



烟台石川密封科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-018

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曲志怀、主管会计工作负责人于秉群及会计机构负责人(会计主管人员)于秉群声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在经营中可能存在的风险因素包括市场风险、市场竞争加剧和主机客户年降政策变化的风险、异地存货管理风险、客户相对集中的风险、技术人才流失风险、核心技术泄密风险等，上述风险具体内容已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请投资者注意并仔细阅读该章节全部内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 7 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第四节 公司治理..... | 21 |
| 第五节 环境与社会责任..... | 22 |
| 第六节 重要事项..... | 23 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 27 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 33 |
| 第九节 债券相关情况..... | 34 |
| 第十节 财务报告..... | 35 |

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|------------------------------------|
| 公司、本公司、密封科技 | 指 | 烟台石川密封科技股份有限公司 |
| 铭祥控股 | 指 | 烟台铭祥控股有限公司，公司控股股东 |
| 烟台国丰 | 指 | 烟台国丰投资控股集团有限公司（间接控股股东） |
| 厚瑞投资 | 指 | 烟台厚瑞投资中心（有限合伙） |
| 日本石川 | 指 | 日本石川密封垫板株式会社 |
| 冰轮环境 | 指 | 冰轮环境技术股份有限公司（000811） |
| 冰轮控股 | 指 | 烟台冰轮控股有限公司 |
| 冰轮投资 | 指 | 烟台冰轮投资有限公司 |
| 国盛控股 | 指 | 烟台国盛投资控股有限公司 |
| 东风康明斯 | 指 | 东风康明斯发动机有限公司 |
| 西安康明斯 | 指 | 西安康明斯发动机有限公司 |
| 广西康明斯 | 指 | 广西康明斯工业动力有限公司 |
| 潍柴控股 | 指 | 潍柴控股集团有限公司及其控制企业 |
| 中国一汽 | 指 | 中国第一汽车集团公司及其控制企业 |
| 中国重汽 | 指 | 中国重汽（香港）有限公司及其控制企业 |
| 上汽集团 | 指 | 上海汽车集团股份有限公司及其控制企业 |
| 东风汽车 | 指 | 东风汽车集团有限公司及其控制企业 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 烟台市国资委 | 指 | 烟台市人民政府国有资产监督管理委员会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 公司章程 | 指 | 《烟台石川密封科技股份有限公司章程》 |
| 招股说明书 | 指 | 烟台石川密封科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日 |
| 报告期末 | 指 | 2021 年 6 月 30 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

| | | |
|---------------|---|--|
| 密封垫片、垫片 | 指 | 以金属、非金属或金属非金属复合材料为基础，经冲压、切割或裁剪等工艺制成的密封产品；非经特别说明，描述公司主营业务时使用的“密封垫片”用语均指“发动机密封垫片”。 |
| 密封纤维板、纤维板 | 指 | 以各类纤维、橡胶（乳）和填料制成的板状材料。 |
| 金属涂胶板 | 指 | 以金属板材、橡胶和助剂制成的一种拥有单面或者双面表面涂层的高性能金属复合材料。 |
| 隔热防护罩 | 指 | 以金属材质为基础，通过冲落成型、拉延、修边等工序制成的、用于隔热的汽车零部件。 |
| 消音片 | 指 | 汽车刹车系统中用于降噪的组件 |
| 无石棉密封纤维板 | 指 | 以无石棉密封材料(采用芳纶纤维、耐高温合成矿物纤维、耐油橡胶等材料)，用辊压法或各种工具冲压，剪切而成的各种形状的密封产品 |
| 丁腈橡胶 | 指 | 合成橡胶中的一种，由丁二烯和丙烯腈经乳液聚合法制得，耐油性好，耐磨性较高，耐热性较好，粘接力强 |
| CAE | 指 | 计算机辅助工程，即利用计算机辅助求解分析复杂工程和产品的结构力学性能以及优化结构性能 |
| 国六、国六标准 | 指 | 《轻型汽车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）》、《重型柴油车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）》 |
| 石墨网垫 | 指 | 采用膨胀石墨和金属网制成的密封垫片 |
| 新能源汽车电驱动系统 | 指 | 电动汽车关键部件之一，由电动机驱动系统、机械传动机构等组成，主要作用是将电能转化为车辆行驶的动能 |
| 氢燃料电池 | 指 | 将氢气和氧气的化学能直接转换成电能的发电装置。 |
| 氢燃料电池气泵 | 指 | 用于氢燃料电池系统中的氢气循环，是燃料电池系统重要部件之一 |
| 高速气浮轴承 | 指 | 利用空气弹性势能来起支承作用的一种新型轴承 |
| 金属双极板 | 指 | 燃料电池重要部件之一，在燃料电池中起到为冷却液提供通道、分隔氧化剂和还原剂等作用 |
| 氦气压缩机 | 指 | 低温泵系统或其他制冷单元的驱动单元，用于向低温泵或其他制冷单元提供高纯度氦气。 |
| 加氢站用隔膜压缩机-隔膜片 | 指 | 靠隔膜在气缸中作往复运动来压缩和输送气体的往复压缩机，是加氢站的关键核心设备。 |
| 隔膜压缩机隔膜片 | 指 | 隔膜压缩机内重要零部件，主要作用将液压油系统和气体压缩系统完全隔离 |
| 加氢站 | 指 | 给氢燃料电池汽车提供氢气的场所 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 密封科技 | 股票代码 | 301020 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 烟台石川密封科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 密封科技 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Yantai Ishikawa Sealing Technology Co.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SEAL-TECH | | |
| 公司的法定代表人 | 曲志怀 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 于秉群 | 鲍媛媛 |
| 联系地址 | 山东省烟台市芝罘区冰轮路 5 号 | 山东省烟台市芝罘区冰轮路 5 号 |
| 电话 | 0535-6856557 | 0535-6856557 |
| 传真 | 0535-6858566 | 0535-6858566 |
| 电子信箱 | mifengkeji@ytsc.cn | mifengkeji@ytsc.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

| | |
|----------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸的名称 | 中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报 |
| 登载半年度报告的网址 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券部 |

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见《招股说明书》。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增 减 |
|--------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入（元） | 295,024,297.96 | 220,199,848.42 | 33.98% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 64,788,698.61 | 47,525,805.00 | 36.32% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元） | 63,094,531.24 | 44,112,949.95 | 43.03% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 66,684,794.45 | 76,949,415.48 | -13.34% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.59 | 0.43 | 37.21% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.59 | 0.43 | 37.21% |
| 加权平均净资产收益率 | 15.25% | 14.33% | 0.92% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末 增减 |
| 总资产（元） | 1,078,933,096.95 | 613,246,330.79 | 75.94% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 819,142,765.19 | 392,318,910.92 | 108.80% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 55,464.00 | |
| 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） | 470,087.01 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 1,422,207.26 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 45,379.81 | |
| 减：所得税影响额 | 298,970.71 | |
| 合计 | 1,694,167.37 | -- |

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主营业务情况

1、基本情况

公司是发动机密封制品和密封材料的专业制造商，主要从事密封垫片、隔热防护罩、密封纤维板以及金属涂胶板产品的研发、生产和销售。公司的主营业务自设立以来没有发生重大变化。

随着国六排放标准的逐步实施，公司气缸垫等产品在商用车市场地位愈加稳固；在康明斯体系的业务得到进一步拓展，东风康明斯的业务开始进入大批量供货阶段，西安康明斯、广西康明斯的业务也进入实质性的阶段。

技术、成本及服务方面的优势使得公司的竞争力得到进一步的提升。

针对市场需求，公司不断开发金属涂胶板新产品以满足用户个性化需求，产销规模不断扩大，资源优势进一步显现。厚涂层金属涂胶板技改扩产项目生产线已安装调试成功并顺利投产，产品已经过多家用户测试并通过验证，上半年实现了一定规模的销售收入。

为进一步提升研发能力和扩大产能，密封纤维板正在与国外某知名品牌进行对接，依靠自主优势承接其部分无石棉纤维板的产品生产。目前处于样件测试确认阶段。

2、主要变化情况

随着新能源汽车行业的不断发展，公司现有产品领域会有所影响；但公司紧跟排放升级带来的产品升级换代利好的情况下，在传统产品领域和新能源领域都有新的拓展。

传统领域：

(1) 具有过滤功能的后处理系统密封垫片已经取得阶段性的突破，样品已经进行实验验证，其他新项目也进入实质推进阶段。

(2) 在国六机型上应用比例更高的后处理系统用石墨网垫已批量投放市场。

(3) 可满足国六排放标准更高排温要求的耐高温热端垫片进入批量供货阶段。

(4) 满足国六标准性能要求、兼顾隔热和保温作用的包裹式隔热防护罩研发成功，并在实现批量交付。

(5) 在变速箱等传动系统，已与多家新拓展客户达成初步合作意向。

新能源汽车领域：

借助已有密封产品研发技术及经验，公司紧跟新能源发展步伐，在新能源产品方面加大研发力度，正在进行新能源汽车电驱动系统密封产品、氢燃料电池气泵用高速气浮轴承产品、氢燃料电池金属双极板产品、氢气液化用超低温制冷氦气压缩机-密封垫、加氢站用隔膜压缩机-隔膜片等新能源产业链相关产品的研发。

(1) 已布局氢燃料电池相关产品，各项研发工作正在按计划分阶段有序展开，其中氢燃料电池气泵用高速气浮轴承、氢气液化用超低温制冷氦气压缩机-密封垫、加氢站用隔膜压缩机-隔膜片等已经投放市场。

(2) 密封产品在新能源汽车电驱动系统方面，已成为某客户的定点供应商。

(3) 密封产品在新能源汽车动力电池系统方面，已与某客户展开合作。

(4) 密封产品正在向新能源汽车的热管理系统拓展，已与相关客户进行深入交流。

3、自动化技改项目

为提高自动化水平，保证产品加工一致性，报告期内，公司持续进行设备升级，开发的密封产品专用设备如下：

(1) 新投入一条缸垫自动生产线。

- (2) 新增四台单机作业机械手。
- (3) 新增适用于国六缸垫的专用多点自动焊接机。
- (4) 新增激光焊接机、激光切割机各一台。

4、公司产品市场地位

- (1) 公司的市场地位主要体现在客户覆盖率、领先的行业技术以及行业标准制定等方面。
- (2) 公司是国内较早进入发动机密封制品行业的公司之一，公司主打产品发动机密封垫片以及近年来重点开发的金属涂胶板产品均在国内企业中占据领先地位，具有显著的竞争优势。
- (3) 公司已经形成国内主机市场为主、国外市场逐步突破的格局。报告期内，公司客户群覆盖国内超过 80%的柴油主机厂，涵盖了潍柴控股、中国一汽、中国重汽、上汽集团、东风汽车等大型发动机制造厂商旗下主流品牌；报告期内，康明斯体系配套比例进一步提高，国外市场业务得到进一步拓展。随着2021年7月1日全面实施国六排放政策的实施，公司研发的适应国六排放要求的密封垫片进一步扩大装机范围。
- (4) 随着国内企业技术陆续取得突破，金属涂胶板产品将逐步实现国产替代进口。国产品牌依托性价比优势和地域优势，结合目前国际形势和疫情情况，国外厂家供货周期更长，不能满足国内的需求，预计国产品牌市场占有率会进一步扩大。

(二) 行业发展情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订)，公司所处行业为通用设备制造业(C34)。根据《国民经济行业分类指引》(GB/T4754-2017)，公司所处行业为金属密封件制造(C3481)。公司所处细分行业为发动机密封制品及密封材料行业。

2021 年上半年，全国汽车累计销售 1289.1 万辆，同比增加 25.6%。其中，乘用车销售 1000.7万辆，同比 27.0%，商用车销售 288.4 万辆，同比 20.9%。

| 产品类别名称 | 报告期内销量(辆) | 较去年同期增减比例(%) |
|--------------------|------------|--------------|
| 汽车总计 | 12,890,539 | 25.63 |
| 一、商用车总计 | 2,883,890 | 20.95 |
| (1) 客车 | 258,151 | 39.71 |
| 其中：大型客车 | 22,462 | -2.4 |
| 中型客车 | 20,270 | 19.24 |
| 轻型客车 | 215,419 | 48.81 |
| (2) 货车 | 2,625,739 | 19.37 |
| 其中：重型货车 | 1,044,509 | 27.97 |
| 中型货车 | 108,279 | 50.9 |
| 轻型货车 | 1,194,646 | 19.33 |
| 微型货车 | 278,305 | -10.37 |
| 二、乘用车总计 | 10,006,649 | 27.04 |
| (1) 基本型乘用车(轿车) | 4,643,274 | 26.23 |
| (2) 运动型多用途乘用车(SUV) | 4,730,618 | 28.6 |
| (3) 多功能车乘用车(MPV) | 456,057 | 25.22 |
| (4) 交叉型乘用车 | 176,700 | 13.67 |

(以上数据来源于：中国汽车工业协会 2021 年第 7 期《中国汽车产销快讯》)

（三）主要产品及其用途

公司主要产品包括密封垫片、隔热防护罩、密封纤维板以及金属涂胶板等密封制品和密封材料，主要应用在汽车、摩托车、造船、通用机、制冷、石化等机械工业行业。

密封垫片

气缸盖垫片：用于发动机气缸盖与气缸体连接处，保证燃烧室、水孔、油孔的可靠密封，防止发动机内高温高压气体、冷却液和润滑油的泄漏。作为发动机的关键零部件，气缸盖垫片的密封性能直接影响到发动机性能。

附属垫片：用于发动机及各类通用机械的润滑、冷却、进气、排气、增压等附属系统，防止气体、液体从附属系统各管路中泄漏。

隔热防护罩

用于汽车发动机附属系统或车身底盘，用以降低热辐射、提高塑料件和电子元件的可靠性，并隔离发动机噪音、提升驾驶舱舒适性。

密封纤维板

用于制造各种密封垫片，满足密封性能，其中耐高温密封纤维板广泛应用于隔热、保温领域，无石棉密封纤维板在满足密封性的同时，还具有环保的优点。

金属涂胶板

金属涂胶板既可以用于制造高端发动机密封垫片、变速箱密封垫片、压缩机密封垫片以及通用汽油机密封垫片，还可用于制作汽车刹车消音片，用作卡簧减震消音材料。

（四）经营模式

公司利用自身的行业技术领先优势、稳定的品质保证能力和多年来良好的市场信誉，结合本行业竞争格局、上下游特点和公司市场定位等综合因素，采取的盈利模式、研发模式、生产模式、销售模式、采购模式、异地仓库及发出产品的管理模式能够满足公司生产经营的需要，报告期内经营模式均未发生重大变化。预计公司未来一定期间内经营模式及其影响因素不会发生重大变化。

1、盈利模式

公司主要从事发动机密封垫片、隔热防护罩、密封纤维板和金属涂胶板的研发、生产和销售业务，现已形成研发驱动型的盈利模式。

2、研发模式

公司采取预先研发和同步研发相结合的研发模式。预先研发是公司针对中远期的新技术、新产品进行预先研究，提前做好技术储备；同步研发是公司按照客户需求，与客户同步进行的产品研发工作。预先研发为后续同步研发提供技术储备，有助于缩短新产品研发周期，提高研发成功率，为公司在同行业中保持技术领先提供保障。

3、生产模式

公司主要采用“以销定产”的生产模式，紧密围绕销售计划制定生产计划。销售部门每月根据客户需求情况制定销售计划并传达给生产部门。生产部门根据销售计划及成品安全库存制定生产计划并组织生产。

4、销售模式

公司主要采用直销模式。公司生产的密封垫片及隔热防护罩主要销售给发动机主机厂及汽车整车厂，采用直销模式。由于汽车售后服务市场终端用户较为分散，为便于销售管理，主要通过贸易商进行销售。

5、采购模式

发动机密封垫片属于发动机核心零部件，其质量直接影响发动机性能。因此，公司生产所需的不锈钢等原材料属于高精度专用板材，对表面精度、厚度公差等指标均有较高要求，主要通过定制化方式从制造商直接采购。公司原材料的采购均采用竞争性询价比价的方式，从合格供应商名录中挑选供应商，邀请对方进行报价，综合考虑供货进度、价格等多方面因素后选定

供货单位。

6、异地仓库及发出商品的管理模式

根据主机厂客户要求，公司在其厂区或厂区附近租赁主机厂客户或第三方仓储服务公司的仓库来存放和管理公司的产品。公司与租赁方签订仓储物流服务协议，租赁方提供对公司异地库产品的收、发、存实时管理事项。

根据公司安排，公司的业务人员主要采用对账及盘点的方式负责异地库出入库业务及存货的跟踪管理。

（五）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入29,502.43万元，比上年同期增长33.98%；实现营业利润7,647.50万元，比上年同期增长37.04%；归属于上市公司股东的净利润6,478.87万元，比上年同期增长36.32%。

未来，随着在发动机热端、后处理系统密封产品和康明斯系以及新能源领域应用业务的不断拓展，将给公司带来更广阔的市场空间。

1、宏观经济驱动：报告期内，国民经济总体运行平稳，生产需求持续恢复，在这样的背景下，汽车市场总体稳定，为行业的发展不断夯实基础，我国经济运行将继续保持稳定恢复，这对汽车消费的稳定起到良好支撑作用。

2、政策驱动：受2021年7月1日新排放标准切换的影响，报告期内商用车产量创历史新高，带动相关发动机需求量激增。

二、核心竞争力分析

1、研发体系优势

公司为高新技术企业，成立了省级企业技术中心，建立了健全的研发体系。公司一直重视核心技术团队的培养，已形成一支技术过硬、经验丰富、稳定团结的核心技术管理队伍。公司分别设立了独立的产品研发团队、工艺研发团队、基础研究团队，研发团队均具备丰富的研发经验。公司建立了完善的研发激励机制，有效地促进了研发项目的完成。截至报告期末，公司已获得发明专利6项、实用新型专利28项。报告期内，公司无关键技术人员离职。

2、产品技术优势

（1）发动机密封制品

公司是国内主要配套柴油机同行中较少在实际意义上能够与客户进行同步研发的生产厂商之一，具备突出的自主设计水平及制造能力。通过不断的研发投入，并联合国内知名高校，开展产、学、研合作创新，形成了自主核心技术，具备了国内同行业中领先的同步研发能力，在柴油机领域形成了较广的市场覆盖率和突出的行业认可度。通过先进的试验手段及丰富的开发经验，建立强大的基础数据库；通过CAE模拟分析技术，依托强大的数据库，实现产品设计最优化，提高设计成功率；通过加工工艺研究、加工模具研究、自动化研究，为保证产品加工精度及生产一致性，提供了有力的技术保障；完善的产品验证和检测体系，通过引进并开发先进设备，不断丰富试验和检测方法、有效提高了公司产品开发能力以及产品质量控制水平。

（2）密封纤维板

公司于早期引进世界上先进的无石棉密封纤维板生产设施，并根据设定工艺进行升级改造，改造后的装备能够对工艺参数实现完全自动化、程序化控制，对产品的一致性起到了较好的硬件保障。通过对初期所引进无石棉技术的学习、消化和吸收，通过大量实验验证，公司已形成一套完全自主的无石棉密封纤维板配方和工艺体系，形成了丰富的产品线，可以很好地满足不同终端市场的多样化需求。

（3）金属涂胶板

公司建立了国内第一条金属涂胶板卷材自动化生产线，打破国外企业在国内市场的垄断。运用智能化计算机自动控制技术，实现了温度、涂层厚度、自动纠偏、自动检测等关键工序控制，保证了金属涂胶板橡胶涂层厚度均匀，橡胶与金属粘接牢固，产品收卷后不粘连等关键指标。同时，通过配方优化，实现了密封性、回弹性、耐液性、耐久性和耐低温性能的有机统一。此外，该生产线通过计算机调整工艺参数，可以实现不同产品之间的快速转换，满足客户个性化需求，充分体现柔性生产线的特征。

公司不但研发出以不锈钢等金属材料为基材并搭配丁腈橡胶、氟橡胶为涂覆层的主要产品，还可以生产几十种不同的金属与

橡胶组合的产品，满足客户在密封、消音等领域的多种需求。由于公司兼具“干法”和“湿法”两种生产工艺，使得产品线更加多样化，能够覆盖更多的客户需求。

金属涂胶板作为一种新兴的复合型材料，已被广泛应用于消音减震领域和密封领域。目前公司生产的涂胶板材料质量已达到国际水平，可以满足替代进口需求，目前正逐步在客户中验证和应用。

随着厚涂层金属涂胶生产线的投入和技术中心的建设，公司在厚涂层金属涂胶板产品研发，试制和检测等方面的能力将进一步提升，一支高水平的研发队伍也逐步培养起来。

随着未来我国新能源汽车产业链的纵深发展，进一步扩展了金属涂胶板产品的应用边界，例如新能源电池外壳、新能源电机等绝缘领域。涂胶板产品应用前景广阔，公司将根据市场需求开发多元化金属涂胶板产品，进一步丰富产品结构，未来随着厚涂层金属涂胶板新产品在市场的投放，预计公司市场占有率将进一步提升。

3、客户覆盖率及市场品牌优势

公司是国内最早生产发动机密封垫片产品的企业之一，经过多年的市场开发及维护，目前已打造了一支经验丰富的市场营销团队。凭借优异的产品质量和及时完善的售前、售中和售后服务，公司知名客户覆盖率不断提高。在国内市场，公司客户群体已经覆盖国内超过80%的柴油机主机厂。

长期以来，公司与各类客户形成了稳定的合作关系和信任基础，客户黏性较高。公司产品技术和质量水平在业界形成了良好的口碑，具有较高的品牌知名度和市场影响力。

4、产品质量体系优势

公司十分重视质量管理体系的建设，已顺利通过“IATF 16949:2016”质量管理体系和“ISO 14001:2015”环境管理体系认证。公司形成完善且有效的产品质量控制能力，在各事业部下均设立有质量部或品保部，从人、机、料、法、环、测等各环节保证产品质量。

5、产品种类丰富与规模化优势

公司累计销售的密封垫片和隔热防护罩产品种类，可以充分适应市场多品种的需求特点。公司具备快速响应能力，每年都开发出数百种新产品，产品的多样性使公司各产品的客户资源可在一定程度上实现共享，有效降低了市场开发及管理成本，又可以满足客户集中配套采购的需求，产品结构的不断丰富与升级，有效地避免了产品单一的市场风险。

基于技术、客户及品牌优势，公司产品目前已形成了较大的产销规模，在发动机密封制品和密封材料行业中形成了明显的规模效应，竞争优势突出。在此基础上，公司形成了领先的供应链管理优势，是公司能够快速响应客户需求的另一重要保障，也是公司保障成本优势的基础。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|------|----------------|----------------|--------|--|
| 营业收入 | 295,024,297.96 | 220,199,848.42 | 33.98% | 主要是公司产品更新换代及客户需求增加，产品销量增加。 |
| 营业成本 | 169,190,005.00 | 123,262,619.05 | 37.26% | 主要是公司产品销量增长及原材料涨价，成本总额随之增长。 |
| 销售费用 | 23,320,662.52 | 17,134,920.90 | 36.10% | 主要是公司产品销量增长，三包费相应增加。 |
| 管理费用 | 12,409,505.72 | 8,665,244.01 | 43.21% | 主要是：（1）上期受新冠疫情影响，政府减免了公司社保支出；（2）中介机构服务费较上期 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|------------|---|
| | | | | 增加。 |
| 财务费用 | -407,479.69 | -951,559.59 | 57.18% | 主要是根据新金融工具准则要求,公司本期结构性存款的利息收入计入“投资收益”和“公允价值变动损益”科目。 |
| 所得税费用 | 11,731,705.82 | 8,280,225.59 | 41.68% | 主要是当期实现利润增幅较大,所得税费用相应增长。 |
| 研发投入 | 10,844,505.17 | 9,576,141.65 | 13.25% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 66,684,794.45 | 76,949,415.48 | -13.34% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -45,053,696.22 | -2,002,160.57 | -2,150.25% | 主要是银行理财规模增加 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 361,507,349.06 | -32,940,000.00 | 1,197.47% | 主要是本期公司在深交所创业板首次发行股票,2021年6月30日收到募集资金。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 383,138,447.29 | 42,007,254.91 | 812.08% | |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 垫片类产品 | 227,773,223.69 | 139,449,670.76 | 38.78% | 27.20% | 37.18% | -4.45% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|--------------------|----------|
| 投资收益 | 1,391,283.30 | 1.82% | 主要为理财收益。 | 是 |
| 公允价值变动损益 | 30,923.96 | 0.04% | | 否 |
| 资产减值 | -2,451,916.77 | -3.20% | 主要为计提的存货跌价准备。 | 否 |
| 营业外收入 | 45,379.81 | 0.06% | | 否 |
| 其他收益 | 470,087.01 | 0.61% | 主要为本期与日常活动相关的政府补助。 | 否 |

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增 减 | 重大变动说明 |
|---------|----------------|------------|----------------|------------|----------|--|
| | 金额 | 占总资产 比例 | 金额 | 占总资 产比例 | | |
| 货币资金 | 511,768,751.00 | 47.43% | 128,630,303.71 | 20.98% | 26.45% | 主要是本期公司在深交所创业板首次发行股票，2021年6月30日收到募集资金。 |
| 应收账款 | 171,420,297.26 | 15.89% | 158,003,638.53 | 25.77% | -9.88% | 主要是本期销售额增长，应收账款随之增加所致。 |
| 存货 | 92,367,656.18 | 8.56% | 76,032,626.55 | 12.40% | -3.84% | |
| 投资性房地产 | 1,241,992.42 | 0.12% | 1,676,132.25 | 0.27% | -0.15% | |
| 固定资产 | 57,653,284.77 | 5.34% | 59,026,512.12 | 9.63% | -4.29% | |
| 合同负债 | 953,798.58 | 0.09% | 770,273.55 | 0.13% | -0.04% | |
| 交易性金融资产 | 40,030,923.96 | 3.71% | | 0.00% | 3.71% | 报告期内购买理财产品。 |
| 预付款项 | 3,222,673.80 | 0.30% | 1,584,521.48 | 0.26% | 0.04% | 主要是公司预付的中介机构费用。 |
| 其他应收款 | 1,039,370.17 | 0.10% | 81,649.65 | 0.01% | 0.09% | 主要是公司计提的应收利息。 |
| 其他非流动资产 | 1,835,709.00 | 0.17% | 995,500.00 | 0.16% | 0.01% | 主要是公司订购的生产设备尚未验收结算。 |
| 应付票据 | 67,661,026.89 | 6.27% | 34,476,345.47 | 5.62% | 0.65% | 主要是本期采购增加，公司以商业汇票付款，期末应付票据增加。 |
| 应付职工薪酬 | 11,115,770.10 | 1.03% | 22,760,238.97 | 3.71% | -2.68% | 主要是本期支付上年末职工薪酬。 |
| 股本 | 146,400,000.00 | 13.57% | 109,800,000.00 | 17.90% | -4.33% | 主要是今年公司在深交所创业板首次发行股票 3,660 万股。 |
| 资本公积 | 333,440,850.23 | 30.90% | 8,307,215.74 | 1.35% | 29.55% | 主要是本期公司在深交所创业板首次发行股票时产生的资本溢价。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初 | 本期公允 | 计入权益的 | 本期计 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他 | 期末数 |
|----|----|------|-------|-----|--------|--------|----|-----|
|----|----|------|-------|-----|--------|--------|----|-----|

| | 数 | 价值变动 损益 | 累计公允价 值变动 | 提的减 值 | | | 变动 | |
|-----------------------------|------|------------|--------------|----------|----------------|----------------|----|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融 资产(不含衍生 金融资产) | | 30,923.96 | | | 395,000,000.00 | 355,000,000.00 | | 40,030,923.96 |
| 金融资产小计 | | 30,923.96 | | | 395,000,000.00 | 355,000,000.00 | | 40,030,923.96 |
| 上述合计 | 0.00 | 30,923.96 | | | 395,000,000.00 | 355,000,000.00 | | 40,030,923.96 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|----------------|
| 货币资金 | | |
| 应收票据 | 73,886,956.14 | 质押于银行，用于开具应付票据 |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 合计 | 73,886,956.14 | -- |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|--------|
| 395,000,000.00 | 281,000,000.00 | 40.57% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|--------|------------|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------|
| 其他 | | 30,923.96 | | 395,000,000.00 | 355,000,000.00 | 1,391,283.30 | 40,030,923.96 | 自有资金 |
| 合计 | 0.00 | 30,923.96 | 0.00 | 395,000,000.00 | 355,000,000.00 | 1,391,283.30 | 40,030,923.96 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 39,500 | 4,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 39,500 | 4,000 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 市场风险

2016 年以来，商用车市场已经连续五年增长、销量规模处于历史高位水平；未来 3-5 年行业可能面临回调、销量萎缩风险，市场竞争加剧。此外，新冠疫情对全球和中国经济以及汽车行业冲击的风险依然存在，尤其是芯片短缺和部分原材料采购价格的波动影响较大。上述因素均会对公司未来业绩产生影响。

应对措施：

公司以良好的业绩与服务，通过稳定现有优绩客户群体业务，实现业绩稳增长；同时，通过前述的在传统领域和新能源领域业务拓展，以及不断引入新的优绩客户，从而有效冲抵潜在的市场不利因素，实现业绩增长。

2. 市场竞争加剧和主机客户年降政策变化的风险

公司为国内主要主机厂客户部分发动机型号独家配套密封垫片产品，在主要主机厂客户的密封垫片产品领域为第一大或者主要供应商。未来随着市场不断发展，如原有竞争对手的技术创新能力提升和新的竞争对手的陆续加入，抑或公司客户出于平衡供货的考虑，相应提升其他供应商产品采购比例，公司市场份额存在下降风险，进而影响公司营业收入和利润水平。

应对措施：

公司将通过不断提升自身的综合研发能力，并借力于主机厂对于供应商选择过程中需有“较高的认证壁垒”以及对供应商同步研发能力要求较高的有力条件，争取更多市场；同时，进一步推进自动化与精益生产，实现能够为客户提供更多具有良好性价比的产品及服务客户，从而保持在行业内的相对优势。

3. 异地存货管理风险

根据行业惯例，公司主机厂客户为实施其“零库存”的管理模式，要求供应商将待采购产品存储于其生产基地附近仓库，待产品被领用上线装机后再与供应商进行结算。为保证供货的稳定性，公司保留了一定规模的异地库库存。由于产品异地存放且委托第三方管理，异地库存放产品管理风险高于本地库产品。如果因第三方管理不善发生存货盘亏损失而又赔偿不足，将对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：

公司通过专人专管加审计人员审核的措施，对所有异地库逐月进行收发存全过程跟踪，并逐月进行报表数据统计分析，对过程中可能产生差异、损失做到及时发现，及时理赔。

4. 客户相对集中的风险

公司客户集中度相对较高，一方面是由于下游发动机行业的市场集中度较高，行业内头部企业占据较大的市场份额；另一方面，由于主机厂对零部件供应商的选择标准严格，在合作关系稳定后，对单个零部件通常采取相对集中的采购政策。由于主要客户相对集中，如果该等客户发生重大经营问题，公司在短期内又无法找到新客户进行替代，可能使公司面临订单减少、存货积压、货款回收不畅的风险，进而对公司的生产运营产生不利影响。

应对措施：前述在“传统领域和新能源领域，以及其他领域业务拓展”。

5. 技术人才流失风险

随着市场竞争的不断加剧，行业内人才争夺日益激烈，公司可能面临技术人才流失的风险。如果公司发生技术人才流失，同时未及时补充合适人选，会导致公司技术人员不足，研发迟滞，从而给公司的业务发展带来不利影响。

应对措施：公司将继续通过优化绩效考核、为员工提供更高的平台等有效的措施激励优秀人才。

6. 核心技术泄密风险

通过多年的持续自主研发，公司已拥有一系列关于产品开发及生产的核心技术，主要包括产品结构、关键材料配方、产品工艺技术等。核心技术对于公司开拓市场、维护客户关系、控制生产成本非常重要。如果掌握公司核心技术的员工离职或私自泄露公司核心技术，公司核心技术可能会被第三方掌握，导致公司失去竞争优势，进而对公司的业务发展产生不利影响。

应对措施：公司将通过签署保密协议、增加加密软件管控等手段降低泄密风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|--------|---------|------------------|------|------|
| 2020 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 100.00% | 2021 年 03 月 29 日 | | |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见《招股说明书》。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会 责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，也不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，积极开展环境保护的相关工作，履行社会责任。

二、社会责任情况

公司报告期内暂未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司涉及的租赁主要包括办公楼出租、厂房出租等情况，其整体金额对利润的影响较小。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

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

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

中国证券监督管理委员会发布《关于同意烟台石川密封科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2021]1058号)，同意密封科技首次公开发行股票的注册申请。截至2021年6月30日，公司已收到募集资金。

上述重大事项已在深圳证券交易所网站和符合中国证监会规定条件的信息披露媒体进行披露。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 109,800,000 | 100.00% | 1,887,144 | | | | 1,887,144 | 111,687,144 | 76.29% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 73,478,160 | 66.92% | | | | | | 73,478,160 | 50.19% |
| 3、其他内资持股 | 19,807,920 | 18.04% | 1,887,144 | | | | 1,887,144 | 21,695,064 | 14.82% |
| 其中：境内法人持股 | 19,807,920 | 18.04% | 1,887,144 | | | | 1,887,144 | 21,695,064 | 14.82% |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | 16,513,920 | 15.04% | | | | | | 16,513,920 | 11.28% |
| 其中：境外法人持股 | 16,513,920 | 15.04% | | | | | | 16,513,920 | 11.28% |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | | | 34,712,856 | | | | 34,712,856 | 34,712,856 | 23.71% |
| 1、人民币普通股 | | | 34,712,856 | | | | 34,712,856 | 34,712,856 | 23.71% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 109,800,000 | 100.00% | 36,600,000 | | | | 36,600,000 | 146,400,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意烟台石川密封科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2021】1058号）批准，并经深圳证券交易所《关于烟台石川密封科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2021】660号）同意，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股3,660万股，每股发行价格10.64元，本次公开发行的股票于2021年7月6日起在创业板上市交易。首次公开发行完成后，公司的总股本由10,980万股增加至14,640万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意烟台石川密封科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2021】1058号）批准，并经深圳证券交易所《关于烟台石川密封科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证

上【2021】660号)同意,公司首次向社会公众公开发行人民币普通股3,660万股,每股发行价格10.64元,本次公开发行的股票于2021年7月6日起在创业板上市交易。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司首次公开发行的3,660万股股票已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司于2021年6月首次公开发行新股,股本由10980万股增加至14640万股,对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响为:

2020年度公司基本每股收益为0.92元/股,稀释每股收益为0.92元/股,归属于公司普通股股东的每股净资产为3.57元/股;按照本次发行后最近股本计算的每股收益为0.69元/股,稀释每股收益为0.69元/股,归属于公司普通股股东的每股净资产为5.05元/股。

公司2021年内上半年基本每股收益0.59元/股,稀释每股收益为0.59元/股,归属于公司普通股股东的每股净资产为5.60元/股;按照本次发行后最近股本计算的每股收益为0.44元/股,稀释每股收益为0.44元/股,归属于公司普通股股东的每股净资产为5.60元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|---------------------------------|--------|----------|------------|------------|------|-----------|
| 烟台铭祥控股有限公司 | 0 | 0 | 70,162,200 | 70,162,200 | 首发限售 | 2024年7月6日 |
| 烟台厚瑞投资中心(有限合伙) | 0 | 0 | 19,807,920 | 19,807,920 | 首发限售 | 2022年7月6日 |
| 日本石川密封垫板株式会社 | 0 | 0 | 16,513,920 | 16,513,920 | 首发限售 | 2022年7月6日 |
| 冰轮环境技术股份有限公司 | 0 | 0 | 3,315,960 | 3,315,960 | 首发限售 | 2024年7月6日 |
| 中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司 | 0 | 0 | 3,368 | 3,368 | 首发限售 | 2022年1月6日 |
| 中国移动通信集团有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司 | 0 | 0 | 3,368 | 3,368 | 首发限售 | 2022年1月6日 |
| 上海市肆号职业年金计划—浦发银行 | 0 | 0 | 3,368 | 3,368 | 首发限售 | 2022年1月6日 |

| | | | | | | |
|---------------------------------|---|---|-------------|-------------|------|-----------|
| 广东省壹号职业年金计划—工商银行 | 0 | 0 | 3,368 | 3,368 | 首发限售 | 2022年1月6日 |
| 中国银行股份有限公司企业年金计划—中国农业银行 | 0 | 0 | 2,947 | 2,947 | 首发限售 | 2022年1月6日 |
| 中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司 | 0 | 0 | 2,947 | 2,947 | 首发限售 | 2022年1月6日 |
| 其他限售股股东合计 | 0 | 0 | 1,867,778 | 1,867,778 | 首发限售 | 2022年1月6日 |
| 合计 | 0 | 0 | 111,687,144 | 111,687,144 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格(或利率) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|---------------------------|-------------|-----------|------------|-------------|------------|--------|---------------------|-------------|
| 股票类 | | | | | | | | |
| 人民币普通股(A)股 | 2021年06月24日 | 10.64元/股 | 36,600,000 | 2021年07月06日 | 34,712,856 | | 首次公开发行股票并在创业板上市发行公告 | 2021年06月23日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | | | |

√ 适用 □ 不适用

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意烟台石川密封科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可【2021】1058号)批准,并经深圳证券交易所《关于烟台石川密封科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上【2021】660号)同意,公司首次向社会公众公开发行人民币普通股3,660万股,每股发行价格10.64元,股票简称“密封科技”,股票代码“301020”,本次公开发行的股票于2021年7月6日起在创业板上市交易。

三、公司股东数量及持股情况

单位:股

| 报告期末普通股股东总数 | 41,920 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8) | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数(如有) | 0 | | | |
|-------------------------|--------|-----------------------------|----------|--------------------|--------------|--------------|------------|----|
| 持股5%以上的普通股股东或前10名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |

| | | | | | | | | |
|---|--|--------|------------|--------|------------|--------|--|--|
| 烟台铭祥控股有限公司 | 国有法人 | 47.93% | 70,162,200 | | 70,162,200 | | | |
| 烟台厚瑞投资中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 13.53% | 19,807,920 | | 19,807,920 | | | |
| 日本石川密封垫板株式会社 | 境外法人 | 11.28% | 16,513,920 | | 16,513,920 | | | |
| 冰轮环境技术股份有限公司 | 国有法人 | 2.27% | 3,315,960 | | 3,315,960 | | | |
| 中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司 | 境内非国有法人 | 0.02% | 33,680 | 33,680 | 3,368 | 30,312 | | |
| 中国移动通信集团有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司 | 境内非国有法人 | 0.02% | 33,680 | 33,680 | 3,368 | 30,312 | | |
| 上海市肆号职业年金计划—浦发银行 | 境内非国有法人 | 0.02% | 33,680 | 33,680 | 3,368 | 30,312 | | |
| 广东省壹号职业年金计划—工商银行 | 境内非国有法人 | 0.02% | 33,680 | 33,680 | 3,368 | 30,312 | | |
| 中国银行股份有限公司企业年金计划—中国农业银行 | 境内非国有法人 | 0.02% | 29,470 | 29,470 | 2,947 | 26,523 | | |
| 中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司 | 境内非国有法人 | 0.02% | 29,470 | 29,470 | 2,947 | 26,523 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、控股股东铭祥控股系烟台国丰控制下的国有控股公司。烟台国丰为烟台市国资委全资子公司。 2、冰轮环境系由冰轮控股和国盛控股共同控制的上市公司。冰轮控股、国盛控股为烟台国丰全资子公司，烟台国丰为烟台市国资委全资子公司。 3、公司目前尚未收到股东存在其他关联关系或其他关系的说明。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |

| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
|--|--|--------|--------|
| | | 股份种类 | 数量 |
| 中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司 | 30,312 | 人民币普通股 | 30,312 |
| 中国移动通信集团有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司 | 30,312 | 人民币普通股 | 30,312 |
| 上海市肆号职业年金计划—浦发银行 | 30,312 | 人民币普通股 | 30,312 |
| 广东省壹号职业年金计划—工商银行 | 30,312 | 人民币普通股 | 30,312 |
| 中国银行股份有限公司企业年金计划—中国农业银行 | 26,523 | 人民币普通股 | 26,523 |
| 中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司 | 26,523 | 人民币普通股 | 26,523 |
| 中国石油化工集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司 | 26,523 | 人民币普通股 | 26,523 |
| 上海市壹号职业年金计划—交通银行 | 26,523 | 人民币普通股 | 26,523 |
| 广东省叁号职业年金计划—中国银行 | 26,523 | 人民币普通股 | 26,523 |
| 广东省肆号职业年金计划—招商银行 | 26,523 | 人民币普通股 | 26,523 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、资产负债表

编制单位：烟台石川密封科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 511,768,751.00 | 128,630,303.71 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 40,030,923.96 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 183,005,801.60 | 173,713,770.04 |
| 应收账款 | 171,420,297.26 | 158,003,638.53 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 3,222,673.80 | 1,584,521.48 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 1,039,370.17 | 81,649.65 |
| 其中：应收利息 | 906,983.65 | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 92,367,656.18 | 76,032,626.55 |

| | | |
|-------------|------------------|----------------|
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 1,002,855,473.97 | 538,046,509.96 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 1,241,992.42 | 1,676,132.25 |
| 固定资产 | 57,653,284.77 | 59,026,512.12 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 6,846,729.05 | 5,763,176.63 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 8,499,907.74 | 7,738,499.83 |
| 其他非流动资产 | 1,835,709.00 | 995,500.00 |
| 非流动资产合计 | 76,077,622.98 | 75,199,820.83 |
| 资产总计 | 1,078,933,096.95 | 613,246,330.79 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 67,661,026.89 | 34,476,345.47 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 128,541,838.46 | 117,909,119.50 |
| 预收款项 | 122,058.50 | 99,328.66 |
| 合同负债 | 953,798.58 | 770,273.55 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 11,115,770.10 | 22,760,238.97 |
| 应交税费 | 8,489,265.64 | 7,926,953.65 |
| 其他应付款 | 2,019,512.89 | 1,931,936.45 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 123,993.82 | 100,135.56 |
| 流动负债合计 | 219,027,264.88 | 185,974,331.81 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | 867,632.14 | 867,632.14 |
| 预计负债 | 35,850,325.48 | 30,318,323.39 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 4,045,109.26 | 3,767,132.53 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 40,763,066.88 | 34,953,088.06 |
| 负债合计 | 259,790,331.76 | 220,927,419.87 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|---------------|------------------|----------------|
| 股本 | 146,400,000.00 | 109,800,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 333,440,850.23 | 8,307,215.74 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 2,231,252.58 | 1,929,731.41 |
| 盈余公积 | 37,581,539.71 | 37,581,539.71 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 299,489,122.67 | 234,700,424.06 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 819,142,765.19 | 392,318,910.92 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 819,142,765.19 | 392,318,910.92 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,078,933,096.95 | 613,246,330.79 |

法定代表人：曲志怀

主管会计工作负责人：于秉群

会计机构负责人：于秉群

2、利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 295,024,297.96 | 220,199,848.42 |
| 其中：营业收入 | 295,024,297.96 | 220,199,848.42 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 217,769,421.21 | 160,184,629.94 |
| 其中：营业成本 | 169,190,005.00 | 123,262,619.05 |
| 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 | 2,412,222.49 | 2,497,263.92 |
| 销售费用 | 23,320,662.52 | 17,134,920.90 |
| 管理费用 | 12,409,505.72 | 8,665,244.01 |
| 研发费用 | 10,844,505.17 | 9,576,141.65 |
| 财务费用 | -407,479.69 | -951,559.59 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 495,244.10 | 999,625.06 |
| 加：其他收益 | 470,087.01 | 219,255.49 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 1,391,283.30 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 30,923.96 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -275,693.63 | -1,475,737.35 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -2,451,916.77 | -2,943,236.59 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 55,464.00 | -11,066.98 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 76,475,024.62 | 55,804,433.05 |
| 加：营业外收入 | 45,379.81 | 1,597.54 |
| 减：营业外支出 | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 76,520,404.43 | 55,806,030.59 |
| 减：所得税费用 | 11,731,705.82 | 8,280,225.59 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 64,788,698.61 | 47,525,805.00 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 64,788,698.61 | 47,525,805.00 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | 64,788,698.61 | 47,525,805.00 |
| 2.少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 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 | 64,788,698.61 | 47,525,805.00 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 64,788,698.61 | 47,525,805.00 |

| | | |
|----------------|------|------|
| 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 | 0.59 | 0.43 |
| （二）稀释每股收益 | 0.59 | 0.43 |

法定代表人：曲志怀

主管会计工作负责人：于秉群

会计机构负责人：于秉群

3、现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 227,832,517.32 | 179,355,998.35 |
| 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 | 15,664.37 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,733,029.84 | 2,339,567.60 |
| 经营活动现金流入小计 | 232,581,211.53 | 181,695,565.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 77,038,932.65 | 48,560,416.10 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 48,034,314.41 | 34,425,173.83 |
| 支付的各项税费 | 28,491,099.32 | 17,475,159.23 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 12,332,070.70 | 4,285,401.31 |
| 经营活动现金流出小计 | 165,896,417.08 | 104,746,150.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 66,684,794.45 | 76,949,415.48 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 335,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,419,801.40 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 105,028.00 | 201,725.00 |
| 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 | 336,524,829.40 | 201,725.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 6,578,525.62 | 2,203,885.57 |
| 投资支付的现金 | 375,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 381,578,525.62 | 2,203,885.57 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -45,053,696.22 | -2,002,160.57 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 361,820,528.31 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 361,820,528.31 | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 32,940,000.00 |
| 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 | 313,179.25 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 313,179.25 | 32,940,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 361,507,349.06 | -32,940,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 383,138,447.29 | 42,007,254.91 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 128,630,303.71 | 84,172,726.69 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 511,768,751.00 | 126,179,981.60 |

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|----------------|-------------|--------|--|----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|--------|----------------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 其 他 | 小计 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 109,800,000.00 | | | | 8,307,215.74 | | | 1,929,731.41 | 37,581,539.71 | | 234,700,424.06 | | 392,318,910.92 | | 392,318,910.92 |
| 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 | 109,800,000.00 | | | | 8,307,215.74 | | | 1,929,731.41 | 37,581,539.71 | | 234,700,424.06 | | 392,318,910.92 | | 392,318,910.92 |
| 三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列) | 36,600,000.00 | | | | 325,133,634.49 | | | 301,521.17 | | | 64,788,698.61 | | 426,823,854.27 | | 426,823,854.27 |
| (一)综合收益总 额 | | | | | | | | | | | 64,788,698.61 | | 64,788,698.61 | | 64,788,698.61 |
| (二)所有者投入 | 36,600,000.00 | | | | 325,133,634.49 | | | | | | | | 361,733,634.49 | | 361,733,634.49 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|
| 和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | 36,600,000.00 | | | | 325,133,634.49 | | | | | | | | 361,733,634.49 | | 361,733,634.49 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|---------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | 301,521.17 | | | | | 301,521.17 | | 301,521.17 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 938,170.92 | | | | | 938,170.92 | | 938,170.92 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -636,649.75 | | | | | -636,649.75 | | -636,649.75 |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 146,400,000.00 | | | | 333,440,850.23 | | 2,231,252.58 | 37,581,539.71 | | 299,489,122.67 | | 819,142,765.19 | | 819,142,765.19 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|-------------|--------|--|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|----|----------------|----------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 109,800,000.00 | | | | 8,307,215.74 | | | 1,841,578.33 | 27,485,652.37 | | 176,777,437.97 | | 324,211,884.41 | | 324,211,884.41 |
| 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 | 109,800,000.00 | | | 8,307,215.74 | | | 1,841,578.33 | 27,485,652.37 | | 176,777,437.97 | | 324,211,884.41 | | 324,211,884.41 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | 429,572.40 | | | 14,585,805.00 | | 15,015,377.40 | | 15,015,377.40 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 47,525,805.00 | | 47,525,805.00 | | 47,525,805.00 |
| (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 | | | | | | | | | | -32,940,000.00 | | -32,940,000.00 | | -32,940,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -32,940,000.00 | | -32,940,000.00 | | -32,940,000.00 |
| 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 | | | | | | | 429,572.40 | | | | | 429,572.40 | | 429,572.40 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 849,404.10 | | | | | 849,404.10 | | 849,404.10 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -419,831.70 | | | | | -419,831.70 | | -419,831.70 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 109,800,000.00 | | | | 8,307,215.74 | | 2,271,150.73 | 27,485,652.37 | | | 191,363,242.97 | 339,227,261.81 | | 339,227,261.81 |

三、公司基本情况

(一) 历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

烟台石川密封科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系烟台石川密封垫板有限公司。烟台石川密封垫板有限公司成立于1991年4月，系由山东烟台石棉制品总厂（现更名为：烟台铭祥控股有限公司）和日本石川密封垫板株式会社共同出资组建，山东省人民政府于1991年4月6日核发外经贸鲁府字[1991]106号中华人民共和国中外合资经营企业批准证书。公司成立时注册资本706万元，其中：山东烟台石棉制品总厂出资521万元，出资比例73.80%，日本石川密封垫板株式会社出资185万元，出资比例26.20%。

公司注册资本变动情况如下：

1、根据公司1996年3月3日董事会决议，公司注册资本增加至1066万元，新增注册资本由各股东按原出资比例交纳。

2、根据公司1999年5月11日董事会决议，公司吸收合并烟台石川实业有限公司，公司注册资本变更为4085.90万元，其中：山东烟台石棉制品总厂出资3050.88万元，占注册资本74.67%，日本石川密封垫板株式会社出资1035.02万元，占注册资本25.33%。

3、根据公司2000年5月17日董事会决议，公司注册资本增加至4105.5958万元，新增注册资本19.70万元全部由日本石川密封垫板株式会社出资。

4、根据公司2009年3月30日董事会决议，公司注册资本增加至4886.0138万元，新增注册资本780.418万元由山东烟台石棉制品总厂出资579.9286万元、日本石川密封垫板株式会社出资200.4894万元。

5、根据公司2010年1月22日董事会决议，吸收合并烟台石川密封垫有限公司，吸收合并后公司注册资本增加至6694.6449万元，其中：山东烟台石棉制品总厂出资4974.8024万元，占注册资本74.31%，日本石川密封垫板株式会社出资1719.8425万元，占注册资本25.69%。

6、2015年8月，根据烟国资[2015]96号《关于对烟台石川密封垫板有限公司吸收合并烟台冰轮塑业有限公司和烟台全丰密封技术有限公司资产评估项目予以核准的通知》及烟商务[2015]228号《关于同意烟台石川密封垫板有限公司吸收合并烟台全丰密封技术有限公司、烟台冰轮塑业有限公司的正式批复》：同意按净资产评估值确定各股东在烟台石川密封垫板有限公司中所占股比及调整各股东出资额，公司注册资本变更为10961.014957万元，吸收合并后被吸收合并公司注销，其中被合并公司的债权、债务、财产和人员由合并后存续的本公司承继。

吸收合并后公司股权结构如下：烟台冰轮密封制品有限公司（2017年更名为烟台铭祥控股有限公司）出资7004.088557万元，股权比例为63.90%；烟台厚瑞投资中心（有限合伙）出资1977.367098万元，股权比例为18.04%；日本石川密封垫板株式会社出资1648.536650万元，股权比例为15.04%；冰轮环境技术股份有限公司出资331.022652万元，股权比例为3.02%。

2015年11月，根据烟台市国资委烟国资[2015]116号、山东省商务厅鲁商审[2015]273号批复、股东会决议及发起人协议，公司以截至2015年8月31日经审计的可用于折股的净资产11,021.33万元为基础，整体变更为股份公司。公司全体股东作为股份公司发起人，其中10,980.00万元计入股本总额，余额41.33万元计入资本公积。整体变更为股份公司前后公司全体股东持股比例不变，公司名称变更为烟台石川密封科技股份有限公司。

7、中国证券监督管理委员会发布《关于同意烟台石川密封科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1058号），同意密封科技首次公开发行股票的注册申请。本次上市后，公司注册资本为14,640.00万元，其中：烟台铭祥控股有限公司股权比例为47.93%；烟台厚瑞投资中心（有限合伙）股权比例为13.53%；日本石川密封垫板株式会社股权比例为11.28%；冰轮环境技术股份有限公司股权比例为2.27%；社会公众股东股权比例为25%。

本公司的母公司为烟台铭祥控股有限公司，最终控制方为烟台市人民政府国有资产监督管理委员会。

公司统一社会信用代码：91370000613410774T；公司住所：烟台市芝罘区APEC科技工业园冰轮路5号；法定代表人：曲志怀。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

公司经营范围：生产各种密封板材、金属涂胶板、橡胶件、内燃机气缸密封垫片及附属垫片、发动机隔热罩；密封技术

研发、技术咨询；高分子材料的研发、生产；并销售上述自产产品。（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主营业务：生产及销售密封垫片、密封板材、金属涂胶板。

公司所属行业：金属密封件制造业。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2021年8月26日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司自2021年1月1日起执行财政部于2018年颁布的《企业会计准则第21号——租赁（修订）》（“新租赁准则”），不追溯调整可比期间信息，本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

6、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

（1）金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

①嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

②在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，

账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条1）、2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该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，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②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；
- ③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；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 已发生信用减值的金融资产

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：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③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；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤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；
- ⑥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) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

- 1) 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；
- 2) 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。

8、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告五 / 7、(6) 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|----------|-------------------------------|--|
| 无风险银行承兑票 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风 | 参考历史信用损失经验，结合当前状 参考历史信用损失经验，结合当前状况以 |

| | | |
|------------------|----------------------------|--------------------|
| 据组合 | 险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 较低风险银行承兑 票据组合 | 出票人具有较高的信用评级，但仍具有一定的信用损失风险 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率计提 |
| 商业承兑汇票 | 出票人具有一定的信用损失风险 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率计提 |

9、应收账款

本公司对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五 / 7、(6) 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|---------|-----------------------|
| 组合一 | 账龄 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |

10、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告五 / 7、(6) 金融工具减值。

11、其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告五 / 7、(6) 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将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：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|-------|------------------------------|-----------------------|
| 账龄组合 | 公司其他应收款项账龄 | 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提 |
| 无风险组合 | 根据业务性质，认定无信用风险，主要包括应收政府部门的款项 | 不计提坏账准备 |

12、存货

(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。主要包括原材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

13、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告五 / 7、(6) 金融工具减值。

14、合同成本

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- 3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

15、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧（摊销）率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 土地使用权 | 50 | | 2 |
| 房屋建筑物 | 20 | 3 | 4.85 |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产

的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本进行初始计量：1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

与固定资产有关的后续支出，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

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|--------|------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 年 | 3% | 4.85% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3-15 年 | 0-5% | 33.33%-6.33% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-5 年 | 0-5% | 33.33%-19.00% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4 年 | 5% | 23.75% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

18、在建工程

（1）在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费等。

（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。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

19、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命,划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下:

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|------|
| 软件 | 10年 | 受益年限 |
| 土地使用权 | 50年 | 使用期限 |

每期末,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,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。

②使用寿命不确定的无形资产

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

21、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

22、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

24、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司产品质量三包费按照主机厂销售收入的5.5%预提，且各期末预提的产品质量三包费余额的上限为近三年主机厂销售收入的5.5%，超过部分不予计提。

25、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1）期权的行权价格；2）期权的有效期；3）标的股份的现行价格；4）股价预计波动率；5）股份的预计股利；6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 收入确认的具体方法

1) 公司内销收入：

根据销售合同不同的约定，采用了不同的交货结算方式，收入确认时点分为两种：

①上线交货结算方式。对于合同约定采用上线交货结算方式的客户，客户在从物流库领用产品并检验合格后，向公司发送结算通知。公司收到结算通知并核对无误后确认收入。

②其他结算方式。在客户确认收货时确认收入。

2) 公司外销收入：公司在货物完成出口并取得提单后确认收入。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定政府补助业务采用总额法进行会计处理。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所

得税资产不予确认：

- 1) 该交易不是企业合并；
- 2) 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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）

所形成的暂时性差异；

3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- 1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

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

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

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

30、终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

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

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|--------------|---------------------------------------|
| 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年 12 月 7 日修订并发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》，变更后的会计政策详见本报告五 / 29 租赁。 | 第二届董事会第十七次会议 | 公司自 2021 年 1 月 1 日起，按新租赁准则要求进行财务报表披露。 |

会计政策变更说明：

本次会计政策变更不涉及以前年度净利润的追溯调整，对公司财务状况和经营成果未产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------------------|--------------------|
| 增值税 | 应税销售收入、应税服务收入 | 0%、3%、5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |
| 房产税 | 按照房产原值的 70%或租金收入为纳税基准 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

2、税收优惠

2020年公司继续通过高新技术企业认定，取得GR202037000499的高新技术企业证书。2020年-2022年继续享受15%的企业所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 1,872.50 | 1,782.50 |
| 银行存款 | 511,766,878.50 | 128,628,521.21 |
| 合计 | 511,768,751.00 | 128,630,303.71 |

其他说明

本公司在报告期内不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 40,030,923.96 | |
| 其中： | | |
| 银行理财产品 | 40,030,923.96 | |
| 其中： | | |
| 合计 | 40,030,923.96 | |

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 178,521,801.60 | 167,310,770.04 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑票据 | 4,484,000.00 | 6,403,000.00 |
| 合计 | 183,005,801.60 | 173,713,770.04 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 187,380,350.76 | 100.00% | 4,374,549.16 | 2.33% | 183,005,801.60 | 178,475,225.66 | 100.00% | 4,761,455.62 | 2.67% | 173,713,770.04 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 无风险组合 | 99,889,367.39 | 53.31% | | | 99,889,367.39 | 83,246,113.33 | 46.64% | | | 83,246,113.33 |
| 较低风险银行承兑票据组合 | 82,770,983.37 | 44.17% | 4,138,549.16 | 5.00% | 78,632,434.21 | 88,489,112.33 | 49.58% | 4,424,455.62 | 5.00% | 84,064,656.71 |
| 商业承兑汇票组合 | 4,720,000.00 | 2.52% | 236,000.00 | 5.00% | 4,484,000.00 | 6,740,000.00 | 3.78% | 337,000.00 | 5.00% | 6,403,000.00 |
| 合计 | 187,380,350.76 | 100.00% | 4,374,549.16 | 2.33% | 183,005,801.60 | 178,475,225.66 | 100.00% | 4,761,455.62 | 2.67% | 173,713,770.04 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------|----------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 无风险组合 | 99,889,367.39 | | |
| 较低风险银行承兑票据组合 | 82,770,983.37 | 4,138,549.16 | 5.00% |
| 商业承兑汇票组合 | 4,720,000.00 | 236,000.00 | 5.00% |
| 合计 | 187,380,350.76 | 4,374,549.16 | -- |

确定该组合依据的说明：

详见本报告五 / 8、应收票据。

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|--------------|--------|------------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 4,761,455.62 | | 386,906.46 | | | 4,374,549.16 |
| 合计 | 4,761,455.62 | | 386,906.46 | | | 4,374,549.16 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 73,886,956.14 |
| 合计 | 73,886,956.14 |

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 24,640,300.24 | 34,171,180.88 |
| 商业承兑汇票 | | 2,880,000.00 |
| 合计 | 24,640,300.24 | 37,051,180.88 |

4、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---------|---------|---------|-------|-------|---------|---------|---------|-------|-------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账 | 180,676 | 100.00% | 9,256 | 5.12% | 171,420 | 166,600 | 100.00% | 8,596 | 5.16% | 158,003 |

| | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| 准备的应收账款 | ,762.40 | | 465.14 | | 297.26 | 166.71 | | 528.18 | | 638.53 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 180,676,762.40 | 100.00% | 9,256,465.14 | 5.12% | 171,420,297.26 | 166,600,166.71 | 100.00% | 8,596,528.18 | 5.16% | 158,003,638.53 |
| 合计 | 180,676,762.40 | 100.00% | 9,256,465.14 | 5.12% | 171,420,297.26 | 166,600,166.71 | 100.00% | 8,596,528.18 | 5.16% | 158,003,638.53 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 180,159,867.35 | 9,007,993.36 | 5.00% |
| 1—2 年 | 256,444.14 | 51,288.83 | 20.00% |
| 2—3 年 | 77,708.58 | 23,312.57 | 30.00% |
| 3—4 年 | 29,573.18 | 20,701.23 | 70.00% |
| 4—5 年 | 60,344.32 | 60,344.32 | 100.00% |
| 5 年以上 | 92,824.83 | 92,824.83 | 100.00% |
| 合计 | 180,676,762.40 | 9,256,465.14 | -- |

确定该组合依据的说明:

详见本报告五 / 9、应收账款。

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 180,159,867.35 |
| 1 至 2 年 | 256,444.14 |
| 2 至 3 年 | 77,708.58 |
| 3 年以上 | 182,742.33 |
| 3 至 4 年 | 29,573.18 |
| 4 至 5 年 | 60,344.32 |
| 5 年以上 | 92,824.83 |

| | |
|----|----------------|
| 合计 | 180,676,762.40 |
|----|----------------|

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------|--------------|------------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 8,596,528.18 | 659,936.96 | | | | 9,256,465.14 |
| 合计 | 8,596,528.18 | 659,936.96 | | | | 9,256,465.14 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 客户一 | 75,516,951.27 | 41.80% | 3,775,847.56 |
| 客户二 | 13,930,134.15 | 7.71% | 696,506.71 |
| 客户三 | 10,256,656.02 | 5.68% | 512,832.80 |
| 客户四 | 8,267,896.17 | 4.58% | 413,394.81 |
| 客户五 | 6,575,677.67 | 3.64% | 328,783.88 |
| 合计 | 114,547,315.28 | 63.41% | |

5、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|--------------|---------|--------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 3,222,673.80 | 100.00% | 1,584,521.48 | 100.00% |
| 合计 | 3,222,673.80 | -- | 1,584,521.48 | -- |

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

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额3,064,873.42元，占预付款项期末余额合计数的比例为95.10%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|-----------|
| 应收利息 | 906,983.65 | |
| 其他应收款 | 132,386.52 | 81,649.65 |
| 合计 | 1,039,370.17 | 81,649.65 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------|
| 定期存款 | 872,866.31 | |
| 结构性存款 | 34,117.34 | |
| 合计 | 906,983.65 | |

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 备用金 | 139,347.00 | 85,947.00 |
| 应收物流公司货物丢失赔偿款 | 1,153,897.26 | 1,153,897.26 |
| 合计 | 1,293,244.26 | 1,239,844.26 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 4,297.35 | 1,153,897.26 | | 1,158,194.61 |
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 2,663.13 | | | 2,663.13 |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 6,960.48 | 1,153,897.26 | | 1,160,857.74 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 139,347.00 |
| 2 至 3 年 | 1,153,897.26 |
| 合计 | 1,293,244.26 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------------|--------------|----------|-------|----|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,153,897.26 | | | | | 1,153,897.26 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 4,297.35 | 2,663.13 | | | | 6,960.48 |
| 合计 | 1,158,194.61 | 2,663.13 | | | | 1,160,857.74 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|--------------|-------|------------------|--------------|
| 客户一 | 其他 | 1,153,897.26 | 2-3 年 | 89.23% | 1,153,897.26 |
| 客户二 | 暂借款 | 78,000.00 | 1 年以内 | 6.03% | 3,900.00 |
| 客户三 | 暂借款 | 19,147.00 | 1 年以内 | 1.48% | 957.35 |
| 客户四 | 备用金 | 7,000.00 | 1 年以内 | 0.54% | 350.00 |
| 客户五 | 备用金 | 5,000.00 | 1 年以内 | 0.39% | 250.00 |
| 合计 | -- | 1,263,044.26 | -- | 97.67% | 1,159,354.61 |

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 17,508,012.53 | 67,027.06 | 17,440,985.47 | 13,232,280.60 | 47,832.55 | 13,184,448.05 |
| 在产品 | 8,907,620.44 | 156,910.43 | 8,750,710.01 | 8,103,659.32 | 85,944.80 | 8,017,714.52 |
| 库存商品 | 42,229,910.71 | 5,417,345.83 | 36,812,564.88 | 32,594,894.32 | 6,193,327.10 | 26,401,567.22 |
| 发出商品 | 21,176,411.15 | | 21,176,411.15 | 21,726,393.09 | | 21,726,393.09 |
| 委托加工物资 | 8,186,984.67 | | 8,186,984.67 | 6,702,503.67 | | 6,702,503.67 |
| 合计 | 98,008,939.50 | 5,641,283.32 | 92,367,656.18 | 82,359,731.00 | 6,327,104.45 | 76,032,626.55 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----|-----------|-----------|----|-----------|----|-----------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 47,832.55 | 44,761.58 | | 25,567.07 | | 67,027.06 |

| | | | | | | |
|------|--------------|--------------|--|--------------|--|--------------|
| 在产品 | 85,944.80 | 100,152.37 | | 29,186.74 | | 156,910.43 |
| 库存商品 | 6,193,327.10 | 2,307,002.82 | | 3,082,984.09 | | 5,417,345.83 |
| 合计 | 6,327,104.45 | 2,451,916.77 | | 3,137,737.90 | | 5,641,283.32 |

8、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------|
| 权益工具投资 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

公司对济南轻骑发动机有限公司投资200,000.00元，持股比例0.067%，因济南轻骑发动机有限公司长期亏损已资不抵债，现正进行清算，公司对其全额计提减值准备。执行新金融工具准则后，公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，财务报表在“其他非流动金融资产”科目列示。

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 4,237,968.74 | | | 4,237,968.74 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | 540,727.34 | | | 540,727.34 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 540,727.34 | | | 540,727.34 |
| 4.期末余额 | 3,697,241.40 | | | 3,697,241.40 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |

| | | | | |
|-----------|--------------|--|--|--------------|
| 1.期初余额 | 2,561,836.49 | | | 2,561,836.49 |
| 2.本期增加金额 | 93,179.01 | | | 93,179.01 |
| (1) 计提或摊销 | 93,179.01 | | | 93,179.01 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | 199,766.52 | | | 199,766.52 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 199,766.52 | | | 199,766.52 |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 2,455,248.98 | | | 2,455,248.98 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,241,992.42 | | | 1,241,992.42 |
| 2.期初账面价值 | 1,676,132.25 | | | 1,676,132.25 |

10、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 57,653,284.77 | 59,026,512.12 |
| 合计 | 57,653,284.77 | 59,026,512.12 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|---------|--------|------|------|------|----|
| 一、账面原值： | | | | | |

| | | | | | |
|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 1.期初余额 | 44,847,757.48 | 128,023,726.16 | 2,241,247.54 | 3,064,494.30 | 178,177,225.48 |
| 2.本期增加金额 | 540,727.34 | 3,304,408.42 | 618,309.75 | 166,216.36 | 4,629,661.87 |
| (1) 购置 | | 3,304,408.42 | 618,309.75 | 166,216.36 | 4,088,934.53 |
| (2) 在建工程 转入 | | | | | |
| (3) 企业合并 增加 | | | | | |
| (4) 其 他增加 | 540,727.34 | | | | 540,727.34 |
| 3.本期减少金额 | | 1,355,608.50 | 375,015.00 | | 1,730,623.50 |
| (1) 处置或报 废 | | 1,355,608.50 | 375,015.00 | | 1,730,623.50 |
| 4.期末余额 | 45,388,484.82 | 129,972,526.08 | 2,484,542.29 | 3,230,710.66 | 181,076,263.85 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 29,826,370.68 | 84,686,089.96 | 1,832,568.00 | 2,577,292.10 | 118,922,320.74 |
| 2.本期增加金额 | 1,304,305.19 | 4,285,335.14 | 90,497.53 | 194,977.05 | 5,875,114.91 |
| (1) 计提 | 1,104,538.67 | 4,285,335.14 | 90,497.53 | 194,977.05 | 5,675,348.39 |
| (2) 其他 增加 | 199,766.52 | | | | 199,766.52 |
| 3.本期减少金额 | | 1,242,435.64 | 314,591.75 | | 1,557,027.39 |
| (1) 处置或报 废 | | 1,242,435.64 | 314,591.75 | | 1,557,027.39 |
| 4.期末余额 | 31,130,675.87 | 87,728,989.46 | 1,608,473.78 | 2,772,269.15 | 123,240,408.26 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 168,404.40 | 58,714.84 | 1,273.38 | 228,392.62 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 4,149.30 | 41,672.50 | | 45,821.80 |
| (1) 处置或报 废 | | 4,149.30 | 41,672.50 | | 45,821.80 |
| 4.期末余额 | | 164,255.10 | 17,042.34 | 1,273.38 | 182,570.82 |

| | | | | | |
|----------|---------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 14,257,808.95 | 42,079,281.52 | 859,026.17 | 457,168.13 | 57,653,284.77 |
| 2.期初账面价值 | 15,021,386.80 | 43,169,231.80 | 349,964.70 | 485,928.82 | 59,026,512.12 |

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 229,639.95 |
| 机器设备 | 129,681.43 |
| 合计 | 359,321.38 |

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|--------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 7,091,038.49 | | | 2,486,104.72 | 9,577,143.21 |
| 2.本期增加金额 | | | | 1,237,964.96 | 1,237,964.96 |
| (1) 购置 | | | | 1,237,964.96 | 1,237,964.96 |
| (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 | 7,091,038.49 | | | 3,724,069.68 | 10,815,108.17 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,161,847.11 | | | 1,652,119.47 | 3,813,966.58 |
| 2.本期增加金额 | 76,750.14 | | | 77,662.40 | 154,412.54 |

| | | | | | |
|--------------|--------------|--|--|--------------|--------------|
| (1) 计提 | 76,750.14 | | | 77,662.40 | 154,412.54 |
| 3.本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 2,238,597.25 | | | 1,729,781.87 | 3,968,379.12 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面 价值 | 4,852,441.24 | | | 1,994,287.81 | 6,846,729.05 |
| 2.期初账面 价值 | 4,929,191.38 | | | 833,985.25 | 5,763,176.63 |

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 20,815,726.18 | 3,122,358.92 | 21,271,675.48 | 3,190,751.32 |
| 预计负债 | 35,850,325.48 | 5,377,548.82 | 30,318,323.39 | 4,547,748.51 |
| 合计 | 56,666,051.66 | 8,499,907.74 | 51,589,998.87 | 7,738,499.83 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 固定资产折旧税会差异 | 26,967,395.13 | 4,045,109.26 | 25,114,216.95 | 3,767,132.53 |
| 合计 | 26,967,395.13 | 4,045,109.26 | 25,114,216.95 | 3,767,132.53 |

13、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|--------------|------|--------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备款 | 1,694,340.00 | | 1,694,340.00 | 895,500.00 | | 895,500.00 |
| 预付购买软件款 | 141,369.00 | | 141,369.00 | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| 合计 | 1,835,709.00 | | 1,835,709.00 | 995,500.00 | | 995,500.00 |

其他说明：

14、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 67,661,026.89 | 34,476,345.47 |
| 合计 | 67,661,026.89 | 34,476,345.47 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 原料款及加工费 | 122,882,916.63 | 112,907,870.34 |
| 设备及工程款 | 2,359,882.66 | 2,630,780.62 |
| 运费 | 1,369,988.09 | 1,700,415.34 |
| 其他 | 1,929,051.08 | 670,053.20 |
| 合计 | 128,541,838.46 | 117,909,119.50 |

16、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------------|-----------|
| 销售款 | 13,721.51 | 99,328.66 |
| 租赁款 | 108,336.99 | |
| 合计 | 122,058.50 | 99,328.66 |

17、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------------|------------|
| 预收款 | 953,798.58 | 770,273.55 |
| 合计 | 953,798.58 | 770,273.55 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

18、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 22,320,987.15 | 31,913,411.67 | 43,452,619.69 | 10,781,779.13 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 4,076,320.55 | 4,076,320.55 | |
| 三、辞退福利 | 105,260.85 | 419,258.05 | 524,518.90 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | 333,990.97 | | | 333,990.97 |
| 合计 | 22,760,238.97 | 36,408,990.27 | 48,053,459.14 | 11,115,770.10 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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

| | | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 18,016,180.59 | 24,232,377.69 | 35,825,817.66 | 6,422,740.62 |
| 2、职工福利费 | 148,439.40 | 1,926,655.05 | 1,765,597.65 | 309,496.80 |
| 3、社会保险费 | | 2,164,504.19 | 2,164,504.19 | |
| 其中：医疗保险费 | | 1,901,314.83 | 1,901,314.83 | |
| 工伤保险费 | | 263,189.36 | 263,189.36 | |
| 4、住房公积金 | | 2,930,069.16 | 2,930,069.16 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,156,367.16 | 659,805.58 | 766,631.03 | 4,049,541.71 |
| 合计 | 22,320,987.15 | 31,913,411.67 | 43,452,619.69 | 10,781,779.13 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 3,905,734.25 | 3,905,734.25 | |
| 2、失业保险费 | | 170,586.30 | 170,586.30 | |
| 合计 | | 4,076,320.55 | 4,076,320.55 | |

其他说明：

19、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,059,365.61 | 2,215,373.56 |
| 企业所得税 | 6,726,311.23 | 4,988,809.86 |
| 个人所得税 | 22,597.50 | 79,062.35 |
| 城市维护建设税 | 148,541.25 | 173,231.87 |
| 房产税 | 135,473.61 | 116,237.05 |
| 土地使用税 | 105,001.40 | 210,002.80 |
| 教育税附加 | 63,660.53 | 74,242.23 |
| 地方教育税附加 | 42,440.36 | 49,494.82 |
| 印花税 | 94,213.42 | 8,125.40 |
| 残疾人就业保障金 | 91,660.73 | |
| 其他 | | 12,373.71 |
| 合计 | 8,489,265.64 | 7,926,953.65 |

其他说明：

20、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 2,019,512.89 | 1,931,936.45 |
| 合计 | 2,019,512.89 | 1,931,936.45 |

(1) 其他应付款**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 870,756.94 | 918,756.94 |
| 党组织工作经费 | 1,057,121.93 | 920,840.84 |
| 其他 | 91,634.02 | 92,338.67 |
| 合计 | 2,019,512.89 | 1,931,936.45 |

21、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 待转销项税金 | 123,993.82 | 100,135.56 |
| 合计 | 123,993.82 | 100,135.56 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

22、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----------|------------|------------|
| 三、其他长期福利 | 867,632.14 | 867,632.14 |
| 合计 | 867,632.14 | 867,632.14 |

23、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|--------|---------------|---------------|------|
| 产品质量保证 | 35,850,325.48 | 30,318,323.39 | 计提 |
| 合计 | 35,850,325.48 | 30,318,323.39 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司产品质量三包费按照主机厂销售收入的5.5%预提。

24、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|----|-------|----|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 109,800,000.00 | 36,600,000.00 | | | | 36,600,000.00 | 146,400,000.00 |

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于同意烟台石川密封科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可(2021)1058号)同意注册，公司首次公开发行人民币普通股(A股)股票36,600,000股。

25、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|--------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 1,677,215.74 | 325,133,634.49 | | 326,810,850.23 |
| 其他资本公积 | 6,630,000.00 | | | 6,630,000.00 |
| 合计 | 8,307,215.74 | 325,133,634.49 | | 333,440,850.23 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经中国证券监督管理委员会《关于同意烟台石川密封科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可(2021)1058号)同意注册，公司首次公开发行人民币普通股(A股)股票36,600,000股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为10.64元，募集资金总金额为389,424,000.00元，扣除相关发行费用人民币(不含税)41,935,620.22元后，募集资金净额为人民币347,488,379.78元。上述募集资金已于2021年6月30日划至公司指定账户，由大华会计师事务所(特殊普通合伙)对资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》(报告文号：大华验字[2021]000467号)。

26、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|------------|------------|--------------|
| 安全生产费 | 1,929,731.41 | 938,170.92 | 636,649.75 | 2,231,252.58 |
| 合计 | 1,929,731.41 | 938,170.92 | 636,649.75 | 2,231,252.58 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

依据财企[2012]16号《财政部安全监管总局关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》的规定，公司2021年1至6月计提安全生产费938,170.92元，实际使用636,649.75元。

27、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 37,581,539.71 | | | 37,581,539.71 |
| 合计 | 37,581,539.71 | | | 37,581,539.71 |

28、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 234,700,424.06 | 176,777,437.97 |
| 调整后期初未分配利润 | 234,700,424.06 | 176,777,437.97 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 64,788,698.61 | 100,958,873.43 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 10,095,887.34 |
| 应付普通股股利 | | 32,940,000.00 |
| 期末未分配利润 | 299,489,122.67 | 234,700,424.06 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

29、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 269,989,045.49 | 168,536,285.51 | 210,386,600.54 | 122,638,999.50 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他业务 | 25,035,252.47 | 653,719.49 | 9,813,247.88 | 623,619.55 |
| 合计 | 295,024,297.96 | 169,190,005.00 | 220,199,848.42 | 123,262,619.05 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------|------|------|----------------|----------------|
| 其中： | | | | |
| 境内销售 | | | 289,410,693.41 | 289,410,693.41 |
| 境外销售 | | | 5,613,604.55 | 5,613,604.55 |
| 其中： | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

30、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,097,284.00 | 983,071.35 |
| 教育费附加 | 470,264.56 | 421,318.02 |
| 房产税 | 271,023.82 | 277,909.10 |
| 土地使用税 | 210,002.80 | 420,005.60 |
| 车船使用税 | 2,150.00 | 2,700.00 |
| 印花税 | 47,987.60 | 41,161.50 |
| 地方水利建设基金 | | 70,219.67 |
| 地方教育附加 | 313,509.71 | 280,878.68 |
| 合计 | 2,412,222.49 | 2,497,263.92 |

其他说明：

31、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|--------------|
| 三包费 | 12,183,933.69 | 9,476,636.01 |
| 职工薪酬 | 4,279,770.50 | 3,548,169.64 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 运输费 | 2,725,094.87 | 1,933,441.42 |
| 仓储费 | 1,423,102.75 | 1,204,765.52 |
| 差旅费 | 489,453.35 | 218,269.18 |
| 业务招待费 | 444,766.10 | 295,837.70 |
| 技术服务费 | 47,865.64 | 74,206.54 |
| 劳务费 | 194,207.07 | 59,789.99 |
| 邮递费 | 221,511.33 | 165,138.37 |
| 广告宣传费 | 932,623.54 | |
| 样品费 | 217,308.68 | 20,142.04 |
| 其他 | 161,025.00 | 138,524.49 |
| 合计 | 23,320,662.52 | 17,134,920.90 |

其他说明：

32、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 8,214,379.03 | 6,451,031.56 |
| 修理费 | 1,031,565.88 | 439,573.71 |
| 中介机构费 | 1,417,249.13 | 303,221.20 |
| 折旧费 | 215,451.22 | 183,827.70 |
| 办公费 | 245,994.64 | 157,919.39 |
| 业务招待费 | 103,818.70 | 58,533.04 |
| 董事会费 | 60,585.58 | 60,000.00 |
| 差旅费 | 147,566.61 | 66,832.36 |
| 低值易耗品摊销 | 81,858.92 | 9,878.89 |
| 运输费 | 78,908.27 | 69,135.89 |
| 试验检验费 | 45,695.69 | 7,680.00 |
| 环境保护费 | 100,715.66 | 41,545.00 |
| 党组织工作经费 | 181,204.02 | 165,828.93 |
| 存货盘盈亏毁损及报废 | 249,262.70 | 299,152.97 |
| 无形资产摊销 | 89,763.92 | 83,498.16 |
| 技术服务费 | 39,106.43 | 34,460.87 |
| 残疾人就业保障金 | 91,660.73 | 218,176.16 |

| | | |
|----|---------------|--------------|
| 其他 | 14,718.59 | 14,948.18 |
| 合计 | 12,409,505.72 | 8,665,244.01 |

其他说明：

33、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 5,090,862.51 | 4,272,276.24 |
| 新品材料费 | 3,592,795.71 | 2,373,674.57 |
| 加工费 | 2,558,361.83 | 1,545,127.28 |
| 模具费 | 2,177,013.53 | 2,502,552.91 |
| 研发折旧 | 527,519.89 | 541,067.82 |
| 差旅费 | 82,701.31 | 22,314.22 |
| 邮递费 | 19,944.66 | 34,460.56 |
| 试验测试费 | 107,420.84 | 15,628.33 |
| 无形资产摊销 | 55,383.97 | 40,058.75 |
| 低值易耗品 | 221,241.08 | 52,704.23 |
| 研发设备维修及备件 | 47,255.02 | 15,025.66 |
| 其它（含机物料） | 30,722.45 | 33,907.76 |
| 涂胶板试制品冲减 | -790,764.60 | -26,824.78 |
| 垫试制收入冲减 | -2,874,820.22 | -1,845,831.90 |
| 纤维板试制收入冲减 | -1,132.81 | |
| 合计 | 10,844,505.17 | 9,576,141.65 |

其他说明：

34、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|-------------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 495,244.10 | 999,625.06 |
| 汇兑损益 | 43,308.38 | 21,770.53 |
| 银行手续费 | 44,456.03 | 26,294.94 |
| 合计 | -407,479.69 | -951,559.59 |

其他说明：

35、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|------------|
| 政府补助 | 422,005.60 | 193,753.23 |
| 对外付汇手续费返还 | 15,664.37 | |
| 代扣个人所得税手续费 | 32,417.04 | 25,502.26 |
| 合计 | 470,087.01 | 219,255.49 |

36、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|-------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 1,391,283.30 | |
| 合计 | 1,391,283.30 | |

其他说明：

37、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------|-------|
| 交易性金融资产 | 30,923.96 | |
| 合计 | 30,923.96 | |

其他说明：

38、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | -2,663.13 | 92,726.39 |
| 应收票据减值损失 | 386,906.46 | 532,073.52 |
| 应收账款减值损失 | -659,936.96 | -2,100,537.26 |
| 合计 | -275,693.63 | -1,475,737.35 |

其他说明：

39、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -2,451,916.77 | -2,753,084.56 |
| 五、固定资产减值损失 | | -190,152.03 |
| 合计 | -2,451,916.77 | -2,943,236.59 |

其他说明：

40、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-----------|------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 55,464.00 | -11,066.98 |
| 合计 | 55,464.00 | -11,066.98 |

41、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-----------|----------|---------------|
| 其他 | 45,379.81 | 1,597.54 | 45,379.81 |
| 合计 | 45,379.81 | 1,597.54 | 45,379.81 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 12,082,258.23 | 8,424,826.41 |
| 递延所得税费用 | -483,431.18 | -194,881.06 |
| 其他 | 132,878.77 | 50,280.24 |
| 合计 | 11,731,705.82 | 8,280,225.59 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|---------------|
| 利润总额 | 76,520,404.43 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 11,478,060.66 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 132,878.77 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 136,343.13 |
| 其他 | -15,576.74 |
| 所得税费用 | 11,731,705.82 |

其他说明

43、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 保证金 | 3,700,000.00 | 900,000.00 |
| 政府补助 | 454,422.64 | 219,255.49 |
| 利息收入 | 426,452.70 | 999,625.06 |
| 代收代付款 | 147,014.50 | 187,776.99 |
| 其他 | 5,140.00 | 32,910.06 |
| 合计 | 4,733,029.84 | 2,339,567.60 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 保证金返还 | 3,632,000.00 | 400,000.00 |
| 代收代付款 | 847,132.12 | 59,434.00 |
| 付现经营费用 | 7,809,614.30 | 3,643,672.37 |
| 银行手续费 | 43,324.28 | 26,294.94 |
| IPO 费用 | | 156,000.00 |
| 合计 | 12,332,070.70 | 4,285,401.31 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|-------|
| 股票发行费用 | 313,179.25 | |
| 合计 | 313,179.25 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 64,788,698.61 | 47,525,805.00 |
| 加：资产减值准备 | 2,727,610.40 | 4,418,973.94 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,768,527.40 | 5,016,545.61 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 154,412.54 | 133,140.41 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | -55,464.00 | 11,066.98 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -30,923.96 | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | | |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -1,391,283.30 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -761,407.91 | -762,776.73 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | 277,976.73 | 567,895.67 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -15,649,208.50 | 1,153,022.55 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -25,355,140.67 | 20,637,592.44 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 36,210,997.11 | -1,751,850.39 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 66,684,794.45 | 76,949,415.48 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 511,768,751.00 | 126,179,981.60 |
| 减：现金的期初余额 | 128,630,303.71 | 84,172,726.69 |
| 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 | 383,138,447.29 | 42,007,254.91 |

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 511,768,751.00 | 128,630,303.71 |
| 其中：库存现金 | 1,872.50 | 1,782.50 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 511,766,878.50 | 128,628,521.21 |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 511,768,751.00 | 128,630,303.71 |

其他说明：

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|----------------|
| 应收票据 | 73,886,956.14 | 质押于银行，用于开具应付票据 |
| 合计 | 73,886,956.14 | -- |

其他说明：

46、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------|------------|------|------------|
| 与收益相关的政府补助 | 470,087.01 | 其他收益 | 470,087.01 |

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，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、信用记录及其它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。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，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，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，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。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

本报告期末公司相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目 | 期末余额 | 减值准备 |
|-------|----------------|---------------|
| 应收票据 | 187,380,350.76 | 4,374,549.16 |
| 应收账款 | 180,676,762.40 | 9,256,465.14 |
| 其他应收款 | 1,293,244.26 | 1,160,857.74 |
| 合计 | 369,350,357.42 | 14,791,872.04 |

本公司的主要客户为潍柴动力股份有限公司、中国重汽集团济南动力有限公司、一汽解放汽车有限公司无锡柴油机厂等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司下属财务部门基于企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。公司市场风险主要为汇率风险。

除了个别产品的采购及销售以外币结算外，本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例很小。本公司管理层认为，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响很小。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | | 40,030,923.96 | 40,030,923.96 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 40,030,923.96 | 40,030,923.96 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 40,030,923.96 | 40,030,923.96 |
| 二、非持续的公允价值 | -- | -- | -- | -- |

| | | | | |
|----|--|--|--|--|
| 计量 | | | | |
|----|--|--|--|--|

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）

3、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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、应付款项等。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------|-----|---------|---------|--------------|---------------|
| 烟台铭祥控股有限公司 | 烟台 | 房屋、场地租赁 | 2500 万元 | 47.93% | 47.93% |

本企业的母公司情况的说明

烟台铭祥控股有限公司(以下简称“公司”，公司曾用名烟台冰轮密封制品有限公司)成立于1981年,注册资本2500万元；统一社会信用代码：913706001650089673；法定代表人：李增群；公司注册地址：山东省烟台市芝罘区只楚南路3号。

公司原股东为烟台冰轮集团有限公司，持有公司100%股权。2017年5月，烟台冰轮集团有限公司将持有的公司股份全部转让给烟台盛久投资有限公司，转让完成后，公司的股东变更为烟台盛久投资有限公司。2017年8月，公司和烟台盛久投资有限公司分别通过股东会决议，同意公司吸收合并烟台盛久投资有限公司，并签订吸收合并决议。吸收合并完成后烟台盛久投资有限公司注销。吸收合并完成后公司的股权结构为：烟台合弘投资股份有限公司持有公司1200万元股权，股份占比48%；烟台市人民政府国有资产监督管理委员会持有公司1300万元股权，股份占比52%。吸收合并完成后公司名称由烟台冰轮密封制品有限公司更名为烟台铭祥控股有限公司。

经营范围：以自有资金对密封产业投资（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务），自有房屋租赁，自有场地租赁。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

截止2021年6月30日，烟台铭祥控股有限公司只有密封科技一家子公司。

本企业最终控制方是烟台市国资委。

其他说明：

2、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|--------------|
| 烟台冰轮集团有限公司 | 与本公司受同一控制的企业 |
| 冰轮环境技术股份有限公司 | 与本公司受同一控制的企业 |
| 烟台冰轮压缩机有限公司 | 与本公司受同一控制的企业 |
| 顿汉布什(中国)工业有限公司 | 与本公司受同一控制的企业 |

| | |
|----------------------------------|---------------|
| 烟台厚瑞投资中心（有限合伙） | 持有公司 5%以上股份股东 |
| 日本石川密封垫板株式会社 | 持有公司 5%以上股份股东 |
| 烟台冰轮智能机械科技有限公司（曾用名：烟台冰轮重型机件有限公司） | 与本公司受同一控制的企业 |
| 北京华源泰盟节能设备有限公司 | 与本公司受同一控制的企业 |
| 烟台冰轮换热技术有限公司 | 与本公司受同一控制的企业 |
| 烟台泰普龙先进制造技术有限公司 | 与本公司受同一控制的企业 |

其他说明

根据烟台市人民政府国有资产监督管理委员会《关于调整市国资委直属公司管理体制的通知》（烟国资【2019】61号），将烟台市人民政府国有资产监督管理委员会持有的密封科技母公司烟台铭祥控股有限公司52%的股权无偿划转给烟台国丰投资控股有限公司。

3、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|--------------|--------------|----------|--------------|
| 日本石川密封垫板株式会社 | 采购商品 | 398,874.21 | 2,000,000.00 | 否 | 879,577.39 |
| 烟台泰普龙先进制造技术有限公司 | 采购商品 | 843,370.74 | 3,500,000.00 | 否 | 645,766.98 |
| 合计 | | 1,242,244.95 | 5,500,000.00 | 否 | 1,525,344.37 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 冰轮环境技术股份有限公司 | 出售商品 | 991,047.15 | 566,569.50 |
| 烟台冰轮压缩机有限公司 | 出售商品 | 460,971.24 | 425,600.72 |
| 顿汉布什(中国)工业有限公司 | 出售商品 | 6,649.76 | 7,589.45 |
| 日本石川密封垫板株式会社 | 出售商品 | 1,017,802.06 | 579,853.11 |
| 合计 | | 2,476,470.21 | 1,579,612.78 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 冰轮环境技术股份有限公司 | 租赁办公楼 | 110,857.14 | 166,285.74 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 2,697,720.11 | 2,449,570.82 |

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|------------|-----------|------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 烟台冰轮压缩机有限公司 | 4,905.55 | 245.28 | 184,977.07 | 9,248.85 |
| 应收账款 | 顿汉布什(中国)工业有限公司 | 7,227.31 | 361.37 | 46,853.41 | 2,342.67 |
| 应收账款 | 日本石川密封垫板株式会社 | 513,907.65 | 25,695.38 | 274,025.33 | 13,701.27 |
| 应收账款 | 冰轮环境技术股份有限公司 | 190,801.06 | 9,540.05 | 280,251.01 | 14,012.55 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----------------|------------|------------|
| 应付账款 | 日本石川密封垫板株式会社 | 47,865.64 | 134,309.91 |
| 应付账款 | 烟台泰普龙先进制造技术有限公司 | 573,409.25 | 382,720.36 |
| 预收账款 | 冰轮环境技术股份有限公司 | 108,336.99 | |

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|-------|----|
| | | |

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 55,464.00 | |
| 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） | 470,087.01 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 1,422,207.26 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 45,379.81 | |
| 减：所得税影响额 | 298,970.71 | |
| 合计 | 1,694,167.37 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 15.25% | 0.59 | 0.59 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.85% | 0.57 | 0.57 |