

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

## 2019 年年度报告



## 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

公司已在本报告中详细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、 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

五、 公司负责人汪坤明、主管会计工作负责人汪坤明及会计机构负责人（会计主管人员）吴松声明：保证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

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。以上利润分配方案尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议批准。

公司本年度不进行资本公积金转增股本。

### 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.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	24
第五节	重要事项.....	38
第六节	股份变动及股东情况.....	56
第七节	优先股相关情况.....	60
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第九节	公司治理.....	68
第十节	公司债券相关情况.....	70
第十一节	财务报告.....	71
第十二节	备查文件目录.....	203

## 第一节 释义

### 一、 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，系赛特新材子公司
菲尔姆	指	福建菲尔姆科技有限公司，系赛特新材子公司
红斗篷投资	指	厦门红斗篷投资合伙企业（有限合伙），系公司员工持股平台
高特高材料	指	厦门高特高新材料有限公司，汪坤明控股的企业
鹭特高机械	指	厦门鹭特高机械有限公司，汪坤明控股的企业
高特高机电	指	厦门高特高机电工程有限公司，汪坤明曾经控股的企业，已于 2016 年 5 月 12 日转让给非关联第三方
鹭江设备	指	厦门鹭江通风设备有限公司，汪坤明曾经控股的企业，已于 2013 年 12 月 26 日转让给非关联第三方
《公司章程》	指	《福建赛特新材股份有限公司章程》
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
报告期	指	2019 年度
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 $W(mW) / (m \cdot K)$
EVOH	指	Ethylene vinyl alcohol copolymer，一种具有高阻隔性的膜材料，对气体具有极好的阻隔性
ODS	指	Ozone Depleting Substances，消耗臭氧层物质
HCFCs	指	氢氯氟烃的简称，主要用于制冷剂、发泡剂和其他化工产品的原料，属于消耗臭氧层物质
HFCs	指	氢氟碳化物的简称，主要用于制冷剂、发泡剂等，大量使用会引起全球气候变暖
RoHS	指	《关于限制在电子电器设备中使用某些有害成分的指令》，欧盟强制性标准
REACH	指	《化学品的注册、评估、授权和限制》，欧盟对进入其市场的所有化学品安全进行预防性管理的法规

## 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

### 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

公司选定的信息披露媒体名称	证券时报、证券日报、上海证券报、中国证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书室

### 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	不适用

**(二) 公司存托凭证简况**

□适用 √不适用

**五、 其他相关资料**

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
	签字会计师姓名	谢培仁、曾徽
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 268 号
	签字的保荐代表人姓名	张俊、王亚娟
	持续督导的期间	2020 年 2 月 11 日至 2023 年 12 月 31 日

**六、 近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	400,925,826.49	307,882,749.67	30.22	205,151,313.87
归属于上市公司股东的净利润	74,325,740.49	40,662,484.29	82.79	5,249,347.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	72,361,073.13	45,394,883.25	59.40	2,334,693.78
经营活动产生的现金流量净额	59,740,514.62	48,009,734.78	24.43	7,872,169.41
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	327,659,415.12	259,011,168.37	26.50	209,273,684.08
总资产	526,732,247.00	439,652,506.83	19.81	364,774,881.86

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益（元/股）	1.24	0.70	77.14	0.09
稀释每股收益（元/股）	1.24	0.70	77.14	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.21	0.78	55.13	0.04
加权平均净资产收益率（%）	25.40	17.82	增加7.58个百分点	2.54
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	24.72	19.90	增加4.82个百分点	1.13

研发投入占营业收入的比例 (%)	4.92	6.29	减少1.37个百分点	6.58
------------------	------	------	------------	------

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 七、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

#### 八、2019 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	93,028,428.51	101,373,633.90	102,527,929.37	103,995,834.71
归属于上市公司股东的净利润	17,378,619.89	18,555,440.91	20,643,127.10	17,748,552.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,062,707.30	18,148,820.06	21,219,631.96	16,929,913.81
经营活动产生的现金流量净额	5,436,354.49	14,208,985.36	15,847,987.92	24,247,186.85

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 九、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	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-750,807.47		-2,226,012.16	-313,089.33
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	3,739,413.42		4,494,086.50	3,889,552.43
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			160,260.30	-32,746.30
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	-708,889.00		-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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	35,363.15		-54,334.75	-98,501.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-		-6,750,000.00	
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-350,412.74		-356,398.85	-530,562.20
合计	1,964,667.36		-4,732,398.96	2,914,653.30

#### 十、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	30,645,514.64	47,533,795.11	16,888,280.47	0.00
交易性金融负债		94,745.00	94,745.00	-94,745.00
合计	30,645,514.64	47,628,540.11	16,983,025.47	-94,745.00

## 十一、其他

适用 不适用

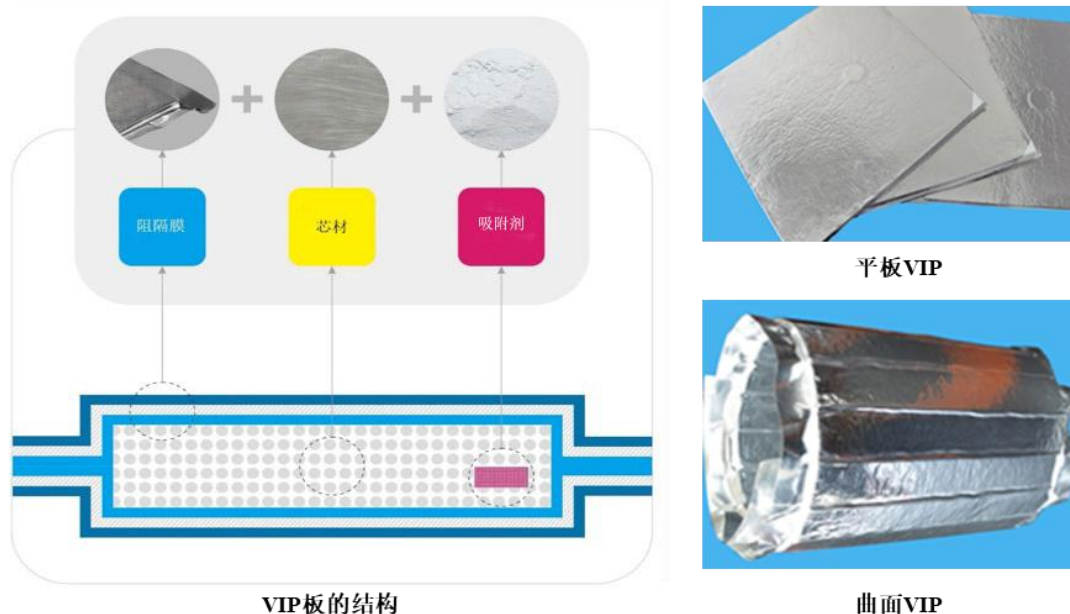
### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

##### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

公司主营真空绝热板的研发、生产和销售。

真空绝热板主要由芯材、阻隔膜和吸附剂三部分构成：



1、芯材为真空绝热板主要组成部分，起骨架支撑作用，可以防止真空绝热板在真空条件下收缩、塌瘪，因其为层状、多孔结构，接触面积小，可有效减少因热传导而发生的传热。公司芯材主要采用玻璃纤维短切丝制作而成，具备成本和性能优势。

2、阻隔膜主要由基膜和多层特殊膜复合而成，起包覆隔绝和防止渗透两大作用，一方面将芯材包覆起来隔绝外界空气使其内部保持真空度，另一方面其本身为致密性材料，可有效防止氮、氧及水汽等通过阻隔膜渗入真空绝热板内部。常用于制造阻隔膜的材料有高分子材料及金属材料。

3、吸附剂主要由具有吸附作用的金属颗粒等按照合理配方制成，放置吸附剂主要是为了吸附由于外部渗透或内部材料放气所产生的多余气体及渗入板内的水汽，保证真空绝热板内更好的真空度，维持真空绝热板的绝热性能，延长其使用寿命。

真空绝热板的绝热性能卓越，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件，对提升冰箱、冷柜能效具有重要作用。真空绝热板因需保持内部真空度，本身不能分割，不具有通用规格，其大小尺寸、厚度、形状等都由具体客户根据不同终端产品的设计进行个性化定制，因此，公司主要通过满足客户小批量、定制化、快速响应、高稳定性的生产模式，与下游重要客户建立战略合作关系，并在客户新产品新机型设计时就参与其进行真空绝热板安放位置、结构优化等研发设计工作，更好的服务下游客户，增加客户粘性。

经过十多年持续的科研投入，公司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。

## **(二) 主要经营模式**

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产品获得收入和现金流，并实现盈利。公司的真空绝热板产品目前主要应用在家电领域（冰箱、冷柜等）以及冷链物流（医用及食品保温箱、自动贩卖机等）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。公司通过不断研发创新，能够快速响应客户个性化需求，提供高性价比且稳定量产的产品，使公司在行业竞争中取得优势。

### **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产品具有通用性较低的特点，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，并为之签订年度框架协议。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**

公司下游客户以国内外知名冰箱、冷柜等家电生产企业为主，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销售模式：

#### **(1) 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。

## (2) 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产品发往终端客户或中间商。

## (三) 所处行业情况

### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

真空绝热板的研发始于 20 世纪 50 年代，其时芯材主要是由无数超细微粒构成，如粉状二氧化硅等，但由于芯材成本过高，应用受到了限制。20 世纪 90 年代以后，一些跨国公司开展以聚苯乙烯、聚氨酯泡沫为芯材的真空绝热板研究，但由于泡沫类芯材在真空环境下会释放较多气体，真空绝热板使用寿命短，且热阻性能在很大程度上取决于芯材的开孔率及开孔技术，真空绝热板仍然没有得到大规模的推广应用。

20 世纪末，随着能源问题的凸显及环保要求的进一步提高，在节能环保要求的推动下，冰箱、冷柜、自动贩卖机以及墙体保温等领域对真空绝热板的市场需求大幅增长，促使企业加大对真空绝热板技术研发的力度，推动真空绝热板关键生产技术进一步成熟，并逐步实现产业化生产。在欧洲和日韩市场，真空绝热板在冰箱、冷柜等家电领域，自动贩卖机、冷藏集装箱等冷链物流领域，墙体保温等建筑领域得到日益广泛的应用。

国内真空绝热板产业发展起步较晚，目前尚处于逐步趋于成熟和推广阶段。但以公司为首的国内实体企业及各个科研院所的积极参与推动了真空绝热板产业在国内的发展。真空绝热板因生产成本相对较高，首先在家电领域的能效要求较高、容积率要求较高的冰箱产品中应用，目前国内市场中绝大部分的冰箱、冷柜仍以聚氨酯作为主要保温材料。随着我国能源状况紧张、节能社会意识的形成以及消耗臭氧层物质的全面禁用，海外及国内产品能效标准的提高，迫使各大冰箱、冷柜生产厂商在设计、制造产品中采取更加有效的节能措施和节能技术，提高压缩机性能和使用新型绝热材料为最有效的两种节能措施。为实现节能目的，通过改进压缩机技术的手段与使用新型绝热材料相比，难度更大、成本更高，并且压缩机的能效水平已难以大幅提升，真空绝热板替代传统绝热材料成为冰箱行业现实可行的主要节能措施之一。

由质检总局、国标委联合发布的冰箱新版能效国家标准《家用电冰箱耗电量限定值及能源效率等级》亦于 2016 年 10 月 1 日起正式实施，新修订标准要求能效 1 级产品耗电量比原能效 1 级产品耗电量下降约 40%。按照冰箱新能效标准能效 1 级产品市场占比从原来的 85%降至 5%左右，能效 2 级产品市场占比降至 10%—20%。能效标准的大幅提升，给众多冰箱厂家带来多重压力，提

升冰箱的能耗水平成为大趋势。在国家政策引导和支持下，各大冰箱、冷柜生产企业更加重视真空绝热板的应用，推出了更多使用真空绝热板作为绝热材料的新型冰箱，市场需求不断释放。

2019年6月13日，国家发改委等七部门联合发布《绿色高效制冷行动方案》，提出到2022年，家用空调、多联机制冷产品的市场能效水平升30%以上，绿色高效制冷产品市场占有率提高20%，实现年节电约1,000亿千瓦时。到2030年，大型公共建筑制冷能效提升30%，制冷总体能效水平提升25%以上，绿色高效制冷产品市场占有率提高40%以上，实现年节电4,000亿千瓦时左右。并开展空调、冰箱等家电产品节能情况检查，相关部门加大执法力度，将进一步促进冰箱家电市场淘汰落后能效产品，促进真空绝热板在国内冰箱家电行业的渗透率提升。

随着我国节能环保政策的趋严，相关产品能效标准的提高，真空绝热板在国内市场冰箱冷柜等家电领域、自动贩卖机、冷藏集装箱等冷链物流领域以及墙体保温领域迎来良好的发展机遇。

真空绝热板行业实现产业化生产需要长期研发技术的沉淀、生产经验的积累以及专业化设备的支持，生产工艺复杂，其主要组成部分芯材的技术路径与选择、吸附剂的制备及阻隔膜研制方面是互相存在密切关联的一个整体，共同决定了真空绝热板绝热性能及其优化升级，形成了进入该行业较高的技术壁垒，主要体现在以下几个方面：

### **(1) 多学科融合与技术集成壁垒**

真空绝热板行业属于新型绝热材料行业，涉及真空学、材料科学、传热学、表面科学等多学科知识的交叉融合，需要在芯材技术路径与选择、吸附剂配方及阻隔膜研发制备等多方面集成相关技术，并在实践中不断检验磨合，形成自己独特生产工艺、技术特点，方能出产性能优越的真空绝热板。对于新进入者而言，在较短时间内难以同时在芯材、吸附剂、阻隔膜、性能检测等方面具备成熟的技术，从而导致其生产的真空绝热板性能、质量稳定性无法与业内成熟企业相竞争。

### **(2) 设备开发及规模化生产壁垒**

真空绝热板的生产工艺涉及芯材成型、高效吸附剂制备、高性能阻隔膜制备与复合、真空封装、性能检测等一系列生产环节，需要各类生产设备与之配套。由于真空绝热行业属于新兴行业，市场上没有成熟的配套设备生产厂商，业内企业通常需要通过长时间的开发积累，才能逐步形成一系列相互配套、适应自身生产工艺流程的生产、研发及检测设备，从而实现规模化生产，并不断提升生产效率，满足客户定制化、小批量、快速响应、高稳定性生产要求。实现高效率规模化生产的先发企业往往具有低成本优势，而新进入者因无法快速获得成熟生产设备并实现规模化量产，从而缺乏竞争优势。

### **(3) 技术人才及研发经验壁垒**

真空绝热板行业发展的时间较短，市场总体处于发展阶段初期，远未达到成熟。目前市场上专业从事真空绝热研究开发的成熟技术人才较为短缺，长期的生产实践是培养专业技术人才的主要途径，因此行业内先发企业具有明显的人才优势。真空绝热板行业先发企业在持续的研发及生产过程中积累下了丰富的样本及性能数据，这些技术研发经验的积累为企业后续不断完善产品性

能，提升生产工艺水平提供了重要的技术支持和储备。新进入者难以在短时间内获得大量研发技术人员以及研发、生产数据信息，从而面临较高的技术人才及研发经验壁垒。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

经过十多年持续专注的科研投入和市场推广，公司有效推动了新型高效节能环保真空绝热板产业化推广应用。经国际权威专业检测机构 SGS 检测，公司产品通过了欧盟 RoHS 和 REACH 认证，符合绿色环保与人体安全性要求，取得了进入国际市场的通行证。公司业已形成良好的品牌知名度，成为全球冰箱冷柜等家电用真空绝热材料领域的知名供应商，产品在家电领域的市场占有率处于行业领先地位。

公司主要下游客户为国内外知名家电制造商，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，此外，公司还有部分产品销售给医用研究或运输保温设备生产企业。公司通过严格的供应商考评，成为前述客户的主要或者重要新型保温材料供应商，与主要客户建立了长期密切合作关系。

冰箱行业具有集中度高的特点，根据欧睿国际的统计数据，2018 年全球前 10 大冰箱家电厂商市场占有率达到 70.90%，而前 10 大冰箱厂商中有 8 家均为公司的客户，该 8 家冰箱制造企业的销售额市场占有率高达 62.30%，公司与其建立了长期稳定的合作关系，其中有 6 家冰箱厂商已将公司作为其主要供应商，公司占其真空绝热板采购量的比例均在 50%以上，且同行业主要竞争对手拥有的前十大客户中的数量明显均低于公司。因此公司的真空绝热板在冰箱家电领域的市场占有率具有行业领先地位。

公司积极投身行业建设，推进真空绝热板国家标准及行业标准的制定。公司参与了国家标准《真空绝热板》（GB/T37608-2019）、行业标准《家用电器用真空绝热板》（QB/T4682-2014）以及行业标准《建筑用真空绝热板》（JG/T438-2014）的制订，其中公司为前两项标准的主要起草单位之一。

公司产品曾被列入 2013 年度国家重点新产品，并先后荣获中国家电科技进步奖一等奖、中国制冷学会科学进步奖一等奖、家电新材料创新应用大奖等奖项。公司真空绝热板两次获得中国家电博览会“艾普兰核芯奖”，是真空绝热板行业内唯一一家获此荣誉的企业。公司真空绝热板产品被认为是家电配套的核心部件，具备技术先进性和创新性，质量性能优异，有效支持了冰箱等整机产品的质量性能提升，充分体现了公司在真空绝热产品领域的市场地位及竞争实力。

## 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

真空绝热板属于一种新兴高效节能材料，其产业化进程属于成长初期阶段，其能否得到广泛并且成熟的应用取决于材料的性价比，真空绝热板行业在新技术方面的发展趋势情况具体如下：

### （1）继续开发性能更好及成本更低的真空绝热板芯材

芯材是真空绝热板的骨架，是决定真空绝热板绝热性能的关键因素之一，开发更低成本、高热阻的轻质芯材称为全行业的重点研究方向之一。真空绝热板芯材的科研十分活跃，种类多样，

常见有颗粒芯材、泡沫芯材、纤维芯材和复合芯材等 4 类。

类别	细分种类	优势	劣势	应用范围	导热系数 (mW/(m K))
颗粒芯材	气相二氧化硅等	1、真空环境下对气体压力不敏感，导热系数较低 2、比表面积大，耐高温，强度高，可维持 VIP 形状	1、生产工艺复杂，抽真空时颗粒易飞出阻塞设备；干燥不足时会降低绝热性能 2、生产能耗高，成本昂贵 3、颗粒材料生产时粉尘量大，对人体有害	1、气相二氧化硅多应用于欧美建筑和冰箱市场； 2、颗粒芯材的市场推广受到限制 3.气相二氧化硅在航空航天领域有得天独厚的优势，但成本昂贵推广面临挑战	气相二氧化硅 VIP: 4~5
泡沫芯材	主要以开孔泡沫为主（聚氨酯泡沫）	孔径小，密度低	1、阻燃性差，安全隐患大，释放有毒气体 2、要求更高的真空度	1、使用寿命短，不适合于建筑领域 2、有机保温材料作为芯材的可用性较差，应用领域受到限制	聚氨酯泡沫 VIP: 7~9
纤维芯材	玻璃纤维，岩棉，陶瓷纤维，石棉	1、密度低，直径小，导热系数低 2、抽真空时，层与纤维间距离减少，孔径变小，孔隙率变大，具有高效的绝热能力	1、火焰玻璃纤维制作工艺能耗高，耗时长，需要人工拉丝等 2、对于抽真空环节的压力限制较高，增加 VIP 制作成本	使用寿命 15 年左右，相对建筑寿命较短，多应用于冰箱，船舶集装箱等	玻璃纤维 VIP: 1.5~3
复合芯材	纤维基复合芯材	减小玻璃纤维芯材中的内部孔径，弱化气体热传导，有效地提高玻璃纤维芯材 VIP 的临界真空度，从而显著提升 VIP 绝热能力	目前处于研发探索阶段，性能不稳定	隔热纤维与隔热颗粒混杂复合芯材成为未来建筑用真空绝热板芯材的发展方向	不同复合材料芯材导热系数不同

泡沫芯材最早得到使用，但由于其绝热性能较差及阻燃性差等原因已被淘汰。气相 SiO<sub>2</sub> 和沉淀 SiO<sub>2</sub> 是真空绝热板常采用的颗粒芯材，气相 SiO<sub>2</sub> 芯材使用寿命可以维持 30~50 年，在欧洲国家被用于建筑保温材料，德国 va-Q-tec 等公司均采用气相 SiO<sub>2</sub> 制备芯材，但气相 SiO<sub>2</sub> 芯材绝热性能相对较低、成本昂贵、技术复杂、产量小，市场推广受到很大限制。

玻璃纤维（以离心棉为主）具有原料来源广泛、工艺简单的特征，主要应用在家电、冷链物流等领域。因纤维直径较小、易弯曲成团层内接触多，用离心棉制备芯材导热系数较大，且其不能满足欧盟关于绿色环保与人体安全性要求。公司早期使用离心棉作为真空绝热板芯材，2015 年以后逐步采用玻璃纤维短切丝制备真空绝热板芯材，符合欧盟相关法规的环保和安全性要求，原材料成本降低，且绝热性能得到提高，使得公司产品取得相对竞争优势。

复合芯材以纤维材料作为骨架，将不同尺寸的颗粒填充在纤维的孔隙空间，能够融合单一芯材的优点，显著提升真空绝热板的绝热能力和使用寿命。但目前国内外对复合芯材的研究均处于研发阶段，产品性能不稳定也无法进行产业化量产，隔热纤维与颗粒混杂的具有更高性能、成本更低的复合芯材也成为未来真空绝热板芯材的重要探索方向。

## （2）干法工艺逐渐成为真空绝热板玻璃纤维芯材制备主流工艺

目前，玻璃纤维芯材是真空绝热板芯材应用最广泛的种类，芯材生产工艺分为湿法工艺和干法工艺两种，其中，湿法工艺是行业发展初期主流生产工艺，湿法工艺采用传统的玻璃微纤维纸生产技术，将玻璃微纤维棉打浆，然后抄制烘干成型，湿法工艺生产过程能源消耗大，且在生产

成本和导热性能上不具备优势。随着下游应用对真空绝热板性能要求的不断提升，更先进的干法工艺开始出现，干法工艺是采用干法无纺工艺，使玻璃纤维基本单纤化，单层玻璃纤维网厚度更薄，相比湿法工艺具备生产成本更低、导热系数更低等优点，从而使干法芯材更具价格竞争优势，加快其对聚氨酯等传统绝热材料的替代进程。湿法工艺和干法工艺对比情况如下：

工艺名称	优势	不足
干法工艺	1、成本比湿法工艺成本低 2、干法制成的芯材导热系数更低	1、对生产技术要求高 2、对纤维直径、长度及排布方向要求较高
湿法工艺	生产工艺应用较为成熟	1、对原材料品质要求高、效率偏低； 2、能耗大，制备成本较高

从国内真空绝热板行业看，当前干法工艺相对还处于持续改进和完善阶段，湿法工艺仍占据一定的市场地位，但行业内企业已陆续向干法工艺转型，加大资金投入力度并加速产业化。随着全球节能环保标准的持续提高以及干法真空绝热板芯材成本的大幅优化、性价比不断提升，市场对干法工艺制成的真空绝热板的需求快速增长，干法工艺将成为玻璃纤维芯材主流生产工艺。

### (3) 开发更优性能的阻隔膜成为取得产品竞争优势的焦点

阻隔膜主要是用来隔绝真空绝热板内部与外界进行气体和水分交换，维持板内真空环境，保证真空绝热板达到预期使用寿命。真空绝热板最早使用食品包装薄膜作为阻隔膜，为铝/聚酯复合膜结构，具有良好的隔气阻水性，但铝箔厚度大，“热桥效应”明显，导致其绝热性能较差，应用受到限制。目前，镀铝聚脂复合阻隔膜被大规模产业化应用，但镀铝聚脂复合阻隔膜也存在耐穿刺差、易分层失效等问题，且目前国内作为原材料的 EVOH 膜依赖进口，对国内真空绝热板产业的自主创新、产业链的成熟、成本降低、产品供给及大规模推广应用等均构成了一定不利影响。

具有多层结构的金属（或氧化物）树脂复合阻隔膜既克服了镀铝聚脂阻隔膜易分层、耐穿刺性差和镀铝层缺陷多的缺点，同时又引入纳米氧化物涂层，避免了镀铝层缺陷对阻隔膜阻气性的影响，从而能够显著提升真空绝热板的绝热性能，使用该复合膜的真空绝热板具有更好的绝热性能和更长的使用寿命，因此，谁能率先开发出性能更优异的阻隔膜并大规模推广应用就成为取得行业市场竞争优势的焦点。

我国绝热节能材料产业在“十二五”时期迅速扩大，已形成了世界最大的绝热节能产品制造和加工能力，“十三五”期间，我国绝热节能产业结构调整不断优化，真空绝热板等新型绝热节能材料的生产和应用占比稳步提升。就目前国内应用市场而言，真空绝热板目前主要集中在对价格敏感程度相对较低、对保温性能更加注重的能效要求较高、价格较高的家电产品、医药冷链物流等领域，在全球家电产品节能标准不断提高及终端消费结构升级因素的驱动下，将促使各大冰箱、冷柜生产厂商在设计、制造新产品中采用更加有效的节能措施和节能技术，在当前冰箱节能技术条件下，真空绝热板替代传统绝热材料成为冰箱行业现实可行的主要节能措施之一，真空绝热板在家电、冷链物流领域的渗透率将不断提高并呈加速趋势。

#### (四) 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

公司自成立以来一直把研发重点放在优化真空绝热板绝热性能，降低各部分的生产成本，以及提升规模化量产的生产效率上，公司通过十余年的专注研发和自主创新，掌握了真空绝热板芯材、阻隔膜、吸附剂的研发、检测及生产工艺方面的核心技术，推动了国内真空绝热板产业的发展。公司掌握的相关核心技术具体情况如下：

核心技术	技术先进性及特征
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，公司经过多年持续研发和生产实践，掌握了高性能、低成本的芯材配方和制备工艺并实现量产，使芯材在成本降低情况下，实现低热导、低密度、高强度以及物理性质稳定的优点，产品绝热性能和性价比优势明显。
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。公司自主研发了高性能阻隔膜，具有优异的阻隔性能和耐候性，大幅降低了边缘热桥效应，已处于试生产和客户认证阶段，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。
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，设计出合理的吸附剂吸附材料配比组成，达到长时间高效吸气的效果，延长了真空绝热板使用寿命，实现了对国外吸附剂产品的进口替代，降低了公司 VIP 生产成本，提高了 VIP 产品性价比和竞争力。
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，支撑了高技术产品的规模化大批量生产需要。
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。公司还自始主导真空绝热板关键工艺流程——封装工序的设备的研发的制造，进而掌握了多代封装设备乃至全新的自动化封装系统的制造技术。

公司核心技术报告期内的变化情况具体如下：

##### (1) 芯材方面

公司在完成了干法芯材真空绝热板产品验证、干法成型工艺及设备样机中试的基础上，一方面持续对干法生产线进行验证和细化改造，进一步优化工艺过程；另一方面加速干法芯材成型工艺生产线购置，加大干法芯材产品份额，实现产量提升的同时降低生产成本、提高利润率。报告期内获得一项发明专利：真空绝热板使用的芯材及其生产方法以及真空绝热板（专利号：



ZL201710526181.5)。

### (2) 阻隔膜制备方面

公司通过对涂布设备的调试、涂布工艺的试验调整，改进了涂层均匀性及上胶量控制工艺，提升了单膜阻隔性能，纳米高阻隔膜进入试生产、客户认证阶段。

### (3) 真空绝热板性能测试技术

公司在导热系数检测仪单机的基础上，自主开发出了热流计式快速检测仪并投入使用满足了全检的精度要求，并将检测周期控制在 13 秒，测试周期短，使真空绝热板全检成为可能，为后续自动化升级预留了端口。

## 2. 报告期内获得的研发成果

### (1) 报告期内公司研发人员参与撰写并发表的论文情况如下：

序号	论文名称	发表刊物	年度	刊物等级	署名作者
1	低导热系数真空绝热板的工艺探索和制备	2019 年中国家用电器技术大会论文集	2019	会议刊物	陈景明、罗智鑫

### (2) 报告期内公司通过自主研发获得的专利成果如下：

序号	成果名称和授权号	成果类别	获得日期
1	种隔热箱及其所用的真空绝热板 ZL201410341040.2	发明专利	2019/1/25
2	真空绝热板使用的芯材及其生产方法以及真空绝热板 ZL201710526181.5	发明专利	2019/8/23
3	真空保温容器 ZL201820313570.X	实用新型专利	2019/5/14
4	冷藏车隔热层的结构和冷藏车 ZL201820623506.1	实用新型专利	2019/1/11
5	一种保温箱 ZL201821052306.1	实用新型专利	2019/6/25
6	一种可拆卸保温箱 ZL201821674127.1	实用新型专利	2019/8/20
7	一种真空玻璃 ZL201821693367.6	实用新型专利	2019/11/5
8	一种真空玻璃 ZL201821693593.4	实用新型专利	2019/11/5
9	防漏气的真空绝热板 ZL201821571611.1	实用新型专利	2019/7/19

### (3) 报告期公司及全资子公司提交的专利申请如下：

序号	专利名称及申请号	专利类别	申请人	申请日期
1	一种-15℃~-25℃冷链运输相变蓄冷剂及其制备方法 2019103492532	发明专利	赛特冷链	2019/4/28
2	一种托盘保温箱 2019208118476	实用新型专利	赛特冷链	2019/5/31
3	托盘保温箱 2019302785700	外观设计专利	赛特冷链	2019/5/31
4	一种真空绝热板 2019211060644	实用新型专利	赛特新材	2019/7/15

序号	专利名称及申请号	专利类别	申请人	申请日期
5	一种防漏气真空绝热板 2019211051147	实用新型专利	赛特新材	2019/7/15
6	真空绝热板 2019303751769	外观设计专利	赛特新材	2019/7/15
7	一种带有真空绝热板模塑保温箱 201921307637X	实用新型	赛特冷链	2019/8/13
8	一种保温容器的板材和保温容器 2019113189033	发明专利	赛特冷链	2019/12/19
9	保温容器的板材和保温容器 2019223013860	实用新型专利	赛特冷链	2019/12/19
10	一种复合管道的真空绝热板 2019113188721	发明专利	赛特冷链	2019/12/19
11	复合管道的真空绝热板 2019223012957	实用新型 专利	赛特冷链	2019/12/19

#### (4) 报告期内公司自主研发的新产品获得的重要奖项、认证情况

序号	奖项与荣誉	情况简介	颁发机构	颁布时间
1	家电新材料创新应用 大奖	公司纳米膜真空绝热板	《电器》杂志社	2019 年 10 月

#### 2、参与国家标准或行业标准制定情况

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	发布	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、大量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 21 家单位	排名第二、真空绝热板企业排名第一
2	国家标准	真空绝热板有效导热系数的测定	20190746-T-609	起草中	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、大量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	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	19,740,294.50
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	19,740,294.50
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.92
公司研发人员的数量	96
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	11.72
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

#### 情况说明

本期末母公司总人数 578 人，其中研发人员 95 人，占总人数的 16.44%。公司及子公司总人数 819 人，其中研发人员 96 人，占总人数的 11.72%。本期研发投入 19,740,294.50 元，占本期营业收入的 4.92%。

## 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	197.24	445.10	SiO <sub>x</sub> 纳米涂层涂布单膜在小批量试产阶段	<p>(1) 掌握室温制备 SiO<sub>x</sub> 涂层的关键技术，开发连续化涂布高阻隔膜并用生产超低导热系数、长使用寿命的 VIP。开辟阻隔膜在 VIP 之外的市场应用领域，拓展盈利增长点。</p> <p>(2) 实现高阻隔膜重镀、涂、复等全流程的自产化和掌握自有技术，降低 VIP 总体制造成本。</p>	<p>(1) 因采用镀铝层替代了铝箔层，其绝热性能优于由 PET、铝箔等复合而成的传统阻隔膜，并弥补了其“热桥效应”缺点。</p> <p>(2) 耐穿刺性和剥离强度优于目前市场上广泛使用的镀铝聚脂复合阻隔膜，从而在性能和使用寿命上亦优于后者。</p>	<p>(1) 高气体阻隔性的 SiO<sub>x</sub> 纳米涂层可在镀铝阻隔膜上的涂布使用，可大量用于各类阻隔膜性能提高上，如食品包装、医疗药品包装等领域。</p> <p>(2) 可用于批量化制造 VIP 使用的高阻隔复合膜。</p>
2	“一种玻璃纤维短切毡、制备方法和用于真空绝热板的芯材”专利成果转化用于超低导热系数真空绝热板的研发	1,000	200.19	414.29	试生产阶段	<p>掌握超低导热系数 VIP (1.5mW/(m K)) 稳定量产技术。通过在下游客户中推广和大量采用超低导热系数真空绝热板保持和巩固公司在行业竞争中。</p>	<p>行业内目前尚无可以量产超低导热系数真空绝热板 (1.5mW/(m K)) 的企业。研究量产</p>	<p>本项目产品在冰箱冷柜上广泛应用将是行业发展的趋势。是行业的主攻方向，也是公司保持和巩固行业竞争优势的重要手段，公司继续走在行业前列。</p>

3	自动化的 VIP 封装系统的研制	1,485	443.44	844.83	试生产阶段	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	相较目前VIP生产普遍采用的封装设备等，本自动化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	吸附剂自动压合装置的开发	600	178.57	352.79	小批量试生产阶段	开发吸附剂自动化生产线，提高产品稳定性和成品率，减少生产人员，降低生产成本，提高生产效率	(1)目前国内外市场缺乏合适的吸附剂自动化生产设备。本研发项目将填补市场空白。 (2)自动化压合装置制造的吸附剂质量更稳定，生产效率更高。	可用于高效地批量化生产真空绝热板制造的主要核心部件之一——吸附剂。
5	VIP 产品绝热性能及优化研究	700	195.87	861.20	保温箱使用时的漏热情况研究阶段	研究VIP保温原理，包含真空绝热原理、芯材微孔绝热原理以及阻隔袋热桥传热原理，在VIP生产成本不增加的前提下，优化生产工艺，提高VIP性能并提高生产效率	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导热系数这一核心技术指标得到提升，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。
6	高阻隔有机掺杂柔性 SiO <sub>x</sub> 用以提高薄膜阻隔性能的研究	1,125	209.08	490.91	小批量试生产阶段	开发一种VIP无铝箔复合阻隔包装袋使用的具有高水汽阻隔性能的关键材料，确保VIP的水汽阻隔效果，并且在柔韧性及耐候性上提升，满足VIP老化试验要求	(1)国内现无生产镀SiO <sub>x</sub> 薄膜的企业。本项目可解决公司原材料代替进口问题。 (2)满足VIP对水气分子阻隔的高要求提升VIP产品性能和降低成本。	镀SiO <sub>x</sub> 薄膜可应用于VIP的生产，还可以广泛应用于药品、食品行业，甚至在电子、电容等领域。
7	用于检测导热系数的热流计式快速检测仪的研制	1,405	25.89	167.87	样机试用，准备项目总结和项目验收	实现VIP导热系数的快速检测，检测时间控制在15S以内。检测导热系数误差值控制在±0.3mW/(m·K)以内	检测速度快、精度高。在真空绝热板生产企业中率先实现产品质量检验可追踪、可追溯。	本检测仪器的开发可应用于VIP生产企业中大批量生产在线快速检测，实现产品质量检验可追踪、可追溯

8	高隔热性能真空玻璃的研制	2,853	280.56	317.99	试验机设计阶段	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及其生产设备及产品；培育盈利增长点。	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。
9	新型高性能吸气剂的研发	1,405	50.54	50.54	实验室研究阶段	掌握高性能吸气剂的生产工艺，高性能吸气剂使用寿命及性能。	吸气性能明显优越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。
10	高绝热真空保温桶	470	123.28	123.28	实验室研究阶段	掌握多层绝热结构的高绝热原理，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，在热对流和热传导位于较低水平的前提下，进一步阻隔热辐射，提升保温容器隔热性能。	可应用于中高端的冷链行业的长时效保温中以及其他各类保温容器中。
11	阻隔袋贴边机设计制造配套	63.6	53.91	53.91	设备调试阶段	开发一种阻隔袋自动化贴边设备，加强对 VIP 边角的保护，减少阻隔袋因折边、碰撞及其他物理因素导致的微漏现象，提升 VIP 合格率。	本设备可实现对阻隔袋高速贴边处理，加强对阻隔袋边角的保护作用，有效提高 VIP 后序生产过程的合格率。	应用于阻隔袋生产工序，加强阻隔袋边角保护。
12	四边封阻隔膜	100	15.46	15.46	实验室研发阶段	1. 研制新的阻隔膜形态——立体包装盒，使其应用于 VIP 后的形态为无刺角、无虚边、表面硬挺无褶皱、不易划破，以及使其更有利于抽真空等优点；2. 实现批量化生产，并能在 VIP 应用中体现出更高性价比。	高阻隔膜通过吸塑成型/高压成型/热压成型/冷冲成型等成型工艺后能保持优异的阻隔性能	四边封高阻隔膜配合 VIP 四边封工艺能实现 VIP 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。
合计	/	12,206.60	1,974.03	4,138.17	/	/	/	/

在研项目情况说明

无。

## 在研项目情况其他说明

无。

## 5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
研究生	6	6.25
本科	45	46.88
大专及以下	45	46.88
合计	96	100
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下(含30)	27	28.12
30-40岁(含40)	51	53.13
40岁以上	18	18.75
合计	96	100.00
薪酬情况		
研发人员薪酬合计		9,490,911.02
研发人员平均薪酬		112,987.04

注:研发人员平均薪酬=研发人员薪酬合计÷[(期初研发人员数+期末研发人员数)÷2]。

## 6. 其他说明

适用 不适用

### 二、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

报告期内公司主要资产的变化,详见本报告中“第四节 经营情况讨论与分析”之“三、报告期内主要经营情况”之“(三)资产、负债情况分析”。

其中:境外资产0(单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为0%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

##### 1、较强的研发与技术优势

自设立以来,公司一直专注于真空绝热板的研发、生产和销售,是国内较早开始真空绝热技术研发与产业化应用探索的企业之一,公司视人才为企业发展的生命线,在公司创始人汪坤明先生带领下,培育出一批高素质、创新能力强的研发人员,组成了覆盖真空绝热板芯材制备、阻隔膜检测及制备、吸附剂测试及制备、真空封装及真空绝热板产品性能检测、生产线自动化提升等方面的全方位研发人才体系。截至2019年12月31日,公司拥有由96名研发人员组成的研发团队,积累了丰富的研发经验,具备较强的持续自主创新和研发能力。公司已获得60项专利授权(其

中发明专利 24 项)，公司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，公司掌握了真空绝热板的多项关键技术，推动真空绝热板作为一种新型高效节能环保绝热材料的创新发展与产业化应用。公司先后被评为国家火炬计划重点高新技术企业、福建省战略性新兴产业骨干企业、福建省科技小巨人领军企业等荣誉称号。公司的核心技术和产品得到了业界的广泛认可，公司产品先后两次获得中国家电博览会“艾普兰核芯奖”，为真空绝热板行业唯一一家获此荣誉的企业。

## 2、优质稳定的客户资源

经过在真空绝热行业内十多年的市场培育和拓展，公司与众多国内外知名冰箱冷柜家电制造企业建立起稳定的合作关系，这些知名企业的重要材料供应商的认证极为严格，需要进行较长时间的技术论证、供应商考评和应用测试，公司产品已通过主要冰箱制造企业客户的考察、验厂等合格供应商认证，并作为其主要供应商或者重要供应商进行批量供货。

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，客户忠诚度较高。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。

## 3、掌握完整产品生产链

基于公司的核心技术优势，公司成为业内极少数具备集芯材生产、阻隔膜测试及制备、吸附剂测试及制备、真空封装及产品性能检测能力于一体的企业，公司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，具有完整产品生产链条优势。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反应能力和满足客户需求能力，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，可以优化各生产环节的工艺，进一步降低产品的生产成本，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 经营情况讨论与分析

## 一、经营情况讨论与分析

近年来，各国对于节能环保日趋重视，家用电器能效标准不断提高。在欧洲，“能源效率第一”成为欧洲能源联盟战略首要原则，欧盟委员会于 2019 年宣布家用冰箱冷柜自 2021 年 3 月 1 日起正式实施新的能效标识，规定新能效标签等级只有 A 到 G。新能效标识相比现行的能效体系将有一个重大的提升，现有最高等级产品（A+++）只能达到新能效等级 D，或者有非常少部分的产品能够达到能效等级 C。而日本则推行“节能领跑者制度”，规定在 2021 年达到领跑者标准，



与 2014 年相比冰箱能效改善 22%。此外还有多个国家和地区通过类似的技术法规、市场监管、激励政策等手段持续改进能源效率。

2019 年 6 月，国家发展改革委等七部门联合发布《绿色高效制冷行动方案》，提出到 2022 年和 2030 年，绿色高效制冷产品市场占有率分别提高 20%和 40%以上，并要求大幅度提高制冷产品能效标准水平，强制淘汰低效制冷产品，主要制冷产品能效限值达到或超过发达国家能效准入要求，一级能效指标达到国际领先。同时强化监督管理严厉打击产品能效虚标、认证检测作假、虚假宣传等行为，增大制冷产品抽查力度。

家用冰箱冷柜因长年连续工作，是家用电器里的用电大户，冰箱企业必须寻求新的技术手段方可满足日趋严格的节能要求。相较于传统的冰箱保温材料，真空绝热板能够满足冰箱企业提升产品能效的诉求，使得真空绝热板在冰箱、冷柜行业的应用逐步得到市场认可。同时，由于工艺技术进步和市场竞争机制的形成，真空绝热板的生产成本不断降低，性价比优势逐渐显现，促进真空绝热板的市场渗透率持续提升。下游行业需求稳定增长为公司带来了良好的发展机遇，推动公司 2019 年业务规模和经营业绩持续提升。

### **(1) 提升品牌影响力，推动核心产品销售**

作为国内较早进入真空绝热板行业的企业，公司长期致力于真空绝热板的市场推广和品牌建设。报告期内，公司积极开展与客户的互访及技术交流活动，深入了解并及时响应客户诉求，提高服务质量和研发工作的针对性，进一步巩固公司与客户长期稳定的合作关系。

公司还借助行业协会的桥梁作用，加强产品及绝热技术宣传，促进行业共同发展。2019 年 3 月公司参加中国家电及消费电子博览会，展出真空绝热板、玻璃纤维隔热毡、阻隔膜、冷链保温箱等产品，增进现有客户及潜在客户对公司产品及应用的了解，同年 10 月先后出席中国绝热材料行业学术年会和中国家电技术大会，公司核心技术人员在会上发布技术论文并作主题演讲，持续扩大真空绝热板的市场影响力。此外，公司面向特定专业人士，在《电器》杂志上投放了为期一年的广告。

通过长年多维度的宣传推介，凭借产品性能、技术工艺和服务等综合实力，公司获得全球主要冰箱生产企业的广泛认可，为 2019 年业绩增长注入了动力。报告期内公司实现营业收入 40,092.58 万元，比上年增加 9,304.31 万元，增长 30.22%。其中，来自 LG、海尔、惠而浦、东芝、日立等下游知名家电厂商客户的销售收入均有较大增长。

### **(2) 坚持研发投入与产能扩充，打磨核心竞争力，培育未来利润增长点**

真空绝热材料在国内发展时间较短，核心部件供应尚不成熟，因此公司研发工作长期围绕完整的生产链进行。报告期内，公司共计发生研发费用 1,974.03 万元，主要投入高性能阻隔膜、真空绝热板性能优化、真空绝热板自动化封装系统、吸附剂自动压合装置、真空玻璃等多个项目的研制。

为了寻找提高生产效率和产品性能的其他有效途径，公司主动打破常规，在现有成熟模式的基础上对真空封口工艺和阻隔袋包覆工艺进行大胆创新，报告期内公司自行加工完成吊装式真空

封口机并投入使用，同时在实验室试制出“四边封”真空绝热板样品；针对装板、折边等依赖大量人工操作的工序，为增强产品一致性，提高产品稳定性和成品率，降低生产成本，公司加大自动化在封装机等生产设备中的应用研究；超低导热系数真空绝热板是行业的主攻方向，也是公司保持和巩固行业竞争优势的重要手段，报告期内公司配合三星电子开发导热系数为  $1.5\text{mW}/(\text{m}\cdot\text{K})$  的产品，进行了工艺流程的研究以及产品配方的调试；按照“挖掘绝热保温市场需求，拓宽市场应用领域”的发展思路，公司自 2018 年底启动真空玻璃项目的研发工作，2019 年完成实验室样品的制作，确定了二层封装工艺路线，同时委外设计、加工真空封装生产试验线，该项目于报告期内获得两项实用新型专利。

产能规模是下游客户评价公司交货能力的一项重要内容。面对 2019 年真空绝热板快速增长的市场需求，公司除加强现有设备的改造提升，还分批制造并陆续投入 20 台封装机和 2 台干法芯材线，全年增加产能合计约 100 万平方米，为公司争取市场份额，提升业绩水平创造了有利条件。

报告期内公司再次申请高新技术企业并于 2019 年 12 月 2 日获得重新认定。2019 年公司通过自主研发获授权 2 项发明专利、7 项实用新型专利；当年申请专利数为 11 项，其中包括发明专利 3 项、实用新型专利 6 项、外观设计专利 2 项。发明专利“一种玻璃纤维短切毡、制造方法和用于真空绝热板的芯材”（专利号：ZL201110242185.3）获得 2019 年度龙岩市专利奖二等奖。

### **(3) 构建多层次培训体系，提升企业软实力**

报告期内公司有计划地组织一线员工参加管理培训、技能培训、6S 培训、安全生产等多种形式的学习活动，讲求实效，提高公司员工的职业化水平与岗位技能，开发员工职业潜能，建设优秀员工队伍，促进企业和员工共同成长，打造公司综合竞争优势。

作为中国家电行业上游供应商，报告期内公司委派多名中层干部和技术人员参加中国家用电器协会承办的“领军人才家电行业高级研修班”，就优化组织管理模式、建设质量保障体系、提升品牌价值、推动企业转型升级等方面进行系统化的学习与思考，增强对行业技术水平和市场供需状况的了解，加深对行业发展的分析判断，并将学习收获应用于工作中。

公司董事、监事及高级管理人员报告期内接受了保荐机构、审计机构、律师事务所等中介机构关于法律法规、财务规范、内控建设等方面的辅导培训，进一步树立规则意识和程序意识，为公司上市前后规范经营，提升治理水平打下理论基础。

## **二、风险因素**

### **(一) 尚未盈利的风险**

适用 不适用

### **(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险**

适用 不适用

### **(三) 核心竞争力风险**

适用 不适用

### **(四) 经营风险**

适用 不适用

1、部分原材料存在进口依赖且采购集中度高的风险。公司使用的高分子材料薄膜 EVOH 膜仅向日本 KURARAY CO., LTD 进行采购, 且其他替代品供应商分布在日本、以色列等海外国家。如果 KURARAY CO., LTD 出现生产经营异常、产品质量下降或产能紧张无法满足公司需求等情形且公司无法快速采用其他替代材料进行生产时, 可能对公司生产经营造成较大不利影响。

2、产品结构及主要应用领域单一、下游客户集中度较高的风险。公司主要产品为真空绝热板, 产品结构较为单一, 且主要应用在能效等级要求较高、容积率要求较高的冰箱、冷柜领域。同时报告期内公司向前五大客户(同一实际控制口径合并计算)的合计销售收入占营业收入 70.13%。如果未来真空绝热板市场供需发生不利变动、渗透率低于预期、出现替代产品或技术、主要客户减少或停止对公司的采购, 或者公司出现产品质量下降, 给公司在客户认证评级方面带来一定负面影响甚至导致客户流失, 都将对公司的成长性和盈利水平产生不利影响。

#### (五) 行业风险

适用 不适用

1、市场规模相对较小的风险。由于行业发展时间较短, 公司产品真空绝热板现阶段最主要应用于冰箱、冷柜等冷链领域, 市场渗透率较低, 规模相对较小。如果未来真空绝热板对传统保温材料的替代效应不足、渗透率不及预期, 则可能对公司业务的持续增长带来较大不利影响。

2、市场竞争加剧风险。真空绝热板所处的行业为国内新兴产业, 未来市场空间巨大, 若未来有新的竞争对手突破行业技术、资金等壁垒, 进入真空绝热板行业, 或者出现适用于冰箱冷柜等领域的其他新型绝热材料, 将导致行业竞争加剧, 影响真空绝热板的产品销售价格和毛利率水平, 从而导致行业利润水平下滑。

#### (六) 宏观环境风险

适用 不适用

市场环境发生不利变化的风险。公司 2017 年至 2019 年产品外销收入占当期主营业务收入的比重分别为 63.88%、68.76%、64.49%, 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。

新型冠状病毒肺炎疫情自 2020 年初爆发以来, 已经扩散到全球多个国家和地区, 对各国企业生产、个人消费、经济走势均产生重大影响。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, 导致其员工不能正常到位、市场需求萎缩或上游配套不畅, 公司客户可能局部减产或暂停生产, 从而减少对真空绝热板的采购, 并对公司的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。公司将继续密切关注肺炎疫情的发展情况, 积极应对和评估其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

#### (七) 存托凭证相关风险

适用 不适用

## (八) 其他重大风险

√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。

## 三、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 400,925,826.49 元，实现归属于母公司所有者的净利润 74,325,740.49 元。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产为 526,732,247.00 元，归属于母公司所有者的净资产为 327,659,415.12 元。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	400,925,826.49	307,882,749.67	30.22
营业成本	227,915,974.78	183,898,748.16	23.94
销售费用	40,239,270.27	32,549,841.00	23.62
管理费用	22,695,922.27	19,705,702.85	15.17
研发费用	19,740,294.50	19,375,363.16	1.88
财务费用	109,186.36	-1,385,100.97	107.88
经营活动产生的现金流量净额	59,740,514.62	48,009,734.78	24.43
投资活动产生的现金流量净额	-41,794,054.00	-26,112,037.20	-60.06
筹资活动产生的现金流量净额	-7,056,041.02	-3,745,391.79	-88.39

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司经过多年的市场拓展与推广投入，凭借产品性能、技术服务、产能规模等综合实力，2019 年继续保持行业优势地位。随着世界各国能效标准不断升级，冰箱冷柜等下游市场对真空绝热板

的需求持续提升，公司主要客户订单同比增加，报告期内公司主营业务收入 40,057.46 万元，同比增长 30.15%，主营业务成本 22,742.08 万元，同比增长 23.69%。公司在营业收入快速增长和规模效益凸显的同时，通过优化生产工艺、材料采购渠道等方式使固定成本分摊、单位能耗减少，公司主营业务毛利率较上年增加 2.97 个百分点。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
非金属矿物制品业	400,574,618.21	227,420,834.88	43.23	30.15	23.69	增加 2.97 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
真空绝热板	396,779,822.95	224,834,383.62	43.34	31.44	24.88	增加 2.98 个百分点
保温箱	2,379,734.50	1,790,921.36	24.74	-52.20	-46.43	减少 8.1 个百分点
阻隔袋	746,754.17	318,366.44	57.37	215.76	233.83	减少 2.3 个百分点
其他	668,306.59	477,163.46	28.60	-2.28	23.95	减少 15.11 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内销售	142,258,395.00	85,577,754.03	39.84	47.94	32.20	增加 7.17 个百分点
国外销售	258,316,223.21	141,843,080.85	45.09	22.07	19.07	增加 1.38 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

从分产品营业收入情况来看，2019 年度真空绝热板销售收入占主营业务收入的 99.05%，与公司聚焦主业，深耕细分市场，而保温箱等产品仍处于市场拓展初期密切相关。

从分地区营业收入情况来看，报告期内国内、国外销售收入均呈现良好的增长态势。其中，国外销售收入占本期主营业务收入的 64.49%，国外市场仍然是公司真空绝热板销售的主要区域。国内销售收入占本期主营业务收入的 35.51%，与上年同期相比增加了 4.27 个百分点，系报告期内东芝（南海）、海尔、海信、长虹美菱等国内客户订单增加所致。

### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减 (%)	销售量 比上年 增减 (%)	库存量 比上年 增减 (%)
真空绝热板	平方米	4,078,907.40	3,985,327.19	251,289.13	31.17	33.41	-8.63

## 产销量情况说明

报告期内，公司陆续投入 20 台真空包装机和 2 套干法芯材线，并通过对现有设备进行技术改造有效提升了产能，公司全年产销两旺。上述销售量中不含研发领用等其他耗用的真空绝热板。

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
非金属矿物制品业	直接材料	106,584,157.97	46.87	87,770,972.26	47.74	21.43	
	直接人工	40,873,315.74	17.97	30,585,694.76	16.64	33.64	
	制造费用	79,963,361.17	35.16	65,501,572.91	35.63	22.08	
营业成本总计		227,420,834.88	100.00	183,858,239.93	100.00	23.69	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
真空绝热板	直接材料	105,158,464.59	46.77	85,717,394.27	47.61	22.68	
	直接人工	40,515,176.27	18.02	29,903,944.22	16.61	35.48	
	制造费用	79,160,742.76	35.21	64,413,130.20	35.78	22.90	
	营业成本小计	224,834,383.62	100.00	180,034,468.69	100.00	24.88	
保温箱	直接材料	702,423.84	39.22	1,645,310.15	49.21	-57.31	
	直接人工	330,136.91	18.43	662,336.80	19.81	-50.16	
	制造费用	758,360.61	42.34	1,035,799.81	30.98	-26.79	
	营业成本小计	1,790,921.36	100.00	3,343,446.76	100.00	-46.43	
阻隔袋	直接材料	294,404.50	92.47	85,689.18	89.85	243.57	
	直接人工	7,918.07	2.49	2,746.63	2.88	188.28	
	制造费用	16,043.87	5.04	6,933.34	7.27	131.40	

	营业成本小计	318,366.44	100.00	95,369.15	100.00	233.83	
其他	直接材料	428,865.04	89.88	322,578.66	83.80	32.95	
	直接人工	20,084.49	4.21	16,667.11	4.33	20.50	
	制造费用	28,213.93	5.91	45,709.57	11.87	-38.28	
	营业成本小计	477,163.46	100.00	384,955.33	100.00	23.95	

成本分析其他情况说明

无。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 28,090.79 万元，占年度销售总额 70.13%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

##### 公司前5名客户

适用 不适用

其他说明

无。

##### B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 7,426.19 万元，占年度采购总额 37.94%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

##### 公司前5名供应商

适用 不适用

其他说明

无。

### 3. 费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减比例 (%)	变动说明
销售费用	40,239,270.27	32,549,841.00	23.62	详见 (1)
管理费用	22,695,922.27	19,705,702.85	15.17	详见 (2)
研发费用	19,740,294.50	19,375,363.16	1.88	详见 (3)
财务费用	109,186.36	-1,385,100.97	107.88	详见 (4)

变动说明：

(1) 报告期内公司销售费用较上年增长 23.62%，主要是随着销售收入增长，与之相关的职工薪酬、运杂费增加所致。

(2) 报告期内公司管理费用较上年增长 15.17%，主要系公司经营规模扩大，相应的管理人员薪酬、行政办公费等增加所致。

(3) 报告期内公司研发费用较上年增长 1.88%，主要系上年公司计提了股份支付费用 238.50 万元，导致同比增幅较小。公司于 2018 年 12 月实施员工持股计划，向持股平台红斗篷投资增发新股 150 万股，每股发行价格 3.5 元，本次股权激励于 2018 年确认股份支付费用，其中计入研发费用 238.50 万元。剔除本项因素的影响，报告期内公司研发费用同比增长 16.19%。

(4) 报告期内公司财务费用为 10.92 万元，其中报告期内利息净支出为 122.10 万元，较上年下降 15.05%，系报告期内公司财务状况良好，短期借款减少所致。而财务费用同比增长主要系人民币汇率变化产生的汇兑收益较上年大幅下降所致。

#### 4. 现金流

适用  不适用

单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减比例(%)	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	59,740,514.62	48,009,734.78	24.43	详见(1)
投资活动产生的现金流量净额	-41,794,054.00	-26,112,037.20	-60.06	详见(2)
筹资活动产生的现金流量净额	-7,056,041.02	-3,745,391.79	-88.39	详见(3)

变动说明：

(1) 公司经营活动产生的现金流量净额较上年增长 24.43%，主要系公司销售收入增长，且下游客户以国内外知名冰箱企业为主，信用状况良好，回款均较为及时，经营活动产生的现金流同比增加 46.70%，同时受益于销售货物增值税税率及出口退税率的调整，报告期内收到的税费返还同比增长 93.14%。

(2) 公司投资活动产生的现金流量净额较上年下降了 60.06%，主要系报告期内公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付现金 4,418.96 万元，较上年增长 68.34%。

(3) 公司筹资活动产生的现金流量净额同比下降了 88.39%，主要系报告期内公司发放 2018 年度现金红利、偿付利息等支付现金 749.80 万元，同比增长 61.41%，同时报告期内因筹划科创板上市发行工作支付其他与筹资活动有关的现金 290.80 万元。

#### (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(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明



货币资金	49,748,984.97	9.44	36,237,790.05	8.24	37.28	(1)
应收票据	0.00	0.00	30,645,514.64	6.97	不适用	(2)
应收款项融资	47,533,795.11	9.02	不适用	不适用	不适用	(2)
应收账款	107,333,083.54	20.38	85,065,797.60	19.35	26.18	(3)
存货	60,281,072.67	11.44	50,106,555.98	11.40	20.31	(4)
其他流动资产	10,250,421.29	1.95	5,612,402.93	1.28	82.64	(5)
在建工程	30,115,200.50	5.72	17,031,963.85	3.87	76.82	(6)
短期借款	18,000,000.00	9.04	25,650,000.00	14.20	-29.82	(7)
应付票据	37,301,089.80	18.74	29,361,761.88	16.25	27.04	(8)
一年内到期的非流动负债	11,750,000.00	5.90	4,000,000.00	2.21	193.75	(9)
其他流动负债	9,925,875.44	4.99	14,536,066.98	8.05	-31.72	(10)
长期借款	11,250,000.00	5.65	8,000,000.00	4.43	40.63	(11)
其他非流动负债	11,270,000.00	5.66	4,467,800.00	2.47	152.25	(12)

情况说明：

(1) 报告期末公司货币资金较期初增加 37.28%，主要由经营活动现金流增加所致。

(2) 公司于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将公司的应收票据列报为“应收款项融资”，同时公司销售收入增长，收取的应收票据增加。

(3) 报告期末公司应收账款较期初增加 26.18%，主要由于报告期内公司销售收入增长，信用期内应收账款增加所致。

(4) 报告期末公司存货较期初增加 20.31%，主要由于报告期内公司销售收入增长，库存周转的半成品增加。

(5) 报告期末公司其他流动资产较期初增加 82.64%，主要系公司预先支付审计费等上市发行费用，以及采购增加导致期末待认证进项税及增值税留抵税额增加。

(6) 报告期末公司在建工程较期初增加 76.82%，主要系随着市场需求增大，公司增加厂房建设投入、购置涂布机等设备所致。

(7) 报告期末公司短期借款较期初减少 29.82%，系公司收入增长，经营净现金流量增加，减少银行流动资金贷款所致。

(8) 报告期末公司应付票据较期初增长 27.04%，主要系公司采购增加致使应付票据支付货款增加。

(9) 报告期末公司一年内到期的非流动负债较期初增长 193.75%，主要系公司一年内到期的长期借款重分类到一年内到期的非流动负债核算所致。

(10) 报告期末公司其他流动负债较期初减少 31.72%，主要系公司截至报告期末已背书未到期的应收票据减少所致。

(11) 报告期末公司长期借款较期初增长 40.63%，主要系公司增加兴业银行龙岩分行的长期贷款 1500 万元。

(12) 报告期末公司其他非流动负债较期初增长 152.25%，主要系报告期内公司收到连城县人民政府“一企一策”奖励资金 680.22 万元。

### 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	2019 年 12 月 31 日	受限原因
货币资金	8,449,203.69	银行承兑汇票保证金
应收票据	28,105,569.33	开具银行承兑汇票质押
固定资产	80,672,381.24	抵押借款未解
无形资产	25,397,468.42	抵押借款未解
合计	142,624,622.68	/

除上述情况外，公司将拥有的“一种真空绝热板使用的内部芯材以及真空绝热板（ZL201521129196.0）”、“一种带有真空绝热板的保温隔热板（ZL201510010451.8）”及“一种用于制作真空绝热板的阻隔膜（ZL201620096568.2）”三项专利质押给建设银行连城支行用于银行融资。（注：公司于 2020 年 3 月归还上述专利质押项下的全部银行贷款，上述专利已于 2020 年 4 月 3 日解除质押。）

## 3. 其他说明

适用  不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

#### 1、行业技术特点

真空绝热板是由阻隔袋、芯材、吸附剂构成，在真空状态下用阻隔袋将芯材、吸附剂封装而成的，通过提高内部真空度，将存留在绝热空间的气体清除掉，从而消除由于气体导致的各种传热途径来隔绝热传导，达到保温节能的目的。

阻隔袋一般采用多层高分子材料薄膜复合而成，其功能主要是包覆隔绝并阻止气体进入真空绝热板。芯材主要是由玻璃纤维、气相二氧化硅等不易释放气体的无机材料制成的型材，具有多层或微孔结构，可以限制芯材内部残余气体分子的运动空间，在真空状态下能够显著降低气体传热、固体传导及辐射传热。吸附剂是真空绝热板重要的组成部分，起到吸收内部材料缓慢释放的气体以及外部通过阻隔袋缓慢渗透的气体，以维持板内真空度，延长其使用寿命的作用。

由于真空绝热板结合了真空绝热、微孔绝热和多层绝热三种绝热原理，属于新型复合绝热材料，能够有效降低芯材固体传热、内部残留气体传热、对流传热和辐射传热等四种热量传递方式，具有良好的产品性能：

(1) 高效节能：近年来，欧盟、日本、韩国、北美等国家和地区纷纷出台相关政策法规，不断提高冰箱产品的能效标准，而提高冰箱能效标准的重要途径就是使用性能更好的绝热材料。真空绝热板能够有效减少保温层厚度，减少使用发泡材料，增加内部储存空间，降低产品的耗电量，因而逐渐被应用在冰箱家电领域。根据有关研究发现，一般冰箱采用真空绝热板作为绝热材料可以节能 10%~30%，节能效果显著。

(2) 环境友好：全球变暖已成为制约人类经济社会可持续发展的重要障碍之一，控制污染物和温室气体排放得到了各国的高度重视。真空绝热板的生产和应用过程中不会产生 ODS 物质及 HCFs 类超级温室气体；而且真空绝热板芯材可回收利用，是一种环境友好型材料，符合绿色与安全性的要求。

(3) 节约空间：由于突出的绝热效果，较薄的真空绝热板就可以达到非常厚的传统绝热材料才能达到的绝热效果，从而更加节约空间，对于冰箱冷柜家电来说，能够提升有效容积率并增强产品议价能力。真空绝热板已经成为冰箱扩大容积率的关键技术之一。多门冰箱冷冻室两侧、背部及门体区域多使用真空绝热板提高保能功效，这些冰箱品类的快速发展，显著扩大了真空绝热板产业应用空间。

## 2、行业竞争格局

真空绝热板作为一种新型绝热材料，发源于国外，国内真空绝热板行业起步较晚，但国内行业领先企业的研发技术及生产规模已达到国际先进水平。全球具有一定规模的真空绝热板生产企业主要集中在中国、日本、德国、美国等地，主要分为三类：第一类是专业生产真空绝热板的企业，包括本公司、四川迈科隆真空新材料有限公司、德国 va-Q-tec 等行业优势企业；第二类包括日立、三菱等大型知名家电品牌企业，其集团内部生产的真空绝热板主要满足自用，同时也向市场其他企业采购部分真空绝热板；第三类主要以松下电器为主，其生产的真空绝热板在满足自用的同时，同时也对外销售。

日立、三菱等大型家电企业主要生产和销售冰箱冷柜等家电产品，真空绝热板为其终端产品的重要部件，在外部市场上尚未有专业分工制造真空绝热材料的企业之前，只能自行进行研发生产供自身使用。近年来，随着专业真空绝热板研发生产企业出现，这些专业厂商专注于真空绝热板产品研发生产，通过持续研发使产品性能不断提升，成本不断降低，原自产真空绝热板的大型家电企业逐渐开始使用具有明显成本优势的外购产品，并有减缓自身投资真空绝热板的趋势，真空绝热板的技术开发和生产重心逐步转移到行业内专业生产真空绝热板的优势企业中。

## (五) 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

**(六) 重大资产和股权出售**

适用 不适用

**(七) 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；真空绝热板、墙体保温板、光电材料、真空设备制造、销售；合成橡胶制造、其他合成材料的研发、生产、销售和技术咨询；质检技术服务；提供包装、仓储、清洁保卫、绿化养护服务；物流配送；化工材料（危险化学品、监控化学品除外）销售；货物与技术的进出口业务（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。

截至2019年12月31日，福建赛特冷链科技有限公司总资产为1,875.19万元，净资产为561.90万元；报告期内，实现营业收入为2,262.67万元，营业利润59.16万元，净利润62.69万元。

**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、高效吸气剂、真空绝热材料、真空应用设备研发、推广、制造与销售；货物与技术的进出口业务（国家禁止或限制进口的货物、技术除外）。

截至2019年12月31日，福建菲尔姆科技有限公司总资产为6,111.92万元，净资产为910.03万元；报告期内，实现营业收入为5,038.65万元，营业利润-102.12万元，净利润-91.92万元。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**四、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

**1、行业致力于生产工艺的优化升级和产品性价比提升**

真空绝热板属于一种新兴高效节能材料，其产业化进程属于成长初期阶段，其能否得到广泛并且成熟的应用取决于材料的性价比，真空绝热板行业技术发展趋势情况如下：

- (1) 继续开发性能更好及成本更低的真空绝热板芯材。
- (2) 干法工艺逐渐成为真空绝热板玻璃纤维芯材制备主流工艺。
- (3) 开发更优性能的阻隔膜成为取得产品竞争优势的焦点。

上述内容详见本报告“第三节公司业务概要”之一、（三）、3。

**2、真空绝热板的市场应用渗透率不断提高并呈加速趋势**

目前，欧洲、北美、日本、韩国等主要发达地区和国家所生产和使用的冰箱、冷柜已经大量使用真空绝热板替代硬质聚氨酯泡沫，而我国系目前最大冰箱生产国和出口国，真空绝热板的使用率还很低，主要采用硬质聚氨酯泡沫，其生产主要采用氢氯氟烃类化合物（HCFCs）作为发泡剂。由于 HCFCs 会破坏臭氧层，其将逐渐被其他材料替代，我国逐渐形成氢氟烃（HFC）、烷烃（HC）和水等替代发泡技术。但是，根据 2019 年 1 月 1 日正式生效的《蒙特利尔协定书》基加利修正案设定的削减时间表：包括美国、欧盟、日本等在内的大部分发达国家将率先进行聚氨酯主要发泡剂 HFCs 的削减，这些国家将从 2019 年开始在基线水平上削减 10%，到 2029 年将削减 70%，到 2036 年削减 85%；包括我国在内的绝大部分发展中国家将在 2024 年冻结 HFCs 消费，到 2029 年削减 10%，到 2045 年削减 80%。同时，对于聚氨酯泡沫来说目前仍无较好替代发泡技术。因此，随着未来节能环保政策的不断趋严，相关产品能效标准的不断提高，真空绝热板对聚氨酯泡沫的替代效应会更加明显，市场渗透率会持续提高。

**(二) 公司发展战略**

√适用 □不适用

在现有真空绝热板研发、生产及销售一体化基础上做优做强真空绝热板产业，持续推进技术创新和产品应用研究，深入挖掘绝热保温市场需求，不断拓宽市场应用领域，将公司打造成为全球最主要的真空绝热技术产业化基地。

**(三) 经营计划**

√适用 □不适用

**(1) 做优做强真空绝热板产业，持续推进技术创新**

推进实施募集资金投资项目，通过实施年产 350 万平方米超低导热系数真空绝热板扩产项目扩充产能，以满足不断增长的市场需求；通过实施研发中心建设项目，加大研发投入，提升研发

创新实力，持续进行产品生产工艺改进和性能提升，降低真空绝热板制造成本和提高生产效率，增强公司持续赢利能力；通过开发如真空玻璃等新品，培育新利润增长点，提升抗风险能力。

(2) 深入挖掘绝热保温市场需求，不断拓宽市场应用领域

以冰箱、冷柜应用市场为主要阵地，进一步加快真空绝热板应用研究与推广，加大真空绝热板在自动贩卖机、冷藏集装箱、医用及食品保温箱等领域的应用投入。

#### (四) 其他

适用  不适用

五、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

##### 1、现金分红政策的制定及调整情况

公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，利润分配不得超过可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

2019年7月1日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《公司章程（草案）》，公司首次公开发行股票并上市后，将执行其中关于利润分配的相关规定。本次会议还审议通过了《福建赛特新材股份有限公司股东未来三年分红回报规划》，进一步细化《公司章程（草案）》中关于股利分配的政策，增加股利分配决策的透明度，保护投资者利益。

##### 2、现金分红政策的执行情况

报告期内，公司根据2019年5月25日召开的2018年度股东大会会议决议，实施2018年度利润分配方案：以2018年12月31日总股本60,000,000股为基数，向全体股东每10股派现金股利1.00元（含税），共计派现金6,000,000.00元。

根据《公司章程》、中国证监会《上市公司监管指引第三号——上市公司现金分红》等相关规定，董事会拟定公司2019年度利润分配为：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利人民币3.00元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。以上利润分配方案尚需提交公司2019年年度股东大会审议批准。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净

					润	利润的比率 (%)
2019 年	0.00	3.00	0.00	24,000,000.00	74,325,740.49	32.29
2018 年	0.00	1.00	0.00	6,000,000.00	40,662,484.29	14.76
2017 年	0.00	0.50	0.00	2,925,000.00	5,249,347.08	55.72

**(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

适用 不适用

## 二、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	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。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

详见本报告“第十一节、财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“41. 重要会计政策和会计估计的变更”的内容。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	1 年

	名称	报酬
保荐人	兴业证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司继续聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司年度财务审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

七、面临终止上市的情况和原因

适用  不适用

八、破产重整相关事项

适用  不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、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

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用  不适用

## 十二、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

## 十三、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

适用 不适用

十四、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十五、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十六、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况****1. 股东和债权人权益保护情况**

适用 不适用

根据《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，公司不断完善法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，促进规范运作，提升治理水平。公司以股东大会、董事会、监事会为权力、决策和监督机构，与管理层之间权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策，切实保障全体股东的合法权益。报告期内，公司股东大会的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

公司重视债权人权益保护，始终奉行诚信经营的理念，建立健全资产管理和资金管理制度，加强财务风险控制，及时履行债务人责任与义务。公司与合作各方建立起良好的合作关系，为公司发展获取必要资金的同时，切实保护了债权人利益。

**2. 职工权益保护情况**

适用 不适用

公司秉承“以人为本”的理念，依法维护职工权益，实现员工与公司的和谐发展。公司依照《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，与员工签订劳动合同，为员工缴纳五险一金等社会保险福利项目，没有克扣或者无故拖欠员工工资的情形。

公司重视员工能力提升，采取多种形式的培训教学活动，为每一位员工创造学习机会，帮助员工提高工作技能和职业素养，在实现个人自我价值的同时，增强公司核心竞争力。

公司关注员工业余生活，开辟舞蹈室、健身房等，组织开展如技能竞赛、趣味比赛、中秋博饼、尾牙晚会等联谊活动，增进员工之间的交流互动，增强员工归属感。

**3. 供应商、客户和消费者权益保护情况**

适用 不适用

诚信对待供应商和客户，实现共荣共惠，一直是公司的经营宗旨。

公司建立合格供应商评价体系，对原辅材料采购严格把关，确保原辅材料具备稳定可靠的质量。公司与供应商保持良好合作关系，供应渠道稳定，没有出现因供应不足而影响公司生产经营

的情形。公司反对违背商业道德和市场规则、影响公平竞争的不正当交易，努力维护健康和谐的交易环境，保障供应商的合法利益。

公司始终坚持以客户为中心，以市场需求为导向，巩固并深化与客户的长期合作；公司重视与客户的互访和技术交流，积极倾听客户的建议和意见，不断增强客户满意度。公司曾获三星杰出贡献供应商（连续两年）及最佳合作伙伴认定、海尔供应商金魔方奖等荣誉。

#### 4. 产品安全保障情况

适用 不适用

公司致力于为客户提供优质产品并取得 ISO9001:2015 质量管理体系认证。公司是业内极少数产业链一体化的企业，通过对芯材生产、阻隔膜制备、吸附剂制备、真空封装的全流程控制，可以实现产品质量的全面管控。公司自主研发出 VIP 导热系数快速检测技术和 VIP 综合导热系数检测技术，实现真空绝热板产品出厂全检，为持续改进产品性能提供了重要技术保障。

公司生产的真空绝热板产品经过国际权威专业检测机构 SGS 的检测，通过了欧盟 RoHS 和 REACH 认证，产品符合绿色环保与安全性的要求，取得了进入国际市场的通行证。

#### 5. 公共关系、社会公益事业情况

适用 不适用

公司积极加强与地方政府的沟通与联系，自觉接受监督，提升公司透明度；主动参与行业建设，出席行业协会各项活动，大力推广真空绝热产品及技术，参与编写多项行业及国家标准；投身社会公益活动，支持教育事业发展，2019 年公司向龙岩市慈善总会捐赠 5 万元作为圆梦大学助学金，帮助困难学生继续完成学业。

### （三）环境信息情况

#### 1. 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

#### 2. 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 2019 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 2019 年新增 2 台除尘器、6 台凝棉器，用于过滤粉尘。

（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）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况。

报告期内，公司“年产350万m<sup>2</sup>超低导热系数真空绝热板扩建项目”取得龙环审〔2019〕238号环保批复，“研发中心建设项目”取得龙环审〔2019〕237号环保批复，“真空绝热板产业配套项目”取得龙环审〔2019〕394号环保批复。

（5）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。

（6）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

### 3. 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

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### （四）其他说明

适用 不适用

### 十七、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	32
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	9,538
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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、前十名流通股东（或无限售条件股东）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	52.87	不适用	不适用	无	0	境内自然人
汪美兰	0	8,710,000	14.52	不适用	不适用	无	0	境内自然人
李文忠	0	2,970,000	4.95	不适用	不适用	无	0	境内自然人
汪洋	0	2,600,000	4.33	不适用	不适用	无	0	境内自然人
楚晟旻	0	1,930,500	3.22	不适用	不适用	无	0	境内自然人
厦门红斗 篷投资合 伙企业(有 有限合伙)	0	1,500,000	2.50	不适用	不适用	无	0	境内非国有 法人
刘述江	0	1,287,000	2.15	不适用	不适用	无	0	境内自然人
陈斌	0	1,119,600	1.87	不适用	不适用	无	0	境内自然人
吴德厚	0	1,109,600	1.85	不适用	不适用	无	0	境内自然人
于保森	0	872,200	1.45	不适用	不适用	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	
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。				
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**截止报告期末公司前 10 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	52.87%
2	汪美兰	8,710,000	0	8,710,000	14.52%
3	李文忠	2,970,000	0	2,970,000	4.95%
4	汪洋	2,600,000	0	2,600,000	4.33%
5	楚晟旻	1,930,500	0	1,930,500	3.22%
6	厦门红斗篷投资合伙企业(有限合伙)	1,500,000	0	1,500,000	2.50%
7	刘述江	1,287,000	0	1,287,000	2.15%
8	陈斌	1,119,600	0	1,119,600	1.87%
9	吴德厚	1,109,600	0	1,109,600	1.85%
10	于保森	872,200	0	872,200	1.45%
合计	/	53,818,900	0	53,818,900	89.70%

注:上述(二)、(三)表中所列持股比例、表决权比例均按公司首次公开发行股票并上市之前的总股本 60,000,000 股计算。

#### (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前 10 名股东

适用 不适用

#### (五) 首次公开发行战略配售情况

##### 1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况

适用 不适用

##### 2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

###### 2 自然人

适用 不适用

姓名	汪坤明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

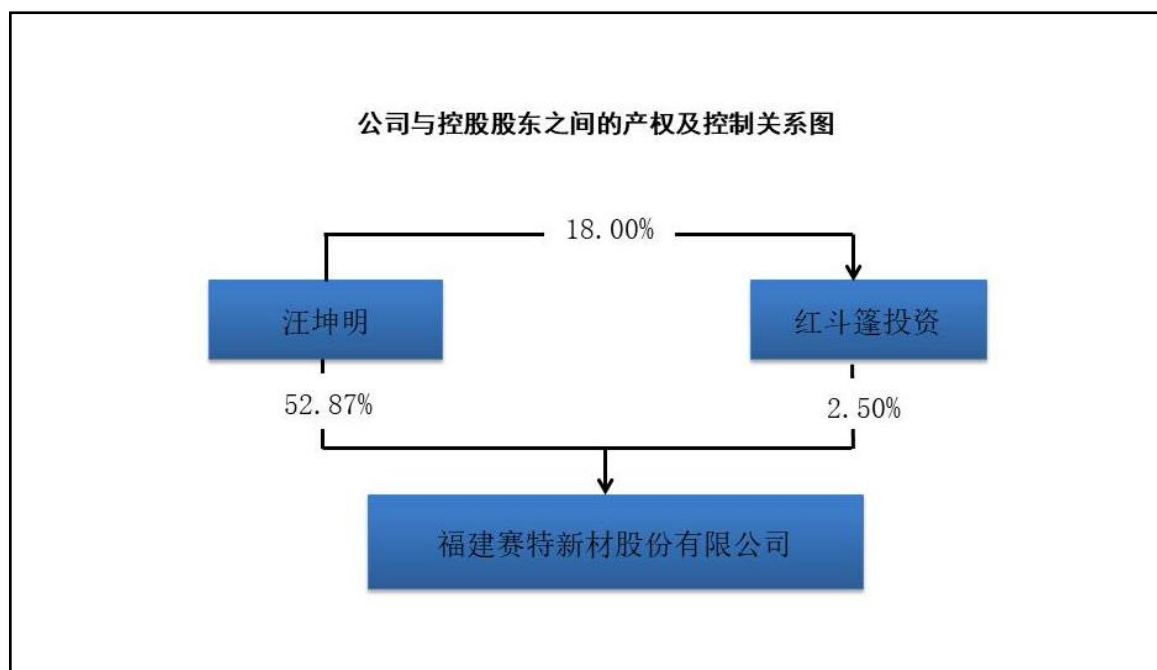
适用 不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	汪坤明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长兼总经理
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

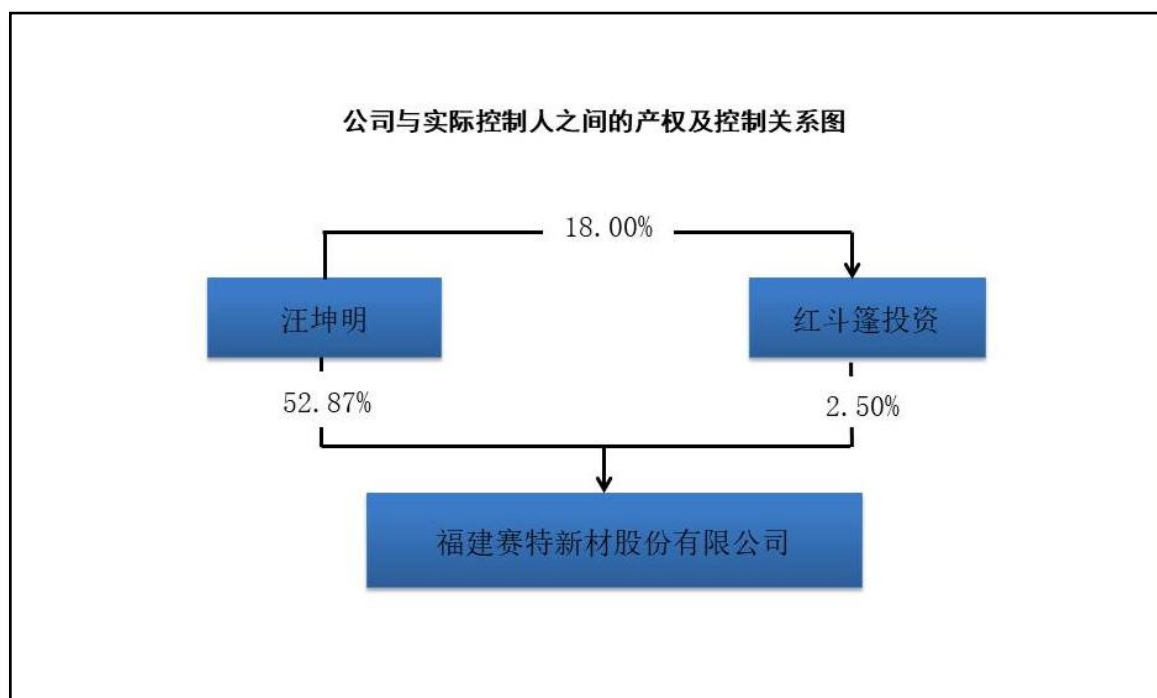
□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

**六、股份/存托凭证限制减持情况说明**

适用 不适用

**七、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

**八、特别表决权股份情况**

适用 不适用

## 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、持股变动情况及报酬情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
汪坤明	董事长、总经理	男	57	2017年4月15日	2020年4月14日	31,720,000	31,720,000	0		31.62	否
杨家应	董事、副总经理	男	39	2017年4月15日	2020年4月14日	260,000	260,000	0		19.92	否
汪美兰	董事	女	54	2017年4月15日	2020年4月14日	8,710,000	8,710,000	0		5.00	是
常小安	董事、董事长助理	男	64	2017年4月15日	2020年4月14日	0	0	0		12.00	否
胡小媛	独立董事	女	62	2017年4月15日	2020年4月14日	0	0	0		5.00	否
涂连东	独立董事	男	51	2017年4月15日	2020年4月14日	0	0	0		5.00	否
邵聪慧	独立董事	男	55	2019年4月19日	2020年4月14日	0	0	0		3.50	否
徐强	监事会主席	男	67	2017年4月15日	2020年4月14日	0	0	0		5.00	否
严浪基	监事	男	38	2019年4月19日	2020年4月14日	50,000	50,000	0		15.43	否
罗雪滨	监事	女	34	2017年4月15日	2020年4月14日	0	0	0		7.10	否
刘强	副总经理	男	67	2017年4月15日	2020年4月14日	100,000	100,000	0		26.60	否

				月 15 日	月 14 日						
邱珏	副总经理	女	55	2017 年 4 月 15 日	2020 年 4 月 14 日	0	0			26.12	否
谢振刚	副总经理	男	38	2019 年 5 月 1 日	2020 年 4 月 14 日	100,000	100,000			27.26	否
刘祝平	副总经理	女	43	2017 年 4 月 15 日	2020 年 4 月 14 日	650,000	650,000			16.97	否
张必辉	副总经理、董事会秘书	男	44	2017 年 4 月 15 日	2020 年 4 月 14 日	180,000	180,000			27.80	否
吴松	财务总监	男	44	2017 年 4 月 15 日	2020 年 4 月 14 日	180,000	180,000			28.05	否
陈景明	核心技术人员	男	33	2016 年 1 月 1 日	至今	50,000	50,000			21.51	否
余锡友	核心技术人员	男	45	2016 年 1 月 1 日	至今	0	0			20.02	否
王雷	独立董事	女	59	2017 年 4 月 15 日	2019 年 4 月 19 日	0	0			0	否
合计	/	/	/	/	/	42,000,000	42,000,000	0	/	303.90	/

说明：

1、汪坤明通过红斗篷投资间接持有公司股份 270,000 股；杨家应通过红斗篷投资间接持有公司股份 150,000 股；罗雪滨通过红斗篷投资间接持有公司股份 20,000 股；罗雪滨的配偶陈锋声通过红斗篷投资间接持有公司股份 30,000 股；余锡友通过红斗篷投资间接持有公司股份 40,000 股。

2、常小安的配偶张颖直接持有公司股份 862,200 股。

姓名	主要工作经历
汪坤明	1993年5月至2010年6月，历任高特高材料董事长、经理；1997年12月至2010年6月，曾任鹭江设备副董事长；2006年12月至2010年6月，曾任鹭特高机械执行董事兼经理。2007年10月至今，任公司董事长兼总经理，主要负责公司战略统筹和总体管理；现同时兼任菲尔姆执行董事兼经理、中国硅酸盐学会绝热材料分会副理事长。
杨家应	2007年5月至2007年10月，曾任高特高材料财务经理。2007年10月至今，任公司董事兼副总经理。
汪美兰	1993年12月至今，历任高特高材料副董事长、董事长、执行董事兼经理；1997年7月至2016年5月，历任高特高机电副董事长、执行董事兼经理；1997年12月至2013年12月，历任鹭江设备副董事长、执行董事兼经理；2006年12月至今，历任鹭特高机械监事、执行董事兼经理。2007年10月至今，任公司董事；现同时担任高特高材料执行董事兼经理、鹭特高机械执行董事兼经理。
常小安	1998年9月至2002年3月，曾任证券时报驻福建联络处主任、深圳飞远报业发行公司福建分公司经理；2002年3月至2015年10月，曾任证券时报福建记者站站长。2017年4月至今，任公司董事、董事长助理。
胡小媛	1988年8月至1995年7月，曾任中国建材工业协会技术开发部工程师；1995年7月至2016年12月，历任中国绝热隔音材料协会高级工程师、中国绝热节能材料协会秘书长、常务副会长。2014年3月至今，任公司独立董事；现同时担任中国硅酸盐学会绝热材料分会副理事长，全国绝热材料标准化委员会副主任委员、北京东方雨虹防水技术股份有限公司独立董事、浙江阿斯克建材科技股份有限公司独立董事等职务。
涂连东	1998年8月至2002年3月，曾任厦门中兴会计师事务所有限公司管理部合伙人；2002年4月至2003年5月，曾任中国证券监督管理委员会厦门监管局机构监管处主任科员；2003年5月至2016年7月，曾任厦门高能投资咨询有限公司首席财务管理官、合伙人；2016年8月至2016年11月，曾任厦门泛泰创业投资管理有限公司合伙人；2017年3月至2017年11月，曾任厦门南方谦和投资管理有限公司执行董事兼总经理，2017年11月至今担任厦门宣凯投资运营管理有限公司执行董事兼总经理。2019年6月至今担任厦门猎谋咨询服务股份有限公司执行董事兼总经理。2019年11月至今担任厦门东石投资管理有限公司执行董事兼总经理。2017年4月至今，任公司独立董事。
邵聪慧	2002年10月至2003年8月任厦门科厦技术有限公司人事部经理、董事会秘书；2003年8月至2009年5月任福建福晶科技股份有限公司副总经理、董事会秘书。2009年6月至2010年9月任昇兴集团股份有限公司董秘兼副总经理。2010年9月至今任昇兴集团股份有限公司董事。2019年4月至今，任公司独立董事。

徐强	1987年8月至1998年12月,曾任华兴会计师事务所副所长;1998年12月至2003年1月,曾任福建省资产评估中心主任;2003年11月至今,担任福建华强会计师事务所有限责任公司董事长和主任会计师。2010年9月至2014年3月任公司监事,2014年3月至今任公司监事会主席;现同时担任紫金矿业集团股份有限公司监事会副主席、新大陆数字技术股份有限公司独立董事。
严浪基	2006年10月至2008年3月,曾任福建福马食品集团有限公司总裁办秘书;2008年3月至2010年3月曾任拼牌(中国)有限公司总经理办公室主任;2010年3月至2010年10月曾任公司人事行政部经理;2010年10月至2011年10月,曾任上海格萨乐实业有限公司总经理助理;2011年10月至2016年8月,历任公司生管经理、采购部经理兼总经理助理、供应链总监;2016年8月至今,任赛特冷链副总经理。2019年4月至今,任公司监事。
罗雪滨	2011年1月至今任职于公司,现任公司监事、工会主席。
刘强	1979年9月至2007年7月,曾任兰州空间技术物理研究所研究室主任;2007年8月至2010年3月,曾任兰州华宇航天技术应用有限责任公司总经理;2010年4月至2012年9月曾任兰州空间技术物理研究所民用产业和国际业务处调研员。2012年10月至今任职于公司,历任董事长助理、董事兼副总经理,现任公司副总经理,主要负责研发工作。
邱珏	1996年6月至2010年6月,历任高特高材料监事、董事长;1997年7月至2010年6月,曾任高特高机电董事长兼总经理;1997年12月至2010年6月,曾任鹭江设备董事长兼总经理;2010年12月至2013年9月,曾任厦门兴赛特科技有限公司执行董事兼经理;2007年10月至今,任职于公司,现任公司副总经理,主要负责公司销售和市场拓展工作;同时担任赛特冷链执行董事兼总经理。
谢振刚	2004年7月至2005年6月,曾任天津圣恺工业技术发展有限公司技术部助理工程师。2009年6月至今任职于公司,历任公司技术研发中心经理、监事、总经理助理,现任公司副总经理。
刘祝平	2000年7月至2009年6月,历任高特高材料生产部经理助理、办事处主任、总经理助理;2009年7月至今,任公司副总经理。
张必辉	2002年12月至2007年10月,任福建漳州发展股份有限公司证券部主办;2007年10月至2007年12月,任福建紫山集团有限公司董事会副秘书长;2008年1月至2009年12月,任华发纸业(福建)股份有限公司董事会秘书;2009年12月至2011年7月,任北京盛世小鱼网络股份有限公司董事;2010年3月至2010年7月,任北京盛世小鱼网络股份有限公司董事会秘书,2010年7月至今,任公司副总经理兼董事会秘书,主要负责公司证券相关事务。



吴松	2007年10月至2008年5月，任福建紫山集团有限公司财务副总监；2008年6月至2011年3月，任福建紫山集团股份有限公司董事、财务总监、董事会秘书。2011年4月至今，任公司财务总监，主要负责公司财务工作。
陈景明	2009年10月至2011年8月，曾任厦门三圈电池有限公司研发部技术员。2011年8月至今，任职于公司，历任技术研发中心研发人员、研发副总监，现任公司技术研发中心总监，为公司核心技术人员。
余锡友	2003年5月至2006年7月，历任辽宁省锦州市国营777厂工艺部工艺员、深圳豪威科技有限公司生产部经理、厦门爱特欧光电科技有限公司总工程师；2006年7月至2008年12月，曾任厦门齐思科技有限公司总经理；2009年8月至2011年8月，曾任杭州博纳特光电科技有限公司总经理；2012年8月至2014年5月，曾任无锡格菲科技有限公司生产部经理。自2015年7月任职于公司，曾任技术研发中心工程师，现任菲尔姆副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

公司董事长兼总经理汪坤明与公司副总经理邱珏系配偶关系，与公司董事汪美兰系兄妹关系。此外，公司董事、监事、高级管理人员与核心技术人员之间不存在其他亲属关系。

## (二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
汪美兰	高特高材料	执行董事兼经理	2007年9月	至今
	鹭特高机械	执行董事兼经理	2006年12月	至今
胡小媛	北京东方雨虹防水技术股份有限公司	独立董事	2016年5月9日	至今
	浙江阿斯克建材科技股份有限公司	独立董事	2017年12月1日	2020年12月1日
涂连东	厦门安妮股份有限公司	独立董事	2013年9月1日	2020年2月4日
	好利来(中国)电子科	独立董事	2019年7月26日	至今

	技股份有限公司			
	厦门东石投资管理有限 公司	执行董事兼总经 理	2019 年 11 月 20 日	至今
	百应租赁控股有限公司	独立董事	2018 年 6 月 19 日	至今
	厦门宣凯投资运营管理 有限公司	执行董事兼总经 理	2017 年 11 月 28 日	至今
	康必达生物制药(厦门) 有限公司	监事	2017 年 1 月 22 日	至今
	莱必宜科技(厦门)有 限责任公司	董事	2016 年 3 月 15 日	至今
	厦门万久科技股份有限 公司	董事	2018 年 3 月 1 日	至今
	厦门乃尔电子有限公司	董事	2012 年 8 月 1 日	至今
	波鹰(厦门)科技有限 公司	董事	2018 年 8 月 8 日	至今
	福建金鑫钨业股份有限 公司	董事	2009 年 6 月 6 日	至今
	福建海西新药创制公司	董事	2017 年 11 月 8 日	至今
	厦门展鸿达投资管理合 伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2016 年 12 月 14 日	至今
	厦门猎谋咨询服务有限 公司	执行董事兼总经 理	2019 年 6 月 18 日	至今
邵聪慧	昇兴集团股份有限公司	董事	2010 年 9 月	至今
徐强	福建华强会计师事务所有 限责任公司	董事长和主任会 计师	2003 年 11 月	至今
	紫金矿业集团股份有限 公司	监事	2003 年 8 月	至今
	新大陆数字技术股份有 限公司	独立董事	2014 年 9 月	至今
在其他单位任职 情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报 酬的决策程序	董事、监事报酬由股东大会审议确定，高级管理人员薪酬由董事 会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报 酬确定依据	担任公司行政职务的董事、监事和高级管理人员薪酬的确定依据 主要是公司人事考核相关制度。不担任行政职务的董事和监事， 报酬由股东大会确定。
董事、监事和高级管理人员报 酬的实际支付情况	(1) 对于在公司担任行政职务的董事、监事以及高级管理人员， 薪酬总额主要由基本年薪和绩效年薪组成，其中基本年薪划分为 12 个月发放，绩效年薪经过考核后，确定是否以年终奖的形式发

	放；（2）对于不担任行政职务的董事和监事，公司给予每人每年5.00万元的津贴，按月平均发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	262.37
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	127.01

#### 四、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	变动原因
谢振刚	监事	离任	工作变动
谢振刚	副总经理	聘任	董事会聘任
严浪基	监事	聘任	股东大会选举
邵聪慧	独立董事	聘任	股东大会选举
王雷	独立董事	离任	个人原因

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

#### 六、母公司和主要子公司的员工情况

##### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	578
主要子公司在职员工的数量	241
在职员工的数量合计	819
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	595
销售人员	39
研发人员	96
财务人员	14
行政人员	75
合计	819
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

研究生及硕士	10
本科	99
大专	84
大专以下	626
合计	819

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司从自身行业特点出发、针对不对岗位类型人员，遵循统一调控、业绩优先、按劳分配、兼顾公平的原则确定员工薪资制度。具体而言：高级管理人员以岗位工资与年度业绩考核相结合，后勤员工以基本工资和绩效工资相结合；一线员工以集体计件与绩效考核相结合这三类薪酬制度，构成了公司薪酬体系。此外，公司在依法与全体员工签订劳动合同后，即全员为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、生育保险、失业保险和住房公积金。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司围绕总体战略规划，结合各部门及子公司的经营计划、部门业务计划，制定了多层次的以对应不同工作岗位的，集中与分散相结合、内训与外训相结合、理论与实践相结合、线上与线下相结合的多维培训体系，为公司打造一支学习型、技能型和创新型的员工队伍。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

# 第九节 公司治理

## 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理原则》等法律法规的规定以及中国证监会发布的其他规范性文件要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作，持续促进股东大会、董事会、监事会的有效制衡和科学决策，努力降低经营风险，切实维护公司及全体股东的利益。

2019年3月公司启动科创板上市准备工作，并于6月14日召开第三届董事会第十一次会议，制定和修改了上市后适用的《信息披露管理制度》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等制度；于2019年7月1日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《公司章程（草案）》、《关联交易管理制

度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、三会议事规则等制度，为公司上市后进一步完善法人治理结构提供了制度保障。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、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 年第一次临时股东大会	2019 年 4 月 19 日	不适用	不适用
2018 年度股东大会	2019 年 5 月 25 日	不适用	不适用
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 7 月 1 日	不适用	不适用
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 9 月 16 日	不适用	不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
汪坤明	否	10	10	2	0	0	否	4
杨家应	否	10	10	2	0	0	否	4
汪美兰	否	10	10	2	0	0	否	4
常小安	否	10	9	2	1	0	否	4
胡小媛	是	10	10	2	0	0	否	4
涂连东	是	10	10	2	0	0	否	4
邵聪慧	是	9	9	1	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	8
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员的绩效考核主要以任务目标以及分管工作内容的完成情况为依据。公司将不断完善对高级管理人员的考核和激励机制，使企业成为高级管理人员职业发展和能力施展的良好平台，企业也因高级管理人员的努力付出更良性发展。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

十、协议控制架构等公司治理特殊安排情况

适用 不适用

十一、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

会审字[2020]361Z0035 号

福建赛特新材股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了福建赛特新材股份有限公司（以下简称赛特新材公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赛特新材公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于赛特新材公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）真空绝热板收入确认

##### 1、事项描述

2019 年度赛特新材公司合并报表真空绝热板收入 3.97 亿元，占营业收入的 98.97%。收入确认的会计政策参见财务报表附注三、22 收入确认原则和计量方法；营业收入账面金额信息参见财务报表附注五、32 营业收入及营业成本。

由于营业收入是赛特新材公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标而操纵收入确认的固有风险，因此，我们将赛特新材公司的真空绝热板收入确认识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们对真空绝热板收入确认实施的相关程序包括：

(1) 了解和评价管理层与真空绝热板收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性，并测试关键控制执行的有效性；

(2) 抽查并核对业务合同的关键条款，评价赛特新材公司采用的收入确认会计政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对本年记录的真空绝热板收入交易选取样本，检查与收入确认相关的支持性文件，包括出库单、物流运输单、货物签收单、出口报关单、客户供应链系统记录的交易数据、发票等；

(4) 对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对出库单、货物签收单、出口报关单及其他支持性文件，以评估收入是否被记录于恰当的会计期间；

(5) 查询报告期内中国电子口岸系统出口数据并与真空绝热板的外销收入进行核对，核实收入的准确性；

(6) 通过公开渠道查询报告期内主要客户的工商登记资料等；

(7) 选取样本实施函证，核实交易额的真实性。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持管理层关于真空绝热板收入确认的判断及估计。

## (二) 应收账款预期信用损失的计量

### 1、事项描述

截止 2019 年 12 月 31 日赛特新材公司合并报表应收账款账面价值为 1.07 亿元，占赛特新材公司合并报表 2019 年 12 月 31 日资产总额的比例为 20.38%。应收账款预期信用损失的计量会计政策参见财务报表附注三、8；应收账款账面余额及预期信用损失金额信息参见财务报表附注五、3 应收账款。

应收账款坏账准备余额反映了管理层在资产负债表日对预期信用损失做出的最佳估计。在估计时，管理层需要考虑以前年度的信用违约记录，回款率，实施判断以估计债务人的资信状况以及前瞻性经济指标。上述事项涉及重大会计估计和管理层的判断，且应收账款预期信用损失对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款预期信用损失的计量确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对应收账款预期信用损失的计量实施的相关程序包括：

(1) 了解和评价赛特新材公司信用政策、应收账款管理相关的关键内部控制的设计和运行有效性，并测试关键控制运行的有效性；



(2) 检查预期信用损失的计量模型，评估模型中重大假设和关键参数的合理性以及信用风险组合划分方法的恰当性；

(3) 通过选取样本检查各个组合内客户的信用记录、历史付款记录、期后回款并考虑前瞻性信息等因素，评估管理层对整个存续期信用损失预计的适当性；

(4) 选取样本检查预期信用损失模型的关键数据，包括历史数据，以评估其完整性及准确性；

(5) 选取样本对报告期内客户余额实施函证程序，核实余额准确性。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持管理层关于应收账款预期信用损失计量方面所做的判断及估计。

#### **四、其他信息**

赛特新材公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括赛特新材公司 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **五、管理层和治理层对财务报表的责任**

赛特新材公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估赛特新材公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算赛特新材公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督赛特新材公司的财务报告过程。

#### **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对赛特新材公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致赛特新材公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就赛特新材公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

此页无正文，为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的福建赛特新材股份有限公司《审计报告》（容诚审字[2020]361Z0035号）之签字盖章页。

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师（项目合伙人）：谢培仁

中国·北京

中国注册会计师：曾徽

2020 年 4 月 16 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	49,748,984.97	36,237,790.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4		30,645,514.64
应收账款	七、5	107,333,083.54	85,065,797.60
应收款项融资	七、6	47,533,795.11	不适用
预付款项	七、7	3,587,647.05	4,007,219.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	1,856,344.11	3,165,386.05
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	60,281,072.67	50,106,555.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	10,250,421.29	5,612,402.93
流动资产合计		280,591,348.74	214,840,667.09
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
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、20	172,425,681.17	165,681,054.12
在建工程	七、21	30,115,200.50	17,031,963.85
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	25,397,468.42	26,024,393.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	4,621,811.63	4,458,708.13
递延所得税资产	七、29	8,012,189.43	7,023,945.40
其他非流动资产	七、30	5,568,547.11	4,591,775.06
非流动资产合计		246,140,898.26	224,811,839.74
资产总计		526,732,247.00	439,652,506.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	18,000,000.00	25,650,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、32	94,745.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	37,301,089.80	29,361,761.88
应付账款	七、35	43,107,452.84	38,303,569.98
预收款项	七、36	790,095.64	590,443.79
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、37	9,010,155.05	7,617,747.07
应交税费	七、38	9,587,315.33	8,429,524.18
其他应付款	七、39	4,409,791.60	5,432,506.72
其中：应付利息		46,736.26	111,278.16
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、41	11,750,000.00	4,000,000.00
其他流动负债	七、42	9,925,875.44	14,536,066.98
流动负债合计		143,976,520.70	133,921,620.60

<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	11,250,000.00	8,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	32,576,311.18	34,251,917.86
递延所得税负债			
其他非流动负债	七、50	11,270,000.00	4,467,800.00
非流动负债合计		55,096,311.18	46,719,717.86
负债合计		199,072,831.88	180,641,338.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、51	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	七、53	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	七、57	26,147,945.06	18,760,813.28
一般风险准备			
未分配利润	七、58	193,652,803.86	132,391,688.89
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		327,659,415.12	259,011,168.37
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		327,659,415.12	259,011,168.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		526,732,247.00	439,652,506.83

法定代表人：汪坤明

主管会计工作负责人：汪坤明

会计机构负责人：吴松

## 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		48,536,498.70	35,921,164.46
交易性金融资产			不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据			30,645,514.64
应收账款	十七、1	139,294,109.76	87,637,055.86
应收款项融资		47,533,795.11	不适用
预付款项		3,473,074.30	3,982,253.22
其他应收款	十七、2	22,773,477.64	13,662,340.44
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		35,563,282.78	46,984,420.08
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	4,134,432.20
流动资产合计		302,924,168.45	222,967,180.90
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			不适用
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资			不适用
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	22,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具投资			不适用
其他非流动金融资产			不适用
投资性房地产			
固定资产		160,657,967.36	157,131,722.08
在建工程		25,910,114.72	13,560,751.39
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		25,397,468.42	26,024,393.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,856,387.05	3,981,323.52
递延所得税资产		7,823,456.86	6,982,677.17
其他非流动资产		4,184,347.11	3,094,895.06
非流动资产合计		249,829,741.52	230,775,762.40
资产总计		552,753,909.97	453,742,943.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款		18,000,000.00	25,650,000.00
交易性金融负债		94,745.00	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据		37,301,089.80	29,361,761.88
应付账款		63,126,145.55	36,733,031.68
预收款项		349,994.08	292,287.41
应付职工薪酬		7,531,187.37	6,769,489.45
应交税费		9,466,621.26	8,421,838.28
其他应付款		4,853,823.51	13,871,950.83
其中：应付利息		46,736.26	111,278.16
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	4,000,000.00
其他流动负债		9,925,875.44	14,536,066.98
流动负债合计		162,399,482.01	139,636,426.51
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		11,250,000.00	8,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			



递延收益		32,576,311.18	34,251,917.86
递延所得税负债			
其他非流动负债		11,270,000.00	4,467,800.00
非流动负债合计		55,096,311.18	46,719,717.86
负债合计		217,495,793.19	186,356,144.37
<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	18,760,813.28
未分配利润		201,251,505.52	140,767,319.45
所有者权益（或股东权益）合计		335,258,116.78	267,386,798.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		552,753,909.97	453,742,943.30

法定代表人：汪坤明

主管会计工作负责人：汪坤明 会计机构负责人：吴松

## 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		400,925,826.49	307,882,749.67
其中:营业收入	七、59	400,925,826.49	307,882,749.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		315,731,118.22	258,592,042.84
其中:营业成本	七、59	227,915,974.78	183,898,748.16
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、60	5,030,470.04	4,447,488.64
销售费用	七、61	40,239,270.27	32,549,841.00
管理费用	七、62	22,695,922.27	19,705,702.85
研发费用	七、63	19,740,294.50	19,375,363.16
财务费用	七、64	109,186.36	-1,385,100.97
其中:利息费用		1,433,499.12	1,778,244.32
利息收入		212,457.70	79,962.51
加:其他收益	七、65	3,737,313.42	4,169,086.50
投资收益(损失以“-”号填列)	七、66	-614,144.00	127,514.00
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			不适用
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			不适用
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、68	-94,745.00	32,746.30
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、69	-1,018,113.55	不适用

资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-1,166,298.00	-2,958,780.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	-135,640.31	-2,080,178.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		85,903,080.83	48,581,094.38
加：营业外收入	七、72	190,174.33	64,315.12
减：营业外支出	七、73	767,878.34	200,483.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		85,325,376.82	48,444,925.92
减：所得税费用	七、74	10,999,636.33	7,782,441.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		74,325,740.49	40,662,484.29
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		74,325,740.49	40,662,484.29
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）		74,325,740.49	40,662,484.29
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类			

为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			不适用
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）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		74,325,740.49	40,662,484.29
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		74,325,740.49	40,662,484.29
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		1.24	0.70
（二）稀释每股收益(元/股)		1.24	0.70

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：汪坤明 会计机构负责人：吴松

**母公司利润表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	434,823,234.25	305,516,938.77
减: 营业成本	十七、4	267,124,939.57	183,052,986.55
税金及附加		4,865,570.93	4,322,642.74
销售费用		39,525,270.86	31,837,392.53
管理费用		18,436,761.53	17,327,055.38
研发费用		19,046,653.32	19,375,363.16
财务费用		91,453.48	-1,389,491.91
其中: 利息费用		1,433,499.12	1,778,244.32
利息收入		210,139.81	78,509.09
加: 其他收益		3,728,913.42	4,169,086.50
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	-1,872,741.42	127,514.00
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			不适用
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			不适用
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-94,745.00	32,746.30
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-1,024,439.64	不适用
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-1,034,022.92	-2,984,871.55
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-161,113.83	-2,123,585.25
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		85,274,435.17	50,211,880.32
加: 营业外收入		185,687.09	64,024.25
减: 营业外支出		767,375.74	198,505.68
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		84,692,746.52	50,077,398.89
减: 所得税费用		11,146,382.70	7,684,763.19
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		73,546,363.82	42,392,635.70
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		73,546,363.82	42,392,635.70
(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			不适用
4. 企业自身信用风险公允价值变动			不适用
(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			不适用
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		不适用	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			不适用
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		不适用	
6. 其他债权投资信用减值准备			不适用
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		73,546,363.82	42,392,635.70
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：汪坤明 会计机构负责人：吴松

**合并现金流量表**  
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		363,152,914.96	247,549,265.16
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		11,608,876.73	6,010,545.15
收到其他与经营活动有关的现金	七、76之(1)	10,181,530.13	14,432,054.31
经营活动现金流入小计		384,943,321.82	267,991,864.62
购买商品、接受劳务支付的现金		188,680,810.60	126,844,628.32
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		63,298,975.10	49,138,689.03
支付的各项税费		17,843,792.86	7,427,247.81
支付其他与经营活动有关的现金	七、76之(2)	55,379,228.64	36,571,564.68
经营活动现金流出小计		325,202,807.20	219,982,129.84
经营活动产生的现金流量净额		59,740,514.62	48,009,734.78
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			127,514.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,009,645.00	10,000.00
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		3,009,645.00	137,514.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,189,555.00	26,249,551.20
投资支付的现金			
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、76之(3)	614,144.00	
投资活动现金流出小计		44,803,699.00	26,249,551.20
投资活动产生的现金流量净额		-41,794,054.00	-26,112,037.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			5,250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		33,000,000.00	31,650,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		33,000,000.00	36,900,000.00
偿还债务支付的现金		29,650,000.00	36,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,498,041.02	4,645,391.79
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、76之(4)	2,908,000.00	
筹资活动现金流出小计		40,056,041.02	40,645,391.79
筹资活动产生的现金流量净额		-7,056,041.02	-3,745,391.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		75,651.83	165,064.79
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		10,966,071.43	18,317,370.58
加：期初现金及现金等价物余额		30,333,709.85	12,016,339.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		41,299,781.28	30,333,709.85

法定代表人：汪坤明

主管会计工作负责人：汪坤明 会计机构负责人：吴松



## 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018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		354,897,124.22	243,072,171.77
收到的税费返还		11,608,876.73	6,010,545.15
收到其他与经营活动有关的现金		9,411,333.64	14,866,526.17
经营活动现金流入小计		375,917,334.59	263,949,243.09
购买商品、接受劳务支付的现金		188,987,084.68	135,763,012.52
支付给职工及为职工支付的现金		47,997,890.07	39,551,176.10
支付的各项税费		16,498,333.00	5,939,831.09
支付其他与经营活动有关的现金		58,349,207.51	35,072,921.14
经营活动现金流出小计		311,832,515.26	216,326,940.85
经营活动产生的现金流量净额		64,084,819.33	47,622,302.24
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			127,514.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,850,270.00	10,000.00
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		2,850,270.00	137,514.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		39,271,336.85	25,922,420.82
投资支付的现金		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		614,144.00	
投资活动现金流出小计		49,885,480.85	25,922,420.82
投资活动产生的现金流量净额		-47,035,210.85	-25,784,906.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			5,250,000.00
取得借款收到的现金		33,000,000.00	31,650,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		33,000,000.00	36,900,000.00
偿还债务支付的现金		29,650,000.00	36,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,498,041.02	4,645,391.79
支付其他与筹资活动有关的现金		2,908,000.00	
筹资活动现金流出小计		40,056,041.02	40,645,391.79
筹资活动产生的现金流量净额		-7,056,041.02	-3,745,391.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		76,643.29	165,064.79
五、现金及现金等价物净增加额		10,070,210.75	18,257,068.42
加：期初现金及现金等价物余额		30,017,084.26	11,760,015.84
六、期末现金及现金等价物余额		40,087,295.01	30,017,084.26

法定代表人：汪坤明

主管会计工作负责人：汪坤明

会计机构负责人：吴松

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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 “-”号填列)		-	-	-		-	-	-	7,354,636.38		60,971,104.11	-	68,325,740.49		68,325,740.49
(一) 综合收益总 额											74,325,740.49	-	74,325,740.49	-	74,325,740.49
(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														-	

2019 年年度报告

所有者权益的金额																	
4. 其他													-		-		
(三) 利润分配		-	-	-	-				7,354,636.38	-	-13,354,636.38	-	-6,000,000.00	-	-6,000,000.00		
1. 提取盈余公积									7,354,636.38		-7,354,636.38				-		
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		-	-	26,147,945.06		-	193,652,803.86	-	327,659,415.12	-	327,659,415.12

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	实收资本（或股 本）	其他权益 工具			资本公积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	58,500,000.00				37,358,666.20				14,521,549.71		98,893,468.17		209,273,684.08		209,273,684.08
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	58,500,000.00	-	-	-	37,358,666.20	-	-	-	14,521,549.71	-	98,893,468.17	-	209,273,684.08	-	209,273,684.08
三、本期增减变动金 额(减少以“-”号 填列)	1,500,000.00				10,500,000.00				4,239,263.57		33,498,220.72		49,737,484.29	-	49,737,484.29
（一）综合收益总额											40,662,484.29		40,662,484.29	-	40,662,484.29
（二）所有者投入和 减少资本	1,500,000.00	-	-	-	10,500,000.00								12,000,000.00	-	12,000,000.00
1. 所有者投入的普 通股	1,500,000.00				3,750,000.00								5,250,000.00		5,250,000.00
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					6,750,000.00								6,750,000.00		6,750,000.00
4. 其他															
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,239,263.57	-	-7,164,263.57	-	-2,925,000.00	-	-2,925,000.00
1. 提取盈余公积									4,239,263.57		-4,239,263.57		-		-

2019 年年度报告

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,925,000.00		-2,925,000.00		-2,925,000.00	
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	-	-	-	18,760,813.28		132,391,688.89		259,011,168.37	-	259,011,168.37

法定代表人：汪坤明

主管会计工作负责人：汪坤明

会计机构负责人：吴松

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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)	-	-	-	-	-	-	-	-	7,354,636.38	60,191,727.44	67,546,363.82
(一) 综合收益总额										73,546,363.82	73,546,363.82
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	7,354,636.38	-13,354,636.38	-6,000,000.00
1. 提取盈余公积									7,354,636.38	-7,354,636.38	-
2. 对所有者 (或股东) 的分										-6,000,000.00	-6,000,000.00

2019 年年度报告

配												
3. 其他												-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)												-
2. 盈余公积转增资本(或股本)												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他												-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他												-
四、本期期末余额	60,000,000.00	-	-	-	47,858,666.20	-	-	-	26,147,945.06	201,251,505.52	335,258,116.78	



项目	2018 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	58,500,000.00				37,358,666.20				14,521,549.71	105,538,947.32	215,919,163.23
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	58,500,000.00	-	-	-	37,358,666.20	-	-	-	14,521,549.71	105,538,947.32	215,919,163.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,500,000.00	-	-	-	10,500,000.00	-	-	-	4,239,263.57	35,228,372.13	51,467,635.70
（一）综合收益总额										42,392,635.70	42,392,635.70
（二）所有者投入和减少资本	1,500,000.00	-	-	-	10,500,000.00	-	-	-	-	-	12,000,000.00
1. 所有者投入的普通股	1,500,000.00				3,750,000.00						5,250,000.00
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					6,750,000.00						6,750,000.00
4. 其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	4,239,263.57	-7,164,263.57	-2,925,000.00
1. 提取盈余公积									4,239,263.57	-4,239,263.57	-
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,925,000.00	-2,925,000.00
3. 其他											-

2019 年年度报告

(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	-	-	-	18,760,813.28	140,767,319.45	267,386,798.93

法定代表人：汪坤明

主管会计工作负责人：汪坤明

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和福建菲尔姆科技有限公司两家子公司。

本公司及子公司所处行业为非金属矿物制品业，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4月16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	

上述子公司具体情况详见本报告之“第十一节财务报告”之“九、在其他主体中的权益”；

##### （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本报告之“第十一节财务报告”之“八、合并范围的变更”。

## 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。本公司以持续经营为基础，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，其余部分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

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（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

### 自 2019 年 1 月 1 日起适用

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。本公司按照本报告“第十一节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“36. 收入”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。

## 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。

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。

### 适用于 2018 年度及以前

#### (1) 金融资产的分类

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，

本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## ② 应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

## (2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## (3) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②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是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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

## (4) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

### ① 终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### (5) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

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。

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

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

#### **(6) 金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### **(7) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法**

①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

#### **(8) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

#### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 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“第十一节 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“第十一节 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

应收款项融资的核算方法详见本报告“第十一节 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“第十一节 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. 持有待售资产

适用 不适用

## 17. 债权投资

### (1). 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

## 18. 其他债权投资

### (1). 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

## 19. 长期应收款

### (1). 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

## 20. 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

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法详见本报告“第十一节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“29、长期资产减值(1)长期股权投资减值测试方法及会计处理方法”。

**21. 投资性房地产**

不适用

**22. 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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	5.00%	3.17-19%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5-19%
运输工具	年限平均法	5-10	5.00%	9.5-19%
办公设备	年限平均法	5.00	5.00%	19%
电子设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5-19%
其他设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5-19.5%

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。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

**23. 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。

#### 24. 借款费用

适用 不适用

#### 25. 生物资产

适用 不适用

#### 26. 油气资产

适用 不适用

#### 27. 使用权资产

适用 不适用

#### 28. 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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

### (1) 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。

### (2) 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。

## 29. 长期资产减值

√适用 □不适用

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同

时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### **(3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法**

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### **(4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法**

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

## **30. 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。

### 31. 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

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

### 32. 租赁负债

适用 不适用

### 33. 预计负债

适用 不适用

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 34. 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。

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用



收入确认原则和计量方法

### (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。

## 37. 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。

## 38. 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。

## 39. 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

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 41. 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)
执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）	董事会审议	受影响的报表项目名称和金额详见下面说明
执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》	董事会审议	受影响的报表项目名称和金额详见下面说明。

##### 其他说明

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会【2017】9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会【2017】14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见本报告“第十一节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	36,237,790.05	36,237,790.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	30,645,514.64		-30,645,514.64
应收账款	85,065,797.60	84,847,327.83	-218,469.77
应收款项融资		30,645,514.64	30,645,514.64
预付款项	4,007,219.84	4,007,219.84	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,165,386.05	3,762,988.94	597,602.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	50,106,555.98	50,106,555.98	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,612,402.93	5,612,402.93	
流动资产合计	214,840,667.09	215,219,800.21	379,133.12

<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
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	165,681,054.12	165,681,054.12	
在建工程	17,031,963.85	17,031,963.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,024,393.18	26,024,393.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,458,708.13	4,458,708.13	
递延所得税资产	7,023,945.40	6,967,318.54	-56,626.86
其他非流动资产	4,591,775.06	4,591,775.06	
非流动资产合计	224,811,839.74	224,755,212.88	-56,626.86
资产总计	439,652,506.83	439,975,013.09	322,506.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款	25,650,000.00	25,650,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	29,361,761.88	29,361,761.88	
应付账款	38,303,569.98	38,303,569.98	
预收款项	590,443.79	590,443.79	
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	7,617,747.07	7,617,747.07	
应交税费	8,429,524.18	8,429,524.18	
其他应付款	5,432,506.72	5,432,506.72	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	4,000,000.00	
其他流动负债	14,536,066.98	14,536,066.98	
流动负债合计	133,921,620.60	133,921,620.60	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	8,000,000.00	8,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	34,251,917.86	34,251,917.86	
递延所得税负债			
其他非流动负债	4,467,800.00	4,467,800.00	
非流动负债合计	46,719,717.86	46,719,717.86	
负债合计	180,641,338.46	180,641,338.46	
<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	18,760,813.28	18,793,308.68	32,495.40
一般风险准备			
未分配利润	132,391,688.89	132,681,699.75	290,010.86
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	259,011,168.37	259,333,674.63	322,506.26
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	259,011,168.37	259,333,674.63	322,506.26
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	439,652,506.83	439,975,013.09	322,506.26

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	35,921,164.46	35,921,164.46	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	30,645,514.64		-30,645,514.64
应收账款	87,637,055.86	87,417,895.58	-219,160.28
应收款项融资		30,645,514.64	30,645,514.64
预付款项	3,982,253.22	3,982,253.22	
其他应收款	13,662,340.44	14,263,799.58	601,459.14
其中：应收利息			
应收股利			
存货	46,984,420.08	46,984,420.08	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,134,432.20	4,134,432.20	
流动资产合计	222,967,180.90	223,349,479.76	382,298.86
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			



可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	20,000,000.00	20,000,000.00	
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	157,131,722.08	157,131,722.08	
在建工程	13,560,751.39	13,560,751.39	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,024,393.18	26,024,393.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,981,323.52	3,981,323.52	
递延所得税资产	6,982,677.17	6,925,332.34	-57,344.83
其他非流动资产	3,094,895.06	3,094,895.06	
非流动资产合计	230,775,762.40	230,718,417.57	-57,344.83
资产总计	453,742,943.30	454,067,897.33	324,954.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款	25,650,000.00	25,650,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	29,361,761.88	29,361,761.88	
应付账款	36,733,031.68	36,733,031.68	
预收款项	292,287.41	292,287.41	
应付职工薪酬	6,769,489.45	6,769,489.45	
应交税费	8,421,838.28	8,421,838.28	
其他应付款	13,871,950.83	13,871,950.83	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	4,000,000.00	4,000,000.00	
其他流动负债	14,536,066.98	14,536,066.98	
流动负债合计	139,636,426.51	139,636,426.51	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	8,000,000.00	8,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	34,251,917.86	34,251,917.86	
递延所得税负债			
其他非流动负债	4,467,800.00	4,467,800.00	
非流动负债合计	46,719,717.86	46,719,717.86	
负债合计	186,356,144.37	186,356,144.37	
<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	18,760,813.28	18,793,308.68	32,495.40
未分配利润	140,767,319.45	141,059,778.08	292,458.63
所有者权益（或股东权益）合计	267,386,798.93	267,711,752.96	324,954.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	453,742,943.30	454,067,897.33	324,954.03

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

**(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用 不适用

①于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

## A. 合并财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	30,645,514.64	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	30,645,514.64
应收账款	摊余成本	85,065,797.60	应收账款	摊余成本	84,847,327.83
其他应收款	摊余成本	3,165,386.05	其他应收款	摊余成本	3,762,988.94

## B. 母公司财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	30,645,514.64	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	30,645,514.64
应收账款	摊余成本	87,637,055.86	应收账款	摊余成本	87,417,895.58
其他应收款	摊余成本	13,662,340.44	其他应收款	摊余成本	14,263,799.58

②于2019年1月1日,按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

## A. 合并财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值(按新金融工具准则)
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据(按原金融工具准则列示金额)	30,645,514.64			
减:转出至应收款项融资		30,645,514.64		
重新计量:预期信用损失				
应收票据(按新融工具准则列示金额)				
应收款项融资(按新融工具准则列示金额)				30,645,514.64
应收账款(按原金融工具准则列示金额)	85,065,797.60			
减:转出至应收款项融资				
重新计量:预期信用损失			-218,469.77	
应收账款(按新融工具准则列示金额)				84,847,327.83

项目	2018年12月31日的账面价值(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值(按新金融工具准则)
其他应收款(按原金融工具准则列示金额)	3,165,386.05			
重新计量: 预期信用损失			597,602.89	
其他应收款(按新融工具准则列示金额)				3,762,988.94

## B. 母公司财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值(按新金融工具准则)
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据(按原金融工具准则列示金额)	30,645,514.64			
减: 转出至应收款项融资		30,645,514.64		
重新计量: 预期信用损失				
应收票据(按新融工具准则列示金额)				
应收款项融资(按新融工具准则列示金额)				30,645,514.64
应收账款(按原金融工具准则列示金额)	87,637,055.86			
减: 转出至应收款项融资				
重新计量: 预期信用损失			-219,160.28	
应收账款(按新融工具准则列示金额)				87,417,895.58
其他应收款(按原金融工具准则列示金额)	13,662,340.44			
重新计量: 预期信用损失			601,459.14	
其他应收款(按新融工具准则列示金额)				14,263,799.58

③于2019年1月1日,执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

## A. 合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备(按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备(按新金融工具准则)
(一)以摊余成本计量的金融资产				

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
其中：应收账款减值准备	4,989,088.12		218,469.77	5,207,557.89
其他应收款减值准备	640,541.12		-597,602.89	42,938.23

## B. 母公司财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收账款减值准备	4,976,757.65		219,160.28	5,195,917.93
其他应收款减值准备	637,813.93		-601,459.14	36,354.79

## 42. 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	16%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	见下表
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%

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	15.00
福建赛特冷链科技有限公司	25.00
福建菲尔姆科技有限公司	20.00
厦门菲尔牡真空技术有限公司	25.00

说明 1: 公司出口业务享受增值税“免、抵、退”优惠政策, 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 9 月 14 日, 公司出口退税率为 13%。根据财政部、国家税务总局《关于提高机电文化等产品出口退税率的通知》(财税〔2018〕93 号), 自 2018 年 9 月 15 日起, 公司的出口退税率由 13%变更为 16%。

说明 2: 本公司所属行业为非金属矿物制品业, 货物销售业务原适用 17%的增值税税率, 根据财政部、国家税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32 号), 自 2018 年 5 月 1 日起, 本公司货物销售业务适用 16%的增值税税率。

说明 3: 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。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

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, 2019 年本公司适用 15%的企业所得税税率。

根据财政部、税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77 号), 自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元, 对年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)的小型微利企业, 其所得减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局 2019 年 1 月 17 发布的《关于实施小型微利企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13), 自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税, 原财政部、

税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）同时废止。福建菲尔姆科技有限公司属于小型微利企业，享受以上税收优惠政策。

根据财政部、国家税务总局2018年9月5日发布的《关于提高机电文化等产品出口退税率的通知》（财税〔2018〕93号），其他玻璃纤维及其制品的增值税出口退税率由13%提高至16%，该通知自2018年9月15日起执行。本公司生产销售的真空绝热板属于其他玻璃纤维及其制品，享受该增值税出口退税优惠政策。

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	498.20	2,132.38
银行存款	37,811,183.08	30,331,577.47
其他货币资金	11,937,303.69	5,904,080.20
合计	49,748,984.97	36,237,790.05
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

#### 其他说明

(1) 其他货币资金中8,449,203.69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37.28%，主要由于经营活动现金流增加所致。

### 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	-	0
商业承兑票据	-	0
合计	-	0

说明：本公司在日常资金管理中将部分应收票据背书或贴现，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本公司于 2019 年 1 月 1 日之后将应收票据重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，将其列报为“应收款项融资”。

**(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

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(6). 坏账准备的情况**

适用 不适用

**(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	112,472,165.22
1 至 2 年	250,045.63
2 至 3 年	273,735.92
3 年以上	



3 至 4 年	2,400.50
4 至 5 年	21,966.57
5 年以上	543,404.37
合计	113,563,718.21

## (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										
按组合计提坏账准备	113,563,718.21	100.00	6,230,634.67	5.49	107,333,083.54	90,054,885.72	100.00	5,207,557.89	5.78	84,847,327.83
其中：										
应收客户货款	113,563,718.21	100.00	6,230,634.67	5.49	107,333,083.54	90,054,885.72	100.00	5,207,557.89	5.78	84,847,327.83
合计	113,563,718.21	/	6,230,634.67	/	107,333,083.54	90,054,885.72	/	5,207,557.89	/	84,847,327.83

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	113,563,718.21	6,230,634.67	5.49
合计	113,563,718.21	6,230,634.67	5.49

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

坏账准备计提的具体说明:

(1) 2019 年 12 月 31 日, 本公司不存在按单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 2019 年 12 月 31 日, 按组合 1 计提坏账准备的应收账款。

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	112,472,165.22	5,308,686.20	4.72
1-2 年	250,045.63	104,694.11	41.87
2-3 年	273,735.92	249,482.92	91.14
3-4 年	2,400.50	2,400.50	100.00
4-5 年	21,966.57	21,966.57	100.00
5 年以上	543,404.37	543,404.37	100.00
合计	113,563,718.21	6,230,634.67	5.49

(3) 2018 年不存在单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

(4) 2018 年组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	88,423,673.48	4,421,183.67	5.00
1 至 2 年	1,024,096.05	102,409.61	10.00
2 至 3 年	21,949.16	6,584.75	30.00
3 至 4 年	33,130.34	16,565.17	50.00
4 至 5 年	548,458.83	438,767.06	80.00
5 年以上	3,577.86	3,577.86	100.00
合计	90,054,885.72	4,989,088.12	5.54

按组合计提坏账准备的确认标准及说明详见本报告“第十一节、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	5,207,557.89	1,023,076.78				6,230,634.67
合计	5,207,557.89	1,023,076.78				6,230,634.67

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

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	26,043,467.40	22.93	1,229,251.66
第二名	20,893,528.69	18.40	986,174.55
第三名	13,837,613.64	12.18	653,135.36
第四名	10,023,816.03	8.83	473,124.12
第五名	7,207,370.83	6.35	340,187.90
合计	78,005,796.59	68.69	3,681,873.59

说明：应收账款期末余额前5名系按法人单位口径披露。

### (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	47,533,795.11	30,645,514.64
合计	47,533,795.11	30,645,514.64

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

## (1) 分类列示

项目	2019年12月31日公允价值	2018年12月31日公允价值
应收票据	47,533,795.11	—

## (2) 期末本公司已质押的应收款项融资

项目	已质押金额
银行承兑汇票	13,422,424.35
商业承兑汇票	14,683,144.98
合计	28,105,569.33

## (3) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	6,850,973.79	2,073,479.47
商业承兑汇票		7,852,395.97
合计	6,850,973.79	9,925,875.44

## (4) 期末本公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

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	3,470,164.46	96.73	3,899,085.17	97.30
1至2年	17,884.59	0.50	43,671.27	1.09
2至3年	40,550.00	1.13	30,415.40	0.76
3年以上	59,048.00	1.64	34,048.00	0.85
合计	3,587,647.05	100.00	4,007,219.84	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

单位名称	2019年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,751,091.84	48.81
第二名	577,089.17	16.09
第三名	107,551.66	3.00
第四名	102,424.40	2.85
第五名	98,951.21	2.76
合计	2,637,108.28	73.51

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,856,344.11	3,762,988.94
合计	1,856,344.11	3,762,988.94

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

## (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	1,286,461.47
1 至 2 年	0
2 至 3 年	53,800.00
3 年以上	0
3 至 4 年	84,000.00
4 至 5 年	40,000.00
5 年以上	430,057.64
合计	1,894,319.11

## (2). 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	131,038.44	385,500.00
保证金	1,448,657.64	847,857.64
出口退税款	-	704,826.14
设备处置款	-	1,512,000.00
其他	314,623.03	355,743.39
合计	1,894,319.11	3,805,927.17

## (3). 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)	
2019年1月1日余额	42,938.23			42,938.23
2019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	2,401.84			2,401.84
本期转回	7,356.07			7,356.07
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	37,975.00			37,975.00

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

#### (4). 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	42,938.23	2,401.84	7,365.07			37,975.00
合计	42,938.23	2,401.84	7,365.07			37,975.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

本期无实际核销的其他应收款。

#### (6). 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	保证金	679,800.00	1 年以内	35.89
第二名	保证金	400,057.64	5 年以上	21.12
第三名	保证金	84,000.00	3-4 年	4.43
第四名	备用金	82,483.72	1 年以内	4.35
第五名	保证金	50,000.00	1 年以内	2.64
合计	/	1,296,341.36	/	68.43

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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

2019 年 12 月 31 日其他应收款较 2018 年 12 月 31 日减少 41.35%，主要系期初应收资产处置款于本期收回所致。

## 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,570,216.98	1,046,120.32	20,524,096.66	22,012,714.72	612,135.94	21,400,578.78
在产品	22,727,647.63	226,405.06	22,501,242.57	12,166,870.35	164,023.05	12,002,847.30
库存商品	11,949,710.31	293,154.63	11,656,555.68	14,727,986.44	243,277.62	14,484,708.82
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的 已完工未结算资 产						
发出商品	2,751,523.31		2,751,523.31	2,890,670.53	672,249.45	2,218,421.08
委托加工物资	2,847,654.45		2,847,654.45			
合计	61,846,752.68	1,565,680.01	60,281,072.67	51,798,242.04	1,691,686.06	50,106,555.98

## (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	612,135.94	433,984.38				1,046,120.32
在产品	164,023.05	63,696.64		1,314.63		226,405.06
库存商品	243,277.62	668,616.98	672,249.45	1,290,989.42		293,154.63
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	672,249.45				672,249.45	
合计	1,691,686.06	1,166,298.00	672,249.45	1,292,304.05	672,249.45	1,565,680.01

## (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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无。

## 12、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
多交或预缴的增值税额	237,064.38	237,064.38
待认证进项税额	7,126,597.53	3,809,003.63
增值税留抵税额	131,363.20	1,566,334.92
预缴所得税	12,000.00	
IPO 审计及辅导费	2,743,396.18	

合计	10,250,421.29	5,612,402.93
----	---------------	--------------

其他说明

说明：2019年12月31日其他流动资产较2018年12月31日增长82.64%，主要系采购增加导致期末待认证进项税及增值税留抵税额增加所致。

### 13、 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

本期减值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

其他说明

适用 不适用

### 14、 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

本期减值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

其他说明：

适用 不适用

### 15、 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

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

#### (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

**16、长期股权投资**

□适用 √不适用

**17、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

**18、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用。

**20、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	172,425,681.17	165,681,054.12
固定资产清理		
合计	172,425,681.17	165,681,054.12

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	129,513,775.25	89,157,805.47	4,079,310.42	1,724,950.64	1,394,298.57	6,895,307.42	232,765,447.77
2. 本期增加金额	0.00	24,868,567.88	670,217.04	878,096.99	273,602.30	629,513.29	27,319,997.50
(1) 购置		2,533,615.86	670,217.04	878,096.99	273,602.30	629,513.29	4,985,045.48
(2) 在建工程转入		22,334,952.02					22,334,952.02
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	341,014.00	7,103,342.42	822,616.32	532,835.51	37,089.94	535,795.48	9,372,693.67
(1) 处置或报废	341,014.00	6,668,690.30	822,616.32	532,835.51	37,089.94	535,795.48	8,938,041.55
(2) 其他减少		434,652.12					434,652.12
4. 期末余额	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
二、累计折旧							
1. 期初余额	25,233,108.45	35,716,373.57	2,018,696.66	758,740.55	496,001.31	2,586,045.32	66,808,965.86
2. 本期增加金额	4,236,332.14	12,159,942.06	479,983.91	221,945.41	221,251.13	678,762.18	17,998,216.83
(1) 计提	4,236,332.14	12,159,942.06	479,983.91	221,945.41	221,251.13	678,762.18	17,998,216.83

2019 年年度报告

3. 本期减少金额	96,289.22	5,021,761.52	709,373.49	426,249.04	34,381.39	507,485.39	6,795,540.05
(1) 处置或报废	96,289.22	5,021,761.52	709,373.49	426,249.04	34,381.39	507,485.39	6,795,540.05
(2) 减少							
4. 期末余额	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
三、减值准备							
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	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. 期初账面价值	104,280,666.80	53,166,004.11	2,060,613.76	966,210.09	898,297.26	4,309,262.10	165,681,054.12

说明：期末固定资产抵押情况详见本报告“第十一节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“31. 短期借款”的内容。

**(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	1,099,063.41	275,427.79	2,732,550.20	
合计	4,107,041.40	1,099,063.41	275,427.79	2,732,550.20	

**(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

**21、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	30,114,949.70	17,031,963.85
工程物资	250.80	-
合计	30,115,200.50	17,031,963.85

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期 1#厂房	14,399,796.38		14,399,796.38	1,760,380.95		1,760,380.95
机器设备（自制）- 单体机				5,169,565.21		5,169,565.21
芯材设备-干法 4#线				3,705,812.60		3,705,812.60
芯材设备-干法 5#线				2,779,094.72		2,779,094.72
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			
芯材设备-干法 8#线	442,764.52		442,764.52			
芯材设备-干法 9#线	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）	1,519,529.88		1,519,529.88			
机器设备（自制）- 单体机（19-1）	315,809.87		315,809.87			
半自动封装线				3,462,134.88		3,462,134.88
涂布机	2,941,263.59		2,941,263.59			
UV 固化设备	506,796.12		506,796.12			
洁净房	413,574.76		413,574.76			
机器设备（自制）- 烤道				145,897.91		145,897.91
包芯机	316,239.32	316,239.32		316,239.32	316,239.32	
其他	1,080,598.62		1,080,598.62	9,077.58		9,077.58
合计	30,431,189.02	316,239.32	30,114,949.70	17,348,203.17	316,239.32	17,031,963.85



(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
二期 1#厂房	24,017,746.80	1,760,380.95	12,639,415.43			14,399,796.38						
机器设备(自制)-单体机	9,000,000.00	5,169,565.21	4,909,634.34	10,079,199.55								
涂布机	3,380,000.00		2,941,263.59			2,941,263.59						
芯材设备-干法 4#线	4,000,000.00	3,705,812.60	329,780.09	4,035,592.69								
芯材设备-干法 5#线	3,569,722.20	2,779,094.72	790,627.48	3,569,722.20								
半自动封装线	4,500,000.00	3,462,134.88	287,924.85	3,750,059.73								
芯材设备-干法 6#线	3,561,000.00		3,053,065.20			3,053,065.20						
芯材设备-干法 7#线	3,781,000.00		1,569,129.47			1,569,129.47						
芯材设备-干法 8#线	4,416,000.00		442,764.52			442,764.52						

芯材设备-干法 9#线	4,416,000.00		347,812.08			347,812.08						
机器设备(自制)-单体机(19-1)	1,200,000.00		878,668.26	562,858.39		315,809.87						
机器设备(自制)-单体机(19-2)	4,500,000.00		3,524,809.21			3,524,809.21						
机器设备(自制)-单体机(干法 4)	8,170,000.00		1,519,529.88			1,519,529.88						
VIP 自动检测装箱生产线	534,482.30		534,482.30		534,482.30							
UV 固化设备	522,000.00		506,796.12			506,796.12						
合计	79,567,951.3	16,876,988.36	34,275,702.82	21,997,432.56	534,482.30	28,620,776.32	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

说明：2019年12月31日在建工程较2018年12月31日增长76.82%，主要系二期1#厂房建设投入及涂布机等设备投入所致。

**工程物资****(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

**22、 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

**23、 油气资产**

□适用 √不适用

**24、 使用权资产**

□适用 √不适用

**25、 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	5,041,549.57			270,429.63	5,311,979.20
2. 本期增加金额	626,924.76				626,924.76

(1) 计提	626,924.76				626,924.76
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	5,668,474.33			270,429.63	5,938,903.96
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	25,397,468.42				25,397,468.42
2. 期初账面价值	26,024,393.18				26,024,393.18

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

本期末土地使用权的抵押情况详见本报告“第十一节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“31. 短期借款”的内容。

## 26、开发支出

适用  不适用

## 27、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

## 28、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	2,189,357.38	1,185,303.17	617,829.27		2,756,831.28
维修费	1,313,103.39		421,225.42		891,877.97
绿化费	425,442.88		251,554.20		173,888.68
洁净空调房工程	410,384.61		91,196.64		319,187.97
制袋车间安装改造工程	67,000.00		13,399.92		53,600.08
阿里巴巴软件服务出口通		56,226.42	21,084.84		35,141.58
单体机夹芯板房		101,598.00	11,853.10		89,744.90
其他	53,419.87	316,491.12	68,371.82		301,539.17
合计	4,458,708.13	1,659,618.71	1,496,515.21		4,621,811.63

其他说明：

无。

## 29、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	2,157,347.12	336,829.57	7,912,982.41	1,188,401.17
内部交易未实现利润	304,876.18	45,731.43	183,910.31	27,586.55
可抵扣亏损	972,911.69	97,291.17		
信用减值准备	6,268,609.67	941,178.83	0	0
递延收益	32,576,311.18	4,886,446.68	34,251,917.86	5,137,787.68
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	94,745.00	14,211.75		
其他	11,270,000.00	1,690,500.00	4,467,800.00	670,170.00
合计	53,644,800.84	8,012,189.43	46,816,610.58	7,023,945.40

“其他”详见本报告“第十一节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“50.其他非流动负债”的内容。

(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	6,688,876.31
合计	3,226,488.79	6,688,876.31

(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
2019		222,253.54	
2020		1,595,919.32	
2021		839,209.50	
2022	1,344,537.39	2,039,995.11	
2023	1,881,951.40	1,991,498.84	
合计	3,226,488.79	6,688,876.31	/

说明：本期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。

其他说明：

适用 不适用

30、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
预付工程款	993,208.19	1,232,392.56
预付设备款	4,575,338.92	3,359,382.50
合计	5,568,547.11	4,591,775.06

其他说明：

无

**31、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	25,650,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	18,000,000.00	25,650,000.00

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，同时公司以拥有的专利权 ZL201521129196.0、ZL201510010451.8、ZL201620096568.2 作为质押物，向中国建设银行股份有限公司连城支行借入 800 万元；

(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，向兴业银行股份有限公司厦门集美支行借入 1,000 万元。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、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		94,745.00
其中：				
远期结售汇公允价值变动	—	94,745.00		94,745.00
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		94,745.00

其他说明：

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据****(1). 应付票据列示**

√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	37,301,089.80	29,361,761.88
合计	37,301,089.80	29,361,761.88

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、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	30,919,186.54	29,258,462.23
应付工程款	3,684,716.31	1,107,820.58
应付设备款	8,503,549.99	7,937,287.17
合计	43,107,452.84	38,303,569.98

**(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

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	790,095.64	590,443.79
合计	790,095.64	590,443.79



## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、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	7,617,747.07	65,545,911.22	64,153,503.24	9,010,155.05
二、离职后福利-设定提存计划		2,846,247.47	2,846,247.47	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,617,747.07	68,392,158.69	66,999,750.71	9,010,155.05

## (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	7,617,747.07	58,984,346.31	57,760,666.84	8,841,426.54
二、职工福利费		1,290,661.49	1,132,432.98	158,228.51
三、社会保险费		2,884,241.32	2,884,241.32	
其中：医疗保险费		2,206,867.32	2,206,867.32	
工伤保险费		472,435.75	472,435.75	
生育保险费		204,938.25	204,938.25	
四、住房公积金		703,428.00	703,428.00	
五、工会经费和职工教育经费		363,255.94	352,755.94	10,500.00
六、非货币性福利		1,319,978.16	1,319,978.16	
七、短期利润分享计划				
合计	7,617,747.07	65,545,911.22	64,153,503.24	9,010,155.05

## (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		2,763,624.11	2,763,624.11	
2、失业保险费		82,623.36	82,623.36	
3、企业年金缴费				
合计		2,846,247.47	2,846,247.47	

其他说明：

适用 不适用

### 38、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	619,349.46	
消费税		
营业税		
企业所得税	7,388,025.72	6,950,239.63
个人所得税	70,469.61	50,421.82
城市维护建设税	176,748.26	142,787.39
教育费附加	106,048.96	85,672.44
地方教育附加	70,699.31	57,114.96
房产税	225,963.24	251,805.67
土地使用税	262,756.79	328,446.00
印花税	16,628.00	11,610.90
其他税种	650,625.98	551,425.37
合计	9,587,315.33	8,429,524.18

其他说明：

无。

### 39、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	111,278.16
应付股利		
其他应付款	4,363,055.34	5,321,228.56
合计	4,409,791.60	5,432,506.72

其他说明：

适用 不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	21,083.33	11,000.00
企业债券利息		
短期借款应付利息	25,652.93	100,278.16
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	46,736.26	111,278.16

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****(1). 分类列示**

□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	1,468,080.47	2,441,022.39
运杂费	1,833,179.83	1,487,676.92
预提差旅费、办公费等	709,795.04	1,177,919.79
押金	132,000.00	52,000.00
保证金	220,000.00	
代收代付款		162,609.46
合计	4,363,055.34	5,321,228.56

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：无

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、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	11,750,000.00	4,000,000.00
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		
合计	11,750,000.00	4,000,000.00

其他说明：

### 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
抵押借款	3,750,000.00	
保证借款	8,000,000.00	4,000,000.00
合计	11,750,000.00	4,000,000.00

说明：

(1) 抵押、保证借款情况详见本报告“第十一节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“43.长期借款”的内容；

(2) 2019 年 12 月 31 日一年内到期的非流动负债较 2018 年 12 月 31 日增长 193.75%，主要系本期新增长期借款所致。

### 42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
未终止确认应收票据	9,925,875.44	14,536,066.98
合计	9,925,875.44	14,536,066.98

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

### 43、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	11,250,000.00	

保证借款		8,000,000.00
合计	11,250,000.00	8,000,000.00

长期借款分类的说明:

(1) 本公司期初保证借款系由股东汪坤明提供担保,并以关联方厦门高特高新材料有限公司的房地产作为担保物;

(2) 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;

(3) 2019年12月31日长期借款较2018年12月31日增长40.63%,主要系本期新增长期借款所致。

其他说明,包括利率区间:

适用 不适用

抵押贷款和保证贷款的利率均为固定利率3%。

#### 44、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

#### 45、租赁负债

适用 不适用

#### 46、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

##### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

□适用 √不适用

**49、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	34,251,917.86		1,675,606.68	32,576,311.18	与资产相关
合计	34,251,917.86		1,675,606.68	32,576,311.18	与资产相关

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	16,611,655.90			640,830.00		15,970,825.90	与资产相关
一期厂房建设奖励款	5,436,888.34			273,633.84		5,163,254.50	与资产相关
政府二期厂房补助款	2,673,731.90			102,507.24		2,571,224.66	与资产相关
厂房建设补助资金	243,750.91			9,405.24		234,345.67	与资产相关
一期 1-4#厂房补助款	1,773,536.43			80,311.08		1,693,225.35	与资产相关
二期 5#厂房补助款	1,733,333.12			66,666.72		1,666,666.40	与资产相关
一期 5#厂房补助款	724,447.70			36,373.92		688,073.78	与资产相关
基础设施建设补助金(二期土地补助款)	2,063,261.19			79,460.52		1,983,800.67	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	1,040,000.16			39,999.96		1,000,000.20	与资产相关
2012 年保障性安居工程建设专项补助资金	950,145.56			43,418.16		906,727.40	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	642,833.14			203,000.04		439,833.10	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	358,333.51			99,999.96		258,333.55	与资产相关
合计	34,251,917.86			1,675,606.68		32,576,311.18	

其他说明：

适用 不适用

### 50、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
连城县人民政府“一企一策”奖励	11,270,000.00	4,467,800.00
合计	11,270,000.00	4,467,800.00

其他说明：

2019年12月31日其他非流动负债较2018年12月31日增长152.25%，主要系收到连城县人民政府“一企一策”奖励，该奖励系附条件未成就的政府补助。

### 51、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						60,000,000.00

其他说明：

无。

### 52、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

### 53、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			47,858,666.20
其他资本公积				
合计	47,858,666.20			47,858,666.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无



**54、 库存股**

□适用 √不适用

**55、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**56、 专项储备**

□适用 √不适用

**57、 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	18,793,308.68	7,354,636.38		26,147,945.06
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	18,793,308.68	7,354,636.38		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：

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整，影响 2019 年期初盈余公积 32,495.40 元。

法定盈余公积的增加系公司按照《公司法》以及本公司章程有关规定，按母公司净利润 10% 提取法定盈余公积。

**58、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	132,391,688.89	98,893,468.17
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	132,681,699.75	98,893,468.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,325,740.49	40,662,484.29
减：提取法定盈余公积	7,354,636.38	4,239,263.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,000,000.00	2,925,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	193,652,803.86	132,391,688.89

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 290,010.86 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。

本公司于 2019 年 5 月 25 日召开 2018 年度股东大会，表决通过《关于 2018 年度利润分配的议案》。根据 2018 年度利润分配议案，以公司 2018 年 12 月 31 日总股本 6,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发现金人民币 6,000,000.00 元。

## 59、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	400,574,618.21	227,420,834.88	307,772,805.19	183,858,239.93
其他业务	351,208.28	495,139.90	109,944.48	40,508.23
合计	400,925,826.49	227,915,974.78	307,882,749.67	183,898,748.16

其他说明：

#### ① 主营业务（分行业）

行业（或业务）名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
非金属矿物制品业	400,574,618.21	227,420,834.88	307,772,805.19	183,858,239.93

#### ② 主营业务（分产品）

产品名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
真空绝热板	396,779,822.95	224,834,383.62	301,874,282.46	180,034,468.69
保温箱	2,379,734.50	1,790,921.36	4,978,149.78	3,343,446.76
阻隔袋	746,754.17	318,366.44	236,497.06	95,369.15
其他	668,306.59	477,163.46	683,875.89	384,955.33
合计	400,574,618.21	227,420,834.88	307,772,805.19	183,858,239.93

#### ③ 主营业务（分地区）

地区名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	142,258,395.00	85,577,754.03	96,156,868.10	64,734,751.06
国外销售	258,316,223.21	141,843,080.85	211,615,937.09	119,123,488.87
合计	400,574,618.21	227,420,834.88	307,772,805.19	183,858,239.93

2019 年度营业收入与 2018 年度相比增长 30.22%，主要系受国内外市场对真空绝热板需求增长，销售订单增加所致。

**60、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	1,454,996.25	1,000,806.87
教育费附加	872,997.76	600,484.09
资源税		
房产税	903,852.96	1,025,247.04
土地使用税	1,051,027.16	1,313,784.00
车船使用税		
印花税	165,597.40	106,843.90
地方教育附加	581,998.51	400,322.74
合计	5,030,470.04	4,447,488.64

其他说明：

无。

**61、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	8,064,998.28	6,371,238.05
运杂费	16,547,115.46	10,423,893.56
差旅招待费	4,546,019.60	4,276,701.58
销售服务费	4,840,614.18	6,669,547.94
仓储费	1,254,650.87	924,324.38
保险费	913,057.08	823,237.54
股份支付费用		720,000.00
其他	4,072,814.80	2,340,897.95
合计	40,239,270.27	32,549,841.00

其他说明：

无。

**62、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	8,800,535.81	6,780,947.19
折旧及摊销	4,455,185.17	4,174,863.87
行政办公费	2,262,950.39	1,752,488.75
差旅招待费	1,402,050.74	1,271,974.60
中介服务费	1,385,149.84	260,788.38
股份支付费用		3,060,000.00
其他	4,390,050.32	2,404,640.06
合计	22,695,922.27	19,705,702.85

其他说明：

无。

### 63、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	9,490,911.02	6,943,595.96
材料费	7,289,987.89	7,416,448.39
折旧及摊销	1,511,734.57	911,471.34
行政办公费	408,456.82	612,838.49
水电燃气费	353,998.07	254,432.35
股份支付费用		2,385,000.00
其他	685,206.13	851,576.63
合计	19,740,294.50	19,375,363.16

其他说明：

无。

### 64、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	1,433,499.12	1,778,244.32
利息收入	-212,457.70	-79,962.51
财政贷款贴息		-261,000.00
汇兑损益	-1,505,302.03	-3,319,794.23
银行手续费	393,446.97	230,482.93
票据贴息		266,928.52
合计	109,186.36	-1,385,100.97

其他说明：

2019 年度财务费用较 2018 年变动-107.88%，主要系受人民币兑外币汇率变动的影响所致。

## 65、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
一、计入其他收益的政府补助		
与递延收益相关的政府补助 (与资产相关)	1,675,606.68	1,668,984.97
直接计入当期损益的政府补助 (与收益相关)	2,061,706.74	2,500,101.53
合计	3,737,313.42	4,169,086.50

其他说明：

无。

## 66、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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	—	127,514.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-614,144.00	—
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		
合计	-614,144.00	127,514.00

其他说明：

无。

## 67、净敞口套期收益

适用 不适用

**68、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	-94,745.00	32,746.30
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-94,745.00	32,746.30

其他说明：

无。

**69、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	4,963.23	
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		
应收账款坏账损失	-1,023,076.78	
合计	-1,018,113.55	

其他说明：

无。

**70、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	—	-1,682,100.59
二、存货跌价损失	-1,166,298.00	-1,276,680.21
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,166,298.00	-2,958,780.80

其他说明：

无。

#### 71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失		
其中：固定资产	-135,640.31	-1,838,764.36
在建工程		-241,414.09
合计	-135,640.31	-2,080,178.45

其他说明：

无。

#### 72、营业外收入

营业外收入情况

√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	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	2,100.00	64,000.00	2,100.00
其他	188,074.33	315.12	188,074.33
合计	190,174.33	64,315.12	190,174.33

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	2,100.00	64,000.00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

### 73、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			
其中：固定资产处置损失			
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	50,000.00	40,000.00	50,000.00
非流动资产毁损报废损失	615,167.16	145,833.71	615,167.16
罚款及滞纳金	9,103.07	3,712.23	9,103.07
其他	93,608.11	10,937.64	93,608.11
合计	767,878.34	200,483.58	767,878.34

其他说明：

无。

### 74、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	12,044,507.22	8,496,891.07
递延所得税费用	-1,044,870.89	-714,449.44
合计	10,999,636.33	7,782,441.63

#### (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	上期发生额
利润总额	85,325,376.82	48,444,925.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,798,806.52	7,266,738.89
子公司适用不同税率的影响	110,632.40	-216,005.14



调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	-188,789.61	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	454,962.03	821,643.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-253,478.63	
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		497,874.72
研发费用加计扣除	-1,922,496.38	-1,600,310.12
股份支付费用		1,012,500.00
所得税费用	10,999,636.33	7,782,441.63

其他说明：

适用 不适用

2019 年度所得税费用较 2018 年度增长 41.34%，主要系真空绝热板市场需求增长，公司业绩迅速增长，利润总额增加所致。

#### 75、其他综合收益

适用 不适用

#### 76、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	2,063,806.74	4,961,201.53
利息收入	212,457.70	79,962.51
受限资金收回		4,215,588.72
连城县人民政府“一企一策”奖励	6,802,200.00	4,467,800.00
其他经营性往来款等	1,103,065.69	707,501.55
合计	10,181,530.13	14,432,054.31

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	50,539,024.83	35,326,724.03
银行手续费	393,446.97	230,482.93
其他往来等	1,901,633.35	1,014,357.72
受限资金增加	2,545,123.49	
合计	55,379,228.64	36,571,564.68

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
远期结汇损失	614,144.00	
合计	614,144.00	

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	2,908,000.00	
合计	2,908,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

**77、现金流量表补充资料**

**(1). 现金流量表补充资料**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	74,325,740.49	40,662,484.29
加：资产减值准备	1,166,298.00	2,958,780.80
信用减值损失	1,018,113.55	—
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,998,216.83	14,437,308.26
使用权资产摊销		
无形资产摊销	626,924.76	637,071.27
长期待摊费用摊销	1,496,515.21	1,195,198.38
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）	135,640.31	2,080,178.45

固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	615,167.16	145,833.71
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	94,745.00	-32,746.30
财务费用(收益以“－”号填列)	1,357,847.29	1,613,179.53
投资损失(收益以“－”号填列)	614,144.00	-127,514.00
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-1,044,870.89	-714,449.44
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-11,340,814.69	-12,715,390.02
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-39,231,284.13	-38,177,449.04
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	11,908,131.73	29,297,248.89
其他		6,750,000.00
经营活动产生的现金流量净额	59,740,514.62	48,009,734.78
<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	41,299,781.28	30,333,709.85
减: 现金的期初余额	30,333,709.85	12,016,339.27
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	10,966,071.43	18,317,370.58

## (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	41,299,781.28	30,333,709.85
其中: 库存现金	498.20	2,132.38
可随时用于支付的银行存款	41,299,283.08	30,331,577.47
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	41,299,781.28	30,333,709.85
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

#### 78、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

#### 79、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	8,449,203.69	银行承兑汇票保证金
应收票据	28,105,569.33	开具银行承兑汇票质押
固定资产	80,672,381.24	抵押借款未解
无形资产	25,397,468.42	抵押借款未解
合计	142,624,622.68	/

其他说明：

无。

#### 80、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	2,685,858.83	6.9762	18,737,088.35
欧元	516,084.29	7.8155	4,033,456.77
日元	31,411,419.00	0.064086	2,013,032.20
应收账款	-	-	
其中：美元	8,963,044.22	6.9762	62,527,989.09
欧元	829,964.28	7.8155	6,486,585.83
日元	1,089,783.31	0.064086	69,839.85

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

### 81、套期

适用 不适用

### 82、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

	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	15,970,825.90	递延收益	640,830.00
一期厂房建设奖励款	5,163,254.50	递延收益	273,633.84
政府二期厂房补助款	2,571,224.66	递延收益	102,507.24
厂房建设补助资金	234,345.67	递延收益	9,405.24
一期 1-4#厂房补助款	1,693,225.35	递延收益	80,311.08
二期 5#厂房补助款	1,666,666.40	递延收益	66,666.72
一期 5#厂房补助款	688,073.78	递延收益	36,373.92
基础设施建设补助金(二期土地补助款)	1,983,800.67	递延收益	79,460.52
2013 年新兴产业专项资金-真空绝热板产业化项目	1,000,000.20	递延收益	39,999.96
2012 年保障性安居工程建设专项补助资金	906,727.40	递延收益	43,418.16
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	递延收益	203,000.04
“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	递延收益	99,999.96
小计			1,675,606.68
2018 年省级转型升级扶持资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
2018 年科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励金	328,000.00	其他收益	328,000.00
2018 年第三季度省级出口信保资金	201,978.00	其他收益	201,978.00
2018 年上半年省级出口信保资金	188,977.00	其他收益	188,977.00
2018 年 7-10 月市级外贸出口业绩扶持资金	160,162.00	其他收益	160,162.00
2018 年第四季度省级出口信保资金	142,464.00	其他收益	142,464.00

2017 年度出口行业转型升级资金	134,600.00	其他收益	134,600.00
2017 年度第四季度省级出口信保补贴	125,576.00	其他收益	125,576.00
2018 年省级加工贸易转型升级和公平贸易专项资金	125,576.00	财务费用	125,576.00
2018 年福建省专利质押贷款贴息项目资金	261,000.00	其他收益、 营业外收入	
其他	856,788.27		272,586.74
小计	4,824,908.27		2,063,806.74

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明：

无。

**83、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，注销全资子公司厦门菲尔牡真空技术有限公司，于 2018 年 11 月 5 日办理税务注销登记，取得了国家税务总局厦门市集美区税务局出具的清税证明（厦集美税企清[2018]51710 号），并于 2019 年 1 月 30 日经厦门市集美区市场监督管理局核准注销，厦门菲尔牡真空技术有限公司自 2019 年 1 月 30 日起，不再纳入本公司合并范围。

**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 5 栋	保温箱等 VIP 相关产品的生产及加工	100.00		投资设立
厦门菲尔牡真空技术有限公司	厦门市	厦门市集美区集美大道 1300 号第 13 层	未实际经营	100.00		投资设立
福建菲尔姆科技有限公司	龙岩市连城县	福建省龙岩市连城县工业园区工业二路 5 号	高性能阻隔膜的研 发，生产与销售	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

#### (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渡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、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、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 68.69%（比较期：72.73%）；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 68.43%（比较期：79.22%）。

## 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 2019 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

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			
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

(续上表)

项目名称	2018 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	25,650,000.00			
应付票据	37,301,089.80			
应付账款	30,682,270.11	1,821,317.71	158,312.04	4,071,131.82
应付利息	111,278.16			
其他应付款	13,758,672.67			2,000.00
一年内到期的非流动负债	4,000,000.00			
长期借款		8,000,000.00		
其他流动负债	14,536,066.98			
合计	126,039,377.72	9,821,317.71	158,312.04	4,073,131.82

### 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和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或新加坡币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止 2019 年 12 月 31 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	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

（续上表）

项目名称	2018 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	3,237,841.99	22,221,957.14	597,572.28	4,689,328.95	33,221,311.00	2,055,967.27
应收账款	7,769,413.67	53,323,039.89	711,852.75	5,586,122.08	3,007,504.31	186,125.42
合计		75,544,997.03		10,275,451.03		2,242,092.69

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 2019 年 12 月 31 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 797.88 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 2019 年 12 月 31 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		47,533,795.11		47,533,795.11
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		47,533,795.11		47,533,795.11
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		94,745.00		94,745.00
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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		94,745.00		94,745.00
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 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

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。

交易性金融负债中的外汇远期结汇合约是公司与其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

## 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本报告之“第十一节财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

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	控股股东控制的企业
董事、监事及高级管理人员	关键管理人员
李文忠	2018 年度持股 5%以上的股东
傅素英	2018 年度持股 5%以上股东李文忠之妻子

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	2017-9-29	2020-11-20	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：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	2,623,741.83	3,342,270.16

**(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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付利息	傅素英		60,828.49

**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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	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号文）许可，本公司在科创板首次向社会公开发行普通股（A股）2,000万股，每股面值1元，每股发行价24.12元，增加注册资本20,000,000元，增加资本公积403,101,477.57元，变更后的注册资本为80,000,000元，股票于2020年2月11日在科创板上市。	0.00	
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	24,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

说明：本公司于2020年4月16日第三届董事会第十九次会议决议，表决通过《关于2019年度利润分配的议案》。根据第三届董事会第十九次会议决议，本年度以公司总股本8,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），不送红股也不转增股本。

**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

新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情爆发以来，公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对肺炎疫情防控的各项规定和要求。在坚决贯彻落实新冠疫情防控工作的各项要求下，有序组织公司及子公司开展生产等经营活动，做到生产、防疫两不误。

本公司预计此次肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度将取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

截至 2020 年 4 月 16 日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

**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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内小计	144,430,279.41	90,982,601.27
1 至 2 年	250,045.63	1,024,096.05
2 至 3 年	273,735.92	21,949.16
3 年以上		
3 至 4 年	2,400.50	33,130.34
4 至 5 年	21,966.57	548,458.83
5 年以上	543,404.37	3,577.86
合计	145,521,832.40	92,613,813.51

## (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	145,521,832.40	100.00	6,227,722.64	4.28	139,294,109.76	92,613,813.51	100%	5,195,917.93	5.61	87,417,895.58
其中：										
组合1：应收客户货款	113,502,022.66	78.00	6,227,722.64	5.49	107,274,300.02	89,808,276.32	96.97%	5,195,917.93	5.79	84,612,358.39
组合2：应收子公司货款	32,019,809.74	22.00			32,019,809.74	2,805,537.19	3.03%			2,805,537.19
合计	145,521,832.40	/	6,227,722.64	/	139,294,109.76	92,613,813.51	/	5,195,917.93	/	87,417,895.58

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: 组合 1

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	112,410,469.67	5,305,774.17	4.72
1-2 年	250,045.63	104,694.11	41.87
2-3 年	273,735.92	249,482.92	91.14
3-4 年	2,400.50	2,400.50	100.00
4-5 年	21,966.57	21,966.57	100.00
5 年以上	543,404.37	543,404.37	100.00
合计	113,502,022.66	6,227,722.64	5.49

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

2019 年 12 月 31 日, 本公司不存在按单项计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明详见本报告“第十一节 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	5,195,917.93	1,031,804.71			219,160.28	6,227,722.64
合计	5,195,917.93	1,031,804.71			219,160.28	6,227,722.64

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

其中重要的应收账款核销情况

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	28,668,491.79	19.70	0.00
第二名	26,043,467.40	17.90	1,229,251.66
第三名	20,893,528.69	14.36	986,174.55
第四名	13,837,613.64	9.51	653,135.36
第五名	10,023,816.03	6.89	473,124.12
合计	99,466,917.55	68.36	3,341,685.69

## (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	22,773,477.64	14,263,799.58
合计	22,773,477.64	14,263,799.58

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****(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	22,194,609.72
1 至 2 年	
2 至 3 年	53,800.00
3 年以上	
3 至 4 年	84,000.00
4 至 5 年	40,000.00
5 年以上	430,057.64
合计	22,802,467.36

**(2). 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	131,038.44	385,500.00
保证金	1,448,657.64	847,857.64
出口退税款		704,826.14
设备处置款		1,512,000.00
合并报表范围内关联方	20,982,591.34	10,548,771.02
其他	240,179.94	301,199.57
合计	22,802,467.36	14,300,154.37

**(3). 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)	
2019年1月1日余额	36,354.79			36,354.79
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	7,365.07			7,365.07
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	28,989.72			28,989.72

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

**(4). 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	36,354.79		7,365.07			28,989.72
合计	36,354.79		7,365.07			28,989.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(6). 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	13,538,137.55	1年以内	59.37	0
第二名	合并范围内关联方	7,444,453.79	1年以内	32.65	0
第三名	保证金	679,800.00	1年以内	2.98	0
第四名	保证金	400,057.64	5年以上	1.75	0
第五名	保证金	84,000.00	3-4年	0.37	0
合计	/	22,146,448.98	/	97.12	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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	22,000,000.00		22,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	22,000,000.00		22,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

## (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		
厦门菲尔牡	8,000,000.00		8,000,000.00			



真空技术有限公司						
福建菲尔姆科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	20,000,000.00	10,000,000.00	8,000,000.00	22,000,000.00		

## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

福建菲尔姆科技有限公司注册资本 1,000 万元，本公司分别于 2019 年 5 月 21 日出资 500 万元、于 2019 年 6 月 21 日出资 500 万元，两次出资业经福建普和会计师事务所有限公司审验，并分别于 2019 年 5 月 22 日、2019 年 6 月 21 日出具了闽普和验(2019)第 YZ0105 号、闽普和验(2019)第 YZ0128 号验资报告。

## 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	402,182,595.49	233,723,046.62	303,997,383.29	181,432,434.08
其他业务	32,640,638.76	33,401,892.95	1,519,555.48	1,620,552.47
合计	434,823,234.25	267,124,939.57	305,516,938.77	183,052,986.55

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	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		127,514.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-614,144.00	-
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		
合计	-1,872,741.42	127,514.00

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	-750,807.47	
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）	3,739,413.42	
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	-708,889.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

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	35,363.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	-350,412.74	
少数股东权益影响额		
合计	1,964,667.36	

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	25.40	1.24	1.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.72	1.21	1.21

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告

董事长：汪坤明

董事会批准报送日期：2020年4月16日

## 修订信息

适用 不适用