新材料有限公司		40,000,000.00				40,000,000.00	
合计	158,395,657.82	40,000,000.00	1,000,000.00			197,395,657.82	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

注1、报告期内，本公司将持有的江西志特铝模板技术研发有限公司全部股权转让给本公司之子公司广东志特新材料集团有限公司持有；

注2、报告期内，中山志特新材料科技有限公司更名为广东志特新材料有限公司，并于2021年7月5日更名为广东志特新材料集团有限公司。

## 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	364,192,296.86	266,188,789.49	344,718,232.82	237,916,673.44
其他业务	81,955,675.11	70,853,862.43	77,060,118.78	74,048,155.67
合计	446,147,971.97	337,042,651.92	421,778,351.60	311,964,829.11

收入相关信息：

单位：元

合同分类	收入	合计
其中：		
租赁	293,231,884.94	293,231,884.94

内销	17,088,234.07	17,088,234.07
外销	60,861,807.19	60,861,807.19
废料	27,401,663.18	27,401,663.18
其他	47,564,382.59	47,564,382.59
其中：		
其中：		
其中：		
其中：		
其中：		
其中：		
合计	446,147,971.97	446,147,971.97

与履约义务相关的信息：

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：

不适用。

## 十七、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	-257,022.11	固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,449,629.74	主要为收到上市奖励，工业园区补贴
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	423,751.25	银行理财利息收入
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,370,136.95	本期应收账款坏账转回

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	66,657.10	主要为个税手续费返还收入，项目违约 客户赔偿收入
减：所得税影响额	1,446,549.34	
少数股东权益影响额	744,486.24	
合计	7,862,117.35	--

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	6.09%	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.15%	0.44	0.44