

公司代码：688398

公司简称：赛特新材

# 福建赛特新材股份有限公司 2020 年半年度报告



## 重要提示

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

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中描述了公司所面临的风险事项，敬请投资者关注本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“二、风险因素”。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

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

六、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	18
第五节	重要事项.....	25
第六节	股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节	公司债券相关情况.....	46
第十节	财务报告.....	47
第十一节	备查文件目录.....	157

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、赛特新材	指	福建赛特新材股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	汪坤明
VIP	指	Vacuum Insulation Panel，真空绝热板的英文缩写
赛特冷链	指	福建赛特冷链科技有限公司，系赛特新材全资子公司
菲尔姆	指	福建菲尔姆科技有限公司，系赛特新材全资子公司
玖壹真空	指	福建玖壹真空技术有限公司，系赛特新材控股子公司
《公司章程》	指	《福建赛特新材股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
股东大会	指	福建赛特新材股份有限公司股东大会
董事会	指	福建赛特新材股份有限公司董事会
监事会	指	福建赛特新材股份有限公司监事会
本报告期、报告期	指	2020 年 1 月-2020 年 6 月
元	指	人民币元
导热系数	指	材料直接传导热量的能力，在稳定传热条件下，1 米厚的材料、两侧表面温差为 1 度，在 1 秒内通过每平方米面积传递的热量，单位为瓦（毫瓦）/（米·度），即 W（mW）/（m·K）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司基本情况

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 四、 公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称

A股	上海证券交易所科创板	赛特新材	688398	无
----	------------	------	--------	---

**(二) 公司存托凭证简况**

□适用 √不适用

**五、 其他有关资料**

□适用 √不适用

**六、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	205,366,622.37	194,402,062.41	5.64
归属于上市公司股东的净利润	52,320,925.41	35,934,060.80	45.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,078,852.84	34,211,527.36	8.38
经营活动产生的现金流量净额	34,129,398.59	19,645,339.85	73.73
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	779,081,818.10	327,659,415.12	137.77
总资产	937,107,618.48	526,732,247.00	77.91

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.71	0.60	18.33
稀释每股收益(元/股)	0.71	0.60	18.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.51	0.57	-10.53
加权平均净资产收益率(%)	8.28	13.02	减少4.74个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.87	12.40	减少6.53个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	5.38	4.81	增加0.57个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

归属于上市公司股东的净利润同比增长 45.60%，主要系连城县经济信息科学技术局支付的“一企一策”奖励资金报告期内达到确认为政府补助的条件，公司将其计入当期损益所致。

经营活动产生的现金流量净额同比增长 73.73%，主要系报告期内出口销售收入增长，销售回款状况较好所致。

归属于上市公司股东的净资产较期初增长 137.77%，主要系报告期公司实现盈利，以及公开发行股票募集资金增加股本和资本公积所致。

## 七、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 八、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	37,914.89	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,980,126.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,369,961.69	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-554,601.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-2,591,329.42	
合计	15,242,072.57	

## 九、 其他

□适用 √不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

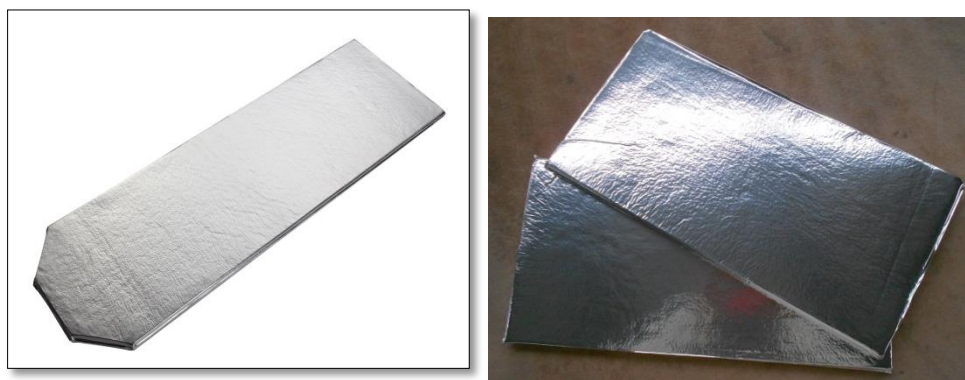
##### (一) 主要业务及主要产品

公司是一家从事真空绝热材料制造技术开发及其应用研究的科技型企业。公司多年来致力于研发、生产、销售真空绝热板，并对真空绝热板的下游应用、相关真空保温技术和产品、生产工艺装备进行持续研发。

公司目前已在真空绝热板芯材配方与生产工艺、阻隔膜检测与生产、吸附剂检测与生产和真空绝热板性能检测技术等方面形成了自主核心技术，并已具备真空绝热板关键生产设备的设计、优化和工艺持续改进能力，使公司产品性能保持优势地位，在业内享有很高的品牌知名度，成为全球真空绝热材料应用领域，尤其是全球冰箱、冷柜等家电领域的新型绝热材料知名供应商。

##### 1、真空绝热板

公司的主营产品真空绝热板绝热性能卓越，导热系数只有传统绝热材料的 1/6 甚至更低，还具有厚度薄、体积小、重量轻等优点，契合了能效要求较高、容积率要求较高的家电领域（冰箱、冷柜）的需求，其作为冰箱的重要组成部分，对提升冰箱、冷柜能效具有重要作用。



##### 2、保温箱

公司以真空绝热板为基础，针对冷链运输、医用等不同领域和客户需求，陆续开发出各类保温箱，并已获得一定的市场认可。





### 3、阻隔膜

公司已实现批量化生产高阻隔膜并用于制造 VIP 板，产品以满足公司自用为主。



#### (二) 经营模式

##### 1、生产模式

公司下游客户对真空绝热板的规格需求具有个性化、多样化的特点，且下游客户经常根据市场需求的变化推出新款终端产品，进而更新真空绝热板的应用及设计方案，由此决定了真空绝热板具有非标产品的特点，公司因此采用了“以销定产”的定制化生产模式。

##### 2、采购模式

公司每年年初或年中邀请主要原材料合格供应商报价，根据报价情况，每种原材料确定 2 家以上供应商，并与之签订框架协议。公司接到订单之后，按订单安排生产任务，采购部门则根据生产任务计划向入围的供应商采购生产所需的原辅材料等。采购过程中，公司对部分重要原材料采取安全库存措施。

##### 3、销售模式

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

##### (1) 真空绝热板销售模式

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

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

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

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

## （2）保温箱销售模式

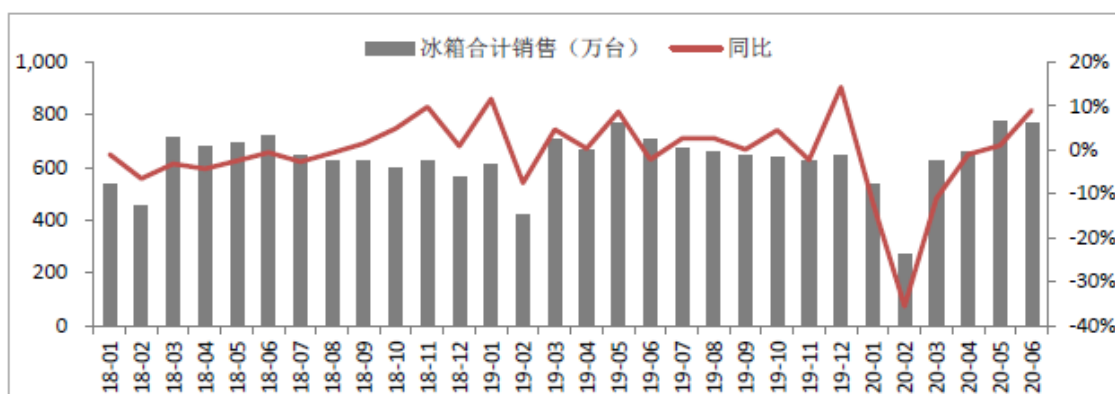
公司的保温箱产品主要应用于冷链物流（医用及食品保温箱等）领域，下游客户主要为物流运输企业、医药物流公司或医药企业（检测试剂、生物制品等），公司针对不同客户对保温箱的不同需求采用个性化定制模式。

## （三）行业情况

### 1、家电领域

2020 年在疫情影响下，整体家电产业链低迷不振，冰箱冷柜的表现却一直是可圈可点，尤其是出口市场。据产业在线统计数据，今年 1-5 月我国冰箱冷柜出口同比增长 3.2%，其中出口至美洲的冰箱冷柜增长最高，达 28.7%，主要因为疫情期间的社交疏离和部分肉类加工厂倒闭所带来的居民食物存储需求骤增和天气渐暖有关。

国内方面，疫情对经济的打击更主要显示在一季度，而到了 2 季度，随着疫情控制形势逐渐好转，我国主要经济指标持续改善，国民经济运行延续复苏态势，家电全行业经济效益有所回温，下降幅度均有所收窄。据产业在线数据，5、6 月份，冰箱行业产量、出货量均进入上升趋势，其中 6 月份的冰箱产量和出货量分别同比增长 17.6% 和 6.1%；冷柜的产量和出货量分别同比增长 39.5% 和 25.4%。（详见下图：冰箱月度出货量）



数据来源：产业在线

从月度零售量图来看疫情对冰箱行业影响仍然较大，自 2020 年 4 月以后，冰箱行业好转，市场规模恢复增长。

### 2、冷链保温箱领域

随着国内物流业的迅速发展，冷链物流行业对于运输过程保温和包装方式的要求不断提高，高效长时保温箱的市场需求也在不断扩大。

### 3、真空玻璃领域

真空玻璃属于节能玻璃制品，可应用于家电、交通、建筑等保温节能领域，市场发展潜力大。从供给规模来看，目前全球可以实现真空玻璃产业化的规模生产企业较少。

在真空玻璃行业仍处于起步阶段的大背景下，公司开展研发并推进产业化，将对公司增加盈利增长点，开拓家电以及冷链领域以外的市场具有重要意义。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

报告期内公司掌握和不断提升进步的核心技术主要在真空绝热板芯材、阻隔膜、吸附剂的研发、检测及生产工艺以及真空玻璃的研发和生产工艺方面，具体情况如下：

序号	核心技术	技术内容以及报告期内的变化情况
1	高性能低成本芯材配方及成型技术	芯材是真空绝热板的主要构成部件，其品质对真空绝热板性能的影响至关重要，高性能、低成本的芯材配方和制备工艺进一步提升了产品绝热性能和性价比优势。
2	阻隔膜精确检测、遴选及高性能阻隔膜制备技术	阻隔膜用于维持真空绝热板的真空度，防止外界气体和水汽的渗入，高阻隔膜是提升真空绝热板绝热性能的关键技术之一。公司自主研发的高性能阻隔膜，具有优异的阻隔性能和耐候性，大幅降低了边缘热桥效应。阻隔膜顺利量产后将降低对国外特定膜材料的依赖，进一步推动国内真空绝热板相关技术的自主创新。
3	吸附剂制备及配方优化技术	吸附剂用于吸收真空绝热板内部残留气体、水气分子及外部渗入气体和水汽，对于维持真空绝热板性能、延长其使用寿命具有重要意义。公司通过长期自主研发掌握了真空绝热板内部残余气体及外部渗入气体检测、分析技术，以此为手段，能够精准分析残余气体成分，设计并不断优化吸附剂吸附材料配比组成以及制造工艺。
4	真空绝热板整体制造工艺及设备制造技术	公司围绕真空绝热板制造各工序进行工艺优化研究和设备的自主开发，已先后开发出多代次和不同结构适应不同使用需求的真空绝热板，掌握了制造流程关键技术并开发出对应的制造设备。
5	真空绝热板导热系数检测技术	产品性能精密检测技术是真空绝热板产品质量控制的重要手段，更是产品性能研发和改进的基本依托。公司通过自主研发，开发出 VIP 导热系数快速检测技术和 VIP 综合导热系数检测技术，是公司实施真空绝热板产品出厂全检，以及不断优化和改进产品性能的重要技术保障。公司开发的导热系数快速检测技术和仪器，极大提升了生产线在线测试的效率和精度，支撑了规模化大批量生产需要。

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内公司提交了 7 项专利申请并获受理，其中 4 项发明专利，3 项实用新型专利。报告期内取得的有效专利如下：

序号	成果名称和授权号	成果类别	专利申请人	获得日期
1	真空绝热板 ZL201930375176.9	实用新型	公司	2020/1/21
2	一种防漏气真空绝热板 ZL201921105114.7	实用新型	公司	2020/4/28
3	一种真空绝热板 ZL201921106064.4	实用新型	公司	2020/4/28
4	一种真空绝热板的生产方法和真空绝热板 ZL201710908105.0	发明	公司	2020/4/7
5	托盘保温箱 ZL201930278570.0	实用新型	赛特冷链	2020/3/20
6	一种托盘保温箱 ZL201920811847.6	实用新型	赛特冷链	2020/3/20
7	一种带真空绝热板模塑保温箱 ZL201921307637.x	实用新型	赛特冷链	2020/3/24

报告期间，公司参与制定的标准进展情况如下：

序号	类别	名称	编号/计划号	进展	作用	标准制定参与者	公司排名情况
1	国家标准	真空绝热板	GB/T 37608-2019	2020 年 5 月 1 日起实施	作为主要起草单位之一，利用公司检测技术优势，为标准的制定提供了相关的产品、检测数据和技术资料	南京玻璃纤维研究设计院有限公司、赛特新材等单位	排名第二、真空绝热板企业排名第一

## 3. 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	11,045,795.83
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	11,045,795.83
研发投入总额占营业收入比例 (%)	5.38
研发投入资本化的比重 (%)	0

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	VIP 用高气体阻隔 SiO <sub>x</sub> 纳米涂层阻隔膜的研发	1,000.00	96.14	541.24	研发阶段	开发连续化涂布工艺制备高阻隔膜并用于生产超低导热系数、长使用寿命的 VIP，降低 VIP 总成本。	耐穿刺性和剥离强度优于目前广泛使用的镀铝聚脂复合阻隔膜，在性能和使用寿命上亦优于后者。	批量化制造 VIP 用的高阻隔复合膜；亦可用于食品包装、医疗药品包装等领域。
2	VIP 产品绝热性能及优化研究	700.00	108.37	969.57	研发阶段	研究真空绝热原理，有效应用原理设计和开发 VIP 在冰箱冷柜之外的新应用并形成产品。	通过生产制造的精细化控制研究，持续进行 VIP 性能研究和工艺优化，使公司的 VIP 在同类产品中保持先进。	主要应用于家用冰箱、冷柜医疗及食品冷链保温等领域。
3	自动化的 VIP 封装系统的研制	1,485.00	25.85	870.68	样机试机阶段	实现封装车间自动化生产，降低生产过程中对人工的依赖，降低产品能耗，提高生产效率。	相较行业普遍采用的封装设备，自动化 VIP 封装系统工艺流程更优、产品性能更稳定、生产率更高、能耗更低。	自动化封装设备未来可在 VIP 生产企业推广使用，可普遍提升 VIP 行业整体生产率和产能水平。
4	高隔热性能真空玻璃的研制	2,853.00	130.27	448.27	样品试制完成	研发一种使用寿命 25 年以上的高隔热性能的真空玻璃的制备工艺并实现稳定量产。	产品真空度高、有效使用寿命长、隔热性能和使用寿命远优于中空玻璃。	应用于建筑保温、家电保温及装饰等领域。
5	高绝热真空保温桶的研发	470.00	103.81	233.51	研发阶段。	开发出应用多层绝热结构的高效保温容器，开拓保温容器市场以及近几年兴起的冷链行业市场。	采用多层绝热结构结合真空技术，提升保温容器隔热性能。	可应用于中高端冷链行业的长时效保温以及其他各类保温容器。
6	新型高性能吸气剂的研发	500.00	135.39	161.27	样品试制阶段	掌握高性能吸气剂的生产工艺，提升吸气剂使用寿命及其性能。	吸气性能明显优于市场现有安全非激活型吸气剂	替代现有的吸附剂，延长 VIP 使用寿命。
7	VIP 板四边封的单体封装设备的研发	800.00	136.09	136.09	试验样机安装调试阶段	开发出采用全新封装工艺的封装设备，制造出的 VIP 产品结构更优，省去折边工序且节省阻隔膜用量。	四边封工艺能实现 VIP 更快速、高效生产，减少 VIP 后道折边工艺，有效提高 VIP 整体合格率和膜材利用率。	更高效、批量化生产 VIP。
8	真空玻璃生产试验线研发	4,730.00	81.87	81.87	实验生产线设计阶段	验证各关键工艺控制点，并转化在设计中，完成真空玻璃生产线的研制。	真空玻璃的合片、在高真空环境中连续化作业的原型线处于行业先进水平	在家电、交通、建筑等保温节能领域均可应用
9	玻璃纤维气流成网量产工艺	690.00	104.57	104.57	工艺设计阶段	通过气流成网制作芯材，使 VIP 导热系数更低更稳定。	制成的芯材热阻更高，芯材成品密度下降，成本降低。	应用于量化生产低成本高效率低导热系数的 VIP 用芯材。

	研发							
10	金属纳米膜研发	1,170.00	119.62	119.62	研发阶段	开发实现一种真空镀膜与精密涂布技术的层叠工艺，提升膜阻隔性	新的层叠工艺能有效提高阻隔单膜的阻隔性能；特殊阻隔涂层能有效提高镀层附着强度。	可作为 VIP 复合膜的包装原材料；适用于其他有超高阻隔性能要求的复合膜原材料。
11	四边封阻隔膜	1,000.00	45.54	61.00	工艺验证阶段	研制出易于冲压成型且阻隔性不受影响的阻隔膜结构。并可实现量化生产。	高阻隔膜成型工艺相较现有成型工艺更简便可操作，且封装出的产品外观更优，性能更稳定、阻隔膜原材料利用率更高。	四边封高阻隔膜配合 VIP 四边封工艺能实现大量应用于 VIP 快速、高效生产中。
12	气硅板生产工艺及冷藏箱生产工艺研究	200.00	16.75	16.75	实验试制阶段	研制出以气相二氧化硅为芯材的真真空绝热板产品，应用于冷藏保温箱产品并量产。	产量的产品导热低于 4.5mw/mK；制成的保温箱整体保温在 72 小时以上。	应用于医药领域的冷链物流。
13	5 轴夹持式高速铺网机研发项目	163.00	0.31	0.31	主体设计阶段	提升铺网机入网速度。	整机伺服控制，铺网形状通过设定调整，满足不同产品铺网需要。	应用于玻纤梳理生产干法芯材线，无纺布织造等。
合计	/	15,761.00	1,104.58	3,744.75	/	/	/	/

### 情况说明

√适用 □不适用

1、报告期内上述研发项目有中，第 1-10 项为赛特新材立项实施的研发项目；第 11 项为菲尔姆立项实施的研发项目；第 12 项为赛特冷链立项实施的研发项目；第 13 项为玖壹真空立项实施的研发项目。报告期内研发费用合计 1,104.58 万元。

2、报告期内研发项目新增设备投资共计 212.64 万元。

## 5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

基本情况		
公司研发人员的数量(人)		109
研发人员数量占公司总人数的比例(%)		12.75
研发人员薪酬合计(元)		5,216,864.02
研发人员平均薪酬(元)		50,896.23
教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
研究生	6	5.50
本科	51	46.79
大专及以下	52	47.71
合计	109	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下(含30岁)	23	21.10
30-40岁(含40)	57	52.29
40岁以上	29	26.61
合计	109	100.00

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## 三、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位:元

主要资产	期末数	重大变化说明
货币资金	170,916,122.63	较期初增长了243.56%,主要系报告期内公司公开发行股票,收到募集资金增加银行存款所致。
其他流动资产	271,023,614.34	较期初增长了2544.02%,主要系公司对暂时闲置的募集资金进行现金管理所致。
在建工程	47,266,282.12	较期初增长了56.95%,主要系公司新增厂房在建工程所致。
其他非流动资产	15,542,845.73	较期初增长179.12%,主要系公司预付设备采购款及厂房工程款所致。

其中:境外资产0(单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为0%。

## 四、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用



公司已在人才、技术与研发、客户资源、全流程制造等方面具备一定的竞争优势，具体如下：

### 1、人才优势

经过十多年积累沉淀，公司已形成一支高素质的研发人才队伍，公司核心技术人员在真空绝热材料领域平均拥有 10 年以上工作经验；其它主要研发技术人员从业 3 年以上。截至 2020 年 6 月 30 日，公司拥有 109 名研发人员，具备较强的持续自主创新和研发能力。此外，公司还拥有一支团结稳定和高素质的中高层管理团队，有助于公司进一步科学和规范化管理。随着公司有选才育才留才制度的不断完善和公司的发展壮大，公司将吸引更多管理和技术人才加入。

### 2、技术与研发优势

自成立以来，公司一直专注于通过自主研发进行真空绝热材料的研发、生产和销售，至报告期末，公司已拥有真空绝热材料及制造装备、检测技术等核心技术的自主专利 66 项，其中发明专利 25 项，形成了较为完整的自主知识产权体系。

依托强大的研发团队，公司掌握了高性能低成本芯材配方及成型工艺、阻隔膜制备、精确检测与遴选、吸附剂制备及配方优化、真空绝热板整体制造工艺、真空绝热板导热系数检测等多项关键技术，推动了高效节能的真空绝热材料的创新发展与产业化应用。

### 3、优质稳定的客户资源

公司服务的下游知名客户包括国外的客户如 LG、三星、东芝家电、日立、惠而浦、博西家电、斐雪派克、阿奇立克等，国内的客户如海尔、美的、美菱、海信等知名品牌家电生产企业，客户资源优势明显。公司能够获得国内外知名客户严格的供应商准入认证是公司综合竞争力的集中体现，充分保障了未来公司在本行业市场份额的稳定性和盈利能力的持续性，为公司开发新客户、拓展新的产品应用领域奠定了良好的基础。

### 4、全流程制造优势

公司始终以真空绝热板生产的主要构件和主要生产环节的全面创新来推动真空绝热板性能的综合提升。公司是业内极少数具备集芯材生产、阻隔膜制备及测试、吸附剂制备及测试、真空封装及产品性能检测能力于一体的企业。该优势主要体现在两方面，一方面使公司具备了快速的市场响应能力，在客户下达订单后，公司能够快速组织生产，而无需依赖上游供应商采购芯材等核心部件而影响生产与交货周期，有利于保障客户稳定性。另一方面，通过产品全流程的控制，公司可以实现全面控制产品质量，同时通过优化各生产环节工艺，进一步降低产品生产成本，从而在市场竞争中具备性能及成本优势，使公司产品拥有更高的性价比，保障公司在行业中的竞争优势地位。

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

适用 不适用

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

随着对保护环境和节能减排的重视，世界各国不断提高冰箱等家电产品能效标准，并将逐步冻结、削减传统保温材料聚氨酯主要发泡剂的生产和消费，真空绝热板因生产应用过程中不会产生温室气体，且导热系数为传统绝热材料的 1/6 甚至更低，能够减少冰箱耗电量和保温层厚度，提升冰箱有效容积率，对聚氨酯的替代效应日趋明显。尽管冰箱行业多年来增长乏力，但在消费升级与技术迭代双重驱动下，能效等级高、容积率高的冰箱备受市场青睐，真空绝热板下游行业需求持续保持旺盛。

2020 年一季度，公司克服新冠疫情爆发、国内客户开工不足等不利形势，及时复工复产，确保国际市场保持稳定增长。二季度随着疫情在全球蔓延，居民食物存储需求骤增，大容量冰箱销量增长，进一步拉动真空绝热板市场需求。公司 1 至 6 月实现销售收入 20,536.66 万元，同比增长 5.64%，其中第二季度实现收入 11,660.16 万元，环比增长 31.36%。2020 年 5 月下旬至本报告披露日，公司真空绝热板产能连续处于饱和状态，尽管公司通过工艺优化和设备技改挖掘生产潜能，但产能瓶颈已经成为现阶段限制公司快速发展及业绩提升的主要问题。

#### 1、主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
真空绝热板	201,242,005.58	124,627,906.60	192,441,429.50	108,484,025.15
保温箱	3,854,434.51	2,347,033.14	926,674.34	710,557.51
阻隔袋	3,745.05	2,176.17	436,126.28	295,649.95
其他	152,582.11	147,387.27	189,019.15	119,169.40
合计	205,252,767.25	127,124,503.18	193,993,249.27	109,609,402.01

#### 2、主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	62,839,758.24	43,067,461.16	68,261,256.50	41,476,399.34
国外销售	142,413,009.01	84,057,042.02	125,731,992.77	68,133,002.67
合计	205,252,767.25	127,124,503.18	193,993,249.27	109,609,402.01

报告期内公司共计发生研发费用 1,104.58 万元，主要围绕真空绝热板完整的生产链以及真空绝热新产品进行投入，并获得七项专利授权，其中一项发明专利授权。真空玻璃中试实验机已安装到位，通过开展工艺方法和工艺路线的验证，积极探索各项技术参数，积累了经验和数据。2020 年 6 月公司投资设立维爱吉（厦门）科技有限责任公司，启动真空玻璃项目团队建设及前期市场推广工作。

2020 年上半年，公司以成功登陆科创板为契机，加快推进内部管理架构改革，进一步下放经营权，提升内部管理效率。5 月，公司举行内部公开竞聘，通过发表竞选演说、评委提问、综合评议等形式，在中高层管理干部中遴选并产生总经理候选人。6 月 18 日，董事会聘任严浪基先生为新一任总经理，标志着公司管理团队朝职业化、年轻化、去家族化方向迈进。公司还把公开竞聘的形式推广至车间主任的选拔上面，使得人得其岗、岗得其人、人岗匹配，为员工提供合适的舞台。公司根据合理化原则优化车间薪资分配制度，提高一线员工薪资待遇和劳动积极性，增强公司人员招聘的竞争优势并降低员工流失率。

## 二、风险因素

√适用 □不适用

### 1、技术研发风险

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

### 2、毛利率下降的风险

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

### 3、汇兑损失风险

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

### 4、宏观环境风险

公司 2018 年、2019 年和 2020 年上半年产品外销收入占当期主营业务收入的比重分别为 68.76%、64.49%、69.38%，若公司主要客户所在国的政治、经济、贸易政策等发生较大变化或发生战争、公共卫生事件以及其它不可抗力事件，我国出口政策产生较大变化或我国与公司产品主要出口国之间发生较大贸易摩擦等情况，均可能对公司业务产生不利影响。

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

### 三、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 205,366,622.37 元，实现归属于母公司所有者的净利润 52,320,925.41 元。截至 2020 年 6 月 30 日，公司总资产为 937,107,618.48 元，归属于母公司所有者的净资产为 779,081,818.10 元。

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	205,366,622.37	194,402,062.41	5.64
营业成本	127,353,093.39	110,105,711.08	15.66
销售费用	10,910,442.73	19,517,495.29	-44.10
管理费用	10,450,159.81	11,312,991.60	-7.63
财务费用	-1,570,309.76	623,497.87	-351.85
研发费用	11,045,795.83	9,350,738.67	18.13
经营活动产生的现金流量净额	34,129,398.59	19,645,339.85	73.73
投资活动产生的现金流量净额	-294,404,258.67	-23,306,102.98	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	378,397,246.81	-4,388,207.82	不适用

营业收入变动原因说明:主要系报告期内国外订单需求增加,国外销售收入增长了 13.27%所致。

营业成本变动原因说明:主要系报告期公司执行新收入准则,把与销售销售产品相关的运费及销售佣金等计入营业成本列报,增加了营业成本。

销售费用变动原因说明:主要系报告期公司执行新收入准则,把与销售销售产品相关的运费及销售佣金等计入营业成本列报,同比减少了当期销售费用。

管理费用变动原因说明:主要系报告期公司维修费及零星工程费用减少所致。

财务费用变动原因说明:主要系报告期人民币兑美元汇率变动产生的汇兑收益,以及使用暂时闲置募集资金进行现金管理,利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系报告期研发人员增加,薪酬增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期公司出口增加,销售回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内公司使用暂时闲置的募集资金进行现金管理,导致投资支付的现金大幅增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司报告期内公开发行股票 2,000 万股,募集资金 42,310,1477.57 元,导致吸收投资收到的现金大幅增加所致。

##### 2 其他

###### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	170,916,122.63	18.24	26,509,567.63	5.59	544.73	主要系首次公开发行股票收到募集资金所致
其他应收款	2,116,854.43	0.23	7,413,713.15	1.56	-71.45	主要系设备处置款、出口退税款等减少所致
其他流动资产	271,023,614.34	28.92	6,119,130.68	1.29	4,329.12	主要系公司使用暂时闲置的募集资金进行现金管理所致
在建工程	47,266,282.12	5.04	24,987,128.53	5.27	89.16	主要系新增厂房工程所致
其他非流动资产	15,542,845.73	1.66	3,989,280.16	0.84	289.62	主要系预付设备采购款及厂房工程款所致
短期借款			24,000,000.00	5.06	-100.00	主要系归还银行流动资金贷款所致
交易性金融负债	16,700.00	0.00				主要系进行外汇远期锁汇所致
预收款项			431,896.79	0.09	-100.00	主要系根据新收入准则的实施要求，预收款项重分类至合同负债
合同负债	945,365.18	0.10%				同上
应交税费	9,239,517.15	0.99%	6,266,238.48	1.32	47.45	主要系6月发放现金红利计提个税及企业所得税所致。
其他应付款	3,156,700.99	0.34%	10,419,080.54	2.20	-69.70	主要系去年同期期末计提应付股利600万所致
长期借款	10,500,000.00	1.12%	4,000,000.00	0.84	162.50	主要系增加技改基金委托贷款所致
递延所得税负债			12,090.54	0.00	-100.00	主要系远期结售汇公允价值变动所致
其他非流动负债			4,467,800.00	0.94	-100.00	主要系连城县经济信息科学技术局支付的“一企一策”奖励资金达到了政府补助确认条件转出所致
股本	80,000,000.00	8.54%	60,000,000.00	12.65	33.33	主要系公司首次公开发行股票，增加了2,000万元股本所致
资本公积	450,960,143.77	48.12%	47,858,666.20	10.09	842.27	主要系公司首次公开发行股票，股本溢价增加资本公积所致

其他说明

无。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,790,696.28	银行承兑汇票保证金
应收款项融资	17,094,775.18	开具银行承兑汇票质押
其他流动资产	120,000,000.00	6 个月的结构性存款
固定资产	80,672,381.24	抵押授信使用
无形资产	25,397,468.42	抵押授信使用
合计	253,955,321.12	/

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

#### 1、 公司名称：福建赛特冷链科技有限公司

企业类型：有限责任公司

股东构成：赛特新材持股 100%

注册地址：福建省龙岩市连城工业园区 5 幢

法定代表人：邱珏

注册资本：1,200 万元

成立日期：2010 年 11 月 19 日

营业期限：2010 年 11 月 19 日至长期

经营范围：保温箱的研发、生产、销售与租赁等。

截至 2020 年 6 月 30 日，福建赛特冷链科技有限公司总资产为 24,729,691.81 元，净资产 8,321,097.09 元；报告期内，实现营业收入 14,889,654.13 元，营业利润 2,703,726.42 元，净利润 2,702,110.93 元。

## 2、公司名称：福建菲尔姆科技有限公司

企业类型：有限责任公司

股东构成：赛特新材持股 100%

注册地址：福建省龙岩市连城工业园区 5 幢

法定代表人：汪坤明

注册资本：1,000 万元

成立日期：2018 年 4 月 20 日

营业期限：2018 年 4 月 20 日至长期

经营范围：高阻隔软包材料、铝塑膜、真空绝热材料研发、推广、制造与销售。

截至 2020 年 6 月 30 日，福建菲尔姆科技有限公司总资产 66,462,311.33 元，净资产 6,759,574.56 元；报告期内，实现营业收入 26,400,596.13 元，营业利润-2,592,419.87 元，净利润-2,335,987.93 元。

## 3、维爱吉（厦门）科技有限责任公司

企业类型：有限责任公司

股东构成：赛特新材持股 100%

注册地址：福建省厦门市集美区兑英南路 255 号（4 号楼）七层 706 室

法定代表人：汪坤明

注册资本：1,000 万元

成立日期：2020 年 6 月 22 日

营业期限：2020 年 6 月 22 日至长期

经营范围：新材料技术推广服务；技术玻璃制品制造等。

截至 2020 年 6 月 30 日，维爱吉（厦门）科技有限责任公司总资产为 0 元，净资产为 0 元；报告期内，实现营业收入 0 元，营业利润 0 元，净利润 0 元。

## 4、福建玖壹真空技术有限公司

企业类型：有限责任公司

股东构成：赛特新材持股 76%，厦门玖奕投资合伙企业（有限合伙）持股 24%

注册地址：福建省龙岩市连城县莲峰镇姚坪村工业二路 5 号

法定代表人：杨家应

注册资本：1000 万元

成立日期：2020 年 5 月 19 日

营业期限：2020 年 5 月 19 日至 2050 年 5 月 18 日



经营范围：泵及真空设备制造；编织专用设备制造；其他未列明的电子设备制造等。

截至 2020 年 6 月 30 日，福建玖壹真空技术有限公司总资产 6,711,833.52 元，净资产 4,915,181.49 元；报告期内，实现营业收入为 0 元，营业利润-84,818.51 元，净利润-84,818.51 元。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 四、其他披露事项

##### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

##### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2020 年 5 月 9 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 6 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2020 年 6 月 19 日

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的方案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	汪坤明	注一	2020.2.11-2023.2.10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	汪美兰	注二	2020.2.11-2023.2.10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	汪洋	注三	2020.2.11-2023.2.10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	杨家应、严浪基、罗雪滨、刘祝平、张必辉、吴松、罗健兵	注四	2020.2.11-2021.2.10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	刘强、谢振刚	注五	2020.2.11-2021.2.10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	余锡友、陈景明	注六	2020.2.11-2021.2.10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	厦门红斗篷投资合伙企业（有限合伙）	注七	2020.2.11-2021.2.10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	张颖	注八	2020.2.11-2021.2.10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	李文忠等 19 名股东	注九	2020.2.11-2021.2.10	是	是	不适用	不适用
	股份限售	汪坤明、汪美兰、汪洋	注十	锁定期届满后两年内	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东及实际控制人汪坤明、全体董事（不含独立董事）、高级管理人员	注十一	2020.2.11-2023.2.10	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东及实际控制人汪坤明	注十二	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、董事、高级管理人员、控股股东及实际控制人汪坤明	注十三	长期	是	是	不适用	不适用

	分红	公司	注十四	2020. 2. 11-2023. 2. 10	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东及实际控制人汪坤明、董事、监事、高级管理人员	注十五	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东及实际控制人汪坤明、董事、监事、高级管理人员	注十六	长期	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人汪坤明及与其有关联关系的股东、高级管理人员汪美兰、汪洋、邱珏	注十七	长期	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公司持股 5%以上的股东汪坤明、汪美兰及其关联股东汪洋、公司其他董事、监事、高级管理人员	注十八	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东及实际控制人汪坤明	注十九	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人汪坤明	注二十	长期	是	是	不适用	不适用

**注一：控股股东及实际控制人汪坤明承诺：**

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

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

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

4、前述锁定期满后，本人在公司担任董事、高级管理人员期间，每年转让直接或间接持有的公司股份数量不超过本人持有的公司股份总数的25%；同时，作为公司的核心技术人员，在所持首发前股份限售期满之日起4年内，本人每年转让的首发前股份将遵守《上市规则》的规定，不超过上市时所持公司首发前股份总数的25%（减持比例可以累积使用）。若本人不再担任公司董事、高级管理人员或核心技术人员，则自不再担任上述职位之日起半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。如本人在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后6个月内本人亦遵守本条承诺。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

本人将忠实履行承诺，如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持股票的，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，且违规减持公司

股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付本人现金分红中与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。

**注三：与公司控股股东、实际控制人汪坤明有关联关系的公司其他股东汪洋承诺：**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3、前述锁定期满后，本人在公司担任高级管理人员期间，每年转让持有的公司股份数量不超过本人持有的公司股份总数的 25%；同时，作为公司的核心技术人员，在所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，本人每年转让的首发前股份将遵守《上市规则》的规定，不超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%（减持比例可以累积使用）。若本人不再担任高级管理人员或核心技术人员，则自不再担任上述职位之日起半年内，不转让本人持有的公司股份。如本人在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内本人亦遵守本条承诺。

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

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

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

**注六：直接或间接持有公司股份的其他核心技术人员余锡友、陈景明承诺：**

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

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

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

**注七：公司机构投资者厦门红斗篷投资合伙企业（有限合伙）承诺：**

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

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

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

**注八：公司股东张颖承诺：**

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

2、前述锁定期满后，在本人配偶常小安担任公司董事期间，如实并及时申报本人所持有公司股票数量及其变动情况，且每年转让持有的公司股份数量不超过本人持有的公司股份总数的 25%；常小安离职后半年内，不转让

本人持有的公司股份。如常小安在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后6个月内本人亦遵守本条承诺。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

若本人违反上述减持意向承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向其余股东及社会公众投资者道歉，因未履行承诺事项而获得收益的，所得的收益归公司所有。相关收益全部缴付至公司前，停止领取薪酬和津贴（若有）。公司进行现金分红的，可直接从本人应得的现金分红中扣除尚未缴付的收益金额。

**注十一：稳定股价的措施和承诺**

1、公司关于稳定股价的承诺：本公司上市（以本公司股票在上海证券交易所挂牌交易之日为准）后三年内，若本公司股价持续20个交易日收盘价低于每股净资产，本公司将严格依照《福建赛特新材股份有限公司上市后三

年内稳定公司股价的预案》中规定的相关程序通过回购公司股票等方式启动稳定股价措施。

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

#### **注十二：对欺诈发行上市的股份购回承诺**

##### 1、公司关于欺诈发行上市的股份购回承诺

（1）保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

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

##### 2、公司实际控制人及控股股东汪坤明关于欺诈发行股份购回事项承诺如下：

（1）保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

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

#### **注十三：填补被摊薄即期回报的措施及承诺**

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

##### 1、公司拟采取的填补被摊薄即期回报的具体措施及承诺

（1）提升公司整体实力，扩大公司业务规模；

（2）完善内部控制，提升管理水平；

（3）加快推进募投项目建设，加强募投项目监管，保证募集资金合理合法使用；

（4）持续研发创新，提高公司竞争能力和盈利能力；

（5）完善利润分配政策，强化投资者回报。

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

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

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

（2）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。

（3）本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。

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

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

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

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



票。本人自愿接受监管机构、社会公众等的监督，若违反上述承诺将依法承担相应责任。

#### **注十四：利润分配政策的承诺**

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

#### **注十五：依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺**

##### **1、公司承诺：**

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

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

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

##### **2、控股股东及实际控制人汪坤明承诺：**

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

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

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

##### **3、董事、监事、高级管理人员承诺：**

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

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

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

标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。

#### 注十六：未能履行承诺的约束措施

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

⑤如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益全部归公司所有。

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

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

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

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

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

⑤如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益全部归公司所有。

#### 注十七：避免同业竞争的承诺函

公司控股股东、实际控制人汪坤明及与其有关联关系的股东、高级管理人员汪美兰、汪洋、邱珏分别承诺如下：(1) 本人并确保本人控制（包括直接控制和间接控制，下文中“控制”均指“直接控制和间接控制”）的其它企业不从事与赛特新材及其控股子公司生产经营有相同或类似业务的投资，今后不新设或收购从事与赛特新材及其控股子公司有相同或类似业务的公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与赛特新材及其控股子公司业务直接或间接竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对赛特新材及其控股子公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；(2) 无论是由本人或本人控制的其他企

业研究开发的、或从国外引进、或与他人合作开发的与赛特新材及其控股子公司生产、经营有关的新技术、新产品，赛特新材及其控股子公司均有优先受让、生产的权利；（3）本人或本人控制的其他企业如拟出售与赛特新材及其控股子公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，赛特新材及其控股子公司均有优先购买的权利；本人承诺自身、并保证本人控制的其他企业在出售或转让有关资产、业务或权益时给予赛特新材及其控股子公司的条件不逊于向任何独立第三方提供的条件；（4）如赛特新材及其控股子公司进一步拓展其产品和业务范围，本人承诺不控制与赛特新材及其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争的其他企业；若出现可能与赛特新材及其控股子公司拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人按包括但不限于以下方式退出与赛特新材及其控股子公司的竞争：①确保本人控制的其他企业停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；②确保本人控制的其他企业停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；③确保本人控制的其他企业将相竞争的资产、业务或权益以合法方式置入赛特新材及其控股子公司；④确保本人控制的其他企业将相竞争的业务转让给无关联的第三方；⑤采取其他对维护赛特新材及其控股子公司权益有利的行动以消除同业竞争；（5）本人确认，尽力促使配偶、父母及配偶之父母、子女及子女之配偶、子女配偶之父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶之兄弟姐妹遵守上述承诺；（6）本人愿意承担因违反上述承诺而给赛特新材及其控股子公司造成的全部经济损失。且赛特新材有权扣留现金分红或薪酬津贴，直至本人履行上述相关义务之日止。

#### **注十八：规范关联交易的承诺函**

公司持股 5%以上的股东汪坤明、汪美兰及其关联股东汪洋、公司其他董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺如下：（1）本人及本人控制的其他企业将尽量减少、避免与发行人之间发生关联交易。对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由发行人与独立第三方进行。本人及本人控制的其他企业不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；（2）对于本人及本人控制的其他企业与发行人及其控股子公司之间不可避免的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行；（3）本人及本人控制的其他企业与发行人所发生的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守《公司法》、《证券法》、《福建赛特新材股份有限公司章程》和《关联交易管理制度》等有关法律、法规以及公司规章制度的规定，规范关联交易行为，履行各项批准程序并按有关规定履行信息披露义务；（4）本人及本人控制的其他企业不通过关联交易损害发行人以及发行人其他股东的合法权益，如因关联交易损害发行人以及发行人其他股东的合法权益的，本人自愿承担由此造成的一切损失；（5）如本承诺函被证明是不真实或未被遵守，本人将向公司赔偿一切直接和间接损失。且发行人有权扣留现金分红或薪酬津贴，直至本人履行上述相关义务之日止。

#### **注十九：关于社保公积金缴纳的承诺函**

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

#### **注二十：关于租赁第三方房屋相关事项的承诺函**

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

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2020年5月8日，2019年年度股东大会审议通过了《关于续聘2020年度会计师事务所的议案》，同意公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2020年度审计机构，为公司提供财务报表审计、内部控制审计服务，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

2月一名员工在厂区道路上被叉车碰撞离世，构成一般生产安全事故，公司及法定代表人汪坤明报告期内分别被连城县应急管理局处以罚款22万元和8.48万元。事故发生后，公司第一时间完善内部交通规则，实行人车分流，同时对全厂进行严格的安全隐患排查并落实整改措施。

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

### (六) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

**3 其他重大合同**适用 不适用**十二、 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**十三、 可转换公司债券情况**适用 不适用**十四、 环境信息情况****(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用

公司严格按照国家相关法律法规要求，认真做好环境保护工作，在 2020 年上半年未发生环保事故，未受到环保主管部门的行政处罚。

**(1) 企业污染防治设施的建设和运行情况。**

报告期内，公司环保设施维护和运行状况良好，各类污染物均达标排放。公司 2020 年上半年新增 10 台油气过滤器，用于过滤油烟。

**(2) 核定的排放总量。**

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

**(3) 主要污染物的排放及控制情况。**

公司报告期内各项污染物均达标排放，并聘请第三方环保检测公司出具检测报告。公司危险废物严格按照环保要求进行管理，委托有资质的危险废物处置公司处置；废水通过化粪池处理达到《污水综合排放标准》（GB8978—96）三级排放标准后排入市政污水管网。

**(4) 突发环境事件应急预案。**

公司 2018 年修订完善《福建赛特新材股份有限公司突发环境事件应急预案》并于环保局备案（备案编号：350825-2018-005-L），报告期内无发生环境事故。

**(5) 环境自行监测方案。**

公司严格执行环境监测计划，每年定期委托第三方环境监测公司对公司废气、噪声等指标进行环境监测，监测完成后由第三方公司出具环境监测报告。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**适用 不适用**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**适用 不适用

根据财政部修订的《企业会计准则第 14 号—收入》，将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。本次会计政策是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的变更，不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

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	60,000,000	100.00	1,798,860				1,798,860	61,798,860	77.25
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	60,000,000	100.00	1,798,860				1,798,860	61,798,860	77.25
其中：境内非国有法人持股	1,500,000	2.50	1,798,860				1,798,860	3,298,860	4.12
境内自然人持股	58,500,000	97.50						58,500,000	73.13
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			18,201,140				18,201,140	18,201,140	22.75
1、人民币普通股			18,201,140				18,201,140	18,201,140	22.75
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	60,000,000	100.00	20,000,000				20,000,000	80,000,000	100.00



**1、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

经中国证监会《关于同意福建赛特新材股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2019]2967号）同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，并于2020年2月11日在上海证券交易所科创板上市。本次公开发行完成后，公司总股本由6,000万股增加为8,000万股。

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

□适用 √不适用

**3、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
汪坤明	0	0	31,720,000	31,720,000	IPO 首发原始股限售	2023/02/11
汪美兰	0	0	8,710,000	8,710,000	IPO 首发原始股限售	2023/02/11
李文忠	0	0	2,970,000	2,970,000	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
汪洋	0	0	2,600,000	2,600,000	IPO 首发原始股限售	2023/02/11
楚晟旻	0	0	1,930,500	1,930,500	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
厦门红斗篷投资合伙企业（有限合伙）	0	0	1,500,000	1,500,000	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
刘述江	0	0	1,287,000	1,287,000	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
陈斌	0	0	1,119,600	1,119,600	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
吴德厚	0	0	1,109,600	1,109,600	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
于保森	0	0	872,200	872,200	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
张颖	0	0	862,200	862,200	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
李丹娜	0	0	733,500	733,500	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
胡永年	0	0	650,000	650,000	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
刘祝平	0	0	650,000	650,000	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
陈胜前	0	0	650,000	650,000	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
张宇	0	0	487,500	487,500	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
连剑生	0	0	384,500	384,500	IPO 首发原始股限售	2021/02/11

杨家应	0	0	260,000	260,000	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
陈铭	0	0	257,400	257,400	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
林景	0	0	208,000	208,000	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
吴松	0	0	180,000	180,000	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
张必辉	0	0	180,000	180,000	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
刘强	0	0	100,000	100,000	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
谢振刚	0	0	100,000	100,000	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
邢兆东	0	0	100,000	100,000	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
李荣生	0	0	78,000	78,000	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
廖晓红	0	0	50,000	50,000	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
严浪基	0	0	50,000	50,000	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
李志钦	0	0	50,000	50,000	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
欧婷婷	0	0	50,000	50,000	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
谢义英	0	0	50,000	50,000	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
陈景明	0	0	50,000	50,000	IPO 首发原始股限售	2021/02/11
兴证投资管理 有限公司	0	0	1,000,000	1,000,000	保荐机构跟投限售	2022/02/11
网下配售 对象			798,860	798,860	网下配售股限售	2020/08/11
合计			61,798,860	61,798,860	/	/

注：公司首次公开发行股票过程中，保荐机构依法设立的相关子公司兴证投资管理有限公司参与本次战略配售，配售数量 1,000,000 股。根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》的有关规定，兴证投资管理有限公司可通过转融通方式出借所持限售股。截至 2020 年 6 月 30 日，兴证投资管理有限公司出借股份 339,300 股，余额为 660,700 股。

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,002
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况
-----------

股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份 的限售股份数 量	质押或冻结情 况		股东 性质
						股份 状态	数量	
汪坤明	0	31,720,000	39.65	31,720,000	31,720,000	无	0	境内自然人
汪美兰	0	8,710,000	10.89	8,710,000	8,710,000	无	0	境内自然人
李文忠	0	2,970,000	3.71	2,970,000	2,970,000	无	0	境内自然人
汪洋	0	2,600,000	3.25	2,600,000	2,600,000	无	0	境内自然人
楚晟旻	0	1,930,500	2.41	1,930,500	1,930,500	质押	1,930,000	境内自然人
厦门红 斗篷投 资合伙 企业 (有限 合伙)	0	1,500,000	1.88	1,500,000	1,500,000	无	0	境内非国有 法人
刘述江	0	1,287,000	1.61	1,287,000	1,287,000	无	0	境内自然人
陈斌	0	1,119,600	1.40	1,119,600	1,119,600	无	0	境内自然人
吴德厚	0	1,109,600	1.39	1,109,600	1,109,600	无	0	境内自然人
于保森	0	872,200	1.09	872,200	872,200	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称		持有无限售条件流 通股的数量		股份种类及数量				
				种类	数量			
翁天波		170,000		人民币普通股	170,000			
刘慎		120,000		人民币普通股	120,000			
金宝山		105,911		人民币普通股	105,911			
蒲静		100,468		人民币普通股	100,468			
廖淑君		99,272		人民币普通股	99,272			
蔡佳丽		98,053		人民币普通股	98,053			
张兴		94,343		人民币普通股	94,343			
九坤投资(北京)有限公司一 九坤私享33号私募证券投资基金		87,940		人民币普通股	87,940			
李丽华		87,843		人民币普通股	87,843			
上海明沅投资管理有限公司一 明沅朱庇特2号私募证券投资基金		78,854		人民币普通股	78,854			
上述股东关联关系或一致行动的 说明		公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持 股数量的说明		无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	汪坤明	31,720,000	2023年2月11日	0	自上市之日起36个月
2	汪美兰	8,710,000	2023年2月11日	0	自上市之日起36个月
3	李文忠	2,970,000	2021年2月11日	0	自上市之日起12个月
4	汪洋	2,600,000	2023年2月11日	0	自上市之日起36个月
5	楚晟旻	1,930,500	2021年2月11日	0	自上市之日起12个月
6	厦门红斗篷投资合伙企业(有限合伙)	1,500,000	2021年2月11日	0	自上市之日起12个月
7	刘述江	1,287,000	2021年2月11日	0	自上市之日起12个月
8	陈斌	1,119,600	2021年2月11日	0	自上市之日起12个月
9	吴德厚	1,109,600	2021年2月11日	0	自上市之日起12个月
10	兴证投资管理有限公司	1,000,000	2022年2月11日	0	自上市之日起24个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		汪坤明与汪美兰系兄妹关系，为一致行动人；汪坤明与汪洋系父子关系，为一致行动人。			

**截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表**

□适用 √不适用

**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**

□适用 √不适用

**(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表**

√适用 □不适用

单位：股

序号	股东名称	持股数量		表决权数量	表决权比例
		普通股	特别表决权股份		
1	汪坤明	31,720,000	0	31,720,000	39.65
2	汪美兰	8,710,000	0	8,710,000	10.89
3	李文忠	2,970,000	0	2,970,000	3.71
4	汪洋	2,600,000	0	2,600,000	3.25
5	楚晟旻	1,930,500	0	1,930,500	2.41
6	厦门红斗篷投资合伙企业(有限合伙)	1,500,000	0	1,500,000	1.88
7	刘述江	1,287,000	0	1,287,000	1.61
8	陈斌	1,119,600	0	1,119,600	1.40

9	吴德厚	1,109,600	0	1,109,600	1.39
10	于保森	872,200	0	872,200	1.09
合计	/	53,818,900	0	53,818,900	/

**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**四、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况**

□适用 √不适用

**五、特别表决权股份情况****第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员和核心技术人员持股变动情况**

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况****1. 股票期权**

□适用 √不适用

**2. 第一类限制性股票**

□适用 √不适用

**3. 第二类限制性股票**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
汪坤明	总经理	解任
严浪基	监事	解任
严浪基	总经理	聘任
胡小媛	独立董事	解任
刘微芳	独立董事	选举
罗健兵	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

2020年6月18日，公司2020年第一次临时股东大会选举刘微芳为第四届董事会独立董事，即日起原第三届董事会独立董事胡小媛任期届满离任；选举罗健兵为第四届监事会股东代表监事，即日起原第三届监事会股东代表监事严浪基任期届满离任。

同日召开的第四届董事会第一次会议聘任严浪基为公司总经理。

**三、其他说明**

适用 不适用

## **第九节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：福建赛特新材股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	170,916,122.63	49,748,984.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	120,527,475.80	107,333,083.54
应收款项融资	七、6	36,459,548.58	47,533,795.11
预付款项	七、7	4,573,682.84	3,587,647.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	2,116,854.43	1,856,344.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	58,473,773.13	60,281,072.67
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	271,023,614.34	10,250,421.29
流动资产合计		664,091,071.75	280,591,348.74
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	172,664,020.79	172,425,681.17
在建工程	七、22	47,266,282.12	30,115,200.50
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	25,084,006.04	25,397,468.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	5,794,630.01	4,621,811.63
递延所得税资产	七、30	6,664,762.04	8,012,189.43
其他非流动资产	七、31	15,542,845.73	5,568,547.11
非流动资产合计		273,016,546.73	246,140,898.26
<b>资产总计</b>		<b>937,107,618.48</b>	<b>526,732,247.00</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32		18,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	16,700.00	94,745.00
衍生金融负债			
应付票据	七、35	32,734,102.99	37,301,089.80
应付账款	七、36	43,260,138.56	43,107,452.84
预收款项			790,095.64
合同负债	七、38	945,365.18	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	7,228,742.60	9,010,155.05
应交税费	七、40	9,239,517.15	9,587,315.33
其他应付款	七、41	3,156,700.99	4,409,791.60
其中：应付利息			46,736.26
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	7,765,208.33	11,750,000.00
其他流动负债	七、44	9,679,154.38	9,925,875.44



流动负债合计		114,025,630.18	143,976,520.7
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	10,500,000.00	11,250,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	32,320,526.64	32,576,311.18
递延所得税负债			
其他非流动负债			11,270,000.00
非流动负债合计		42,820,526.64	55,096,311.18
负债合计		156,846,156.82	199,072,831.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	450,960,143.77	47,858,666.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	26,147,945.06	26,147,945.06
一般风险准备			
未分配利润	七、60	221,973,729.27	193,652,803.86
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		779,081,818.10	327,659,415.12
少数股东权益		1,179,643.56	
所有者权益（或股东权益）合计		780,261,461.66	327,659,415.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		937,107,618.48	526,732,247

法定代表人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：吴松

## 母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:福建赛特新材股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		163,908,053.95	48,536,498.70
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	159,088,263.43	139,294,109.76
应收款项融资		35,769,548.58	47,533,795.11
预付款项		4,026,951.58	3,473,074.30
其他应收款	十七、2	25,613,157.36	22,773,477.64
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		29,543,269.25	35,563,282.78
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		265,774,103.40	5,749,930.16
流动资产合计		683,723,347.55	302,924,168.45
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	25,800,000.00	22,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		160,036,142.92	160,657,967.36
在建工程		43,169,249.43	25,910,114.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		25,084,006.04	25,397,468.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,150,663.43	3,856,387.05

递延所得税资产		6,220,322.83	7,823,456.86
其他非流动资产		13,369,595.73	4,184,347.11
非流动资产合计		278,829,980.38	249,829,741.52
资产总计		962,553,327.93	552,753,909.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款			18,000,000.00
交易性金融负债		16,700.00	94,745.00
衍生金融负债			
应付票据		32,734,102.99	37,301,089.80
应付账款		64,813,294.03	63,126,145.55
预收款项			349,994.08
合同负债		424,954.89	
应付职工薪酬		5,837,534.35	7,531,187.37
应交税费		8,826,493.18	9,466,621.26
其他应付款		3,586,500.31	4,853,823.51
其中：应付利息			46,736.26
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,765,208.33	11,750,000.00
其他流动负债		9,349,154.38	9,925,875.44
流动负债合计		133,353,942.46	162,399,482.01
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		10,500,000.00	11,250,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		32,320,526.64	32,576,311.18
递延所得税负债			
其他非流动负债			11,270,000.00
非流动负债合计		42,820,526.64	55,096,311.18
负债合计		176,174,469.10	217,495,793.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		450,960,143.77	47,858,666.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,147,945.06	26,147,945.06
未分配利润		229,270,770.00	201,251,505.52
所有者权益（或股东权益）合计		786,378,858.83	335,258,116.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		962,553,327.93	552,753,909.97

法定代表人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：吴松

## 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		205,366,622.37	194,402,062.41
其中：营业收入	七、61	205,366,622.37	194,402,062.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		160,450,301.55	153,719,398.63
其中：营业成本	七、61	127,353,093.39	110,105,711.08
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	七、62	2,261,119.55	2,808,964.12
销售费用	七、63	10,910,442.73	19,517,495.29
管理费用	七、64	10,450,159.81	11,312,991.60
研发费用	七、65	11,045,795.83	9,350,738.67
财务费用	七、66	-1,570,309.76	623,497.87
其中：利息费用		503,706.40	666,860.90
利息收入		704,009.24	145,761.45
加：其他收益	七、67	14,940,126.67	2,163,583.34

投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	3,291,916.69	24,721.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	78,045.00	80,603.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-805,471.18	-566,939.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-719,519.10	-181,940.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	219,401.22	-22,811.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		61,920,820.12	42,179,880.83
加：营业外收入	七、74	42,536.20	182,120.25
减：营业外支出	七、75	738,623.79	407,624.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		61,224,732.53	41,954,376.86
减：所得税费用	七、76	8,924,163.56	6,020,316.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,300,568.97	35,934,060.80
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		52,300,568.97	35,934,060.80
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		52,320,925.41	35,934,060.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-20,356.44	
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变			

动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		52,300,568.97	35,934,060.80
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		52,320,925.41	35,934,060.80
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-20,356.44	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.71	0.60
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.71	0.60

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

法定代表人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：吴松

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	215,780,328.93	215,639,440.18
减：营业成本	十七、4	140,490,884.19	134,330,407.18
税金及附加		2,107,449.60	2,753,930.68
销售费用		10,723,219.50	19,108,517.38
管理费用		8,572,560.78	9,175,526.82
研发费用		10,419,714.53	9,043,010.31
财务费用		-1,572,229.15	610,828.43
其中：利息费用		503,706.40	666,860.90
利息收入		701,351.81	144,800.14
加：其他收益		14,344,283.67	2,155,183.34
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	3,291,916.69	-1,233,876.42

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		78,045.00	80,603.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-799,511.24	-562,778.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-261,194.71	-181,940.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）		202,063.19	-48,284.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		61,894,332.08	40,826,126.65
加：营业外收入		41,834.49	182,119.17
减：营业外支出		737,031.89	407,280.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		61,199,134.68	40,600,965.32
减：所得税费用		9,179,870.20	6,090,144.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,019,264.48	34,510,820.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		52,019,264.48	34,510,820.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			

7. 其他			
六、综合收益总额		51,938,731.23	34,510,820.53
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：吴松

## 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		192,574,194.61	160,294,344.54
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		4,737,214.90	3,816,527.58
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	4,753,904.66	3,257,383.58
经营活动现金流入小计		202,065,314.17	167,368,255.70
购买商品、接受劳务支付的现金		102,808,029.40	77,568,612.73
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			



支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		35,609,077.04	32,485,344.25
支付的各项税费		13,279,041.47	11,386,166.46
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	16,239,767.67	26,282,792.41
经营活动现金流出小计		167,935,915.58	147,722,915.85
经营活动产生的现金流量净额		34,129,398.59	19,645,339.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		215,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,646,843.99	24,721.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	310,375.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		216,648,843.99	335,096.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,880,712.66	23,641,198.98
投资支付的现金		470,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	172,390.00	
投资活动现金流出小计		511,053,102.66	23,641,198.98
投资活动产生的现金流量净额		-294,404,258.67	-23,306,102.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		432,984,905.66	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,200,000.00	
取得借款收到的现金			13,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		432,984,905.66	13,000,000.00
偿还债务支付的现金		22,750,000.00	16,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,763,728.06	738,207.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	9,073,930.79	

筹资活动现金流出小计		54,587,658.85	17,388,207.82
筹资活动产生的现金流量净额		378,397,246.81	-4,388,207.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		703,258.34	-212,530.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		118,825,645.07	-8,261,501.73
加：期初现金及现金等价物余额		41,299,781.28	30,333,709.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		160,125,426.35	22,072,208.12

法定代表人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：吴松

### 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		195,672,460.13	166,545,775.21
收到的税费返还		4,722,135.38	3,816,527.58
收到其他与经营活动有关的现金		4,128,018.76	3,111,020.00
经营活动现金流入小计		204,522,614.27	173,473,322.79
购买商品、接受劳务支付的现金		116,724,672.61	80,232,738.33
支付给职工及为职工支付的现金		27,856,074.29	25,098,829.44
支付的各项税费		12,086,703.69	10,975,407.87
支付其他与经营活动有关的现金		15,554,111.88	30,577,909.86
经营活动现金流出小计		172,221,562.47	146,884,885.50
经营活动产生的现金流量净额		32,301,051.80	26,588,437.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		215,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,646,843.99	24,721.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	151,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		216,648,843.99	175,721.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,848,147.91	21,336,590.85

投资支付的现金		473,800,000.00	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		172,390.00	
投资活动现金流出小计		513,820,537.91	31,336,590.85
投资活动产生的现金流量净额		-297,171,693.92	-31,160,869.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		431,784,905.66	
取得借款收到的现金			13,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		431,784,905.66	13,000,000.00
偿还债务支付的现金		22,750,000.00	16,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,763,728.06	738,207.82
支付其他与筹资活动有关的现金		9,073,930.79	
筹资活动现金流出小计		54,587,658.85	17,388,207.82
筹资活动产生的现金流量净额		377,197,246.81	-4,388,207.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		703,457.97	-211,241.59
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		113,030,062.66	-9,171,881.97
加：期初现金及现金等价物余额		40,087,295.01	30,017,084.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		153,117,357.67	20,845,202.29

法定代表人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：吴松

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	60,000,000.00				47,858,666.20				26,147,945.06		193,652,803.86		327,659,415.12		327,659,415.12
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	60,000,000.00				47,858,666.20				26,147,945.06		193,652,803.86		327,659,415.12		327,659,415.12
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	20,000,000.00				403,101,477.57					28,320,925.41		451,422,402.98	1,179,643.56	452,602,046.54	
(一) 综合收益总额										52,320,925.41		52,320,925.41	-20,356.44	52,300,568.97	
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00				403,101,477.57							423,101,477.57	1,200,000.00	424,301,477.57	
1. 所有者投入的普通股	20,000,000.00				403,101,477.57							423,101,477.57	1,200,000.00	424,301,477.57	
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配										-24,000,000.00		-24,000,000.00		-24,000,000.00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)										-24,000,000.00		-24,000,000.00		-24,000,000.00	

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、本期末余额	80,000,000.00				450,960,143.77				26,147,945.06		221,973,729.27		779,081,818.10	1,179,643.56	780,261,461.66									

项目	2019 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	60,000,000.00				47,858,666.20				18,760,813.28		132,391,688.89		259,011,168.37		259,011,168.37
加：会计政策变更								32,495.40		290,010.86		322,506.26		322,506.26	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	60,000,000.00				47,858,666.20				18,793,308.68		132,681,699.75		259,333,674.63		259,333,674.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填)										29,934,060.80		29,934,060.80		29,934,060.80	

2020 年半年度报告

列)														
(一) 综合收益总额										35,934,060.80		35,934,060.80		35,934,060.80
(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										-6,000,000.00		-6,000,000.00		-6,000,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-6,000,000.00		-6,000,000.00		-6,000,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(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	60,000,000.00				47,858,666.20					18,793,308.68		162,615,760.55		289,267,735.43

法定代表人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：吴松

## 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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

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

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				47,858,666.20				18,760,813.28	140,767,319.45	267,386,798.93
加: 会计政策变更									32,495.40	292,458.63	324,954.03
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				47,858,666.20				18,793,308.68	141,059,778.08	267,711,752.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										28,510,820.53	28,510,820.53
(一) 综合收益总额										34,510,820.53	34,510,820.53
(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									-6,000,000.00	-6,000,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-6,000,000.00	-6,000,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	60,000,000.00				47,858,666.20				18,793,308.68	169,570,598.61	296,222,573.49

法定代表人：汪坤明

主管会计工作负责人：严浪基

会计机构负责人：吴松

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

福建赛特新材股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身系福建赛特新材料有限公司（以下简称赛特有限），赛特有限由汪坤明和汪美兰出资设立，于2007年10月23日在连城县工商行政管理局登记注册，初始注册资本为人民币2,500.00万元。2010年10月21日，本公司以截至2010年6月30日经审计的账面净资产人民币9,585.87万元折合股本5,850.00万股整体变更为股份有限公司。2018年，本公司实施一次增资扩股后，本公司的注册资本为人民币6,000.00万元。

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

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

本公司及子公司所处行业为非金属矿物制品业等，主要产品为真空绝热板等。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2020年8月20日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	福建赛特冷链科技有限公司	赛特冷链	100.00	
2	福建菲尔姆科技有限公司	菲尔姆	100.00	
3	福建玖壹真空技术有限公司	玖壹真空	76.00	
4	维爱吉（厦门）科技有限责任公司	维爱吉	100.00	

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见“第十节 财务报告”之“八、合并范围变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照

中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

## 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### (1) 合并范围的确定

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

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

#### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

① 合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④ 站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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

## (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产的后续计量取决于其分类：

#### ① 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

初始确认后，对于该类金融资产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资产所产生的利得或损失，在终止确认、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金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基

础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

除不具有重大融资成分的应收账款外，金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照本报告“第十节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“38.收入”的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

### **(3) 金融负债分类和计量**

本公司的金融负债于初始确认时分为：以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### **(4) 金融资产减值**

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

##### **以摊余成本计量的金融资产**

###### **预期信用损失的计量**

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

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

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

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款及应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司依据信用风险特征对应收票据及应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### **A、应收票据**

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

### **B、应收账款**

应收账款组合 1：应收客户货款

应收账款组合 2：应收子公司货款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

### **C、其他应收款**

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收备用金及出口退税款

其他应收款组合 2：应收保证金

其他应收款组合 3：合并范围内关联方往来

其他应收款组合 4：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团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。

### **D、应收款项融资**

确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1：应收票据

应收款项融资组合 2：应收账款

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

信用风险显著增加的评估

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

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

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；



C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

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

#### **已发生信用减值的金融资产**

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### **预期信用损失准备的列报**

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

#### **核销**

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### **(5) 金融资产转移**

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### **(6) 金融资产和金融负债的抵销**

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

### **11. 应收票据**

#### **应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”

### **12. 应收账款**

#### **应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”

### **13. 应收款项融资**

适用 不适用

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”

### **14. 其他应收款**

#### **其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

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

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

**18. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

本公司长期股权投资均为对子公司投资。

**(1) 投资成本确定**

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

**(2) 后续计量及损益确认方法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

**(3) 减值测试方法及减值准备计提方法**

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

**22. 投资性房地产**

不适用。

**23. 固定资产****(1). 确认条件**

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

## (2). 折旧方法

适用 不适用

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均折旧年限法	5-30	5.00%	3.17%-19%
机器设备	平均折旧年限法	5-10	5.00%	9.5%-19%
运输工具	平均折旧年限法	5-10	5.00%	9.5%-19%
办公设备	平均折旧年限法	5.00	5.00%	19%
电子设备	平均折旧年限法	5-10	5.00%	9.5%-19%
其他设备	平均折旧年限法	5-10	5.00%	9.5%-19%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

### (1) 在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

适用 不适用

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**(1) 无形资产的计价方法**

按取得时的实际成本入账。

**(2) 无形资产使用寿命及摊销**

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

**③ 无形资产的摊销**

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

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

**④无形资产减值测试**

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

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

**划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

**开发阶段支出资本化的具体条件**

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

#### 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

#### 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

① 职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损

益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ② 职工福利费

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

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

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

#### ④ 短期带薪缺勤

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

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司的离职后福利为设定提存计划。

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 34. 租赁负债

适用 不适用



**35. 预计负债**

适用 不适用

**36. 股份支付**

适用 不适用

**(1) 股份支付的种类**

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

**(2) 权益工具公允价值的确定方法**

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

**(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

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

**(4) 股份支付计划实施的会计处理**

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

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

**(1) 一般原则**

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

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

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

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

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

① 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

② 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③ 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

① 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③ 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤ 客户已接受该商品。

## （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

### ① 商品销售合同

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

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

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

### ② 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

### ③ 建造合同

本公司与客户之间的建造合同包含设备建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程

中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

#### 以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

##### (1) 一般原则

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

##### (2) 具体方法

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

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

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

② 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③ 该成本预期能够收回。

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

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

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

① 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

② 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 本公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 本公司能够收到政府补助。

##### (2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

##### (3) 政府补助的会计处理

###### ① 与资产相关的政府补助

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

###### ② 与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

###### ③ 政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产进行折现。

##### (1) 递延所得税资产的确认

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

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

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

##### (2) 特定交易或事项所涉及的递延所得税资产的确认

###### ① 可弥补亏损和税款抵减

本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

###### ② 合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延

所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
自 2020 年 01 月 01 日执行 2017 年 7 月财政部发布的《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会〔2017〕22 号)	2020 年 4 月 16 日第三届董事会第十九次会议审议通过	具体见其他说明

其他说明：

2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(财会【2017】22 号)(以下简称“新收入准则”)。要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“38、收入”。新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即 2020 年 1 月 1 日)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。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

根据财政部修订的《企业会计准则第 14 号—收入》，将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。本次会计政策

是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的变更，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	49,748,984.97	49,748,984.97	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	107,333,083.54	107,333,083.54	
应收款项融资	47,533,795.11	47,533,795.11	
预付款项	3,587,647.05	3,587,647.05	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,856,344.11	1,856,344.11	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	60,281,072.67	60,281,072.67	
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	10,250,421.29	10,250,421.29	
流动资产合计	280,591,348.74	280,591,348.74	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	172,425,681.17	172,425,681.17	
在建工程	30,115,200.50	30,115,200.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	25,397,468.42	25,397,468.42	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,621,811.63	4,621,811.63	
递延所得税资产	8,012,189.43	8,012,189.43	
其他非流动资产	5,568,547.11	5,568,547.11	
非流动资产合计	246,140,898.26	246,140,898.26	
资产总计	526,732,247.00	526,732,247.00	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	18,000,000.00	18,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	94,745.00	94,745.00	
衍生金融负债			
应付票据	37,301,089.80	37,301,089.80	
应付账款	43,107,452.84	43,107,452.84	
预收款项	790,095.64		-790,095.64
合同负债		790,095.64	790,095.64
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	9,010,155.05	9,010,155.05	
应交税费	9,587,315.33	9,587,315.33	
其他应付款	4,409,791.60	4,409,791.60	
其中：应付利息	46,736.26	46,736.26	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	11,750,000.00	11,750,000.00	
其他流动负债	9,925,875.44	9,925,875.44	



流动负债合计	143,976,520.70	143,976,520.70	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	11,250,000.00	11,250,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	32,576,311.18	32,576,311.18	
递延所得税负债			
其他非流动负债	11,270,000.00	11,270,000.00	
非流动负债合计	55,096,311.18	55,096,311.18	
负债合计	199,072,831.88	199,072,831.88	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	60,000,000.00	60,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	47,858,666.20	47,858,666.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26,147,945.06	26,147,945.06	
一般风险准备			
未分配利润	193,652,803.86	193,652,803.86	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	327,659,415.12	327,659,415.12	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	327,659,415.12	327,659,415.12	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	526,732,247.00	526,732,247.00	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响，于 2020 年 1 月 1 日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项 790,095.64 元重分类至合同负债。

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	48,536,498.70	48,536,498.70	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	139,294,109.76	139,294,109.76	
应收款项融资	47,533,795.11	47,533,795.11	
预付款项	3,473,074.30	3,473,074.30	
其他应收款	22,773,477.64	22,773,477.64	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	35,563,282.78	35,563,282.78	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,749,930.16	5,749,930.16	
流动资产合计	302,924,168.45	302,924,168.45	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	22,000,000.00	22,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	160,657,967.36	160,657,967.36	
在建工程	25,910,114.72	25,910,114.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	25,397,468.42	25,397,468.42	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,856,387.05	3,856,387.05	

递延所得税资产	7,823,456.86	7,823,456.86	
其他非流动资产	4,184,347.11	4,184,347.11	
非流动资产合计	249,829,741.52	249,829,741.52	
资产总计	552,753,909.97	552,753,909.97	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	18,000,000.00	18,000,000.00	
交易性金融负债	94,745.00	94,745.00	
衍生金融负债			
应付票据	37,301,089.80	37,301,089.80	
应付账款	63,126,145.55	63,126,145.55	
预收款项	349,994.08		-349,994.08
合同负债		349,994.08	349,994.08
应付职工薪酬	7,531,187.37	7,531,187.37	
应交税费	9,466,621.26	9,466,621.26	
其他应付款	4,853,823.51	4,853,823.51	
其中：应付利息	46,736.26	46,736.26	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	11,750,000.00	11,750,000.00	
其他流动负债	9,925,875.44	9,925,875.44	
流动负债合计	162,399,482.01	162,399,482.01	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	11,250,000.00	11,250,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	32,576,311.18	32,576,311.18	
递延所得税负债			
其他非流动负债	11,270,000.00	11,270,000.00	
非流动负债合计	55,096,311.18	55,096,311.18	
负债合计	217,495,793.19	217,495,793.19	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	60,000,000.00	60,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	47,858,666.20	47,858,666.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26,147,945.06	26,147,945.06	
未分配利润	201,251,505.52	201,251,505.52	
所有者权益（或股东权益）合计	335,258,116.78	335,258,116.78	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	552,753,909.97	552,753,909.97	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。依据新收入准则的规定，根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响，于2020年1月1日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项349,994.08元重分类至合同负债。

#### (4). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

本公司依据新收入准则有关特定事项或交易的具体规定调整了相关会计政策。本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响，采用新收入准则对本公司无重大影响。于2020年1月1日，本公司将合并报表将与商品销售和提供劳务相关的预收款项790,095.64元重分类至合同负债；将母公司报表与商品销售和提供劳务相关的预收款项349,994.08元重分类至合同负债。

#### 45. 其他

适用 不适用

#### 六、税项

##### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%
消费税	应纳流转税额	
营业税	应纳流转税额	
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

企业所得税	应纳所得税额	见下表
-------	--------	-----

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
福建赛特新材股份有限公司	15
福建赛特冷链科技有限公司	25
福建菲尔姆科技有限公司	25
厦门玖壹真空技术有限公司	25
维爱吉（厦门）科技有限责任公司	25

## 2. 税收优惠

适用 不适用

公司出口业务享受增值税“免、抵、退”优惠政策，根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），“增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%，原适用 10%税率的，税率调整为 9%；原适用 16%税率且出口退税率为 16%的出口货物劳务，出口退税率调整为 13%，原适用 10%税率且出口退税率为 10%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整为 9%”，自 2019 年 4 月 1 日起，本公司货物销售业务适用的增值税税率由 16%调整为 13%，出口货物退税率也相应调整为 13%。2019 年 6 月 30 日前，根据文件规定仍执行调整前的出口退税率，自 2019 年 7 月 1 日起，公司适用 13%的出口退税率。

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

依据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条、《中华人民共和国企业所得税实施条例》第九十五条、《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》规定，公司符合加计扣除条件的研究开发费用在计算应纳税所得额时享受加计扣除优惠。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,077.39	498.20
银行存款	160,124,348.96	37,811,183.08

其他货币资金	10,790,696.28	11,937,303.69
合计	170,916,122.63	49,748,984.97
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

(1) 其他货币资金中 10,790,696.28 元系公司开具银行承兑汇票的保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

(2) 期末货币资金较期初增加 243.56%，主要系公司于 2020 年 1 月 22 日首次公开发行人民币普通股股票（A 股）2,000.00 万股，发行价格为每股人民币 24.12 元，收到募集资金增加银行存款所致。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	126,261,219.79
1 至 2 年	347,176.30
2 至 3 年	270,564.37
3 年以上	
3 至 4 年	9,816.51
4 至 5 年	13,166.14
5 年以上	550,959.89
合计	127,452,903.00

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	127,452,903.00	100.00	6,925,427.20	5.43	120,527,475.80	113,563,718.21	100.00	6,230,634.67	5.49	107,333,083.54
其中：										
应收客户货款	127,452,903.00	100.00	6,925,427.20	5.43	120,527,475.80	113,563,718.21	100.00	6,230,634.67	5.49	107,333,083.54
合计	127,452,903.00	/	6,925,427.20	/	120,527,475.80	113,563,718.21	/	6,230,634.67	/	107,333,083.54

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收客户货款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收客户货款	127,452,903.00	6,925,427.20	5.43
合计	127,452,903.00	6,925,427.20	5.43

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	6,230,634.67	694,792.53				6,925,427.20
合计	6,230,634.67	694,792.53				6,925,427.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	33,285,651.81	26.12	1,571,082.77
第二名	12,781,224.24	10.03	603,273.78
第三名	11,476,132.72	9.00	541,673.46
第四名	11,317,469.44	8.88	534,184.56
第五名	8,020,198.79	6.29	378,553.38
合计	76,880,677.00	60.32	3,628,767.95

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	36,459,548.58	47,533,795.11



合计	36,459,548.58	47,533,795.11
----	---------------	---------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,387,078.19	95.92	3,470,164.46	96.73
1至2年	83,161.85	1.82	17,884.59	0.50
2至3年	4,394.80	0.10	40,550.00	1.13
3年以上	99,048.00	2.17	59,048.00	1.64
合计	4,573,682.84	100.00	3,587,647.05	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	2020年06月30日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,459,159.55	31.90
第二名	425,774.22	9.31
第三名	325,696.00	7.12
第四名	300,000.00	6.56
第五名	180,000.00	3.94
合计	2,690,629.77	58.83

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,116,854.43	1,856,344.11
合计	2,116,854.43	1,856,344.11

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

适用 不适用

##### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,385,032.92
1 至 2 年	242,677.52
2 至 3 年	3,800.00
3 年以上	

3 至 4 年	70,000.00
4 至 5 年	84,000.00
5 年以上	479,997.64
合计	2,265,508.08

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	816,219.14	131,038.44
保证金	217,692.85	1,448,657.64
其他	1,231,596.09	314,623.03
合计	2,265,508.08	1,894,319.11

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	37,975.00			37,975.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	138,338.19			138,338.19
本期转回	27,659.54			27,659.54
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	148,653.65			148,653.65

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	37,975.00	138,338.19	27,659.54			148,653.65
合计	37,975.00	138,338.19	27,659.54			148,653.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	其他	885,180.00	1年以内	39.07	106,841.23
第二名	保证金	399,997.64	5年以上	17.66	
第三名	备用金	87,125.50	1-2年	3.85	
第四名	其他	84,449.39	1年以内	3.73	10,193.04
第五名	保证金	84,000.00	4-5年	3.71	
合计	/	1,540,752.53	/	68.02	117,034.27

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	22,857,147.74	1,235,768.16	21,621,379.58	21,570,216.98	1,046,120.32	20,524,096.66
在产品						

库存商品	11,269,463.32	640,248.84	10,629,214.48	11,949,710.31	293,154.63	11,656,555.68
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	151,877.70		151,877.70			
半成品	23,017,797.81	238,331.27	22,779,466.54	22,727,647.63	226,405.06	22,501,242.57
发出商品	1,854,972.23		1,854,972.23	2,751,523.31		2,751,523.31
委托加工物资	1,436,862.60		1,436,862.60	2,847,654.45		2,847,654.45
合计	60,588,121.40	2,114,348.27	58,473,773.13	61,846,752.68	1,565,680.01	60,281,072.67

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,046,120.32	434,970.65		244,497.11	825.70	1,235,768.16
在产品						
库存商品	293,154.63	517,945.05		170,850.84		640,248.84
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	226,405.06	68,132.49		56,206.28		238,331.27
发出商品						
委托加工物资						
合计	1,565,680.01	1,021,048.19		471,554.23	825.7	2,114,348.27

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 11、持有待售资产

适用 不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

#### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
多交或预缴的增值税额	237,064.38	237,064.38
待认证进项税额	8,741,256.85	7,126,597.53
增值税留抵税额	1,927,369.39	131,363.2
预缴所得税	2,889,547.84	12,000.00
IPO 审计及辅导费		2,743,396.18
理财产品	255,000,000.00	
应收利息	2,228,375.88	
合计	271,023,614.34	10,250,421.29

其他说明：

报告期其他流动资产较 2019 年 12 月 31 日增长 2544.02%，主要系公司发行股份募集资金暂时闲置进行现金管理所致。

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用**(2) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**适用 不适用**(2). 非交易性权益工具投资的情况**适用 不适用

其他说明：

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

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	172,664,020.79	172,425,681.17
固定资产清理		
合计	172,664,020.79	172,425,681.17

其他说明：

无



**(1). 固定资产****固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	129,172,761.25	106,923,030.93	3,926,911.14	2,070,212.12	1,630,810.93	6,989,025.23	250,712,751.60
2. 本期增加金额		7,884,059.81	1,240,198.28	95,778.80	66,950.44	645,752.23	9,932,739.56
(1) 购置		451,051.83	1,240,198.28	95,778.80	66,950.44	29,734.51	1,883,713.86
(2) 在建工程转入		7,433,007.98				616,017.72	8,049,025.70
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		3,480,798.67	5,600.00	60,935.18	8,590.69	257,196.57	3,813,121.11
(1) 处置或报废		3,480,798.67	5,600.00	60,935.18	8,590.69	257,196.57	3,813,121.11
4. 期末余额	129,172,761.25	111,326,292.07	5,161,509.42	2,105,055.74	1,689,170.68	7,377,580.89	256,832,370.05
二、累计折旧							
1. 期初余额	29,373,151.37	42,854,554.11	1,789,307.08	554,436.92	682,871.05	2,757,322.11	78,011,642.64
2. 本期增加金额	2,115,921.12	6,337,682.55	299,320.69	167,567.07	121,943.53	340,395.39	9,382,830.35
(1) 计提	2,115,921.12	6,337,682.55	299,320.69	167,567.07	121,943.53	340,395.39	9,382,830.35
3. 本期减少金额		3,240,839.20	5,320.00	2,894.42	8,161.16	244,336.74	3,501,551.52
(1) 处置或报废		3,240,839.20	5,320.00	2,894.42	8,161.16	244,336.74	3,501,551.52
4. 期末余额	31,489,072.49	45,951,397.46	2,083,307.77	719,109.57	796,653.42	2,853,380.76	83,892,921.47
三、减值准备							

2020 年半年度报告

1. 期初余额		275,427.79					275,427.79
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		275,427.79					275,427.79
四、账面价值							
1. 期末账面价值	97,683,688.76	65,099,466.82	3,078,201.65	1,385,946.17	892,517.26	4,524,200.13	172,664,020.79
2. 期初账面价值	99,799,609.88	63,793,049.03	2,137,604.06	1,515,775.20	947,939.88	4,231,703.12	172,425,681.17

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	4,107,041.40	1,347,451.17	275,427.79	2,484,162.44	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	47,266,282.12	30,114,949.70
工程物资		250.80
合计	47,266,282.12	30,115,200.50

其他说明：

报告期在建工程较 2019 年 12 月 31 日增长 56.95%，主要系二期厂房及室外工程开始陆续投入建设增加所致。

## 在建工程

## (1) 工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期 1#厂房	16,740,830.08		16,740,830.08	14,399,796.38		14,399,796.38
芯材设备-干法 6#线				3,053,065.20		3,053,065.20
芯材设备-干法 7#线	1,569,129.47		1,569,129.47	1,569,129.47		1,569,129.47
芯材设备-干法 8#线	442,764.52		442,764.52	442,764.52		442,764.52
芯材设备-干法 9#线	347,812.08		347,812.08	347,812.08		347,812.08
机器设备(自制)-单体机(19-2)				3,524,809.21		3,524,809.21
机器设备(自制)-单体机(干法 4)	4,485,902.57		4,485,902.57	1,519,529.88		1,519,529.88
机器设备(自制)-单体机(19-1)	709,925.83		709,925.83	315,809.87		315,809.87
涂布机	2,941,263.59		2,941,263.59	2,941,263.59		2,941,263.59
UV 固化设备	506,796.12		506,796.12	506,796.12		506,796.12
洁净房	413,574.76		413,574.76	413,574.76		413,574.76
包芯机	316,239.32	316,239.32		316,239.32	316,239.32	
其他	1,578,579.86		1,578,579.86	1,080,598.62		1,080,598.62
二期 2#厂房	2,840,687.86		2,840,687.86			
二期 3#厂房	5,522,617.41		5,522,617.41			
二期 4#厂房	6,174,731.10		6,174,731.10			
室外工程	1,852,771.59		1,852,771.59			
二期 3#-4#厂房室外工程	1,138,895.28		1,138,895.28			
合计	47,582,521.44	316,239.32	47,266,282.12	30,431,189.02	316,239.32	30,114,949.70

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
二期 1#厂房	19,000,000.00	14,399,796.38	3,156,882.45		815,848.75	16,740,830.08	88.11	89.00%				自筹
芯材设备-干法 6#线	3,561,000.00	3,053,065.20	749,282.10	3,802,347.30			100.00	100.00%				自筹
芯材设备-干法 7#线	3,781,000.00	1,569,129.47				1,569,129.47	41.50	42.00%				自筹
芯材设备-干法 8#线	4,416,000.00	442,764.52				442,764.52	10.03	10.00%				自筹
芯材设备-干法 9#线	4,416,000.00	347,812.08				347,812.08	7.88	8.00%				自筹
机器设备（自制）-单体机（19-2）	4,500,000.00	3,524,809.21	105,851.47	3,630,660.68			100.00	100.00%				自筹
机器设备（自制）-单体机（干法 4）	8,170,000.00	1,519,529.88	2,966,372.69			4,485,902.57	54.91	55.00%				自筹
机器设备（自制）-单体机（19-1）	1,200,000.00	315,809.87	394,115.96			709,925.83	59.16	59.00%				自筹
涂布机	3,380,000.00	2,941,263.59				2,941,263.59	87.02	90.00%				自筹
UV 固化设备	522,000.00	506,796.12				506,796.12	97.09	97.00%				自筹
二期 2#厂房	4,000,000.00		2,840,687.86			2,840,687.86	71.02	71.00%				自筹
二期 3#厂房	41,802,700.00		5,522,617.41			5,522,617.41	13.21	13.00%				募集资金
二期 4#厂房	43,197,300.00		6,174,731.10			6,174,731.10	14.29	14.00%				募集资金
室外工程	5,360,000.00		1,852,771.59			1,852,771.59	34.57	35.00%				自筹
3#-4#室外工程	8,240,000.00		1,138,895.28			1,138,895.28	13.82	13.82%				募集资金
合计	155,546,000.00	28,620,776.32	24,902,207.91	7,433,007.98	815,848.75	45,274,127.50	/	/			/	/

## (1). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
包芯机	316,239.32	工艺改变
合计	316,239.32	/

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料				250.80		250.80
合计				250.80		250.80

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					

1. 期初余额	31,065,942.75			270,429.63	31,336,372.38
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(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	31,065,942.75			270,429.63	31,336,372.38
二、累计摊销					
1. 期初余额	5,668,474.33			270,429.63	5,938,903.96
2. 本期增加金额	313,462.38				313,462.38
(1) 计提	313,462.38				313,462.38
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,981,936.71			270,429.63	6,252,366.34
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	25,084,006.04				25,084,006.04
2. 期初账面价值	25,397,468.42				25,397,468.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
零星工程	2,756,831.28	325,965.00	382,329.32		2,700,466.96
维修费	891,877.97		178,311.58		713,566.39
绿化费	173,888.68		71,888.68		102,000.00
洁净空调房工程	319,187.97		45,598.32		273,589.65
制袋车间安装改造工程	53,600.08		6,699.96		46,900.12
阿里巴巴软件服务出口通	35,141.58		14,056.56		21,085.02
单体机夹芯板房	89,744.90		10,159.80		79,585.10
附属工程		1,614,983.62	6,244.26		1,608,739.36
其他	301,539.17		52,841.76		248,697.41
合计	4,621,811.63	1,940,948.62	768,130.24		5,794,630.01

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,706,015.38	462,320.84	2,157,347.12	336,829.57



内部交易未实现利润	304,876.18	45,731.43	304,876.18	45,731.43
可抵扣亏损	972,911.69	243,227.92	972,911.69	97,291.17
信用减值准备	7,074,080.85	1,062,897.85	6,268,609.67	941,178.83
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	16,700.00	2,505.00	94,745.00	14,211.75
递延收益	32,320,526.64	4,848,079.00	32,576,311.18	4,886,446.68
其他			11,270,000.00	1,690,500.00
合计	43,395,110.74	6,664,762.04	53,644,800.84	8,012,189.43

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	3,226,488.79	3,226,488.79
合计	3,226,488.79	3,226,488.79

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	1,344,537.39	1,344,537.39	
2023	1,881,951.40	1,881,951.40	
合计	3,226,488.79	3,226,488.79	/

其他说明：

√适用 □不适用

本期末未确认递延所得税资产的可抵扣亏损主要是由全资子公司福建赛特冷链科技有限公司形成。

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						

合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	6,656,254.53		6,656,254.53	993,208.19		993,208.19
预付设备款	8,886,591.20		8,886,591.20	4,575,338.92		4,575,338.92
合计	15,542,845.73		15,542,845.73	5,568,547.11		5,568,547.11

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

短期借款分类的说明：

(1) 期末本公司将拥有的产权编号为闽(2019)连城县不动产权第0006244号的厂房房屋所有权及其附属的土地使用权作为抵押物,同时以公司拥有的2018990000632号专利权作为质押物,已于2020年3月向中国建设银行股份有限公司连城支行归还贷款人民币800万元,结清全部短期借款,目前该产权证继续在建设银行连城支行抵押授信使用。同时2018990000632号专利因对应债务全部结清,已于2020年04月09日国家知识产权局注销该质押登记。

(2) 期末本公司将拥有的产权编号为闽(2019)连城县不动产权第0002783号的厂房房屋所有权及其附属的土地使用权作为抵押物,已于2020年3月向兴业银行股份有限公司厦门集美支行归还贷款人民币1,000万元,结清全部短期借款,目前该产权证在兴业银行厦门集美支行抵押授信使用。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	94,745.00		78,045.00	16,700.00
其中：				
远期结售汇公允价值变动	94,745.00		78,045.00	16,700.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	94,745.00		78,045.00	16,700.00

其他说明：

无

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	32,734,102.99	37,301,089.80
合计	32,734,102.99	37,301,089.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	32,905,788.66	30,919,186.54
应付工程款	3,240,788.07	3,684,716.31
应付设备款	7,113,561.83	8,503,549.99
合计	43,260,138.56	43,107,452.84

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	945,365.18	790,095.64
合计	945,365.18	790,095.64

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,010,155.05	33,766,824.86	35,569,809.57	7,207,170.34
二、离职后福利—设定提存计划		193,940.77	193,940.77	
三、辞退福利		132,957.76	111,385.50	21,572.26
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,010,155.05	34,093,723.39	35,875,135.84	7,228,742.60

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,841,426.54	31,397,807.22	33,050,243.42	7,188,990.34
二、职工福利费	158,228.51	887,796.08	1,043,594.59	2,430.00

三、社会保险费		827,801.56	827,801.56	
其中：医疗保险费		713,795.85	713,795.85	
工伤保险费		44,171.61	44,171.61	
生育保险费		69,834.10	69,834.10	
四、住房公积金		481,292.00	481,292.00	
五、工会经费和职工教育经费	10,500.00	172,128.00	166,878.00	15,750.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	9,010,155.05	33,766,824.86	35,569,809.57	7,207,170.34

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		186,848.46	186,848.46	
2、失业保险费		7,092.31	7,092.31	
3、企业年金缴费				
合计		193,940.77	193,940.77	

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	371,090.88	619,349.46
消费税		
营业税		
企业所得税	5,736,713.28	7,388,025.72
个人所得税	1,831,139.84	70,469.61
城市维护建设税	18,554.54	176,748.26
教育费附加	11,132.73	106,048.96
地方教育附加	7,421.82	70,699.31
房产税	226,396.77	225,963.24
土地使用税	262,756.79	262,756.79
印花税	122,167.40	16,628.00
其他税种	652,143.10	650,625.98
合计	9,239,517.15	9,587,315.33

其他说明：

无

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		46,736.26
应付股利		
其他应付款	3,156,700.99	4,363,055.34
合计	3,156,700.99	4,409,791.60

其他说明：

无

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		21,083.33
企业债券利息		
短期借款应付利息		25,652.93
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		46,736.26

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售服务费	1,985,889.57	1,468,080.47
运杂费、仓储费等	465,687.12	1,833,179.83
预提差旅费、办公费等	422,648.89	709,795.04
押金	52,000.00	132,000.00
保证金	230,000.00	220,000.00

代收代付款	475.41	
合计	3,156,700.99	4,363,055.34

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	7,750,000.00	11,750,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
1 年内到期的应付利息	15,208.33	
合计	7,765,208.33	11,750,000.00

其他说明：

报告期一年内到期的非流动负债较 2019 年 12 月 31 日下降了 33.91%，主要系本期归还到期长期借款所致。

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
未终止确认应收票据	9,679,154.38	9,925,875.44
合计	9,679,154.38	9,925,875.44

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	10,500,000.00	11,250,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	10,500,000.00	11,250,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

本公司期末抵押借款系将拥有的产权编号为闽（2019）连城县不动产权第 0005980 号、闽（2019）连城县不动产权第 0005981 号的厂房的土地使用权及在建工程作为抵押物，固定年化利率为 3%。

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



**47、 租赁负债**

□适用 √不适用

**48、 长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、 预计负债**

□适用 √不适用

**51、 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	32,576,311.18	617,400.00	873,184.54	32,320,526.64	与资产相关
合计	32,576,311.18	617,400.00	873,184.54	32,320,526.64	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
二期基础设施建设补助	15,970,825.90			320,415.00		15,650,410.90	与资产相关
一期厂房建设奖励款	5,163,254.50			136,816.92		5,026,437.58	与资产相关
政府二期厂房补助款	2,571,224.66			51,253.62		2,519,971.04	与资产相关
厂房建设补助资金	234,345.67			4,702.62		229,643.05	与资产相关
一期1-4#厂房补助款	1,693,225.35			40,155.54		1,653,069.81	与资产相关
二期5#厂房补助款	1,666,666.40			33,333.36		1,633,333.04	与资产相关
一期5#厂房补助款	688,073.78			18,186.96		669,886.82	与资产相关
基础设施建设补助金 (二期土地补助款)	1,983,800.67			39,730.26		1,944,070.41	与资产相关
2013 年新兴产业专项 资金-真空绝热板产业 化项目	1,000,000.20			19,999.98		980,000.22	与资产相关
2012 年保险性安居工 程建设专项补助资金	906,727.40			21,709.08		885,018.32	与资产相关

年产 300 万 m <sup>2</sup> 真空绝热板生产线技改项目-主设备自用封装线	439,833.10			101,500.02		338,333.08	与资产相关
“一种复合芯材真空绝热板及其制备方法”-研发设备补助金	258,333.55			49,999.98		208,333.57	与资产相关
连城县人民政府“一企一策”设备补助金		617,400.00		35,381.20		582,018.80	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
连城县人民政府“一企一策”奖励		11,270,000.00
合计		11,270,000.00

其他说明：

报告期其他非流动负债较 2019 年 12 月 31 日减少为 0，主要系收到连城县人民政府“一企一策”奖励达到了政府补助确认条件确认为本报告期收益所致。

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00	80,000,000.00

其他说明：

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

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	47,858,666.20	403,101,477.57		450,960,143.77
其他资本公积				
合计	47,858,666.20	403,101,477.57		450,960,143.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期主要系公司发行 2,000.00 万股新股，增加 403,101,477.57 元资本公积所致。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,147,945.06			26,147,945.06
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	26,147,945.06			26,147,945.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	193,652,803.86	132,391,688.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		290,010.86
调整后期初未分配利润	193,652,803.86	132,681,699.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,320,925.41	74,325,740.49
减：提取法定盈余公积		7,354,636.38
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,000,000.00	6,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	221,973,729.27	193,652,803.86

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	205,252,767.25	127,124,503.18	193,993,249.27	109,609,402.01
其他业务	113,855.12	228,590.21	408,813.14	496,309.07
合计	205,366,622.37	127,353,093.39	194,402,062.41	110,105,711.08

### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	542,861.63	874,991.23
教育费附加	325,716.98	524,994.75
资源税		
房产税	452,360.01	451,926.48
土地使用税	525,513.58	525,513.58
车船使用税	8,385.00	
印花税	189,137.70	81,541.58
地方教育费	217,144.65	349,996.50
合计	2,261,119.55	2,808,964.12

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,173,935.04	3,697,401.34
运杂费		8,266,416.89
差旅招待费	1,358,686.70	2,411,380.06
销售服务费	2,983,514.53	2,390,292.34
仓储费	781,265.20	530,355.97
保险费	356,541.59	523,198.51
其他	1,256,499.67	1,698,450.18
合计	10,910,442.73	19,517,495.29

其他说明：

报告期公司执行新收入准则，把与销售产品相关的运杂费计入营业成本列报。

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,481,053.75	4,124,952.01
折旧及摊销	1,951,874.50	2,263,791.36
行政办公费	1,182,095.13	965,510.64

差旅招待费	701,055.77	721,936.28
中介服务费	656,393.37	781,956.34
其他	1,477,687.29	2,454,844.97
合计	10,450,159.81	11,312,991.60

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	5,211,358.68	4,444,929.07
材料费	4,364,400.16	3,665,467.05
折旧及摊销	921,719.70	639,309.57
行政办公费	165,546.34	137,268.05
水电燃气费	109,248.33	198,928.81
其他	273,522.62	264,836.12
合计	11,045,795.83	9,350,738.67

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	503,706.40	666,860.90
利息收入	-704,009.24	-145,761.45
汇兑损益	-1,565,146.54	-97,551.04
银手续费及其他	195,139.62	199,949.46
合计	-1,570,309.76	623,497.87

其他说明：

报告期财务费用较同期变动-351.85%，主要系受人民币兑外币汇率变动及本报告期发行新股募集资金现金管理所产生利息收入的影响所致。

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	873,184.54	837,803.34
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	14,066,942.13	1,325,780.00
合计	14,940,126.67	2,163,583.34

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-172,390.00	24,721.00
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品取得的投资收益	3,464,306.69	
合计	3,291,916.69	24,721.00

其他说明：

报告期投资收益同比增长132.16倍，主要系发行新股募集资金现金管理收益所致。

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	78,045.00	80,603.62
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	78,045.00	80,603.62

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	110,678.65	4,790.57
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		

长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	694,792.53	-571,730.11
合计	805,471.18	-566,939.54

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-719,519.10	-181,940.09
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-719,519.10	-181,940.09

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	219,401.22	-22,811.28
合计	219,401.22	-22,811.28

其他说明：

适用 不适用

## 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额



非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	40,000.00		40,000.00
其他	2,536.20	182,120.25	2,536.20
合计	42,536.20	182,120.25	42,536.20

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	183,256.24	398,497.15	183,256.24
其中：固定资产处置损失	183,256.24	398,497.15	183,256.24
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	30,713.54		30,713.54
罚款及滞纳金	220,000.00	9,103.07	220,000.00
其他	304,654.01	24.00	304,654.01
合计	738,623.79	407,624.22	738,623.79

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,576,736.17	5,995,235.30
递延所得税费用	1,347,427.39	25,080.76
合计	8,924,163.56	6,020,316.06

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	61,224,732.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,183,709.88
子公司适用不同税率的影响	-259,546.32
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	8,924,163.56

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	3,454,342.13	1,325,780.00
利息收入	500,954.45	145,761.45
受限资金收回		1,466,720.69
其他经营性往来款等	798,608.08	319,121.44
合计	4,753,904.66	3,257,383.58

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营付现支出	11,889,007.72	25,404,853.89
银行手续费	195,139.62	199,949.46
其他往来等	1,814,127.74	677,989.06
受限资金增加	2,341,492.59	
合计	16,239,767.67	26,282,792.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
IPO中介费	9,073,930.79	
合计	9,073,930.79	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	52,300,568.97	35,934,060.80
加：资产减值准备	719,519.10	181,940.09
信用减值损失	805,471.18	566,939.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,382,830.35	8,747,096.22
使用权资产摊销		
无形资产摊销	313,462.38	313,462.38
长期待摊费用摊销	768,130.24	714,142.49
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）	-219,401.22	22,811.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	183,256.24	398,497.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-78,045.00	-80,603.62
财务费用（收益以“-”号填列）	-199,551.94	879,391.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,291,916.69	-24,721
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,347,427.39	12,990.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		12,090.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,087,780.44	-6,026,647.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,184,477.16	-21,637,804.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,805,655.69	-368,306.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,129,398.59	19,645,339.85
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	160,125,426.35	22,072,208.12
减：现金的期初余额	41,299,781.28	30,333,709.85
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	118,825,645.07	-8,261,501.73

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	160,125,426.35	41,299,781.28
其中：库存现金	1,077.39	498.20
可随时用于支付的银行存款	160,124,348.96	41,299,283.08
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	160,125,426.35	41,299,781.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,790,696.28	银行承兑汇票保证金
应收票据		
应收款项融资	17,094,775.18	开具银行承兑汇票质押
存货		
固定资产	80,672,381.24	抵押授信使用
无形资产	25,397,468.42	抵押授信使用
其他流动资产	120,000,000.00	6个月结构性存款
合计	253,955,321.12	/

其他说明：

无

#### 82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

货币资金			
其中：美元	5,909,963.44	7.0795	41,839,586.17
欧元	126,810.80	7.961	1,009,540.77
日元	136,968,410.00	0.065808	9,013,599.36
应收账款			
其中：美元	10,694,307.23	7.0795	75,710,348.03
欧元	710,678.89	7.961	5,657,714.65
日元	20,465,861.31	0.065808	1,346,817.40
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
二期基础设施建设补助	15,650,410.90	递延收益	320,415.00
一期厂房建设奖励款	5,026,437.58	递延收益	136,816.92
政府二期厂房补助款	2,519,971.04	递延收益	51,253.62
厂房建设补助资金	229,643.05	递延收益	4,702.62
一期 1-4#厂房补助款	1,653,069.81	递延收益	40,155.54
二期 5#厂房补助款	1,633,333.04	递延收益	33,333.36
一期 5#厂房补助款	669,886.82	递延收益	18,186.96
基础设施建设补助金（二期土地补助款）	1,944,070.41	递延收益	39,730.26
2013 年新兴产业专项资金-真空绝热板产业化项目	980,000.22	递延收益	19,999.98
2012 年保障性安居工程建设专项补助资金	885,018.32	递延收益	21,709.08
年产 300 万 m <sup>2</sup> 真空绝热板生产线技改项目-主设备自用封装线	338,333.08	递延收益	101,500.02
“一种复合芯材真空绝热板及其	208,333.57	递延收益	49,999.98

制备方法”-研发设备补助金			
连城县人民政府“一企一策”设备补助金	582,018.80	递延收益	35,381.20
工信局县域产业发展专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019年科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励金	1,161,000.00	其他收益	1,161,000.00
2019年科技项目计划和经费	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2019年省级中小微企业发展专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
连城县人民政府“一企一策”设备补助金转其他收益	10,652,600.00	其他收益	10,652,600.00
2018年外贸出口正向激励生产性增量扶持资金	175,735.00	其他收益	175,735.00
2019年省级县域产业发展专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
连城县过去就业中心工业企业结构调整奖补	380,000.00	其他收益	380,000.00
其他	397,607.13	其他收益	397,607.13

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

本公司根据业务发展需要，于2020年5月19日新设控股子公司福建玖壹真空技术有限公司，持股76.00%；2020年6月22日新设全资子公司维爱吉（厦门）科技有限责任公司，持股100.00%，自2020年起将其纳入合并报表范围。

**6、其他**

适用 不适用

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

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
福建赛特冷链科技有限公司	龙岩市连城县	龙岩市连城县连城工业园区	保温箱等VIP相关产品的生产及加工	100.00		投资设立
福建菲尔姆科技有限公司	龙岩市连城县	龙岩市连城县连城工业园区	高性能阻隔膜的研发，生产与销售	100.00		投资设立
福建玖壹真空技术有限公司	龙岩市连城县	龙岩市连城县连城工业园区	真空设备制造、纺织专用设备制造	76.00		投资设立
维爱吉（厦门）科技有限责任公司	厦门市	厦门市集美区兑英南路	真空玻璃制造	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额



福建玖壹真空技术有限公司	24.00	-20,356.44		1,179,643.56
--------------	-------	------------	--	--------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

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

### 1. 信用风险

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

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

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

#### (1) 信用风险显著增加判断标准

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

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

#### (2) 已发生信用减值资产的定义

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

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

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

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追

索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 60.32%（比较期 2019 年末：68.69%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 68.5%（比较期 2019 年末：68.43%）

## 2. 流动性风险

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

截止 2020 年 06 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2020 年 06 月 30 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款				
交易性金融负债	16,700.00			
应付票据	32,734,102.99			
应付账款	34,789,811.87	3,212,944.51	409,200.89	4,848,181.29
应付利息				
其他应付款	3,156,700.99			
一年内到期的非流动负债	7,765,208.33			
长期借款		3,750,000.00	3,750,000.00	3,000,000.00
其他流动负债	9,679,154.38			
合计	88,141,678.56	6,962,944.51	4,159,200.89	7,848,181.29

（续上表）

项目名称	2019 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	18,000,000.00			
交易性金融负债	94,745.00			
应付票据	37,301,089.80			
应付账款	36,359,643.23	1,903,777.59	642,994.15	4,201,037.87
应付利息	46,736.26			

项目名称	2019 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
其他应付款	4,361,055.34			2,000.00
一年内到期的非流动负债	11,750,000.00			
长期借款		3,750,000.00	3,750,000.00	3,750,000.00
其他流动负债	9,925,875.44			
合计	117,839,145.07	5,653,777.59	4,392,994.15	7,953,037.87

## 3. 市场风险

## (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产。本公司承受汇率风险主要与以美元和欧元、日元计价的销售货款有关，除本公司出口销售使用美元、欧元、日元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止 2020 年 06 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2020 年 06 月 30 日					
	美元		欧元		日元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	5,909,963.44	41,839,586.17	126,810.8	1,009,540.77	136,968,410.00	9,013,599.36
应收账款	10,694,307.23	75,710,348.03	710,678.89	5,657,714.65	20,465,861.31	1,346,817.40
合计		117,549,934.20		6,667,255.42		10,360,416.76

(续上表)

项目名称	2019 年 12 月 31 日					
	美元		欧元		日元	
	外币	人民币	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	2,685,858.83	18,737,088.35	516,084.29	4,033,456.77	31,411,419.00	2,013,032.20
应收账款	8,963,044.22	62,527,989.09	829,964.28	6,486,585.83	1,089,783.31	69,839.85
合计		81,265,077.44		10,520,042.60		2,082,872.05

本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

## ②敏感性分析

于 2020 年 06 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 1,143.91 万元。

## (2) 利率风险

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

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2020 年 06 月 30 日为止期间，本公司持有的计息金融工具短期借款、长期借款以及一年内到期的非流动负债均为固定利率借款，故无人民币基准利率变动风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			36,459,548.58	36,459,548.58
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			36,459,548.58	36,459,548.58
(六) 交易性金融负债		16,700.00		16,700.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		16,700.00		16,700.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		16,700.00		16,700.00

其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		16,700.00		16,700.00
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款和长期借款等。

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

**2、本企业的子公司情况**√适用  不适用

本企业子公司的情况详见“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”

**3、本企业合营和联营企业情况** 适用  不适用

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

 适用  不适用**4、其他关联方情况**√适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门高特高新材料有限公司	关联人（与公司同一董事长）
董事、监事及高级管理人员	其他

其他说明

无

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

 适用  不适用

出售商品/提供劳务情况表

 适用  不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

 适用  不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

 适用  不适用

关联托管/承包情况说明

 适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表：

 适用  不适用

关联管理/出包情况说明

 适用  不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
汪坤明、厦门高特高新材料有限公司	15,000,000.00	2017年9月29日	2020年11月20日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	125.90	116.30

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

#### (2). 应付项目

适用 不适用

### 7、关联方承诺

适用 不适用

### 8、其他

适用 不适用



### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### 3、 其他

适用 不适用

### 十五、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

#### 3、 销售退回

适用 不适用

#### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

### 十六、 其他重要事项

#### 1、 前期会计差错更正

##### (1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	164,813,732.03
1 至 2 年	347,176.30
2 至 3 年	270,564.37
3 年以上	
3 至 4 年	9,816.51
4 至 5 年	13,166.14
5 年以上	550,959.89
合计	166,005,415.24

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	166,005,415.24	100.00	6,917,151.81	4.17	159,088,263.43	145,521,832.40	100.00	6,227,722.64	4.28	139,294,109.76
其中：										
应收客户货款	127,277,577.00	76.67	6,917,151.81	5.43	120,360,425.19	113,502,022.66	78.00	6,227,722.64	5.49	107,274,300.02
应收子公司货款	38,727,838.24	23.33			38,727,838.24	32,019,809.74	22.00			32,019,809.74
合计	166,005,415.24	/	6,917,151.81	/	159,088,263.43	145,521,832.40	/	6,227,722.64	/	139,294,109.76

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收客户货款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	126,085,893.79	5,951,254.18	4.72
1-2 年	347,176.30	145,362.72	41.87
2-3 年	270,564.37	246,592.37	91.14
3-4 年	9,816.51	9,816.51	100.00
4-5 年	13,166.14	13,166.14	100.00
5 年以上	550,959.89	550,959.89	100.00
合计	127,277,577.00	6,917,151.81	5.43

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	6,227,722.64	689,429.17				6,917,151.81
合计	6,227,722.64	689,429.17				6,917,151.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	33,285,651.81	20.05	1,571,082.77

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
第二名	32,879,905.51	19.81	
第三名	12,781,224.24	7.70	603,273.78
第四名	11,476,132.72	6.91	541,673.46
第五名	11,317,469.44	6.82	534,184.56
合计	101,740,383.72	61.29	3,250,214.57

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,613,157.36	22,773,477.64
合计	25,613,157.36	22,773,477.64

其他说明:

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

适用 不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	242,677.52
1 至 2 年	24,871,753.99
2 至 3 年	3,800.00
3 年以上	
3 至 4 年	70,000.00
4 至 5 年	84,000.00
5 年以上	479,997.64
合计	25,752,229.15

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	217,692.85	131,038.44
保证金	776,219.14	1,448,657.64
合并报表范围内关联方	23,606,106.80	20,982,591.34
其他	1,152,210.36	240,179.94
合计	25,752,229.15	22,802,467.36

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	28,989.72			28,989.72
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	128,756.34			128,756.34
本期转回	18,674.27			18,674.27
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	139,071.79			139,071.79

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	28,989.72	128,756.34	18,674.27			139,071.79
合计	28,989.72	128,756.34	18,674.27			139,071.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内关联方	14,498,668.03	1年以内	56.30	
第二名	合并范围内关联方	7,998,451.82	1年以内	31.06	
第三名	合并范围内关联方	1,108,986.95	1年以内	4.31	
第四名	其他	885,180.00	1年以内	3.44	106,841.23
第五名	保证金	399,997.64	5年以上	1.55	
合计	/	24,891,284.44	/	96.66	106,841.23

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,800,000.00		25,800,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	25,800,000.00		25,800,000.00	22,000,000.00		22,000,000.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建赛特冷链科技有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
福建菲尔姆科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
福建玖壹真空		3,800,000.00		3,800,000.00		

技术有限公司					
维爱吉(厦门)科技有限责任公司					
合计	22,000,000.00	3,800,000.00		25,800,000.00	

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	203,362,396.58	127,910,691.43	196,158,521.63	114,105,579.7
其他业务	12,417,932.35	12,580,192.76	19,480,918.55	20,224,827.48
合计	215,780,328.93	140,490,884.19	215,639,440.18	134,330,407.18

**(2). 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明:

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,258,597.42
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		

债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-172,390.00	24,721.00
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
结构性理财产品的利息收入	3,464,306.69	
合计	3,291,916.69	-1,233,876.42

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	37,914.89	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,980,126.67	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,369,961.69	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-554,601.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,591,329.42	
少数股东权益影响额		
合计	15,242,072.57	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.28	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.87	0.51	0.51

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	2020年半年度财务会计报告（未经审计）
--------	----------------------

董事长：汪坤明

董事会批准报送日期：2020年8月20日

### 修订信息

适用 不适用