



浙江嘉益保温科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人戚兴华、主管会计工作负责人胡灵慧及会计机构负责人(会计主管人员)金永祯声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 100,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	24
第五节 环境与社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	27
第七节 股份变动及股东情况.....	31
第八节 优先股相关情况.....	36
第九节 债券相关情况.....	37
第十节 财务报告.....	38

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）载有董事长签名的2021年半年报报告原件。

以上备查文件备置地点：公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、股份公司、本公司、嘉益股份	指	浙江嘉益保温科技股份有限公司
嘉韶云华	指	浙江嘉韶云华投资管理有限公司
嘉金投资	指	武义嘉金投资管理合伙企业（有限合伙）
饮水科技	指	Drink Tech Inc.
镁歌贸易	指	杭州镁歌贸易有限公司
秦歌贸易	指	杭州秦歌贸易有限公司
汉歌贸易	指	杭州汉歌贸易有限公司
镁悦贸易	指	杭州镁悦贸易有限公司
汉悦贸易	指	杭州汉悦贸易有限公司
吻吻鱼	指	杭州吻吻鱼科技有限公司
miGo	指	公司 2019 年通过并购方式取得的亚太地区自有品牌
ONE2GO	指	公司旗下不锈钢真空保温器皿等食品容器自有品牌
OEM	指	Original Equipment Manufacture，即原始设备制造商，由品牌商提出产品的结构、外观、工艺要求，生产商按要求进行生产，产品由品牌商销售
ODM	指	Original Design Manufacture，即原始设计制造商，生产商自行设计开发产品，由品牌商选择后下订单进行生产，产品由品牌商销售
PMI	指	Pacific Market International, LLC 及下属公司，或品牌名称
S'well 公司	指	Can't Live Without it, LLC，或品牌名称
Takeya	指	Takeya Chemical Industry Co., LTD.，或品牌名称
报告期、本报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
报告期末	指	2021 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	嘉益股份	股票代码	301004
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江嘉益保温科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	嘉益股份		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Cayi Vacuum Container Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CAYI		
公司的法定代表人	戚兴华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金学军	祝丁卉
联系地址	浙江省金华市武义县白洋工业区金牛路3号	浙江省金华市武义县白洋工业区金牛路3号
电话	0579-8907 5611	0579-8907 5611
传真	0579-8795 0708	0579-8795 0708
电子信箱	jinxuejun@cayigroup.com	zhudinghui@cayigroup.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见招股说明书。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	218,330,464.60	146,111,203.42	49.43%
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,940,898.90	29,515,155.47	11.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	29,621,275.53	23,933,713.29	23.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	17,368,790.70	19,834,298.23	-12.43%
基本每股收益（元/股）	0.44	0.39	12.82%
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.39	12.82%
加权平均净资产收益率	8.18%	8.75%	-0.57%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	700,692,266.47	465,192,448.83	50.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	575,260,678.31	386,392,070.26	48.88%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-39,479.04	固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	965,173.55	
委托他人投资或管理资产的损益	1,248,066.76	理财产品收益
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	1,709,402.86	远期结汇
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,096.94	
减：所得税影响额	585,444.92	
少数股东权益影响额（税后）	192.78	
合计	3,319,623.37	--

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 公司主营业务和主要产品

1、公司主营业务

报告期内，公司的主营业务为各种不同材质的饮品、食品容器的研发设计、生产与销售，主要产品包括不锈钢真空保温器皿（保温杯、保温壶、焖烧罐、智能杯等）、不锈钢器皿、塑料器皿（PP、AS、Tritan 等材质）、玻璃器皿以及其他新材料的日用饮品、食品容器。

公司主要以OEM/ODM方式实现销售，目前境外销售是公司主营业务收入的主要来源，主要销售目的地为美国市场，以及韩国、巴西、挪威、荷兰、日本、加拿大等欧美及东亚市场。同时，公司凭借多年的OEM/ODM客户积累和丰富的技术储备，通过自主培养和外部收购相结合的方式发展自主品牌，目前公司已拥有miGo、ONE2GO等多个自主品牌，形成了OEM/ODM业务和自主品牌业务“双轮驱动”的新销售模式。

2、公司主要产品

公司目前处于快速成长期，经过多年发展，公司产品已形成不锈钢真空保温器皿和非真空器皿两大系列。基于不锈钢真空保温器皿形成了较为丰富的产品线，涵盖保温杯、保温壶、焖烧罐、儿童保温杯等多种类型产品，具备保温性能好、安全便携、节能环保、外观时尚、功能丰富等优势。非真空器皿主要包括汽车杯、桌面马克杯、塑料杯、玻璃杯等。

系列	类别	产品图示
不锈钢真空保温器皿	不锈钢真空保温杯	
	不锈钢真空保温壶	

	<p>不锈钢真空焖烧罐</p>	
	<p>儿童保温杯</p>	
<p>非真空 器皿</p>	<p>不锈钢杯-汽车杯</p>	
	<p>不锈钢杯-桌面马克杯</p>	

	<p>塑料杯-婴幼儿吸管杯</p>	 <p>两种饮口 伴随成长</p> <p>吸管盖 (380ml) 适合1岁以上 采用儿童呵护型十字设计 防堵塞 防呛水 提示：饮水时切勿将吸管嘴接触出水</p> <p>敞口盖 (500ml) 适合2岁以上 防烫防漏 从幼儿用到大学 出行可单手操作 方便饮水</p>
	<p>塑料杯-Tritan摇摇运动杯</p>	 <p>薄荷绿 皮粉色 珊瑚红 暖灰色</p>
	<p>塑料杯-Tritan摇摇杯</p>	
	<p>玻璃杯-西雅图城市吸管杯</p>	 <p>海边摇摇 梦境芭蕾 朋克派对</p> <p>汽水泡泡 暗夜焰火 哈雷轰轰</p>



3、公司主要品牌

随着社会的不断进步和人民生活水平的不断提高,不锈钢真空保温器皿在功能上已从基本的饮水器具发展成为适用不同生活场景、展现消费者个性化需求、满足健康品质、时尚潮流等健康生活器具,从设计上日趋多样化、人性化、智能化,产品外型设计日趋柔性化、精细化,产品款式设计日趋时尚和精美。

为了抓住市场变化带来的发展机遇,公司采用OEM、ODM业务模式与国际知名品牌商进行合作,在拓展国际市场业务的基础上,通过自创和收购的方式,加强自主品牌的开发和宣传力度,形成覆盖多目标群体、多应用场景的系列产品,进一步巩固和提升公司的整体竞争力。

目前,公司已拥有miGo、ONE2GO等多个自主品牌,在扩大公司产品市场覆盖面的同时产生良好的品牌协同效应,有效提升公司产品的市场影响力。

(1) miGo品牌

miGo品牌系2019年公司从PMI收购而来,目前由子公司镁歌贸易独立运营。该品牌始创于1999年美国西雅图,专注打造更有活力的现代饮水体验,致力于创造一种以健康、安全、环保和可持续发展为导向的生活方式。品牌的理念为打破一切是非定义,自在随心,活出感性。miGo品牌运用多彩化的设计,环保健康的材料选择,为都市快节奏时尚人群提供全新的生活美学方案。miGo品牌在国内市场深耕超过10年,积累了众多的粉丝人群,具有一定影响力,2016年尚悦系列产品获得A' Design设计奖,2017年品悦系列产品获得红点奖。

(2) ONE2GO品牌

ONE2GO品牌创始于2008年,是一个传递活力、健康和快乐的饮食容器品牌,不论是在设计还是作品中都能给人直观而强烈的感受。ONE2GO品牌定位以中高端人群为主,用充满设计感的高品质产品,让用户感受到生命活力。ONE2GO品牌使命是革新人类的饮水容器,让人们能够更加健康、舒适地生活。该品牌崇尚健康生活、有活力、环保的、有温度的设计,激发用户内在自我的发现,传达充满活力的生活方式。

(二) 公司主要经营模式

1、盈利模式

公司主要通过各种不同材质的饮品、食品容器的研发设计、生产与销售,为下游客户提供真空保温杯、保温瓶、焖烧罐、玻璃杯、塑料杯、智能杯等日用饮品、食品容器,从而获得收入和现金流并实现盈利,盈利主要来自于日用饮品、食品容器等产品的销售收入与成本费用之间的差额。

公司通过不断的研发设计,能够快速响应市场的变化和下游客户的需求,为客户提供品质精良、自动化程度较高、产品线丰富的产品,使公司在行业竞争中取得一定的优势。

2、采购模式

公司产品的原材料为不锈钢、塑料粒子(包括PP、AS、Tritan)等,公司采用集中采购的模式,以直接向厂家采购的方式降低中间环节的采购风险和采购成本,并构建了逐层授权、逐级审批、层层风险监管的内部管控方式,降低各部门采购成本,提高采购效率。

公司制定了《供应商管理办法》、《采购部采购员操作指引》等一系列采购制度,与供应商签订《供应商行为守则》、《质量保证协议》等文件,履行严格的程序和标准选择供应商,建立了合格供方名录,每项主要原料的采购都实行货比三家的原

则，目前已形成了稳定可靠的原材料供应渠道，为公司生产经营运作提供可靠的物资供应保证。公司与主要原材料供应商签订采购框架协议，以确保原料供应的品质合格、货源稳定，控制原材料的采购成本。

3、生产模式

公司境外销售产品的生产模式为以销定产，根据客户订单情况统一安排生产；境内销售产品在每年年初根据对市场的预测结合公司生产的实际情况制定销售计划，并相应安排生产计划，具体执行过程中根据市场实际情况调整生产计划。

4、销售模式

公司销售分为外销和内销两个部分，其中外销的销售模式主要为OEM/ODM，客户主要为国际不锈钢真空器皿知名品牌商；内销主要为自主品牌销售，目标客户为终端消费者。

(1) OEM/ODM

在欧美、日韩等发达国家和地区，不锈钢真空保温器皿市场发展较为成熟和稳定，国际不锈钢真空器皿知名品牌商已树立起了较为牢固的品牌形象，占据了主流的市场销售渠道，产品售价和市场集中度较高。公司自主品牌产品进入欧美、日韩等发达国家和地区的推广营销成本和风险相对较高，因此，公司采取为国际不锈钢真空保温器皿知名品牌商OEM/ODM代工生产的销售模式。

公司为国际不锈钢真空保温器皿知名品牌商进行订单生产，以直销模式为主，公司与其签订合同或订单，并向客户直接发货。公司通过与海外客户合作，了解到相关产品的设计理念、研发方向和品牌培育措施，积累了丰富的设计和营销经验，从而不断提升自身产品的制造技术以及研发设计能力，强化对国外品牌商的影响，逐步提高外销市场份额的同时为自主品牌在国内的拓展建立基础。

(2) 自主品牌

公司自主品牌产品的销售为经销和直销结合的业务模式，其中经销模式主要为买断式销售。

公司自主品牌产品以国内销售为主，主要销售渠道包括电子商务渠道、礼品团购、商超渠道和直播带货新渠道等。

①直销渠道

直销渠道系公司直接销售给终端用户，包括电子商务渠道、线下团购渠道以及部分新销售渠道。其中：电子商务渠道是指公司通过互联网发布产品信息、消费者通过互联网进行查看、下单和支付，最终实现产品的销售，公司电子商务渠道包括天猫、京东、唯品会等电子商务平台。新渠道是指公司根据潮流、市场需求建立的有别于电子商务、团购的销售渠道，如直播平台等新媒体销售渠道。

②经销渠道

经销渠道系公司将产品销售给线下和线上的经销商客户，由经销商通过其线下实体销售渠道或其线上电商渠道销售给终端用户。报告期内，公司线上和线下经销商与公司之间主要为买断式销售。

5、公司经营模式的形成原因、影响因素以及未来变化趋势

经过多年发展，国际知名不锈钢真空保温器皿品牌商以其优良的产品品质、独特新颖的款式设计、较快的新产品开发速度和严格的供应商管理体系，树立了较为牢固的中高端品牌形象，产品附加值较高、市场竞争力较强。随着我国不锈钢真空保温器皿行业的制造、管理、研发水平的不断提高，国际不锈钢真空保温器皿的制造中心逐步向我国转移。为抓住行业发展机遇，公司主要采取为国际不锈钢真空保温器皿知名品牌商OEM/ODM生产的经营模式，近年来凭借客户的积累和丰富的技术储备大力拓展自主品牌，以提升公司品牌影响力，经营模式及其变化情况符合行业发展特征和自身发展需求。

作为一家专注于各种不同材质的饮品、食品容器，尤其是不锈钢真空保温器皿的研发设计、生产与销售的企业，根据国家相关法规制度、国际贸易环境、行业特点、客户需求、核心技术、管理水平，结合多年来业务经验，形成了目前较为成熟的经营模式。报告期内，公司经营模式未发生重大变化，预计未来较长时期内公司的经营模式也不会发生重大变化。

二、核心竞争力分析

(一) 制造技术优势

公司始终专注于各类不锈钢真空保温器皿的研发、生产和销售，多年来经过不断地开拓进取和探索创新，公司生产和技术人员已对各工序的生产设备操作熟练，对各类产品的工艺参数把握精准，并形成了超薄不锈钢焊接圆管合金密封液压成形技术、真空气染印技术、轻量旋薄技术、智能温显技术、不锈钢保温杯新型表面处理技术、不锈钢保温杯轧花技术、不锈钢

螺纹的精密成型加工技术等诸多核心制造技术。公司近年来不断投入自动化和智能化的设备，稳步提升生产效率和产品质量。公司现有全自动注塑机、智能旋薄机、智能激光分杯机和平口机、智能激光焊机、智能化自动圆盘式多工位抛光机、激光打标机等先进生产设备，以及机器人金工生产线、全自动喷涂流水线、自动注塑线、自动机器人水转印流水线以及包装流水线等，确保了公司产品生产能力满足客户需求。

此外，公司还持续投入研发经费对现有制造技术进行优化、提高生产线的自动化程度、加强生产设备技改升级，不断完善产品生产流程中与技术和设备相关的要素，从而不断提高产品质量和生产效率，满足国内外客户的需求，提升公司自身的盈利能力、市场竞争力和可持续发展能力。

（二）产品品质优势

公司管理层将产品质量视为公司赖以生存的基础，始终高度重视质量管理工作，建立了较为完善的质量管理体系，在采购、生产和销售各环节均实施了较为完备、系统的质量检验程序。公司通过持续完善质量管理体系，强化过程控制与服务，强化监督考核，质量管理能力和控制水平得到了不断提升。

报告期内，公司先后获得武义县政府质量奖、金华市人民政府质量奖。公司已通过ISO9001:2015质量管理体系认证，取得了质量管理体系认证证书，其生产的户外用塑料双层口杯、户外用金属双层口杯、不锈钢真空杯获“浙江制造”认证证书，主导起草的《T/ZZB 0994-2019 户外用金属双层口杯》、《T/ZZB 0995-2019 户外用塑料双层口杯》经浙江省品牌建设联合会批准成为“浙江制造”标准。

（三）研发设计优势

经过十多年的积累，公司形成了一套完善的研发设计体系，使其能在不锈钢真空保温器皿行业保持持续的竞争优势。

公司是国家级高新技术企业，除了在武义建立研发中心之外，还在上海设立创新中心，与国内外优秀设计师交流碰撞，提升了公司产品的设计感和时尚感。公司拥有多项实用新型专利和外观设计专利，具有较强的研发和设计能力，使其可以根据客户的要求迅速做出响应并进行产品开发，满足不同国家、地区客户多样化的个性需求，同时可以有效缩短产品研发、设计时间周期，提高公司的市场竞争力和产品的更新换代能力。

（四）客户资源优势

国际不锈钢真空器皿知名品牌商在选择OEM和ODM代工供应商前，通常对供应商有非常严格的挑选和审定程序。其考察供应商因素不仅包括企业信誉、生产能力、产品品质、订单响应能力、产品交货速度、研发设计能力，还包括企业管理、人员素质、设备、检测、安全、环保等方面因素，只有通过严格审核的生产厂家才能正式进入其供应商名录。生产厂家进入品牌商的供应商体系后，双方会结成较为长期、稳定的战略合作关系，一般不会轻易发生改变。经过多年国际市场的拓展，公司拥有较为稳定的客户群体，主要包括美国PMI（旗下拥有星巴克、Stanley和aladdin等品牌）、S'well公司、日本Takeya等国际知名不锈钢真空保温器皿品牌商，为其提供OEM及ODM产品，与客户的深度合作关系有助于公司不断提升OEM及ODM代工生产业务模式的市场占有率，保证公司的利润水平。

（五）自有品牌优势

公司拥有ONE2GO、miGo等多个自有品牌。其中，ONE2GO品牌定位以中高端人群为主，用充满设计感的高品质产品，让用户感受到生命活力。2019年，公司收购国际不锈钢真空器皿知名品牌商PMI在亚太地区的miGo品牌，实现内销市场的跨越式发展。miGo品牌在国内具有一定的市场影响力，2016 年尚悦系列产品获得 A'Design设计奖，2017年品悦系列产品获得红点奖。

公司正在进一步加大miGo、ONE2GO等品牌的开发力度，进一步巩固并增强公司的整体品牌优势。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
--	------	------	------	------

营业收入	218,330,464.60	146,111,203.42	49.43%	主要系海外市场需求旺盛，境外客户订单增加所致
营业成本	154,166,186.57	93,755,551.08	64.43%	主要系销售规模增长所致；此外，本报告期执行新收入准则后销售费用中的运费调至本科目
销售费用	5,581,295.74	8,119,505.28	-31.26%	主要系本期执行新收入准则后销售费用中的运费调至营业成本所致
管理费用	10,229,578.73	9,115,053.12	12.23%	
财务费用	1,301,017.72	-1,216,234.75	206.97%	主要系报告期内人民币兑美元汇率升值所致
所得税费用	4,147,576.38	4,944,802.21	-16.12%	
研发投入	12,085,490.73	8,222,305.59	46.98%	主要系加大了新产品开发力度及加大研发队伍建设投入
经营活动产生的现金流量净额	17,368,790.70	19,834,298.23	-12.43%	
投资活动产生的现金流量净额	-37,003,658.05	-84,868,148.47	-56.40%	主要系本期减少了银行理财所致
筹资活动产生的现金流量净额	168,175,226.42	-	-	主要系新股发行所致
现金及现金等价物净增加额	147,346,779.35	-65,083,400.83	326.40%	主要系新增募集资金到位所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
不锈钢真空保温器皿	198,864,003.45	142,693,631.02	28.25%	49.63%	67.61%	-21.40%
分地区						
境外	180,169,080.18	132,699,069.78	26.35%	42.83%	60.03%	-23.09%
境内	38,161,384.42	21,467,116.79	43.75%	91.10%	98.19%	-4.39%

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	320,633,258.49	45.76%	173,284,698.51	37.25%	8.51%	主要系报告期发行新股募集资金入账所致
应收账款	76,193,460.26	10.87%	63,130,833.19	13.57%	-2.70%	
存货	103,554,146.21	14.78%	60,043,790.89	12.91%	1.87%	
长期股权投资	1,008,406.48	0.14%	1,011,295.70	0.22%	-0.08%	
固定资产	95,252,691.72	13.59%	93,096,105.17	20.01%	-6.42%	
在建工程	1,557,408.79	0.22%	616,510.57	0.13%	0.09%	
使用权资产	733,628.58	0.10%	-	-	0.10%	主要系本报告期执行新收入准则所致
合同负债	15,803,763.97	2.26%	1,943,730.37	0.42%	1.84%	
租赁负债	186,300.86	0.03%	-	-	0.03%	主要系本报告期执行新收入准则所致

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				30,002,838.02			30,002,838.02
2.衍生金融资产	3,502,719.86	868,074.64			0.00	1,755,871.78		2,614,922.72

金融资产小计	3,502,719.86	868,074.64			30,002,838.02	1,755,871.78		32,617,760.74
上述合计	3,502,719.86	868,074.64			30,002,838.02	1,755,871.78		32,617,760.74
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末货币资金中含电商平台保证金113,530.63元，使用受限。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	15,604.61
报告期投入募集资金总额	70.43

已累计投入募集资金总额	70.43
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江嘉益保温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]1229号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,500万股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币7.81元，募集资金总额19,525.00万元，扣除发行费用(不含税)人民币3,920.39万元，募集资金净额为人民币15,604.61万元。</p> <p>截至2021年6月30日，公司募集资金专户支付部分发行费用（承销及保荐费）2,660.38万元（募集资金总额入账前扣除），募集资金专户余额为16,864.61万元。公司自筹资金投入募投项目的金额尚未置换。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产1,000万只不锈钢真空保温杯生产基地建设项目	否	30,854.7	11,000.00	70.43	70.43	0.64%	2023年6月30日	0.00	0.00	不适用	否
研发检测中心项目	否	5,876.96	1,000.00	0.00	0.00	0.00	2023年6月30日	0.00	0.00	不适用	否
补充流动资金	否	5,000	3,604.61	0.00	0.00	0.00	2021年12月31日	0.00	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	--	41,731.66	15,604.61	70.43	70.43	--	--	0.00	0.00	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	41,731.66	15,604.61	70.43	70.43	--	--	0.00	0.00	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2021 年 6 月 30 日，公司尚未使用专户中的募集资金。本次募集资金到位前，公司根据项目的实际进展情况以自筹资金预先投入，公司已于 2021 年 7 月 12 日召开第二届董事会第四次会议及第二届监事会第四次会议，审议通过《关于使用募集资金置换自筹资金预先投入的议案》，具体见公司 2021 年 7 月 13 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于使用募集资金置换自筹资金预先投入的公告》（公告编号：2021-004）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金	逾期未收回理财
------	---------	---------	-------	---------	---------

	来源			额	已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	3,000.28	3,000.28	0	0
合计		3,000.28	3,000.28	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银行	无	否	套期保值	10,836.08	2020年09月30日	2021年09月30日	8,219.76	2,616.32	6,726.20		4,109.88	7.13%	170.94
合计				10,836.08	--	--	8,219.76	2,616.32	6,726.20		4,109.88	7.13%	170.94
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				无									
审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有）				2021年1月20日，公司第二届董事会第二次会议审议通过《关于开展远期结售汇业务的议案》									
审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				<p>（一）存在的风险：公司进行远期结汇业务遵循稳健原则，不进行以投机的盈利为目的的外汇交易，所有业务均以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，但在进行衍生品业务时仍会存在一定的风险；（1）汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，衍生品确认书约定的汇率低于实际汇率时，将造成汇兑损失；（2）内部控制风险：衍生品外汇交易专业性较强，操作复杂程度较高，存在因内控制度不完善导致的风险；（二）风险控制措施：为避免汇率大幅波动对公司带来汇兑损失，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境的变化，适时调整操作策略，最大</p>									

	限度地避免汇兑损失。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	本公司对衍生品公允价值的核算主要针对报告期本公司与银行签订的远期结售汇交易未到期合同。根据期末的未到期远期结售汇合同报价与远期外汇价格的差异确认交易性金融资产或交易性金融负债。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	不适用

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州镁歌贸易有限公司	子公司	自有品牌产品的销售	25,000,000.00	17,846,182.72	11,781,273.05	8,468,676.25	-11,168.58	-8,873.62
Drink Tech Inc	子公司	海外业务的拓展	2,000,000 美元	11,797,840.25	11,797,840.25	0.00	-13,423.53	-13,423.53

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

镁歌贸易系公司自有品牌miGo的销售子公司，主要通过互联网及线下从事miGo品牌相关饮品、食品容器等产品的推广和销售。

为提升客户服务及响应水平，开展产品研发和销售，未来在北美市场发展自有品牌，公司在美国加利福尼亚州设立饮水科技。截至本报告期末，饮水科技尚未实际开展生产经营。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）海外贸易政策不利变化的相关风险

公司产品以外销为主，主要客户所在国家和地区贸易政策的不确定性会对公司出口销售产生不利影响。近年来，国际贸易保护主义势头上升，部分国家和地区采取反倾销、反补贴、加征关税等手段加大对当地产业的保护力度。

公司营业收入中外销占比较高，主要外销市场集中于美国。2018年以来，中美贸易摩擦不断升级，多项中国出口产品被美国政府加征关税。公司主要产品不锈钢真空保温器皿出口原属于拟在2019年12月15日实施的第二批3,000亿美元清单商品，后因美国政府取消原加征计划，公司产品未被加征关税。但不排除后期中美贸易形势变化，公司产品存在被加征关税的风险。如果包括美国在内的各国贸易政策持续发生不利变化，导致公司与外销客户的业务合作条件恶化或无法继续维持，将对公司的销售及利润水平产生不利影响。

（二）市场竞争风险

国际市场不锈钢真空保温器皿产品更新换代速度较快，国内市场随着国内经济的快速发展和居民生活水平的不断提高，消费者对不锈钢真空保温器皿产品的内在品质和外观设计的要求也越来越高。如果未来公司在产品研发设计、定制服务、智慧制造、品牌营销、渠道建设等方面没有及时地进行足够的投入，导致产品不能充分适应国际国内市场的需求，将对公司经营业绩的增长带来不利影响。

（三）经营业绩波动风险

公司主要收入来源于对海外客户的饮品、食品容器，尤其是不锈钢真空保温器皿销售。近年来，人民币兑美元汇率波动较为剧烈，2018年至今曾先后出现过大幅升值和贬值，从而对公司的产品定价、销售和结算产生一定影响；公司产品更新周期短，潮流化特点日趋明显；公司外销产品的主要出口地区为美国，若美国的政治、经济以及对华贸易政策发生重大变化，可能会影响美国对华进口商品的关税税率及人民币汇率，从而对公司未来的产品销售产生不确定影响。若无法有效应对海外市场需求变化、汇率波动、市场波动及美国政治、经济、贸易政策变化的影响，公司将面临经营业绩增长放缓甚至下降的风险。

（四）疫情对公司经营造成不利影响的风险

2021年上半年，疫情仍然在全球范围内不断蔓延，经济发展存在不确定性。公司主要以OEM/ODM方式实现销售，境外销售是公司主营业务收入的主要来源，公司主要销售目的地为美国市场，以及韩国、巴西、挪威、荷兰、日本、加拿大等欧美及东亚市场。如海外国家和地区疫情不断出现反复或者恶化，将可能导致公司产品销售目标国家或地区经济及消费受到较大影响，公司产品的终端需求将受到影响，进而可能导致公司客户取消或延迟订单，导致公司生产经营与财务状况受到重大影响，未来业绩将存在下滑的风险。

（五）原材料价格波动风险

公司产品为不锈钢真空保温器皿，生产所用的原材料主要是不锈钢，因此不锈钢价格波动是影响公司产品成本继而影响毛利率的主要因素之一。2020年下半年至2021年上半年，大宗商品价格大幅上涨，包括不锈钢的价格也上涨较多。公司采取了多种方式应对主要原材料价格的波动，包括合理安排采购计划、新产品/新订单根据最新的原材料价格进行报价、不断推进精益化生产减少返工报废等措施降低原材料价格波动对公司经营产生的不利影响。如果后期受国际国内宏观经济因素影响，原材料价格继续大幅波动，会造成公司生产经营成本增加的风险。

（六）存货规模较大的风险

随着公司经营规模的扩大，存货规模可能会进一步增长。较大的存货余额可能会影响到公司的资金周转速度和经营活动

的现金流量，降低资金运营效率，也会增大存货发生跌价损失的风险，从而影响公司的生产经营及财务状况。

（七）汇率波动风险

公司主要出口地为欧美、日韩等发达国家和地区，主要结算货币为美元，境外收占比较高。公司采取了与客户约定汇率引起的调价机制，以及远期结售汇等措施，来防范汇率波动风险。但若未来人民币兑美元持续升值，将导致公司发生较大的汇兑损失，从而影响公司的盈利能力。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2021 年 02 月 09 日	不适用	1. 《关于审议浙江嘉益保温科技股份有限公司 2018 年度、2019 年度及 2020 年度财务报告的议案》 2. 《关于审议<浙江嘉益保温科技股份有限公司内部控制自我评价报告>的议案》 3. 《关于公司 2020 年度董事会工作报告的议案》 4. 《关于公司 2020 年度独立董事述职报告的议案》 5. 《关于公司 2020 年度监事会工作报告的议案》 6. 《关于公司 2020 年度总经理工作报告的议案》 7. 《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》 8. 《关于公司 2021 年度财务预算报告的议案》 9. 《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》 10. 《关于聘请公司 2021 年度审计机构的议案》 11. 《关于使用闲置自有资金购买银行理财产品的议案》 12. 《关于开展远期结售汇业务的议案》 13. 《关于公司 2021 年度申请银行授信额度的议案》 14. 《关于 2021 年度日常关联交易预计的议案》 15. 《关于对浙江嘉益保温科技股份有限公司 2020 年度关联交易进行确认的议案》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见招股说明书。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.00
分配预案的股本基数 (股)	100,000,000
现金分红金额 (元) (含税)	20,000,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	20,000,000.00
可分配利润 (元)	238,111,712.02
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
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, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
为进一步回报公司股东, 与公司全体股东共享公司发展的成果, 结合公司实际情况, 公司 2021 年半年度利润分配方案为: 以公司总股本 100,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元 (含税), 合计派发现金红利 20,000,000.00 元 (含税), 不送红股, 不以资本公积金转增股本。	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

报告期内，公司未开展脱贫攻坚、乡村振兴的工作。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
杭州吻吻鱼科技有限公司	上市公司参股公司	日常关联交易	向对方销售保温杯等产品	遵循公平合理的定价原则	参考市场价格, 协商确定	47.40	0.24%	800.00	否	银行汇款	47.40	不适用	不适用
合计				--	--	47.40	--	800.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

公司上海分公司在上海市静安区租赁了两间办公室，作为创新中心办公使用；公司控股子公司镁歌贸易在浙江省杭州市滨江区租赁了一间办公室，作为电商办公使用。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,000,000	100.00%	1,288,984				1,288,984	76,288,984	76.29%
1、国家持股									
2、国有法人持股			4,592				4,592	4,592	0.00%
3、其他内资持股	75,000,000	100.00%	1,283,102				1,283,102	76,283,102	76.28%
其中：境内法人持股	58,593,750	78.12%	1,277,598				1,277,598	59,871,348	59.87%
境内自然人持股	16,406,250	21.88%	5,504				5,504	16,411,754	16.41%
4、外资持股			1,290				1,290	1,290	0.00%
其中：境外法人持股			1,290				1,290	1,290	0.00%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			23,711,016				23,711,016	23,711,016	23.71%
1、人民币普通股			23,711,016				23,711,016	23,711,016	23.71%
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	75,000,000	100.00%	25,000,000				25,000,000	100,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江嘉益保温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〕1229号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票 25,000,000 股，每股面值 1 元。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
嘉韶云华	49,218,750			49,218,750	首发限售股	2024年6月25日
嘉金投资	9,375,000			9,375,000	首发限售股	2024年6月25日
戚兴华	8,531,250			8,531,250	首发限售股	2024年6月25日
陈曙光	7,875,000			7,875,000	首发限售股	2024年6月25日
网下发行限售股份			1,288,984	1,288,984	首发限售股	2021年12月25日
合计	75,000,000		1,288,984	76,288,984	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股	2021年06	7.81元/股	25,000,000	2021年06	25,000,000		2021年6月24日在巨潮资讯网披露的《公司首次	2021年06月24

	月 18 日			月 25 日		公开发行股票并在创业板 上市之上市公告书》	日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类							
其他衍生证券类							

报告期内证券发行情况的说明

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江嘉益保温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〕1229号）核准，同意公司首次公开发行股票的注册申请。公司首次公开发行新股25,000,000股，发行价格为7.81元/股，股票于2021年6月25日起在深圳证券交易所上市交易，股票简称“嘉益股份”，股票代码“301004”。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		25,020	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表 决权股份的 股东总数 （如有）		0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押、标记或冻结情 况	
							股份状 态	数量
浙江嘉韶云 华投资管理 有限公司	境内非国有 法人	49.22%	49,218,750		49,218,750			
武义嘉金投 资管理合伙 企业（有限合 伙）	境内非国有 法人	9.38%	9,375,000		9,375,000			
戚兴华	境内自然人	8.53%	8,531,250		8,531,250			
陈曙光	境内自然人	7.88%	7,875,000		7,875,000			
王雪明	境内自然人	1.18%	1,178,018			1,178,018		
葛藤蔓	境内自然人	1.06%	1,063,684			1,063,684		
石磊	境内自然人	0.09%	94,100			94,100		
杨战会	境内自然人	0.09%	90,000			90,000		
李德彦	境内自然人	0.08%	77,501			77,501		
深圳京来投 资管理有限 公司—京来 从容私募证	其他	0.06%	64,000			64,000		

券投资基金								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	嘉韶云华为公司实际控制人戚兴华、陈曙光夫妇控制的企业，嘉金投资的普通合伙人为实际控制人戚兴华，上述股东构成关联关系。除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
王雪明	1,178,018	人民币普通股	1,178,018					
葛藤蔓	1,063,684	人民币普通股	1,063,684					
石磊	94,100	人民币普通股	94,100					
杨战会	90,000	人民币普通股	90,000					
李德彦	77,501	人民币普通股	77,501					
深圳京来投资管理有限公司 —京来从容私募证券投资基金	64,000	人民币普通股	64,000					
孙克松	57,900	人民币普通股	57,900					
朱虹	56,800	人民币普通股	56,800					
邓致远	53,600	人民币普通股	53,600					
孔德建	51,500	人民币普通股	51,500					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关	未知上述前 10 名无限售流通股股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。同时，未知前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江嘉益保温科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	320,633,258.49	173,284,698.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	32,617,760.74	3,502,719.86
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	76,193,460.26	63,130,833.19
应收款项融资		
预付款项	2,815,102.91	2,498,199.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,782,822.75	5,401,947.89
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	103,554,146.21	60,043,790.89

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	420,950.20	4,255,950.27
流动资产合计	543,017,501.56	312,118,139.71
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,008,406.48	1,011,295.70
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	95,252,691.72	93,096,105.17
在建工程	1,557,408.79	616,510.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	733,628.58	
无形资产	52,766,884.59	53,847,105.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,455,317.31	3,869,407.52
递延所得税资产	731,802.44	217,185.07
其他非流动资产	1,168,625.00	416,700.00
非流动资产合计	157,674,764.91	153,074,309.12
资产总计	700,692,266.47	465,192,448.83
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	72,837,033.80	47,945,802.00
预收款项		
合同负债	15,803,763.97	1,943,730.37
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	24,407,925.44	20,130,089.35
应交税费	4,209,461.43	4,326,003.23
其他应付款	1,603,633.00	410,178.63
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	453,139.85	
其他流动负债	72,071.86	103,895.80
流动负债合计	119,387,029.35	74,859,699.38
非流动负债：		
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	186,300.86	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,868,631.01	2,950,306.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,054,931.87	2,950,306.87
负债合计	124,441,961.22	77,810,006.25
所有者权益：		

股本	100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	213,734,822.92	82,688,721.55
减：库存股		
其他综合收益	-842,276.61	-723,884.39
专项储备		
盈余公积	24,256,419.98	24,256,419.98
一般风险准备		
未分配利润	238,111,712.02	205,170,813.12
归属于母公司所有者权益合计	575,260,678.31	386,392,070.26
少数股东权益	989,626.94	990,372.32
所有者权益合计	576,250,305.25	387,382,442.58
负债和所有者权益总计	700,692,266.47	465,192,448.83

法定代表人：戚兴华

主管会计工作负责人：胡灵慧

会计机构负责人：金永祯

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	305,357,794.22	159,386,175.64
交易性金融资产	32,617,760.74	3,502,719.86
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	78,788,794.77	65,551,458.51
应收款项融资		
预付款项	2,037,199.40	2,112,331.21
其他应收款	6,158,383.53	4,892,734.52
其中：应收利息		
应收股利		
存货	97,512,282.18	53,186,724.37
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	411,040.75	3,756,323.77
流动资产合计	522,883,255.59	292,388,467.88
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	37,737,706.48	37,740,595.70
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	95,252,691.72	93,096,105.17
在建工程	1,557,408.79	616,510.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	420,827.96	
无形资产	47,881,826.74	48,650,235.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,455,317.31	3,869,407.52
递延所得税资产	731,802.44	217,185.07
其他非流动资产	1,168,625.00	416,700.00
非流动资产合计	189,206,206.44	184,606,739.07
资产总计	712,089,462.03	476,995,206.95
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	72,649,439.74	47,196,607.27
预收款项		
合同负债	15,599,599.43	1,726,231.95
应付职工薪酬	24,202,715.39	19,944,065.72
应交税费	4,182,934.26	4,299,675.11

其他应付款	1,298,244.46	549,777.74
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	342,594.86	
其他流动负债	45,530.47	75,621.00
流动负债合计	118,321,058.61	73,791,978.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,868,631.01	2,950,306.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,868,631.01	2,950,306.87
负债合计	123,189,689.62	76,742,285.66
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	213,734,822.92	82,688,721.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,256,419.98	24,256,419.98
未分配利润	250,908,529.51	218,307,779.76
所有者权益合计	588,899,772.41	400,252,921.29
负债和所有者权益总计	712,089,462.03	476,995,206.95

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	218,330,464.60	146,111,203.42
其中：营业收入	218,330,464.60	146,111,203.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	184,424,052.77	118,393,619.26
其中：营业成本	154,166,186.57	93,755,551.08
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,060,483.28	397,438.94
销售费用	5,581,295.74	8,119,505.28
管理费用	10,229,578.73	9,115,053.12
研发费用	12,085,490.73	8,222,305.59
财务费用	1,301,017.72	-1,216,234.75
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	965,173.55	5,752,299.63
投资收益（损失以“-”号填列）	2,086,505.76	414,984.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	868,074.64	-50,389.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-589,990.53	-131,619.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-131,063.25	-87,763.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-39,479.04	477,721.21

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	37,065,632.96	34,092,816.57
加：营业外收入	24,612.76	3,986.82
减：营业外支出	2,515.82	32,200.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,087,729.90	34,064,603.39
减：所得税费用	4,147,576.38	4,944,802.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,940,153.52	29,119,801.18
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	32,940,153.52	29,119,801.18
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	32,940,898.90	29,515,155.47
2.少数股东损益	-745.38	-395,354.29
六、其他综合收益的税后净额	-118,392.22	185,608.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-118,392.22	185,608.29
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-118,392.22	185,608.29
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	-118,392.22	185,608.29
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	32,821,761.30	29,305,409.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,822,506.68	29,700,763.76
归属于少数股东的综合收益总额	-745.38	-395,354.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.44	0.39

(二) 稀释每股收益	0.44	0.39
------------	------	------

法定代表人：戚兴华

主管会计工作负责人：胡灵慧

会计机构负责人：金永祯

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	213,437,525.88	145,783,036.78
减：营业成本	152,722,118.66	94,587,142.04
税金及附加	1,057,885.78	395,183.67
销售费用	2,936,912.54	3,208,702.83
管理费用	9,286,184.84	8,277,583.55
研发费用	12,085,490.73	8,222,305.59
财务费用	1,280,004.44	-1,221,715.60
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	965,173.55	5,750,903.39
投资收益（损失以“-”号填列）	2,086,505.76	381,263.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	868,074.64	-50,389.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,187,661.99	-96,586.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-33,017.66	-24,035.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-39,479.04	477,721.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	36,728,524.15	38,752,711.16
加：营业外收入	22,316.98	3,985.40
减：营业外支出	2,515.00	32,200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,748,326.13	38,724,496.56
减：所得税费用	4,147,576.38	4,944,802.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	32,600,749.75	33,779,694.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	32,600,749.75	33,779,694.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	32,600,749.75	33,779,694.35
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	223,466,309.73	155,360,783.80
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	12,893,215.41	7,951,126.71

收到其他与经营活动有关的现金	4,446,865.01	7,551,142.01
经营活动现金流入小计	240,806,390.15	170,863,052.52
购买商品、接受劳务支付的现金	145,433,764.69	81,872,599.31
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	59,688,166.32	46,855,724.93
支付的各项税费	7,503,598.87	10,018,085.76
支付其他与经营活动有关的现金	10,812,069.57	12,282,344.29
经营活动现金流出小计	223,437,599.45	151,028,754.29
经营活动产生的现金流量净额	17,368,790.70	19,834,298.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	594,997,161.98	208,893,417.84
取得投资收益收到的现金	3,686,522.65	214,466.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,140.66	979,083.45
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	598,707,825.29	210,086,967.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,711,483.34	6,055,116.00
投资支付的现金	625,000,000.00	288,900,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	635,711,483.34	294,955,116.00
投资活动产生的现金流量净额	-37,003,658.05	-84,868,148.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	168,646,226.42	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	168,646,226.42	

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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	471,000.00	
筹资活动现金流出小计	471,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	168,175,226.42	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,193,579.72	-49,550.59
五、现金及现金等价物净增加额	147,346,779.35	-65,083,400.83
加：期初现金及现金等价物余额	173,172,948.51	123,833,572.96
六、期末现金及现金等价物余额	320,519,727.86	58,750,172.13

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	217,822,053.17	153,178,886.95
收到的税费返还	12,889,911.32	7,949,730.47
收到其他与经营活动有关的现金	4,319,657.02	7,573,383.57
经营活动现金流入小计	235,031,621.51	168,702,000.99
购买商品、接受劳务支付的现金	144,145,479.01	78,466,326.31
支付给职工以及为职工支付的现金	58,253,235.49	43,604,223.06
支付的各项税费	7,500,071.83	10,010,176.24
支付其他与经营活动有关的现金	9,259,378.10	10,147,619.85
经营活动现金流出小计	219,158,164.43	142,228,345.46
经营活动产生的现金流量净额	15,873,457.08	26,473,655.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	594,997,161.98	208,893,417.84
取得投资收益收到的现金	3,686,522.65	214,466.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,140.66	979,083.45
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	598,707,825.29	210,086,967.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,711,483.34	6,055,116.00
投资支付的现金	625,000,000.00	295,881,100.00

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	635,711,483.34	301,936,216.00
投资活动产生的现金流量净额	-37,003,658.05	-91,849,248.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	168,646,226.42	
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	168,646,226.42	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	471,000.00	
筹资活动现金流出小计	471,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	168,175,226.42	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,075,187.50	-234,446.36
五、现金及现金等价物净增加额	145,969,837.95	-65,610,039.30
加：期初现金及现金等价物余额	159,274,425.64	109,748,579.75
六、期末现金及现金等价物余额	305,244,263.59	44,138,540.45

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年年末 余额	75, 000 ,00 0.0 0				82,6 88,7 21.5 5		-723 ,884. 39		24,2 56,4 19.9 8		205, 170, 813. 12		386, 392, 070. 26	990, 372. 32	387, 382, 442. 58	
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	75,000,000.00			82,688,721.55		-723,884.39		24,256,419.98		205,170,813.12		386,392,070.26	990,372.32	387,382,442.58	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	25,000,000.00			131,046,101.37		-118,392.22				32,940,898.90		188,868,608.05	-745.38	188,867,862.67	
(一) 综合收益总额						-118,392.22				32,940,898.90		32,822,506.68	-745.38	32,821,761.30	
(二) 所有者投入和减少资本	25,000,000.00			131,046,101.37								156,046,101.37		156,046,101.37	
1. 所有者投入的普通股	25,000,000.00			131,046,101.37								156,046,101.37		156,046,101.37	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	100,000,000.00			213,734,822.92			-842,276.61		24,256,419.98		238,111,712.02		575,260,678.31	989,626.94	576,250,305.25

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度				
	归属于母公司所有者权益			少数	所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	75,000,000.00				82,688,721.55		109,022.16		17,222,777.30		147,367,021.69		322,387,542.70	1,524,797.18	323,912,339.88
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	75,000,000.00				82,688,721.55		109,022.16		17,222,777.30		147,367,021.69		322,387,542.70	1,524,797.18	323,912,339.88
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							185,608.29				29,515,155.47		29,700,763.76	-395,354.29	29,305,409.47
(一)综合收益总额							185,608.29				29,515,155.47		29,700,763.76	-395,354.29	29,305,409.47
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付															

计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	75,000				82,688.7		294,630.		17,222.7		176,882.		352,088.	1,129,442.	353,217.74

	,00				21.5		45		77.3		177.		306.	89	9.35
	0.0				5				0		16		46		
	0														

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	75,000,000.00				82,688,721.55				24,256,419.98	218,307,779.76		400,252,921.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,000,000.00				82,688,721.55				24,256,419.98	218,307,779.76		400,252,921.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000.00				131,046,101.37					32,600,749.75		188,646,851.12
（一）综合收益总额										32,600,749.75		32,600,749.75
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00				131,046,101.37							156,046,101.37
1. 所有者投入的普通股	25,000,000.00				131,046,101.37							156,046,101.37
2. 其他权益工												

具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	100,000,000.00				213,734,822.92				24,256,419.98	250,908,529.			588,899,772.41

										51		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----	--	--

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	75,000,000.00				82,688,721.55				17,222,777.30	155,004,995.64		329,916,494.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,000,000.00				82,688,721.55				17,222,777.30	155,004,995.64		329,916,494.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										33,779,694.35		33,779,694.35
(一)综合收益总额										33,779,694.35		33,779,694.35
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	75,000,000.00				82,688,721.55				17,222,777.30	188,784,689.99		363,696,188.84

三、公司基本情况

浙江嘉益保温科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江嘉益保温容器有限公司（以下简称嘉益有限公司），嘉益有限公司系由戚兴华和陈曙光共同出资组建，于2004年5月12日在武义县工商行政管理局登记注册，取得注册号为3307232002562的企业法人营业执照，成立时注册资本400.00万元。嘉益有限公司以2017年7月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2017年11月20日在金华市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省金华市。公司现持有统一社会信用代码为91330723762512117A营业执照，注册资本7,500.00万元，股份总数7,500万股（每股面值1元）。

根据中国证券监督管理委员会《关于同意浙江嘉益保温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]1229号）文件之规定，本公司于2021年6月16日向社会公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，发行后公司股本为10,000万元。

本公司股票于2021年6月25日开始在深圳证券交易所上市交易。

本公司属金属制品行业，主要经营活动为保温容器、不锈钢制品、日用塑料制品、家用电器、金属工艺品、日用玻璃制品、日用陶瓷制品、办公用品、金属制日用品的研发、制造、网上及实物现场销售；货物进出口，技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表经公司2021年8月24日第二届董事会第五次会议批准对外报出。

本公司将杭州镁歌贸易有限公司、杭州汉歌贸易有限公司、杭州秦歌贸易有限公司、杭州汉悦贸易有限公司、杭州镁悦贸易有限公司和Drink Tech Inc.等6家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八和九之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2021年1月1日起至2021年06月30日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，Drink Tech Inc.境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排分为共同经营和合营企业。

（2）当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

（一）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采

用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（二）外币财务报表折算

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

10、金融工具

（一）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(四) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(五) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

② 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	3
1-2年	20
2-3年	80
3年以上	100

(六) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

参见本附注五、10 金融工具。

12、应收账款

参见本附注五、10 金融工具。

13、应收款项融资

参见本附注五、10 金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见本附注五、10 金融工具。

15、存货

（一）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（二）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

（三）存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（四）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（五）低值易耗品和包装物的摊销方法

(1)低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2)包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

（一）共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

（二）投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成

本。

2)在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把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,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3)除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(三) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

(四) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1)个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2)合并财务报表

1)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

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

2)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5%	9.50%-4.75%
通用设备	年限平均法	3-10	5%	31.67%-9.50%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
运输工具	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%
其他设备	年限平均法	3-10	5%	31.67%-9.50%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

(一) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(二) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

(一) 借款费用资本化的确认原则

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

(二) 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(三) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率）/与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

30、无形资产

（一）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

（2）使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50、37.33
商标权和专利权	10
软件	3-10

（二）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权

收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

第一，在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

第二，对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1)根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率）/与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

36、预计负债

37、股份支付

（一）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（二）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（一）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商

品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司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；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(二)收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(三)收入确认的具体方法

公司主要销售不锈钢真空保温器皿、不锈钢器皿、塑料杯和玻璃杯等产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据订单约定将产品发货、报关、离港，取得提单，已经收回货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

40、政府补助

(一) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；

(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(二) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(三) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(四) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(五) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

(四) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率）/与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注	
本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	不适用	本次会计政策变更是根据财政部新修订的企业会计准则要求对公司会计政策进行的相应变更，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。	
项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则	2021年1月1日
		调整影响	

使用权资产		677,960.61	677,960.61
一年内到期的非流动负债		469,287.76	469,287.76
租赁负债		138,462.05	138,462.05
预付款项	2,885,313.71	-70,210.80	2,815,102.91

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	173,284,698.51	173,284,698.51	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	3,502,719.86	3,502,719.86	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	63,130,833.19	63,130,833.19	
应收款项融资			
预付款项	2,498,199.10	2,427,988.30	-70,210.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,401,947.89	5,401,947.89	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	60,043,790.89	60,043,790.89	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,255,950.27	4,255,950.27	
流动资产合计	312,118,139.71	312,118,139.71	-70,210.80
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,011,295.70	1,011,295.70	
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	93,096,105.17	93,096,105.17	
在建工程	616,510.57	616,510.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		677,960.61	677,960.61
无形资产	53,847,105.09	53,847,105.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,869,407.52	3,869,407.52	
递延所得税资产	217,185.07	217,185.07	
其他非流动资产	416,700.00	416,700.00	
非流动资产合计	153,074,309.12	153,074,309.12	677,960.61
资产总计	465,192,448.83	465,192,448.83	607,749.81
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	47,945,802.00	47,945,802.00	
预收款项			
合同负债	1,943,730.37	1,943,730.37	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	20,130,089.35	20,130,089.35	
应交税费	4,326,003.23	4,326,003.23	
其他应付款	410,178.63	410,178.63	
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		469,287.76	469,287.76
其他流动负债	103,895.80	103,895.80	
流动负债合计	74,859,699.38	74,859,699.38	469,287.76
非流动负债：			
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		138,462.05	138,462.05
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,950,306.87	2,950,306.87	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,950,306.87	2,950,306.87	138,462.05
负债合计	77,810,006.25	77,810,006.25	607,749.81

所有者权益：			
股本	75,000,000.00	75,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	82,688,721.55	82,688,721.55	
减：库存股			
其他综合收益	-723,884.39	-723,884.39	
专项储备			
盈余公积	24,256,419.98	24,256,419.98	
一般风险准备			
未分配利润	205,170,813.12	205,170,813.12	
归属于母公司所有者权益合计	386,392,070.26	386,392,070.26	
少数股东权益	990,372.32	990,372.32	
所有者权益合计	387,382,442.58	387,382,442.58	
负债和所有者权益总计	465,192,448.83	465,192,448.83	607,749.81

调整情况说明

执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响：确认使用权资产677,960.61元，租赁负债607,749.81元，预付款项-70,210.8元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	159,386,175.64	159,386,175.64	
交易性金融资产	3,502,719.86	3,502,719.86	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	65,551,458.51	65,551,458.51	
应收款项融资			
预付款项	2,112,331.21	2,042,120.41	-70,210.80
其他应收款	4,892,734.52	4,892,734.52	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	53,186,724.37	53,186,724.37	

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	3,756,323.77	3,756,323.77	
流动资产合计	292,388,467.88	292,318,257.08	-70,210.80
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	37,740,595.70	37,740,595.70	
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	93,096,105.17	93,096,105.17	
在建工程	616,510.57	616,510.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		677,960.61	677,960.61
无形资产	48,650,235.04	48,650,235.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,869,407.52	3,869,407.52	
递延所得税资产	217,185.07	217,185.07	
其他非流动资产	416,700.00	416,700.00	
非流动资产合计	184,606,739.07	185,284,699.68	677,960.61
资产总计	476,995,206.95	477,602,956.76	607,749.81
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	47,196,607.27	47,196,607.27	
预收款项			

合同负债	1,726,231.95	1,726,231.95	
应付职工薪酬	19,944,065.72	19,944,065.72	
应交税费	4,299,675.11	4,299,675.11	
其他应付款	549,777.74	549,777.74	
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		469,287.76	469,287.76
其他流动负债	75,621.00	75,621.00	
流动负债合计	73,791,978.79	74,261,266.55	469,287.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		138,462.05	138,462.05
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,950,306.87	2,950,306.87	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,950,306.87	3,088,768.92	138,462.05
负债合计	76,742,285.66	77,350,035.47	607,749.81
所有者权益：			
股本	75,000,000.00	75,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	82,688,721.55	82,688,721.55	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	24,256,419.98	24,256,419.98	
未分配利润	218,307,779.76	218,307,779.76	
所有者权益合计	400,252,921.29	400,252,921.29	
负债和所有者权益总计	476,995,206.95	477,602,956.76	607,749.81

调整情况说明

执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响：确认使用权资产677,960.61元，租赁负债607,749.81元，预付款项-70,210.8元。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%，出口货物享“免、抵、退”政策，退税率为13%、9%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	不同税率的纳税主体企业所得税税率说明
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
Drink Tech Inc.	21%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2017年12月15日发布的《关于浙江省2017年第一批高新技术

企业备案的复函》(国科火字〔2017〕201号),公司取得高新技术企业认定,认定有效期为3年,企业所得税优惠期为2017年至2019年。公司于2020年12月29日通过高新技术企业复审,认定有效期为3年,企业所得税优惠期为2020年至2022年。公司按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据浙江省武义县人民政府2017年5月21日发布的《武义县调整城镇土地使用税政策促进土地集约节约利用工作实施方案》,公司享有工业企业城镇土地使用税及房产税一级税收优惠,城镇土地使用税减征幅度为100%,房产税减征幅度为75%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,204.80	5,711.05
银行存款	319,552,703.20	172,827,973.82
其他货币资金	1,076,350.49	451,013.64
合计	320,633,258.49	173,284,698.51
其中：存放在境外的款项总额	11,794,227.12	11,929,656.00

其他说明：

2021年6月末货币资金中含电商平台保证金113,530.63元，使用受限。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	32,617,760.74	3,502,719.86
其中：		
衍生金融资产	2,614,922.72	3,502,719.86
理财产品	30,002,838.02	0.00
其中：		
合计	32,617,760.74	3,502,719.86

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	78,808,816.36	100.00%	2,615,356.10	3.32%	76,193,460.26	65,504,544.05	100.00%	2,373,710.86	3.62%	63,130,833.19
其中：										
账龄组合	78,808,816.36	100.00%	2,615,356.10	3.32%	76,193,460.26	65,504,544.05	100.00%	2,373,710.86	3.62%	63,130,833.19
合计	78,808,816.36	100.00%	2,615,356.10	3.32%	76,193,460.26	65,504,544.05	100.00%	2,373,710.86	3.62%	63,130,833.19

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	77,331,806.96	2,319,954.22	3.00%
1-2 年	1,477,009.40	295,401.88	20.00%
合计	78,808,816.36	2,615,356.10	--

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	77,331,806.96
1 至 2 年	1,477,009.40
合计	78,808,816.36

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,373,710.86	241,645.24				2,615,356.10
合计	2,373,710.86	241,645.24				2,615,356.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	41,442,833.59	52.59%	1,243,285.01
第二名	12,703,067.97	16.12%	381,092.04

第三名	10,657,879.57	13.52%	319,736.39
第四名	3,377,677.11	4.29%	101,330.31
第五名	2,500,604.32	3.17%	75,018.13
合计	70,682,062.56	89.69%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,626,852.91	93.31%	2,160,781.64	89.00%
1 至 2 年	157,750.00	5.60%	236,706.66	9.75%
2 至 3 年	0.00	0.00%	10,500.00	0.43%
3 年以上	30,500.00	1.08%	20,000.00	0.82%
合计	2,815,102.91	--	2,427,988.30	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一位	297,826.00	10.58
第二位	209,800.00	7.45

第三位	159,918.00	5.68
第四位	157,750.00	5.60
第五位	146,000.00	5.19
小 计	971,294.00	34.5

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,782,822.75	5,401,947.89
合计	6,782,822.75	5,401,947.89

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,822,591.92	3,500,780.19
暂付款	818,935.77	648,399.62
退税款	3,619,538.60	2,314,228.30
其他	301,086.32	200,075.91
合计	8,562,152.61	6,663,484.02

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	128,025.20	279,290.29	854,220.64	1,261,536.13
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-24,450.76	24,450.76		0.00
--转入第三阶段		-243,613.20	243,613.20	0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提	78,628.84	102,751.93	336,412.96	517,793.73
本期转回				0.00
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00

2021年6月30日余额	182,203.28	162,879.78	1,434,246.80	1,779,329.86
--------------	------------	------------	--------------	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	6,069,267.40
1至2年	815,025.21
2至3年	1,218,066.00
3年以上	459,794.00
3至4年	459,794.00
合计	8,562,152.61

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备计提	1,261,536.13	517,793.73				1,779,329.86
合计	1,261,536.13	517,793.73				1,779,329.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	退税款	3,619,538.60	1 年以内	42.27%	108,586.16
第二名	保证金	226,500.00	1 年以内	15.92%	813,075.00
	保证金	255,000.00	1-2 年		
	保证金	632,100.00	2-3 年		
	保证金	249,600.00	3 年以上		
第三名	保证金	120,000.00	1 年以内	6.19%	232,740.00
	保证金	168,500.00	1-2 年		
	保证金	231,800.00	2-3 年		
	保证金	10,000.00	3 年以上		
第四名	保证金	122,700.00	1 年以内	4.70%	186,565.00
	保证金	78,100.00	1-2 年		
	保证金	171,880.00	2-3 年		
	保证金	29,760.00	3 年以上		
第五名	保证金	145,000.00	1 年以内	1.69%	4,350.00
合计	--	6,060,478.60	--	70.78%	1,345,316.16

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	11,424,271.68	25,861.06	11,398,410.62	9,179,696.09	25,861.06	9,153,835.03
在产品	35,113,417.17	158,771.15	34,954,646.02	21,758,092.29	170,111.40	21,587,980.89
库存商品	46,482,733.66	344,044.23	46,138,689.43	28,947,167.72	1,737,771.75	27,209,395.97
发出商品	11,060,911.65		11,060,911.65	2,092,579.00		2,092,579.00
委托加工物资	1,488.49		1,488.49			
合计	104,082,822.65	528,676.44	103,554,146.21	61,977,535.10	1,933,744.21	60,043,790.89

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	25,861.06					25,861.06
在产品	170,111.40	33,017.66		44,357.91		158,771.15
库存商品	1,737,771.75	98,045.59		1,491,773.11		344,044.23
合计	1,933,744.21	131,063.25		1,536,131.02		528,676.44

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明****9、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上市中介费	0.00	3,756,323.77
待抵扣进项税	0.00	421,012.31
其他	420,950.20	78,614.19
合计	420,950.20	4,255,950.27

其他说明：

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州吻吻鱼科技有限公司	1,011,295.70			-2,889.22						1,008,406.48	
小计	1,011,295.70			-2,889.22						1,008,406.48	
合计	1,011,295.70			-2,889.22						1,008,406.48	

其他说明

公司于 2018 年 3 月受让杭州吻吻鱼科技有限公司 7% 股权，公司实际控制人戚兴华系该公司董事，对其生产经营有重大影响，故按权益法进行核算。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	95,252,691.72	93,096,105.17
合计	95,252,691.72	93,096,105.17

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	59,546,630.81	4,964,036.57	68,451,619.72	6,747,995.89	4,768,413.19	144,478,696.18
2. 本期增加金额		281,117.30	6,011,548.72	757,545.13	488,556.38	7,538,767.53
(1) 购置		281,117.30	6,011,548.72	757,545.13	488,556.38	7,538,767.53
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额		0.00	215,553.74		13,190.60	228,744.34
(1) 处置或报废			215,553.74		13,190.60	228,744.34
4.期末余额	59,546,630.81	5,245,153.87	74,247,614.70	7,505,541.02	5,243,778.97	151,788,719.37
二、累计折旧						
1.期初余额	12,746,643.35	2,728,080.77	26,468,767.15	5,815,522.73	3,623,577.01	51,382,591.01
2.本期增加金额	1,412,047.50	183,054.22	3,249,726.02	141,320.74	332,430.46	5,318,578.94
(1) 计提	1,412,047.50	183,054.22	3,249,726.02	141,320.74	332,430.46	5,318,578.94
3.本期减少金额	0.00	0.00	152,611.23	0.00	12,531.07	165,142.30
(1) 处置或报废			152,611.23		12,531.07	165,142.30
4.期末余额	14,158,690.85	2,911,134.99	29,565,881.94	5,956,843.47	3,943,476.40	56,536,027.65
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	14,158,690.85	2,911,134.99	29,565,881.94	5,956,843.47	3,943,476.40	56,536,027.65
四、账面价值						0.00
1.期末账面价值	45,387,939.96	2,334,018.88	44,681,732.76	1,548,697.55	1,300,302.57	95,252,691.72
2.期初账面价值	46,799,987.46	2,235,955.80	41,982,852.57	932,473.16	1,144,836.18	93,096,105.17

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,557,408.79	616,510.57
合计	1,557,408.79	616,510.57

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	1,557,408.79		1,557,408.79	616,510.57		616,510.57
合计	1,557,408.79		1,557,408.79	616,510.57		616,510.57

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	------------	------	-----------	-------------	----------	------

							例			额		
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	---	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

13、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**14、油气资产** 适用 不适用**15、使用权资产**

单位：元

项目	办公楼	合计
一、账面原值：	1,029,861.31	1,029,861.31
1.期初余额	677,960.61	677,960.61
2.本期增加金额	351,900.70	351,900.70
4.期末余额	1,029,861.31	1,029,861.31
二、累计折旧	296,232.73	296,232.73
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	296,232.73	296,232.73

(1) 计提	296,232.73	296,232.73
4.期末余额	296,232.73	296,232.73
四、账面价值	733,628.58	733,628.58
1.期末账面价值	733,628.58	733,628.58

其他说明：

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	49,055,837.58	9,310,952.28	1,088,643.23		59,455,433.09
2.本期增加金额			27,884.95		27,884.95
(1) 购置			27,884.95		27,884.95
(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	49,055,837.58	9,310,952.28	1,116,528.18		59,483,318.04
二、累计摊销					
1.期初余额	3,690,843.95	1,494,473.43	423,010.62		5,608,328.00
2.本期增加金额	566,571.18	465,547.68	75,986.59		1,108,105.45
(1) 计提	566,571.18	465,547.68	75,986.59		1,108,105.45
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,257,415.13	1,960,021.11	498,997.21		6,716,433.45
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	44,798,422.45	7,350,931.17	617,530.97		52,766,884.59
2.期初账面 价值	45,364,993.63	7,816,478.85	665,632.61		53,847,105.09

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具	3,194,668.12	2,292,327.38	1,623,952.60		3,863,042.90
装修费	571,291.82		118,198.32		453,093.50
排污费	98,730.60		0.00		98,730.60
其他	4,716.98	53,600.00	17,866.67		40,450.31
合计	3,869,407.52	2,345,927.38	1,760,017.59		4,455,317.31

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,624,974.68	393,746.20	2,000,313.42	300,047.02
递延收益	4,868,631.01	730,294.65	2,950,306.87	442,546.03

衍生金融工具公允价值变动				
合计	7,493,605.69	1,124,040.85	4,950,620.29	742,593.05

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
衍生金融工具公允价值变动	2,614,922.72	392,238.41	3,502,719.86	525,407.98
合计	2,614,922.72	392,238.41	3,502,719.86	525,407.98

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-392,238.41	731,802.44	-525,407.98	217,185.07

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	517,668.94	11,160,377.94
资产减值准备	2,298,387.72	3,568,677.78
内部交易未实现损益		-442,736.38
合计	2,816,056.66	14,286,319.34

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	5,006,235.02	5,006,235.02	
2025 年及以后	6,671,811.86	6,154,142.92	
合计	11,678,046.88	11,160,377.94	--

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	1,168,625.00		1,168,625.00	416,700.00		416,700.00
合计	1,168,625.00		1,168,625.00	416,700.00		416,700.00

其他说明：

20、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	60,313,079.85	44,428,886.89
工程设备款	2,707,406.79	1,560,551.46
物流费	289,843.28	886,414.94
其他	9,526,703.88	1,069,948.71
合计	72,837,033.80	47,945,802.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

无账龄1年以上重要的应付账款。

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及模具款	15,803,763.97	1,943,730.37
合计	15,803,763.97	1,943,730.37

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
货款及模具款	13,860,033.60	客户订单增加，预收款增加

合计	13,860,033.60	—
----	---------------	---

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,120,343.70	61,839,575.23	58,209,069.11	23,750,849.82
二、离职后福利-设定提存计划	9,745.65	3,242,224.37	2,594,894.40	657,075.62
合计	20,130,089.35	65,081,799.60	60,803,963.51	24,407,925.44

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,618,448.48	58,096,367.11	54,672,142.09	23,042,673.50
2、职工福利费	-	1,062,511.43	1,062,511.43	-
3、社会保险费	213,999.30	1,956,503.79	1,785,718.69	384,784.40
其中：医疗保险费	213,058.14	1,353,535.52	1,265,051.42	301,542.24
工伤保险费	134.61	381,231.16	311,998.12	69,367.65
生育保险费	806.55	189,655.74	176,587.78	13,874.51
其他保险	-	32,081.37	32,081.37	-
4、住房公积金	89,390.00	661,606.90	626,110.90	124,886.00
5、工会经费和职工教育经费	198,505.92	62,586.00	62,586.00	198,505.92
合计	20,120,343.70	61,839,575.23	58,209,069.11	23,750,849.82

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,409.85	3,130,971.85	2,509,211.81	631,169.89
2、失业保险费	335.80	111,252.52	85,682.59	25,905.73
合计	9,745.65	3,242,224.37	2,594,894.40	657,075.62

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	347,696.41	348,023.55
企业所得税	2,927,128.43	3,474,983.97
城市维护建设税	27,620.95	60,764.14
代扣代缴个人所得税	548,601.85	191,905.38
房产税	82,009.56	175,971.64
教育费附加	16,572.57	36,458.49
地方教育附加	11,048.38	24,305.66
残疾人保障基金	198,784.50	-
印花税	49,837.36	13,445.50
环境保护税	161.42	144.90
合计	4,209,461.43	4,326,003.23

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,603,633.00	410,178.63
合计	1,603,633.00	410,178.63

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	1,173,133.26	216,530.00
应付暂收款	430,499.74	193,648.63
合计	1,603,633.00	410,178.63

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

无账龄一年以上重要的其他应付款

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	453,139.85	469,287.76
合计	453,139.85	469,287.76

其他说明：

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	72,071.86	103,895.80
合计	72,071.86	103,895.80

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债-租赁付款额	197,333.95	169,271.57
租赁负债-未确认融资费用	-11,033.09	-30,809.52
合计	186,300.86	138,462.05

其他说明

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,950,306.87	2,229,800.00	311,475.86	4,868,631.01	与资产相关的政府补助按资产使用年限摊销
合计	2,950,306.87	2,229,800.00	311,475.86	4,868,631.01	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新增年产1000万只保温杯生产线技改项目	871,109.60				67,602.72		803,506.88	与资产相关
年产400万只保温杯生产线技改项目	239,197.27				22,888.94		216,308.33	与资产相关
年产200万只旋薄轻量保温杯生产线技改项目	1,840,000.00	2,229,800.00			220,984.20		3,848,815.80	与资产相关
合计	2,950,306.87	2,229,800.00			311,475.86		4,868,631.01	

其他说明：

29、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	75,000,000.00	25,000,000.00				25,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

股东类别	2021年6月30日
戚兴华	8,531,250.00
陈曙光	7,875,000.00
浙江嘉韶云华投资管理有限公司	49,218,750.00
武义嘉金投资管理合伙企业（有限合伙）	9,375,000.00
所有者投入的普通股	25,000,000.00
合计	100,000,000.00

31、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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	82,688,721.55	131,046,101.37		213,734,822.92
合计	82,688,721.55	131,046,101.37		213,734,822.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-723,884.39	-118,392.22				-118,392.22		-842,276.61
外币财务报表折算差额	-723,884.39	-118,392.22				-118,392.22		-842,276.61
其他综合收益合计	-723,884.39	-118,392.22				-118,392.22		-842,276.61

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

35、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,256,419.98			24,256,419.98
合计	24,256,419.98			24,256,419.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	205,170,813.12	147,367,021.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,940,898.90	29,515,155.47
期末未分配利润	238,111,712.02	176,882,177.16

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。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	209,896,047.59	150,409,344.14	143,957,780.02	93,635,063.90
其他业务	8,434,417.01	3,756,842.43	2,153,423.40	120,487.18
合计	218,330,464.60	154,166,186.57	146,111,203.42	93,755,551.08

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1			合计
商品类型	218,330,464.60			218,330,464.60
其中：				
不锈钢真空保温器皿	198,864,003.45			198,864,003.45
不锈钢器皿	3,183,240.53			3,183,240.53
塑料杯	2,640,304.08			2,640,304.08
玻璃杯	3,076,259.91			3,076,259.91
其他	2,132,239.62			2,132,239.62
其他业务收入	8,434,417.01			8,434,417.01
按经营地区分类	218,330,464.60			218,330,464.60
其中：				
境内	38,161,384.42			38,161,384.42

境外	180,169,080.18			180,169,080.18
其中:				
其中:				
按商品转让的时间分类	218,330,464.60			218,330,464.60
其中:				
商品(在某一时点转让)	218,330,464.60			218,330,464.60
其中:				
其中:				
合计	218,330,464.60			218,330,464.60

与履约义务相关的信息:

相关业务都是定单式业务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 41,731,646.70 元, 其中, 41,731,646.70 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明

39、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	469,150.86	138,241.65
教育费附加	281,490.52	82,944.99
房产税	70,057.04	87,985.82
印花税	47,419.38	32,581.04
地方教育附加	187,660.34	55,296.66
环境保护税	281.78	388.78
车船税	4,423.36	
合计	1,060,483.28	397,438.94

其他说明:

40、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,742,474.18	3,692,224.25

推广费	815,945.37	989,092.66
电商平台费	640,136.72	842,914.78
货代代理费及运费	0.00	1,618,821.31
差旅费	193,758.60	320,861.28
出口信用保险费	371,334.42	198,150.75
产品检测费	280,998.49	61,021.99
装卸费	110,775.00	53,455.00
其他	425,872.96	342,963.26
合计	5,581,295.74	8,119,505.28

其他说明：

21年执行新收入准则后将销售费用-货代代理费及运费调至主营业务成本。

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,444,323.96	4,362,240.85
折旧与摊销	1,753,720.86	1,782,066.37
办公费	405,476.11	248,866.76
聘请中介机构费	1,267,128.45	1,692,671.70
业务招待费	295,755.90	267,338.07
车辆费用	252,143.12	172,417.23
差旅费	128,019.90	69,282.92
租金	120,730.07	120,711.77
其他	562,280.36	399,457.45
合计	10,229,578.73	9,115,053.12

其他说明：

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,299,227.25	5,830,356.65
直接投入	2,505,778.45	1,528,154.24
折旧费	329,260.74	233,057.30
设计费	74,288.97	731.60

其他	876,935.32	630,005.80
合计	12,085,490.73	8,222,305.59

其他说明：

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,838.99	-
利息收入	-228,150.71	-640,726.14
汇兑损益	1,469,394.85	-684,695.12
手续费	38,934.59	109,186.51
合计	1,301,017.72	-1,216,234.75

其他说明：

报告期内理财产生的利息收入208702.64元

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	311,475.86	90,895.73
与收益相关的政府补助	653,697.69	5,661,403.90
合计	965,173.55	5,752,299.63

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,889.22	-43,009.36
处置交易性金融资产取得的投资收益	841,328.22	-176,499.68
理财产品收益	1,248,066.76	634,493.53
合计	2,086,505.76	414,984.49

其他说明：

46、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

47、公允价值变动收益

单位：元

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	868,074.64	-
交易性金融负债	-	-50,389.58
合计	868,074.64	-50,389.58

其他说明：

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-505,005.89	-226,764.49
应收账款坏账损失	-84,984.64	95,144.76
合计	-589,990.53	-131,619.73

其他说明：

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-131,063.25	-87,763.61
合计	-131,063.25	-87,763.61

其他说明：

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-39,479.04	477,721.21

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
无法支付款项	11,388.14	3,986.82	11,388.14
其他	13,224.62	-	13,224.62
合计	24,612.76	3,986.82	24,612.76

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	-	32,000.00	-
其他	2,515.82	200.00	2,515.82
合计	2,515.82	32,200.00	2,515.82

其他说明：

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,662,193.75	4,786,036.35
递延所得税费用	-514,617.37	158,765.86
合计	4,147,576.38	4,944,802.21

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	37,087,729.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,562,594.25
子公司适用不同税率的影响	51,548.68

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	349,750.49
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	-1,816,317.04
所得税费用	4,147,576.38

其他说明

54、其他综合收益

详见附注 57。

55、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	2,688,038.97	5,660,007.66
收到押金保证金	520,000.00	509,110.50
银行存款利息收入	228,150.71	564,390.20
其他	1,010,675.33	817,633.65
合计	4,446,865.01	7,551,142.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付押金保证金	1,138,554.59	710,892.44
付现费用	9,408,276.83	11,205,851.59
其他	265,238.15	365,600.26
合计	10,812,069.57	12,282,344.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回衍生金融工具保证金		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
衍生金融工具交割		
支付衍生金融工具保证金		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
预付上市中介费	471,000.00	-
合计	471,000.00	-

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

56、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	32,940,153.52	29,119,801.18
加：资产减值准备	721,053.78	219,383.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,318,578.94	4,980,527.68
使用权资产折旧		
无形资产摊销	922,200.66	467,718.30
长期待摊费用摊销	1,760,017.59	1,809,470.68
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）	39,479.04	-477,721.21

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-868,074.64	50,389.58
财务费用（收益以“－”号填列）	1,490,233.84	-684,695.12
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,086,505.76	-414,984.49
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-514,617.37	158,765.86
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-43,641,418.57	3,693,499.89
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-17,690,775.40	580,445.91
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	38,978,465.07	-19,668,303.37
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	17,368,790.70	19,834,298.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	320,519,727.86	58,750,172.13
减：现金的期初余额	173,172,948.51	123,833,572.96
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	147,346,779.35	-65,083,400.83

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	320,519,727.86	173,172,948.51
其中：库存现金	4,204.80	5,711.05
可随时用于支付的银行存款	319,552,703.20	172,827,973.82
可随时用于支付的其他货币资金	962,819.86	339,263.64
三、期末现金及现金等价物余额	320,519,727.86	173,172,948.51

其他说明：

2021年06月末货币资金中含电商平台保证金共计113,530.63元不属于现金及现金等价物。

57、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：

58、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	113,530.63	电商平台保证金
合计	113,530.63	--

其他说明：

59、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	9,167,932.72	6.4601	59,225,762.17
欧元	0.30	7.7	2.31
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	10,440,501.76	6.4601	67,446,685.42
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

为提升客户服务及响应水平，开展产品研发和销售，未来在北美市场发展自有品牌，公司在美国加利福尼亚州洛杉矶市设立了全资子公司饮水科技，记账本位币为美元。截至本报告期末，由于疫情影响，饮水科技尚未实际开展生产经营。

60、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

61、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
武义三代手续费(海外收购代扣代缴)	9,936.97	其他收益	9,936.97
录用贫困地区人员补贴	195,458.72	其他收益	195,458.72
20 年外经扶持补贴	448,302.00	其他收益	448,302.00
新增年产 1000 万只保温杯生产线技改项目	67,602.72	其他收益	67,602.72
年产 400 万只保温杯生产线技改项目	22,888.94	其他收益	22,888.94
年产 200 万只旋薄轻量保温杯生产线技改项目	220,984.20	其他收益	220,984.20
合计	965,173.55		965,173.55

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

62、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
Drink Tech Inc	美国	美国	商业	100.00%		设立
杭州镁歌贸易有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	零售业	91.60%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

		的损益	分派的股利	额
杭州镁歌贸易有限公司	8.40%	-745.38		989,626.94

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州镁歌贸易有限公司	12,648,324.25	5,197,858.47	17,846,182.72	5,878,608.81	186,300.86	6,064,909.67	19,800,348.11	5,196,870.05	24,997,218.16	13,207,071.49		13,207,071.49

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州镁歌贸易有限公司	8,468,676.25	-8,873.62	-8,873.62	1,508,757.15	9,304,962.42	-4,706,598.72	-4,706,598.72	-6,334,202.15

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州吻吻鱼科技有限公司	杭州	杭州	科技推广和应用服务业	7.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司于 2018 年 3 月受让杭州吻吻鱼科技有限公司 7%股权，公司实际控制人戚兴华系该公司董事，对其生产经营有重大影响，故按权益法进行核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	18,508,977.75	19,852,468.29
非流动资产	31,631.06	527,550.07
资产合计	18,540,608.81	20,380,018.36
流动负债	19,757,058.48	21,555,193.47
负债合计	19,757,058.48	21,555,193.47
归属于母公司股东权益	-1,216,449.67	-1,175,175.11
按持股比例计算的净资产份额	-85,151.48	-82,262.26
调整事项	1,093,557.96	1,093,557.96
--商誉	1,125,146.69	1,125,146.69
--其他	-31,588.73	-31,588.73

对联营企业权益投资的账面价值	1,008,406.48	1,011,295.70
营业收入	9,866,994.81	13,510,774.76
净利润	-41,274.56	-695,330.83
综合收益总额	-41,274.56	-695,330.83

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七、4(1)和七、7(3)之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。同时针对海外客户的应收账款，公司已向中国出口信用保险公司投保，在投保额度内进行交易。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021年06月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的89.69%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2021年06月30日				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	72,837,033.80	72,837,033.80	72,837,033.80		
其他应付款	1,603,633.00	1,603,633.00	1,603,633.00		
小 计	74,440,666.80	74,440,666.80	74,440,666.80		

(三) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、59（1）之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		32,617,760.74		32,617,760.74
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		32,617,760.74		32,617,760.74
（3）衍生金融资产		2,614,922.72		2,614,922.72
持续以公允价值计量的资产总额		32,617,760.74		32,617,760.74
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

远期结售汇合约及货币掉期，以银行出具的公允价值作为公允价值确定依据。

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江嘉韶云华投资管理有限公司	浙江省金华市	投资管理	3,000 万元	49.21%	49.21%

本企业的母公司情况的说明

浙江嘉韶云华投资管理有限公司（以下简称嘉韶云华公司）系由戚兴华、陈曙光投资设立，于 2017 年 4 月 12 日在武义县市场监督管理局登记注册，取得社会信用代码为 91330723MA28QQY586 的营业执照，注册资本 3,000.00 万元。

本企业最终控制方是戚兴华、陈曙光夫妇。

其他说明：

自然人戚兴华直接持有公司 8.53% 股权，自然人陈曙光直接持有公司 7.88% 股权。戚兴华、陈曙光夫妇通过嘉韶云华公司持有公司 49.21% 的股权。嘉金投资持有公司 9.38% 股权，戚兴华持有嘉金投资 5.60% 股权，故戚兴华通过嘉金间接持有公司 0.5% 股权。两人直接和间接持有公司 66.12% 的股权，故为本公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

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

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州吻吻鱼科技有限公司	出售商品	473,982.29	1,546,166.85

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,612,723.89	3,514,081.13

(8) 其他关联交易

公司2021-06月止向胡美红支付的食堂费用211,685.00元

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	杭州吻吻鱼科技有限公司	691,375.08	20,741.25	1,390,616.64	41,718.50
合计		691,375.08	20,741.25	1,390,616.64	41,718.50

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

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

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日，公司不存在需要披露的重大承诺。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，公司不存在需要披露的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	20,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	20,000,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	81,193,164.99	100.00%	2,404,370.22	2.96%	78,788,794.77	67,319,827.22	100.00%	1,768,368.71	2.63%	65,551,458.51
其中：										
合计	81,193,164.99	100.00%	2,404,370.22	2.96%	78,788,794.77	67,319,827.22	100.00%	1,768,368.71	2.63%	65,551,458.51

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	80,528,727.23	2,271,482.67	2.82%
1-2 年	664,437.76	132,887.55	20.00%

合计	81,193,164.99	2,404,370.22	--
----	---------------	--------------	----

确定该组合依据的说明：

应收账款1年以内包含关联方镁歌贸易4,812,638.07元，关联方部分不计提减值准备。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	80,528,727.23
1至2年	664,437.76
合计	81,193,164.99

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,768,368.71	636,001.51				2,404,370.22
合计	1,768,368.71	636,001.51				2,404,370.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	41,442,833.59	51.04%	1,243,285.01
客户 2	12,703,067.97	15.65%	381,092.04
客户 3	10,657,879.57	13.13%	319,736.39
客户 4	4,812,638.07	5.93%	144,379.14
客户 5	3,377,677.11	4.16%	101,330.31
合计	72,994,096.31	89.91%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,158,383.53	4,892,734.52
合计	6,158,383.53	4,892,734.52

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明:

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1)应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	3,619,538.60	2,314,228.30
保证金	3,317,903.92	3,079,300.25
应收暂付款	679,762.23	494,302.54
其他	275,086.32	188,150.49
备用金	26,000.00	25,000.00
合计	7,918,291.07	6,100,981.58

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2021年1月1日余额	117,576.13	236,450.29	854,220.64	1,208,247.06
2021年1月1日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-24,431.97	24,431.97		
--转入第三阶段		-243,613.20	243,613.20	
本期计提	69,636.80	145,610.72	336,412.96	551,660.48
2021年6月30日余额	162,780.96	162,879.78	1,434,246.80	1,759,907.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	5,426,032.15
1至2年	814,398.92
2至3年	1,218,066.00
3年以上	459,794.00
3至4年	459,794.00
合计	7,918,291.07

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,208,247.06	551,660.48				1,759,907.54
合计	1,208,247.06	551,660.48				1,759,907.54

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	3,619,538.60	1年以内	45.71%	108,586.16
第二名	保证金	1,363,200.00	账龄一年以内 226500 元；账龄 1-2 年 255000 元；账龄 2-3 年 632100 元；账龄 3 年以上 249600 元；	17.22%	813,075.00
第三名	保证金	530,300.00	账龄一年以内 120000 元；账龄 1-2 年 168500 元；账龄 2-3 年 231800 元；账龄 3 年以上 10000 元；	6.70%	232,740.00
第四名	保证金	402,440.00	账龄一年以内 122700 元；账龄 1-2 年 78100 元；账龄 2-3 年 171880 元；账龄 3 年以上 29760 元；	5.08%	186,565.00
第五名	保证金	145,000.00	账龄一年以内 145000 元；	1.83%	4,350.00
合计	--	6,060,478.60	--	76.54%	1,345,316.16

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款**8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	36,729,300.00		36,729,300.00	36,729,300.00		36,729,300.00
对联营、合营企业投资	1,008,406.48		1,008,406.48	1,011,295.70		1,011,295.70
合计	37,737,706.48		37,737,706.48	37,740,595.70		37,740,595.70

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
杭州镁歌贸易有限公司	22,900,000.00					22,900,000.00	
饮水科技	13,829,300.00					13,829,300.00	
合计	36,729,300.00					36,729,300.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
杭州吻吻鱼科技有限公司	1,011,295.70			-2,889.22							1,008,406.48	
小计	1,011,295.70			-2,889.22							1,008,406.48	
合计	1,011,295.70			-2,889.22							1,008,406.48	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	205,109,551.34	149,028,707.60	143,629,613.38	94,466,654.86
其他业务	8,327,974.54	3,693,411.06	2,153,423.40	120,487.18
合计	213,437,525.88	152,722,118.66	145,783,036.78	94,587,142.04

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1			合计
商品类型	213,437,525.88			213,437,525.88
其中：				
不锈钢真空保温器皿	196,540,160.12			196,540,160.12
不锈钢器皿	3,183,240.52			3,183,240.52
塑料杯	2,209,779.15			2,209,779.15
玻璃杯	1,020,521.36			1,020,521.36
其他	2,155,850.19			2,155,850.19
其他业务收入	8,327,974.54			8,327,974.54
按经营地区分类	213,437,525.88			213,437,525.88
其中：				
境内	33,268,445.70			33,268,445.70
境外	180,169,080.18			180,169,080.18
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

相关业务都是定单式业务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 41,731,646.70 元，其中，41,731,646.70 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,889.22	-43,009.36
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,089,394.98	424,272.70
合计	2,086,505.76	381,263.34

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-39,479.04	固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	965,173.55	
委托他人投资或管理资产的损益	1,248,066.76	理财产品收益
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	1,709,402.86	远期结汇
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,096.94	
减：所得税影响额	585,444.92	
少数股东权益影响额	192.78	
合计	3,319,623.37	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	8.18%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.35%	0.39	0.39

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

加权平均净资产收益率的计算过程

2021-06-30年度		序号	本期数
项 目			
归属于公司普通股股东的净利润		A	32,940,898.90
非经常性损益		B	3,319,623.37
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	29,621,275.53
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	386,392,070.26
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	156,046,101.37
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	-
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	-
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	-
其他	外币报表折算差额	I1	-118,392.22
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3.00
	(事项二，说明具体事项内容)	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
	确认股份支付	I3	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	

报告期月份数		K	6.00
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	402,803,323.60
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	8.18%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	7.35%

（此页无正文，为《浙江嘉益保温科技股份有限公司 2021 年半年度报告全文》之签署页）

法定代表人：

蒋兴华

浙江嘉益保温科技股份有限公司

2021 年 8 月 26 日

