

公司代码：688683

公司简称：莱尔科技

# 广东莱尔新材料科技股份有限公司 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、重大风险提示

公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“风险因素”详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅本报告相关内容。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人伍仲乾、主管会计工作负责人聂织锦及会计机构负责人（会计主管人员）肖燕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	管理层讨论与分析 .....	8
第四节	公司治理 .....	33
第五节	环境与社会责任 .....	34
第六节	重要事项 .....	37
第七节	股份变动及股东情况 .....	67
第八节	优先股相关情况 .....	75
第九节	债券相关情况 .....	75
第十节	财务报告 .....	75

备查文件目录	载有公司法定代表人、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
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿
	经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、莱尔科技	指	广东莱尔新材料科技股份有限公司
禾惠电子	指	佛山市顺德区禾惠电子有限公司，为公司的全资子公司
施瑞科技	指	广东顺德施瑞科技有限公司，为公司的全资子公司
莱特尔	指	广东顺德莱特尔科技有限公司，为公司的全资子公司
晶研科技	指	广东晶研新材料科技有限公司，曾用名广东达芯通电子科技有限公司
特耐尔	指	广东特耐尔投资有限公司，公司曾用名为广东特耐尔新材料科技有限公司，系公司的控股股东
佛山禾鑫	指	佛山市禾鑫投资合伙企业（有限合伙），系公司的股东
施莱特	指	广东天原施莱特新材料有限公司
《公司章程》	指	现行有效的《广东莱尔新材料科技股份有限公司章程》
保荐机构、主承销商	指	东方证券承销保荐有限公司
中审众环、申报会计师	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
公司律师	指	广东信达律师事务所
上交所	指	上海证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
FFC	指	柔性扁平线缆，是一种用PET绝缘材料和极薄的镀锡铜线，通过高科技自动化设备生产线压合而成的新型数据线缆
LED	指	发光二极管，半导体二极管的一种，可以把电能转化成光能
PET	指	聚对苯二甲酸乙二醇酯，属结晶型饱和聚酯，为乳白色或浅黄色、高度结晶的聚合物，表面平滑有光泽
PI	指	聚酰亚胺，一类具有酰亚胺重复单元的聚合物
LCD	指	液晶显示器，一种电子产品
PVC	指	聚氯乙烯，半透明状有光泽的聚合物
LVDS	指	Low-Voltage Differential Signaling，低电压差分信号，是一种低功耗、低误码率、低串扰和低辐射的差分信号技术，这种传输技术可以达到155Mbps以上，LVDS技术的核心是采用极低的电压摆幅高速差动传输数据，可以实现点对点或一点对多点的连接，其传输介质可以是铜质的PCB连线，也可以是平衡电缆

MCC	指	MicroCoaxialCable, 称为极细同轴线, 是具有多层结构, 中心导体外包裹有绝缘层、外层导体、外层铜箔和外被的电缆
RoHS	指	欧盟立法制定的一项强制性标准, 全称《关于限制在电子电器设备中使用某些有害成分的指令》。目的在于消除电器电子产品中的铅、汞、镉、六价铬、多溴联苯和多溴二苯醚共 6 项物质, 并重点规定了铅的含量不能超过 0.1%
UV	指	紫外线, 电磁波谱中波长从 100-400nm 辐射的总称
V-By-ONE	指	一种专门面向图像传输开发出的数字接口标准。信号的输入输出水平采用 LVDS (低电压差动信号)。板卡的信号频率约为 1GHz。与此前的 CMOS/TTL 方式相比, 可将传输线的数量减少至此前的大约 1/10
UL 认证标准	指	美国安全检测实验室认证。在美国保险商实验所 (UnderwriterLaboratoriesInc., 简称 UL) 进行的一种安全认证, UL 认证是美国以及北美地区公认的一种安全认证标志
特性阻抗	指	又称“特征阻抗”, 属于长线传输中的概念。是射频传输线影响无线电波电压、电流的幅值和相位变化的固有特性, 等于各处的电压与电流的比值, 用 V/I 表示。在射频电路中, 电阻、电容、电感都会阻碍交变电流的流动, 合称阻抗。阻抗合起来影响无线电波电压、电流的幅值和相位。信号在传输的过程中, 如果传输路径上的特性阻抗发生变化, 信号就会在阻抗不连续的结点产生反射

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	广东莱尔新材料科技股份有限公司
公司的中文简称	莱尔科技
公司的外文名称	Guang Dong Leary New Material Technology Co., Ltd
公司的外文名称缩写	LETE
公司的法定代表人	伍仲乾
公司注册地址	佛山市顺德区杏坛镇百安路北水工业区
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	广东省佛山市顺德区大良街道国泰南路 3 号保利商贸中心 1 栋 20 层
公司办公地址的邮政编码	528300

公司网址	http://www.leary.com.cn/
电子信箱	leary.ir@leary.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	梁韵湘	吴琦
联系地址	广东省佛山市顺德区大良街道 国泰南路3号保利商贸中心1 栋20层	广东省佛山市顺德区大良街道国泰 南路3号保利商贸中心1栋20层
电话	0757-66833180	0757-66833180
传真	0757-66833180	0757-66833180
电子信箱	lyx@leary.com.cn	wq@leary.com.cn

## 三、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	无

## 四、公司股票/存托凭证简况

### (一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	莱尔科技	688683	不适用

### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

## 五、其他有关资料

适用 不适用

## 六、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	223,330,666.94	160,445,907.02	39.19
归属于上市公司股东的净利润	31,218,468.75	26,403,241.13	18.24
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	25,816,319.67	25,148,427.13	2.66
经营活动产生的现金流量净额	20,404,263.58	32,456,999.48	-37.13
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	796,801,451.61	496,002,076.36	60.64
总资产	916,504,707.72	596,387,579.88	53.68

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.25	0.24	4.17
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.24	4.17
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	0.21	0.23	-8.70
加权平均净资产收益率(%)	5.12	5.92	减少0.80个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	4.23	5.64	减少1.41个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	5.41	5.16	增加0.25个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期增长 39.19%,主要是公司进一步拓展市场,热熔胶膜、压敏胶膜、FFC 线、LED 柔性线路板等产品均实现了增长,同时公司加大新品的推广及蓝思科技、欧普照明等新客户的开发。

2、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 37.13%,主要是公司应对原材料涨价增加存货储备所致。

3、公司总资产和归属于上市公司股东的净资产变动原因说明:公司总资产和归属于上市公司股东的净资产较上年度末分别增长 53.68%及 60.64%,主要是本报告期公司首次向社会公众公开发行人民币普通股,募集 29,483.61 万元的资金净额所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 八、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

非经常性损益项目	单位:元 币种:人民币	
	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-50,371.11	固定资产处置
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,221,035.26	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	40,938.79	投资理财
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	136,400.00	交易性金融资产公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,770.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,237.45	
所得税影响额	-953,320.43	
合计	5,402,149.08	

## 九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### (一) 所属行业情况

##### 1、政策驱动为细分领域龙头企业带来成长机会

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司隶属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。根据国家统计局最新修订的《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2017），公司属于“C398 电子元件及电子专用材料制造”。

信息技术产业是关系国民经济和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业，也是世界主要国家高度重视、全力布局的竞争高地。相对于美日欧等材料龙头

企业来讲，我国新材料企业相对来讲产品线较为单一，产品性能、技术水平和研发能力仍与国外材料巨头存在较大的差距，对于高端制造材料需依赖进口原材料，形成“卡脖子”困境。近年来国家颁布一些政策引导国内新材料细分领域龙头企业加大研发投入，提升企业竞争力，在政策利好的环境下，我国新材料细分领域龙头企业有望受益于此提高自主创新能力、技术成果转化能力，实现国产替代。

## 2、国内循环为主的双循环新格局带来发展红利

经济新形势下，当前我国已经形成以国内循环为主导的双循环新格局，对比多年来制造企业原材料大量进口、成品海外销售的“两头在外、大进大出”的经营模式，国内循环通过国产替代的方式，完善整体技术和产业供应链。我国制造业从当前的中低端水平走向高端水平，高端基础材料的国内循环必不可少，因此十四五期间我国对高端产品需求的提升会拉动我国材料企业加大研发投入、加快产品升级以满足市场新需求。此外，新基建作为内循环的一大抓手，新材料作为发展新基建的重要支撑，将带动新材料行业不断创新，产业规模将不断扩大，领军企业将加速成长。

## 3、新业态蓬勃发展带来更大的市场空间与机会

公司主营的功能性涂布胶膜及应用产品主要应用于消费电子、汽车电子、LED照明及半导体产品等领域。随着5G技术、新能源汽车等产业的蓬勃发展，将为公司的FFC用热熔胶膜及FFC等相关产品带来广阔的市场空间。

受益于新能源汽车产业的发展与汽车轻量化趋势，公司产品将迎来更大市场空间。根据中国汽车工业协会数据，2020年中国新能源汽车产销量分别增长7.5%和10.9%。2020年10月，由工信部指导、中国汽车工程学会组织修订的《节能与新能源汽车技术路线图2.0》明确了新能源汽车未来将围绕产业整体，着重发展汽车轻量化等9大技术的发展方向与新能源汽车2025年、2030年及2035年的销量占比总体目标，到2035年，新能源汽车成为主流，节能汽车与新能源汽车销量将各占50%。为推动新能源汽车产业高质量发展，加快建设汽车强国，在2020年11月国务院印发的《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》中进一步明确，2025年新能源汽车新车销售量达到汽车新车销售总量的20%左右；要突破整车智能能量管理控制、轻量化、低摩阻等共性节能技术；实施电池技术突破行动，加强对高强度、轻量化、高安全、低成本、长寿命的动力电池和燃料电池系统短板技术攻关。与此同时，美国电动化进程持续加码，美国政府提出到2030年美国新能源车渗透率达到

50%，如美国汽车年销量不变，2021-2030 年新能源车销量的 CAGR 需达到 43%，10 年时间美国新能源车市场规模增长 25 倍。而 FFC 体积小、厚度薄的优势符合汽车轻量化趋势，相对于传统线束来讲更具成本优势。

根据工信部发布的《超高清视频产业发展行动计划（2019-2022 年）》，到 2022 年，我国超高清视频产业总体规模将超过 4 万亿元，4K 电视终端全面普及、8K 电视终端销量占总销量的比例超过 5%。当前超高清视频产业作为战略性新兴产业的典型代表已进入快速发展阶段，日益成为构建现代化经济体系、培育数字经济发展新动能的重要引擎，也是拉动“双千兆”新基建、推动形成双循环发展格局的重要支撑。随着 5G 与超高清视频融合创新，为超高清产业开创了更多新的应用场景。2021 年中国春晚全球首次 8K 超高清电视直播，成为超高清视频产业发展的里程碑，继 2021 年东京奥运会运用 8K 超高清转播后，2022 年冬奥会也会运用 8K 视频直播。预计到 2025 年，超高清视频内容占据 IP 网络流量的 20.7%。结合社交、直播、增强现实、虚拟现实等多样化应用场景，将带来 1750 亿美元的市场机会。适应超高清视频产业规划，公司推出高速传输薄膜，不断完善 4K FFC 产品性能，并研发 8K TV、32G 服务器用产品。公司投资新建的募投项目一高速信号传输线

（4K/8K/32G）产业化建设项目，有助于公司更好的顺应下游市场的需求，提高产品市场占有率。

此外，针对行业未来发展方向，公司投资新建的研发中心建设项目，重点研发产品包括应用于汽车领域的高温高湿胶膜与应用于电视机、服务器等领域的高频高速胶膜等高性能胶膜，有助于增强公司的市场竞争力和持续发展能力。

#### **4、环保形势趋严，行业工艺环保产品发展受益**

自 2020 年 9 月第七十五届联合国大会上我国提出 2030 年前达到“碳达峰”、2060 年实现“碳中和”以来，发展绿色经济、建设绿色社会，逐步实现“碳中和”成为我国未来发展的重要议题。2021 年政府工作报告中指出，要通过新能源发展、科技创新、制度建设等多种措施保障“碳中和”目标的实现。“十四五规划”及 2035 远景目标建议文件提出十四五期间二氧化碳排放需降低 18%，国务院发布的《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》、《新时代的中国能源发展》白皮书、《关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》等文件均将清洁低碳作为能源发展的主导方向，并以 2025 和 2035 为节点，逐步实现碳排放达峰后稳中有降的目标；生态环境部颁布《碳排放权交易管理办法（试行）》等文件，对碳排

放量总量进行分配；此外，财政金融方面，也将完善绿色金融政策框架和激励机制，引导金融资源向绿色发展领域倾斜，国务院今年发布的《绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》中提出要支持符合条件的绿色产业企业上市融资；中国证监会在 2021 年 8 月召开的 2021 年系统年中监管工作会议中也提出，要努力在支持科技自立自强、推动绿色低碳转型等方面取得更大实效。绿色低碳将成为未来行业发展的主流，行业环保形势将进一步趋严，而功能性胶膜行业内的环保产品将受益于此，未来发展潜力巨大，有望成为行业新的增长点。

公司遵循绿色环保的行业趋势，在材料端方面，公司研发出无卤、无镉等环保产品，并加大投入开发热成型工艺，通过“一次共挤”代替“反复涂布”，提高生产效率、降低生产成本；在应用端方面，公司开发应用于 LED 灯带的柔性线路板，作为公司开发的行业革新产品，该产品使用物理切割替代化学蚀刻形成功能电路，在解决传统线路板制造工艺高污染的同时，开发的卷对卷生产工艺解决线路板及灯带生产过程中的不连续、低效率等弊端，对传统方式生产的 LED 灯带线路板方案替代明显。

## （二）主营业务情况

### 1、主要业务

公司主营业务为功能性涂布胶膜及其应用产品的研发、生产和销售。其中，功能性涂布胶膜是电子元器件关键材料之一、工艺制程良率关键材料之一、消费电子重要的模组及终端保护材料等，应用产品主要为 FFC 和 LED 柔性线路板，可被广泛应用于消费电子、汽车电子、LED 照明、半导体产品等领域。

### 2、主要产品及服务情况

公司主要产品为热熔胶膜、压敏胶膜、FFC 和 LED 柔性线路板，具体如下：

#### （1）热熔胶膜

按照应用领域和性能的不同，公司的热熔胶膜产品可分为 FFC 用热熔胶膜、补强板、LED 柔性线路板膜等，按照生产工艺的不同，公司的热熔胶膜产品工艺可分为涂布工艺和热成型工艺。

产品类别		应用领域
FFC 用热熔胶膜	电子 FFC 用热熔胶膜	打印机、电视机、显示器等电子产品用 FFC
	汽车 FFC 用热熔胶膜	汽车用 FFC

	高速传输薄膜	高频、高速信号传输用 FFC
	LVDS 吸波材	FFC
	补强板	FFC
	LED 柔性线路板膜	LED 柔性线路板

## (2) 压敏胶膜

公司生产的压敏胶膜包括防爆装饰一体膜、制程保护膜等，具体如下：

	产品类别	应用领域
防爆装饰一体膜	高透可印刷防爆膜	家电面板等
	仿金属拉丝防爆膜	消费电子产品面板、家电面板等
	2.5D、3D 光学玻璃内防爆膜	消费电子产品面板等
制程保护膜	玻璃制程保护膜	手机面板等
	晶圆膜	晶圆制程等
	UV 降粘保护膜	玻璃/晶片切割、研磨等制程
	抗酸保护膜	FPC 过酸池、OGS、玻璃/晶圆片蚀刻制程
	超耐高温保护膜	PCB、FPC 高温制程，电子、电器、塑胶、金属组件加工制程

## (3) FFC

按照具体规格和用途的不同，公司生产的 FFC 产品如下：

产品名称	产品描述	应用领域
LVDS FFC	传输速率达 2Gbps；特性阻抗 100+/-10 欧姆；EMI 符合国际标准；老化测试产品无溢胶偏位不良	液晶电视显示器、3D 打印机
V-By-One HS	信号采用交流耦合，能传输 3.75Gbps 信号；特性阻抗控制 100+/-10 欧姆之间；EMI 符合国际标准	4K 电视
V-By-One US	传输设计长度可达 1000mm 以上，具有优良的电功能、介电功能，稳定的传输性能和耐热性	8K 电视
打印机用 FFC	R=9mm，曲绕 300 万次，符合 UL 国际标准及日本 F-Mark 标准	打印机、复印机等
车用 FFC	具有耐弯曲性、节省空间性、抗干扰、耐燃、耐高压、耐老化等优点	车载显示屏、天窗、车窗、中控、汽车安全气囊等领域
SATA	传输速率达 6Gbps；特性阻抗 90+/-10 欧姆；EMI 符合国际标准	电脑一体机

## (4) LED 柔性线路板

公司生产的 LED 柔性线路板是行业革新产品，使用物理切割代替化学蚀刻方式形成电路，生产过程绿色环保；使用卷对卷连续生产工艺，为后端灯带组装生产自动化提供可能，大量节省组装人力。按覆膜层数分为单层切割线路板和双层切割线路板；按照不同的使用电压可分为无导线高压灯带生产专用的高压切割线路板和用于额定电压较低的低压切割线路板。

### 3、经营模式

经过多年的技术沉淀与创新，公司的功能性涂布胶膜与应用产品树立了一定的品牌优势。与三星、海信、富士康、日本住友、蓝思科技、新金宝、捷普、欧普照明、三雄极光等行业内知名消费电子、灯带企业建立了良好的合作关系。

#### (1) 研发模式

综合市场需求分析调查、行业技术动态等情况，提出可行性分析报告并制定预算，经公司管理层对项目的可行性和预算论证通过后进行项目立项，立项后开展基础研究、工艺条件可行性研究、测试、量产及持续改进等阶段。根据研发内容的不同分为新产品、新工艺的研发。

新产品研发。一方面根据公司“技术领先”的战略确定研发方向，由研发中心成立专项项目组对代表行业未来发展趋势的产品开展研发工作，增强公司的核心竞争力；另一方面根据市场需求分析与行业技术动态结果，对现有胶粘剂配方和涂布技术进行更新升级，以实现性能优化或降低成本，增强公司产品竞争力。

新工艺研发。一是研发 FFC 用热熔胶膜领域的热成型生产技术，降低生产成本，提高生产效率，且生产工艺更为环保。二是通过 FFC 生产工艺的持续研发改进，降低产品生产成本。三是对行业革新工艺 LED 柔性线路板产品加大研发投入，实现对传统产品的进一步替代。

#### (2) 销售模式

公司致力于成为功能性胶膜及其应用产品领域的优质供应商，为行业提供优质产品。公司销售以客户为中心，产品销售采用“直销为主、经销为辅”相结合的销售模式。

直销模式主要以品牌知名度较高的客户为主。采用直销模式，公司能够全方位、及时准确的了解客户需求点和产品技术要求，与客户建立长期稳定的合作关系，在技术、方案、产品等多层面的交流。经销模式采用买断式销售方式，即公司产品向经销商销售后公司产品所有权已转移至经销商，经销商按其销售定价自行销

售，其销售行为与公司无关。公司通过经销模式可以借助经销商的网络辐射能力，提升市场渗透率。

### （3）采购模式

公司采用以销定产模式，旨在降低存货及半成品库存产生的成本。在确定订单后，根据实际情况有计划的精准采购。公司及各子公司采购部负责各自产品生产所需原材料、日常损耗料采购，公司及各子公司之间的采购也严格按对外业务的流程标准执行；采购部根据生产计划/物料需求计划，结合物料安全库存量和预计到货时间制定采购计划，经审批后，向供应商发送传真或邮件进行采购询价，收货入库后安排付款。公司按照 ISO9001 质量管理体系的要求建立采购控制程序和采购作业规范，按询价、比价、议价的制度实施采购作业。

公司在供应商管理方面严格执行动态评估程序，新供应商经过评定和小批量业务合作后，进入合格供应商名单；公司会定期对供应商的交期、协调和品管等事项进行评分，确保供应商的服务质量。

### （4）生产模式

公司采用订单式生产方式。生产部门根据产品订单以及评审要求，按照相应的工艺流程作业指导书及实物样版开始生产。生产过程中，严格执行《产品标识和可追溯性控制程序》，对所有物料、中间品、成品做好标识，并形成相应的记录，对产品符合性形成的全过程实施控制，确保产品符合要求。同时，生产部和技术工程部根据产品工艺特点，加强工艺方法的试验，总结经验，不断改进产品质量和工艺创新。

## 二、 核心技术 with 研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

功能性涂布胶膜材料应用范围广泛，每个细分产品上功能要求不同。针对不同客户，对同一类产品往往需要根据客户需求进行个性化生产，对产品不断更新换代。莱尔科技凭借综合开发能力，以及在打印机、电视机、汽车连接线等领域积累的丰富热熔胶膜制造经验，重点把控原料选购、胶粘剂调配、生产过程控制、分析检测等关键技术，保证能快速应对客户需求，保障产品的稳定性。截至本报告出具之日，公司拥有发明专利 29 项，实用新型专利 203 项。

公司在关键领域积累的核心技术如下：

技术名称	技术来源	核心技术特点与优势	应用情况
饱和聚酯应用技术	自主研发	应用于 PET/PI 薄膜，广泛使用在 FFC 和 LED 柔性线路板产品上，具有良好的耐热、阻燃和环保等性能	应用于功能性涂布胶膜产品
饱和聚酯涂布技术、聚酯原材料的粉碎投料技术、双螺杆挤出机的共混组合设计技术、精密涂布技术	自主研发	精确控制涂料的粘度、固含量、固化、烘干和流动性等，解决涂层厚度偏差大、外观差、不均匀、区域性能偏差等问题；实现无定型的聚酯原材料的粉碎，得到边界清晰，形态固定的聚酯原材料；熟练掌握包括逗号、网纹、微凹、狭缝等多种涂布工艺，满足各种功能胶膜的涂布要求。	应用于功能性涂布胶膜产品
低介电热熔胶膜技术	自主研发	结合涂布工艺，设计低介电损耗、易于加工且适合高速传输的功能涂布胶膜产品	应用于功能性涂布胶膜产品
低介电屏蔽材料技术、耐盐雾屏蔽材料技术	自主研发	根据 EMI 与 EMC 等电磁屏蔽设计原理，结合铝箔麦拉材料和低介电膜材料，通过干式复合方式有效控制 FFC 的特性阻抗、衰减损耗、回波损耗等性能；优异的耐盐雾性能能满足沿海地区对线缆 EMI 屏蔽效果需求，且延长线缆屏蔽材料使用寿命。	应用于功能性涂布胶膜产品
车载用低收缩率热熔胶膜技术	自主研发	通过具有良好的抗收缩性能基材膜，结合特殊的胶粘剂，保证热熔胶层厚度均匀、无杂质、无颗粒；具有良好的抗收缩效果、高可靠性、高稳定性、耐挠曲、耐高温高湿等优点。	应用于功能性涂布胶膜产品
高耐盐雾型热熔胶膜	自主研发	通过优化不同耐盐雾助剂配方，结合具有优异的耐候性树脂原材料，从而设计出高耐盐雾型热熔胶膜；采用回流涂布生产方式进行加工，保证涂布热熔胶层均匀稳定。	应用于功能性涂布胶膜产品
环保涂层技术、薄层阻燃技术	自主研发	通过对各种原材料环保性控制和配比，使产品达到 RoHS2.0 环保标准，开发不含有害物卤素的无卤产品、不含有害物锑元素的无锑产品；通过对各种阻燃剂和薄膜的筛选，使各种功能胶膜达到各种客户要求的同时，满足微米级的防火性能。	应用于功能性涂布胶膜产品
薄膜处理技术	自主研发	熟练掌握凹版印刷工艺，使基材薄膜具有上胶面平整、上字清晰、增加附着力和粘合力等优良性能；对基材薄	应用于功能性涂布胶膜产品

技术名称	技术来源	核心技术特点与优势	应用情况
		膜进行预热和熟化处理，增强其稳定性、抗拉伸等性能，达到更高端产品的性能要求。	
多层薄膜复合技术	自主研发	通过调整胶粘剂配方，匹配不同薄膜材质的热膨胀系数和介电常数，调整不同薄膜材料的收放卷张力，并优化胶粘剂的固化工艺，实现多层薄膜复合技术；具有冷热稳定性高、防起翘、防收缩等优良的功能，并满足 FFC 屏蔽、高频和高速传输等要求。	应用于功能性涂布胶膜产品
高粘结力耐电解液腐蚀的铝塑膜制备技术	自主研发	不同热膨胀系数的基膜/铝箔的复合工艺，通过热固化胶粘剂匹配不同薄膜材质的热膨胀系数，调整不同薄膜材料的收放卷张力，并优化复合胶粘剂固化工艺，实现多层薄膜复合。	应用于功能性涂布胶膜产品
高粘力耐老化的聚氨酯胶粘剂配方技术	自主研发	不同分子量的树脂体系以及合成过程中不同窗口的温度控制、加料顺序和加料方式，实现产品分子量均一、粘接力高和耐老化等优点。	应用于功能性涂布胶膜产品
高耐热耐焊性的柔性低介电胶粘剂配方技术	自主研发	优化复合胶粘剂配方，调整刚性链段和柔性链段之间的比例，并优化复合胶粘剂固化工艺，实现压延铜箔与改性 PI 膜复合的同时，具有介电性能优越、热稳定性高、耐焊性突出并且可挠性优秀等特点。	应用于功能性涂布胶膜产品
360 度均匀扩展晶圆保护膜产品技术、晶圆保护膜离型面可书写工艺技术、晶圆保护膜连续生产工艺技术	自主研发	通过基材改性，使之具备 360 度均匀扩膜性。通过高延展性、高模量胶粘剂，延展率大于 140%，转移芯片过程不陷晶，剥离时不残胶；离型力小于 100g，残余接着率大于 80%，且在离型面上可作书写标记；保护膜的离型处理、底涂处理和胶粘剂涂布一体完成	应用于功能性涂布胶膜产品
抗酸碱保护膜技术研发生产技术	自主研发	通过改进胶粘剂配方，使得胶层短期内（约 30 分钟）泡在酸池不残胶、不渗透，起到有效保护产品作用	应用于功能性涂布胶膜产品
耐热保护膜研发生产技术	自主研发	采用预收缩好的基材，涂布自主研发的胶粘剂配方，使产品在 180℃ 的高温制程中 2 小时不残胶，且收缩比都能控制在 0.6% 以内	应用于功能性涂布胶膜产品

技术名称	技术来源	核心技术特点与优势	应用情况
UV 降粘保护膜研发生产技术	自主研发	采用特定基材，涂布具有特殊结构的热固化的可 UV 减粘的胶粘剂，使保护膜变得柔软，容易贴附在有阶梯的产品上，需剥离时经 UV 照射，粘力可迅速降到 20g 以下，使其轻易剥离	应用于功能性涂布胶膜产品
耐高温 PI 硅胶保护膜研发生产技术	自主研发	采用 PI 膜作基材，通过特殊胶粘剂配方处理解决硅胶与 PI 膜的附着性问题，保证产品经过高温后性能稳定，不发生残胶等现象	应用于功能性涂布胶膜产品
高速传输线研发生产技术	自主研发	涵盖 V-BY-ONEHS 高速信号传线、USB3.0FFC 传输线、4K/8K/32G 高速传输线研发生产，具有优秀的电功能，介电性能，稳定的传输性能和耐热性，高传输速度等	应用于 FFC 产品
耐冷热冲击 FFC 线研发生产技术	自主研发	稳定的耐温性能，可低温高温储存	应用于 FFC 产品
卷对卷切割线路板工艺技术	自主研发	多模具同机台同时运行，可控制模具间同步及速比，配位精准，调整响应快，生产效率高	应用于 LED 柔性线路板产品
非蚀刻 LED 柔性线路板制备技术	自主研发	1) 物理切割代替化学蚀刻和电镀； 2) 高散热线路板使超高亮度照明级灯带成为可能； 3) 专用连续性贴片工艺替代 PCB 贴片工艺。	应用于 LED 柔性线路板产品

## 2. 报告期内获得的研发成果

2021 年上半年新增知识产权 14 项，其中发明专利 6 项，实用新型专利 8 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	3	6	86	26
实用新型专利	10	8	216	195
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	0	4
其他	0	0	0	0
合计	13	14	302	225

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上期数	变化幅度 (%)
费用化研发投入	12,084,030.12	8,278,583.22	45.97
资本化研发投入	0.00	0.00	0.00
研发投入合计	12,084,030.12	8,278,583.22	45.97
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.41	5.16	增加 0.25 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	0.00	0.00	0.00

## 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

√适用 □不适用

今年研发投入同比增长45.97%，主要系公司为增强核心竞争优势，持续加大研发投入所致。

## 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 √不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	无导线免电源高压灯带的研发	600,000	133,455.01	571,523.43	持续改进阶段	打破了高压灯带产外置整流桥堆的局限，实现灯带随插随用。	国际先进	多用于家具橱柜等内藏灯应用场景
2	霓虹灯带专用无导线线路板的研发	550,000	163,130.52	565,811.72	持续改进阶段	解决了灯带安装应用中存在底部开孔焊接的应用需求。	国际先进	多用于各种彩色轮廓亮化，如品牌logo外形等
3	无导线高低压灯带线路板阻燃材	850,000	470,226.51	790,875.20	测试阶段	匹配现有无导线生产工艺，实现线路板整体的阻燃要求。	国际先进	多用于高端高低压灯带应用，结合IP67防水处理用于各种工程亮化项目

	料应用的研究							
4	FPC 软基板防镀膜	1,000,000	249,513.45	1,077,465.14	持续改进阶段	耐高温性、耐酸性优于国外水平，加工操作性接近国外水平。	国内领先	应用于 FPC 电镀，主要用于进口替代
5	仿金属拉丝装饰膜	1,200,000	269,808.05	977,783.14	测试阶段	拉丝外观、粘接强度、耐高温高湿的稳定性较好。	国际先进	替代传统金属拉丝工艺，应用于家电内防爆膜，具有易加工、成品率高的特点
6	一种新型接地 FFC 线的研发	3,000,000	1,193,560.17	2,541,620.79	持续改进阶段	FFC 线行业突破，可解决电镀接地问题。	国际先进	主要应用于电视机，扫描仪，音响，打印机，汽车等领域
7	一种新型的电视机内部灯条 FFC 线研发	3,500,000	1,205,227.95	2,109,582.19	测试阶段	取代传统 LED 灯带电子线束技术。	国际先进	主要应用于电视机等领域
8	一种取代 HDMI2.1 传输的 FFC 线研发	3,000,000	1,299,996.87	2,142,933.30	测试阶段	取代 HDMI 2.1。	国际先进	主要应用于电视机，打印机等领域
9	全无卤阻隔锂离子电池用铝塑复合膜	7,000,000	-	2,627,112.12	持续改进阶段	粘力性能符合产品要求，耐电解液和耐冲深性能达到国内同行水平。整体接近国外同行水平。	国内领先	主要应用于锂电池软包封装用铝塑膜领域。
10	汽车 FFC 线用耐高温高湿	6,000,000	1,020,753.91	4,624,684.89	工艺条件可行性研究阶段	耐高温高湿性能接近国外同行水平。	国内领先	主要应用于汽车导航、车载、音箱、天窗等线束领域。

	热熔胶膜							
1 1	熔融挤出级聚酯热熔胶制备 FFC 胶膜	6,000,000	1,029,018.36	4,936,233.05	持续改进阶段	粘金属力和膜对膜粘结力综合性能达到国外同行水平。	国内领先	主要应用于电视机、打印机、数码相机、电脑等连接线材领域。
1 2	熔融挤出级聚酯热熔胶制备 FFC 补强板	6,500,000	1,277,716.41	5,207,431.05	持续改进阶段	粘金属力、膜对膜粘结力和高低温不开裂综合性能达到国外同行水平。	国内领先	主要应用于电视机、打印机、数码相机、电脑等连接线材端口领域。
1 3	环保阻燃压敏型晶圆芯片保护膜	2,600,000	494,326.15	2,573,301.55	持续改进阶段	晶圆粘着力、扩晶、倒晶、捡晶能力接近国外水平。	国内领先	主要应用于晶圆加工制程保护膜领域。
1 4	环保柔性传感器用光学功能薄膜	3,000,000	471,002.42	2,574,214.55	测试阶段	折射率性能符合产品应用要求，综合性能接近国外水平。	国内领先	主要应用于光学功能膜领域
1 5	环保高粘接力耐折叠热熔胶膜	3,000,000	569,487.72	1,055,032.06	工艺条件可行性研究阶段	粘接力、耐折叠综合性能达到国外同行水平。	国内领先	主要应用于通讯、手机、PDP 电视、LCD 显示器、液晶电视等连接线材领域。
1 6	任意裁剪低压超长灯带的研发	1,000,000	478,448.55	478,448.55	基础研究阶段	采用 LED 灯珠、电阻全并联，且电阻与 LED 灯珠之间为串联的方案，可实现灯珠任意裁剪的功能。	国际先进	多用于低压应用场景，20m 应用长度无首尾亮度差，可根据实际使用长度随意裁剪。
1 7	RGBW 产品线路	1,250,000	569,703.75	569,703.75	基础研究阶段	采用两组双色 LED 灯珠，结合双回路线路实现	国际先进	多用于各种家居装饰应用，如电视

	方案的开发					RGBW 切换功能。		背景墙，卧室氛围灯等。
18	一种用于汽车的 FFC 线研发	5,000,000	880,315.25	880,315.25	基础研究阶段	FFC 线行业突破，应用于新能源电池包，取代 FPC 应用	国际先进	主要应用于汽车领域。
19	一种用于医疗器械设备的 FFC 线研发	4,000,000	308,339.07	308,339.07	基础研究阶段	FFC 线行业突破，应用于医疗器械设备，取代传统线束。	国际先进	应用于医疗设备。
合计	/	59,050,000.00	12,084,030.12	36,612,410.80	/	/	/	/

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	86	101
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	11.11%	12.47%
研发人员薪酬合计	594.1	474.3
研发人员平均薪酬	6.9	4.7

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
硕士及以上	4	4.65%
本科	27	31.40%
大专及以下	55	63.95%
合计	86	100.00%
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁及以下	36	41.86%
31-40岁	38	44.19%
41岁及以上	12	13.95%
合计	86	100.00%

## 6. 其他说明

适用 不适用

### 三、 报告期内核心竞争力分析

#### (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### 1、技术优势

作为国家高新技术企业，报告期内，公司被评为佛山市标杆高新技术企业、“专精特新”企业，全资子公司施瑞科技荣获第二十二届中国专利优秀奖。在技术领先的战略目标引领下，多年技术沉淀使得公司在功能性胶膜及其应用领域获得技术优势，形成胶粘剂配方与精密涂布两大核心技术。公司坚持技术与人才优势为公司核心竞争力，以自主研发为基础，通过与高校开展产学研、引进高技术人才、加强研发团队建设等方式，进行功能性胶膜材料及应用产品的新品开发与性能改进，主要产品建立技术壁垒、产品拥有多项核心技术，产品拥有较强的市场竞争力与良好的客户口碑。

##### 2、产业链协同优势

公司以功能性胶膜材料为平台向下游延伸，将生产的胶膜材料用于下游柔性扁平线缆、柔性线路板等应用产品的研发、生产过程。公司的胶膜材料为下游应用产品的关键原材料之一，为下游的柔性扁平线缆产品提供阻燃、耐热、绝缘等关键性作用；保障下游的柔性线路板高耐黄变、高反射率、优异的耐化性、耐腐蚀性等关键性能。

##### 3、产品优势

功能性涂布胶膜产品应用领域广泛。凭借综合开发能力，以及在高频高速、耐高温高湿等聚酯材料领域与具备热固性能的热塑材料领域积累的丰富热熔胶膜制造经验，公司产品覆盖了现有涉及 3C 领域、汽车、家电、服务器、医疗电子、安防行业的超百种胶膜产品，产品涵盖 FFC 用热熔胶膜、高频高速传输薄膜、LED 柔性线路板膜、防爆装饰一体膜、制程保护膜、FFC 及 LED 柔性线路板等多种产品，公司多样化的产品类型可以充分满足下游客户不同场景的应用需求。

##### 4、客户资源优势

公司坚持以客户为中心，时刻关注市场终端产品的发展方向，配合终端产品的升级需求加强研发，与客户实现共同开发。公司凭借优良的质量、一流的技术合作开发能力和完善的售后服务，产品成功进入三星、海信、富士康、日本住友、蓝思

科技、新金宝、捷普、欧普照明、三雄极光等业内知名企业，与上述客户建立了稳固的合作关系，并在主要客户处有较高的供货份额，公司产品市场认可度较高。

#### 5、人才优势

公司自成立以来致力于人力资源建设，在功能性涂布胶膜以及应用产品研发方面形成以李政、张强、周松华、罗绍静为核心的研发团队，并通过外部引进和内部培养的方式不断充实研发队伍。公司与部分高校建立了技术合作关系，通过项目合作等方式持续培养人才。公司坚持三层激励模式，致力于与员工形成以利益为共同体、与中层管理人员形成以事业为共同体、股东及高管员工持股则以命运为共同体，与公司共同发展。

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

适用 不适用

#### 四、经营情况的讨论与分析

2021年是十四五规划的开局之年，也是在经历疫情后我国经济重回发展正轨的关键之年。在国内疫情有效控制，国内循环占主导位置的双循环经济新格局中，上半年中国经济形势复苏强劲，电子材料行业整体表现突出，订单旺盛。但受到国外疫情仍未有效控制的挑战，同时面对原材料价格上涨、芯片短缺挑战、疫情叠加经济下行带来的宏观环境影响，整体市场环境仍面临较大的不确定性。

报告期内，公司在董事会的领导下，围绕既定经营发展战略和年度经营目标，重点关注形势变化并及时调整经营策略有效应对市场变化，充分发挥公司产业链协同、技术研发等优势，通过模式创新、精益改善等方式，持续扩大规模、降低成本，增强公司核心竞争能力，推动公司业绩与利润的稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入 22,333.07 万元，同比增长 39.19%；公司实现归属于上市公司股东的净利润为 3,121.85 万元，同比增长 18.24%；公司实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 2,581.63 万元，同比增长 2.66%。报告期末，公司总资产为 91,650.47 万元，较上年度末增长 53.68%；归属于上市公司股东的净资产为 79,680.15 万元，较上年度末增长 60.64%。

#### 1、加快产品创新能力，深挖产业链价值

技术领先是企业的根本竞争力。公司将技术领先作为战略目标，紧跟新能源汽车及超高清视频产业等终端市场发展需求与行业未来发展趋势，加大新产品、新工艺研发力度，报告期内公司研发投入 1,208.40 万元，同比增长 45.97%。报告期内公司新增专利 14 项（其中发明专利 6 项），子公司施瑞科技自主研发的“一种高压柔性线路板及多层柔性线路板”发明专利荣获第二十二届中国专利奖优秀奖，该专利同时也是公司基于产业链研发的代表 LED 柔性线路板行业未来发展趋势的技术成果。

通过材料端与应用端的协同应用，提升研发成功率，充分发挥整体产业链价值。一是紧跟客户需求及行业趋势，加大高温高湿与高频高速、制程保护及 LED 柔性线路板等产品的研发投入，持续强化公司形成的国内领先技术优势，优化现有产品性能指标的同时不断开发新产品；二是加大热成型配方改进与工艺研发投入，未来将持续优化热成型产品性能，通过新工艺实现降本增效。

## **2、加强新产品拓展力度，实现销售快速增长**

报告期内，公司围绕中长期产品战略，调整产品结构，聚焦市场空间大、技术壁垒高、竞争能力强的产品，加大客户开拓力度。在材料端方面，针对 TV、服务器等高频高速领域的胶膜已在部分客户处开展测试阶段；针对高温高湿领域的胶膜在时钟弹簧、电动车窗、电动座椅等汽车领域客户已经开展测试工作；防爆产品方面，有序推进公司在空调、微波炉等家电面板的客户试样、认证工作。在应用端方面，FFC 方面，公司在安防、电子白板领域已经开始进入正式供货阶段，其他领域则深挖现有优质客户潜力，增加供货份额；LED 柔性线路板方面，公司革新工艺的线路板获得客户欧普照明的认证，报告期内交易量逐步上升，当前已成为公司 LED 柔性线路板产品的第一大客户，随着行业内其他客户逐步使用公司产品，新客户收入占比大幅增加，该产品对传统线路板的渗透率将进一步提高。

## **3、加强人才引进与培养，推进人才梯队建设**

公司坚信市场竞争的根本为人才竞争。公司通过外部引进和内部培养的方式，不断优化人才队伍，多措并举全力推进人才梯队建设。报告期内，公司开展“人才引进”、“人才培养”、“人才梯队”计划，人才引进方面，报告期内引进具有多年研发、生产管理经验的管理人员；人才培养方面，开展领导力训练营等培训培养中高层管理人员，鼓励基层人员提高学历与工作技能；另一方面导入精益管理理

念，优化业务流程，精简组织机构，达到向管理要效益的目标。未来对组织发展与人才梯队建设逐步实现平台化、专业化、职业化、市场化用人理念与规划。

#### **4、狠抓募投项目建设，力争项目尽快投产**

报告期内，在董事会的领导下，公司有序推进募投项目建设。其中，新材料与电子领域高新技术产业化基地项目主要生产厂房已进入基建验收阶段，募投项目主要产品生产线布局以战略规划为指引，以“标准化、自动化、精益化、数字化、智能化”为指导，通过重构整体产业链中人流、物流、信息流以达到产业链协同增值、整体产业升级的目标，进一步增强公司的核心竞争力和抗风险能力。目前，该募投项目的涂布设备、热成型设备已进入采购阶段，该项目的实施有助于优化生产布局、拓展产品种类、扩大现有产能，实现产业升级。

作为公司业务发展重要增长点之一的晶圆制程保护膜产业化建设项目，主要生产设备部分已完成了安装，用于生产的洁净车间工程方案已同步设计，待基建验收后即可开展装修工作。该项目的实施将推动晶圆制程保护膜国产化的产业化进程，加快公司进口替代速度，拓宽公司压敏胶膜的战略版图，构建新的业务增长点，扩大业务规模，增强公司综合竞争力。

#### **5、持续推进精益改善，实现降本增效**

报告期内，公司坚持“标准化、自动化、精益化、数字化、智能化”的管理标准，持续推进精益改善，提升产品市场竞争力。针对功能性涂布胶膜应用产品小批量、多批次、定制化特点，公司围绕生产管理整合优化、降本增效的工作目标，在生产制造方面通过价值流梳理、标准化改善及日常管理改善，明确转型方向、调整生产与管理模式，优化生产流程、提高生产效率与自动化水平、加快产品交期。通过精益改善，公司充分调动员工积极性，实现组织激活并建立组织精益文化。后续公司将在生产制造标准化的基础上，逐步导入 TPM（设备改善）、SMED（快速转换）、PSI（计划改善）、TPI（流程改善）等精益管理工具，实现公司产业升级、增强客户服务能力、提升公司整体竞争力。

#### **6、推动工业数字化与智能制造转型布局**

数字经济作为全球未来发展方向，数字化转型也是公司未来的转型方向。报告期内，公司制定工业数字化转型目标，在不断加强的制度建设、提升组织灵活性与内部管理效率，确保公司能够有效应对外部环境、竞争形势和客户需求变化等带来的不确定性问题。未来公司将在投资建设的募投项目中，在已有信息化系统的基础

上，逐步引入 MES、WMS 等管理系统，推动厂区数字化转型，提升整体运营效率。此外，以产业升级为目标，对新厂房、新生产线进行智能制造转型布局，引入外部专家指导新厂规划布局，提高组织运作效率、加快客户响应速度、降低整体运营成本、提升公司市场竞争力。

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

适用 不适用

## 五、 风险因素

适用 不适用

### (一) 核心竞争力风险

#### 1、新产品、新技术研发风险

目前，公司功能性涂布胶膜及应用产品成功进入三星、海信、富士康、日本住友、蓝思科技、新金宝、捷普、欧普照明、三雄极光等知名企业产品中。公司产品下游主要应用领域具有加工工艺精细、技术要求高、更新速度快、持续创新等特点。因此随着国际国内厂商的产品换代需求提升，3C、家电等领域新技术的诞生，公司的产品是否能够满足国际一流厂商的产品技术升级要求，能否根据新的产品发展进行产品迭代研发，一定程度上决定了公司的未来的经营业绩和经济效益。

#### 2、核心技术人员流失风险

公司作为国家高新技术企业，技术及产品的研发很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员。随着消费电子、新材料等行业的快速发展，业内的人才竞争日益激烈，能否维持技术人员队伍的稳定，并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到公司能否继续保持在行业内的技术领先优势和未来的行业竞争力。在市场竞争日益激烈的行业背景下，如果公司不能持续完善各类激励机制，建立更具吸引力的薪酬制度，可能存在核心技术人员和专业人员流失的风险，则会对公司产品研发更新以及技术提升带来不利影响，进而影响公司产品的市场竞争力。

#### 3、专利和非专利技术遭受侵害的风险

截至 2021 年 6 月 30 日，公司拥有 221 项已获授权专利（其中发明专利 26 项）。其中，胶粘剂配方为核心技术之一，存在被复制、盗窃的风险。如果公司的专利保护期到期或非专利技术遭受侵害，将会给公司市场竞争与经营业绩带来不利影响。

## （二）经营风险

### 1、原材料价格波动风险

公司主营业务为功能性涂布胶膜材料及下游应用产品的研发、生产和销售，上游原材料主要为树脂液（包含树脂和溶剂等）、铜线类、基材（包括 PET、PI、PVC 等）等原材料，原材料品类众多且多为宏观经济走势敏感型产品，部分原材料需要进口。公司采购价格的确定依据市场价格及公司采购量等与供应商协商确定。因原材料占公司生产成本的比例较高，若其价格波动较大，则会对公司的业绩产生影响。

### 2、应收账款金额较大的风险

截止 2021 年 6 月 30 日公司应收账款净额为 16,113.38 万元，占总资产的比例为 17.58%，占营业收入的比例为 72.15%。随着公司业务规模的扩大，公司应收账款规模仍将保持较高水平，并可能进一步增加，可能出现客户无法按期付款的情况，公司存在应收账款无法收回的风险。

### 3、汇率波动风险

2021 年上半年，公司主营业务外销金额为 6,231.14 万元，占主营业务收入的比例为 28.29%，公司进出口业务以美元结算为主。近年来，人民币汇率波动性较强、波动幅度较大。若公司业务规模继续扩大，进出口额进一步增加，且未来汇率出现较大波动，可能会出现较大的汇兑损失，从而对公司经营业绩产生不利影响。

### 4、出口退税政策变化风险

根据《财政部国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》的规定，本公司的增值税适用免、抵、退税管理办法。本公司生产的 FFC、MCC 及相关产品的出口退税率为 13%。如果未来出口退税政策调整，调低此类产品的出口退税率，将会对公司经营业绩产生一定不利影响。

## （三）行业风险

从整体上看，公司无论在规模、研发投入、研发能力、产品层次、产品技术含量、品牌知名度等方面与国际知名同行业公司仍存在一定差距，公司仍需进一步加大研发投入、扩展产能、丰富产品结构。若公司不能持续保持目前良好的发展态势，形成更强的综合竞争力，有可能在将来日益激烈的市场竞争中处于不利的地位。

## （四）宏观环境风险

公司产品下游应用行业消费电子、LED照明等领域受宏观经济和国民收入水平的影响较大，宏观经济周期波动会直接影响到下游行业的景气度，进而对公司产品的市场需求造成影响。随着下游行业的需求增加，带动公司产品销售，公司经营业绩提升；而一旦下游行业对产品需求减弱，公司将面临相关产品市场需求不足的情况，进而可能导致公司经营业绩下滑。

考虑到公司下游客户的最终产品存在部分出口至美国，如果未来中美之间的贸易摩擦升级加剧，美国未来就公司下游客户向其出口的产品加征关税或出台相关不利政策，公司有可能面临下游客户因加征关税而要求降低采购价格以转嫁部分成本或者下游客户需求减少的经营风险。

## 六、 报告期内主要经营情况

公司围绕既定经营发展战略和年度经营目标，重点关注形势变化并及时调整经营策略有效应对市场变化，充分发挥公司产业链协同、技术研发等优势，通过模式创新、精益改善等方式，持续扩大规模、降低成本，增强公司核心竞争能力，推动公司业绩与利润的稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入 22,333.07 万元，同比增长 39.19%；公司实现归属于上市公司股东的净利润为 3,121.85 万元，同比增长 18.24%；公司实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 2,581.63 万元，同比增长 2.66%。报告期末，公司总资产为 91,650.47 万元，较上年度末增长 53.68%；归属于上市公司股东的净资产为 79,680.15 万元，较上年度末增长 60.64%。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	223,330,666.94	160,445,907.02	39.19
营业成本	147,916,598.21	98,792,254.02	49.72
销售费用	10,010,028.10	7,768,605.73	28.85
管理费用	21,954,916.66	15,099,717.63	45.40
财务费用	-755,671.59	-945,971.99	20.12
研发费用	12,084,030.12	8,278,583.22	45.97
经营活动产生的现金流量净额	20,404,263.58	32,456,999.48	-37.13
投资活动产生的现金流量净额	-78,937,964.22	-66,256,165.81	-19.14
筹资活动产生的现金流量	273,613,522.90	-15,247,067.01	1,894.53

净额			
----	--	--	--

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期增长 39.19%,主要是公司进一步拓展市场,热熔胶膜、压敏胶膜、FFC 线、LED 柔性线路板等产品均实现了增长,同时公司加大新品的推广及蓝思科技、欧普照明等新客户的开发。

营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期增长 49.72%,营业成本同比变动幅度大于收入的变动幅度,主要是受材料成本上涨的影响。

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期增长 28.85%,主要是随着公司营业收入增长,销售人员薪酬、运输装卸费等费用同步增长。

管理费用变动原因说明:管理费用较上年同期增加 45.40%,主要是公司于 2021 年 4 月完成首次公开发行股票发生的相关费用及人员薪资福利增长所致。

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期增加 20.12%,主要是人民币汇率波动影响所致。

研发费用变动原因说明:研发费用较上年同期增加 45.97%,主要是为公司增强核心竞争优势,持续加大研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 37.13%,主要是公司应对原材料涨价增加存货储备所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 19.14%,主要是公司募投项目基建工程投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1894.53%,主要是公司收到募集资金所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三)资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产	上年期末数	上年期末数占总资产	本期期末金额较上年期末变	情况说

		的比例 (%)		的比例 (%)	动比例 (%)	明
货币资金	365,747,021.17	39.91	151,529,100.12	25.41	141.37	注1
交易性金融资产	13,530,810.00	1.48	1,265,600.00	0.21	969.12	注2
应收票据	38,393,792.29	4.19	38,832,385.14	6.51	-1.13	
应收款项	161,133,823.88	17.58	163,049,559.78	27.34	-1.17	
应收款项融资	5,327,902.60	0.58	8,249,392.82	1.38	-35.41	注3
预付款项	8,559,474.55	0.93	8,864,785.16	1.49	-3.44	
其他应收款	1,593,637.26	0.17	1,415,529.69	0.24	12.58	
存货	45,291,616.15	4.94	30,357,108.34	5.09	49.20	注4
其他流动资产	9,079,352.48	0.99	6,561,299.66	1.10	38.38	注5
固定资产	45,803,448.71	5.00	45,415,462.66	7.62	0.85	
在建工程	131,077,019.01	14.30	82,426,316.85	13.82	59.02	注6
使用权资产	22,866,229.09	2.49	0.00	-	-	注7
无形资产	52,873,569.99	5.77	53,651,127.04	9.00	-1.45	
长期待摊费用	803,514.07	0.09	1,463,412.64	0.25	-45.09	注8
递延所得税资产	3,173,476.39	0.35	2,863,346.98	0.48	10.83	
其他非流动资产	11,250,020.08	1.23	443,153.00	0.07	2,438.63	注9
短期借款	7,000,000.00	0.76	7,005,211.11	1.17	-0.07	
应付账款	64,317,697.54	7.02	65,912,912.81	11.05	-2.42	
合同负债	1,172,562.49	0.13	501,250.55	0.08	133.93	注10
应付职工薪酬	7,858,825.45	0.86	11,994,601.87	2.01	-34.48	注11
应交税费	4,514,210.30	0.49	2,575,036.70	0.43	75.31	注12
其他应付款	3,182,370.50	0.35	3,012,404.75	0.51	5.64	
其他流动负债	3,301,113.02	0.36	4,077,604.99	0.68	-19.04	
租赁负债	23,317,640.31	2.54	0.00	-	-	注13
递延收益	4,820,772.46	0.53	5,106,657.14	0.86	-5.60	
递延所得税负债	218,064.04	0.02	199,823.60	0.03	9.13	

其他说明

注 1、货币资金本期末较上期末增长 141.37%，主要是募集资金影响。

注 2、交易性金融资产本期末较上期末增长 969.12%，主要是本报告期为应对汇率波动办理外汇掉期业务。

注 3、应收款项融资本期末较上期末减少 35.41%，主要是年初银行承兑汇票到期或背书，本期结存未到期的银行承兑汇票减少导致。

注 4、存货本期末较上期末增长 49.2%，主要是公司为应对原材料涨价增加了存货储备。

注 5、其他流动资产本期末较上期末增长 38.38%，主要是募投基建项目建设形成的待认证及留底进项税较年初增加。

注 6、在建工程本期末较上期末增长 59.02%，主要是募投项目基建工程影响。

注 7、使用权资产变动主要是本公司在 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则。

注 8、长期待摊费用本期末较上期末减少 45.09%，主要是本期初的长期待摊费用本期摊销减少导致。

注 9、其他非流动资产本期末较上期末增长 2438.63%，主要是预付募投项目设备款导致。

注 10、合同负债本期末较上期末增长 133.93%，主要是预收客户货款所致。

注 11、应付职工薪酬本期末较上期末减少 34.48%，主要是受年初发放年终奖影响。

注 12、应交税费本期末较上期末增长 75.31%，主要是利润增长导致应交所得税增加所致。

注 13、租赁负债变动主要是本公司在 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截止 2021 年 6 月 30 日本公司其他货币资金 718,232.32 元，为远期结售汇保证金。

## 4. 其他说明

适用 不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2021 年 4 月 27 日，公司召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体并使用部分募集资金向全资子公司增加注册资本以实施募投项目的议案》，同意公司变更“高速信号传输线（4K/8K/32G）产业化建设项目”的实施主体并使用部分募集资金向全资子公司禾惠电子增加注册资本以实施募投项目。公司已于 2021 年 8 月 18 日对禾惠电子完成增资，共增资 3800 万元，增资后，禾惠电子注册资本和实收资本均为 6800 万元，目前正在履行验资程序。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,265,600.00	13,530,810.00	12,265,210.00	136,400.00
合计	1,265,600.00	13,530,810.00	12,265,210.00	136,400.00

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

序号	公司	持股	实收资本	总资产	净资产	营业收入	归属于母公司

		比例					股东的净利润
1	佛山市顺德区禾惠电子有限公司	100%	3,000.00	24,987.75	20,467.44	10,176.09	2,206.66

注：莱尔科技已于 2021 年 8 月 18 日对禾惠电子完成增资，共增资 3800 万元，增资后，禾惠电子注册资本和实收资本均为 6800 万元，目前正在履行验资程序。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

#### 七、 其他披露事项

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 3 月 15 日	注	注	议案全部审议通过
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2021 年 5 月 19 日	议案全部审议通过

注：公司是于 2021 年 4 月 12 日在上海证券交易所科创板新上市的公司，此前召开的股东大会决议未单独披露。

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

股东大会情况说明

适用  不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，上述股东大会议案全部通过，不存在议案被否决的情况，具体内容详见公司发布于上海证券交易所网站

([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 的相关公告。

### 二、 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用  不适用

公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

### 三、 利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 四、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、 环境信息情况

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

适用 不适用

#### （二）重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### （三）报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

1、莱尔科技作为一家坚持走绿色发展道路的企业，始终秉承可持续发展理念，致力于将保护生态的绿色环保理念贯穿到公司产品研发、生产中，为我国实现“2030 年前实现碳达峰、2060 年前实现碳中和”的远景目标做贡献。

公司致力于行业技术创新与环保事业，其主营产品-- LED 柔性线路板作为 LED 应用产品采用公司首创的环保节能型工艺技术路线，用物理切割替代传统灯带线路板的化学蚀刻工艺，实现生产制造过程绿色环保，无废渣、无废液产生。公司凭借 LED 柔性线路板创造性生产工艺、LED 灯带生产革新性解决方案和绿色环保的理念，分别荣获了 2017 年第四届中国 LED 首创奖、2018 年中国 LED 首创奖最具发展潜力奖、中国创新创业大赛广东赛区优胜奖及佛山赛区二等奖等诸多奖项。

2、公司制定并遵守执行《环境理解和分析管理程序》、《环境因素识别和评价控制程序》、《固体废弃物控制程序》、《有害物质制程序》等制度，及时开展建设项目环境影响评价，依据环评报告和批复，进行项目设计施工和验收，确保环境保护相关设施与主体工程同时设计同时施工同时投入生产和使用。

公司在生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等法律法规要求，力争将生产经营对生态环境造成的负面影响降至最低。

3、公司及子公司重视环境保护工作，严格按照监管部门要求聘请第三方检测机构对废水、废气、噪声的实际情况进行检测，保证环保设施正常运行，保证生产运营过程中产生的废水、废气、噪音以及固体废物处理的排放处置符合环保部门相关要求。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

公司积极响应国家“碳达峰、碳中和”政策号召，建立了 ISO14001 环境管理体系，并且自 2015 年开始，全资子公司禾惠电子开展了 ISO14064 体系建设，每年核查温室气体排放量，力求在保证产品质量的同时减少温室气体排放，为下一步系统性、全面性的减排打下基础。

二、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、 承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东特耐尔	<p>(1) 自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不得提议由公司回购该等股份。</p> <p>(2) 本企业所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业持有公司股票的锁定期限将自动延长至少 6 个月。在延长锁定期内，本企业不转让或者委托他人管理本企业持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。如果公司上市后，发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格。(3) 本公司承诺遵守法律法规、《上海证券交易所科创板股票上市规则》以及上海证券交易所业务规则对发行人控股股东股份转让的其他规定。</p>	2020 年 6 月 8 日，自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用

股份限售	公司实际控制人伍仲乾	<p>(1) 自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不得提议由公司回购该等股份。(2) 本人直接或间接所持有公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限将自动延长至少 6 个月。在延长锁定期内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。如果公司上市后，发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格。(3) 在前述锁定期满后，在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让本人直接或间接所持有的公司股份。若本人在担任公司董事/监事/高级管理人员的任期届满前离职的，本人承诺在原任期内和原任期届满后 6 个月内，仍遵守前述规定，亦遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对董事、监事、高级管理人员股份转让的其他规定。本人因担任公司董事、监事、高级管理人员作出的上述承诺，不因职务变更、离职等原因而放弃履行。(4) 本人承诺遵守法律法规、《上海证券交易所科创板股票上市规则》以及上海证券交易所业务规则对公司实际控制人股份转让的其他规定。(5) 本人不因职务变更或离职等主观原因而放弃履行前述承诺。</p>	2020 年 6 月 8 日，自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	公司董事长范小平	<p>(1) 自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。(2) 本人直</p>	2020 年 6 月 8	是	是	不适用	不适用

		接或间接所持有公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期将自动延长至少 6 个月。在延长锁定期内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。如果公司上市后，发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格。（3）在前述锁定期满后，在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让本人直接或间接所持有的公司股份。若本人在担任公司董事/监事/高级管理人员的任期届满前离职的，本人承诺在原任期内和原任期届满后 6 个月内，仍遵守前述规定，亦遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对董事、监事、高级管理人员股份转让的其他规定。本人因担任公司董事、监事、高级管理人员作出的上述承诺，不因职务变更、离职等原因而放弃履行。	日，自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内				
股份限售	董事、监事、高级管理人员、核心技术人员及佛山禾鑫	（1）公司除伍仲乾、范小平及独立董事、李政、周松华、张强外的董事、监事、高级管理人员承诺①自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。②本人直接或间接持有公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期将自动延长至少 6 个月。在延长锁定期内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已	2020 年 6 月 8 日，自公司首次公开发行股票并	是	是	不适用	不适用

		<p>发行的股份，也不由公司回购该部分股份。如果公司上市后，发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格。③在前述锁定期满后，在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让本人直接或间接所持有的公司股份。若本人在担任公司董事、监事和高级管理人员的任期届满前离职的，本人承诺在原任期内和原任期届满后 6 个月内，仍遵守前述规定，亦遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对董事、监事和高级管理人员股份转让的其他规定。本人因担任公司董事、监事、高级管理人员作出的上述承诺，不因职务变更、离职等原因而放弃履行。（2）李政、周松华、张强担任董事、监事、高级管理人员且为核心技术人员承诺①自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。②本人直接或间接持有公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接持有公司股票的锁定期限将自动延长至少 6 个月。在延长锁定期内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。如果公司上市后，发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格。③在前述锁定期满后，在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让本人直接或间接所持有的公司股份。若本人在担任公司董事、监事和高</p>	上市之日起 12 个月内					
--	--	---	--------------	--	--	--	--	--

		<p>级管理人员的任期届满前离职的，本人承诺在原任期内和原任期届满后 6 个月内，仍遵守前述规定，亦遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对董事、监事和高级管理人员股份转让的其他规定。本人因担任公司董事、监事、高级管理人员作出的上述承诺，不因职务变更、离职等原因而放弃履行。④本人作为公司核心技术人员，离职后 6 个月内不转让本人直接或间接所持有的首次公开发行股票前已发行的股份。自所持首发前股份在限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。（3）核心技术人员罗绍静承诺①自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内及在本人离职后 6 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。②自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，本人每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可累积使用。（4）公司股东佛山禾鑫承诺①自公司首次公开发行股票并上市之日起一年内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。②本企业所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业持有公司股票的锁定期将自动延长至少 6 个月。如果公司上市后，发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格。③本企业承诺遵守法律法规、《上海证券交易所科创板股票上市规则》以及上海证券交易所业务规则关于股份转让的其他规定。（5）其他股东承诺自公司首次公开发行股票并上市之日起</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

		一年内，本人（本企业）不转让或者委托他人管理本人（本企业）直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。					
其他	公司控股股东特耐尔	现有持股 5%以上股东的持股意向及减持承诺：（1）对于本次发行上市前持有的公司股份，本企业将严格遵守已做出的关于所持公司的股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次发行上市前持有的公司股份。（2）本企业将长期持有公司的股份。在锁定期满后两年内，如本企业拟减持所持公司股份，将遵守中国证监会、上交所关于股份减持的相关规定，结合公司稳定股价的需要，审慎制定股份减持计划，在股份锁定期满后逐步减持，股份减持的价格应不低于公司首次公开发行股票的发行价。如果公司上市后，发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述发行价将为除权除息后的价格。（3）如本企业拟减持股份的，本企业将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等法律、法规允许的方式转让公司股份，并于减持前 3 个交易日予以公告。如本企业计划通过上交所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划；且在任意连续 90 日内通过上交所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的 1%。如本企业通过大宗交易方式减持的，在任意连续 90 日内，本企业减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%。如本企业通过协议转让方式减持股份并导致本企业所持公司股份低于 5%的，本企业将在减持 6 个月内继续遵守上述承诺。本企业通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于 5%。	2020 年 6 月 8 日，持有公司股份期间	是	是	不适用	不适用
其他	公司实际控制	现有持股 5%以上股东的持股意向及减持承诺：（1）对于本次发行上市前持有的公司股份，本人将严格遵守已做出的关于所持公司的股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次	2020 年 6 月 8	是	是	不适用	不适用

	人伍仲乾	<p>发行上市前持有的公司股份。(2) 本人将长期持有公司的股份。在锁定期满后两年内, 如本人拟减持所持公司股份, 将遵守中国证监会、上交所关于股份减持的相关规定, 结合公司稳定股价的需要, 审慎制定股份减持计划, 在股份锁定期满后逐步减持, 股份减持的价格应不低于公司首次公开发行股票的发价。如果公司上市后, 发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 上述发价将为除权除息后的价格。(3) 如本人拟减持股份的, 本人将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等法律、法规允许的方式转让公司股份, 并于减持前 3 个交易日予以公告。如本人计划通过上交所集中竞价交易减持股份的, 将在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划; 且在任意连续 90 日内通过上交所集中竞价交易减持股份的总数, 不超过公司股份总数的 1%。如本人通过大宗交易方式减持的, 在任意连续 90 日内, 本人减持股份的总数不超过公司股份总数的 2%。如本人通过协议转让方式减持股份并导致本人所持公司股份低于 5% 的, 本人将在减持 6 个月内继续遵守上述承诺。本人通过协议转让方式减持股份的, 单个受让方的受让比例不得低于 5%。</p>	日, 持有公司股份期间				
其他	公司其他直接或间接持股 5% 以上股东范小平、吴锦图、黎艳	<p>现有持股 5% 以上股东的持股意向及减持承诺: (1) 对于本次发行上市前持有的公司股份, 本人将严格遵守已做出的关于所持公司的股份流通限制及自愿锁定的承诺, 在锁定期内, 不出售本次发行上市前持有的公司股份。(2) 本人将长期持有公司的股份。在锁定期满后两年内, 如本人拟减持所持公司股份, 将遵守中国证监会、上交所关于股份减持的相关规定, 结合公司稳定股价的需要, 审慎制定股份减持计划, 在股份锁定期满后逐步减持, 股份减持的价格应不低于公司首次公开发行股票的发价。如果公司上市后, 发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 上述发价将为除权除息后的价格。(3) 如本人拟</p>	2020 年 6 月 8 日, 持有公司股份期间	是	是	不适用	不适用

	芬、陈念远	减持股份的，本人将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等法律、法规允许的方式转让公司股份，并于减持前3个交易日予以公告。如本人计划通过上交所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的15个交易日前预先披露减持计划；且在任意连续90日内通过上交所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的1%。如本人通过大宗交易方式减持的，在任意连续90日内，本人减持股份的总数不超过公司股份总数的2%。如本人通过协议转让方式减持股份并导致本人所持公司股份低于5%的，本人将在减持6个月内继续遵守上述承诺。本人通过协议转让方式减持股份的，单个受让方的受让比例不得低于5%。					
其他	公司及其控股股东、实际控制人、在公司任职并领取薪酬的董事（独立董事除外）和高级管理人员	<p>稳定股价的措施和承诺：</p> <p>1、启动股价稳定措施的条件公司股票上市后三年内，如公司股票收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理，下同）连续20个交易日均低于最近一年经审计的每股净资产且非因不可抗力因素所致（以下简称“启动股价稳定措施的条件”），则公司及公司控股股东、实际控制人，以及在公司任职且领取薪酬的董事（独立董事除外）将依据法律法规和公司章程规定依照以下法律程序实施具体的股价稳定措施。</p> <p>2、股价稳定措施的方式及顺序：（1）股价稳定措施；（2）股票稳定措施的实施顺序；（3）实施公司回购股票的程序；（4）实施控股股东、实际控制人增持公司股票的程序；（5）董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票的程序</p>	2020年6月8日，公司股票上市后三年内	是	是	不适用	不适用
其他	公司	对欺诈发行上市的股份购回承诺：	2020年6	否	是	不适用	不适用

		(1) 保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。(2) 如本公司不符合发行上市条件,以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的,本公司将在中国证监会等有权部门确认欺诈发行后5个工作日内启动股份购回程序,购回本公司本次公开发行的全部新股。(3) 本次发行不符合上市条件,以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的,公司将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决,依法及时足额赔偿投资者损失。(4) 公司若未能履行上述承诺,将按照有关法律、法规、规范性文件的规定及监管部门的要求承担相应的责任。	月8日,长期				
其他	控股股东特耐尔和实际控制人伍仲乾	对欺诈发行上市的股份购回承诺:(1) 保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。(2) 如公司不符合发行上市条件,以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的,本公司/本人将在中国证监会等有权部门确认欺诈发行后5个工作日内启动股份购回程序,购回发行人本次公开发行的全部新股。(3) 本次发行不符合上市条件,以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司/本人将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决,依法及时足额赔偿投资者损失。(4) 本公司/本人若未能履行上述承诺,将按照有关法律、法规、规范性文件的规定及监管部门的要求承担相应的责任。	2020年6月8日,长期	否	是	不适用	不适用
其他	董事、监事、高级管理人员	对欺诈发行上市的股份购回承诺:(1) 保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。(2) 如本次发行不符合上市条件,以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的,致使投资者在证券交易中遭受损失,本人将依法赔偿投资者损失。(3) 本人不因职务变更、离职等原因而放弃已作出的承诺。	2020年6月8日,长期	否	是	不适用	不适用

其他	公司控股股东、实际控制人伍仲乾	关于填补被摊薄即期回报的措施：1) 本企业/本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2) 本企业/本人切实履行对公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2020年6月8日，长期	否	是	不适用	不适用
其他	董事、高级管理人员	关于填补被摊薄即期回报的措施：1) 本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2) 本人将严格遵守公司的财务管理制度，确保本人的任何职务消费均属于本人为履行职责而必需的合理支出；3) 本人不会动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4) 本人将依据公司的《公司章程》及相关规章制度，在职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；5) 如果公司拟实施股权激励，本人将在职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；6) 本人将严格履行公司制定的有关填补回报措施以及本人作出的任何有关填补回报措施的承诺，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反其所作出的承诺或拒不履行承诺，将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构及自律机构依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担相应补偿责任；7) 自本承诺函出具日至公司首次公开发行人民币普通股股票并上市之日，若中国	2020年6月8日，长期	否	是	不适用	不适用

		证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人已做出的承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。					
分红	公司	<p>上市后未来三年的分红回报规划 1) 公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合或者法律法规允许的其他方式分配利润，并优先考虑采用现金分红。公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。同时，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。</p> <p>2) 如无重大现金支出发生，且满足现金分红的条件，公司应当采取现金分配股利，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 20%。重大资金支出指以下情形之一：① 公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%；② 公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 20%。3) 若公司有扩大股本规模需要，或者公司认为其他需要时，且应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素，可以在上述现金股利分配之余，进行股票股利分配。4) 公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：① 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；② 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；③ 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金</p>	2020 年 6 月 8 日，公司股票上市后三年内	是	是	不适用	不适用

		分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。					
其他	公司	<p>公司对招股说明书承诺如下：（1）招股说明书所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，本企业对于招股说明书所载之内容真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。</p> <p>（2）若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在前述行为被证券监督管理部门或其他有权部门认定后，公司将依法启动回购首次公开发行的全部股票的工作，回购价格将按照如下原则：1）若上述情形发生于公司首次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内，则在证券监督管理部门或其他有权部门认定上述情形之日起 5 个工作日内，公司即启动将公开发行新股的募集资金并加算同期银行存款利息返还给网下配售对象及网上发行对象的工作；2）若上述情形发生于公司首次公开发行的新股已完成上市交易之后，则公司将于上述情形认定之日起 20 个交易日内，启动按照发行价格或证券监督管理部门认可的其他价格通过证券交易所交易系统回购公司首次公开发行的全部新股的工作。若招股说明书所载之内容出现前述情形，则公司承诺在中国证监会认定有关违法事实之日起在按照前述安排实施新股回购的同时将极力促使公司控股股东、实际控制人依法购回已转让的全部原限售股份。（3）若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本企业将依法赔偿投资者损失。</p>	2020年6月8日，长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东及实际	对招股说明书承诺如下：（1）招股说明书所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，本人/本企业对于招股说明书所载之内容真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。（2）若证券监督管理部门或其他有权部门认定招股说明	2020年6月8	否	是	不适用	不适用

	控制人 伍仲乾	书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，则本人/本企业承诺在中国证监会认定有关违法事实之日起将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，本人/本企业亦将依法购回已转让的原限售股。（3）若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本人/本企业将依法赔偿投资者损失。	日， 长期				
其他	公司董 事、监 事、高 级管理 人员	对招股说明书承诺如下：（1）招股说明书所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且本人对招股说明书所载之内容真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。（2）若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本人将依法赔偿投资者损失。	2020 年6 月8 日， 长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司	关于未履行承诺相关事宜的承诺：公司将严格履行公司就首次公开发行股票并在科创板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如公司在《广东莱尔新材料科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致的除外），公司自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任，并采取以下措施：（1）在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行、无法履行或者无法按期履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；（2）不得进行证券市场再融资；（3）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；（4）给投资者造成损失的，将以自有资金依法对投资者进行赔偿。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客	2020 年6 月8 日， 长期	否	是	不适用	不适用

		观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取以下措施：（1）在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，以尽可能保护本公司投资者利益。如法律、法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会或上海证券交易所对公司因违反公开承诺事项而应承担的相关责任及后果有不同规定，公司自愿无条件地遵从该等规定。					
其他	控股股东特耐尔	关于未履行承诺相关事宜的承诺：本企业将严格履行本企业就首次公开发行股票并在科创板上市所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。如本企业在《广东莱尔新材料科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业无法控制的客观原因导致的除外），本企业自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任，并采取以下措施：（1）在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行、无法履行或者无法按期履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；（3）本企业直接或间接持有的公司股份将不得转让，直至本企业按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。因合并分立、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；（4）本企业因违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业无法控制的客观原因导致	2020年6月8日，长期	否	是	不适用	不适用

		承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本企业将采取以下措施：（1）在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行、无法履行或者无法按期履行的具体原因；（2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。如法律、法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会或上海证券交易所对本企业因违反公开承诺事项而应承担的相关责任及后果有不同规定，本企业自愿无条件地遵从该等规定。					
其他	实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员	关于未履行承诺相关事宜的承诺：（1）本人将严格履行本人在首次公开发行股票并在科创板上市过程中所作出的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。（2）如本人在《广东莱尔新材料科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任，并采取以下措施：1）在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行、无法履行或者无法按期履行的具体原因，并向股东和投资者道歉；2）向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益，并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；3）本人直接或间接持有的公司股份将不得转让，直至本人按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。因合并分立、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；4）本人因违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：	2020年6月8日，长期	否	是	不适用	不适用

		<p>1) 在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，</p> <p>2) 向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。如法律、法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会或上海证券交易所对本人因违反公开承诺事项而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p>					
其他	公司控股股东特耐尔	关于避免资金占用的承诺：本企业承诺严格遵守法律、法规及公司规范性文件，不以借款、代偿债务、代垫款项、无偿拆借、委托投资、开具没有真实商业交易背景的承兑汇票或者其他任何直接或间接的方式占用公司的资金，不与公司发生非经营性资金往来。本企业将严格履行承诺事项，如本企业违反上述承诺给公司造成损失的，本企业愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司造成的所有直接或间接损失。	2020年6月8日，长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司实际控制人伍仲乾	关于避免资金占用的承诺：本人承诺并促使本人近亲属（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等关系密切的家庭成员，下同）以及本人/本人近亲属所控制或担任董事、高级管理人员除公司（包括其控股子公司，下同）以外的其他企业（以下简称“关联企业”）承诺严格遵守法律、法规及公司规范性文件，不以借款、代偿债务、代垫款项、无偿拆借、委托投资、开具没有真实商业交易背景的承兑汇票或者其他任何直接或间接的方式占用公司的资金，不与公司发生非经营性资金往来。本人将严格履行承诺事项，并督促本人及本人近亲属、关联企业严格履行本承诺事项。如相关方违反上述承诺给公司造成损失的，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司造成的所有直接或间接损失。	2020年6月8日，长期	否	是	不适用	不适用

解决 同业 竞争	控股股 东特耐 尔	<p>避免同业竞争的承诺：截至承诺函签署之日，本企业未在中国境内或境外以任何方式直接或间接从事与莱尔科技及其下属企业相竞争的业务，包括但不限于未单独或连同、代表任何人士、商号或公司（企业、单位），发展、经营或协助经营、参与、从事。自本承诺函签署之日起，本企业承诺将不会在中国境内或境外：</p> <p>（1）单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事与莱尔科技及其下属企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；（2）不会直接或间接投资、收购竞争企业，拥有从事与莱尔科技及其下属企业可能产生同业竞争企业的任何股份、股权，或在任何竞争企业有任何权益；（3）不会以任何方式为竞争企业提供业务上、财务上等其他方面的帮助。自本承诺函签署之日起，凡本企业有任何商业机会可发展、经营或协助经营、参与、从事可能会与莱尔科技及其下属企业目前及未来的主营业务构成同业竞争的业务，本企业会将该等商业机会让予莱尔科技。本承诺函自本企业签署之日起生效，并在本企业作为莱尔科技的控股股东的整个期间持续有效。</p>	2020年6月8日，自本企业签署之日起生效，并在本企业作为莱尔科技的控股股东的整个期间	是	是	不适用	不适用
解决 同业 竞争	实际控 制人伍 仲乾	<p>避免同业竞争的承诺：截至承诺函签署之日，本人及本人直接或间接控制的下属企业未在中国境内或境外以任何方式直接或间接从事与莱尔科技及其下属企业相竞争的业务，包括但不限于未单独或连同、代表任何人士、商号或公司（企业、单位），发展、经营或协助经营、参与、从事。自本承诺函签署之日起，本人及本人直接或间接控制的下属企业承诺将不会在中国境内或境外：</p>	2020年6月8日，自本人签	是	是	不适用	不适用

		1) 单独或与第三方, 以任何形式直接或间接从事与莱尔科技及其下属企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动; 2) 不会直接或间接投资、收购竞争企业, 拥有从事与莱尔科技及其下属企业可能产生同业竞争企业的任何股份、股权, 或在任何竞争企业有任何权益; 3) 不会以任何方式为竞争企业提供业务上、财务上等其他方面的帮助。自本承诺函签署之日起, 凡本人及本人直接或间接控制的下属企业有任何商业机会可发展、经营或协助经营、参与、从事可能会与莱尔科技及其下属企业目前及未来的主营业务构成同业竞争的业务, 本人及本人直接或间接控制的下属企业会将该等商业机会让予莱尔科技。本承诺函自本人签署之日起生效, 并在本人作为莱尔科技的实际控制人的整个期间持续有效。	署之日起生效, 并在本人作为莱尔科技的实际控制人的整个期间持续有效。				
解决同业竞争	持股 5% 以上股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员	避免同业竞争的承诺: 截至承诺函签署之日, 本人及本人直接或间接控制的下属企业未在中国境内或境外以任何方式直接或间接从事与莱尔科技及其下属企业相竞争的业务, 包括但不限于未单独或连同、代表任何人士、商号或公司(企业、单位), 发展、经营或协助经营、参与、从事。自本承诺函签署之日起, 本人及本人直接或间接控制的下属企业承诺将不会在中国境内或境外: 单独或与第三方, 以任何形式直接或间接从事与莱尔科技及其下属企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动; 不会直接或间接投资、收购竞争企业, 拥有从事与莱尔科技及其下属企业可能产生同业竞争企业的任何股份、股权,	2020 年 6 月 8 日, 自本人签署之日起生效,	是	是	不适用	不适用

			<p>或在任何竞争企业有任何权益；不会以任何方式为竞争企业提供业务上、财务上等其他方面的帮助。自本承诺函签署之日起，凡本人及本人直接或间接控制的下属企业有任何商业机会可发展、经营或协助经营、参与、从事可能会与莱尔科技及其下属企业目前及未来的主营业务构成同业竞争的业务，本人及本人直接或间接控制的下属企业会将该等商业机会让予莱尔科技。本承诺函自本人签署之日起生效，并在本人作为莱尔科技 5%以上股份的股东/莱尔科技的董事/监事/高级管理人员/核心技术人员的整个期间持续有效。</p>	<p>并在本人作为莱尔科技 5%以上股份的股东/莱尔科技的董事/监事/高级管理人员/核心技术人员的整个期间持续有效。</p>				
--	--	--	--	--	--	--	--	--

解决关联交易	控股股东特耐尔	自承诺函签署之日起，本企业将尽可能避免和减少与莱尔科技及其下属企业进行关联交易。自承诺函签署之日起，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及莱尔科技公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与莱尔科技或其下属企业签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，关联交易价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护莱尔科技及其他股东的利益。自承诺函签署之日起，本企业保证不利用在莱尔科技的地位和影响，通过关联交易损害莱尔科技及其他股东的合法权益。	2020年6月8日，长期	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	实际控制人伍仲乾	自承诺函签署之日起，本人及本人直接或间接控制的下属企业将尽可能避免和减少与莱尔科技及其下属企业进行关联交易。自承诺函签署之日起，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人及本人直接或间接控制的下属企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及莱尔科技公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与莱尔科技或其下属企业签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，关联交易价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护莱尔科技及其他股东的利益。自承诺函签署之日起，本人及本人直接或间接控制的下属企业保证不利用在莱尔科技的地位和影响，通过关联交易损害莱尔科技及其他股东的合法权益。	2020年6月8日，长期	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	持股 5% 以上股东、董事、监事、高级管理	自承诺函签署之日起，本人及本人直接或间接控制的下属企业将尽可能避免和减少与莱尔科技及其下属企业进行关联交易。自承诺函签署之日起，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人及本人直接或间接控制的下属企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及莱尔科技公司章程的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与莱尔科技或其下属企业签订	2020年6月8日，长期	否	是	不适用	不适用

	人员、 核心技术 人员	关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，关联交易价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护莱尔科技及其他股东的利益。自承诺函签署之日起，本人及本人直接或间接控制的下属企业保证不利用在莱尔科技的地位和影响，通过关联交易损害莱尔科技及其他股东的合法权益。					
其他	董事、 监事、 高级管 理人员 及核心 技术人 员	关于竞业禁止的承诺（1）本人于公司任职期间以及离职后的两年内，不在与公司生产或经营同类产品、从事同类业务的有竞争关系的其他公司任职；（2）本人于公司任职期间以及离职后的两年内，本人及本人直接或间接控制的企业将不生产、开发任何与公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务；（3）本人不可撤销地保证上述承诺系本人的真实意思表示，上述承诺如与事实不符，本人将向公司赔偿一切直接和间接损失。	2020 年 6 月 8 日， 于公 司任 职期 间以 及离 职后 的两 年内	是	是	不适用	不适用
其他	公司	关于股东信息披露的专项承诺：（一）不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份的情形；（二）不存在本次发行的中介机构东方证券承销保荐有限公司、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）、广东信达律师事务所及广东中广信资产评估有限公司及其负责人、高级管理人员、经办人员直接或间接持有发行人股份的情形；（三）公司股东不存在以发行人股权进行不当利益输送的情形。	2020 年 6 月 8 日， 长期	否	是	不适用	不适用

二、 报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、 违规担保情况

适用 不适用

**四、 半年报审计情况**

适用 不适用

**五、 上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、 破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、 重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**九、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十、 重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
广东天原施莱特新材料有限公司	其他	购买商品	采购树脂液、树脂、加工服务等	参考市场价格协商定价	/	14,742,124.08	76.71	电汇	/	不适用
广东天原施莱特新材料有限公司	其他	提供劳务	加工服务	参考市场价格协商定价	/	4,429.20	0.54	电汇	/	不适用
合计				/	/			/	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的说明					关联交易价格以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，确定交易价格。					

注 1：报告期内公司与施莱特的关联交易以采购树脂液为主。本报告期，公司向施莱特采购树脂液金额为 11,593,601.95 元，占公司与施莱特总体采购金额的 78.64%，占同类交易金额的比例为 76.71%。

注 2：公司是于 2021 年 4 月 12 日在上海证券交易所科创板新上市的公司，《关于预计公司 2021 年度日常关联交易的议案》已经公司 2021 年 2 月 26 日召开的第二届董事会第三次会议和 2021 年 3 月 15 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过，上述关联交易未超过股东大会审批的额度。

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

募集资金总额		294,836,106.50				本年度投入募集资金总额			122,780,088.97			
变更用途的募集资金总额		不适用				已累计投入募集资金总额			122,780,088.97			
变更用途的募集资金总额比例(%)		不适用										
承诺投资项目	已变更项目,含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额①	本年度投入金额	截至期末累计投入金额②	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额③=②-①	截至期末投入进度(%) ④=②/①	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
新材料与电子领域高新技术产业化基地项目	不适用	380,000,000.00	202,358,343.51	202,358,343.51	117,860,088.97	117,860,088.97	-84,498,254.54	58.24%	24个月	不适用	不适用	否
晶圆制程保护膜产业化建设项目	不适用	50,000,000.00	26,626,097.83	26,626,097.83	4,920,000.00	4,920,000.00	-21,706,097.83	18.48%	24个月	不适用	不适用	否

高速信号传输线 (4K/8K/32G) 产业化建设项目	实施主体由莱尔科技变更为禾惠电子	68,000,000.00	36,211,493.05	36,211,493.05	0.00	0.00	- 36,211,493.05	0.00%	24个月	不适用	不适用	否
研发中心建设项目	不适用	55,660,000.00	29,640,172.11	29,640,172.11	0.00	0.00	- 29,640,172.11	0.00%	24个月	不适用	不适用	否
合计	-	553,660,000.00	294,836,106.50	294,836,106.50	122,780,088.97	122,780,088.97	- 172,056,017.53	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体募投项目)				不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				2021年4月27日,公司第二届董事会第五次会议、第二届监事会第三次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金人民币105,902,150.85元置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金(其中置换募投项目先期投入金额为98,774,735.76元)。中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《广东莱尔新材料科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用情况报告的鉴证报告》(众环专字[2021]0500096号)。截至2021年6月30日,前述置换事项已完成。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用								
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况				2021年4月27日,公司第二届董事会第五次会议、第二届监事会第三次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司在								

	不影响募集资金项目建设和募集资金使用、确保募集资金安全的前提下，使用总额不超过人民币 2 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买现金管理产品（包括但不限于保本型理财产品、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单、协定存款等），增加公司收益，保障公司股东利益。使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限内，资金可循环滚动使用。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

### 十三、 其他重大事项的说明

√适用 □不适用

- 1、公司于 2021 年 4 月 27 日召开第二届董事会第五次会议审议通过《关于公司吸收合并全资子公司的议案》，该议案已经 2020 年年度股东大会审议通过。公司于 2021 年 7 月 9 日披露了《关于吸收合并全资子公司通知债权人的公告》，目前全资子公司广东顺德莱特尔科技有限公司正在办理税务注销手续，待完成后，将依次进行工商、银行、社保等的注销工作。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：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	111,420,000	100%	+6,937,144	0	0	-637,200	+6,299,944	117,719,944	79.24%
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,230,000	2%	0	0	0	0	0	2,230,000	1.50%
3、其他内资持股	109,190,000	98%	+6,935,003	0	0	-637,200	+6,297,803	115,487,803	77.74%
其中：境内非国有法人持股	88,305,000	79.25%	+6,935,003	0	0	-637,200	+6,297,803	94,602,803	63.68%
境内自然人持股	20,885,000	18.75%	0	0	0	0	0	20,885,000	14.06%
4、外资持股			+2,141	0	0	0	+2,141	2,141	0.00%
其中：境外法人持股			+2,141	0	0	0	+2,141	2,141	0.00%
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			+30,202,856	0	0	+637,200	+30,840,056	30,840,056	20.76%
1、人民币普通股			+30,202,856	0	0	+637,200	+30,840,056	30,840,056	20.76%
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	111,420,000	100%	+37,140,000	0	0	0	+37,140,000	148,560,000	100.00%

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2021年3月9日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核发《关于同意广东莱尔新材料科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕752号），同意公司首次公开发行股票注册的申请。经上海证券交易所同意，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股37,140,000股并增加注册资本人民币37,140,000.00元，变更后的注册资本为人民币148,560,000.00元，公司股份总数由111,420,000股变更为148,560,000股。

(2) 战略投资者上海东方证券创新投资有限公司获得配售公司股票的数量为1,857,000股，根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等有关规定，上海东方证券创新投资有限公司通过转融通方式将所持限售股借出。截至报告期末，上海东方证券创新投资有限公司出借公司股份数量为637,200股，余额为1,219,800股。

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广东特耐尔投资有限公司	0	0	80,000,000	80,000,000	IPO 首发原始股份限售	2024年4月12日
范小平	0	0	12,000,000	12,000,000	IPO 首发原始股份限售	2024年4月12日
龚伟泉	0	0	4,000,000	4,000,000	IPO 首发原始股	2022年4月12日

					份 限售	
佛山市禾鑫投资合伙企业 (有限合伙)	0	0	1,900,000	1,900,000	IPO 首发 原始股 份 限售	2022年 4月12 日
聂织锦	0	0	1,100,000	1,100,000	IPO 首发 原始股 份 限售	2022年 4月12 日
梁韵湘	0	0	1,000,000	1,000,000	IPO 首发 原始股 份 限售	2022年 4月12 日
西藏承泰创业 投资管理合伙 企业(有限合 伙)	0	0	2,785,000	2,785,000	IPO 首发 原始股 份 限售	2022年 4月12 日
拉萨沅泰创业 投资合伙企业 (有限合伙)	0	0	1,860,700	1,860,700	IPO 首发 原始股 份 限售	2022年 4月12 日
宁波梅山保税 港区中科辉灿 创业投资管理 中心(有限合 伙)	0	0	924,300	924,300	IPO 首发 原始股 份 限售	2022年 4月12 日
李子峰	0	0	2,785,000	2,785,000	IPO 首发 原始股 份 限售	2022年 4月12 日
佛山市顺德区 德鑫创业投资 有限公司	0	0	2,230,000	2,230,000	IPO 首发 原始股 份 限售	2022年 4月12 日
广东力合开物 创业投资基金	0	0	835,000	835,000	IPO 首发	2022年 4月12

合伙企业（有限合伙）					原始股份限售	日
西部证券莱尔科技员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	0	0	3,714,000	3,714,000	IPO 战略配售	2022年4月12日
上海东方证券创新投资有限公司	0	0	1,857,000	1,857,000	IPO 战略配售	2023年4月12日
网下配售限售股	0	0	1,366,144	1,366,144	IPO 网下发行限售	2021年10月12日
合计	0	0	117,719,944	117,719,944	/	/

## 二、 股东情况

### （一） 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数（户）	9,100
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
截止报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	0

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

### （二） 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

单位：股

前十名股东持股情况								
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
						股份状态	数量	

广东特耐尔投资有限公司	0	80,000,000	53.85	80,000,000	0	无	境内非国有法人
范小平	0	12,000,000	8.08	12,000,000	0	无	境内自然人
龚伟泉	0	4,000,000	2.69	4,000,000	0	无	境内自然人
西部证券莱尔科技员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	3,714,000	3,714,000	2.50	3,714,000	0	无	其他
李子峰	0	2,785,000	1.87	2,785,000	0	无	境内自然人
西藏承泰创业投资管理合伙企业（有限合伙）	0	2,785,000	1.87	2,785,000	0	无	其他
佛山市顺德区德鑫创业投资有限公司（SS）	0	2,230,000	1.50	2,230,000	0	无	国有法人
佛山市禾鑫投资合伙企业（有限合伙）	0	1,900,000	1.28	1,900,000	0	无	其他
拉萨沅泰创业投资合伙企业（有限合伙）	0	1,860,700	1.25	1,860,700	0	无	其他
上海东方证券创新投资有限公司	1,857,000	1,219,800	0.82	1,857,000	637,200	无	境内非国有法人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
王旖旎	661,043	人民币普通股	661,043
梁桂航	485,821	人民币普通股	485,821
陈白燕	465,000	人民币普通股	465,000
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT9（QFII）	401,706	人民币普通股	401,706
赵琳	399,986	人民币普通股	399,986
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金2	344,266	人民币普通股	344,266
陈桂芳	341,054	人民币普通股	341,054

陈宣昆	314,396	人民币普通股	314,396
王庆华	310,947	人民币普通股	310,947
倪东帆	309,022	人民币普通股	309,022
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司副总经理李政持有特耐尔 0.46% 股权，同时也持有佛山禾鑫 12.05% 出资额；2、公司股东、董事长范小平持有佛山禾鑫 43.47% 出资额；3、公司股东、副总经理、董事会秘书梁韵湘担任佛山禾鑫执行事务合伙人，持有佛山禾鑫 5.26% 出资额。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	广东特耐尔投资有限公司	80,000,000	2024-04-12	0	自股票上市之日起 36 个月内限售
2	范小平	12,000,000	2024-04-12	0	自股票上市之日起 36 个月内限售
3	龚伟泉	4,000,000	2022-04-12	0	自股票上市之日起 12 个月内限售
4	西部证券莱尔科技员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	3,714,000	2022-04-12	0	自股票上市之日起 12 个月内限售
5	李子峰	2,785,000	2022-04-12	0	自股票上市之日起 12 个月内限售
6	西藏承泰创业投资管理合伙企业（有限合伙）	2,785,000	2022-04-12	0	自股票上市之日起 12 个月内限售

7	佛山市顺德区德鑫创业投资有限公司 (SS)	2,230,000	2022-04-12	0	自股票上市之日起 12 个月内限售
8	佛山市禾鑫投资合伙企业 (有限合伙)	1,900,000	2022-04-12	0	自股票上市之日起 12 个月内限售
9	拉萨沅泰创业投资合伙企业 (有限合伙)	1,860,700	2022-04-12	0	自股票上市之日起 12 个月内限售
10	上海东方证券创新投资有限公司	1,857,000	2023-04-12	0	自股票上市之日起 24 个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		1、公司副总经理李政持有特耐尔 0.46% 股权，同时也持有佛山禾鑫 12.05% 出资额；2、公司股东、董事长范小平持有佛山禾鑫 43.47% 出资额；3、公司股东、副总经理、董事会秘书梁韵湘担任佛山禾鑫执行事务合伙人，持有佛山禾鑫 5.26% 出资额。			

#### 截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用  不适用

#### 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用  不适用

#### (三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用  不适用

#### (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用  不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
西部证券莱尔科技员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	2021 年 4 月 12 日	不适用
上海东方证券创新投资有限公司	2021 年 4 月 12 日	不适用
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	<p>(1) 西部证券莱尔科技员工参与科创板战略配售集合资产管理计划配售股票限售期为 12 个月，自公司公开发行股票在上交所上市之日起开始计算。</p> <p>(2) 上海东方证券创新投资有限公司是参与公司首发战略配售的保荐机构相关公司，跟投获配股票的锁定期为 24 个月，锁定期自本次公开发行的股票在上海证券交易所上市之日起开始计算。</p>	

### 三、 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

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

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

##### 1. 股票期权

适用 不适用

##### 2. 第一类限制性股票

适用 不适用

##### 3. 第二类限制性股票

适用 不适用

#### (三) 其他说明

适用 不适用

### 四、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

### 五、 存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

### 六、 特别表决权股份情况

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、 企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

适用 不适用

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：广东莱尔新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	365,747,021.17	151,529,100.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	13,530,810.00	1,265,600.00
衍生金融资产		-	-
应收票据	七、4	38,393,792.29	38,832,385.14
应收账款	七、5	161,133,823.88	163,049,559.78
应收款项融资	七、6	5,327,902.60	8,249,392.82
预付款项	七、7	8,559,474.55	8,864,785.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,593,637.26	1,415,529.69
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产			
存货	七、9	45,291,616.15	30,357,108.34
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	七、13	9,079,352.48	6,561,299.66
流动资产合计		648,657,430.38	410,124,760.71
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	七、21	45,803,448.71	45,415,462.66
在建工程	七、22	131,077,019.01	82,426,316.85

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	22,866,229.09	0.00
无形资产	七、26	52,873,569.99	53,651,127.04
开发支出		-	-
商誉	七、28	-	-
长期待摊费用	七、29	803,514.07	1,463,412.64
递延所得税资产	七、30	3,173,476.39	2,863,346.98
其他非流动资产	七、31	11,250,020.08	443,153.00
非流动资产合计		267,847,277.34	186,262,819.17
资产总计		916,504,707.72	596,387,579.88
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	7,000,000.00	7,005,211.11
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	七、36	64,317,697.54	65,912,912.81
预收款项		-	-
合同负债	七、38	1,172,562.49	501,250.55
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	7,858,825.45	11,994,601.87
应交税费	七、40	4,514,210.30	2,575,036.70
其他应付款	七、41	3,182,370.50	3,012,404.75
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		-	-
其他流动负债	七、44	3,301,113.02	4,077,604.99
流动负债合计		91,346,779.30	95,079,022.78
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
租赁负债	七、47	23,317,640.31	0.00
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬			
预计负债		-	-
递延收益	七、51	4,820,772.46	5,106,657.14
递延所得税负债	七、30	218,064.04	199,823.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		28,356,476.81	5,306,480.74
负债合计		119,703,256.11	100,385,503.52
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	148,560,000.00	111,420,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、55	433,888,515.59	176,192,409.09
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备			
盈余公积	七、59	7,567,298.49	6,328,452.13
一般风险准备			
未分配利润	七、60	206,785,637.53	202,061,215.14
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		796,801,451.61	496,002,076.36
少数股东权益		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		796,801,451.61	496,002,076.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计		916,504,707.72	596,387,579.88

公司负责人：伍仲乾 主管会计工作负责人：聂织锦 会计机构负责人：肖燕

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：广东莱尔新材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		260,981,006.30	36,494,455.34
交易性金融资产		-	-

衍生金融资产		-	-
应收票据		12,864,653.03	13,573,418.42
应收账款	十七、1	77,284,883.94	89,859,990.59
应收款项融资		5,109,608.60	4,827,100.57
预付款项		2,386,468.64	7,387,294.14
其他应收款	十七、2	424,440.71	566,801.60
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		17,688,824.97	11,325,242.13
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		5,916,776.75	2,916,451.75
流动资产合计		382,656,662.94	166,950,754.54
<b>非流动资产：</b>		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十七、3	71,673,671.63	71,673,671.63
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		11,025,029.41	11,944,158.79
在建工程		131,077,019.01	82,426,316.85
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		9,983,855.98	-
无形资产		51,543,228.56	52,171,031.37
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		614,111.88	895,206.51
递延所得税资产		623,709.05	786,905.63
其他非流动资产		11,250,000.00	433,753.00
非流动资产合计		287,790,625.52	220,331,043.78
资产总计		670,447,288.46	387,281,798.32
<b>流动负债：</b>			
短期借款		7,000,000.00	7,005,211.11
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		35,574,938.92	40,652,169.66

预收款项		-	-
合同负债		78,812.16	27,569.87
应付职工薪酬		3,005,678.05	6,319,772.53
应交税费		382,723.54	306,183.23
其他应付款		515,367.77	794,663.85
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		523,664.80	520,000.00
流动负债合计		47,081,185.24	55,625,570.25
<b>非流动负债：</b>			-
长期借款			-
应付债券			-
其中：优先股			-
永续债			-
租赁负债		10,256,530.03	-
长期应付款			-
长期应付职工薪酬			-
预计负债			-
递延收益		548,282.66	549,486.60
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债			-
非流动负债合计		10,804,812.69	549,486.60
负债合计		57,885,997.93	56,175,056.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			-
实收资本（或股本）		148,560,000.00	111,420,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		434,098,326.61	176,402,220.11
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		7,567,298.49	6,328,452.13
未分配利润		22,335,665.43	36,956,069.23
所有者权益（或股东权益）合计		612,561,290.53	331,106,741.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		670,447,288.46	387,281,798.32

公司负责人：伍仲乾 主管会计工作负责人：聂织锦 会计机构负责人：肖燕

### 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		223,330,666.94	160,445,907.02
其中：营业收入	七、61	223,330,666.94	160,445,907.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		192,171,967.83	130,255,301.76
其中：营业成本	七、61	147,916,598.21	98,792,254.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	962,066.33	1,262,113.15
销售费用	七、63	10,010,028.10	7,768,605.73
管理费用	七、64	21,954,916.66	15,099,717.63
研发费用	七、65	12,084,030.12	8,278,583.22
财务费用	七、66	-755,671.59	-945,971.99
其中：利息费用		125,395.13	221,220.94
利息收入		2,479,367.93	494,668.11
加：其他收益	七、67	6,236,272.71	658,418.21
投资收益（损失以“—”号填列）	七、68	40,938.79	1,786,249.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）			
汇兑收益（损失以“—”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	136,400.00	105,200.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-304,777.17	50,860.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-517,414.76	-1,592,819.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-50,371.11	41,667.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,699,747.57	31,240,181.95
加：营业外收入	七、74	1.71	0.00
减：营业外支出	七、75	7,772.59	1,110,653.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,691,976.69	30,129,528.86
减：所得税费用	七、76	5,473,507.94	3,726,287.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,218,468.75	26,403,241.13
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,218,468.75	26,403,241.13
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		31,218,468.75	26,403,241.13
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		31,218,468.75	26,403,241.13
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		31,218,468.75	26,403,241.13
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.25	0.24
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.25	0.24

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：伍仲乾 主管会计工作负责人：聂织锦 会计机构负责人：肖燕

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	98,855,269.52	67,348,868.74
减：营业成本	十七、4	69,926,853.15	47,215,596.57
税金及附加		85,089.72	519,147.95
销售费用		2,932,029.01	1,915,113.30
管理费用		13,485,013.75	7,411,711.08
研发费用		4,862,304.97	3,829,112.93
财务费用		-548,877.86	20,991.32
其中：利息费用		106,545.13	221,220.94
利息收入		1,524,502.59	174,539.42
加：其他收益		4,811,021.39	258,537.97
投资收益（损失以“—”号填列）	十七、5	-	1,370,596.95

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
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）		712,214.61	-26,646.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-53,218.76	-391,922.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		33,196.00	6,593.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,616,070.02	7,654,354.77
加：营业外收入		0.17	-
减：营业外支出		7,772.59	1,001,347.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,608,297.60	6,653,007.28
减：所得税费用		1,734,655.04	615,911.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,873,642.56	6,037,095.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,873,642.56	6,037,095.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		11,873,642.56	6,037,095.90
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.10	0.05
（二）稀释每股收益(元/股)		0.10	0.05

公司负责人：伍仲乾 主管会计工作负责人：聂织锦 会计机构负责人：肖燕

### 合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		230,645,405.00	168,242,474.26
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		978,201.09	851,045.85
收到其他与经营活动有关的现金	七、78 (1)	19,909,716.78	1,912,736.54
经营活动现金流入小计		251,533,322.87	171,006,256.65
购买商品、接受劳务支付的现金		143,184,881.55	82,040,384.61
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		46,135,123.66	33,254,478.87
支付的各项税费		7,843,459.77	7,359,097.29
支付其他与经营活动有关的现金	七、78 (2)	33,965,594.31	15,895,296.40
经营活动现金流出小计		231,129,059.29	138,549,257.17
经营活动产生的现金流量净额		20,404,263.58	32,456,999.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		18,349,948.79	404,500,000.00
取得投资收益收到的现金		0.00	1,374,776.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		235,714.00	53,200.00
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		18,585,662.79	405,927,976.86

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,545,797.92	22,684,142.67
投资支付的现金		31,829,810.00	449,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78 (4)	148,019.09	
投资活动现金流出小计		97,523,627.01	472,184,142.67
投资活动产生的现金流量净额		-78,937,964.22	-66,256,165.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		321,201,400.00	0.00
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		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		321,201,400.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,132,750.02	221,067.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78 (6)	22,455,127.08	3,026,000.00
筹资活动现金流出小计		47,587,877.10	15,247,067.01
筹资活动产生的现金流量净额		273,613,522.90	-15,247,067.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,009,920.3	335,622.43
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		214,069,901.96	-48,710,610.91
加：期初现金及现金等价物余额		150,958,886.89	186,397,798.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		365,028,788.85	137,687,187.17

公司负责人：伍仲乾 主管会计工作负责人：聂织锦 会计机构负责人：肖燕

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		117,421,003.44	67,738,387.01
收到的税费返还		663,005.95	93,717.64
收到其他与经营活动有关的现金		8,963,851.16	592,120.15
经营活动现金流入小计		127,047,860.55	68,424,224.80
购买商品、接受劳务支付的现金		76,735,174.21	40,886,743.72
支付给职工及为职工支付的现金		18,882,667.50	12,794,473.03
支付的各项税费		1,845,592.72	3,249,043.06
支付其他与经营活动有关的现金		18,621,408.23	6,133,830.95
经营活动现金流出小计		116,084,842.66	63,064,090.76
经营活动产生的现金流量净额		10,963,017.89	5,360,134.04
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>		-	-
收回投资收到的现金		-	215,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	959,124.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,000.00	12,200.00
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		46,000.00	215,971,324.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,135,989.83	19,373,571.87

投资支付的现金		-	260,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		60,135,989.83	279,373,571.87
投资活动产生的现金流量净额		-60,089,989.83	-63,402,247.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		-	-
吸收投资收到的现金		321,201,400.00	-
取得借款收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		321,201,400.00	-
偿还债务支付的现金		-	12,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,132,750.02	221,067.01
支付其他与筹资活动有关的现金		22,455,127.08	3,026,000.00
筹资活动现金流出小计		47,587,877.10	15,247,067.01
筹资活动产生的现金流量净额		273,613,522.90	-15,247,067.01
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	14,665.53
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		224,486,550.96	-73,274,514.96
加：期初现金及现金等价物余额		36,494,455.34	113,370,747.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		260,981,006.30	40,096,232.26

公司负责人：伍仲乾 主管会计工作负责人：聂织锦 会计机构负责人：肖燕

## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权 益合 计	
	实收资本（或 股本）	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年 期末 余额	111,420,000. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	176,192,409. 09	0.0 0	0.0 0	0.0 0	6,328,452.1 3	0.0 0	202,061,215. 14	0.0 0	496,002,076. 36	0.0 0	496,002,076. 36
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	111,420,000. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	176,192,409. 09	0.0 0	0.0 0	0.0 0	6,328,452.1 3	0.0 0	202,061,215. 14	0.0 0	496,002,076. 36	0.0 0	496,002,076. 36
三、本 期增 减变 动金 额（减）	37,140,000.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	257,696,106. 50	0.0 0	0.0 0	0.0 0	1,238,846.3 6	0.0 0	4,724,422.39	0.0 0	300,799,375. 25	0.0 0	300,799,375. 25

少以 “-” 号填 列)															
(一) 综合收 益总额											31,218,468.7 5		31,218,468.7 5		31,218,468.7 5
(二) 所有者 投入和 减少资 本	37,140,000.0 0	0.0 0	0.0 0	0.0 0	257,696,106. 50	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.00	0.0 0	294,836,106. 50	0.0 0	294,836,106. 50
1. 所 所有者 投入的普 通股	37,140,000.0 0				257,696,106. 50								294,836,106. 50		294,836,106. 50
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本															
3. 股 份支付 计入所 所有者 权益的 金额															
4. 其 他															
(三) 利润分 配	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	0.00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	1,238,846.3 6	0.0 0	- 26,494,046.3 6	0.0 0	- 25,255,200.0 0	0.0 0	- 25,255,200.0 0
1. 提 取盈余 公积									1,238,846.3 6		- 1,238,846.36		0.00		

2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配											25,255,200.00		25,255,200.00		25,255,200.00	
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	148,560,000.00	0.00	0.00	0.00	433,888,515.59	0.00	0.00	0.00	7,567,298.49	0.00	206,785,637.53	0.00	796,801,451.61	0.00	796,801,451.61

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	111,420,000.00				176,192,409.09				4,527,440.32		140,551,299.14		432,691,148.55		432,691,148.55	
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	111,420,000.00			176,192,409.09			4,527,440.32		140,551,299.14		432,691,148.55		432,691,148.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							603,709.59		25,799,531.54		26,403,241.13		26,403,241.13
（一）综合收益总额									26,403,241.13		26,403,241.13		26,403,241.13
（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							603,709.59		-603,709.59				
1. 提取盈余公积							603,709.59		-603,709.59				
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													



一、上年期末余额	111,420,000.00				176,402,220.11				6,328,452.13	36,956,069.23	331,106,741.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	111,420,000.00				176,402,220.11				6,328,452.13	36,956,069.23	331,106,741.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	37,140,000.00				257,696,106.50				1,238,846.36	-14,620,403.8	281,454,549.06
（一）综合收益总额										11,873,642.56	11,873,642.56
（二）所有者投入和减少资本	37,140,000.00				257,696,106.50						294,836,106.50
1. 所有者投入的普通股	37,140,000.00				257,696,106.50						294,836,106.50
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									1,238,846.36	-26,494,046.36	-25,255,200.00
1. 提取盈余公积									1,238,846.36	-1,238,846.36	
2. 对所有者（或股东）的分配										-25,255,200.00	-25,255,200.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	148,560,000.00				434,098,326.61				7,567,298.49	22,335,665.43	612,561,290.53

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	111,420,000.00				176,402,220.11				4,527,440.32	20,746,962.90	313,096,623.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	111,420,000.00				176,402,220.11				4,527,440.32	20,746,962.90	313,096,623.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									603,709.59	5,433,386.31	6,037,095.90
（一）综合收益总额										6,037,095.90	6,037,095.90
（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								603,709.59	-	603,709.59	
1. 提取盈余公积								603,709.59	-	603,709.59	
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	111,420,000.00				176,402,220.11			5,131,149.91	26,180,349.21	319,133,719.23	

公司负责人：伍仲乾 主管会计工作负责人：聂织锦 会计机构负责人：肖燕

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

广东莱尔新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名“佛山市顺德区莱尔电子材料有限公司”（以下简称“莱尔电子”），于2004年4月2日经佛山市顺德区市场监督管理局核准登记设立的有限责任公司。截至2020年12月31日，本公司注册资本为人民币111,420,000.00元，股本为人民币111,420,000.00元。2021年3月9日，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）核发《关于同意广东莱尔新材料科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕752号），同意广东莱尔新材料科技股份有限公司首次公开发行股票注册的申请。经上海证券交易所同意，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股37,140,000股并增加注册资本人民币37,140,000.00元，变更后的注册资本为人民币148,560,000.00元，公司股份总数由111,420,000股变更为148,560,000股。对此，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年4月6日出具了编号为众环验字[2021]0500013号《验资报告》。

##### 1. 本公司注册地、组织形式和办公地址

本公司组织形式：股份有限公司。

本公司注册地址：佛山市顺德区杏坛镇百安路北水工业区。

本公司总部办公地址：佛山市顺德区大良街道国泰南路3号保利商贸中心1栋20层。

##### 2. 本公司的业务性质和主要经营活动

公司是一家以功能性涂布胶膜及下游应用产品的研发、生产与销售为核心、产业链整合为导向的高新技术企业，是功能性涂布胶膜及其应用领域的领先厂商。公司主要产品是热熔胶膜类材料、压敏胶膜类材料、FFC柔性扁平线缆以及LED柔性线路板。

##### 3. 最终控制人的名称

本公司的控股股东为广东特耐尔投资有限公司，最终控制人是伍仲乾。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2021年06月30日，本公司纳入合并范围的子公司共4户，分别为：佛山市顺德区禾惠电子有限公司、广东顺德施瑞科技有限公司、广东顺德莱特尔科技有限公司、广东晶研新材料科技有限公司。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会

《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### （1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产

生的汇兑差额，除：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；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### **(3) 外币财务报表的折算方法**

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

## **10. 金融工具**

√适用 □不适用

### **(1) 金融资产的分类、确认和计量**

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

**① 以摊余成本计量的金融资产**

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

**② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

**③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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

**(2) 金融负债的分类、确认和计量**

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

**① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

**② 其他金融负债**

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

**(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报

酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

#### **(4) 金融负债的终止确认**

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债的抵销**

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

#### **(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输

入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

### **(7) 权益工具**

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

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

### **(8) 金融资产减值**

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

#### **①减值准备的确认方法**

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### **②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准**

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

#### **③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法**

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

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

#### **④金融资产减值的会计处理方法**

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，根据票据类型，将其分为银行承兑汇票和商业承兑汇票。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司选择简化处理方法，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	非合并范围关联方
合并范围关联方	合并范围关联方之间的应收款项

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本报告第十一节、五、10“金融工具”。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

项目	确定组合的依据
款项性质组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项
合并范围关联方	合并范围关联方之间的应收款项

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及半成品、委托加工物资、发出商品、库存商品。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产会计政策适用于2020年度及以后。

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为

合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见本报告第十一节、五、10“金融工具”。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

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

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

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

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

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见本报告第十一节、五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并

方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

## **(2) 后续计量及损益确认方法**

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

### **① 成本法核算的长期股权投资**

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

## ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他

实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公

司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3.00	5.00	31.67

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可

使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指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，承租人应当按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- (1) 租赁负债的初始计量金额。
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额；存在租赁激励的，应扣除已享受的租赁激励相关金额。
- (3) 承租人发生的初始直接费用。
- (4) 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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	摊销年限(年)	依据
土地使用权	50.00	直线法摊销
专利权	10.00	直线法摊销
办公软件	10.00	直线法摊销

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

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

组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

√适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括车间装修费、车间改造工程项目。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用  不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用  不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用  不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用  不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用  不适用

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

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司2021年半年度报告采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额。租赁期开始日后，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，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益：

- ①因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- ②根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### （1）股份支付的会计处理方法

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

支付。

### ① 以权益结算的股份支付

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

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

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

### ② 以现金结算的股份支付

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

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

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其一中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

理。

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

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

本公司主要销售热熔胶膜类材料、压敏胶膜类材料、FFC柔性扁平线缆以及LED柔性线路板等，通常仅包括转让商品的履约义务。

公司产品销售包括国内销售和出口销售，其中，国内销售“以直销为主、买断式经销为辅”。公司根据实际情况分别进行收入确认，具体情况如下：

#### (1) 销售商品收入

##### 国内销售：

a. 产品直销模式：合同未约定验收或未明确约定验收期的，公司于产品移交给客户并签收后确认收入；合同约定需由客户验收且有明确验收期的，公司于产品移交给客户并验收合格后确认收入。

b. 产品寄售模式：公司将产品运送至客户指定地点，公司在收到客户对账单时确认收入。

c. 产品买断式经销模式：合同未约定验收或未明确约定验收期的，公司于产品移交给客户并签收后确认收入；合同约定需由客户验收且有明确验收期的，公司于产品移交给客户并验收合格后确认收入。

##### 出口销售：

a. 出口直销模式：①FOB模式：国外客户在中国大陆指定承运人的，公司在产品

移交给承运人并在取得报关单时确认收入；国外客户在中国香港指定承运人的，公司负责将产品运输到香港移交给客户在香港指定的承运人，公司在取得报关单时确认收入；转厂出口的以收到客户签收单确认收入。②CIF模式：公司在产品报关出口并取得提货单据时，公司据此确认收入。

b. 出口寄售模式：公司将产品运送至客户指定地点，公司在收到客户对账单时确认收入。

#### (2) 提供劳务收入

本公司对外提供物资加工服务，本公司于根据合同约定将物资加工完毕，产品销售收入金额已确定时确认收入。

公司签订的合同包括销售商品和提供劳务加工服务时，将销售商品部分和提供劳务部分单独计量，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。合同未约定验收或未明确约定验收期的，公司于产品移交给客户并签收后确认收入；合同约定需由客户验收且有明确验收期的，公司于产品移交给客户并验收合格后确认收入。

#### (3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

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

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

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

## 40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金

额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

##### （1）当期所得税

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

##### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

### （3）所得税费用

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 42. 租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为出租人，于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别在长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 租赁的识别

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

#### (2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### (3) 公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。对于短期租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

#### (4) 公司作为承租人的租赁变更会计处理

##### 1) 租赁变更作为一项单独租赁

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

① 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

##### 2) 租赁变更未作为一项单独租赁

在租赁变更生效日，公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，

公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的公司增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，公司区分以下情形进行会计处理：

- ① 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。
- ② 其他租赁变更，公司相应调整使用权资产的账面价值。

(5) 公司作为出租人的会计处理方法

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

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

2) 融资租赁

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

(6) 公司作为出租人的租赁变更会计处理

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

2) 融资租赁

① 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

② 租赁变更未作为一项单独租赁

如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

终止经营的会计处理方法参见本第十节、五、17“持有待售资产”相关描述。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年 12 月发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号)	经本公司第二届董事会第五次会议审议通过	详见下文“(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况”

其他说明:

财政部于 2018 年 12 月 发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》(财会〔2018〕35 号), 经过公司第二届董事会第五次会议审议通过, 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则。根据新租赁准则的规定, 公司自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值(选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁 除外) 确认使用权资产及租赁负债, 并分别确认折旧及未确认融资费用, 不调整可比期间信息。

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	151,529,100.12	151,529,100.12	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,265,600.00	1,265,600.00	
衍生金融资产			
应收票据	38,832,385.14	38,832,385.14	
应收账款	163,049,559.78	163,049,559.78	
应收款项融资	8,249,392.82	8,249,392.82	
预付款项	8,864,785.16	8,864,785.16	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	1,415,529.69	1,415,529.69	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	30,357,108.34	30,357,108.34	
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	6,561,299.66	6,561,299.66	
流动资产合计	410,124,760.71	410,124,760.71	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	45,415,462.66	45,415,462.66	
在建工程	82,426,316.85	82,426,316.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		22,970,741.99	22,970,741.99
无形资产	53,651,127.04	53,651,127.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,463,412.64	1,463,412.64	
递延所得税资产	2,863,346.98	2,863,346.98	
其他非流动资产	443,153	443,153	
非流动资产合计	186,262,819.17	209,233,561.16	22,970,741.99
资产总计	596,387,579.88	619,358,321.87	22,970,741.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款	7,005,211.11	7,005,211.11	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	65,912,912.81	65,912,912.81	
预收款项			

合同负债	501,250.55	501,250.55	
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	11,994,601.87	11,994,601.87	
应交税费	2,575,036.7	2,575,036.7	
其他应付款	3,012,404.75	3,012,404.75	
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			
其他流动负债	4,077,604.99	4,077,604.99	
流动负债合计	95,079,022.78	95,079,022.78	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		22,970,741.99	22,970,741.99
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,106,657.14	5,106,657.14	
递延所得税负债	199,823.6	199,823.6	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,306,480.74	28,277,222.73	22,970,741.99
负债合计	100,385,503.52	123,356,245.51	22,970,741.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	111,420,000	111,420,000	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	176,192,409.09	176,192,409.09	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6,328,452.13	6,328,452.13	
一般风险准备			

未分配利润	202,061,215.14	202,061,215.14	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	496,002,076.36	496,002,076.36	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	496,002,076.36	496,002,076.36	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	596,387,579.88	619,358,321.87	22,970,741.99

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	36,494,455.34	36,494,455.34	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	13,573,418.42	13,573,418.42	
应收账款	89,859,990.59	89,859,990.59	
应收款项融资	4,827,100.57	4,827,100.57	
预付款项	7,387,294.14	7,387,294.14	
其他应收款	566,801.6	566,801.6	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	11,325,242.13	11,325,242.13	
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	2,916,451.75	2,916,451.75	
流动资产合计	166,950,754.54	166,950,754.54	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	71,673,671.63	71,673,671.63	
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	11,944,158.79	11,944,158.79	

在建工程	82,426,316.85	82,426,316.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,891,479.28	10,891,479.28
无形资产	52,171,031.37	52,171,031.37	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	895,206.51	895,206.51	
递延所得税资产	786,905.63	786,905.63	
其他非流动资产	433,753	433,753	
非流动资产合计	220,331,043.78	231,222,523.06	10,891,479.28
资产总计	387,281,798.32	398,173,277.6	10,891,479.28
<b>流动负债：</b>			
短期借款	7,005,211.11	7,005,211.11	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	40,652,169.66	40,652,169.66	
预收款项			
合同负债	27,569.87	27,569.87	
应付职工薪酬	6,319,772.53	6,319,772.53	
应交税费	306,183.23	306,183.23	
其他应付款	794,663.85	794,663.85	
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	520,000	520,000	
流动负债合计	55,625,570.25	55,625,570.25	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,891,479.28	10,891,479.28
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	549,486.6	549,486.6	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	549,486.6	11,440,965.88	10,891,479.28

负债合计	56,175,056.85	67,066,536.13	10,891,479.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	111,420,000	111,420,000	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	176,402,220.11	176,402,220.11	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6,328,452.13	6,328,452.13	
未分配利润	36,956,069.23	36,956,069.23	
所有者权益（或股东权益）合计	331,106,741.47	331,106,741.47	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	387,281,798.32	398,173,277.6	10,891,479.28

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计缴	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按应缴流转税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额	25%、15%、10%、5%
教育费附加	按应缴流转税计缴	3%
地方教育费附加	按应缴流转税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
广东莱尔新材料科技股份有限公司	15%

佛山市顺德区禾惠电子有限公司	15%
广东顺德施瑞科技有限公司	15%
广东顺德莱特尔科技有限公司	10%
广东晶研新材料科技有限公司	5%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司于 2013 年 10 月 21 日被认定为高新技术企业，2016 年参与高新技术企业重新认定，并于 2016 年 11 月 30 日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201644001964。2019 年本公司再次参与高新技术企业重新认定，并于公司 2019 年 12 月 2 日认定为高新技术企业，证书编号：GR201944001920。本公司在认定为高新技术企业期间，享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15% 缴纳企业所得税。

(2) 本公司子公司禾惠电子于 2016 年 11 月 30 日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201644001956。2019 年禾惠电子参与高新技术企业重新认定，并于 2019 年 12 月 2 日批准为高新技术企业，证书编号：GR201944001103。禾惠电子在认定为高新技术企业期间，享受高新技术企业所得税优惠政策，按 15% 缴纳企业所得税。

(3) 本公司子公司施瑞科技于 2018 年 11 月 28 日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201844002898，施瑞科技享受高新技术企业所得税优惠政策，期限为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，2018 年起按 15% 缴纳企业所得税。施瑞科技目前正在进行高新技术企业重新认定，施瑞科技企业所得税税率暂按 15%。

(4) 本公司子公司莱特尔符合《财政部税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》第一条规定，自 2020 年起按 10% 税率缴纳企业所得税。

(5) 本公司子公司晶研科技符合《财政部税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》第一条规定，自 2018 年起按 10% 税率缴纳企业所得税，2019 年起按 5% 税率缴纳企业所得税。

(6) 本公司作为生产型外贸企业，根据《财政部国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》的规定，本公司的增值税适用免、抵、退税管理办法，本公司生产的 FFC 柔性扁平线缆、MCC 及相关产品的出口退税率为 13%。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	365,028,788.85	150,958,886.89
其他货币资金	718,232.32	570,213.23
合计	365,747,021.17	151,529,100.12

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

其他说明：

无

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,530,810.00	1,265,600.00
其中：		
远期结售汇期末浮盈	204,000.00	1,265,600.00
衍生金融工具—外汇掉期	13,326,810.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	13,530,810.00	1,265,600.00

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,675,830.90	18,401,554.57
商业承兑票据	19,703,117.25	21,506,137.45
减：坏账准备	985,155.86	1,075,306.88
合计	38,393,792.29	38,832,385.14

### (2). 期末公司已质押的应收票据

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		2,696,972.27
商业承兑票据		604,140.75
合计		3,301,113.02

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										

银行承兑票据	19,675,830.90	49.97	0.00		19,675,830.90	18,401,554.57	46.11	0.00	0.00	18,401,554.57
商业承兑票据	19,703,117.25	50.03	985,155.86	5	18,717,961.39	21,506,137.45	53.89	1,075,306.88	5.00	20,430,830.57
合计	39,378,948.15	/	985,155.86	/	38,393,792.29	39,907,692.02	/	1,075,306.88	/	38,832,385.14

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑票据

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑票据	19,703,117.25	985,155.86	5
合计	19,703,117.25	985,155.86	5

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑票据	1,075,306.88		90,151.02		985,155.86
合计	1,075,306.88		90,151.02		985,155.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	168,598,240.15
1 至 2 年	1,180,111.38
2 至 3 年	42,813.29
3 年以上	799,716.55
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	170,620,881.37

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	170,620,881.37	100.00	9,487,057.49	5.56	161,133,823.88	172,681,004.84	100.00	9,631,445.06	5.58	163,049,559.78
其中:										
账龄组合	170,620,881.37	100	9,487,057.49	5.56	161,133,823.88	172,681,004.84	100	9,631,445.06	5.58	163,049,559.78
合计	170,620,881.37	/	9,487,057.49	/	161,133,823.88	172,681,004.84	/	9,631,445.06	/	163,049,559.78

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	168,598,240.15	8,429,912.01	5.00
1 至 2 年	1,180,111.38	236,022.28	20.00
2 至 3 年	42,813.29	21,406.65	50.00
3 年以上	799,716.55	799,716.55	100.00
合计	170,620,881.37	9,487,057.49	5.56

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	9,631,445.06	447,796.37	290,479.59	301,704.35		9,487,057.49
合计	9,631,445.06	447,796.37	290,479.59	301,704.35		9,487,057.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	301,704.35

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

应收账款核销说明：

适用  不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

项目	2021年6月30日
前五名应收账款汇总	49,529,380.15
占应收账款期末余额合计数的比例(%)	29.03
计提的坏账准备	2,558,969.01

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

□适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量的应收票据	5,327,902.60	8,249,392.82
合计	5,327,902.60	8,249,392.82

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,482,515.53	99.10	8,673,558.37	97.84

1 至 2 年	25,000.02	0.29	129,899.16	1.47
2 至 3 年	31,959.00	0.37	27,800	0.31
3 年以上	20,000.00	0.23	33,527.63	0.38
合计	8,559,474.55	100.00	8,864,785.16	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用  不适用

项目	2021 年 6 月 30 日
前五名预付账款汇总	5,260,647.00
占预付账款期末余额合计数的比例 (%)	61.46

其他说明

适用  不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,593,637.26	1,415,529.69
合计	1,593,637.26	1,415,529.69

其他说明：

适用  不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用  不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用  不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,131,103.43
1 至 2 年	313,120.00
2 至 3 年	537,186.00
3 年以上	39,610.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	2,021,019.43

**(5). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金及押金等	1,339,420.93	1,409,438.93
员工备用金	337,800.00	118,583.00
其他	343,798.50	367,853.04
合计	2,021,019.43	1,895,874.97

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	479,425.28		920	480,345.28
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	52,043.11		920	52,963.11
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	427,382.17		0.00	427,382.17

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	480,345.28		52,963.11			427,382.17
合计	480,345.28		52,963.11			427,382.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
甘月簪	押金/保证金	464,000.00	2-3年	22.96%	232,000
佛山市顺德区保业城邦物业管理有限公司	押金/保证金	352,811.16	1年以内	17.46%	17,640.56
赵玉凤	押金/保证金	268,186.00	1-3年	13.27%	74,093.00
代缴社保	代缴社保	172,687.70	1年以内	8.54%	8,634.39
佛山市顺德区保初物业管理有限公司	押金/保证金	152,911.77	1年以内	7.57%	7,645.59
合计	/	1,410,596.63	/	69.80%	340,013.54

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	19,392,397.13	1,029,200.18	18,363,196.95	10,089,054.64	843,813.82	9,245,240.82
在产品	7,982,357.79		7,982,357.79	8,689,872.94	0.00	8,689,872.94
库存商品	8,465,527.55	672,486.96	7,793,040.59	7,120,108.14	560,148.14	6,559,960.00
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	5,264,641.79	361,661.03	4,902,980.76	4,782,095.41	343,897.02	4,438,198.39
半成品	4,140,139.80	293,077.30	3,847,062.50	780,473.61	271,688.58	508,785.03

委外物资	2,402,977.56	0.00	2,402,977.56	915,051.16	0.00	915,051.16
合计	47,648,041.62	2,356,425.47	45,291,616.15	32,376,655.90	2,019,547.56	30,357,108.34

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	843,813.82	189,004.06	0	3,617.70	0	1,029,200.18
在产品						
库存商品	560,148.14	289,257.97	0	176,919.15	0	672,486.96
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	343,897.02	17,764.01	0		0	361,661.03
半成品	271,688.58	21,388.72				293,077.30
合计	2,019,547.56	517,414.76	0.00	180,536.85	0.00	2,356,425.47

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	1,525,375.93	2,149,851.47
留抵税金	4,142,461.43	
未终止确认票据	3,411,515.12	4,077,604.99
预交税费		333,843.20
合计	9,079,352.48	6,561,299.66

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**19、其他非流动金融资产**适用 不适用**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	45,803,448.71	45,415,462.66
固定资产清理		
合计	45,803,448.71	45,415,462.66

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额		79,136,375.48	5,900,902.82	16,981,513.35	102,018,791.65
2. 本期增加金额		4,412,401.83	194,985.31	974,708.01	5,582,095.15
(1) 购置		1,592,734.57	15,180.00	963,161.11	2,571,075.68
(2) 在建工程转入		2,819,667.26	179,805.31	11,546.90	3,011,019.47
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额		308,363.71	150,239.20	21,185.09	479,788.00
(1) 处置或报废		308,363.71	150,239.20	21,185.09	479,788.00
4. 期末余额		83,240,413.60	5,945,648.93	17,935,036.27	107,121,098.80
二、累计折旧					
1. 期初余额		39,499,422.56	4,134,028.51	12,969,877.92	56,603,328.99
2. 本期增加金额		3,431,445.69	383,553.01	1,125,830.42	4,940,829.12
(1) 计提		3,431,445.69	383,553.01	1,125,830.42	4,940,829.12
3. 本期减少金额		63,654.95	142,727.24	20,125.83	226,508.02
(1) 处置或报废		63,654.95	142,727.24	20,125.83	226,508.02
4. 期末余额		42,867,213.30	4,374,854.28	14,075,582.51	61,317,650.09
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		40,373,200.30	1,570,794.65	3,859,453.76	45,803,448.71
2. 期初账面价值		39,636,952.92	1,766,874.31	4,011,635.43	45,415,462.66

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	131,077,019.01	82,426,316.85
工程物资		
合计	131,077,019.01	82,426,316.85

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	2,800,872.79		2,800,872.79	2,362,831.86		2,362,831.86
新厂区建设	128,276,146.22		128,276,146.22	80,063,484.99		80,063,484.99
合计	131,077,019.01	0.00	131,077,019.01	82,426,316.85	0.00	82,426,316.85

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新厂区建设	487,660,000	80,063,484.99	48,212,661.23			128,276,146.22	26.30	26.30				自有资金和募集资金均有投入

待 安 装 设 备		2,362,831 .86	626,340.0 4	188,29 9.11		2,800,872 .79							
合 计	487,660,0 00.00	82,426,31 6.85	48,839,00 1.27	188,29 9.11	0. 00	131,077,0 19.01	/	/			/	/	

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁房屋	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	22,970,741.99	22,970,741.99
2. 本期增加金额	1,919,690.19	1,919,690.19
3. 本期减少金额		

4. 期末余额	24,890,432.18	24,890,432.18
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	2,024,203.09	2,024,203.09
(1) 计提	2,024,203.09	2,024,203.09
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,024,203.09	2,024,203.09
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	22,866,229.09	22,866,229.09
2. 期初账面价值	22,970,741.99	22,970,741.99

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	51,298,290.00	3,925,278.36		1,907,343.84	57,130,912.20

2. 本期 增加金额				23,584.91	23,584.91
(1) 购置				23,584.91	23,584.91
(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	51,298,290.0 0	3,925,278.3 6	0.0 0	1,930,928.7 5	57,154,497.1 1
二、累计摊 销					
1. 期初 余额	1,282,457.37	1,966,876.2 9		230,451.50	3,479,785.16
2. 本期 增加金额	512,982.91	241,649.36	0.0 0	46,509.69	801,141.96
(1 ) 计提	512,982.91	241,649.36	0.0 0	46,509.69	801,141.96
3. 本期 减少金额					
(1) 处置					
4. 期末 余额	1,795,440.28	2,208,525.6 5	0.0 0	276,961.19	4,280,927.12
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	49,502,849.72	1,716,752.71	0.00	1,653,967.56	52,873,569.99
2. 期初账面价值	50,015,832.63	1,958,402.07		1,676,892.34	53,651,127.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
广东顺德莱特尔科技有限公司	646,813.27					646,813.27
合计	646,813.27					646,813.27

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
广东顺德莱特尔科技有限公司	646,813.27					646,813.27
合计	646,813.27					646,813.27

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	568,206.13	0.00	378,803.94	0.00	189,402.19
改造工程	545,407.88	0.00	166,059.78	0.00	379,348.10
车间装修工程	349,798.63	0.00	115,034.85	0.00	234,763.78
合计	1,463,412.64	0.00	659,898.57	0.00	803,514.07

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	2,973,360.10	446,004.01	1,101,961.27	165,294.19
递延收益	3,056,183.66	752,075.97	5,106,657.14	765,998.57
资产减值准备及公允价值变动	10,352,520.82	1,975,396.41	13,206,644.78	1,932,054.22
合计	16,382,064.58	3,173,476.39	19,415,263.19	2,863,346.98

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
内部交易未实现损益	51,760.24	7,764.04	66,557.33	9,983.60
衍生金融工具公允价值变动	1,402,000.00	210,300.00	1,265,600.00	189,840.00
合计	1,453,760.24	218,064.04	1,332,157.33	199,823.60

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	8,135,953.76	5,468,692.89

商誉减值	646,813.27	646,813.27
合计	8,782,767.03	6,115,506.16

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2028 年	892,126.19	892,126.19	
2029 年	4,551,087.50	4,551,087.50	
2030 年	25,479.20	25,479.20	
2031 年	2,667,260.87	0.00	
合计	8,135,953.76	5,468,692.89	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	11,250,020.08		11,250,020.08	443,153.00		443,153.00
合计	11,250,020.08		11,250,020.08	443,153.00		443,153.00

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	7,000,000.00	7,000,000.00
借款利息		5,211.11
合计	7,000,000.00	7,005,211.11

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	37,406,124.13	44,766,369.06
设备款	1,900,121.73	539,350.00
工程款	23,268,926.56	19,450,993.95
其他	1,742,525.12	1,156,199.80
合计	64,317,697.54	65,912,912.81

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	1,172,562.49	501,250.55
合计	1,172,562.49	501,250.55

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,994,601.87	39,923,098.30	44,058,874.72	7,858,825.45
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	1,505,321.70	1,505,321.70	0.00
三、辞退福利	0.00	24,118.26	24,118.26	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,994,601.87	41,452,538.26	45,588,314.68	7,858,825.45

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,994,601.87	37,683,255.99	41,819,032.41	7,858,825.45
二、职工福利费	0.00	875,871.25	875,871.25	0.00
三、社会保险费	0.00	716,664.26	716,664.26	0.00
其中：医疗保险费	0.00	530,981.88	530,981.88	0.00
工伤保险费	0.00	8,688.42	8,688.42	0.00
生育保险费	0.00	176,993.96	176,993.96	0.00

四、住房公积金	0.00	415,340.00	415,340.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	0.00	231,966.80	231,966.80	0.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	11,994,601.87	39,923,098.30	44,058,874.72	7,858,825.45

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	1,485,400.00	1,485,400.00	0.00
2、失业保险费	0.00	19,921.70	19,921.70	0.00
3、企业年金缴费				
合计	0.00	1,505,321.70	1,505,321.70	0.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	721,751.61	1,040,574.89
消费税		
营业税		
企业所得税	2,680,194.15	666,601.46
个人所得税	677,175.84	170,806.62
城市维护建设税	230,091.22	336,818.05
教育费附加	98,610.52	144,701.49
地方教育附加	65,740.34	96,186.39
印花税	40,646.62	119,347.80
合计	4,514,210.30	2,575,036.70

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,182,370.50	3,012,404.75
合计	3,182,370.50	3,012,404.75

其他说明：  
无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	510,000.00	10,000.00
往来款		0.00
预提费用	2,254,979.42	2,486,090.77
销售佣金	230,649.31	388,396.19
其他	186,741.77	127,917.79
合计	3,182,370.50	3,012,404.75

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用**44、其他流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认票据	3,301,113.02	4,077,604.99
合计	3,301,113.02	4,077,604.99

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁的厂房及宿舍	23,317,640.31	22,970,741.99
合计	23,317,640.31	22,970,741.99

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

**长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款**

适用 不适用

**49、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,106,657.14		285,884.68	4,820,772.46	
合计	5,106,657.14		285,884.68	4,820,772.46	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术改造项目补助	952,727.72			71,553.88		881,173.84	与资产相关
工业企业技术改造事后奖补	3,469,313.70			154,241.64		3,315,072.06	与资产相关
创新发展基金	184,615.72			60,089.16		124,526.56	与收益相关
科技助力经济2020重点项目	500,000.00					500,000.00	与收益相关
合计	5,106,657.14			285,884.68		4,820,772.46	

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	111,420,000	37,140,000				37,140,000	148,560,000

其他说明：

公司于2021年4月12日在上海证券交易所上市，首次向社会公众公开发行人民币普通股37,140,000股，公司股本总数由111,420,000股增加至148,560,000股。

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

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	176,192,409.09	257,696,106.50	0.00	433,888,515.59
其他资本公积				
合计	176,192,409.09	257,696,106.50	0.00	433,888,515.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司向社会公开发行人民币普通股，扣除各项发行费用后募集资金净额人民币294,836,106.50元，其中增加股本为人民币37,140,000.00元，增加资本公积为人民币25,7696,106.50元。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,328,452.13	1,238,846.36		7,567,298.49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	6,328,452.13	1,238,846.36		7,567,298.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	202,061,215.14	140,551,299.14
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	0.00	
调整后期初未分配利润	202,061,215.14	140,551,299.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,218,468.75	63,310,927.81
减：提取法定盈余公积	1,238,846.36	1,801,011.81
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	25,255,200.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	206,785,637.53	202,061,215.14

调整期初未分配利润明细：

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

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	220,267,029.19	147,907,518.04	159,186,398.54	98,620,834.17
其他业务	3,063,637.75	9,080.17	1,259,508.48	171,419.85
合计	223,330,666.94	147,916,598.21	160,445,907.02	98,792,254.02

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	496,350.11	627,814.73
教育费附加	212,370.58	269,367.03
资源税		
房产税		
土地使用税		110,273.30
车船使用税	360.00	

印花税	101,088.37	73,841.73
地方教育费附加	141,861.66	179,375.64
环境保护税	10,035.61	1,440.72
合计	962,066.33	1,262,113.15

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,592,958.10	1,969,259.85
运输装卸费	2,936,217.16	2,849,040.69
折旧费	99,266.57	48,592.84
租赁费	171,806.67	81,258.34
业务宣传费	81,509.44	1,548.00
差旅费	221,938.80	246,535.77
业务招待费	707,793.92	195,859.14
样品费	402,955.66	246,122.19
售后服务费	94,705.52	145,201.46
销售佣金	1,293,366.69	1,491,483.19
报关费用	143,158.49	137,857.07
其他	264,351.08	355,847.19
合计	10,010,028.10	7,768,605.73

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,650,038.80	7,318,030.97
折旧费	806,342.07	472,753.64
资产摊销	1,278,255.60	1,344,184.86
办公经费	1,731,853.27	1,751,066.00
差旅费	762,974.80	452,071.54
业务招待费	2,148,743.90	384,681.22
中介及咨询费	1,702,962.71	1,121,207.25
物业管理费	243,229.74	246,288.10
租赁费	421,111.94	997,914.13

董事会费	90,789.48	75,000.00
其他	2,118,614.35	936,519.92
合计	21,954,916.66	15,099,717.63

其他说明：

无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	6,196,392.19	4,894,730.07
直接投入费用	4,744,898.09	2,109,510.62
折旧费用	824,070.84	1,047,912.71
委外研发	0.00	
其他	318,669.00	226,429.82
合计	12,084,030.12	8,278,583.22

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	125,395.13	221,220.94
利息收入	-2,479,367.93	-494,668.11
汇兑损益	740,140.30	-724,916.96
银行手续费	14,576.28	50,328.14
其他	843,584.63	2,064.00
合计	-755,671.59	-945,971.99

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	6,221,035.26	629,365.93
代扣个人所得税手续费返回	15,237.45	29,052.28
合计	6,236,272.71	658,418.21

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
短期理财收益	40,938.79	1,786,249.46
合计	40,938.79	1,786,249.46

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	136,400.00	105,200.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	136,400.00	105,200.00

交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	136,400.00	105,200.00

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	90,151.02	-41,719.55
应收账款坏账损失	-447,891.30	385,087.09
其他应收款坏账损失	52,963.11	-292,507.22
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-304,777.17	50,860.32

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-517,414.76	-1,592,819.00
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-517,414.76	-1,592,819.00

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产利得	-50,371.11	41,667.70
合计	-50,371.11	41,667.70

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	1.71		1.71
合计	1.71	0.00	1.71

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,772.59	1,347.49	7,772.59
其中：固定资产处置损失	7,772.59	1,347.49	7,772.59
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		1,000,000.00	
滞纳金及罚金		108,100.77	
其他		1,204.83	
合计	7,772.59	1,110,653.09	7,772.59

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,765,416.99	3,722,684.45
递延所得税费用	-291,909.05	3,603.28
合计	5,473,507.94	3,726,287.73

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	36,691,976.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,503,796.50
子公司适用不同税率的影响	-6,003.92
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-400,089.13

研发费用加计扣除的影响	375,804.49
所得税费用	5,473,507.94

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,260,304.41	976,774.77
利息收入	2,461,179.05	494,668.11
往来款	5,113,609.06	270,405.00
其他	6,074,624.26	170,888.66
合计	19,909,716.78	1,912,736.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支付的现金	8,287,335.34	5,361,142.92
销售费用支付的现金	4,375,400.52	3,307,630.32
研发费用支付的现金	390,634.47	447,927.23
往来款	7,962,232.49	441,249.53
其他	12,949,991.49	6,337,346.40
合计	33,965,594.31	15,895,296.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇保证金	148,019.09	
合计	148,019.09	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市发行相关费用	22,455,127.08	3,026,000.00
合计	22,455,127.08	3,026,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	31,218,468.75	26,403,241.13
加：资产减值准备	517,414.76	1,592,819.00
信用减值损失	304,777.17	-50,860.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,940,829.12	5,274,451.69
使用权资产摊销	0.00	
无形资产摊销	801,141.96	746,143.97
长期待摊费用摊销	659,898.57	698,781.97

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）	50,371.11	-41,667.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,772.59	1,347.49
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-136,400.00	-105,200.00
财务费用（收益以“-”号填列）	125,395.13	221,220.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-40,938.79	-1,786,249.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-310,129.41	-53,630.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	18,240.44	57,234.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,934,507.81	-3,997,232.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,403,022.01	783,113.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,662,654.74	3,282,751.07
其他	-558,437.28	-569,264.00
经营活动产生的现金流量净额	20,404,263.58	32,456,999.48
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	365,028,788.85	137,687,187.17
减：现金的期初余额	150,958,886.89	186,397,798.08
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	214,069,901.96	-48,710,610.91

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	365,028,788.85	150,958,886.89
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	365,028,788.85	150,958,886.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	718,232.32	远期结售汇保证金
合计	718,232.32	/

其他说明：

无

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	8,268,040.30
其中：美元	1,151,744.62	6.4601	7,440,385.42
欧元			
港币	994,681.87	0.8321	827,654.89
应收账款	-	-	40,234,463.53
其中：美元	6,118,930.57	6.4601	39,528,903.37
欧元			
港币	847,947.50	0.8321	705,560.16
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
标准战略专项资金	135,000.00	其他收益	135,000.00
财税局补助	113,610.58	其他收益	113,610.58
促进企业高质量发展 科技创新基金	2,230,000.00	其他收益	2,230,000.00

高新补贴	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
工程技术研究中心项目	300,000.00	其他收益	300,000.00
固定资产投资补贴	285,884.68	其他收益/递延收益	285,884.68
适岗培训补助	58,930.00	其他收益	58,930.00
稳岗补助	181,820.00	其他收益	181,820.00
研发费用补贴	439,200.00	其他收益	439,200.00
知识产权资助资金	466,590.00	其他收益	466,590.00
质量管理体系认证扶持资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
合计	6,221,035.26		6,221,035.26

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
佛山市顺德区禾惠电子有限公司	佛山市	佛山市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100		同一控制下企业合并
广东顺德施瑞科技有限公司	佛山市	佛山市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100		同一控制下企业合并
广东顺德莱特尔科技有限公司	佛山市	佛山市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100		非同一控制下企业合并
广东晶研新材料科技有限公司	佛山市	佛山市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				

(一) 交易性金融资产	13,530,810.00	0.00	0.00	13,530,810.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	13,530,810.00	0.00	0.00	13,530,810.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产	13,530,810.00	0.00	0.00	13,530,810.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	13,530,810.00	0.00	0.00	13,530,810.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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 (%)
广东特耐尔投资有限公司	佛山市	商务服务业	8,000	53.85	53.85

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是伍仲乾，系广东特耐尔投资有限公司法定代表人及执行董事，持有广东特耐尔投资有限公司 43.75%的股份，并通过广东特耐尔投资有限公司实际控制本公司 53.85%的股份。

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

√适用 □不适用

详见本报告第十节、九、1、在子公司中的权益。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
伍仲乾	本公司实际控制人、副董事长、总经理、持股 5%以上股东，本公司控股股东执行董事
广东天原施莱特新材料有限公司	本公司实际控制人伍仲乾、董事长范小平曾位列宜宾天原集团股份有限公司（以下简称“天原股份”）前十大股东，从而间接享有天原施莱特权益，综合上述，遵循实质重于形式原则进行披露

佛山市顺德区怡景制衣厂有限公司	系怡景(国际)集团有限公司的全资子公司,同时由本公司实际控制人伍仲乾弟弟伍仲和之女伍詠琳担任董事长、总经理的企业
佛山市顺德区隆丰织造有限公司	本公司实际控制人伍仲乾弟弟伍仲和通过龙昌贸易行持有 100% 股权并担任副董事长、实际控制人伍仲乾配偶的弟弟郭伟民担任董事长、配偶郭燕琼担任董事的企业

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东天原施莱特新材料有限公司	采购树脂、树脂液、加工服务等	14,742,124.08	9,764,254.65

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东天原施莱特新材料有限公司	加工服务	4,429.20	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
佛山市顺德区怡景制衣厂有限公司	房屋	744,765.27	723,073.11
佛山市顺德区隆丰织造有限公司	房屋	163,254.00	158,499.01

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
伍仲乾	15,000,000.00	2019/4/22	2021/10/15	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	208.48	147.21

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东天原施莱特新材料有限公司	5,005.00	250.25		

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东天原施莱特新材料有限公司	3,737,426.74	7,322,355.77
应付账款	佛山市顺德区怡景制衣厂有限公司	571,570.16	637,684.09
其他应付款	佛山市顺德区隆丰织造有限公司	471,130.85	428,061.19

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

**代收代付水费：**禾惠电子租赁厂区的水费由关联方佛山市顺德区怡景制衣厂有限公司（以下简称“怡景”）代收代付，2021年上半年怡景代收代付水费为130,153.42元。

## 十三、 股份支付

## 1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	80,632,225.38
1 至 2 年	
2 至 3 年	4,125.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	80,636,350.38

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按 单 项 计 提 坏 账 准 备										
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备										
其中：										
账 龄 组 合	66,992,832.08	3,351,464.44	5	63,640,737.36	82,060,087.53	4,106,325.52	5	77,953,761.96		
合 并 范 围 内 组 合	13,644,146.58	16,929.2		13,644,146.58	11,906,228.63	12,677.5		11,906,228.63		
合 计	80,636,350.38	3,351,466.44		77,284,883.94	93,966,316.11	4,106,325.52		89,859,990.59		

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	66,988,078.80	3,349,403.94	5.00
1-2 年			
2 至 3 年	4,125.00	2,062.50	50.00
合计	66,992,203.80	3,351,466.44	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
2021 年 1-6 月	4,106,325.52		754,859.08			3,351,466.44
合计	4,106,325.52	0.00	754,859.08	0.00	0.00	3,351,466.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 31,266,440.56 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 38.77%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 882,461.50 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	424,440.71	566,801.60
合计	424,440.71	566,801.60

其他说明:

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

适用 不适用

## (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

## (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	189,411.27
1 至 2 年	12,500.00
2 至 3 年	469,000.00
3 年以上	16,200.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	687,111.27

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金及押金等	502,900.00	510,000.00
员工备用金	75,000.00	
其他	109,211.27	169,480.63
往来款		
合计	687,111.27	679,480.63

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	112,679.03			112,679.03
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				

—转回第一阶段				
本期计提	149,991.53			149,991.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日 余额	262,670.56			262,670.56

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
2021年 1-6月	112,679.03	149,991.53				262,670.56
合计	112,679.03	149,991.53				262,670.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
甘月簪(厂 房押金)	履约保证 金及押金 等	464,000.00	2-3年	67.53	232,000.00

其他应收款- 社保个人部分	其他	70,292.11	1年以内	10.23	3,514.61
陈伟军	员工备用 金	55,000.00	1年以内	8.00	2,750.00
其他应收款- 住房公积金 个人部分	其他	38,919.16	1年以内	5.66	1,945.96
邓坤胜	员工备用 金	20,000.00	1年以内	2.91	1,000.00
合计	/	648,211.27	/	94.33	241,210.57

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	71,673,671.63		71,673,671.63	71,673,671.63		71,673,671.63
对联营、合营 企业投资						
合计	71,673,671.63		71,673,671.63	71,673,671.63		71,673,671.63

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
佛山市顺德区禾惠电子有限公司	31,673,671.63			31,673,671.63		
广东顺德莱特尔科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广东顺德施瑞科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
广东晶研新材料科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	71,673,671.63	0.00	0.00	71,673,671.63	0.00	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	98,766,979.74	69,879,009.82	67,296,529.48	47,212,603.78
其他业务	88,289.78	47,843.33	52,339.26	2,992.79
合计	98,855,269.52	69,926,853.15	67,348,868.74	47215596.57

## (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益	0.00	1,370,596.95
合计	0.00	1,370,596.95

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-50,371.11	固定资产处置
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6, 221, 035. 26	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	40, 938. 79	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	136, 400	交易性金融资产公允价值变动
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7, 770. 88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15, 237. 45	

所得税影响额	-953,320.43	
少数股东权益影响额		
合计	5,402,149.08	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.12	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.23	0.21	0.21

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：范小平

董事会批准报送日期：2021年8月25日

## 修订信息

适用 不适用