

株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司

2021 年半年度报告



2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人章卫国、主管会计工作负责人韩驭安及会计机构负责人(会计主管人员)张燕声明：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。

本半年度报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，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，敬请投资者注意投资风险。

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

公司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	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理.....	28
第五节 环境与社会责任	30
第六节 重要事项.....	35
第七节 股份变动及股东情况	44
第八节 优先股相关情况	50
第九节 债券相关情况	51
第十节 财务报告.....	54

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （三）其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、飞鹿股份	指	株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司
飞鹿工程、飞鹿工程公司	指	株洲飞鹿防腐防水技术工程有限责任公司（曾用名：株洲飞鹿涂装技术工程有限责任公司），飞鹿股份全资子公司
湖南耐渗、湖南耐渗公司	指	湖南耐渗塑胶工程材料有限公司，飞鹿股份全资子公司
长沙飞鹿、长沙飞鹿公司	指	长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司，飞鹿股份全资子公司
上海飞鹿、上海飞鹿公司	指	上海飞鹿嘉乘私募基金管理有限公司（曾用名：上海飞鹿嘉乘高新产业股权投资基金管理有限公司），飞鹿股份全资子公司
广州飞鹿、飞鹿铁路涂料公司	指	广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司，飞鹿股份控股公司
深圳飞鹿、深圳飞鹿公司	指	深圳飞鹿防水防腐材料工程技术有限公司，飞鹿股份控股公司
广东飞鹿、广东飞鹿公司	指	广东飞鹿新材料科技有限公司（曾用名：深圳飞鹿新材料网络科技有限公司），飞鹿股份控股公司
博杨新材	指	湖南博杨新材料科技有限责任公司，飞鹿股份控股公司
中科德诚	指	中科德诚（广州）新材料有限公司，飞鹿股份控股公司
飞鹿项目公司、项目管理公司	指	株洲飞鹿项目管理咨询有限公司，飞鹿股份控股公司
上铁芜湖	指	上铁芜湖高新材料技术有限公司，飞鹿股份参股公司
国铁集团	指	中国国家铁路集团有限公司
中车集团	指	中国中车集团有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	飞鹿股份	股票代码	300665
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	飞鹿股份		
公司的外文名称（如有）	Zhuzhou Feilu High-tech Materials Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Feilu		
公司的法定代表人	章卫国		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何晓锋	肖兰
联系地址	湖南省株洲市荷塘区香榭路 98 号	湖南省株洲市荷塘区香榭路 98 号
电话	0731-22778608	0731-22778608
传真	0731-22778606	0731-22778606
电子信箱	zzfeilu@zzfeilu.com	zzfeilu@zzfeilu.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2020 年 12 月 21 日	湖南省株洲市	914302007656224696	914302007656224696	914302007656224696
报告期末注册	2021 年 05 月 28 日	湖南省株洲市	914302007656224696	914302007656224696	914302007656224696
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2021 年 06 月 03 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）关于完成工商变更登记的公告（公告编号：2021-059）				

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）	240,652,846.77	183,582,620.15	31.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	3,507,370.02	1,731,155.67	102.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	2,026,303.42	529,855.23	282.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-44,720,343.28	-50,723,302.59	11.83%
基本每股收益（元/股）	0.0206	0.0142	45.07%
稀释每股收益（元/股）	0.0206	0.0142	45.07%
加权平均净资产收益率	0.67%	0.38%	0.29%
	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）	1,444,438,685.94	1,349,300,857.16	7.05%
归属于上市公司股东的净资产（元）	538,026,830.16	524,353,000.23	2.61%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0202

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）	9,869.49	
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）	630,134.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,154,725.91	
减：所得税影响额	311,892.55	
少数股东权益影响额（税后）	1,771.07	
合计	1,481,066.60	--

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) 报告期内公司所从事的主要业务

本公司是从事金属表面、非金属表面和混凝土表面防腐与防护材料的研发、生产、销售及服务的专业化高科技企业。公司的主营业务面向包括高铁、地铁在内的轨道交通装备制造与维修、轨道交通工程建设与维护、民用建筑建设、城市管廊与市政建设、风电核电特种装备等诸多领域，生产和销售防腐涂料、防水防护材料、地坪涂料以及功能性高分子材料等产品，并顺应市场和行业发展趋势，为客户提供包括防腐与防护方案设计、产品研发、产品生产以及涂装施工在内的材料及涂装施工一体化整体解决方案。

报告期内的公司主营业务、主要产品及其用途、主要经营模式、所属行业发展状况未发生重大变化。

(二) 主要业绩驱动因素

报告期内，主要的业绩驱动因素如下：

1、基建投资持续，维保市场凸显，轨道交通市场大有可为

2021年7月12日至13日，中国国家铁路集团有限公司召开领导干部会议，会议再次强调，要保持铁路建设强度，坚持保开通、保在建、保开工。2021年2月24日中共中央国务院印发《国家综合立体交通网规划纲要》中提出铁路运营里程要达到20万公里。根据国家铁路局统计数据，2021年上半年，全国铁路固定资产投资完成2,989亿元，截至2020年底，全国铁路运营里程14.63万公里。因此，结合国家出台的规划以及现有轨道交通情况，可判断全国铁路固定资产投资仍处于高位规模。

根据国家铁路局统计数据，截至2020年底，全国铁路机车拥有量为2.2万台，铁路客车拥有量为7.6万辆，铁路货车拥有量为91.2万辆。在《城市轨道交通运营设备维修与更新技术规范》(JT/T1218.2-2018)对轨道交通车辆修程与维修间隔做出如下规定：

序号	修程	维修间隔
1	列检	≤15天
2	月检	≤3个月
3	定修	≤2年
4	架修	60万公里或5年
5	大修	120万公里或10年

根据《城市轨道交通运营设备维修与更新技术规范》(JT/T1218.2-2018)的有关要求，在定修时，需要检查车体外观，在架修、大修时明确要求对油漆/贴膜进行修补或翻新。根据目前的轨道交通装备保有量数据，未来针对轨道交通运营维保的需求将更加凸显。

公司深耕轨道交通多年，在轨道交通装备防腐、轨道建设工程防水领域具有明显的竞争优势。轨道交通新建市场上与国铁集团、中车集团等建立了长期的合作关系。在轨道交通维保市场上，公司创新营销模式，与轨道交通行业维保业务的主要客户成立合资公司。目前公司已与上海铁路经济开发有限公司联合成立的上铁芜湖高新材料技术有限公司和与广州铁道车辆有限公司联合成立的广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司，用于发展铁路维保市场。

2、新型城镇化与旧城改造助推市场稳步发展，环保、提质成为发展关键

2021年3月11日获得十三届全国人大四次会议表决通过的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》中鲜明的提出“推进以人为核心的新型城镇化”、“加强城镇老旧小区改造和社区建设”等要求。新型城镇化建设的推进与城镇老旧小区改造和社区建设将为公司民用建筑防水市场的发展带来广阔的发展空间。

2020年以来，各级监管部门纷纷出台政策指引行业发展，如工信部出台《2020年工业节能监察重点工作计划》、国家认证认可监督管理委员会发布关于《绿色产品认证机构资质条件及第一批认证实施规则》等，这些文件在规范防水行业绿色、节能、环保发展上提供了指引。2021年5月8日，成都市住房和城乡建设局等7部门关于印发《成都市重点管控区域施工工地大气污染防治技术导则》，明确要求“推广节能降耗的建筑新技术和新工艺，政府投资项目应当全面使用水性建筑涂料、高分子防水材料”，进一步释放出信号，只有环保、高质的产品才是未来防水行业长效健康发展的方向。进而，只有符合行业发展趋势的企业才能得到快速发展。

公司目前的主要产品均是高固体份、无溶剂涂料，在民用建筑及市政工程板块主推水性防水涂料，产品以聚合物水泥防水涂料、水泥基渗透结晶型防水涂料、聚合物防水砂浆、喷涂水性橡胶防水涂料等水性防水涂料为主。

3、公司自身因素

公司经过多年的积累，已经在客户资源、营销网络、技术创新等各个维度建立自身的竞争优势，在行业具有一定的知名度，获得了市场的广泛认可。公司上市之后，利用自身的平台优势，通过资本市场与信贷市场，围绕公司战略进行了一系列的资本运作与产能建设，初步打造了一个产品门类齐全、产品结构合理的高端生产企业。公司管理层主动求索，进行组织架构、绩效、薪酬变革，着力打造奋斗者团队，提高人均效能的同时，提升客户服务能力。以上均是公司在激烈的市场竞争中，实现业绩快速发展的保障。

（三）报告期内经营情况概述

2021年上半年，全球疫情持续演变，世界经济恢复存在风险，外部环境仍然严峻。面对复杂多变的内外环境，我国经济克服局部疫情蔓延的不利影响，坚持稳中求进工作总基调，经济恢复取得明显成效，推动经济行稳致远，整体发展呈现稳中加固、稳中向好态势。但同时也存在着经济恢复不平衡、内需增长动力不足、大宗商品价格持续上涨的挑战。

面对复杂多变的宏观环境，公司坚持以客户为中心，持续推动轨道交通装备防腐、轨道建设工程防水、民用建筑防水业务稳健发展，同时积极对复合材料、军工市场进行布局，经营质量与经营效益不断增强。报告期内公司实现营业收入240,652,846.77元，较去年同期增长31.09%；归属于上市公司股东的净利润3,507,370.02元，较去年同期增长102.60%。报告期内主要经营工作如下：

1、立足轨交细分市场，进一步扩大市场竞争优势；开拓路外市场，增厚企业利润

报告期内，公司深耕轨道交通市场，深刻彰显轨道交通防腐防水涂料第一股的实力。水性涂料在主机厂高端车型上的应用领域进一步扩大，高端城轨地铁水性涂料项目也取得新的突破：先后中标中车青岛四方机车车辆股份有限公司、中车南京浦镇车辆有限公司地铁项目。高铁地铁建设工程防水订单持续增加，先后中标荆门至荆州高铁、常益长高铁、郑万铁路、广清铁路、徐州地铁、深圳地铁、福州地铁等数十个项目，中标金额达一亿元以上，着力提高市场份额。同时，各路局维修业务也取得突破性进展，入围国铁物贸有限公司组织的国铁集采采购平台和路局的国铁商城采购平台，并在国铁物贸有限公司组织的铁路运营物资联合采购项目的3个标段中均获得中标，业务遍布哈尔滨局、沈阳局、北京局等15个路局。高铁线路的配套设备维修业务稳步增长，广州局、南宁局、武汉局等路局站房防腐防水的维修业务均取得了较大突破。

报告期内，公司大客户战略成果显著，与华润置地有限公司签订了《2021-2022年度防水材料战略采购合作协议》，公司成为其全国六个大区中，华东大区、华南大区、华西大区、华中大区防水材料的战略供应商，华北大区、东北大区的备用单位。报告期内，公司与华润置地有限公司业务实现收入3811.48万。下半年华润置地华东大区、华西大区防水材料需求量增长明显，公司总部、深圳飞鹿、广东飞鹿立足当地，在华南、华中区域位置优势和产品技术优势明显。公司以地产开发商单位、工程总承包单位为主要推广客户对象，通过大客户集采市场、代理商网络建设双重发力，公司在民用建筑防水新建市场和维修市场均取得了突破性发展，进而使得公司防水材料在民用建筑市场的影响力进一步增强。此外，报告期内公司钢结构防腐业务实现突破。自2021年3月成为中铁高新工业股份有限公司合格供应商以来，在中铁九桥工程有限公司、中铁钢结构有限公司、中铁山桥集团有限公司、中铁科工集团轨道交通装备有限公司等公司频频中标。公司积极布局专用集装箱涂料与涂装市场，公司下属子公司广州飞鹿公司顺利承接了预制模块化数据中心专用集装箱的试制及涂料涂装一体化业务，现已开始批量生产，预计后续会持续迎来此类业务的较大批量订单。路外市场的快速发展，有力的增厚了公司业绩。

2、全力推进降本增效，技术研发与优化并举

报告期内，为解决铁路货车在实际运行过程中由于外力对防腐涂层破坏严重的现象，减少客户在铁路货车领域的维修成

本，公司已与中车某主机厂联合立项开发一款抗刮抗磨损且表面光滑的新型环保型长效防腐涂料。为响应国家环保需求和相应国家碳排放和碳中和政策，公司着力研发了环保型无气味弹性腻子，无气味可喷涂腻子，并计划联合中车多家主机厂联合推进研制无气味自动喷涂和刮涂腻子，提高公司在轨道装备行业的关键技术领域突破，提高公司在轨道装备行业领域的影响力和市场竞争力；防水产品研发方面，公司所研发的高分子类，无溶剂聚氨酯类，水性类防水产品均可满足低碳或持久性要求。同时，公司产品研发中心开发了一种应用于轨道交通快速修补的水性涂料，该涂料具有“修旧如一”功能，产品将在高铁车辆维修市场有很好的应用。此外，为应对今年年初以来的化工原材料价格波动，公司各研发部门全力推进降本增效工作，加大配方研发，严控生产工艺，优化生产调度，配方的直接材料成本与制造费用较去年同期有较大幅度下降，为公司利润提升提供强有力支撑。

为解决某新型货运车辆侧滑门自重过大难以开启的问题，公司与中车某主机厂联合立项开发了新型复合材料侧滑门，目前已完成材料制备及并已拿到第三方权威机构性能检测报告，整体设计方案通过了主机厂评审，后期将启动样件的制备工作。公司自主研发的高性能水性羟丙分散体及高效防腐水性环氧树脂等系列产品已经进入大试推广阶段，并可逐步替代外购或进口产品。该产品在降低成本方面有明显效果，可以有效缓解今年以来原材料大幅上涨带来的成本冲击，同时可以应对国外原料厂停工断货导致的产品供货不稳定问题。为解决轨道交通道路供电线路的绝缘子在线清洗时，人工效率低，清洗效果差，存在较大安全隐患等问题，公司与铁科院联合立项开发用于在线绝缘子清洗的设备，目前已经完成了项目第一期实验样机的开发。在现场展示环境中获得了客户的认可，并着手开始项目第二期的筹备工作。

3、加快产能建设步伐，完善产能布局

报告期内，公司克服客观施工天气的影响，全力推进铜官生产基地与东富生产基地建设的建设步伐。在推动产能建设步伐加快的同时，公司着重推进铜官生产基地与东富生产基地生产智能化、数字化转型，致力于将其打造为涂料行业数字化生产的标杆车间。随着上述基地的投产，公司产能布局逐渐完善，供货半径更加高效，为公司的快速发展提供了产能保障。

4、加强团队建设与青年员工培养

公司始终坚持“爱才如命，拒绝负能量的人”的用人理念，着力打造一支具有战斗力、凝聚力、生命力的管理团队。通过人才结构调整，公司现已打造了一支闪耀着青春底色的奋斗者队伍。同时，公司非常注重对青年员工的培养，通过导师制的师带徒模式，帮助青年员工快速进入工作角色，通过构建多元化的沟通桥梁，为公司与青年员工的交流增信，将实现青年员工的个人理想与公司的长远发展相结合，最终使得青年员工为公司未来发展提供不竭的动力源泉。

二、核心竞争力分析

1、产品研发优势

涂料作为一种附着于物体表面的材料，人们对于其的要求早已超过简单的美观考虑，更多的需要涂料的功能作用，如减震、降噪、防火、易清洁等，因此对于涂料制造企业的技术要求更高。公司作为国内轨道交通防腐防水材料的第一股，作为国家工信部公布的首批“小巨人企业”，公司始终坚持以创新驱动发展，科技引领未来，不断的扩大市场领域，提升企业制造能力。

公司技术研发中心建立了高分子材料研究院、防腐产品研发部、防水产品研发部等研发主体，不断对现有产品进行性能改进、成本改良等技术优化工作，同时着眼于未来，开展行业前沿涂料产品、客户个性化产品的开发工作。

公司注重对研发人员的引进与培养，通过长期技术研发投入，公司已经构建了一支专业的研发团队并积累了大量核心技术。公司还与铁道科学研究所、同济大学、湖南大学等十多所研究所、高校建立了良好的技术合作关系，承接国家绿色制造系统集成等多个国家级、省部级的项目。

公司以专注于轨道交通防腐防水材料二十多年技术为基础，不断向防腐涂料、防水防护材料以及高分子材料等其他领域进行拓展与延伸。未来，公司将进一步从组织结构上强化公司创新驱动发展的经营模式，不断提升公司在新产品开发、新工艺创新、应用技术能力等方面的技术研发实力。

2、环保优势

随着国家环保政策趋势发展，国家大力扶持和倡导环保型涂料，其技术研发与应用已进入快速发展阶段，水性涂料、高固体份、无溶剂等环保型涂料已成为涂料行业的发展趋势。为了顺应行业发展趋势，公司以湖南省水性及高固体份环保涂料工程研究中心，湖南省涂料协会会长单位，中国涂料工业协会理事单位，全国水性涂料工业协会副主任单位等平台，对水性

涂料和高固体份、无溶剂等环保型涂料进行了深入研究和推广。通过多年来持续研发及推广水性涂料产品、低VOC排放产品，公司目前已经成为轨道交通高端装备涂装领域国产化、环保化的主要推动者，并将该技术优势向轨道交通行业外不断延伸。

在生产制造方面，公司始终追求“安全、节能、环保”，当前，在各生产基地均建有废气、废水、危险废物委托处置等专业的环保设施，以确保生产制造环境友好。

3、品牌优势

公司是国内轨道交通防腐防水材料第一家上市企业，具有引领细分市场的底气与自信。“飞鹿”品牌自公司1998年成立便创立，通过过硬的产品质量、优质的售后服务、专业的施工服务，“飞鹿”成为轨道交通防腐防水领域优质产品的代名词。公司以“创造风雨不朽的防护产品、追求日月同辉的企业品质”为企业使命，以“为顾客创造价值、为股东创造利润、为员工创造机会、为社会创造效益”为原则，以“高标准、严要求、快节奏、实打实”为行为准则，努力为客户提供安全、节能、环保的防护产品和解决方案，帮助客户提升价值以及降低能源消耗和二氧化碳排放，创造最佳的社会、经济和环境效益，从而实现“百年飞鹿”的品牌愿景。

公司始终将提升企业品牌价值放在重要地位，从产品质量、产品包装设计、产品地位方面进行企业品牌培育。目前，“飞鹿”品牌荣获“湖南省著名商标”、“中国防腐涂料名牌奖”、“中国涂料行业最具发展潜力奖”、“工业品牌培育试点”等。公司还多次荣获轨道交通、民用建筑等领域客户颁发的“优质供应商”等称号，在客户群体中获得广泛的赞誉。

4、配套服务优势

公司致力于成为国内细分行业最专业的防腐防护整体解决方案供应商和高分子新材料供应商。为了及时响应客户需求，为客户提供服务，公司在多地设立子公司、生产基地、涂装服务点/办事处，构筑了一张遍布全国的服务网络。



公司不仅为客户提供涂料产品，还为客户提供方案设计与咨询、涂料涂装等一站式服务。公司不仅注重产品生产配方和生产工艺的改进，还重视产品施工性的改进和配套性的研究。同时，公司还在客户产品设计过程中提前介入，为客户产品设计提供建议。依托公司流程化的研发体系，面对客户对于产品质量与施工要求的不断提高，公司培养了一批专业化及标准化的技术施工指导人员与施工队伍。2021年专门组建的工程技术部，主要加强公司配套服务优势，主要负责项目的工程技术方案、施工方案及工程标准化管理；项目实施过程中产品培训、技术服务及交付技术难题等。

此外，公司还积极调研智能涂装市场，改变行业传统施工服务方式。智能涂装方面目前已经进行了仿真测试、静电喷枪与公司涂料产品兼容性测试等众多应用前的测试工作，将国内现有的智能涂装设备与轨道交通客户的实际涂装需求相结合，深入探索智能涂装设备在轨道交通领域的技术适配性。公司充分发挥大客户定制服务的优势，与主要合作客户对智能涂装设备的使用分别做出了设计方案，目前正在稳步推进。智能涂装的有效落地，将有助于推进公司涂装服务的智能化，标准化，并有效降低公司涂装成本。

5、定制化服务优势。

作为国内轨道交通涂料行业的首家上市公司，公司主要客户集中在中车集团、国铁集团等主机厂和各路局等客户。公司对大项目、大客户采取定期交流、定点服务、快速响应的机制，公司持续与客户就产品技术和质量进行交流，对客户需求和产品应用进行沟通了解，根据客户需求及时为客户提供定制化产品。

经过在轨道交通行业二十多年的发展，公司突出的自主研发能力、优质的现场技术服务和快速的市场反应机制为公司积累了众多大客户的信任，形成了良好的市场口碑，为公司未来保持现有市场份额和进一步拓展应用领域奠定了基础。优质的客户资源构成了公司重要的竞争优势之一。

6、文化优势。

注重企业文化核心价值的铸造以及企业文化的引领作用是公司长期坚持的优良传统。经过20多年的发展历程，飞鹿股份从实践中提炼出了“共筑百年飞鹿，共创美好生活”的核心价值，这个核心价值成为指引我们持续发展的根本性思想武器。进一步延伸，飞鹿的价值观体系是“对结果负责”、“坚忍不拔”、“创新变革”、“团队精神”、“求真务实”、“爱才如命”。百年飞鹿的核心价值观的文化价值精髓在企业内部孕育、生长，这种有生命力文化必将成为公司长久持续发展的沸腾血液。

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	240,652,846.77	183,582,620.15	31.09%	系本期销售收入提振所致；
营业成本	186,676,366.60	141,761,577.24	31.68%	系本期营业收入增加，营业成本随之增长；
销售费用	18,232,401.37	15,947,519.33	14.33%	随着销售规模的增大，销售费用随之增加；
管理费用	22,359,466.19	18,928,988.66	18.12%	主要系本期支付职工薪酬增加所致；
财务费用	7,547,924.27	8,164,838.07	-7.56%	系本期减少银行贷款所致；
所得税费用	1,426,818.86	772,091.02	84.80%	主要系本期公司净利润较上年大幅增长所致；
研发投入	8,050,685.34	5,539,996.41	45.32%	系本期加大研发投入所致；
经营活动产生的现金流量净额	-44,720,343.28	-50,723,302.59	11.83%	系本期销售回款较上年同期增长所致；
投资活动产生的现金流量净额	-108,137,835.11	-33,295,357.61	-224.78%	系本期加大对铜官、东富生产基地的投入所致
筹资活动产生的现金流量净额	99,883,898.00	236,441,272.20	-57.76%	系上期发行可转债，致使筹资活动现金流量增加所致；
现金及现金等价物净增加额	-52,974,280.39	152,422,612.00	-134.75%	系本期投资活动、筹资活动产生的现金流量净额减少所致；
税金及附加	1,142,375.67	831,330.75	37.42%	系本期销售收入增加，从而导致缴付的增值税增加，进而引起税金及附加增长；

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						
防腐涂料	39,866,629.33	26,779,266.83	32.83%	56.25%	43.51%	5.96%
防水涂料	50,282,779.21	35,006,990.92	30.38%	-14.58%	-18.21%	3.09%
防水卷材	65,746,062.83	48,688,076.88	25.95%	188.14%	217.28%	-6.80%
涂料涂装	62,269,841.61	57,819,076.84	7.15%	-8.34%	3.77%	-10.83%
工程施工	20,355,612.47	16,581,247.50	18.54%	181.14%	106.05%	29.68%
其他业务收入	2,131,921.32	1,801,707.63	15.49%	76.08%	51.49%	13.72%

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	27,494.89	0.68%	主要系长期股权投资产生的投资收益	是
资产减值	-852,989.13	-21.01%	主要系本期合同资产减值准备增加所致	是
营业外收入	1,171,431.85	28.85%	主要系本期对供应商考核款、长期挂账预收账款清理所致	否
营业外支出	86,705.94	2.14%	主要系本期支付客户质量考核款所致	否
其他收益	2,684,951.48	66.12%	主要系收到政府补助（增值税返还）	是
信用减值损失	4,462,946.90	109.91%	主要系本期转回应收账款、应收票据坏账准备所致	是

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	171,485,586.22	11.87%	228,657,286.76	16.95%	-5.08%	本期加大对铜官、东富生产基地的投入所致
应收账款	343,729,680.13	23.80%	340,029,910.26	25.20%	-1.40%	无重大变化
合同资产	57,136,228.75	3.96%	58,632,789.59	4.73%	-0.77%	无重大变化
存货	126,353,324.83	8.75%	82,258,805.50	6.10%	2.65%	本期公司战略备货增加所致；
长期股权投资	10,855,988.84	0.75%	11,087,793.95	0.82%	-0.07%	无重大变化
固定资产	169,867,575.13	11.76%	177,343,311.82	13.14%	-1.38%	无重大变化
在建工程	286,183,326.67	19.81%	226,725,648.34	16.80%	3.01%	本期加大对铜官、东富生产基地的投入所致
使用权资产	4,136,494.66	0.29%			0.29%	无重大变化
短期借款	159,962,000.00	11.07%	185,500,000.00	13.75%	-2.68%	无重大变化
合同负债	1,511,226.48	0.10%	1,752,876.82	0.13%	-0.03%	无重大变化
长期借款	290,000,000.00	20.08%	140,000,000.00	10.38%	9.70%	本期增加对铜官、东富生产基地项目贷款所致
租赁负债	3,975,473.33	0.28%			0.28%	无重大变化

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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	38,908,034.53	保函保证金、承兑汇票保证金
固定资产	113,741,165.98	抵押借款
无形资产	50,977,197.08	抵押借款
以上合计	203,626,397.59	

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
36,340,700.00	3,500,000.00	938.31%

注：上述金额为报告期内对外股权投资金额，非报告期内实际出资金额

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
水性涂料、水性树脂、高固体分油性涂料新建项目	自建	是	化学原料和化学制品制造业	66,358,349.04	188,642,770.16	自有资金、募集资金、自筹资金	67.69%	-	-	尚未投产	-	-
防水材料建设项目	自建	是	化学原料和化学制品制造业	37,866,448.68	137,514,319.96	自有资金、自筹资金	63.19%	-	-	尚未投产	-	-
合计	--	--	--	104,224,797.72	326,157,090.12	--	--	-	-	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	33,640.86
报告期投入募集资金总额	6,237.78
已累计投入募集资金总额	23,999.58
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	14,237
累计变更用途的募集资金总额比例	42.32%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1762号）核准，株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司于2017年5月31日向社会首次公开发行人民币普通股（A股）股票1,900万股。截至2017年6月6日，募集资金总额为人民币19,247.00万元，扣除总发行费用人民币2,459.85万元（含税）后，实际募集资金净额为人民币16,787.15万元。截止到2021年6月30日，公司已使用募集资金净额金额为15,086.31万元（其中：新型环保防水防渗材料技改项目使用2,550.15万元；高新材料研发检测中心项目使用3,997.51万元；高端装备用水性涂料新建项目8,538.65万元），尚未使用募集资金净额余额为人民币1700.84万元。</p> <p>经中国证监会《关于核准株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]707号）核准，公司向社会公开发行可转换公司债券，发行数量为177万张，每张面值为人民币100元，按面值发行，募集资金总额为人民币17,700.00万元，扣除发行费用846.29万元（不含税）后，募集资金净额为16,853.71万元。截止到2021年6月31日，公司已使用募集资金净额金额为8,913.27万元（其中：年产20,000吨水性树脂新建项目使用7,370.57万元；高端装备用水性涂料新建项目1,542.70万元），尚未使用募集资金净额余额为人民币7,940.44万元。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
轨道交通装备减震	是	14,237.00	0	0	0	0.00%		0	0	不适用	否

株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

降噪阻尼材料新建项目											
新型环保防水防渗材料技改项目	否	2,550.15	2,550.15	0	2,550.15	100.00%	2018年07月27日	498.34	2,230.03	否	否
高新材料研发检测中心项目	是	0	3,997.51	0	3,997.51	100.00%	2019年02月11日	0	0	不适用	否
高端装备用水性涂料新建项目	是	0	10,239.49	-1,465.49	8,538.65	83.39%	2021年09月30日	0	0	不适用	否
年产 20,000 吨水性树脂新建项目	否	12,582.66	12,582.66	6,160.57	7,370.57	58.58%	2021年09月30日	0	0	不适用	否
高端装备用水性涂料新建项目	否	4,271.05	4,271.05	1,542.70	1,542.70	36.12%	2021年09月30日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	33,640.86	33,640.86	6,237.78	23,999.58	--	--	498.34	2,230.03	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	33,640.86	33,640.86	6,237.78	23,999.58	--	--	498.34	2,230.03	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目（简称“阻尼材料项目”）已变更项目实施地点暨扩充项目内容更名为“高端装备用水性涂料新建项目”。故该项目不适用。</p> <p>2、新型环保防水防渗材料技改项目，因可研报告编制时间较早，预计毛利率水平、期间费用水平与实际情况存在差异，且项目实际投资金额低于预期等因素导致效益未完全达到可行性研究报告中的预计效益。</p> <p>3、高新材料研发检测中心项目，不产生经济效益，不适用。</p> <p>4、高端装备用水性涂料新建项目（简称“水性涂料项目”）为“轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目”扩充的新建项目，目前处于建设期。</p> <p>5、年产 20,000 吨水性树脂新建项目（简称“水性树脂项目”），目前处在建设期。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内，项目可行性未发生重大变化										
超募资金的金额、	不适用										

用途及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	2018 年 11 月 30 日公司召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议，2018 年 12 月 18 日公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点暨扩充募投项目内容的议案》。原募集资金项目“轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目”扩充为“高端装备用水性涂料新建项目”，募投项目实施地点变更至湖南望城经济开发区铜官循环经济工业基地。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2018 年 11 月 30 日公司召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议，2018 年 12 月 18 日公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点暨扩充募投项目内容的议案》。原募集资金项目“轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目”扩充为“高端装备用水性涂料新建项目”，拟投入原阻尼材料项目的募集资金将通过投入新设立的全资子公司用于水性涂料项目，该项目投资主体为公司全资子公司。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<p>1、首次公开发行股票募集资金</p> <p>2017 年 6 月 27 日，公司第二届董事会第十三次会议及第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自有资金的议案》，同意以募集资金 4,468.06 万元置换预先投入募投项目的自筹资金 4,170.02 万元（其中轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目：1,619.87 万元；新型环保防水防渗材料技改项目：2,550.15 万元）及预先支付发行费用的自筹资金 298.04 万元，符合募集资金到账后 6 个月内进行置换的规定。</p> <p>2、公开发行可转换公司债券募集资金</p> <p>公司于 2020 年 7 月 9 日召开了第三届董事会第二十二次会议，审议并通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自有资金的议案》，同意以募集资金 132.61 万元置换预先支付的发行费用的自筹资金，符合募集资金到账后 6 个月内进行置换的规定</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<p>1、首次公开发行股票募集资金</p> <p>（1）根据 2017 年 8 月 25 日第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司于 2017 年 8 月 30 日转出 4,000 万元募集资金用于补充流动资金，期限 12 个月，于 2018 年 8 月 24 日将转出的 4,000 万元募集资金全部转回到了募集资金帐户中。</p>

	<p>(2) 根据 2018 年 8 月 27 日第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议审议通过的《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司于 2018 年 8 月 29 日转出 4,000 万元募集资金用于补充流动资金，期限 4 个月，于 2018 年 12 月 24 日将转出的 4,000 万元募集资金全部转回到了募集资金帐户中。</p> <p>(3) 根据 2018 年 12 月 27 日第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议审议通过的《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司于 2018 年 12 月 28 日转出 7,000 万元募集资金用于补充流动资金，期限 12 个月，于 2019 年 7 月转回 1,500 万元、2019 年 12 月转回 5,500 万元将总计 7,000 万元的募集资金转回到募集资金账户中。</p> <p>(4) 根据 2020 年 2 月 21 日第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十六次会议审议通过的《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司于 2020 年 2 月 28 日转出 2,500 万元募集资金用于补充流动资金，期限 4 个月，于 2020 年 6 月 18 日将转出的 2,500 万元募集资金全部转回到了募集资金账户中。</p> <p>2、公开发行可转换公司债券募集资金</p> <p>(1) 根据 2020 年 7 月 9 日第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十八次会议审议通过的《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，期限为自董事会审议通过之日起不超过 6 个月，截止 2020 年 8 月 25 日，共转出 12,000.00 万元募集资金用于补充流动资金，截至 2020 年 12 月 4 日，公司已将暂时补充流动资金的募集资金 12,000.00 万元归还至募集资金专项账户。</p> <p>(2) 根据 2020 年 12 月 7 日第三届董事会第二十九次会议、第三届监事会第二十一次会议审议通过的《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，期限自董事会审批通过之日起不超过 6 个月，分别于 2020 年 12 月 14 日、2020 年 12 月 15 日、2020 年 12 月 17 日、2021 年 2 月 4 日、2021 年 4 月 2 日、2021 年 4 月 14 日转出 3,000.00 万元、1,700.00 万元、1,000.00 万元、1,000.00 万元、600.00 万元及 700 万元，共计 8,000.00 万元募集资金用于补充流动资金，截至 2021 年 5 月 31 日，公司已将暂时补充流动资金的募集资金 8,000.00 万元归还至募集资金专项账户。</p> <p>(3) 根据 2021 年 5 月 28 日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过的《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》期限自董事会审批通过之日起不超过 6 个月，于 2021 年 6 月 10 日转出 2,000 万元募集资金用于补充流动资金，尚未到归还日。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>适用</p> <p>2018 年 8 月 27 日，公司第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于新型环保防水防渗材料技改项目结项的议案》。该项目的募集资金已使用完毕，该募投项目已结项，公司决定将上述募集资金专户余额（16.75 万元）转入公司基本（普通）账户，其中 15.62 万元为未支付的发行费用，公司将于销户前支付或转入普通账户后支付，其中利息收入 1.13 万元用于公司永久性补充流动资金。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>1、首次公开发行股票募集资金</p> <p>截至 2021 年 03 月 31 日，公司首次公开发行股票尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专用账户内。</p> <p>2、公开发行可转换公司债券募集资金</p> <p>截至 2021 年 06 月 30 日，公司公开发行可转换公司债券募集资金暂时补充流动资金 2,000.00 万元，其余尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专用账户内。</p>

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>1、2019年8月14日召开的第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十三次会议，2019年9月2日召开的2019年度第二次临时股东大会审议通过了《关于调整部分募投项目内部投资结构及投资总额的议案》，对高端装备用水性涂料新建项目根据实际建设需求对土建工程、铺底流动资金进行了调减，对设备购置及安装工程投入资金进行调增，相应调整了投资总额，变更后投资总额为18,083.43万元。</p> <p>2、因新型环保防水防渗材料技改项目属于技术改造项目，项目投入与产出陆续发生。因此以前定期报告中披露了结项前累计预计效益。此次新型环保防水防渗材料技改项目“截止报告期末累计实现的效益”填列数为项目结项后至报告期末累计实现效益。</p> <p>3、2020年7月9日，公司第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司募投项目延期的议案》，同意“高端装备用水性涂料新建项目、年产20,000吨水性树脂新建项目”在募投项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，对募投项目进行延期，项目预定可使用状态由原来2020年12月31日延期至2021年5月31日。</p> <p>4、2021年5月28日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司募投项目延期的议案》，同意“高端装备用水性涂料新建项目、年产20,000吨水性树脂新建项目”在募投项目实施主体、实施方式、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的前提下，对募投项目进行延期，项目预定可使用状态由原来2021年5月31日延期至2021年9月30日。</p> <p>5、本期直接投入募集资金项目金额为负的原因是，因首次公开发行股票募集资金和公开发行可转换公司债券募集资金投入项目有重合，本期按照概算金额进行分摊，将一部分从首次公开发行股票募集资金中支付的项目投入调整为从公开发行可转换公司债券募集资金中投入。</p>
----------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
高新材料研发检测中心项目	轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目	3,997.51	0	3,997.51	100.00%	2019年02月11日	0	不适用	否
高端装备用水性涂料新建项目	轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目	10,239.49	-1,465.49	8,538.65	83.39%	2021年09月30日	0	不适用	否

合计	--	14,237.00	-1,465.49	12,536.16	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、2017 年 7 月 24 日，公司第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于部分变更募集资金用途的议案》，并于 2017 年 8 月 10 日，公司 2017 年度第二次临时股东大会审议通过了该议案,公司在项目总投资不变的前提下，将轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目的募集资金拟投入额由 14,237.00 万元调减至 10,239.49 万元，被调减的募集资金 3,997.51 万元将投入高新材料研发检测中心项目。</p> <p>2、2018 年 11 月 30 日公司召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议，2018 年 12 月 18 日公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点暨扩充募投项目内容的议案》。原募集资金项目“轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目”扩充为“高端装备用水性涂料新建项目”，拟投入原阻尼材料项目的募集资金将通过投入新设立的全资子公司用于水性涂料项目，该项目投资主体为公司全资子公司。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、高新材料研发检测中心项目，不产生经济效益，不适用。</p> <p>2、高端装备用水性涂料新建项目为"轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目"扩充的新建项目，目前处于建设期。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>报告期内，项目可行性未发生重大变化</p>								

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

公司报告期不存在委托理财。

(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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司	子公司	涂装一体化项目的销售	3,000,000.00	37,591,496.79	9,166,909.45	17,119,539.83	842,006.86	632,410.22
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	子公司	防水涂料、防水卷材销售及配套服务	100,000,000.00	334,515,518.31	93,102,707.80	36,366,362.40	1,778,235.00	2,605,538.22
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司	子公司	防水涂料、防腐涂料及配套服务	110,000,000.00	379,317,962.74	109,182,233.69	6,287,097.15	-3,595,939.27	-3,595,756.43
深圳飞鹿防水防腐材料工程技术有限公司	子公司	防水涂料、防腐涂料及配套服务	10,000,000.00	689,820.58	-1,893,753.34	0.00	-1,425,892.89	-1,425,918.69
上海飞鹿嘉乘私募基金管理有限公司	子公司	私募股权投资	100,000,000.00	28,242,158.55	28,133,032.65	0.00	-1,472,394.67	-1,472,394.67

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖南博杨新材料科技有限责任公司	取得	符合公司的战略,有利于公司业务发展
中科德诚(广州)新材料有限公司	新设	符合公司的战略,有利于公司业务发展
株洲飞鹿项目管理咨询有限公司	新设	符合公司的战略,有利于公司业务发展

主要控股参股公司情况说明

1、株洲飞鹿防腐防水技术工程有限责任公司：2016 年 4 月成立，报告期营业收入 15,132,100.46 元，变动幅度 130.08%，净利润 168,842.39 元，变动幅度 109.62%

2、广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司：2016 年 6 月成立，报告期营业收入 17,119,539.83 元，变动幅度 56.61%，净利润 632,410.22 元，变动幅度 197.65%。

3、湖南耐渗塑胶工程材料有限公司：2018 年 4 月收购完成，报告期营业收入 36,366,362.40 元，变动幅度-0.30%，净利润 2,605,538.22 元，变动幅度 123.84%。

4、长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司：2018 年 12 月成立，报告期内暂未建成达产。

5、广东飞鹿新材料科技有限公司（曾用名：深圳飞鹿新材料网络科技有限公司）：2019 年 4 月成立，报告期营业收入 2,197,082.73 元，净利润 36,385.77 元。

6、上铁芜湖高新材料技术有限公司：2019 年 7 月由公司与上海铁路经济开发有限公司共同成立，公司持股 49%，本报告期净利润 56,600.68 元。

7、深圳飞鹿防水防腐材料工程技术有限公司：2020 年 1 月成立，报告期营业收入 0 元，净利润-1,425,918.69 元。

8、上海飞鹿嘉乘高新产业股权投资基金管理有限公司：2020 年 9 月成立。

9、中科德诚（广州）新材料有限公司：2021 年 3 月成立。

10、株洲飞鹿项目管理咨询有限公司：2021 年 4 月成立。

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、经济环境变化的风险

公司生产的防水、防腐产品主要应用于轨道交通装备涂料市场和轨道建设工程防水材料市场等。在后疫情时代，其他国家和地区亦正在遭遇疫情打击，全球经济发展面临着宏观环境的诸多不确定因素影响，若国内经济发展出现重大不利变化，将有可能对公司业务发展造成较大影响。

公司将继续加大市场开发力度，优化客户结构和产品结构，充分利用现有资源，合理布局不同市场，促使不同市场业务齐头并进，多点开花，更好满足市场与客户不同需求。

2、原材料价格波动风险

公司产品主要原材料为化工类产品，占比较大的主要有聚醚N220、MDI、KL-300扩链剂、端氨基聚醚D-2000、环氧树脂（固体）、固化剂等。上述原材料主要系原油的下游产品，其价格主要受国际原油价格波动影响。报告期内，公司产品销售类业务中直接材料成本占产品总成本比重在85%左右。主要原材料的价格变化将对公司毛利率水平产生一定的影响。

公司将进一步加强原材料价格变动趋势分析，合理采取原材料储备、套期保值等方法以应对短期价格波动带来的成本上升风险。通过产品配方研发、生产工艺优化、生产设备升级等方式降低产品生产成本。通过产品涨价等方式有效转移原材料价格上涨的压力，保证公司生产经营的合理利润。

3、应收账款回收风险

随着公司全国布局战略的实施，市场覆盖范围的不断扩大以及客户数量持续增加，公司业务收入规模逐年上升，导致应收账款规模相对较大，虽然公司应收账款的客户主要为大型央企、国企，与公司有着长期的合作关系，发生坏账的可能性较小，但若公司主要债务人未来出现财务状况恶化，导致公司应收账款不能按期收回或无法收回产生坏账，将对公司业绩和生产经营产生一定影响。

为有效清减应收账款、缩短账款回收周期、防范坏账风险，公司一方面制定了严格的客户授信评估流程和制度，合理评估客户偿债能力，减少坏账发生的风险；同时全面梳理分析公司应收账款构成，针对不同客户采取针对性的账款催收措施；

第三，积极调整销售策略，优化客户结构，同时强化公司高管、销售团队的账款回收考核力度，提高客户回款率。

4、行业政策风险

国家相继出台了一系列政策和规划文件，以规范和指导防水建材行业的良性、健康发展。近年来，随着国家和社会对环保要求的日益提高，国家颁布和采用了更高的环保标准，国家相关节能环保产业约束政策对公司所处行业的环保压力倍增，国家在税收等政策上也在进行不断的调整，政策法律的变革对公司的经营造成一定的风险。

公司将持续组织管理层加强对相关法律法规的学习，对国家新发布的政策制度进行实时解读，对政策产生的影响进行评估，由此产生的战略调整及经营方向的变化要在公司内进行及时宣贯和响应。公司将严格遵守国家法律，响应国家政策，为我国新时代发展贡献一份力量、履行一份社会责任。

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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年06月23日	上海市浦东新区商城路618号良友大厦3楼约调研路演厅	其他	机构	长城证券等10家机构人员	公司业务、产品、市场情况，详见披露于巨潮资讯网《2021年6月23日投资者关系活动记录表》	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

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 年度股东大会	年度股东大会	48.07%	2021 年 05 月 07 日	2021 年 05 月 07 日	2020 年度股东大会决议公告（公告编号：2021-039）详情登录巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 查阅
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.64%	2021 年 06 月 15 日	2021 年 06 月 15 日	2021 年第一次临时股东大会决议公告（公告编号：2021-061）详情登录巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 查阅

注：投资者参与比例是指参会的投资者持股数占公司总股本的比例。

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
潘红波	独立董事	任期满离任	2021 年 05 月 07 日	董事会任期届满离任
刘崇	独立董事	被选举	2021 年 05 月 07 日	股东大会选举其为独立董事
陈佳	监事会主席	任期满离任	2021 年 05 月 07 日	监事会任期届满离任
刘帅	监事	任期满离任	2021 年 05 月 07 日	监事会任期届满离任
李珍香	监事会主席	被选举	2021 年 04 月 27 日	职工代表大会选举其为职工代表监事，2021 年 5 月 7 日第四届监事会选举其为监事会主席
李度平	监事	被选举	2021 年 05 月 07 日	股东大会选举其为监事
蒋昭群	监事	被选举	2021 年 05 月 07 日	股东大会选举其为监事
彭龙生	副总裁	任期满离任	2021 年 05 月 07 日	高级管理人员任期届满离任
范国栋	总裁	聘任	2021 年 05 月 07 日	第四届董事会聘任其为公司高级管理人员
刘雄鹰	高级副总裁	聘任	2021 年 05 月 07 日	第四届董事会聘任其为公司高级管理人员

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

2019年限制性股票激励计划

基本情况：2019年6月5日，公司召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过《关于<株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案>》等相关议案，上述议案于2019年6月24日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过。2019年6月24日，公司第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定2019年6月24日为首次授予日，向34名激励对象首次授予147万股限制性股票。2019年7月4日，公司披露《关于2019年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》。

2021年6月29日，公司召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过《关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，董事会认为公司2019年限制性股票激励计划规定的第二个解除限售期解除限售条件已经成就，同意办理33名激励对象80.08万股限制性股票的解除限售事宜。2021年7月7日，公司披露《关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，解除限售的80.08万股股票于2021年7月9日上市流通。

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

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	臭气浓度	含尘废气排气筒	1	含尘废气处理设施排口	813	4000	/	暂未核定	达标排放
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	苯	含尘废气排气筒	1	含尘废气处理设施排口	0.044mg/m ³	1mg/m ³	0.0009 吨	暂未核定	达标排放
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	挥发性有机物 (VOCs)	含尘废气排气筒	1	含尘废气处理设施排口	5.37mg/m ³	80mg/m ³	0.1295 吨	暂未核定	达标排放
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	颗粒物	含尘废气排气筒	1	含尘废气处理设施排口	13.7mg/m ³	20mg/m ³	0.3317 吨	暂未核定	达标排放
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	苯系物	含尘废气排气筒	1	含尘废气处理设施排口	4.11mg/m ³	40mg/m ³	0.0537 吨	暂未核定	达标排放
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	臭气浓度	有机废气排气筒	1	有机废气处理设施排口	158	4000	/	暂未核定	达标排放
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	苯	有机废气排气筒	1	有机废气处理设施排口	0.114mg/m ³	1mg/m ³	0.0063 吨	暂未核定	达标排放
株洲飞鹿	挥发性有	有机废气	1	有机废气	0.389mg/m ³	80mg/m ³	0.0183 吨	暂未核定	达标排放

高新材料技术股份有限公司	机物 (VOCs)	排气筒		处理设施排口					
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	颗粒物	有机废气排气筒	1	有机废气处理设施排口	12.5mg/m ³	20mg/m ³	0.6057 吨	暂未核定	达标排放
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	苯系物	有机废气排气筒	1	有机废气处理设施排口	0.279mg/m ³	40mg/m ³	0.0216 吨	暂未核定	达标排放
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	臭气浓度	脱附废气排气筒	1	脱附设施废气排放口	178	4000	/	暂未核定	达标排放
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	苯	脱附废气排气筒	1	脱附设施废气排放口	0.0394mg/m ³	1mg/m ³	0.0001 吨	暂未核定	达标排放
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	挥发性有机物 (VOCs)	脱附废气排气筒	1	脱附设施废气排放口	0.519mg/m ³	80mg/m ³	0.0024 吨	暂未核定	达标排放
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	颗粒物	脱附废气排气筒	1	脱附设施废气排放口	11.5mg/m ³	20mg/m ³	0.0563 吨	暂未核定	达标排放
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	苯系物	脱附废气排气筒	1	脱附设施废气排放口	1.36mg/m ³	40mg/m ³	0.0037 吨	暂未核定	达标排放
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	二氧化硫	锅炉废气排气筒	1	锅炉废气排放口	3mg/m ³	50mg/m ³	0.0072 吨	0.46 吨	达标排放
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	氮氧化物	锅炉废气排气筒	1	锅炉废气排放口	98mg/m ³	150mg/m ³	0.2011 吨	0.68 吨	达标排放
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	颗粒物	锅炉废气排气筒	1	锅炉废气排放口	9.2mg/m ³	20mg/m ³	0.0194 吨	暂未核定	达标排放

技术股份 有限公司									
株洲飞鹿 高新材料 技术股份 有限公司	PH 值	管道	1	废水处理 设施总排 口	7.18	6-9	/	暂未核定	达标排放
株洲飞鹿 高新材料 技术股份 有限公司	色度	管道	1	废水处理 设施总排 口	8 倍	50 倍	/	暂未核定	达标排放
株洲飞鹿 高新材料 技术股份 有限公司	悬浮物	管道	1	废水处理 设施总排 口	8mg/L	70mg/L	0.0369 吨	暂未核定	达标排放
株洲飞鹿 高新材料 技术股份 有限公司	五日生化 需氧量	管道	1	废水处理 设施总排 口	5.1mg/L	20mg/L	0.0236 吨	暂未核定	达标排放
株洲飞鹿 高新材料 技术股份 有限公司	化学需氧 量	管道	1	废水处理 设施总排 口	23mg/L	100mg/L	0.1062 吨	2.1 吨	达标排放
株洲飞鹿 高新材料 技术股份 有限公司	总氮	管道	1	废水处理 设施总排 口	2.77mg/L	/	0.1279 吨	暂未核定	达标排放
株洲飞鹿 高新材料 技术股份 有限公司	氨氮	管道	1	废水处理 设施总排 口	0.176mg/L	15mg/L	0.0008 吨	0.22 吨	达标排放
株洲飞鹿 高新材料 技术股份 有限公司	总磷	管道	1	废水处理 设施总排 口	0.05mg/L	0.5mg/L	0.0002 吨	暂未核定	达标排放
株洲飞鹿 高新材料 技术股份 有限公司	动植物油	管道	1	废水处理 设施总排 口	0.08mg/L	10mg/L	0.0004 吨	暂未核定	达标排放
株洲飞鹿 高新材料 技术股份	总有机碳	管道	1	废水处理 设施总排 口	3.6mg/L	20mg/L	0.0171 吨	暂未核定	达标排放

有限公司									
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

污染防治设施完成更新改造之后，设施正常稳定运行，各项指标均达标排放。

2021年上半年废气依照标准：含尘废气及有机废气收集处理装置排放标准执行《涂料、油墨及胶粘剂工业大气污染物排放标准》GB37824-2019表2中涂料制造、油墨及类似产品制造标准；锅炉废气排放标准执行《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014中表3新建燃气锅炉限值。

废水：废水处理装置排放标准执行《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表4中一级标准。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目已完成竣工环境保护验收，并完成相关主管部门的审批。

2020年完成了公司《排污许可证》的续证工作，于2020年12月18日由株洲市生态环境局颁发。

2021年上半年完成了《湖南省排污权证》的续证工作，于2021年5月8日由株洲市生态环境局颁发。

突发环境事件应急预案

公司制订了《突发环境事件应急预案》，突发环境事件应急预案于2019年10月在株洲市省厅环境局荷塘分局备案，备案号：430202-2019-018-LM

环境自行监测方案

公司根据相关法律法规及环评的要求，上半年委托具有资质的环境监测公司进行2次各项常规指标检测。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内，公司及子公司未发生因环境问题受到行政处罚的事项。

其他应当公开的环境信息

报告期内，公司全面加强了环境管理体系运行管理，对重要环境因素及一般环境因素实现了有效控制，在废气、废水、危险废物管理方面严格依照国家环保法律法规要求，完成了规范化管理；在生产过程中，全面推行清洁生产、倡导低碳发展理念，注重过程控制，其中锅炉由燃油锅炉改用了清洁能源的天然气锅炉，削减了污染。

今后公司将深化管理，不断持续改进，努力创建成为环境友好型、资源节约型企业。

其他环保相关信息

公司2021年度安全管理相关内部控制制度整体运行良好，截至目前未发生安全事故。公司已取得质量、环境、职业健康安全管理体系认证证书，并于2021年1月25日审核换证，证书有效期至2023年1月5日。公司已建立并于上半年更新了一系列的安全管理的相关制度，并严格执行，以规范公司的安全管理。同时持续不断开展现场安全管理和安全管理模式创新工作，建立了系统化、规范化、有序性、高效性的安全管理模式。围绕“人、机、物、环、管”五个要素进行全面的提升，排查并消除现场安全隐患。确保生产工艺装置的安全稳定运行，保证安全生产投入。积极开展安全生产教育和培训工作，培训分为公司级、部门级、班组级三个级别，上岗前对公司内部员工进行培训，培训合格后方可上岗；公司也注重日常安全教育，通过内外方式举行培训和考试，持续加强全员的安全意识。全年接受主管单位安全执法检查15次，无任何行政处罚。

注1：根据2020年12月18日株洲市生态环境局新颁发的《排污许可证》、2021年5月8日颁发的《湖南省排污权证》及新建项目、技改项目的环评批复，二氧化硫的年许可排放量为0.46吨。经污染防治设施的更新改造，公司年二氧化硫的排放量已控制得极低。

注2：根据2020年12月18日株洲市生态环境局新颁发的《排污许可证》、2021年5月8日颁发的《湖南省排污权证》及新建

项目、技改项目的环评批复，氮氧化物的年许可排放量为0.68吨。经污染防治设施的更新改造，公司年氮氧化物的排放量控制得很好。

二、社会责任情况

无相关情况

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与新疆北新永固钢结构工程有限公司合同纠纷案	530.72	否	正在审理中	不适用	不适用	2021年04月13日	诉讼事项未达到重大诉讼披露标准,未以临时公告披露。在公司披露的其他文件中有提及,详情登录巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)查阅
公司与武汉宏源伟业环保技术工程有限公司合同纠纷案	52.84	否	双方自愿达成《民事调解书》((2020)湘0202民初2669号)	调解武汉宏源伟业环保技术工程有限公司分期支付公司51.03万元货款。	截止2021年6月30日,公司已收到武汉宏源伟业环保技术工程有限公司支付的51.03万元货款。	2021年04月13日	诉讼事项未达到重大诉讼披露标准,未以临时公告披露。在公司披露的其他文件中有提及,详情登录巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)查阅
飞鹿工程、天津开发区人力资源服务有限公司与王文洋纠纷	14.2	否	天津市北辰区劳动人事争议仲裁委员会作出《津北辰劳人仲裁([2019]第118号)》判决书,王文洋不服裁决书,已向天津市北辰区人民法院递交了起诉状,目前正在审理中	不适用	不适用	2020年06月03日	诉讼事项未达到重大诉讼披露标准,未以临时公告披露。在公司披露的其他文件中有提及,详情登录巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)查阅

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重大关联交易。

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：

报告期内公司无重大租赁情况，报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的租赁其他公司资产或其他公司租赁公司资产事项如下：

序号	租赁方	出租方	租赁标的	租赁合同到期日	租赁面积（平方米）	房产证
1	广州飞鹿	广州铁道车辆有限公司	广州市花都区建设北路149号广州铁道车辆有限公司院内	2023年12月31日	207+149	粤（2018）广州市不动产权第08222868号
2	广州飞鹿	广州市宏盛铁路车辆配件有限公司	广州市花都区紫西建材厂（公编紫儒路3-7号）	2023年10月31日	7150.2/	
3	飞鹿股份	深圳市尚美基建管理有限公司	深圳市南山区太子路111号深圳自贸中心15楼15A房	2023年5月31日	178	粤（2017）深圳市不动产权第0091721号
4	广东飞鹿	东莞市中振企业管理咨询有限公司	东莞市南城区元美西路5号钻石世家大厦第11层C室	2024年12月31日	206/	
5	湖南耐渗	醴陵市永祥沙场	醴陵市孙家湾镇孙家湾村坝下组	2021年10月30日	2072/	
6	中科德诚	广州广胜电子有限公司	广州市黄埔区科学大道18号A董407房	2025年1月31日	438.44	粤（2018）广州市不动产权第06205987号
7	广东飞鹿	东莞市联昌建材有限公司	东莞市南城区三元路5号中央财津1栋413室	2022年3月31日	89.74	粤（2018）东莞不动产权第0105595号
8	广东飞鹿	普洱雅韵资产运营服务有限公司	普洱市思茅区茶城大道悦城.时光里购物公	2022年4月27日	38.49/	

		公司	园B2座一层WA1			
--	--	----	-----------	--	--	--

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

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无相关情况										
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司注 1	2018 年 08 月 28 日	4,000	2019 年 01 月 23 日	1,400	连带责任担保	无	无	/	否	否
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司注 2	2019 年 04 月 23 日	6,000	2019 年 12 月 16 日	3,000	连带责任担保	无	无	/	否	否
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司注 3	2020 年 04 月 21 日	10,000	2020 年 07 月 08 日	3,000	连带责任担保	无	无	/	否	否
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司注 4	2020 年 04 月 21 日	10,000	2021 年 03 月 29 日	1,000	连带责任担保	无	无	/	否	否
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司	2019 年 08 月 15 日	30,000	2020 年 04 月 29 日	5,000	连带责任担保	无	无	自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止	否	否
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司	2019 年 08 月 15 日	30,000	2020 年 06 月 16 日	5,000	连带责任担保	无	无	自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止	否	否

株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	2020 年 08 月 25 日	10,000	2020 年 11 月 26 日	4,000	连带责任担保	无	无	全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	否	否
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司	2019 年 08 月 15 日	30,000	2021 年 03 月 29 日	5,000	连带责任担保	无	无	自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止	否	否
长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司	2019 年 08 月 15 日	30,000	2021 年 05 月 21 日	4,000	连带责任担保	无	无	自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		10,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		31,400				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		50,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		29,136.01				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无相关情况										
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	10,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		31,400					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	50,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		29,136.01					

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	54.15%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）	29,136.01
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无相关情况
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无相关情况

采用复合方式担保的具体情况说明

长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司为了加快自身建设向中国建设银行株洲四三〇支行申请固定资产贷款，向中国建设银行株洲四三〇支行提供不动产抵押，并由株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司为其向中国建设银行株洲四三〇支行申请固定资产贷款提供连带责任保证。

湖南耐渗塑胶工程材料有限公司为了加快防水基地建设向交通银行株洲分行申请固定资产贷款，向交通银行株洲分行提供不动产抵押，并由株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司为其向交通银行株洲分行申请固定资产贷款提供连带责任保证。

其他补充说明：

注1:2019年1月23日，公司与华融湘江银行股份有限公司株洲东一支行签署《最高额保证合同》，截至2021年6月30日，该合同项下公司仍需向华融湘江银行股份有限公司株洲东一支行承担湖南耐渗塑胶工程材料有限公司未结业务中163.77万的担保责任。

注2:2019年12月16日，公司与中国建设银行株洲四三〇支行签署《最高额保证合同》，截至2021年6月30日，该合同项下公司仍需向中国建设银行株洲四三〇支行承担湖南耐渗塑胶工程材料有限公司未结业务中2112.81万的担保责任。

注3:2020年7月8日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行签署《最高额保证合同》，截至2021年6月30日，该合同项下公司仍需向上海浦东发展银行股份有限公司株洲分行承担湖南耐渗塑胶工程材料有限公司未结业务中2909.44万的担保责任。

注4:2021年3月29日，公司与北京银行股份有限公司株洲分行签署《最高额保证合同》，截至2021年6月30日，该合同项下公司仍需向北京银行股份有限公司株洲分行承担湖南耐渗塑胶工程材料有限公司未结业务中950万的担保责任。

3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	株洲市清水塘投资集团有限公司	100,000	0	0	0	0	否	否
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	华润置地有限公司	-	8.33%	3,048.34	3,048.34	0	否	否

注：1、公司商务正在紧密跟进株洲市清水塘投资集团有限公司数字产业园项目、土壤集中处理中心运营项目，公司产品已通过第三方国家级权威检测机构认定，满足项目应用技术要求。具体项目因株洲市清水塘投资集团公司内部管理原因造成项目未落地实施。

2、公司与华润置地有限公司签订了《2021-2022 年度防水材料战略采购合作协议》。在前期招投标工作中，公司向华润置地有限公司提交的投标报价合计 41,342.97 万元（含税）。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2021年3月31日，公司控股子公司广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司完成工商变更登记，获得广州市花都区市场监督管理局换发的营业执照。

2、2021年4月20日，公司收到全资子公司上海飞鹿嘉乘私募基金管理有限公司（曾用名：上海飞鹿嘉乘高新产业股权投资基金管理有限公司）通知，其已在中国证券投资基金业协会完成私募基金管理人登记。

3、2021年6月8日，公司收到全资子公司株洲飞鹿防腐防水技术工程有限责任公司通知，其对经营范围进行了变更，并已取得株洲市市场监督管理局换发的营业执照。

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	33,731,006	27.75%			12,901,928	-1,448,664	11,453,264	45,184,270	26.08%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	33,731,006	27.75%			12,901,928	-1,448,664	11,453,264	45,184,270	26.08%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	33,731,006	27.75%			12,901,928	-1,448,664	11,453,264	45,184,270	26.08%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	87,835,862	72.25%			36,143,964	4,100,419	40,244,383	128,080,245	73.92%
1、人民币普通股	87,835,862	72.25%			36,143,964	4,100,419	40,244,383	128,080,245	73.92%
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	121,566,868	100.00%			49,045,892	2,651,755	51,697,647	173,264,515	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、2020年6月5日，公司公开发行可转换公司债券177万张（债券简称“飞鹿转债”），2020年12月11日，可转换公司债券进入转股期。截至2021年6月30日，由于可转换公司债券转股，公司股份总数增加2,651,755股。

2、2021年5月7日，公司召开2020年度股东大会，审议通过《关于2020年度利润分配预案的临时预案》。公司2020年度利润分配方案为：以公司截至2020年12月31日的总股本121,566,868股剔除截至2020年12月31日回购专用证券账户中已回购的474,700股后的股本121,092,168股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.6元（含税），不送红股，用资本公积金向全体股东每10股转增4股，合计派发现金股利人民币7,265,530.08元，合计转增股本48,436,867股。若自2020年12月31日至权益分派实施公告确定的股权登记日期间，公司总股本由于可转换公司债券转股、限制性股票激励计划实施进展、股份回购等原因导致分配基数发生变动的，公司将以实施权益分派实施公告确定的股权登记日的总股本（剔除回购专用账户中的股份）为基数，按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。

2021年6月2日（股权登记日）公司实施2020年度利润分配方案，具体方案为：以公司总股本剔除已回购股份1,370,000股后的122,614,730股为基数，向全体股东每10股派0.60元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。本次资本公积金转增股本导致股本增加49,045,892股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2020年5月8日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]707号）；2020年7月1日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司可转换公司债券上市交易的通知》，公司可转换公司债券于2020年7月3日正式上市交易，于2020年12月11日进入转股期。

2、2021年5月7日，公司召开2020年度股东大会，审议通过《关于2020年度利润分配预案的临时预案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

2021年3月10日，公司召开第三届董事会第三十次会议、第三届监事会第二十二次会议，逐项审议通过《关于回购公司股份方案的议案》。本次回购资金总额不低于人民币1,000万元（含）且不超过人民币2,000万元（含），回购价格不超过人民币15.00元/股（含），具体回购股份的数量以回购结束时实际回购的股份数量为准。回购期限自公司董事会审议通过回购股份方案之日起不超过6个月。

2021年3月15日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式进行首次回购操作，回购公司股份330,000股，最高成交价为11.00元/股，最低成交价为10.88元/股，成交总金额为361.65万元（不含交易费用）。

2021年3月15日-2021年3月19日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份合计895,300股，最高成交价为11.42元/股，最低成交价为10.88元/股，成交总金额为1000.05万元（不含交易费用）。累计回购金额达到本次回购公司股份方案的下限，本次回购方案实施完毕。

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

2020年年度权益分派后，按新股170,003,735股摊薄计算，2020年度，每股收益和稀释每股收益为：0.1421元，归属于公司普通股股东的每股净资产3.08元。

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
章卫国	23,130,926	0	9,252,370	32,383,296	董监高股份限售	按董监高限售股份的规定解锁
彭龙生	2,100,520	0	1,120,450	3,220,970	董监高股份限售	按董监高限售股份的规定解锁
刘雄鹰	2,764,276	0	313,855	3,078,131	董监高股份限售	按董监高限售股份的规定解锁
何晓锋	2,638,371	0	290,171	2,928,542	董监高股份限售	按董监高限售股份的规定解锁
范国栋	624,000	0	222,825	846,825	高管限售股 678,825 股；股权激励限售股 168,000 股	按董监高限售股份和公司股权激励计划的规定解锁
周迪武	469,287	0	33,141	502,428	董监高股份限售	按董监高限售股份的规定解锁
文纯忠	318,805	0	130,322	449,127	类高管限售股	按董监高限售股份的规定解锁
陈佳	131,443	0	71,918	203,361	董监高股份限售	按董监高限售股份的规定解锁
刘得胜	56,000	0	22,400	78,400	股权激励限售股	按公司股权激励计划的规定解锁
肖祥湘	70,031	0	3,501	73,532	类高管限售股	按董监高限售股份的规定解锁
其余限售 股股东	1,427,347	418,020	410,331	1,419,658	董监（类）高限售 股与股权激励限 售股	按董监高限售股份和公司股权激励计划的规定解锁
合计	33,731,006	418,020	11,871,284	45,184,270	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

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		7,660	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
章卫国	境内自 然人	24.92%	43,177,729	12,336,494	32,383,296	10,794,433	质押	7,700,000
周岭松	境内自 然人	3.89%	6,743,260	1,806,860	0	6,743,260		
刘雄鹰	境内自 然人	2.37%	4,104,176	1,192,550	3,078,131	1,026,045		
何晓锋	境内自 然人	2.25%	3,904,723	1,115,635	2,928,542	976,181		
彭龙生	境内自 然人	1.86%	3,220,970	920,277	3,220,970	0		
何艳	境内自 然人	1.60%	2,773,344	1,186,204	0	2,773,344		
盛忠斌	境内自 然人	1.59%	2,757,709	774,717	0	2,757,709		
詹晓秋	境内自 然人	1.36%	2,351,980	1,433,380	0	2,351,980		
孟庆亮	境内自 然人	1.09%	1,893,624	782,104	0	1,893,624		
肖启厚	境内自 然人	0.93%	1,610,000	319,924	0	1,610,000		
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)	无相关情况							

上述股东关联关系或一致行动的说明	盛忠斌为章卫国妻子之弟，除此之外，公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无相关情况		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无相关情况		
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
章卫国	10,794,433	人民币普通股	10,794,433
周岭松	6,743,260	人民币普通股	6,743,260
何艳	2,773,344	人民币普通股	2,773,344
盛忠斌	2,757,709	人民币普通股	2,757,709
詹晓秋	2,351,980	人民币普通股	2,351,980
孟庆亮	1,893,624	人民币普通股	1,893,624
肖启厚	1,610,000	人民币普通股	1,610,000
张息	1,570,980	人民币普通股	1,570,980
章卫卿	1,511,860	人民币普通股	1,511,860
周刚	1,479,381	人民币普通股	1,479,381
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	盛忠斌为章卫国妻子之弟，章卫卿为章卫国之妹，除此之外，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的情况。		
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）	<p>公司股东周岭松除通过普通证券账户持有 1,092,160 股外，还通过德邦证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,651,100 股，实际合计持有 6,743,260 股。</p> <p>公司股东詹晓秋通过普通证券账户持有 0 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,351,980 股，实际合计持有 2,351,980 股。</p> <p>公司股东孟庆亮除通过普通证券账户持有 763,964 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,129,660 股，实际合计持有 1,893,624 股。</p>		

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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
刘雄鹰	高级副总裁	现任	2,911,626	27,900	0	4,104,176	0	0	0
韩驭安	财务总监	现任	0	8,800	0	8,800	0	0	0
合计	--	--	2,911,626	36,700	0	4,112,976	0	0	0

注：公司于 2021 年 6 月 2 日（股权登记日）实施 2020 年度利润分配方案，公司董事、监事、高级管理人员截至 2021 年 6 月 2 日持有的股份参与了 2020 年度利润分配方案。

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

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

1、2020年6月2日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过《关于进一步明确公司公开发行可转换公司债券具体方案的议案》，公司董事会根据股东大会授权确定“飞鹿转债”初始转股价格为9.9元/股。

2、根据公司2020年度股东大会决议，公司于2021年6月2日（股权登记日）实施2020年年度权益分派：以剔除已回购股份1,370,000股后的股本122,614,730股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.6元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增4股。根据《株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司创业板公开发行可转换公司债券募集说明书》及中国证监会有关规定，结合本次权益分派实施情况，飞鹿转债转股价格调整为7.05元/股，调整后的转股价格于2021年6月3日生效。

2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金额 (元)	累计转股数 (股)	转股数量占转股开始 日前公司已发行股份 总额的	尚未转股金额 (元)	未转股金额占 发行总金额的 比例
------	--------	-------------	-------	---------------	--------------	-------------------------------	---------------	------------------------

						比例		
飞鹿转债	2020年12月11日-2026年6月4日	1,770,000	177,000,000.00	25,654,300.00	2,658,623	2.19%	151,345,700.00	85.51%

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	郑敏芬	境内自然人	62,856	6,285,600.00	4.15%
2	华夏基金延年益寿 4 号固定收益型养老金产品—中国农业银行股份有限公司	其他	52,860	5,286,000.00	3.49%
3	刘燕	境内自然人	38,585	3,858,500.00	2.55%
4	胡铮江	境内自然人	34,700	3,470,000.00	2.29%
5	梁小红	境内自然人	27,000	2,700,000.00	1.78%
6	上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	其他	21,000	2,100,000.00	1.39%
7	周岭松	境内自然人	20,600	2,060,000.00	1.36%
8	吴菊香	境内自然人	18,760	1,876,000.00	1.24%
9	杨哲	境内自然人	18,055	1,805,500.00	1.19%
10	梁强	境内自然人	17,990	1,799,000.00	1.19%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

1、报告期末公司资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标及同期对比变动情况请查阅公司《2021年半年度报告》“第九节债券相关情况-六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

2、2021年6月10日，联合资信评估股份有限公司出具《信用评级公告》（联合[2021]3733号），确定公司主体长期信用等级为A+，“飞鹿转债”信用等级为A+，评级展望为稳定。本次评级等级较以往评级等级未发生变化。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	163.70%	150.49%	13.21%
资产负债率	62.01%	60.61%	1.40%
速动比率	135.36%	134.09%	1.27%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	202.63	52.99	282.39%
EBITDA 全部债务比	2.35%	2.91%	-0.56%
利息保障倍数	1.62	1.27	27.56%
现金利息保障倍数	1.64	1.27	29.13%
EBITDA 利息保障倍数	2.94	2.34	25.64%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司

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	171,485,586.22	228,657,286.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	37,847,886.82	55,991,343.11
应收账款	343,729,680.13	340,029,910.26
应收款项融资	3,411,341.84	9,891,828.21
预付款项	10,854,895.50	5,981,372.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	24,276,373.40	19,485,292.46
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	126,353,324.83	82,258,805.50
合同资产	57,136,228.75	58,632,789.59

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,340,064.27	8,614,380.01
流动资产合计	792,435,381.76	809,543,007.95
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	10,855,988.84	11,087,793.95
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	169,867,575.13	177,343,311.82
在建工程	286,183,326.67	226,725,648.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,136,494.66	
无形资产	63,787,774.33	64,847,347.00
开发支出		
商誉	29,956,626.10	29,956,626.10
长期待摊费用	1,033,805.31	1,417,090.65
递延所得税资产	7,953,298.35	8,176,300.48
其他非流动资产	78,228,414.79	20,203,730.87
非流动资产合计	652,003,304.18	539,757,849.21
资产总计	1,444,438,685.94	1,349,300,857.16
流动负债：		
短期借款	159,962,000.00	185,500,000.00
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	27,954,564.00	24,740,027.18
应付账款	237,667,702.93	248,984,666.62

预收款项		
合同负债	1,511,226.48	1,752,876.82
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	3,095,895.09	6,101,984.04
应交税费	6,407,556.41	15,609,251.84
其他应付款	13,719,215.56	14,265,834.38
其中：应付利息		
应付股利	125,840.00	57,200.00
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	33,754,055.69	40,971,361.70
流动负债合计	484,072,216.16	537,926,002.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	290,000,000.00	140,000,000.00
应付债券	109,614,784.13	131,843,495.14
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,975,473.33	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,689,000.00	4,689,000.00
递延所得税负债	3,298,149.09	3,419,924.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	411,577,406.55	279,952,419.95
负债合计	895,649,622.71	817,878,422.53
所有者权益：		
股本	173,264,515.00	121,566,868.00

其他权益工具	35,526,662.44	41,527,813.07
其中：优先股		
永续债		
资本公积	139,125,297.99	157,708,815.27
减：库存股	21,957,571.55	11,954,302.40
其他综合收益		
专项储备	2,322,642.50	1,755,452.39
盈余公积	23,435,113.09	21,857,168.81
一般风险准备		
未分配利润	186,310,170.69	191,891,185.09
归属于母公司所有者权益合计	538,026,830.16	524,353,000.23
少数股东权益	10,762,233.07	7,069,434.40
所有者权益合计	548,789,063.23	531,422,434.63
负债和所有者权益总计	1,444,438,685.94	1,349,300,857.16

法定代表人：章卫国

主管会计工作负责人：韩驭安

会计机构负责人：张燕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	57,235,225.40	87,002,892.77
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	34,975,386.82	55,231,343.11
应收账款	286,322,941.68	245,825,421.85
应收款项融资	273,474.10	6,784,193.21
预付款项	23,289,201.87	5,924,218.50
其他应收款	63,303,419.95	92,170,949.66
其中：应收利息		
应收股利		
存货	98,293,182.12	69,298,817.84
合同资产	35,133,012.56	38,721,913.40
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	1,914,290.37	1,929,171.16
流动资产合计	600,740,134.87	602,888,921.50
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	247,963,533.31	244,785,338.42
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	144,255,181.48	150,531,708.31
在建工程	9,764,717.21	9,764,717.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,235,672.09	23,358,064.35
开发支出		
商誉	16,038,578.66	16,038,578.66
长期待摊费用	1,093,393.40	1,311,242.08
递延所得税资产	6,429,314.78	6,542,531.62
其他非流动资产	5,497,080.35	2,234,820.05
非流动资产合计	454,277,471.28	454,567,000.70
资产总计	1,055,017,606.15	1,057,455,922.20
流动负债：		
短期借款	130,000,000.00	185,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	19,051,110.00	15,579,779.56
应付账款	176,874,989.92	149,507,606.43
预收款项		
合同负债	2,340,800.33	1,047,256.89
应付职工薪酬	1,333,395.27	3,361,436.98
应交税费	4,601,790.52	7,213,644.02
其他应付款	31,280,348.35	33,633,048.71

其中：应付利息		
应付股利	125,840.00	57,200.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	32,460,446.52	40,891,169.90
流动负债合计	397,942,880.91	436,233,942.49
非流动负债：		
长期借款	40,000,000.00	
应付债券	109,614,784.13	131,843,495.14
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,689,000.00	4,689,000.00
递延所得税负债	1,290,568.57	1,290,568.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	155,594,352.70	137,823,063.71
负债合计	553,537,233.61	574,057,006.20
所有者权益：		
股本	173,264,515.00	121,566,868.00
其他权益工具	35,526,662.44	41,527,813.07
其中：优先股		
永续债		
资本公积	139,057,935.00	157,641,452.28
减：库存股	21,957,571.55	11,954,302.40
其他综合收益		
专项储备	2,209,897.34	1,755,452.39
盈余公积	21,857,168.81	21,857,168.81
未分配利润	151,521,765.50	151,004,463.85
所有者权益合计	501,480,372.54	483,398,916.00
负债和所有者权益总计	1,055,017,606.15	1,057,455,922.20

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	240,652,846.77	183,582,620.15
其中：营业收入	240,652,846.77	183,582,620.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	244,009,219.44	191,174,250.46
其中：营业成本	186,676,366.60	141,761,577.24
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,142,375.67	831,330.75
销售费用	18,232,401.37	15,947,519.33
管理费用	22,359,466.19	18,928,988.66
研发费用	8,050,685.34	5,539,996.41
财务费用	7,547,924.27	8,164,838.07
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	2,684,951.48	3,115,386.68
投资收益（损失以“-”号填列）	27,494.89	452,788.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	27,494.89	452,788.92
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,462,946.90	4,975,883.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-852,989.13	211,342.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,869.49	536.32

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,975,900.96	1,164,307.47
加：营业外收入	1,171,431.85	1,227,402.75
减：营业外支出	86,705.94	212,291.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,060,626.87	2,179,418.72
减：所得税费用	1,426,818.86	772,091.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,633,808.01	1,407,327.70
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	2,633,808.01	1,407,327.70
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	3,507,370.02	1,731,155.67
2.少数股东损益	-873,562.01	-323,827.97
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	2,633,808.01	1,407,327.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,507,370.02	1,731,155.67
归属于少数股东的综合收益总额	-873,562.01	-323,827.97
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0206	0.0142

(二) 稀释每股收益	0.0206	0.0142
------------	--------	--------

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

法定代表人：章卫国

主管会计工作负责人：韩驭安

会计机构负责人：张燕

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	180,533,425.50	143,152,320.84
减：营业成本	142,312,693.22	109,811,798.03
税金及附加	755,561.02	420,423.02
销售费用	10,009,756.99	8,142,299.11
管理费用	14,086,923.67	15,348,198.85
研发费用	4,964,805.97	3,975,707.43
财务费用	4,122,873.28	7,148,576.86
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	2,410,279.04	3,115,386.68
投资收益（损失以“－”号填列）	552,494.89	452,788.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,597,438.98	1,920,479.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	91,391.06	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11,780.78	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	8,944,196.10	3,793,973.06
加：营业外收入	55,404.34	1,182,976.34
减：营业外支出	14,537.57	202,111.44
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,985,062.87	4,774,837.96
减：所得税费用	1,106,154.49	318,695.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,878,908.38	4,456,142.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	7,878,908.38	4,456,142.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	7,878,908.38	4,456,142.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	197,366,545.70	126,414,908.61
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	2,070,206.74	676,330.15
收到其他与经营活动有关的现金	37,230,808.47	34,380,491.76
经营活动现金流入小计	236,667,560.91	161,471,730.52
购买商品、接受劳务支付的现金	160,930,165.26	122,721,048.09
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	29,712,819.42	22,171,352.53
支付的各项税费	19,036,909.24	11,095,659.58
支付其他与经营活动有关的现金	71,708,010.27	56,206,972.91
经营活动现金流出小计	281,387,904.19	212,195,033.11
经营活动产生的现金流量净额	-44,720,343.28	-50,723,302.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,000.00	8,378.00
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	1,000.00	8,378.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	106,398,135.11	32,343,735.61
投资支付的现金	1,740,700.00	960,000.00
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	108,138,835.11	33,303,735.61
投资活动产生的现金流量净额	-108,137,835.11	-33,295,357.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,038,894.41	172,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,038,894.41	172,000,000.00
取得借款收到的现金	229,962,000.00	235,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		89,853.98

筹资活动现金流入小计	232,000,894.41	407,589,853.98
偿还债务支付的现金	105,616,388.89	152,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,733,470.46	3,526,282.28
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	10,767,137.06	15,022,299.50
筹资活动现金流出小计	132,116,996.41	171,148,581.78
筹资活动产生的现金流量净额	99,883,898.00	236,441,272.20
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	-52,974,280.39	152,422,612.00
加：期初现金及现金等价物余额	185,551,832.08	135,195,824.40
六、期末现金及现金等价物余额	132,577,551.69	287,618,436.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	94,466,150.97	76,722,335.59
收到的税费返还	1,984,816.66	676,330.15
收到其他与经营活动有关的现金	219,439,765.84	144,131,119.52
经营活动现金流入小计	315,890,733.47	221,529,785.26
购买商品、接受劳务支付的现金	79,462,697.52	86,060,591.23
支付给职工以及为职工支付的现金	17,116,498.43	15,834,637.79
支付的各项税费	10,266,236.08	5,018,325.43
支付其他与经营活动有关的现金	191,078,977.44	86,802,091.19
经营活动现金流出小计	297,924,409.47	193,715,645.64
经营活动产生的现金流量净额	17,966,324.00	27,814,139.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	525,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	525,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,348,314.65	9,348,260.72

投资支付的现金	3,150,700.00	2,010,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,499,014.65	11,358,260.72
投资活动产生的现金流量净额	-4,974,014.65	-11,358,260.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-1,105.59	
取得借款收到的现金	90,000,000.00	125,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		27,794.19
筹资活动现金流入小计	89,998,894.41	125,027,794.19
偿还债务支付的现金	105,000,000.00	145,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,322,917.39	6,724,273.22
支付其他与筹资活动有关的现金	10,767,137.06	12,922,299.50
筹资活动现金流出小计	127,090,054.45	164,646,572.72
筹资活动产生的现金流量净额	-37,091,160.04	-39,618,778.53
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	-24,098,850.69	-23,162,899.63
加：期初现金及现金等价物余额	58,653,706.91	68,637,026.02
六、期末现金及现金等价物余额	34,554,856.22	45,474,126.39

7、合并所有者权益变动表

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	121,566,868.00			41,527,813.07	157,708,815.27	11,954,302.40		1,755,452.39	21,857,168.81		191,891,185.09		524,353,000.23	4,242,865.77	528,595,866.00
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	121,566,868.00			41,527,813.07	157,708,815.27	11,954,302.40		1,755,452.39	21,857,168.81		191,891,185.09		524,353,000.23	4,242,865.77	528,595,866.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,697,647.00			-6,001,150.63	-18,583,517.28	10,003,269.15		567,190.11	1,577,944.28		-5,581,014.40		13,673,829.93	6,519,367.30	20,193,197.23
（一）综合收益总额											3,507,370.02		3,507,370.02	-873,562.01	2,633,808.01
（二）所有者投入和减少资本	2,651,755.00			-6,001,150.63	30,462,374.72	10,003,269.15							17,109,709.94	2,040,000.00	19,149,709.94

株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

1. 所有者投入的普通股														2,040,000.00	2,040,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,651,755.00			-6,001,150.63	29,063,424.74									25,714,029.11	25,714,029.11
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,398,949.98	10,003,269.15								-8,604,319.17	-8,604,319.17
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	49,045,892.00				-49,045,892.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	49,045,892.00				-49,045,892.00										
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															

株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							567,190.11					567,190.11		567,190.11
1. 本期提取							1,966,678.33					1,966,678.33		1,966,678.33
2. 本期使用							-1,399,488.22					-1,399,488.22		-1,399,488.22
(六) 其他								1,577,944.28		-1,726,777.69		-148,833.41	5,352,929.31	5,204,095.90
四、本期期末余额	173,264,515.00			35,526,662.44	139,125,297.99	21,957,571.55	2,322,642.50	23,435,113.09		186,310,170.69		538,026,830.16	10,762,233.07	548,789,063.23

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	121,600,000.00				154,257,422.67	13,694,782.40		974,783.88	20,735,901.70		168,855,565.93		452,728,891.78	4,566,693.74	457,295,585.52	
加：会计政策变更																

株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	121,600,000.00			154,257,422.67	13,694,782.40		974,783.88	20,735,901.70		168,855,565.93	452,728,891.78	4,566,693.74	457,295,585.52	
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)			41,543,773.39	2,238,319.98			756,233.89			1,731,155.67	46,269,482.93	-323,827.97	45,945,654.96	
(一) 综合收益总额										1,731,155.67	1,731,155.67	-323,827.97	1,407,327.70	
(二) 所有者投入和减少资本			41,543,773.39	2,238,319.98							43,782,093.37		43,782,093.37	
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本			41,543,773.39								41,543,773.39		41,543,773.39	
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,238,319.98							2,238,319.98		2,238,319.98	
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								756.23 3.89					756.23 3.89	756,233.89	
1. 本期提取								1,724, 291.82					1,724,2 91.82	1,724,291.82	
2. 本期使用								-968,0 57.93					-968,05 7.93	-968,057.93	
(六) 其他															
四、本期期末余额	121,600,000.00			41,543,7 73.39	156,49 5,742.6 5	13,694,7 82.40		1,731, 017.77	20,735 ,901.7 0			170,586,7 21.60	498,99 8,374.7 1	4,242,865.77	503,241,240.48

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	121,566,868.00			41,527,813.07	157,641,452.28	11,954,302.40		1,755,452.39	21,857,168.81	151,004,463.85		483,398,916.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	121,566,868.00			41,527,813.07	157,641,452.28	11,954,302.40		1,755,452.39	21,857,168.81	151,004,463.85		483,398,916.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,697,647.00			-6,001,150.63	-18,583,517.28	10,003,269.15		454,444.95		517,301.65		18,081,456.54
（一）综合收益总额										7,878,908.38		7,878,908.38
（二）所有者投入和减少资本	2,651,755.00			-6,001,150.63	30,462,374.72	10,003,269.15						17,109,709.94
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,651,755.00			-6,001,150.63	29,063,424.74							25,714,029.11
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,398,949.98	10,003,269.15						-8,604,319.17
4. 其他												
（三）利润分配										-7,361,606.73		-7,361,606.73
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的										-7,361,606.73		-7,361,606.73

株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	49,045,892.00				-49,045,892.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	49,045,892.00				-49,045,892.00							
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								454,444.95				454,444.95
1. 本期提取								1,853,933.17				1,853,933.17
2. 本期使用								-1,399,488.22				-1,399,488.22
(六) 其他												
四、本期期末余额	173,264,515.00			35,526,662.44	139,057,935.00	21,957,571.55		2,209,897.34	21,857,168.81	151,521,765.50		501,480,372.54

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先	永续债	其他								

株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

		股									
一、上年年末余额	121,600,000.00				154,190,059.68	13,694,782.40		974,783.88	20,735,901.70	140,911,059.82	424,717,022.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	121,600,000.00				154,190,059.68	13,694,782.40		974,783.88	20,735,901.70	140,911,059.82	424,717,022.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				41,543,773.39	2,238,319.98			756,233.89		4,456,142.03	48,994,469.29
（一）综合收益总额										4,456,142.03	4,456,142.03
（二）所有者投入和减少资本				41,543,773.39	2,238,319.98						43,782,093.37
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本				41,543,773.39	2,238,319.98						41,543,773.39
3. 股份支付计入所有者权益的金额											2,238,319.98
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结											

株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司 2021 年半年度报告全文

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								756,233.89				756,233.89
1. 本期提取								1,724,291.82				1,724,291.82
2. 本期使用								-968,057.93				-968,057.93
（六）其他												
四、本期期末余额	121,600,000.00			41,543,773.39	156,428,379.66	13,694,782.40		1,731,017.77	20,735,901.70	145,367,201.85		473,711,491.97

三、公司基本情况

株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）是根据株洲飞鹿涂料有限责任公司（以下简称飞鹿有限公司）2012年4月6日股东会议决议通过的《关于整体变更设立为股份有限公司的方案》，将飞鹿有限公司截至2012年2月29日经审计后的净资产折合股份整体变更设立的，并经株洲工商行政管理局（湘株）私营登记字【2012】第1165号“准予变更登记通知书”批准，于2012年4月26日，取得株洲市工商行政管理局颁布的注册号为430200000005250的企业法人营业执照，统一社会信用代码914302007656224696。现注册资本为121566868元，法人代表：章卫国，本公司住所：湖南省株洲市荷塘区金山工业园。

2017年6月13日，经中国证券监督管理委员会《关于核准株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2017】762号）文核准，本公司向社会首次公开发行人民币普通股股票1900万股并于深圳证券交易所创业板上市，股票代码：300665。

截至2021年6月30日，本公司股本总数173,264,515.00股，股本及股权结构如下：

序号	股东明细	持股数（股）	持股比例（%）
一、	有限售条件股份		
1、	其中：高管锁定股	43,582,670	25.15
2、	股权激励限售股	1,601,600	0.92
	小计	45,184,270	26.08
二、	无限售条件股份		
1、	其中：人民币普通股	128,080,245	73.92
	小计	128,080,245	73.92
三、	股份总数	173,264,515	100.00

本公司属于化学原料和化学制品制造业，经营范围为：水性涂料、油性涂料、防水建筑材料、建筑材料、非水性涂料、环保新型复合材料、重金属污染阻隔材料、合成树脂、新型装饰材料、新型耐磨及防腐工程材料、胶粘材料、环保材料、化学试剂和助剂的研发、生产、销售及施工服务（监控化学品、危险化学品除外）；危险化学品生产及在其厂区范围内销售本企业生产的危险化学品（具体项目按《安全生产许可证》许可范围经营，有效期至2024年1月22日）；环保工程专业承包；装饰装修工程；防水防腐保温工程；机械设备及配件的研发、生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；贸易代理；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会。董事会下设提名委员会、战略委员会、审计委员会（下设审计与监察部）、薪酬与考核委员会，董事会下设董事长，董事长下设总裁、总裁下有证券投资及审计中心、产业事业中心、产品研发中心、制造中心及行政服务部（党群工作部）、人力资源部、财务管理部、供应物流管理部、安全与环境管理部、质量管理部等职能部门。

本财务报表经公司董事会于2021年8月19日批准报出。

本集团合并报表范围包括株洲飞鹿防腐防水技术工程有限责任公司（以下简称飞鹿工程公司）、广州飞鹿铁路涂料与涂装有限责任公司（以下简称飞鹿铁路涂料公司）、湖南耐渗塑胶工程材料有限公司（以下简称湖南耐渗公司）、长沙飞鹿高分子新材料有限责任公司（以下简称长沙飞鹿公司）、深圳飞鹿防水防腐材料工程技术有限公司（以下简称深圳飞鹿公司）、广东飞鹿新材料科技有限公司（以下简称广东飞鹿公司）、上海飞鹿嘉乘高新产业股权投资基金管理有限公司（以下简称上海飞鹿公司）、湖南博杨新材料科技有限责任公司（以下简称博杨新材）、中科德诚（广州）新材料有限公司（中科德诚）、株洲飞鹿项目管理咨询有限公司（以下简称飞鹿项目公司或项目管理公司）等公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、长期资产减值、收入确认和计量、政府补助、安全生产费等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团营业周期为12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值

份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间一致，不涉及调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、

流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

不适用

10、金融工具

本集团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。

1、金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件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：①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。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，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，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。

本集团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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本年无重分类资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团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，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产合同条款规定,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)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

2、金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和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,(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,(根据实际情况进行披露具体金融负债内容)。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本集团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)本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:(1)如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。(2)如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益

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

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据

示例参考应收账款。

12、应收账款

应收票据、应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

本集团在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团基于共同风险特征参考历史信用损失经验，将应收票据、应收账款划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险，并考虑本年的前瞻性信息。不同组合的确定情况：

相关组合	计量预期信用损失的情况
银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期信用损失率为0%

以应收账款、商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合并范围内关联方应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期信用损失率为0%

13、应收款项融资

当应收票据和应收款项同时满足以下条件时，本集团将其划分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，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息支付；
- 2) 本集团管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

本集团在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

本集团基于共同风险特征参考历史信用损失经验，将其他应收款划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险，并考虑本年的前瞻性信息。不同组合的确定情况：

相关组合	计量预期信用损失的情况
应收保证金、押金、备用金、代	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风

垫及暂付款项等作为信用风险特征的其他应收款	险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期信用损失率为0%
按账龄作为信用风险特征的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合并范围内关联方其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期信用损失率为0%

15、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

16、合同资产

合同资产的预期信用损失的确定方法，参见上述11. 应收票据及应收账款。

本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”

17、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述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应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原

持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权如果是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，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和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；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；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；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现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
运输设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
电子设备及其他	年限平均法	3-5	3-5	19.00-32.33

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求
无

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成

本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、商标、计算机软件、专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；商标、计算机软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

无

31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。

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）。

对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，每年末均进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。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。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期分担的年限在一年以上的各项费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、职工福利费、社会保险费（医疗保险费、工伤保险费、生育保险费）、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

无

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。/本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率/相关租赁合同利率/本集团最近一期类似资产抵押贷款利率/企业发行的同期债券利率……为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后,本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量:①确认租赁负债的利息时,增加租赁负债的账面金额;②支付租赁付款额时,减少租赁负债的账面金额;③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时,重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益,但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率,或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时,本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后,发生下列情形时,本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债,并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动(该情形下,采用原折现率折现);②保余值预计的应付金额发生变动(该情形下,采用原折现率折现);③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动(该情形下,采用修订后的折现率折现);④购买选择权的评估结果发生变化(该情形下,采用修订后的折现率折现);⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化(该情形下,采用修订后的折现率折现)。

36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

37、股份支付

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

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

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的(因未满足可行权条件而被取消的除外),作为加速行权处理,即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件,在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

本集团的营业收入主要包括销售商品收入和提供劳务收入,收入确认政策如下:

本集团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的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收到应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

具体收入确认方式如下：

销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(1) 销售商品收入（包括：防腐涂料销售、防水涂料销售、其他产品销售）

1) 产品签收后确认：产品已发货并收到客户指定的收货人签收回执、且已发货产品的成本能够可靠计量后确认收入。主要为防腐涂料销售收入、其他产品销售收入。

2) 产品验收后确认：产品已发货并收到客户自行或指定的检验机构对产品的检验合格单、且已发货产品成本能够可靠计量后确认收入。主要为防水涂料收入。

(2) 提供劳务收入（包括：涂料涂装一体化、涂装施工）

1) 涂料涂装一体化：既销售本集团产品，同时又为客户提供该产品的涂装劳务，与客户签订的是一份业务合同，并未分开涂料销售和涂装劳务。在涂料涂装一体化项目获得客户验收合格确认、且涂装一体化项目发生的成本能够可靠计量后确认收入。

2) 涂装施工：仅为客户提供涂料的涂装施工服务，项目实施周期较短，公司根据完工验收单在项目完工时确认收入，确认金额为验收确认单据的金额。

40、政府补助

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助，主要包括增值税返还、技术研究开发项目专项

资金等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法/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。

2) 提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法/其他合理的方法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

3) 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本,在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

4) 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产,本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧;对于其他经营租赁资产,采用系统合理的方法进行摊销。

5) 可变租赁付款额

本集团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。

6) 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的,本集团自变更生效日开始,将其作为一项新的租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 初始计量

在租赁期开始日,本集团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。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为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。租赁收款额,是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项,包括:①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额;存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额,该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定;③购买选择权的行权价格,前提是合理确定承租人将行使该选择权;④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项,前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;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。

2) 后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率,是指确定租赁投资净额采用内含折现率(转租情况下,若转租的租赁内含利率无法确定,采用原租赁的折现率(根据与转租有关的初始直接费用进行调整)),或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

3) 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的,本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理:①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理,且满足假如变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁条件的,本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

43、其他重要的会计政策和会计估计

安全生产费:

根据财政部、国家安全生产监督管理总局印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企[2012]16号)的规定,本集团安全生产费以公司上年度销售收入为计提基数,采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取:

序号	年度销售额	计提比例(%)
1	1,000万元及以下部分	4.00
2	1,000万元至10,000万元(含)部分	2.00
3	10,000万元至100,000万元(含)部分	0.50

4	100,000万元以上部分	0.20
---	---------------	------

提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费用形成固定资产的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成的固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部修订发布了《企业会计准则第21号-租赁》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原会计政策进行相应调整变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则	2021年8月19日，公司召开第四届董事会第五次会议审议通过本会计政策变更事项	增加使用权资产、租赁负债报表项目。

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。

本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据下列方法计量使用权资产：

假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率（加权平均值：3.85%）来对租赁付款额进行折现。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	228,657,286.76	228,657,286.76	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	55,991,343.11	55,991,343.11	
应收账款	340,029,910.26	340,029,910.26	
应收款项融资	9,891,828.21	9,891,828.21	
预付款项	5,981,372.05	5,981,372.05	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	19,485,292.46	19,485,292.46	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	82,258,805.50	82,258,805.50	
合同资产	58,632,789.59	58,632,789.59	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,614,380.01	8,614,380.01	
流动资产合计	809,543,007.95	809,543,007.95	
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	11,087,793.95	11,087,793.95	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	177,343,311.82	177,343,311.82	

在建工程	226,725,648.34	226,725,648.34	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,145,945.89	5,145,945.89
无形资产	64,847,347.00	64,847,347.00	
开发支出			
商誉	29,956,626.10	29,956,626.10	
长期待摊费用	1,417,090.65	1,213,592.23	203,498.42
递延所得税资产	8,176,300.48	8,176,300.48	
其他非流动资产	20,203,730.87	20,203,730.87	
非流动资产合计	539,757,849.21	539,757,849.21	544,700,296.68
资产总计	1,349,300,857.16	1,349,300,857.16	1,354,243,304.63
流动负债：			
短期借款	185,500,000.00	185,500,000.00	
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	24,740,027.18	24,740,027.18	
应付账款	248,984,666.62	248,984,666.62	
预收款项			
合同负债	1,752,876.82	1,752,876.82	
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	6,101,984.04	6,101,984.04	
应交税费	15,609,251.84	15,609,251.84	
其他应付款	14,265,834.38	14,265,834.38	
其中：应付利息			
应付股利	57,200.00	57,200.00	
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	40,971,361.70	40,971,361.70	
流动负债合计	537,926,002.58	537,926,002.58	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	140,000,000.00	140,000,000.00	
应付债券	131,843,495.14	131,843,495.14	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,942,447.47	4,942,447.47
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,689,000.00	4,689,000.00	
递延所得税负债	3,419,924.81	3,419,924.81	
其他非流动负债			
非流动负债合计	279,952,419.95	279,952,419.95	284,894,867.42
负债合计	817,878,422.53	817,878,422.53	822,820,870.00
所有者权益：			
股本	121,566,868.00	121,566,868.00	
其他权益工具	41,527,813.07	41,527,813.07	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	157,708,815.27	157,708,815.27	
减：库存股	11,954,302.40	11,954,302.40	
其他综合收益			
专项储备	1,755,452.39	1,755,452.39	
盈余公积	21,857,168.81	21,857,168.81	
一般风险准备			
未分配利润	191,891,185.09	191,891,185.09	
归属于母公司所有者权益合计	524,353,000.23	524,353,000.23	
少数股东权益	7,069,434.40	7,069,434.40	
所有者权益合计	531,422,434.63	531,422,434.63	
负债和所有者权益总计	1,349,300,857.16	1,349,300,857.16	1,354,243,304.63

调整情况说明

公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第21号——租赁》，并对合并财务报表相关项目作出调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	87,002,892.77	87,002,892.77	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	55,231,343.11	55,231,343.11	
应收账款	245,825,421.85	245,825,421.85	
应收款项融资	6,784,193.21	6,784,193.21	
预付款项	5,924,218.50	5,924,218.50	
其他应收款	92,170,949.66	92,170,949.66	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	69,298,817.84	69,298,817.84	
合同资产	38,721,913.40	38,721,913.40	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,929,171.16	1,929,171.16	
流动资产合计	602,888,921.50	602,888,921.50	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	244,785,338.42	244,785,338.42	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	150,531,708.31	150,531,708.31	
在建工程	9,764,717.21	9,764,717.21	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	23,358,064.35	23,358,064.35	
开发支出			
商誉	16,038,578.66	16,038,578.66	
长期待摊费用	1,311,242.08	1,311,242.08	
递延所得税资产	6,542,531.62	6,542,531.62	
其他非流动资产	2,234,820.05	2,234,820.05	
非流动资产合计	454,567,000.70	454,567,000.70	
资产总计	1,057,455,922.20	1,057,455,922.20	
流动负债：			
短期借款	185,000,000.00	185,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	15,579,779.56	15,579,779.56	
应付账款	149,507,606.43	149,507,606.43	
预收款项			
合同负债	1,047,256.89	1,047,256.89	
应付职工薪酬	3,361,436.98	3,361,436.98	
应交税费	7,213,644.02	7,213,644.02	
其他应付款	33,633,048.71	33,633,048.71	
其中：应付利息			
应付股利	57,200.00	57,200.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	40,891,169.90	40,891,169.90	
流动负债合计	436,233,942.49	436,233,942.49	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	131,843,495.14	131,843,495.14	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	4,689,000.00	4,689,000.00	
递延所得税负债	1,290,568.57	1,290,568.57	
其他非流动负债			
非流动负债合计	137,823,063.71	137,823,063.71	
负债合计	574,057,006.20	574,057,006.20	
所有者权益：			
股本	121,566,868.00	121,566,868.00	
其他权益工具	41,527,813.07	41,527,813.07	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	157,641,452.28	157,641,452.28	
减：库存股	11,954,302.40	11,954,302.40	
其他综合收益			
专项储备	1,755,452.39	1,755,452.39	
盈余公积	21,857,168.81	21,857,168.81	
未分配利润	151,004,463.85	151,004,463.85	
所有者权益合计	483,398,916.00	483,398,916.00	
负债和所有者权益总计	1,057,455,922.20	1,057,455,922.20	

调整情况说明

公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第21号——租赁》，对母公司财务报表列示无影响。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35号），本公司自 2021 年1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目作出调整。

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额抵扣进项税额后余额或销售额	9%、10%、13%、16%
消费税	应税销售额	4%

城市维护建设税	应缴流转税额	15%
企业所得税	应纳税所得额	7%
教育费附加	应缴流转税额	5%
房产税	以房产原值的 80%	1.2%

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
飞鹿工程公司	25%
飞鹿铁路涂料公司	20%
长沙飞鹿公司	25%
广东飞鹿公司	25%
深圳飞鹿公司	25%
上海飞鹿公司	25%
博杨新材	20%
中科德诚	25%
项目管理公司	25%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

本公司于2017年9月5日取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局核发的高新技术企业证书（证书编号 GR201743000239），被认定为高新技术企业，有效期至2020年9月5日，并于2020年9月11日再次取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局核发的高新技术企业证书（证书编号GR202043001244），被认定为高新技术企业，有效期三年。根据企业所得税法及实施条例的规定，本公司2020年度企业所得税税率减按15%。

子公司湖南耐渗公司于2015年10月28日取得证书编号GR201543000499的高新技术企业证书，有效期至2018年10月27日，并于2018年12月3日再次取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局核发的高新技术企业证书（证书编号 GR201843001202），被认定为高新技术企业，有效期三年。根据企业所得税法及实施条例的规定，湖南耐渗公司2020年度企业所得税税率减按15%。

根据企业所得税法及实施条例，本公司为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的75%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的150%摊销。

(2) 增值税

根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52号）的相关规定，本公司可享受增值税即征即退的税收优惠，具体为本公司安置的残疾人员每人每月可享受经省人民政府批准的月最低工资标准的4倍增值税退税优惠。

(3) 消费税

根据《财政部、国家税务总局 关于对电池、涂料征收消费税的通知》（财税〔2015〕16号）的相关规定，对施工状态下挥发性有机物(Volatile Organic Compounds,VOC)含量低于420克/升(含)的涂料免征消费税。本公司生产的涂料产品经化学工业乳胶质量监督检验中心检测，符合文件减征消费税的规定，可享受免征消费税的税收优惠。

(4) 土地使用税

本公司属于安置残疾人的福利企业，根据《湖南省房产税施行细则》湘政发[2003]14号规定，享受当年度暂免征房产税

优惠；根据《关于检发<关于土地使用税若干具体问题的解释和暂行规定>的通知》（国家税务总局[88]国税地字第015号）规定，本公司工厂用地暂免征土地使用税。

3、其他

无

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	42,686.23	
银行存款	132,534,865.46	184,386,666.52
其他货币资金	38,908,034.53	44,270,620.24
合计	171,485,586.22	228,657,286.76

其他说明

无

2、交易性金融资产

无相关情况

其他说明：

无相关情况

3、衍生金融资产

无相关情况其他说明：

无相关情况

4、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	13,618,201.31	44,187,064.61
商业承兑票据	24,229,685.51	11,804,278.50
合计	37,847,886.82	55,991,343.11

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	48,088,119.97	100.00%	1,432,697.94	3.65%	46,655,422.03	57,579,406.84	100.00%	1,588,063.73	2.76%	55,991,343.11
其中：										
商业承兑汇票	34,469,918.66	28.32%	1,432,697.94	5.58%	33,037,220.72	13,392,342.23	23.26%	1,588,063.73	11.86%	11,804,278.50
银行承兑汇票	13,618,201.31	71.68%			13,618,201.31	44,187,064.61	76.74%			44,187,064.61
合计	48,088,119.97	100.00%	1,432,697.94	3.65%	46,655,422.03	57,579,406.84	100.00%	1,588,063.73	2.76%	55,991,343.11

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
无相关情况				

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
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	39,280,584.76	1,432,697.94	5.58%
合计	39,280,584.76	1,432,697.94	--

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

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年12月31日余额	1,588,063.73			1,588,063.73
2020年12月31日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	155,365.79			155,365.79
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年06月30日余额	1,432,697.94			1,432,697.94

(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	
应收票据坏账准备	1,588,063.73		155,365.79			1,432,697.94
合计	1,588,063.73		155,365.79			1,432,697.94

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

无相关情况

(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	55,395,608.46	13,291,201.31
商业承兑票据		20,442,245.21
合计	55,395,608.46	33,733,446.52

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无相关情况

其他说明：

无相关情况

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无相关情况

其中重要的应收票据核销情况：

无相关情况

应收票据核销说明：

无相关情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	377,795,714.58	100.00%	34,066,034.45	9.02%	343,729,680.13	378,907,966.05	100.00%	38,878,055.79	10.26%	340,029,910.26
其中：										
按账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	377,795,714.58	100.00%	34,066,034.45	9.02%	343,729,680.13	378,907,966.05	100.00%	38,878,055.79	10.26%	340,029,910.26
合计	377,795,714.58	100.00%	34,066,034.45	9.02%	343,729,680.13	378,907,966.05	100.00%	38,878,055.79	10.26%	340,029,910.26

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
无相关情况				

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
按账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	377,795,714.58	34,066,034.45	9.02%
合计	377,795,714.58	34,066,034.45	--

确定该组合依据的说明：

依据应收账款账龄确认组合。

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

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年12月31日余额	38,878,055.79			38,878,055.79
2020年12月31日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	4,812,021.34			4,812,021.34
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	34,066,034.45			34,066,034.45

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	315,384,936.65
1 至 2 年	32,748,964.80
2 至 3 年	10,516,046.12
3 年以上	19,145,767.01
3 至 4 年	12,265,677.57
4 至 5 年	5,660,537.76

5 年以上	1,219,551.68
合计	377,795,714.58

(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	
应收账款坏账准备	38,878,055.79		4,812,021.34			34,066,034.45
合计	38,878,055.79		4,812,021.34			34,066,034.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无相关情况

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无相关情况

其中重要的应收账款核销情况：

无相关情况

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	25,756,192.72	6.82%	1,287,809.64
客户二	23,988,030.31	6.35%	1,199,401.52
客户三	18,083,475.14	4.79%	1,454,173.76
客户四	17,421,100.40	4.61%	1,552,741.54
客户五	14,292,311.69	3.78%	714,615.58
合计	99,541,110.26	26.35%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,411,341.84	9,891,828.21
合计	3,411,341.84	9,891,828.21

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、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	10,622,989.44	97.86%	5,673,732.85	94.86%
1 至 2 年	103,418.86	0.95%	272,298.56	4.55%
2 至 3 年	65,821.20	0.61%	6,052.77	0.10%
3 年以上	62,666.00	0.58%	29,287.87	0.49%
合计	10,854,895.50	--	5,981,372.05	--

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：

本集团截至2021年6月30日账龄超过1年的大额预付账款主要系未结算的材料款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	应收账款期末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
供应商一	2,200,000.00	一年以内	20.27%
供应商二	1,850,000.00	一年以内	17.04%
供应商三	965,337.60	一年以内	8.89%
供应商四	658,534.00	一年以内	6.07%
供应商五	617,981.39	一年以内	5.69%
合计	6,291,852.99		57.96%

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,276,373.40	19,485,292.46
合计	24,276,373.40	19,485,292.46

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无相关情况

2) 重要逾期利息

无相关情况

其他说明：

无相关情况

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

无相关情况

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无相关情况

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无相关情况

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	16,812,823.81	18,069,269.11
其他	3,934,280.31	212,487.06
押金	607,903.00	699,423.95
代垫款项	26,093.36	
备用金	2,895,272.92	504,112.34
合计	24,276,373.40	19,485,292.46

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	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---
无相关情况				

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）	16,807,587.52
1 至 2 年	3,738,851.44
2 至 3 年	3,163,769.45
3 年以上	566,164.99
3 至 4 年	174,229.99
4 至 5 年	44,275.00
5 年以上	347,660.00
合计	24,276,373.40

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：

无相关情况

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无相关情况

4)本期实际核销的其他应收款情况

无相关情况

其中重要的其他应收款核销情况：

无相关情况

其他应收款核销说明：

无相关情况

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南同济置业有限公司	履约保证金	5,000,000.00	1-2 年	20.60%	0.00
望城经济开发区铜官循环经济工	履约保证金	2,000,000.00	2-3 年	8.24%	0.00

业基地投资开发建设有限公司					
深圳华盟工程再担保公司	履约保证金	1,926,376.21	1-2 年	7.94%	0.00
中山拓信贸易有限公司	其他往来款	915,212.02	1 年以内	3.77%	0.00
新疆北新永固钢结构工程有限公司	履约保证金	600,000.00	2-3 年	2.47%	0.00
合计	--	10,441,588.23	--	43.02%	

6) 涉及政府补助的应收款项

无相关情况

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无相关情况

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无相关情况

其他说明:

无相关情况

9、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	23,455,647.78	822,414.83	22,633,232.95	22,400,699.87	822,414.84	21,578,285.03
在产品	12,082,556.04		12,082,556.04	4,248,751.22		4,248,751.22
库存商品	44,826,235.45	1,299,911.72	43,526,323.73	32,538,354.75	1,039,906.36	31,498,448.39
发出商品	44,439,869.58		44,439,869.58	21,666,487.47		21,666,487.47
低值易耗品	2,161,440.65		2,161,440.65	2,087,187.38		2,087,187.38

委托加工物资	1,509,901.88		1,509,901.88	1,179,646.01		1,179,646.01
合计	128,475,651.38	2,122,326.55	126,353,324.83	84,121,126.70	1,862,321.20	82,258,805.50

(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	822,414.84					822,414.83
库存商品	1,039,906.36	260,005.35				1,299,911.72
合计	1,862,321.20	260,005.35				2,122,326.55

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无相关情况

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无相关情况

10、合同资产

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
涂装工程结算及质保金	62,968,360.03	5,832,131.28	57,136,228.75	63,779,074.71	5,146,285.12	58,632,789.59
合计	62,968,360.03	5,832,131.28	57,136,228.75	63,779,074.71	5,146,285.12	58,632,789.59

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

无相关情况

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

合同资产减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年12月31日余额	5,146,285.12			5,146,285.12
2020年12月31日余额在	—	—	—	—

本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,496,560.84			1,496,560.84
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年06月30日余额	5,146,285.12			5,146,285.12

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
涂装工程结算及质保金		1,496,560.84		
合计		1,496,560.84		--

其他说明：

11、持有待售资产

无相关情况

其他说明：

无相关情况

12、一年内到期的非流动资产

无相关情况

重要的债权投资/其他债权投资

无相关情况

其他说明：

无相关情况

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	17,340,064.27	8,614,380.01
合计	17,340,064.27	8,614,380.01

其他说明：

无相关情况

14、债权投资

无相关情况

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

其他说明：

15、其他债权投资

无相关情况

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无相关情况

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无相关情况

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无相关情况

其他说明：

无相关情况

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上铁芜湖高新材料技术有限公司	9,236,627.36			27,494.89						9,264,122.25	
小计	9,236,627.36			27,494.89						9,264,122.25	
合计	9,236,627.36			27,494.89						9,264,122.25	

其他说明

无相关情况

18、其他权益工具投资

无相关情况

19、其他非流动金融资产

无相关情况

20、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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无相关情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	169,867,575.13	177,343,311.82
合计	169,867,575.13	177,343,311.82

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	157,060,519.82	88,936,442.92	4,712,367.09	8,876,631.10	259,585,960.93
2.本期增加金额	1,063,564.89	868,015.98	9,600.00	131,763.11	2,072,943.98
(1) 购置	1,063,564.89	868,015.98	9,600.00	131,763.11	2,072,943.98
(2) 在建工程转入					

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,139,951.18	523,644.37		6,991.54	1,670,587.09
(1) 处置或报废				6,991.54	6,991.54
(2) 其他	1,139,951.18	523,644.37			1,663,595.55
4.期末余额	156,984,133.53	89,280,814.53	4,721,967.09	9,001,402.67	259,988,317.82
二、累计折旧					
1.期初余额	26,494,111.26	47,274,647.34	2,292,290.29	6,117,648.24	82,178,697.13
2.本期增加金额	3,704,554.91	3,204,227.33	303,628.52	734,215.05	7,946,625.81
(1) 计提	3,704,554.91	3,204,227.33	303,628.52	734,215.05	7,946,625.81
3.本期减少金额				4,580.25	4,580.25
(1) 处置或报废				4,580.25	4,580.25
4.期末余额	30,198,666.17	50,478,874.67	2,595,918.81	6,847,283.04	90,120,742.69
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	126,785,467.36	38,801,939.86	2,126,048.28	2,154,119.63	169,867,575.13

2.期初账面价值	130,566,408.56	41,661,795.58	2,420,076.80	2,758,982.86	177,407,263.80
----------	----------------	---------------	--------------	--------------	----------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无相关情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无相关情况

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无相关情况

(5) 固定资产清理

无相关情况

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	286,183,326.67	226,725,648.34
合计	286,183,326.67	226,725,648.34

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
铜官生产基地新建项目	164,736,538.64		164,736,538.64	119,280,643.15		119,280,643.15
耐渗醴陵东富防水材料生产基地项目	111,682,070.82		111,682,070.82	97,023,040.28		97,023,040.28
降噪阻尼材料项目	9,764,717.21		9,764,717.21	9,764,717.21		9,764,717.21
其他零星工程				657,247.70		657,247.70
合计	286,183,326.67		286,183,326.67	226,725,648.34		226,725,648.34

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
轨道交通装备减震降噪阻尼材料新建项目		9,764,717.21				9,764,717.21	34.87%	34.87%				其他
铜官生产基地新建项目		119,280,643.15	45,455,895.49			164,736,538.64	58.95%	67.69%	8,940,391.56	4,167,523.08	6.75%	募股资金
耐渗醴陵东富防水材料生产基地项目		97,680,287.98	14,001,782.84			111,682,070.82	62.51%	63.19%	1,118,944.46	1,009,277.79	4.20%	其他
合计		226,725,648.34	59,457,678.33			286,183,326.67	--	--	10,059,336.02	5,176,800.87		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无相关情况

(4) 工程物资

无相关情况

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑	合计
1.期初余额	5,177,107.65	5,177,107.65
2.本期增加金额	18,450.75	18,450.75
3.本期减少金额	1,027,901.98	1,027,901.98
4.期末余额	4,167,656.42	4,167,656.42
二、累计折旧	1,027,901.98	1,027,901.98
(1) 计提	1,027,901.98	1,027,901.98
4.期末余额	1,027,901.98	1,027,901.98
1.期末账面价值	4,136,494.66	4,167,656.42
2.期初账面价值	5,145,945.89	5,177,107.65

其他说明：

无相关情况

26、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	商标	计算机软件	技术使用权	资质	合计
一、账面原值								
1.期初余额	60,884,465.79	165,611.51		2,625,800.00	2,353,714.99	1,847,287.07	7,710,000.00	75,586,879.36
2.本期增加金额	26,480.12				316,823.16			343,303.28
(1) 购置	26,480.12				316,823.16			343,303.28
(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	60,910,945.91	165,611.51		2,625,800.00	2,670,538.15	1,847,287.07	7,710,000.00	75,930,182.64
二、累计摊销								
1.期初余额	4,978,044.52	43,648.71		344,815.77	939,420.87	726,957.37	3,059,625.00	10,617,569.56
2.本期增加金额	678,800.11	15,281.16		262,579.96	133,861.05	64,561.25	509,937.50	1,533,731.05
(1) 计提	678,800.11	15,281.16		262,579.96	124,968.75	64,561.25	509,937.50	1,524,838.75
3.本期减少金额						8,892.30		8,892.30

(1) 处置						8,892.30		8,892.30
4.期末余额	5,656,844.63	58,929.87		607,395.73	1,073,281.92	782,626.32	3,569,562.50	12,142,408.31
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	55,254,101.28	106,681.64		2,018,404.27	1,597,256.23	1,064,660.75	4,140,437.50	63,787,774.33
2.期初账面价值	55,906,421.27	121,962.80		2,280,984.23	1,414,294.12	1,120,329.70	4,650,375.00	64,969,309.80

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无相关情况

27、开发支出

无相关情况

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
购入非绝缘涂料业务相关资产	16,038,578.66					16,038,578.66
收购湖南耐渗公司	13,918,047.44					13,918,047.44
合计	29,956,626.10					29,956,626.10

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
购入非绝缘涂料业务相关资产	16,038,578.66					16,038,578.66
收购湖南耐渗公司	13,918,047.44					13,918,047.44
合计	29,956,626.10					29,956,626.10

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

本公司将于年末进行商誉减值测试

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
咨询及委托代办服务费摊销	1,213,592.23		454,275.14		759,317.09
网站维护费摊销		13,800.00	6,900.00		6,900.00
技术服务费摊销		267,588.22			267,588.22
合计	1,213,592.23	281,388.22	461,175.14		1,033,805.31

其他说明：

无相关情况

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

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	43,246,075.35	6,489,834.37	46,159,480.65	6,924,461.49
固定资产折旧差异	3,572,909.40	535,936.41	215,779.38	32,366.91
非同一控制下企业合并导致资产账面价值与计税基础差异	4,784,567.19	717,685.07	4,784,567.19	717,685.08
限制性股票费用摊销	1,398,949.98	209,842.50	3,345,246.67	501,787.00
合计	53,002,501.92	7,953,298.35	54,505,073.89	8,176,300.48

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	10,344,392.07	1,551,658.81	11,156,230.17	1,673,434.53
固定资产折旧差异	11,643,268.55	1,746,490.28	11,643,268.55	1,746,490.28
合计	21,987,660.62	3,298,149.09	22,799,498.72	3,419,924.81

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		7,953,298.35		8,176,300.48
递延所得税负债		3,298,149.09		3,419,924.81

(4) 未确认递延所得税资产明细

无相关情况

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无相关情况

31、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
预付设备采购及工程款	78,228,414.79		78,228,414.79	20,203,730.87		20,203,730.87
合计	78,228,414.79		78,228,414.79	20,203,730.87		20,203,730.87

其他说明：

无相关情况

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押和保证借款	159,962,000.00	185,500,000.00
合计	159,962,000.00	185,500,000.00

短期借款分类的说明：

无相关情况

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元。

其他说明：

无相关情况

33、交易性金融负债

无相关情况

34、衍生金融负债

无相关情况

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,954,564.00	24,740,027.18
合计	27,954,564.00	24,740,027.18

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	137,746,263.81	132,643,212.38
劳务款	14,471,344.51	40,530,926.69
运输费	11,131,277.75	12,190,755.41
工程款	69,705,562.81	51,108,379.46
设备款	2,527,959.81	10,002,359.71
动能费	1,821,521.23	1,114,021.40
费用款	263,773.01	1,395,011.57
合计	237,667,702.93	248,984,666.62

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	2,858,946.90	未到结算期
供应商二	1,488,000.00	未到结算期
供应商三	1,487,148.37	未到结算期
供应商四	1,400,000.00	未到结算期
供应商五	1,160,616.45	未到结算期
合计	8,394,711.72	--

其他说明：

无相关情况

37、预收款项

(1) 预收款项列示

无相关情况

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无相关情况

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同预收款项	1,511,226.48	1,752,876.82
合计	1,511,226.48	1,752,876.82

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无相关情况

39、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	6,084,371.58	25,027,343.81	28,020,053.18	3,091,662.21

二、离职后福利-设定提存计划	17,612.46	2,693,821.12	2,707,200.70	4,232.88
合计	6,101,984.04	27,721,164.93	30,727,253.88	3,095,895.09

(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	6,043,789.01	21,571,331.87	24,525,510.46	3,089,610.42
2、职工福利费		870,426.73	884,226.73	-13,800.00
3、社会保险费	21,637.57	1,719,976.35	1,738,080.84	3,533.08
其中：医疗保险费	18,162.18	1,460,284.61	1,475,966.26	2,480.53
工伤保险费	1,169.63	226,848.19	227,926.52	91.30
生育保险费	2,305.76	32,843.55	34,188.06	961.25
4、住房公积金	18,945.00	749,807.66	756,433.95	12,318.71
5、工会经费和职工教育经费		115,801.20	115,801.20	
合计	6,084,371.58	25,027,343.81	28,020,053.18	3,091,662.21

(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	16,149.88	2,594,003.35	2,606,125.81	4,027.42
2、失业保险费	1,462.58	99,817.77	101,074.89	205.46
合计	17,612.46	2,693,821.12	2,707,200.70	4,232.88

其他说明：

无相关情况

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,432,338.23	8,948,364.21
企业所得税	1,567,199.95	4,520,676.37
个人所得税	287,020.49	302,976.50
城市维护建设税	336,272.79	719,821.30
教育费附加	236,388.94	514,131.41
土地使用税		5,181.85

印花税	173,685.38	208,112.22
房产税		88,575.14
其他	374,650.63	301,412.84
合计	6,407,556.41	15,609,251.84

其他说明：

无相关情况

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	125,840.00	57,200.00
其他应付款	13,593,375.56	14,208,634.38
合计	13,719,215.56	14,265,834.38

(1) 应付利息

无相关情况

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	125,840.00	57,200.00
合计	125,840.00	57,200.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无相关情况

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	6,961,920.00	6,961,920.00
工资代扣款	-101,539.46	83,597.39
保证金	762,360.42	690,317.42
预计费用	3,289,834.04	5,533,949.43
其他	2,680,800.56	938,850.14

合计	13,593,375.56	14,208,634.38
----	---------------	---------------

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务	6,961,920.00	未达到限制性股票解锁条件，不能解除回购义务
合计	6,961,920.00	--

其他说明：

无相关情况

42、持有待售负债

无相关情况

43、一年内到期的非流动负债

无相关情况

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
年末未终止确认的承兑汇票	33,754,055.69	40,777,565.34
待转销项税额		193,796.36
合计	33,754,055.69	40,971,361.70

短期应付债券的增减变动：

无相关情况

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	290,000,000.00	140,000,000.00
合计	290,000,000.00	140,000,000.00

长期借款分类的说明：无相关情况

其他说明，包括利率区间：无相关情况

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
飞鹿转债	109,614,784.13	131,843,495.14
合计	109,614,784.13	131,843,495.14

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

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
飞鹿转债	177,000,000.00	2020-6-5	6年	177,000,000.00	131,843,495.14		331,522.50	4,250,796.35	25,586,300.00	109,614,784.13
合计	--	--	--	177,000,000.00	131,843,495.14		331,522.50	4,250,796.35	25,586,300.00	109,614,784.13

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]707号”批准，公司于2020年6月5日公开发行了177万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额1.77亿元。经深圳证券交易所“深证上[2020]580号”文同意，公司1.77亿元可转换公司债券于2020年7月3日起在深圳证券交易所挂牌交易，债券简称“飞鹿转债”，债券代码“123052”。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无相关情况

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁房屋及建筑	3,975,473.33	4,942,447.47
合计	3,975,473.33	4,942,447.47

其他说明：

无相关情况

48、长期应付款

无相关情况

49、长期应付职工薪酬

无相关情况

50、预计负债

无相关情况

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,689,000.00			4,689,000.00	尚未满足确认损益的政府补助
合计	4,689,000.00			4,689,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
技术改造 项目	289,000.00						289,000.00	与资产相关
绿色制造 系统集成 项目	4,400,000.00						4,400,000.00	与资产相关
合计	4,689,000.00						4,689,000.00	

其他说明：

(1) 根据湖南省发展和改革委员会、湖南省经济和信息化委员会于 2013 年 4 月 23 日印发的湘发改工【2013】637 号文件发布“关于转发下达工业中小企业技术改造项目 2013 年中央预算内投资计划的通知”：本公司于 2013 年 11 月获得了中央预算内投资 102 万元的财政拨款，用于车间技术改造项目并形成了相应的固定资产，按固定资产使用年限进行摊销。

(2) 根据湖南省经济信息化委员会发布的“关于征集 2018 年国家绿色制造系统集成储备项目的通知”（湘经信【2018】27 号），本公司与上下游企业（中车长江车辆有限公司、珠海市长陆工业自动控制系统股份有限公司、昆山三旺树脂有限公司）、科研机构（湖南大学）组建联合体，进行“轨道交通装备减震降噪阻尼材料绿色制造系统集成项目”研发工作。经湖南省财政厅“关于下达 2018 年工业转型升级中央财政补助资金的通知”（湘财企指【2018】49 号）公示，该项目入选 2018 年绿色制造系统集成项目名单，本公司作为牵头企业获得下发的补助总额（500 万）的 88% 即 440 万，其他各单位分别获得补助总额的 3%，项目未结束，尚未开始摊销。

52、其他非流动负债

无相关情况

53、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	121,566,868.00			49,045,892.00	2,651,755.00	51,697,647.00	173,264,515.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无相关情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
飞鹿转债	1,769,320	41,527,813.07			255,863	6,001,150.63	1,513,457	35,526,662.44
合计	1,769,320	41,527,813.07			255,863	6,001,150.63	1,513,457	35,526,662.44

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

2020年7月3日，经中国证券监督管理委员会《关于核准株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕707号）文核准，公司向社会公开发行可转换公司债券177万张，每张面值为人民币100.00元，按面值发行，募集资金总额为人民币17,700.00万元，扣除发行费用846.29万元（不含税）后，计入其他权益工具41,543,773.39元。飞鹿转债转股期限为2020年12月11日至2026年6月4日，最新的转股价格为人民币7.05元/股，报告期内共有255,863张“飞鹿转债”完成转股，合计转为2,651,755股“飞鹿股份”股票。

其他说明：

无相关情况

55、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）	156,254,409.92	29,063,424.74	49,045,892.00	136,271,942.66
其他资本公积	1,454,405.35	1,398,949.98		2,853,355.33

合计	157,708,815.27	30,462,374.72	49,045,892.00	139,125,297.99
----	----------------	---------------	---------------	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-股本溢价本期增加 29,063,424.74 元，系本期可转债转股增加所致；本年减少 49,045,892.00 元，系本期权益分派（资本公积转增股本）所致。其他资本公积本年增加 1,398,949.98 元，系限制性股票费用摊销增加所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	11,954,302.40	10,003,269.15		21,957,571.55
合计	11,954,302.40	10,003,269.15		21,957,571.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无相关情况

57、其他综合收益

无相关情况

58、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	1,755,452.39	1,966,678.33	1,399,488.22	2,322,642.50
合计	1,755,452.39	1,966,678.33	1,399,488.22	2,322,642.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

根据财政部、国家安全生产监督管理局印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号）的规定，本集团安全生产费以公司上年度销售收入为计提基数，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

序号	年度销售额	计提比例（%）
1	1,000万元及以下部分	4.00
2	1,000万元至10,000万元（含）部分	2.00
3	10,000万元至100,000万元（含）部分	0.50
4	100,000万元以上部分	0.20

提取的安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时记入专项储备科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费用形成固定资产的，通过在建工程科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成的固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

59、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	21,857,168.81	1,577,944.28		23,435,113.09
合计	21,857,168.81	1,577,944.28		23,435,113.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	191,891,185.09	168,855,565.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,507,370.02	23,957,626.93
减：提取法定盈余公积		1,121,267.11
应付普通股股利		-2,000.00
转作股本的普通股股利	7,361,606.73	
其他因素		-197,259.34
期末未分配利润	186,310,170.69	191,891,185.09

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

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	238,521,881.14	184,875,437.70	182,371,851.57	140,579,762.15
其他业务	2,130,965.63	1,800,928.87	1,210,768.58	1,181,815.09
合计	240,652,846.77	186,676,366.57	183,582,620.15	141,761,577.24

收入相关信息：

无相关情况

62、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	466,088.22	338,911.52
教育费附加	329,422.71	243,734.94
土地使用税	155,440.66	99,421.70
印花税	162,711.86	103,456.57
其他	28,712.22	45,806.02
合计	1,142,375.67	831,330.75

其他说明：

无相关情况

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	5,836,751.17	5,674,704.44
职工薪酬	5,269,463.37	3,094,826.28
业务招待费	3,931,261.35	1,601,617.33
差旅费	1,246,675.83	3,382,891.13
招投标费	204,774.61	124,870.12
营销费用	1,049,258.94	856,690.70
办公费	202,018.81	128,103.09
其他	492,197.29	1,083,816.24
合计	18,232,401.37	15,947,519.33

其他说明：

无相关情况

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,035,747.74	4,601,740.37
折旧费	3,826,926.60	3,754,212.85
安全生产费	1,971,452.27	1,725,141.82
限制性股票费用摊销	1,398,949.98	2,238,319.98
差旅费	356,507.22	515,938.23
无形资产摊销	1,138,663.85	1,100,936.93
咨询费	1,647,734.39	1,122,574.37

业务招待费	973,440.95	1,024,067.39
办公费	129,894.16	375,690.72
审计费	563,266.27	689,560.60
董事会费	13,134.32	2,368.00
律师费	28,301.88	134,826.92
其他	2,275,446.56	1,643,610.48
合计	22,359,466.19	18,928,988.66

其他说明：

无相关情况

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,545,947.24	2,636,967.31
试验材料费	1,046,100.37	796,056.13
检验（测）费	378,695.50	699,498.86
差旅费	289,783.04	264,897.06
其他	2,790,159.19	1,142,577.05
合计	8,050,685.34	5,539,996.41

其他说明：

无相关情况

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,176,080.14	8,165,940.71
减：利息收入	245,351.78	267,843.69
加：其他支出	617,195.91	266,741.05
合计	7,547,924.27	8,164,838.07

其他说明：

无相关情况

67、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
增值税返还	1,984,816.66	3,115,386.68
株洲市荷塘区科技和工业信息化局 2020 省研发奖励	65,600.00	
株洲市荷塘区科技和工业信息化局研 发补助	20,000.00	
株洲市荷塘区科技和工业信息化局 2020 区科技补助	80,000.00	
“湖南省上云上平台标杆企业”奖励	200,000.00	
株洲市财政局见习补贴	9,862.38	
株洲市工业和信息化局“工业互联网应 用示范创建企业”政府补助款	50,000.00	
长沙市铜官园区建设进度奖	200,000.00	
个税手续费返还	144.04	
株洲高新技术产业开发区动力谷科技 创新服务中心政策奖补资金	70,000.00	
孙家湾人民政府防疫奖金	1,000.00	
醴陵市失业保险管理所 2020 年稳岗补 贴	3,528.40	
收株洲市荷塘区财政局财政零余额账 户		200,000.00
收株洲市荷塘区财政局财政零余额账 户		200,000.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	27,494.89	452,788.92
合计	27,494.89	452,788.92

其他说明：

无相关情况

69、净敞口套期收益

无相关情况

70、公允价值变动收益

无相关情况

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,632,806.56	922,969.67
应收账款坏账损失	2,830,140.34	4,052,913.79
合计	4,462,946.90	4,975,883.46

其他说明：

无相关情况

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-260,005.35	211,342.40
合同资产减值损失	-592,983.78	
合计	-852,989.13	211,342.40

其他说明：

无相关情况

73、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
非流动资产处置收益	9,869.49	536.32
其中:固定资产处置收益	9,869.49	536.32

74、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
政府补助		40,000.00	
非流动资产处置利得	1,954.07	98.00	1,954.07

其他	1,169,477.78	1,187,304.75	1,169,477.78
合计	1,171,431.85	1,227,402.75	1,171,431.85

其他说明：计入当期损益的政府补助在其他收益科目核算。

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		10,180.00	
非流动资产处置损失	13,234.85		13,234.85
其中：固定资产处置损失	13,234.85		13,234.85
非常损失（罚款支出）	25.80	0.06	25.80
其他	73,445.29	202,111.44	73,445.29
合计	86,705.94	212,291.50	86,705.94

其他说明：

无相关情况

76、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	1,325,592.45	205,462.20
递延所得税费用	101,226.41	566,628.82
合计	1,426,818.86	772,091.02

（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	4,060,626.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	609,094.05
子公司适用不同税率的影响	-336,394.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-121,775.72
研发费用加计扣除	-761,735.84
残疾人工资加计扣除	-228,754.84

其他调整	2,266,386.02
所得税费用	1,426,818.86

其他说明

无相关情况

77、其他综合收益

无相关情况

78、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
政府补助	699,990.78	446,181.06
保证金及往来款项	25,471,188.37	27,920,934.44
利息收入	296,596.70	184,741.63
内部往来		
暂收款	323,102.16	4,767.00
其他	10,439,930.46	5,823,867.63
合计	37,230,808.47	34,380,491.76

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
保函保证金及单位往来	23,920,898.88	30,015,070.63
差旅费	1,407,749.93	5,299,627.70
运输费	5,970,607.93	5,302,946.27
安全生产费	1,209,542.62	1,062,930.04
咨询、审计及律师费	1,620,239.48	1,147,854.85
租赁费	1,058,459.38	1,093,095.74
业务招待费	3,438,500.22	1,616,430.16
招标费	225,929.00	696,776.25
检测费	308,000.88	859,524.75
办公费	599,635.58	536,606.96

会议费	35,185.00	55,832.43
代理费	6,138,498.60	176,853.00
修理费	107,488.64	131,947.81
服务费	3,627,161.59	986,848.13
物业管理费	349,463.00	350,706.58
其他	21,690,649.54	6,873,921.61
合计	71,708,010.27	56,206,972.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无相关情况

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无相关情况

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益分派保证金		27,794.19
募投账户利息收入		62,059.79
承兑汇票到期		
合计		89,853.98

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市费用（保荐及手续费）		
回购普通股	10,002,163.56	
权益分派保证金		1,304.50
承兑保证金		13,020,995.00
支付可转债利息费用	764,973.50	
支付给少数股东的股权收购款		2,000,000.00
合计	10,767,137.06	15,022,299.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	2,633,808.01	1,407,327.70
加：资产减值准备	-3,609,957.77	-3,401,425.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,942,045.56	7,471,249.84
使用权资产折旧	1,027,901.98	
无形资产摊销	1,524,838.75	1,312,126.07
长期待摊费用摊销	461,175.14	495,839.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	9,869.49	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-45,792.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,547,924.27	8,164,838.07
投资损失（收益以“-”号填列）	27,494.89	-452,788.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	223,002.13	929,740.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-121,775.72	-179,622.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-44,094,519.33	-32,985,020.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,741,638.24	-36,139,885.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,173,872.85	7,071,613.89
其他	1,623,360.41	-4,371,503.65
经营活动产生的现金流量净额	-44,720,343.28	-50,723,302.59
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	132,577,551.69	287,618,436.40
减：现金的期初余额	185,551,832.08	135,195,824.40
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	-52,974,280.39	152,422,612.00

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,840,700.00
其中：	
湖南博杨新材料科技有限责任公司	740,700.00
中科德诚（广州）新材料有限公司	1,100,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,165,165.56
其中：	
湖南博杨新材料科技有限责任公司	1,165,165.56
中科德诚（广州）新材料有限公司	0.00
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	
取得子公司支付的现金金额	675,534.44

其他说明：

- ①本期公司支付 740,700.00 元，收购湖南博杨新材料科技有限责任公司 15% 股权；
②支付 1,100,000.00 元，投资成立中科德诚（广州）新材料有限公司。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无相关情况

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	132,577,551.69	185,551,832.08
其中：库存现金	42,686.23	
可随时用于支付的银行存款	132,534,865.46	185,551,832.08
三、期末现金及现金等价物余额	132,577,551.69	185,551,832.08
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	38,908,034.53	44,270,620.24

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无相关情况。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	38,908,034.53	保函保证金、承兑汇票保证金
固定资产	113,741,165.98	抵押借款
无形资产	50,977,197.08	抵押借款
合计	203,626,397.59	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

无相关情况

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

适用 不适用

83、套期

本报告期无相关情况

84、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
增值税返还	1,984,816.66	其他收益	1,984,816.66
株洲市荷塘区科技和工业信息化局 2020 省研发奖励	65,600.00	其他收益	65,600.00
株洲市荷塘区科技和工业信息化局研发补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
株洲市荷塘区科技和工业信息化局 2020 区科技补助	80,000.00	其他收益	80,000.00
“湖南省上云上平台标杆企业”奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
收政府补助款	9,862.38	其他收益	9,862.38

株洲市工业和信息化局“工业互联网应用示范创建企业”政府补助款	50,000.00	其他收益	50,000.00
长沙市铜官园区建设进度奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
个税手续费返还	144.04	其他收益	144.04
株洲高新技术产业开发区动力谷科技创新服务中心政策奖补资金	70,000.00	其他收益	70,000.00
孙家湾人民政府防疫奖金	1,000.00	其他收益	1,000.00
醴陵市失业保险管理所 2020 年稳岗补贴	3,528.40	其他收益	3,528.40

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
湖南博杨新材料科技有限责任公司	2021 年 01 月 01 日	740,700.00	15.00%	现金购买	2021 年 01 月 01 日	股权转让协议的签订日期	3,956,793.21	-382,497.76

其他说明：

2017年12月，本公司付出现金成本200万元，持有30%股份，与自然人文庆武、刘臻设立了湖南博杨新材料科技有限责任公司，主要用于风电设备的各类保护材料的研发与销售、风电场的维护保养及服务。2021年3月公司付出现金成本74700元，增持湖南博杨新材料科技有限责任公司15%股份，至此，飞鹿股份持股比例为45%，为第一大股东，且股东会的一般决议事项经代表五分之二以上表决权的股东通过即可；其次公司设立董事会，由3名董事组成，其中2名由飞鹿股份提名；公司设立监事1名，由飞鹿股份提名；且在经营层也具有副总经理兼财务总监的提名权。飞鹿股份对博杨新材保持控制，故将其纳入合并范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	740,700.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	740,700.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	740,700.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00
合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司购买股权日使用现金支付，实际支付的现金价值，即为公允价值。

大额商誉形成的主要原因：无相关情况

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	1,165,165.56	1,165,165.56
应收款项	3,848,252.04	3,848,252.04
存货	1,493,197.20	1,493,197.20
固定资产	49,451.77	49,451.77
无形资产	121,962.80	121,962.80
负债：		
借款	18,000.00	18,000.00
应付款项	2,351,517.25	2,351,517.25
递延所得税负债		
净资产	4,902,527.27	4,938,000.00
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

湖南博杨新材料科技有限责任公司为飞鹿股份与自然人文庆武、刘臻于 2017 年 12 月设立，公司业务模式单一，资产结构也相对简单，各类资产出现减值的风险较小，公司管理层一致判断湖南博杨新材料科技有限责任公司的账面资产与公允价值基本一致。因此，公司本期在收购湖南博杨新材料科技有限责任公司 15%股份时，判断可辨认资产、负债的账面价值即为公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无相关情况

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

无相关情况

3、反向购买

无相关情况

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

①2021 年 3 月 15 日，飞鹿股份（甲方）与中科德诚（广州）科技有限责任公司（乙方）签订合作框架协议，协议约定甲乙双方共同出资成立新公司：中科德诚（广州）新材料有限公司。中科德诚（广州）新材料有限公司注册资本 2000 万元，其中飞鹿股份占股 55%，中科德诚（广州）科技有限责任公司占股 45%。

②2021年3月1日，本公司与广西龙华投资集团有限责任公司、上海照圆投资管理有限公司合资成立株洲飞鹿项目管理咨询有限公司。合作协议约定：新公司股权治理采取AB股，股东株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司持股30%，但占有70%表决权（包括后续如增资扩股稀释其所有权的，其表决权不稀释），但各股东所有权、收益权均未发生变化。飞鹿股份对株洲飞鹿项目管理咨询有限公司保持控制，但截止2021年6月30日，新公司尚未进行注资、运营。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
飞鹿工程公司	株洲市	株洲市	涂装业务	100.00%		新设
飞鹿铁路涂料公司	广州市	广州市	涂装业务	50.00%		新设
湖南耐渗公司	株洲市	株洲市	化工产品制造	100.00%		收购
长沙飞鹿公司	长沙市	长沙市	化工产品制造	100.00%		新设
广东飞鹿公司	东莞市	东莞市	涂装业务	32.00%		新设
深圳飞鹿公司	深圳市	深圳市	涂装业务	35.00%		新设
上海飞鹿公司	上海市	上海市	股权投资	100.00%		新设
湖南博杨新材料科技有限责任公司	株洲市	株洲市	化工产品制造	45.00%		收购
中科德诚（广州）新材料有限公司	广州市	广州市	涂装业务	55.00%		新设
株洲飞鹿项目管理咨询有限公司	株洲市	株洲市	工程管理服务	30.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

1、根据广东飞鹿公司章程约定：【股东会会议由股东按合资协议约定的比例行使表决权。即公司股权治理采取AB股，股东株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司持股32%但占有51%的表决权（包括后续如增资扩股稀释其股权的，其表决权不稀释）；卢庄持股10%拥有7%的表决权；姚勇辉持股19%拥有14%的表决权；肖琼持股19%拥有14%的表决权；周霞持股20%拥有14%的表决权；但各股东所有权、收益权均未发生变化。】飞鹿股份公司对其保持控制，故将其纳入合并范围内。

2、根据深圳飞鹿公司章程约定：【股东会会议由股东按合资协议约定的比例行使表决权。即公司股权治理采取AB股，股东株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司持股35%但占有51%的表决权，股东杨帆持股30%但占有23%的表决权。股东王鹏持股13%但占有10%的表决权，股东姚勇辉持股22%但占有16%的表决权。（包括后续如增资扩股稀释其股权的，其表决权不稀释），但各股东所有权、收益权均未发生变化。】飞鹿股份公司对其保持控制，故将其纳入合并范围内。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

1、根据广东飞鹿公司章程约定：【股东会会议由股东按合资协议约定的比例行使表决权。即公司股权治理采取AB股，

股东株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司持股32%但占有51%的表决权（包括后续如增资扩股稀释其股权的，其表决权不稀释）；卢庄持股10%拥有7%的表决权；姚勇辉持股19%拥有14%的表决权；肖琼持股19%拥有14%的表决权；周霞持股20%拥有14%的表决权；但各股东所有权、收益权均未发生变化。】飞鹿股份公司对其保持控制，故将其纳入合并范围内。

2、根据深圳飞鹿公司章程约定：【股东会会议由股东按合资协议约定的比例行使表决权。即公司股权治理采取AB股,股东株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司持股35%但占有51%的表决权,股东杨帆持股30%但占有23%的表决权。股东王鹏持股13%但占有10%的表决权，股东姚勇辉持股22%但占有16%的表决权。(包括后续如增资扩股稀释其股权的，其表决权不稀释)，但各股东所有权、收益权均未发生变化。】飞鹿股份公司对其保持控制，故将其纳入合并范围内。

3、根据博杨新材各股东方签署的《<出资协议书>的补充协议》和《公司章程》相关约定，飞鹿股份持股比例为45%，为第一大股东，且股东会的一般决议事项经代表五分之二以上表决权的股东通过即可；其次公司设立董事会，由3名董事组成，其中2名由飞鹿股份提名；公司设立监事1名，由飞鹿股份提名；且在经营层也具有副总经理兼财务总监的提名权。飞鹿股份对博杨新材保持控制，故将其纳入合并范围。

4、2021年3月1日，本公司与广西龙华投资集团有限责任公司、上海照圆投资管理有限公司合资成立株洲飞鹿项目管理咨询有限公司。合作协议约定：新公司股权治理采取AB股，股东株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司持股30%，但占有70%表决权（包括后续如增资扩股稀释其所有权的，其表决权不稀释），但各股东所有权、收益权均未发生变化。飞鹿股份对株洲飞鹿项目管理咨询有限公司保持控制，但截止2021年6月30日，新公司尚未进行注资、运营。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无相关情况

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
飞鹿铁路涂料公司	50.00%	316,205.11		4,583,454.73
广东飞鹿公司	68.00%	24,742.32		5,381,392.21
深圳飞鹿公司	65.00%	-926,847.15		-1,230,939.67
中科德诚（广州）新材料有限公司	45.00%	-77,288.52		417,711.48
湖南博杨新材料科技有限责任公司	55.00%	-210,373.77		2,486,016.23
株洲飞鹿项目管理咨询有限公司	30.00%	0.00		0.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：详见“第十节财务报告-九、在其他主体中的权益”

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
飞鹿铁路涂料公司	36,280,388.80	1,311,107.99	37,591,496.79	28,424,587.34	0.00	28,424,587.34	46,571,705.85	1,373,604.75	47,945,310.60	38,473,556.53	0.00	38,473,556.53
广东飞鹿公司	11,992,181.32	181,001.61	12,173,182.93	4,259,370.86	0.00	4,259,370.86	25,857,966.28	234,115.35	26,092,081.63	21,214,655.33	0.00	21,214,655.33
深圳飞鹿公司	588,485.20	101,335.38	689,820.58	2,583,573.92	0.00	2,583,573.92	386,283.11	104,140.02	490,423.13	1,308,257.78	0.00	1,308,257.78
中科德诚（广州）新材料有限公司	928,598.55	0.00	928,598.55	350.82	0.00	350.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
湖南博杨新材料科技有限责任公司	8,716,447.16	178,481.34	8,894,928.50	4,374,898.99	0.00	4,374,898.99	8,589,276.83	216,376.33	8,805,653.16	3,903,125.89	0.00	3,903,125.89
株洲飞鹿项目管理咨询有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
飞鹿铁路涂料公司	17,119,539.83	632,410.22	632,410.22	5,063,669.46	57,647,093.57	338,366.59	338,366.59	-9,513,832.81
广东飞鹿公司	2,197,082.73	36,385.77	36,385.77	-3,916,350.21	27,241,540.24	1,877,426.30	1,877,426.30	0.00
深圳飞鹿公司	0.00	-1,425,918.69	-1,425,918.69	-348,575.21	0.00	-2,527,834.65	-2,527,834.65	-560,364.97
中科德诚（广州）新材料有限公司	0.00	-171,752.27	-171,752.27	-530,417.40	0.00	0.00	0.00	0.00
湖南博杨新材料科技有限责任公司	3,956,793.21	-382,497.76	-382,497.76	92,656.12	0.00	0.00	0.00	0.00
株洲飞鹿项目管理咨询有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无相关情况

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上铁芜湖高新材料技术有限公司	安徽省芜湖市	安徽省芜湖市	新材料技术服务	49%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无相关情况

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

无相关情况

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无相关情况

6、其他

无相关情况

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付票据等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2021年06月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为449,962,000.00元（2020年12月31日：325,500,000.00元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

2) 价格风险

本集团以市场价格销售涂料产品，因此受到此价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2021年06月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，本集团无其他重大信用集中风险。

2021年06月30日应收账款前五名金额合计：99,541,110.26元，占2021年06月30日年末应收账款26.35%。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于2021年06月30日，尚未使用的综合授信额度合计为 21,336.02 万元。其中，本集团尚未使用的银行流动资产借款额度为11,999.79万元，（2020年12月31日：22,808.97万元），为短期银行借款、保函和银行承兑汇票额度；本集团尚未使用的银行固定资产借款额度为12,500.00 万元，（2020年年12月31日：21,500.00万元）为长期借款额度。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2021年06月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	171,485,586.22	-	-	-	171,485,586.22
应收票据	37,847,886.82	-	-	-	37,847,886.82
应收账款	343,729,680.13	-	-	-	343,729,680.13
应收款项融资	3,411,341.84	-	-	-	3,411,341.84
其他应收款	24,276,373.40	-	-	-	24,276,373.40
金融负债					
短期借款	159,962,000.00	-	-	-	159,962,000.00
应付票据	27,954,564.00	-	-	-	27,954,564.00
应付账款	237,667,702.93	-	-	-	237,667,702.93

其他应付款	13,593,375.56	-	-	-	13,593,375.56
应付职工薪酬	3,095,895.09	-	-	-	3,095,895.09
其他流动负债	33,754,055.69	-	-	-	3,754,055.69
长期借款	3,800,000.00	72,360,000.00	114,160,000.00	99,680,000.00	290,000,000.00
应付债券	109,614,784.13	-	-	109,614,784.13	109,614,784.13

2、敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

利率风险敏感性分析

本集团借款均为一年内到期的固定利率借款，市场利率的变化对当期损益和权益无影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资			3,411,341.84	3,411,341.84
持续以公允价值计量的资产总额			3,411,341.84	3,411,341.84
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无相关情况

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

无相关情况

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

本集团以公允价值计量的应收款项融资，因剩余期限较短，公允价值与账面价值相近。

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

无相关情况

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

无相关情况

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无相关情况

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项等。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。

9、其他

无相关情况

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3.（1）重要的合营企业或联营企业。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上铁芜湖高新材料技术有限公司	联营企业

其他说明：无

4、其他关联方情况

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容	统一社会信用代码
其他关联关系方	长沙吉盛置业有限公司 ^{註1}	无	91430103MA4L127GX3

	深圳前海大增投资合伙企业（有限合伙） ^{注2}	无	91440300359769318Y
	广州博源股权投资管理有限公司 ^{注2}	无	91440101MA5AQ0PN4X
	深圳博源东方资产管理有限公司 ^{注2}	无	914403000885324222
	深圳布谷鸟网络科技有限公司 ^{注2}	无	91440300359701575Y
	广东昭君文化传媒有限公司 ^{注2}	无	91440101MA59CYD05T
	广州黄金赛道投资管理有限公司 ^{注2}	无	91440101MA59FL2N4Y
	安徽泡泡网络科技有限公司 ^{注2}	无	913405000691017901
	北京四维网联科技发展有限公司 ^{注2}	无	91110108776356645R
	武汉哦乐科技合伙企业（有限合伙） ^{注2}	无	91420111MA4KN7KG5F
	深圳前海万朋资本管理有限公司 ^{注2}	无	91440300359582457D
	天津爱友企业管理合伙企业（有限合伙） ^{注2}	无	91120118MA05JFK03P
	湖北南沱湾文化传媒有限公司 ^{注2}	无	91420526MA48UUQK69
	深圳市阿牛哥智慧生活医药有限公司 ^{注2}	无	91440300335348041D
	苏州至臻精密光学有限公司 ^{注2}	无	91320582MA1MK2Q413
	博源并购咨询（广东）有限公司 ^{注2}	无	91440101MA5D39113E
	江苏科阅生物科技有限公司 ^{注2}	无	91321291MA1WHFWL7B
	上海科阅医疗科技中心 ^{注2}	无	91310116MA1JBY1720
	广州浙海电子科技有限公司 ^{注2}	无	91440101MA5D5UAQ3T
	新余泡泡投资管理中心（有限合伙） ^{注2}	无	91360503MA35F56948
	南京青云新材料科技有限公司 ^{注3}	无	91320118067061780M
	深圳市深友泰科技有限公司 ^{注4}	无	91440300326559613T
	上铁芜湖高新材料技术有限公司 ^{注5}	无	91340207MA2TXX0D33
关联自然人^{注6}			
公司第四届董事会成员	章卫国	无	本人
公司第四届董事会成员、 公司第四届高管	范国栋	无	本人
公司第四届董事会成员	夏灵根	无	本人
公司第四届董事会成员	杜建忠	无	本人
公司第四届董事会成员	刘崇	无	本人
公司第三届董事会成员	潘红波	无	本人
公司第四届监事会成员	李珍香	无	本人
公司第四届监事会成员	李度平	无	本人
公司第四届监事会成员	蒋昭群	无	本人
公司第三届监事会成员	陈佳	无	本人
公司第三届监事会成员	刘帅	无	本人
公司第四届高管	何晓锋	无	本人
公司第四届高管	刘雄鹰	无	本人
公司第四届高管	韩驭安	无	本人
公司第四届高管	周迪武	无	本人
公司第三届高管	彭龙生	无	本人

注 1：公司董事长章卫国相关关联企业。

注 2：公司董事夏灵根相关关联企业。

注 3：公司董事杜建忠相关关联企业。

注 4：公司第三届董事潘红波相关关联企业。

注 5：公司高管周迪武相关关联企业。

注 6：公司董事、监事、高级管理人员（含过去 1 年内担任公司董事、监事、高级管理人员）及其近亲属为公司关联自然人，具体近亲属包括：配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满十八周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

无相关情况

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
上铁芜湖高新材料技术有限公司	涂料销售收入	1,218,222.54	
上铁芜湖高新材料技术有限公司	提供劳务收入	120,382.27	963,161.85
合计		1,338,604.81	963,161.85

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无相关情况

（3）关联租赁情况

无相关情况

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

无相关情况

本公司作为被担保方

（1）银行承兑汇票担保

担保方名称	被担保方名称	担保金额	银行承兑汇票余额	担保期间	担保是否已经履行完毕
公司股东 抵押	本公司	27,954,564.00	27,954,564.00	2021 年半年 度	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额	银行承兑汇票余额	担保期间	担保是否已经履行完毕
质押					

注：章卫国、彭龙生、范国栋、刘雄鹰、何晓锋、周迪武、陈晓红、肖启厚 8 名自然人于 2021 年半年度为本公司从浦发银行开具的 27,954,564.00 元银行承兑汇票，提供连带责任保证担保，将其中 8,386,369.20 元保证金进行质押并将湘（2017）株洲市不动产权第 0000597 号下的土地及建筑物作为抵押物抵押给浦发银行。

（2）借款担保

截至 2021 年 6 月 30 日，公司借款担保情况如下：

担保方名称	被担保方名称	担保额度	主债权金额	主债权起始日	主债权到期日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
章卫国、彭龙生、范国栋、刘雄鹰、何晓锋、周迪武、陈晓红、肖启厚、韩驭安	本公司	5,000 万元	3,000 万元	2020-11-25	2021-11-24	具体业务单独计算，自受信人履行债务期限届满之日起两年	否
章卫国、彭龙生、范国栋、刘雄鹰、周迪武、陈晓红、肖启厚、何晓锋、韩驭安	本公司	12,000 万元	3,500 万元	2020-10-30	2021-10-29	具体业务单独计算，自受信人债务履行期限届满之日后两年止	否
			3,000 万元	2021-2-01	2022-1-31		否
章卫国、彭龙生、范国栋、刘雄鹰、周迪武、陈晓红、肖启厚、何晓锋、韩驭安	本公司	2,000 万元	1,500 万元	2020-12-1	2021-11-30	主合同项下债务履行期限届满之日起二（2）年	否
章卫国、彭龙生、范国栋、刘雄鹰、周迪武、陈晓红、肖启厚、何晓锋、韩驭安	本公司	5,000 万元	2,000 万元	2021-5-19	2021-8-20	主合同下被担保的债务履行期届满之日起三年	否
章卫国、范国栋、刘雄鹰、周迪武、肖启厚、何晓锋、韩驭安	本公司	4,400 万元	4,000 万元	2021-5-26	2023-5-26	主合同项下的债务履行期届满日后三年止	否
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	3,000 万元	2,000 万元	2021-5-21	2022-5-20	债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	是

担保方名称	被担保方名称	担保额度	主债权金额	主债权起始日	主债权到期日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	3,000 万元	2,000 万元	2021-4-29	2023-4-29	主合同项下的债务履行期届满日后三年止	是
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	1,000 万元	950 万元	2023-3-29	2022-3-29	主合同下被担保的债务履行期届满之日起三年	否
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	4,000 万元	4,000 万元	2020-11-24	2028-11-17	全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	否
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	长沙飞鹿高分子新材料有限公司	5,000 万元	5,000 万元	2020-4-28	2028-4-26	自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止	否
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	长沙飞鹿高分子新材料有限公司	5,000 万元	5,000 万元	2020-6-21	2028-4-26	自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止	否
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	长沙飞鹿高分子新材料有限公司	5,000 万元	5,000 万元	2021-3-29	2028-4-28	自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止	否
株洲飞鹿高新材料技术股份有限公司	长沙飞鹿高分子新材料有限公司	4,000 万元	4,000 万元	2021-5-13	2028-4-28	自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止	否

(5) 关联方资金拆借

无相关情况

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无相关情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,732,104.94	1,551,078.56

(8) 其他关联交易

无相关情况

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上铁芜湖高新材料技术有限公司	2,984,812.05	149,240.60	3,659,276.65	182,963.83
其他应收款	上铁芜湖高新材料技术有限公司	27,000.00			

(2) 应付项目

无相关情况

7、关联方承诺

无相关情况

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票公允价值与授予价格的差额
可行权权益工具数量的确定依据	在解除限售期内每个资产负债表日，根据最新的可解除限售员工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可解除限售的权益工具数量。在解除限售日，最终预计可解除权益工具的数量与实际可解除限售权益工具的数量一致。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,114,659.96
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,398,949.98

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无相关情况

6、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截至2021年06月30日，本公司尚有已签订合同但未付的约定重大对外投资支出共计48,139,300.00元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
湖南博杨新材料科技有限公司出资协议书	4,000,000.00	2,740,700.00	1,259,300.00	2021年
关于合资成立广东飞鹿新材料科技有限公司协议书	3,200,000.00	1,920,000.00	1,280,000.00	2059年12月31日前
组建深圳飞鹿防水防腐材料工程技术有限公司协议书	3,500,000.00	1,400,000.00	2,100,000.00	2025年12月31日前
付中科德诚（广州）新材料有限公司注资款	20,000,000.00	1,100,000.00	18,900,000.00	
株洲飞鹿项目管理咨询有限公司	24,600,000.00	0.00	24,600,000.00	
合计	55,300,000.00	7,160,700.00	48,139,300.00	

2) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2021年06月30日，本公司尚有已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计27,351,893.35元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
东富生产基地新建项目	141,058,307.60	118,642,639.50	22,415,668.10	2021年
铜官生产基地新建项目	122,040,000.00	118,961,405.12	3,078,594.88	2021年
轨道交通减振降噪阻尼材料新建项目新基地基建工程	28,000,000.00	26,142,369.63	1,857,630.37	2021年
合计	291,098,307.60	263,746,414.25	27,351,893.35	

3) 已签订的正在或准备履行的设备采购合同

截至2021年06月30日，本公司尚有已签订但未支付的约定大额设备采购合同支出共计46,423,179.00元，具体情况如下：

项目名称	合同金额	已付金额	未付金额	预计投资期间
河北信诚化工装备有限公司	2,560,000.00	1,434,000.00	1,126,000.00	2021年
上海壹维机电设备有限公司	5,370,000.00	3,114,000.00	2,256,000.00	2021年
广东金宗机械公司	8,733,779.00	2,571,000.00	6,162,779.00	2021年
湖南省欧华科技有限公司	12,334,000.00	9,135,200.00	3,198,800.00	2021年
长沙润安机械设备有限公司	7,936,000.00	878,000.00	7,058,000.00	2021年
湖南尧记化工设备安装有限公司	6,200,000.00	3,720,000.00	2,480,000.00	2021年
湖南诚安消防安装有限公司	20,500,000.00	8,060,000.00	12,440,000.00	2021年
营口鑫辰机械制造有限公司	3,850,000.00	2,310,000.00	1,540,000.00	2021年
河北信诚化工装备有限公司	2,485,000.00	1,491,000.00	994,000.00	2021年
江苏惟德智能工程技术有限公司	4,200,000.00	2,940,000.00	1,260,000.00	2021年
中建苏州防水研究院有限公司	4,530,000.00	3,231,000.00	1,299,000.00	2021年

珠海市长陆工业自动控制系统股份有限公司	2,380,000.00	714,000.00	1,666,000.00	2021年
厦门爱迪特环保科技有限公司	2,188,000.00	656,400.00	1,531,600.00	2021年
株洲瑞丰建筑工程有限公司	1,670,000.00	501,000.00	1,169,000.00	2021年
佛山开维喜阀门科技有限公司	2,360,000.00	1,180,000.00	1,180,000.00	2021年
山东北方淄特特种油股份有限公司	1,062,000.00		1,062,000.00	2021年
合计	88,358,779.00	41,935,600.00	46,423,179.00	

4) 本集团以前年度承诺的重大事项中不存在重大未履行的情况。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年6月30日，本公司为申请人，已由银行开具，但尚未履行完毕的履约保函余额为24,157,543.39元，如本公司未能在约定期间内履约完毕将面临额外支出，其中：由中国建设银行股份有限公司株洲四三〇支行开具的未履行完毕的履约保函金额为5,864,600.25元，由中国建设银行深圳福田支行开具的未履行完毕的投标及履约保函金额为1,455,027.4元,由上海浦东发展银行股份有限公司开具的未履行完毕的投标及履约保函金额为15,200,216.53元，由华融湘江银行股份有限公司株洲东一支行开具的未履行完毕的履约保函金额为1,637,699.21元。

(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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无相关情况

2、利润分配情况

无相关情况

3、销售退回

无相关情况

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无相关情况

2、债务重组

无相关情况

3、资产置换

无相关情况

4、年金计划

无相关情况

5、终止经营

无相关情况

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团的经营业务划分为3个报告分部，这些报告分部是以为内部组织结构、管理要求、内部报告制度基础确定的。本

集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为产品销售分部、涂料涂装一体化和涂装施工分部。

报告分部的确定依据与会计政策

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	产品销售业务	涂料涂装一体化	涂装施工	分部间抵销	合计
营业收入	177,235,726.91	62,302,316.85	22,054,357.52	-20,939,554.51	240,652,846.77
其中：对外交易收入	158,027,392.69	62,269,841.61	20,355,612.47		240,652,846.77
分部间交易收入	19,208,334.22	32,475.24	1,698,745.05	-20,939,554.51	0.00
营业成本	130,610,994.51	58,295,356.52	18,284,675.32	-20,514,659.75	186,676,366.60
期间费用	42,224,432.35	14,842,831.12	5,254,204.35	-4,988,614.98	57,332,852.84
营业总成本	172,835,426.86	73,138,187.64	23,538,879.67	-25,503,274.73	244,009,219.44
营业利润（亏损）	2,191,688.06	770,427.31	272,723.07	-258,937.47	2,975,900.96
分部利润总额	2,990,565.72	1,051,250.65	372,131.55	-353,321.05	4,060,626.87
资产总额	1,063,798,512.73	373,948,938.86	132,373,947.05	-125,682,712.70	1,444,438,685.94
负债总额	659,626,985.79	231,873,619.32	82,080,795.04	-77,931,777.45	895,649,622.71
资本性支出	71,010,579.72	27,981,335.87	9,146,919.52		108,138,835.11
当期确认的资产减值损失	-2,370,519.28	-934,090.34	-305,348.15		-3,609,957.77
折旧和摊销费用	6,264,427.08	2,468,463.70	806,924.98		9,539,815.75

(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

无相关情况

(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

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	312,930,327.92		26,607,386.24	8.50%	286,322,941.68	274,236,663.50	100.00%	28,411,241.65	10.36%	245,825,421.85
其中：										
按账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	261,747,924.07	83.64%	26,607,386.24	10.17%	235,140,537.83	224,492,570.36	81.86%	28,411,241.65	12.66%	196,081,328.71
合并范围内关联方应收账款	51,182,403.85	16.36%			51,182,403.85	49,744,093.14	18.14%			49,744,093.14
合计	312,930,327.92	100.00%	26,607,386.24	8.50%	286,322,941.68	274,236,663.50	100.00%	28,411,241.65		245,825,421.85

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
无相关情况				

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	270,930,328.06	10,987,396.21	5.00%
1-2 年	15,582,749.68	1,558,274.97	10.00%
2-3 年	7,274,235.97	2,182,270.79	30.00%
3-4 年	12,262,924.77	6,131,462.38	50.00%

4-5 年	5,660,537.76	4,528,430.21	80.00%
5 年以上	1,219,551.68	1,219,551.68	100.00%
合计	312,930,327.92	26,607,386.24	--

确定该组合依据的说明：

按账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款提坏账准备

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

应收账款坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年12月31日余额	28,411,241.65			28,411,241.65
2020年12月31日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,803,855.41			1,803,855.41
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年06月30日余额	26,607,386.24			26,607,386.24

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	270,930,328.06
1 至 2 年	15,582,749.68
2 至 3 年	7,274,235.97
3 年以上	19,143,014.21
3 至 4 年	12,262,924.77
4 至 5 年	5,660,537.76
5 年以上	1,219,551.68

合计	312,930,327.92
----	----------------

(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	
应收账款坏账准备	28,411,241.65		1,803,855.41			26,607,386.24
合计	28,411,241.65		1,803,855.41			26,607,386.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	25,756,192.72	8.23%	1,287,809.64
第二名	25,259,824.57	8.07%	0.00
第三名	23,253,708.47	7.43%	0.00
第四名	14,292,311.69	4.57%	714,615.58
第五名	13,728,253.34	4.39%	686,412.67
合计	102,290,290.79	32.69%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	63,303,419.95	92,170,949.66
合计	63,303,419.95	92,170,949.66

(1) 应收利息

无相关情况

(2) 应收股利

无相关情况

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	47,277,288.04	80,157,709.17
保证金	12,399,312.40	11,167,492.40
备用金	2,247,590.05	240,579.24
押金	267,935.00	393,955.95
其他	1,111,294.46	211,212.90
合计	63,303,419.95	92,170,949.66

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)	
2020 年 12 月 31 日余额				
2020 年 12 月 31 日余额在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额				

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）	58,626,973.26
1 至 2 年	1,078,691.85
2 至 3 年	3,039,589.85
3 年以上	558,164.99
3 至 4 年	166,229.99
4 至 5 年	44,275.00
5 年以上	347,660.00
合计	63,303,419.95

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无相关情况

4)本期实际核销的其他应收款情况

无相关情况

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来款	21,695,143.31	1 年以内	34.27%	
第二名	履约保证金	5,000,000.00	2-3 年	7.90%	
第三名	内部往来款	3,965,108.68	2-3 年	6.26%	
第四名	内部往来款	2,373,779.96	1 年以内	3.75%	
第五名	履约保证金	2,000,000.00	1 年以内	3.16%	

合计	--	35,034,031.95	--	55.34%	
----	----	---------------	----	--------	--

6)涉及政府补助的应收款项

无相关情况

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无相关情况

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无相关情况

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	238,699,411.06		238,699,411.06	233,697,544.47		233,697,544.47
对联营、合营企业投资	9,264,122.25		9,264,122.25	11,087,793.95		11,087,793.95
合计	247,963,533.31		247,963,533.31	244,785,338.42		244,785,338.42

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
株洲飞鹿防腐防水技术工程有限责任公司	3,187,592.30	0.00				3,187,592.30	
广州飞鹿铁路涂料与涂装有限公司	1,500,000.00	0.00				1,500,000.00	
湖南耐渗塑胶工程材料有限公司	86,999,952.17	0.00				86,999,952.17	
湖南博杨新材料科技有限责任公司		740,700.00			1,851,166.59	2,591,866.59	
长沙飞鹿高分子新	110,000,000.00	0.00				110,000,000.00	

材料有限责任公司							
深圳飞鹿防水防腐材料工程技术有限公司	1,050,000.00	350,000.00				1,400,000.00	
广东飞鹿新材料科技有限公司	960,000.00	960,000.00				1,920,000.00	
上海飞鹿嘉乘高新产业股权投资基金管理有限公司	30,000,000.00	0.00				30,000,000.00	
中科德诚(广州)新材料有限公司		1,100,000.00				1,100,000.00	
合计	233,697,544.47	3,150,700.00			1,851,166.59	238,699,411.06	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
上铁芜湖高新材料技术有限公司	9,236,627.36			27,494.89						9,264,122.25	
湖南博杨新材料科技有限责任公司	1,851,166.59								-1,851,166.59	0.00	
小计	11,087,793.95			27,494.89					-1,851,166.59	9,264,122.25	
合计	11,087,793.95			27,494.89					-1,851,166.59	9,264,122.25	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	178,518,455.44	140,602,341.94	142,189,158.99	108,848,636.18
其他业务	2,014,970.06	1,710,351.28	963,161.85	963,161.85
合计	180,533,425.50	142,312,693.22	143,152,320.84	109,811,798.03

与履约义务相关的信息：

本公司报告期年确认的收入均已完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2021 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	525,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	27,494.89	452,788.92
合计	552,494.89	452,788.92

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	9,869.49	
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）	630,134.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,154,725.91	

减：所得税影响额	311,892.55	
少数股东权益影响额	1,771.07	
合计	1,481,066.60	--

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	0.67%	0.0206	0.0206
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.39%	0.0119	0.0119

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无相关情况

4、其他

无