

证券代码：300993

证券简称：玉马遮阳

公告编号：2021-015

# 山东玉马遮阳科技股份有限公司

## 2021年半年度报告



2021年8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。

公司负责人孙承志、主管会计工作负责人国兴萍及会计机构负责人(会计主管人员)刘海燕声明：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。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”所列示的主要风险。

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.....	24
第五节 环境和社会责任 .....	25
第六节 重要事项.....	27
第七节 股份变动及股东情况 .....	31
第八节 优先股相关情况 .....	37
第九节 债券相关情况 .....	38
第十节 财务报告.....	39

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、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、玉马遮阳	指	山东玉马遮阳科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
股东大会	指	山东玉马遮阳科技股份有限公司股东大会
董事会	指	山东玉马遮阳科技股份有限公司董事会
监事会	指	山东玉马遮阳科技股份有限公司监事会
YUMA USA INC	指	公司在美国设立的玉马美国全资子公司
益可佳	指	益可佳医疗防护用品科技（山东）有限公司，公司全资子公司
玉马进出口	指	山东玉马进出口贸易有限公司，公司全资子公司
玉马新能源	指	山东玉马新能源科技有限公司，公司全资子公司
信用中国	指	政府褒扬诚信、惩戒失信的窗口，主要承担信用宣传、信息发布等工作，使用社会信用体系建设部际联席会议成员单位提供的对社会公开的信用信息。
信用山东	指	“信用中国”官方网站的重要组成部分，是山东省开展社会信用体系建设的唯一官方网站。
信用寿光	指	“信用中国”官方网站的重要组成部分，是山东省寿光市开展社会信用体系建设的唯一官方网站。
报告期、本报告期、本期		2021年1月1日至2021年6月30日
上年同期、上期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
报告期末、本报告期末、期末	指	2021年6月30日
年初、期初	指	2021年1月1日
聚酯纤维、涤纶	指	由有机二元酸和二元醇缩聚而成的聚酯经纺丝所得的合成纤维，简称PET纤维，属于高分子化合物。
玻璃纤维、玻纤	指	由硅酸盐熔体制成的玻璃态纤维或丝状物，主要成分是铝、钙、镁、硼等硅酸盐混合物构成的无机纤维。
聚氯乙烯、PVC	指	英文名称为 Polyvinyl chloride，是氯乙烯单体在过氧化物、偶氮化合物等引发剂，或在光、热作用下按自由基聚合反应机理聚合而成的聚合物。
水性丙烯酸	指	由一个乙烯基和一个羧基组成的不饱和羧酸，聚合速度非常快的乙烯类单体，是重要的有机合成原料及合成树脂单体。
耐候性	指	各种材料如涂料、建筑用塑料、橡胶制品等，应用于室外或者特定室内环境经受如光照、冷热、风雨、细菌等气候考验时，所表现出的耐受能力。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	玉马遮阳	股票代码	300993
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东玉马遮阳科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	玉马遮阳		
公司的外文名称（如有）	Shandong Yuma Sun-shading Technology Corp.,td		
公司的外文名称缩写（如有）	Yuma Sun-shading		
公司的法定代表人	孙承志		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨金玉	王云雪
联系地址	寿光市金光西街 1966 号	寿光市金光西街 1966 号
电话	0536-5218698	0536-5218698
传真	0536-5218698	0536-5218698
电子信箱	ymdshbgs@yumate.com	ymdshbgs@yumate.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	寿光市金光西街 1966 号
公司注册地址的邮政编码	262700
公司办公地址	寿光市金光西街 1966 号
公司办公地址的邮政编码	262700
公司网址	www.yuma.cn
公司电子信箱	ymdshbgs@yumate.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	-
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）

## 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为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和《经济参考报》，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），公司半年度报告备置地为公司董事会办公室。

## 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	2019年09月25日	潍坊市行政审批服务局	913707833103588336	913707833103588336	913707833103588336
报告期末注册	2021年06月29日	潍坊市行政审批服务局	913707833103588336	913707833103588336	913707833103588336
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2021年06月30日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网《玉马遮阳：关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》				

## 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）	233,966,880.22	163,133,834.79	43.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	64,504,782.79	50,553,461.78	27.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	62,125,058.19	45,112,235.25	37.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	54,290,689.37	42,129,235.97	28.87%
基本每股收益（元/股）	0.62	0.51	21.57%
稀释每股收益（元/股）	0.62	0.51	21.57%
加权平均净资产收益率	8.72%	8.70%	0.02%
	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）	1,127,762,262.09	709,230,841.96	59.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,063,862,625.74	648,595,146.15	64.03%

## 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
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）	1,191,044.29	
委托他人投资或管理资产的损益	1,554,096.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50,690.86	
减：所得税影响额	416,106.55	
合计	2,379,724.60	--

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）公司的主要业务

公司自成立以来一直专注于功能性遮阳材料的研发、生产和销售，主要产品包括遮光面料、可调光面料和阳光面料。公司所生产的功能性遮阳材料是集遮阳、节能、环保等多功能为一体，兼具抗菌、防污、除甲醛等特殊功能的新型绿色材料，符合国家科技创新和产业发展的方向，属于国家重点发展的战略性新兴产业。

#### （二）公司主要产品用途

公司的主要产品为功能性遮阳材料，包括遮光面料、可调光面料和阳光面料三大类。其主要用途如下：

遮光面料根据遮光属性可分为半遮光面料和全遮光面料，根据结构样式可分为垂直帘面料和卷帘面料。遮光面料具有减弱光线、遮挡强光的作用，可满足人们对不同光线强度的需求，应用范围广泛，适用于家居、公共建筑工程内遮阳，如家庭住宅的书房、阳台、卫生间，酒店，办公楼，写字楼等。

可调光面料因其结构新颖、调节光线便捷、美观大方、具有一定的装饰性等特点，自进入市场后，快速被家居市场所接受，主要适用于别墅，家庭住宅的书房、卫生间、飘窗等以及高档酒店大堂、特色餐厅、咖啡厅、办公楼等建筑的内遮阳。

阳光面料具有遮阳隔热、通风透景、色牢度高、易清洗等特点；还具有较强的耐候性优势，即经长期暴晒后，不易出现褪色、变色、龟裂、粉化和强度下降等一系列老化现象，适合高层大厦等玻璃幕墙遮阳的需要。另外，阳光面料玻纤款还具有较强的抗拉力、抗撕裂、防火等优势。阳光面料广泛应用于写字楼、办公楼、图书馆、医院等公共建筑、商业建筑、交通遮阳等。

#### （三）公司的经营模式

公司拥有完整的采购、生产和质量管理、销售及服务体系，主要经营模式如下：

##### 1、采购模式

公司采购的原材料主要包括聚酯纤维、水性丙烯酸乳液、PVC等，上述原材料的市场供给均较为充足。公司生产车间根据销售订单及生产计划形成物料采购需求计划，仓储部结合原材料安全库存和原材料起订量制定原材料采购计划并形成采购申请。采购员根据采购申请单选择两到三家合适的供应商询价、比价、议价，并将询价单报采购主管和总经理审批。采购部根据审批后的价格，向供应商下达采购订单，与供应商约定具体交货数量及交期，供应商按订单要求发货。

公司制定了《采购管理制度》《原材料采购管理流程与实施细则》及《供应商管理流程及实施细则》等对采购过程进行有效管理，加强内部采购流程管控和对原材料供应商的考核评估，以确保原材料的质量、交期以及售后服务能够满足公司的需求。公司根据ISO9001质量管理标准的相关程序建立供应商管理规程，对供应商的选择、评审、定期评价、采购控制、成

本管理等环节都有严格规定。采购部通过对供应商特征信息（供应能力、发展潜力、企业规模和知名度等），供应商业务状况（产品质量、产品价格、产品交期、销售业绩、人员素质、与其他竞争公司的关系、售后服务及合作态度等）等进行全面考评，确定合格供应商，列入合格供应商目录，并从供应商生产规模、生产能力、技术水平等方面对合格供应商进行日常监督和动态评审。

## 2、生产模式

公司制定了规范的计划管理、过程管理和质量管理等生产管控流程，并通过了ISO9001、ISO14001和OHSAS18001等体系认证。公司生产部负责生产计划的下达、跟进和督察，品质部负责对质量管理工作进行检验、判定和追溯，仓储部负责办理原辅料的入库和产成品的出库。

公司主要采用“以销定产”的生产模式，接到订单后，生产部会根据交期、设备情况制定合理的生产计划，及时协调、处理订单在执行过程中的相关问题，确保产品交付的准确性和及时性。同时，公司会在“以销定产”的总体基础上，根据市场和销售情况设置一定的库存商品量，并根据预测的市场需求进行主动备货，以此缩短产品的交期，更好地满足客户的需求，提高客户的满意度和粘性。

在具体生产过程中，生产部根据营销中心的订单情况和销售情况并结合采购情况、生产安排情况编制合理的生产计划并下达生产任务，技术工艺部负责制定各工序的作业指导书、工艺指示单和产品工艺技术标准，对生产过程进行工艺纪律检查、过程查验及提供技术支持。

生产过程中所需的常规物料由仓储部依据安全库存标准预先采购备库，并根据订单及生产情况及时补充，保障生产各环节顺畅。生产车间严格按照作业指导书、工艺指示单等技术文件及生产计划安排生产，品质部对各工序的生产过程进行监控，将质量检验、监控情况反馈给生产车间，并对最终产品品质进行检验，而后由仓储部办理入库。

## 3、销售模式

公司制定了规范的销售流程，由营销中心负责产品销售推广以及客户维护工作。公司客户主要为遮阳产品生产商，客户取得方式主要为展会推广、客户介绍、实地开发和主动洽谈等。报告期内，公司境外销售收入占主营业务收入达70%，产品远销全球六大洲的70多个国家和地区，其中以欧洲、亚洲、北美洲、南美洲市场为主；境内销售收入占主营业务收入达30%，分布在全国各省份，主要集中在华东、华南地区。公司客户基础稳固，与国内外大型优质客户建立了长期稳定的合作关系。

公司的产品销售采用直销模式，向客户进行买断式销售。公司接收客户下达的订单后，分析客户需求，与客户沟通确认价格、交期后，签订销售合同，并按合同约定的方式完成交货。

公司结合市场环境、政策变动、市场供需情况、上下游发展状况及公司自身发展需求等因素，形成了目前的经营模式。报告期内，上述影响公司经营模式的关键因素未发生重大变化。

### （四）公司所处的行业及行业地位

公司主营业务为功能性遮阳材料的研发、生产和销售。按照中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为“C制造业”下的“41其他制造业”（行业代码：C41）。

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“其他制造业”（行业代码：C41）。

公司生产的功能性遮阳材料属于国家发展改革委等部门制定的《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016版）》中“7节能环保产业”之“7.1高效节能产业”之“7.1.7绿色建筑材料”，属于战略性新兴产业重点产品。同时，国家统计局发布的《战略性新兴产业分类（2018）》亦将绿色节能建筑材料列为战略性新兴产业重点产品。

公司所处行业符合国家科技创新和产业发展的方向，属于国家重点发展的战略性新兴产业。在《建筑节能与绿色建筑发展“十三五”规划》《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016版）》《“十三五”节能环保产业发展规划》等政策文件中，均鼓励使用绿色材料，加快建筑节能改造。整体而言，公司所处行业的监管体制、法律法规和相关政策均有利于公司的经营发展。

公司主要从事功能性遮阳材料的研发、生产和销售，主要产品包括遮光面料、可调光面料和阳光面料，是国内技术水平和销售规模领先的功能性遮阳材料综合型企业。

公司自成立以来，以“为遮阳行业提供一流的产品和服务”为使命，践行“确立全球遮阳行业领跑地位，打造玉马百年企业”的愿景，先后获得“中国遮阳窗饰新材料创新示范基地”、“中国驰名商标”、“中国家居装饰装修材料行业百强企业”、“亚洲门窗遮阳展创新设计风尚奖”、“中国建筑遮阳行业影响力品牌”、“寿光市科技创新促进奖”、“山东省瞪羚企业”、山东省高端品牌培育企业、建筑遮阳行业高质量发展卓越品牌等荣誉，公司是高新技术企业、行业国标主编单位。作为中国建筑遮阳行业龙头企业，公司凭借优质的产品品质、强大的研发能力以及专业化的服务，满足全球客户的产品需求，赢得了客户的长期信任，与全球六大洲的70多个国家和地区的客户建立了稳定而密切的商务合作与发展关系。

## （五）主要业绩驱动因素

### 1、绿色建材概念的深入，推动建筑遮阳行业市场需求不断扩大

纵观我国绿色建材行业近年来的产业政策，国家正在大力推广应用绿色建材，新建建筑和既有建筑都被要求进行节能改造。2013年1月，国家发展改革委、住房城乡建设部发布《绿色建筑行动方案》，重点任务是：切实抓好新建建筑节能工作，大力推进既有建筑节能改造，加强公共建筑节能管理，加快绿色建筑相关技术研发推广，大力发展绿色建材；2014年5月，住建部和工信部为加快绿色建材推广应用，规范绿色建材评价标识管理，更好地支撑绿色建筑发展，制定了《绿色建材评价标识管理办法》；2017年12月，五部门联合发布《关于推动绿色建材产品标准、认证、标识工作的指导意见》，提出“将现有绿色建材认证或评价制度统一纳入绿色产品标准、认证、标识体系管理，建立完善的绿色建材推广和应用机制，全面提升建材工业绿色制造水平。

绿色建材已成为建筑行业的一种趋势，建筑节能概念的不断深入，带动建筑遮阳行业的快速发展以及市场规模的不断扩大。

### 2、传统布艺窗帘将被逐步替代，带动功能性遮阳产品市场份额提升

随着社会经济的发展和人民生活水平的不断提高，消费者对遮阳产品的选择偏好已逐步从注重装饰性的布艺窗帘转向注重功能性的遮阳产品，对品牌的认知度和产品的附加值要求也逐渐提高，功能性遮阳产品市场需求迎来快速发展。功能性遮

阳产品在欧美经济发达国家是建筑遮阳的主流，普及率和更换率很高，因此市场需求持续旺盛；在亚洲市场处于高速增长阶段，目前普遍应用于办公楼、酒店等商用场景，另外随着小户型的普及、消费偏好的升级，家用的需求也在迅速增长。

### 3、行业标准体系的建立和完善，助力建筑遮阳行业继续向前发展

在住建部、建筑遮阳材料协会以及协会会员单位等多方的共同努力下，国家标准、行业标准和团体标准制定工作取得阶段性进展。截至2019年底，住建部已发布《建筑遮阳通用技术要求》《建筑用遮阳金属百叶帘》《建筑一体化遮阳窗》《建筑用遮阳非金属百叶帘》《建筑用遮阳软卷帘》等多项建筑工业行业产品标准。建筑遮阳材料协会会同窗饰遮阳行业龙头企业等单位编制的国家标准《建筑室内窗饰产品通用技术要求》规范了窗饰产品的质量，提升了行业技术水平，进一步促进了遮阳行业健康有序地发展。随着建筑遮阳行业标准体系的逐步建立和完善，建筑遮阳行业的产品质量和发展方向将进一步得到规范，从而推动建筑遮阳产品品质不断提升，助力我国建筑遮阳行业健康发展。

### 4、市场集中度提高，加快优质企业品牌升级

未来建筑遮阳行业的市场份额将逐步向优质遮阳企业聚集，促进优质企业实现品牌升级。建筑遮阳材料行业的发展，在一定程度上取决于技术的提升。解决目前存在的技术瓶颈、突破固有工艺路线和开发新型产品，已成为企业提高核心竞争力的关键因素。随着工艺技术研究的不深入和生产能力的不断提升，建筑遮阳行业将朝着创新技术与工艺充分结合的方向发展，呈现多元化、特色化、功能化的发展趋势。未来随着建筑遮阳行业的进一步规范、品牌集中度和行业集中度的不断提高，在研发设计、产品创新、工艺水平、客户服务等方面具有优势的遮阳企业将进一步扩大竞争优势。

报告期内，受国内外遮阳市场持续需求旺盛的影响，公司产品产销两旺，有力地拉动了公司业绩的快速增长。

## （六）公司所处行业的发展阶段

报告期内，公司所属的功能性建筑节能概念的不断深入、遮阳系列标准的逐步出台、人们对居住环境人文要求的进一步提高，都推动着建筑遮阳行业的发展。随着市场需求的不断变化，建筑遮阳产品开始向多功能、多样化、节能环保、规模化方向发展，行业技术水平日益提高，行业逐渐进入成熟期，遮阳行业头部效应凸显。随着公司迈入资本市场，公司品牌形象和核心竞争力得到进一步提高，公司研发创新能力突出并可以快速响应全部客户的个性化需求，公司已成为遮阳行业龙头企业。

## （七）公司行业的周期性特点

功能性遮阳材料主要运用于公共建筑、办公建筑、酒店、家居等各类建筑的室内外遮阳产品。遮阳产品消费需求具有一定的刚性特征，因此从短期来看周期性不明显。从长期来看，功能性遮阳材料下游的需求受宏观经济波动和消费水平变化等的影响，行业的周期性与宏观经济的周期性基本保持一致。

## 二、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

### 1、客户资源优势

公司长期从事功能性遮阳材料的研发、生产和销售，自成立以来，紧随消费升级的发展趋势，从产品升级、服务升级、品质升级等多个层次不断丰富“玉马”品牌内涵，在行业内积累了良好的品牌形象。经过多年的经营，公司的产品在款式、性能、设计和品类上均获得广泛认可，产品远销全球六大洲的70多个国家和地区，与国内外知名厂商建立了长期稳定的战略合作关系。

## **2、技术与研发优势**

公司具备强大的自主研发能力。通过技术研发，公司已拥有多层调光面料一次成型织造技术、批量绣花成卷技术、具有高阻燃高日晒的高分子材料造粒技术、环保水性丙烯酸发泡涂层技术、无水少水染色技术、卷帘杯弯克重控制技术等多项行业领先的核心技术，并拥有70余项专利，形成了较为优厚的技术优势。

公司是高新技术企业、行业国标主编单位、中国遮阳窗饰新材料创新示范基地。2018年，公司“高分子节能遮阳新材料示范项目”荣获“中国技术市场金桥奖”，“遮阳面料染整环保创新项目”荣获“山东省企业技术创新奖”二等奖。2019年，公司“新型高分子遮阳材料包覆技术的研发与应用”荣获“山东省企业技术创新奖”一等奖，“多功能阳光面料斑马帘系列”荣获“山东省企业技术创新奖”二等奖。2020年，公司“具有远红外发射功能的PVC包覆涤纶长丝”荣获“山东省企业技术创新奖”一等奖，取得了丰富的研究成果，公司的技术研发能力得到广泛认可。

## **3、质量控制优势**

经过多年的发展，公司已经建立了成熟稳定的生产管理体系，具有较强的质量控制优势。在生产流程控制方面，公司培养了一大批专业技术人才，还成立了专业的质控团队，确保产品从研发、织造、定型涂层一直到分切、包装实行一条龙一站式跟踪和管理；在生产设备方面，公司拥有全球最先进的意大利进口Smit织机、德国多尼尔织机以及整理工序中应用的高温定型和专用涂层生产线，公司所使用的生产设备均按行业领先标准进行配置；在原材料采购方面，主要原材料均从国内知名上市公司或者大型企业进行采购，部分原材料从韩国知名企业进口。因此，公司的产品能够长期保持稳定的高品质，在生产规模扩大的同时确保生产运营的高效率及产品质量的稳定性。

## **4、快速响应全球客户个性化需求的优势**

公司凭借优质的产品品质、强大的研发能力以及长期积累的专业化的客户服务经验，能快速响应全球不同区域客户的多样化新产品开发需求，为客户提供完善的服务方案，赢得客户的长期信任。目前公司拥有丰富的产品种类，分为遮光面料、可调光面料和阳光面料三大类上千种产品，能够覆盖客户的各种个性化需求。此外，公司还在持续加大产品的研发创新，进一步加强公司的服务能力和核心竞争力，形成明显的差异化优势。同时，公司重视维护与现有客户之间的合作关系，针对各销售区域均配备了专职销售人员，及时把握市场最新的需求和动态，使公司保持在市场潮流的前端，针对客户需求的变化能够快速响应，为公司未来持续争取增量业务提供了有力的支持。

# **三、主营业务分析**

## **（一）概述**

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

(二) 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	233,966,880.22	163,133,834.79	43.42%	主要系疫情对本期业务影响减弱，下游需求增长，订单增加所致。
营业成本	130,185,629.21	85,592,775.46	52.10%	主要系疫情对本期业务影响减弱，下游需求增长，订单增加，营业成本随公司营业收入增长而增长。
销售费用	7,376,614.50	5,496,255.17	34.21%	主要系本期展会费用和职工薪酬增加所致。
管理费用	13,559,876.11	10,821,751.71	25.30%	主要系本期职工薪酬及上市活动发行费用增加所致。
财务费用	-316,604.13	-760,919.17	58.39%	主要系汇率影响汇兑损益的变化及本期利息收入增加所致。
所得税费用	10,505,798.90	8,586,265.37	22.36%	主要系本期销售规模增加，利润增长所致。
研发投入	6,291,385.24	5,505,103.46	14.28%	主要系公司加大研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	54,290,689.37	42,129,235.97	28.87%	主要系本期销售规模增加，同时销售回款较上期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-138,214,662.95	-29,643,380.49	-366.26%	主要系本期增加尚未到期的银行理财产品及募投项目投资增加投入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	355,269,653.01	-14,814,000.00	2,498.20%	主要系本期公司公开发行股票并上市，募集资金到位所致。
现金及现金等价物净增加额	270,493,207.13	-1,968,452.79	13,841.41%	主要系本期公司公开发行股票并上市，募集资金到位增加现金及现金等价物所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
遮光面料	80,192,484.18	52,208,908.98	34.90%	45.07%	46.94%	-0.82%
可调光面料	73,454,975.59	33,879,176.58	53.88%	65.11%	69.08%	-1.08%
阳光面料	71,466,883.17	36,964,942.48	48.28%	33.60%	47.69%	-4.93%
分地区						

港澳台及国外	157,418,662.21	85,387,683.90	45.76%	42.92%	51.70%	-3.14%
国内	67,695,680.73	37,665,344.14	44.36%	57.00%	54.93%	0.74%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

1、遮光面料、可调光面料、阳光面料营业收入同比增加 45.07%、65.11%、33.60%；遮光面料、可调光面料、阳光面料营业成本同比增加 46.94%、69.08%、47.69%；港澳台及国外、国内营业收入同比增加 42.92%、57.00%；港澳台及国外、国内营业成本同比增加 51.70%、54.93%，主要系本期公司生产规模扩大，下游需求增长，疫情影响减弱，订单稳定增长，影响营业收入、营业成本持续增加。

2、可调光面料、阳光面料营业成本较营业收入同比增幅高 3.97%、14.09%，主要系本期产品销售品种结构变化、主要原材料聚酯纤维、聚氯乙烯等石油衍生品价格上升及美元汇率波动影响，导致营业成本较营业收入同比增幅大。

3、阳光面料毛利率下降 4.93%，，主要系其主要原材料聚氯乙烯等石油衍生品价格上升及产品销售品种结构变化等影响毛利率有所下降。

4、港澳台及国外毛利率下降 3.14%，主要系美元汇率波动、产品销售品种结构变化及聚氯乙烯等石油衍生品价格上升影响所致。

#### 四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,554,096.00	2.07%	为利用闲置自有资金进行现金管理，购买银行理财产品形成的收益	否
资产减值	-1,367,992.48	-1.82%	主要系计提的存货跌价准备	否
营业外收入	1,128,514.92	1.50%	主要为政府补助及质量扣款	否
营业外支出	6,874.06	0.01%	主要为捐赠支出	否
信用减值损失	-788,076.25	-1.05%	主要为按照会计政策计提的应收款项、其他应收款信用减值损失	否

#### 五、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	534,369,627.19	47.38%	261,535,588.01	36.88%	10.50%	主要系本期募集资金到位影响所致。
应收账款	45,699,364.68	4.05%	36,109,825.37	5.09%	-1.04%	应收账款期末金额比期初增长 26.56%，主要系本期销售规模增长，应

						收账款相应增加所致。
存货	101,482,869.60	9.00%	82,878,740.09	11.69%	-2.69%	-
固定资产	174,730,874.52	15.49%	173,103,716.49	24.41%	-8.92%	本期募集资金到位，资产总额增加，导致本期占总资产比例下降。
在建工程	27,196,855.96	2.41%	20,946,172.04	2.95%	-0.54%	在建工程期末比期初增加 29.84%，主要是募投项目投资增加投入所致。
合同负债	12,076,347.07	1.07%	11,862,894.24	1.67%	-0.60%	-
其他非流动资产	43,649,025.47	3.87%	5,914,779.43	0.83%	3.04%	其他非流动资产期末比期初增长 637.97%，主要是募投项目投资增加投入所致。
其他应付款	8,096,602.17	0.72%	2,822,320.48	0.40%	0.32%	主要系本期待支付的筹资性往来款增加所致。
资本公积	654,045,593.07	57.99%	336,145,350.05	47.40%	10.59%	主要系本期公开发行股票溢价所致。
未分配利润	256,202,211.54	22.72%	191,697,428.75	27.03%	-4.31%	未分配利润期末比期初增长 33.65%，主要系本期实现的净利润所致。
其他应收款	6,370,721.02	0.56%	1,328,925.58	0.19%	0.37%	主要系本期末出口退税金额增加所致。
交易性金融资产	69,590,000.00	6.17%	-	-	6.17%	主要系本期尚未到期的银行理财产品所致。

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
YUMA USA INC	出资设立	8,884,550.98	美国加州安大略市	销售公司	销售过程管理以降低应收账款；银行账户监管	678,834.59	0.84%	否

## 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资	-	-	-	-	69,590,000.00	-	-	69,590,000.00



产(不含衍生金融资产)								
上述合计	-	-	-	-	69,590,000.00	-	-	69,590,000.00
金融负债	-	-	-	-	-	-	-	-

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

### 六、投资状况分析

#### 1、总体情况

适用  不适用

#### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

#### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	69,590,000.00	-	-	69,590,000.00	-	-	69,590,000.00	自有资金
合计	69,590,000.00	-	-	69,590,000.00	-	-	69,590,000.00	--

#### 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	35,082.02
报告期投入募集资金总额	19,657.12
已累计投入募集资金总额	19,657.12
报告期内变更用途的募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额	-
累计变更用途的募集资金总额比例	-
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、实际募集资金金额、资金到账时间：经中国证券监督管理委员会《关于核准山东玉马遮阳科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2021】880号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股 3,292 万股，每股发行价格 12.10 元，募集资金总额为人民币 39,833.20 万元，扣除各项发行费用人民币 4,751.18 万元，募集资金净额为人民币 35,082.02 万元。上述募集资金于 2021 年 5 月 19 日到账，大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本次公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并于 2021 年 5 月 19 日出具了大信验字（2021）第 3-00021 号《验资报告》，公司已将上述募集资金存放于为本次发行开立的募集资金专户。</p> <p>2、公司于 2021 年 6 月 4 日分别召开第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金项目建设和募集资金用途的情况下，公司将按照相关规定严格控制风险，购买安全性高、流动性好、风险低、且投资期限最长不超过 12 个月的投资产品（包括但不限于人民币结构性存款、协定存款、定期存款及国债逆回购品种等）。公司拟扣除其他发行费用后使用暂时闲置的募集资金总额度不超过 3 亿元进行现金管理，存款期限具体由公司根据募投项目现金支付进度而定，时间不超过一年，在上述授权额度范围内资金可循环进行投资，滚动使用。</p> <p>截至 2021 年 6 月 30 日，公司以闲置募集资金购买尚未到期的投资产品金额合计 0 元；2021 年 7 月 1 日至 2021 年 8 月 26 日，公司以闲置募集资金购买尚未到期的投资产品金额合计 6,000 万元。</p> <p>3、截至 2021 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 19,657.12 万元，其中：高分子复合遮阳材料扩产项目 11,388.52 万元，遮阳用布生产线技术升级改造项目 2,268.60 万元，补充流动资金 6,000 万元。截至 2021 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 15,424.90 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。</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											
高分子复合遮阳材料扩产项目	否	41,939.7	25,082.02	11,388.52	11,388.52	45.41%	2023年06月30日	-	-	不适用	否
遮阳用布生产线技术升级改造项目	否	6,954.15	4,000	2,268.60	2,268.60	56.72%	2022年06月30日	-	-	不适用	否
遮阳新材料研发中心项目	否	5,892.66	-	-	-	-		-	-	不适用	否
营销渠道建设项目	否	3,285.67	-	-	-	-		-	-	不适用	否
补充流动资金	否	11,000	6,000	6,000	6,000	100.00%	不适用	-	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	69,072.18	35,082.02	19,657.12	19,657.12	--	--	-	-	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	69,072.18	35,082.02	19,657.12	19,657.12	--	--	-	-	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2021年6月4日，公司召开第一届董事会第十九次会议，审议通过了《关于以募集资金置换已投入募投项目自筹资金的议案》，经全体董事表决，一致同意以募集资金112,085,255.57元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。大信会计师事务所（特殊普通合伙）就公司以自筹资金预先投入募投项目的资金情况出具了《山东玉马遮阳科技股份有限公司以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的审核报告》（大信专审字[2021]第3-00138号）。本公司于2021年6月5日在巨潮资讯网发布《关于以募集资金置换已投入募投项目自筹资金的公告》（公告编号：2021-005），并于2021年6月10日完成置换。										
用闲置募集资金暂	不适用										

时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金总额为 15,424.90 万元存放于公司募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	6,959.00	6,959.00	-	-
合计		6,959.00	6,959.00	-	-

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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
YUMA USA INC	子公司	遮阳类产品的采购与销售	5,634,960.00	8,884,550.98	6,068,854.96	8,394,078.12	1,017,236.39	678,834.59
山东玉马进出口贸易有限公司	子公司	功能性遮阳材料、配件、加工机器及服务产品的出口业务	2,000,000.00	2,549,121.68	2,270,280.66	458,074.16	-76,090.77	-79,815.48
山东玉马新能源科技有限公司	子公司	太阳能发电业务（自发自用，余电上网）	10,950,000.00	14,444,209.22	14,420,048.87	1,099,684.75	694,734.42	677,346.93
益可佳医疗防护用品科技（山东）有限公司	子公司	一次性防护口罩的生产和销售	5,000,000.00	7,245,937.52	7,110,012.03	834,920.60	-285,568.17	-281,633.94

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

不适用

## 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、外销收入占比较高的风险

公司产品境外销售区域广泛，分布在全球六大洲的70多个国家和地区，外销业务收入金额较大、占比较高。报告期内，公司遮光面料、可调光面料、阳光面料产品外销实现主营业务收入分别为6,936.77万元、4,293.15万元和4,511.95万元，占主营业务收入的比例分别为30.81%、19.07%和20.04%。外销业务易受到出口目的地国进口政策、经济状况、政治环境和供求关系等多方面因素的影响。如果外销业务发生波动，将对公司境外销售业绩产生一定影响。

国外成熟的功能性新材料遮阳市场，对公司的销售起到了巨大的拉动作用。公司会时刻关注国外市场动态、出口目的地国家的贸易政策及汇率变化，根据变化情况积极制定应对措施，及时调整销售策略，尽可能地掌控和处置外销风险。

## **2、汇率波动的风险**

报告期内，公司遮光面料、可调光面料、阳光面料产品外销实现主营业务收入分别为6,936.77万元、4,293.15万元和4,511.95万元，主要以美元进行结算，占主营业务收入的比例分别为30.81%、19.07%和20.04%。报告期内，汇率变动产生的汇兑损益为-100.20万元，占当期利润总额的比例为1.34%。随着公司境外销售规模的不断扩大，如果未来汇率波动幅度加大，则公司出现汇兑损失的可能性也将增加，将对公司利润构成一定不利影响。

公司高度重视汇率风险控制，在确保安全性和流动性的前提下，通过各种方式来对冲和规避汇率风险。公司海外订单主要以美元结算为主，对于汇率风险敞口，公司将积极使用套期保值等金融避险工具，不以投机为目的，合理进行风险管控。同时，公司对募投项目进口设备采用外汇直接结算，最大程度地减少汇率波动对公司经营业绩的影响。

## **3、经营规模不断扩大带来的管理风险**

经过多年的发展，公司已积累了较为丰富的管理经验，并拥有一支专业、高效的经营管理团队。随着公司资产规模、经营规模将进一步扩大，公司的组织架构、管理体系趋于复杂，这将对公司的研发设计、采购供应、生产制造、技术人才储备、人员管理、资本运作、市场开拓等方面提出了更高的管理要求。同时公司在经营决策、运作管理和风险控制等方面的难度也将增加。若公司管理层不能结合公司实际情况，在资源整合、业务开拓、技术研发、人员调配、内部控制等诸多方面进行合理的调整和优化，则公司的经营管理将受到一定影响。

公司将通过优化管理系统，建立更加科学有效的管理机制和约束机制，规范并优化各项业务流程，同时，加强人才储备及管理团队建设，强化内部信息沟通、交流以及部门之间的合作、信任和团结，提高公司的整体管理水平及运作效率，最大限度地降低因规模扩大管理不到位而导致的管理风险。

## **4、募投项目的风险**

公司的募投项目是基于当前建筑遮阳行业的市场环境、行业未来发展趋势以及市场容量的判断，并结合公司业务发展目标、发展规划以及公司经营状况进行规划的。尽管公司在决策过程中已对募投项目的可行性和必要性进行了审慎分析，综合考虑了各方面的情况，并在技术、设备、人才等方面做了充分准备，认为募投项目有利于完善公司产品结构、拓宽市场领域、增强公司未来的持续盈利能力。但由于宏观经济形势、市场环境、行业发展、市场开拓情况及项目进度、项目管理等存在不确定性，如果募投项目不能顺利实施或项目实施进度与计划不一致，将会导致经济效益无法达到预期水平，从而对公司募投项目的整体投资回报和预期收益产生不利的影响。同时，由于募投项目的固定资产投资较大，预计项目建成后，年新增固定

资产折旧金额较大，若投资收益无法达到预期，将对公司净利润产生较大影响。

公司将密切跟踪市场环境和政策的变化，加强募投项目风险管控及募投项目建设的监督、检查和管理。全力推进募投项目建设，充实相关管理人员及生产人员，优化并完善新的生产工艺流程，做好相关人员的培训，提前拓展新的销售渠道，争取募投项目早日实现收益。

#### 5、原材料价格波动的风险

公司产品的原材料为聚酯纤维、水性丙烯酸乳液和PVC，在主营业务成本中占较大比例。其中，聚酯纤维和PVC是石油化工行业的下游产品，其价格主要受国际原油价格波动及供求关系的影响，具有周期性波动的特征。报告期内，国际原油价格始终处于震荡波动的格局中，导致公司原材料采购价格也相应出现一定波动。在原材料价格进入上涨周期的情况下，公司具有一定的将原材料价格波动导致的影响向下游客户进行传导的能力。尽管如此，若受宏观经济波动、上下游供求关系变化等因素影响，导致主要原材料价格发生大幅波动，公司无法及时转移或消化成本压力，则会直接影响公司的盈利水平，对公司的生产经营造成不利影响。

针对原材料价格上涨的情况，公司一是公司在对原材料市场做了充分调研后，对部分产品价格进行了调整；二是公司自有资金比较充足，根据原材料的市场行情，适时进行了提前储备采购；三是通过公司内部节能降耗、提质增效等措施，降低生产成本及费用消耗。通过以上措施，一定程度上对缓冲了原材料价格上涨对产品成本的影响。

#### 6、新产品研发风险

持续的研发投入以及较强的研发创新能力，是公司能够持续开发出性能领先、符合市场需求的新产品的必要条件。随着消费者对产品附加值要求的提高，功能性遮阳产品的制造工艺不断优化，性能持续提升，开发成本随之增加。在新产品开发过程中，公司需要投入大量的人力和资金，若新产品开发失败或是开发完成后不符合市场需求，导致公司前期投入的成本无法收回，将对公司的经营业绩产生不利影响。

公司将紧盯市场需求动态，并充分借鉴国内外先进的技术工艺，在款式、花色、结构及特殊功能上不断创新，适时推出符合市场消费需求的适销对路的新产品，满足广大消费者的要求。加大新技术的成果转化率，提升公司产品的毛利水平。

### 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29日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券研究所李金宝、中银国际证券股份有限公司赵颖芳	公司基本情况、行业发展、汇兑损失应对、募集资金投资项目情况、销售方面等情况	详见公司2021年6月30日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2021年6月29日投资者关系活动记录表》

## 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
2021年第一次临时股东大会	临时股东大会	100%	2021年2月19日	不适用	-
2020年度股东大会	年度股东大会	100%	2021年3月1日	不适用	-
2021年第二次临时股东大会	临时股东大会	68.33%	2021年6月21日	2021年6月21日	巨潮资讯网,《2021年第二次临时股东大会决议公告》 (公告编号:2021-011)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。



## 第五节 环境与社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，报告期内不存在重大环保问题。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司致力于“为全球遮阳行业提供一流的产品和服务”为使命，不断完善公司治理体系，公司在不断追求企业发展的同时，努力践行为客户创造价值、为投资者实现投资收益、为员工提供良好发展、为社会做出卓越贡献的理念，公司始终不忘回报社会，重视履行社会责任诚信经营，将社会责任融入到企业发展战略中，主要体现在以下几个方面：

#### 1、客户及供应商的权益保护

公司始终坚持诚信经营，本着合作共赢的理念，与客户及供应商保持了长期良好的合作关系，也充分维护着客户及供应商的合法权益。

#### 2、股东及投资者保护

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件要求，制定各种制度，明确股东大会、董事会、监事会各项议事规则，不断完善公司法人治理结构和内部控制体系，为公司规范运作提供保障。同时积极履行信息披露义务，设置多种投票途径，使得各股东及投资者能够及时获取公司信息并作出正确的决策，充分维护了各中小投资者的权益。通过互动易等交流平台，及时答复投资者问题，维护公司形象。

#### 3、员工权益保护

公司积极吸纳就业和保障员工合法权益，严格按照《劳动法》等法律法规规定，与员工签订《劳动合同》，按时为员工缴纳各种社会保险和住房公积金，定期为员工安排体检，同时也积极为员工提供良好的工作环境。

#### 4、环境保护及社会公益事业

公司在生产经营中高度重视环境保护，节能减排，绿色生产，为促进社会环境保护发展事业履行职责。公司全资子公司益可佳取得了上级主管部门核发的医用口罩资质，为全面战胜新冠疫情的防护工作做出了积极的贡献。

#### 5、信息披露规范

公司高度重视信息披露工作，制定了《信息披露管理制度》等规定，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平的进行信息披露，保障投资者的知情权、参与权的实现，为维护广大投资者权益提供重要支撑。公司通过电话、电子邮

件、投资者互动平台等方式与投资者建立了良好的沟通，持续提高信息披露透明度，与资本市场保持准确、及时的信息交互传导。

## 第六节 重要事项

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

适用  不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

经查阅信用中国、信用山东、信用寿光系统及控股股东、实际控制人的个人征信报告，公司及其控股股东、实控人信用良好，不存在未履行的法院生效判决、所负数额较大的债务到期未偿还等情况，无任何不良诚信记录。

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
山东玉马保丰投资有限公司	股东	关联租赁	租赁房屋建筑物	市场价格	7.89 万元/月	47.32	100%	不超过 99.25	否	电汇	基本相同	-	-
合计				--	--	47.32	--	不超过 99.25	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

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

### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，公司租赁业务主要系租赁股东山东玉马保丰投资有限公司房屋建筑物，交易价格参照公司同类服务的市场价格、由交易双方协商确定。公司租赁该房产主要为部分管理人员办公使用，2021年上半年支付房屋租赁租金47.32万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、日常经营重大合同

## 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

报告期内，本公司全资子公司益可佳医疗防护用品科技（山东）有限公司（以下简称“益可佳”）收到山东省药品监督管理局颁发的《医疗器械注册证》、《医疗器械生产许可证》，具体情况如下：

《医疗器械注册证》信息如下：

产品名称	注册证编号	注册有效期	适用范围
医用外科口罩	鲁械注准 20212140197	2026-03-03	供临床医务人员在有创操作过程中佩戴，覆盖住使用者的口、鼻及下颌，为防止病源体微生物、体液、颗粒物等的直接透过提供物理屏障。

《医疗器械生产许可证》信息如下：

产品名称	许可证编号	许可有效期	生产范围
医用外科口罩	鲁食药监械生产许 20210050号	2026-04-24	2017年分类目录：II类：14-13手术室感染控制用品

上述产品《医疗器械注册证》、《医疗器械生产许可证》的取得，有利于增强益可佳的核心竞争力。

## 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	98,760,000	100.00%	1,696,682	-	-	-	1,696,682	100,456,682	76.29%
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	6,201	-	-	-	6,201	6,201	0.00%
3、其他内资持股	98,760,000	100.00%	1,684,756	-	-	-	1,684,756	100,444,756	76.28%
其中：境内法人持股	45,360,000	45.93%	1,679,330	-	-	-	1,679,330	47,039,330	35.72%
境内自然人持股	53,400,000	54.07%	5,426	-	-	-	5,426	53,405,426	40.56%
4、外资持股	-	-	5,725	-	-	-	5,725	5,725	0.00%
其中：境外法人持股	-	-	5,725	-	-	-	5,725	5,725	0.00%
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份	-	-	31,223,318	-	-	-	31,223,318	31,223,318	23.71%
1、人民币普通股	-	-	31,223,318	-	-	-	31,223,318	31,223,318	23.71%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	98,760,000	100.00%	32,920,000	-	-	-	32,920,000	131,680,000	100.00%

股份变动的理由

适用  不适用

公司于2021年5月完成首次公开发行股票工作，新增股份32,920,000股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2021年3月31日，公司收到中国证监会出具的《关于同意山东玉马遮阳科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]880号），同意公司首次公开发行股票的注册申请。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2021年5月20日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司向公司出具了《证券初始登记确认书》，其已受理公司本次发行新股登记申请材料，相关股份登记到账后将正式列入上市公司的股东名册。2021年5月24日，本次发行新增股份上市。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

具体可参见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”之第四小节“主要会计数据和财务指标”部分。

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
孙承志	35,000,000	-	-	35,000,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。	2024 年 5 月 24 日；解除限售后执行董监高限售规定
山东玉马保丰投资有限公司	26,000,000	-	-	26,000,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。	2024 年 5 月 24 日
崔月青	15,000,000	-	-	15,000,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。	2024 年 5 月 24 日
寿光钰鑫投资中心(有限合伙)	8,000,000	-	-	8,000,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。	2024 年 5 月 24 日
北京智明浩金投资管理有限公司—宁波梅山保税港区浩金致同股权投资合伙企业(有限合伙)	3,330,000	-	-	3,330,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 5 月 24 日
北京智明浩金投资管理有限公司—赣州浩金致信股权投资中心(有限合伙)	3,330,000	-	-	3,330,000	首发前限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 5 月 24 日
寿光钰鑫投资中心(有限合	2,600,000	-	-	2,600,000	首发前限售股份，限售期	2024 年 5 月 24 日



伙)					限为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。	
青岛永合金丰集团有限公司	2,100,000	-	-	2,100,000	首发前限售股份, 限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 5 月 24 日
崔贵贤	1,000,000	-	-	1,000,000	首发前限售股份, 限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。	2024 年 5 月 24 日; 解除限售后执行董监高限售规定
李其忠	1,000,000	-	-	1,000,000	首发前限售股份, 限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 5 月 24 日; 解除限售后执行董监高限售规定
其他首发前限售股	1,400,000	-	-	1,400,000	首发前限售股份, 限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月。	2022 年 5 月 24 日; 解除限售后执行董监高限售规定
首次公开网下配售股东	-	-	1,696,682	1,696,682	网下配售投资者获配股票数量的 10%, 限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 6 个月。	2021 年 11 月 24 日
合计	98,760,000	-	1,696,682	100,456,682	--	--

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
首次公开发行人民币普通股 A 股	2021 年 05 月 13 日	12.10	32,920,000	2021 年 05 月 24 日	31,223,318		巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2021 年 05 月 21 日

报告期内证券发行情况的说明

经中国证监会《关于同意山东玉马遮阳科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2021]880 号)同意注册,经深圳证券交易所《关于山东玉马遮阳科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上[2021]506 号)同意,2021 年 5 月 24 日,公司首次公开发行人民币普通股股票 32,920,000 股在深圳证券交易所创业板上市,本次发行后总股本为 131,680,000 股(每股面值 1.00 元),其中 31,223,318 股无限售条件流通股股票于 2021 年 5 月 24 日起上市交易。

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		24,104	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	-	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	-		
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
孙承志	境内自然人	26.58%	35,000,000	-	35,000,000	-	-	-
山东玉马保丰投资有限公司	境内非国有法人	19.74%	26,000,000	-	26,000,000	-	-	-
崔月青	境内自然人	11.39%	15,000,000	-	15,000,000	-	-	-
寿光钰鑫投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.08%	8,000,000	-	8,000,000	-	-	-
北京智明浩金投资管理有限公司—宁波梅山保税港区浩金致同股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.53%	3,330,000	-	3,330,000	-	-	-
北京智明浩金投资管理有限公司—赣州浩金致信股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.53%	3,330,000	-	3,330,000	-	-	-
寿光钰鑫投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.97%	2,600,000	-	2,600,000	-	-	-
青岛永合金丰集团有限公司	境内非国有法人	1.59%	2,100,000	-	2,100,000	-	-	-
崔贵贤	境内自然人	0.76%	1,000,000	-	1,000,000	-	-	-
李其忠	境内自然人	0.76%	1,000,000	-	1,000,000	-	-	-
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙承志、崔月青夫妇为公司控股股东和实际控制人，崔贵贤系崔月青弟弟；山东玉马保丰投资有限公司经理兼执行董事为崔月青；寿光钰鑫投资中心（有限合伙）与寿光							

	钜鑫投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人为崔月青。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	不存在		
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
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	291,562	人民币普通股	291,562
东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	212,185	人民币普通股	212,185
中信资本（深圳）投资管理有限公司—中信资本中国价值成长私募证券投资基金	208,800	人民币普通股	208,800
东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	204,000	人民币普通股	204,000
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	185,700	人民币普通股	185,700
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	182,376	人民币普通股	182,376
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	178,800	人民币普通股	178,800
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	163,907	人民币普通股	163,907
申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户	159,135	人民币普通股	159,135
中意资管—工商银行—策略精选 40 号资产管理产品	142,100	人民币普通股	142,100
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	未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动。公司董事、监事和高级管理人员在公司首次公开发行股票前后的持股比例变化情况详见公司在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的上市公告书。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山东玉马遮阳科技股份有限公司

2021年06月30日

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	534,369,627.19	261,535,588.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	69,590,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	45,699,364.68	36,109,825.37
应收款项融资		
预付款项	6,551,746.78	9,702,685.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,370,721.02	1,328,925.58
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	101,482,869.60	82,878,740.09

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	624,910.16	1,413,358.01
流动资产合计	764,689,239.43	392,969,122.87
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	174,730,874.52	173,103,716.49
在建工程	27,196,855.96	20,946,172.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	108,852,644.02	110,070,922.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,136,388.13	5,123,885.92
递延所得税资产	1,507,234.56	1,102,243.09
其他非流动资产	43,649,025.47	5,914,779.43
非流动资产合计	363,073,022.66	316,261,719.09
资产总计	1,127,762,262.09	709,230,841.96
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		



应付账款	28,613,969.36	30,082,043.32
预收款项		
合同负债	12,076,347.07	11,862,894.24
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	8,487,830.64	9,325,604.80
应交税费	5,936,267.94	6,035,967.76
其他应付款	8,096,602.17	2,822,320.48
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	438,812.50	228,778.54
流动负债合计	63,649,829.68	60,357,609.14
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	249,806.67	278,086.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	249,806.67	278,086.67
负债合计	63,899,636.35	60,635,695.81
所有者权益：		

股本	131,680,000.00	98,760,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	654,045,593.07	336,145,350.05
减：库存股		
其他综合收益	-468,746.32	-411,200.10
专项储备		
盈余公积	22,403,567.45	22,403,567.45
一般风险准备		
未分配利润	256,202,211.54	191,697,428.75
归属于母公司所有者权益合计	1,063,862,625.74	648,595,146.15
少数股东权益		
所有者权益合计	1,063,862,625.74	648,595,146.15
负债和所有者权益总计	1,127,762,262.09	709,230,841.96

法定代表人：孙承志

主管会计工作负责人：国兴萍

会计机构负责人：刘海燕

## 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	523,535,890.60	251,443,071.24
交易性金融资产	69,590,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	45,473,688.63	35,279,803.26
应收款项融资		
预付款项	6,187,526.54	9,442,450.72
其他应收款	5,641,265.18	663,626.59
其中：应收利息		
应收股利		
存货	98,281,955.65	81,131,689.42
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	748,710,326.60	377,960,641.23
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	23,720,550.23	23,720,550.23
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	164,082,690.51	162,125,403.54
在建工程	27,196,855.96	20,946,172.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	108,145,801.00	109,314,577.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,791,101.06	3,583,245.91
递延所得税资产	810,037.94	690,768.54
其他非流动资产	43,649,025.47	5,914,779.43
非流动资产合计	373,396,062.17	326,295,496.87
资产总计	1,122,106,388.77	704,256,138.10
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	28,313,504.61	29,840,411.34
预收款项		
合同负债	11,697,327.98	11,841,073.44
应付职工薪酬	8,394,585.18	9,123,708.04
应交税费	5,686,541.89	5,863,633.91

其他应付款	8,091,707.18	2,818,034.49
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	438,791.80	228,575.31
流动负债合计	62,622,458.64	59,715,436.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	249,806.67	278,086.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	249,806.67	278,086.67
负债合计	62,872,265.31	59,993,523.20
所有者权益：		
股本	131,680,000.00	98,760,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	654,181,183.30	336,280,940.28
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,403,567.45	22,403,567.45
未分配利润	250,969,372.71	186,818,107.17
所有者权益合计	1,059,234,123.46	644,262,614.90
负债和所有者权益总计	1,122,106,388.77	704,256,138.10

### 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	233,966,880.22	163,133,834.79
其中：营业收入	233,966,880.22	163,133,834.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	159,596,060.95	109,038,485.77
其中：营业成本	130,185,629.21	85,592,775.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,499,160.02	2,383,519.14
销售费用	7,376,614.50	5,496,255.17
管理费用	13,559,876.11	10,821,751.71
研发费用	6,291,385.24	5,505,103.46
财务费用	-316,604.13	-760,919.17
其中：利息费用		
利息收入	-1,502,173.18	-48,750.65
加：其他收益	120,094.29	110,526.28
投资收益（损失以“-”号填列）	1,554,096.00	1,338,609.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-788,076.25	-987,665.10
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,367,992.48	-370,523.69
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	73,888,940.83	54,186,295.77
加: 营业外收入	1,128,514.92	5,589,351.27
减: 营业外支出	6,874.06	635,919.89
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	75,010,581.69	59,139,727.15
减: 所得税费用	10,505,798.90	8,586,265.37
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	64,504,782.79	50,553,461.78
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	64,504,782.79	50,553,461.78
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	64,504,782.79	50,553,461.78
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-57,546.22	72,577.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-57,546.22	72,577.34
(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	-57,546.22	72,577.34

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	-57,546.22	72,577.34
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	64,447,236.57	50,626,039.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	64,447,236.57	50,626,039.12
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.62	0.51
（二）稀释每股收益	0.62	0.51

法定代表人：孙承志

主管会计工作负责人：国兴萍

会计机构负责人：刘海燕

#### 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	230,483,920.36	155,335,737.71
减：营业成本	130,410,318.84	84,781,076.87
税金及附加	2,493,471.94	2,381,438.04
销售费用	4,677,175.97	3,018,451.03
管理费用	13,353,464.33	10,254,744.15
研发费用	6,291,490.94	5,345,656.75
财务费用	-382,879.06	-745,311.52
其中：利息费用		
利息收入	-1,494,466.95	-39,594.78
加：其他收益	119,881.35	109,886.28

投资收益（损失以“－”号填列）	1,528,166.82	1,338,243.51
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）	-698,810.99	-919,241.36
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-1,150,191.87	-370,523.69
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	73,439,922.71	50,458,047.13
加：营业外收入	1,128,514.92	5,581,684.60
减：营业外支出	6,871.71	635,172.37
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	74,561,565.92	55,404,559.36
减：所得税费用	10,410,300.38	7,778,895.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	64,151,265.54	47,625,663.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	64,151,265.54	47,625,663.57
（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	64,151,265.54	47,625,663.57
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.62	0.48
(二) 稀释每股收益	0.62	0.48

## 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	233,051,620.17	149,555,081.09
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	7,165,575.99	7,696,585.52
收到其他与经营活动有关的现金	3,998,790.06	5,742,670.84
经营活动现金流入小计	244,215,986.22	162,994,337.45
购买商品、接受劳务支付的现金	135,305,427.55	76,484,577.13
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	29,900,611.89	22,638,847.90
支付的各项税费	12,895,606.33	9,256,581.47
支付其他与经营活动有关的现金	11,823,651.08	12,485,094.98
经营活动现金流出小计	189,925,296.85	120,865,101.48
经营活动产生的现金流量净额	54,290,689.37	42,129,235.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	513,440,000.00	392,570,000.00
取得投资收益收到的现金	1,554,096.00	1,338,609.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,879.56
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	514,994,096.00	393,930,488.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,178,758.95	31,003,869.31
投资支付的现金	583,030,000.00	392,570,000.00
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	653,208,758.95	423,573,869.31
投资活动产生的现金流量净额	-138,214,662.95	-29,643,380.49
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	366,218,792.45	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	366,218,792.45	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	14,814,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	10,949,139.44	
筹资活动现金流出小计	10,949,139.44	14,814,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	355,269,653.01	-14,814,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-852,472.30	359,691.73
五、现金及现金等价物净增加额	270,493,207.13	-1,968,452.79
加：期初现金及现金等价物余额	259,248,800.70	185,337,977.41
六、期末现金及现金等价物余额	529,742,007.83	183,369,524.62

法定代表人：孙承志

主管会计工作负责人：国兴萍

会计机构负责人：刘海燕

## 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	228,588,012.69	140,956,406.98
收到的税费返还	7,165,575.99	7,280,458.73
收到其他与经营活动有关的现金	3,263,149.74	5,722,738.09
经营活动现金流入小计	239,016,738.42	153,959,603.80
购买商品、接受劳务支付的现金	135,127,082.93	74,562,632.17
支付给职工以及为职工支付的现金	28,501,163.81	21,350,930.72
支付的各项税费	13,192,704.44	9,246,223.65
支付其他与经营活动有关的现金	8,817,369.51	10,144,596.50
经营活动现金流出小计	185,638,320.69	115,304,383.04

经营活动产生的现金流量净额	53,378,417.73	38,655,220.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	508,740,000.00	390,570,000.00
取得投资收益收到的现金	1,528,166.82	1,338,243.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,879.56
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	510,268,166.82	391,930,123.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,997,365.44	28,220,046.90
投资支付的现金	578,330,000.00	395,570,000.00
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	648,327,365.44	423,790,046.90
投资活动产生的现金流量净额	-138,059,198.62	-31,859,923.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	366,218,792.45	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	366,218,792.45	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	14,814,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	10,949,139.44	
筹资活动现金流出小计	10,949,139.44	14,814,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	355,269,653.01	-14,814,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-836,884.81	291,449.84
五、现金及现金等价物净增加额	269,751,987.31	-7,727,253.23
加：期初现金及现金等价物余额	249,156,283.93	176,528,426.23
六、期末现金及现金等价物余额	518,908,271.24	168,801,173.00

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021年半年度														
	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	98,760,000.00				336,145,350.05		-411,200.10		22,403,567.45		191,697,428.75		648,595,146.15		648,595,146.15
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	98,760,000.00				336,145,350.05		-411,200.10		22,403,567.45		191,697,428.75		648,595,146.15		648,595,146.15
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	32,920,000.00				317,900,243.02		-57,546.22				64,504,782.79		415,267,479.59		415,267,479.59
（一）综合收益总额							-57,546.22				64,504,782.79		64,447,236.57		64,447,236.57
（二）所有者投入和减少资本	32,920,000.00				317,900,243.02								350,820,243.02		350,820,243.02
1. 所有者投入的普通股	32,920,000.00				317,900,243.02								350,820,243.02		350,820,243.02
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	131,680,000.00				654,045,593.07		-468,746.32		22,403,567.45		256,202,211.54		1,063,862,625.74		1,063,862,625.74

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	98,760,000.00				336,145,350.05		-49,797.83		11,972,124.82		108,892,562.28		555,720,239.32		555,720,239.32
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	98,760,000.00				336,145,350.05		-49,797.83		11,972,124.82		108,892,562.28		555,720,239.32		555,720,239.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							72,577.34				35,739,461.78		35,812,039.12		35,812,039.12
（一）综合收益总额							72,577.34				50,553,461.78		50,626,039.12		50,626,039.12
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															



5. 其他综合收益 结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	98,760,000.00				336,145,350.05		22,779.51		11,972,124.82		144,632,024.06		591,532,278.44		591,532,278.44

法定代表人：孙承志

主管会计工作负责人：国兴萍

会计机构负责人：刘海燕

## 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	98,760,000.00				336,280,940.28				22,403,567.45	186,818,107.17		644,262,614.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	98,760,000.00				336,280,940.28				22,403,567.45	186,818,107.17		644,262,614.90
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	32,920,000.00				317,900,243.02			0.00	64,151,265.54			414,971,508.56
(一) 综合收益总额										64,151,265.54		64,151,265.54
(二) 所有者投入和减少资本	32,920,000.00				317,900,243.02							350,820,243.02
1. 所有者投入的普通股	32,920,000.00				317,900,243.02							350,820,243.02
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	131,680,000.00				654,181,183.30				22,403,567.45	250,969,372.71		1,059,234,123.46

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	98,760,000.00				336,280,940.28				11,972,124.82	107,749,123.48		554,762,188.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	98,760,000.00				336,280,940.28				11,972,124.82	107,749,123.48		554,762,188.58
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										32,811,663.57		32,811,663.57
(一) 综合收益总额										47,625,663.57		47,625,663.57
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配										-14,814,000.00		-14,814,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,814,000.00		-14,814,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	98,760,000.00				336,280,940.28				11,972,124.82	140,560,787.05		587,573,852.15

### 三、公司基本情况

#### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

公司名称：山东玉马遮阳科技股份有限公司

公司统一社会信用代码：913707833103588336

公司类型：股份有限公司（自然人投资或控股）

公司注册资本：13,168.00万元

公司注册地址：寿光市金光西街1966号

公司法定代表人：孙承志

#### （二）企业的业务性质和主要经营活动

公司所属行业：C41其他制造业。

主要经营活动：功能性遮阳材料的研发、生产和销售。

#### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表已经公司董事会于2021年8月26日决议批准报出。

#### （四）报告期合并财务报表范围

报告期内，公司纳入合并财务报表范围的子公司有4家，分别是山东玉马进出口贸易有限公司、山东玉马新能源科技有限公司、YUMA USA INC和益可佳医疗防护用品科技（山东）有限公司。

子公司情况详见“附注九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司重要会计政策与会计估计，是根据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

#### 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2021年6月30日的财务状况以及2021

年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司以一年（12个月）作为正常营业周期，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

本公司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

### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下

以“减：库存股”项目列示。

#### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### 5、处置子公司的会计处理

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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9、外币业务和外币报表折算

#### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量



应当采用按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### 1、金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司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本公司管理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。

本公司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本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### (2) 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### 2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### (1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## （2）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。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。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。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

## 4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉

及转移的金融资产为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)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,然后将以下两项金额的差额计入当期损益:①终止确认部分在终止确认日的账面价值;②终止确认部分收到的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)之和。

## (2) 金融负债

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

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

## 5、金融资产减值

### (1) 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、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(含应收款项融资)、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加,将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段,对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法:①第一阶段,金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的,本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入;②第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入;③第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

### (2) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低,债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### (3) 应收款项和租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项(无论是否含重大融资成分),均采用简化方法,即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。根据金融工具的性质,本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。

#### ①应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

A、本公司合并报表范围内各企业之间的应收款项，本公司判断不存在预期信用损失，不计提损失准备。

B、本公司合并报表范围内各企业之外的应收账款，本公司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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

C、本公司在单项应收账款上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定该应收账款的预期信用损失，计提损失准备。

#### ②应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对取得的银行承兑汇票，预期不存在信用损失，对取得的商业承兑汇票，则将此票据视同为应收账款予以计提损失准备。

#### (4) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计提损失准备。

### 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理详见“第十节之五、重要会计政策及会计估计之10、金融工具”。

### 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理详见“第十节之五、重要会计政策及会计估计之10、金融工具”。

### 13、应收款项融资

### 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详见“第十节之五、重要会计政策及会计估计之10、金融工具”。

### 15、存货

#### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品以及委托加工物资。

#### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额，期末可变现净值以接近资产负债表日的报价扣除产品实现销售的相关费用作为确定可变现净值的依据；②为生产而持有的材料等，当用其生

产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

#### **4、存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### **5、低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### **16、合同资产**

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见第十节之五、重要会计政策及会计估计之10、金融工具。

#### **17、合同成本**

#### **18、持有待售资产**

#### **19、债权投资**

#### **20、其他债权投资**

#### **21、长期应收款**

#### **22、长期股权投资**

##### **1、初始投资成本确定**

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

##### **2、后续计量及损益确认方法**

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

##### **3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (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	5-20	5	4.75-19
运输设备	年限平均法	5	5	19
办公及其他资产	年限平均法	3-5	5	19-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其

他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：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承租人发生的初始直接费用；④承租人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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会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。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，

对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	3	直线法
商标权	10	直线法

## 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## （2）内部研究开发支出会计政策

公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。



在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### **32、长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### **33、合同负债**

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### **34、职工薪酬**

#### **(1) 短期薪酬的会计处理方法**

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### **(2) 离职后福利的会计处理方法**

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并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**

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### **35、租赁负债**

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），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；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤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；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算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。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

### **36、预计负债**

### **37、股份支付**

本公司股份支付是以权益结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### **38、优先股、永续债等其他金融工具**

### **39、收入**

收入确认和计量所采用的会计政策

#### **1、收入确认的总体原则**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的

款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

## 2、收入确认的具体方法

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

本公司销售商品收入确认的具体标准及收入确认时点的具体判断标准如下：

在境内市场销售商品的情况：按照销售合同（订单）约定，已将货物交付客户，并由客户签收确认，公司根据货物签收单确认收入实现。

通过境外子公司销售商品的情况：按照销售合同（订单）约定，已将货物交付客户或客户指定的货运公司并经签收，公司根据客户签字确认的单据确认收入实现。

直接出口至境外销售商品的情况：公司外销出口商品主要以FOB、CIF、CFR成交，出口商品在报关离境后，公司根据出口报关单和货运提单确认外销出口收入实现。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况：无

## 40、政府补助

### 1、政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。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。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### 2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，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收益。

##### （2）融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

财政部于 2018 年 12 月修订发布了《企业会计准则第 21 号--租赁》(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 日起实行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	不适用	自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则
--	-----	--------------------------

**(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

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

根据新租赁准则要求,公司自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则《企业会计准则第21号-租赁》进行会计处理,并根据衔接规定,对可比期间信息不予调整,公司执行新租赁准则未影响年初资产负债表项目。执行新租赁准则不会对公司以前年度财务状况、经营成果产生影响。

**(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

**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	销项税额减去可抵扣的进项税额	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、21%+8.84%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
城镇土地使用税	按实际占用的土地面积计缴	4 元/平方米

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
山东玉马遮阳科技股份有限公司	15%

山东玉马进出口贸易有限公司	20%
山东玉马新能源科技有限公司	20%
YUMA USA INC	YUMA USA INC 注册于美国加州，适用于美国联邦所得税和加州所得税相关法律法规，美国联邦所得税税率为 21%，加州所得税税率为 8.84%，且最低缴纳金额为 800.00 美元。
益可佳医疗防护用品科技（山东）有限公司	20%

## 2、税收优惠

### （1）企业所得税

①根据2008年1月1日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。”公司于2017年12月28日被认定为国家高新技术企业并取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201737000366），有效期三年，2017年至2019年享受15%的企业所得税优惠税率。2020年8月17日，公司通过高新技术企业复审，并取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR202037000859），有效期三年，2020年至2022年享受15%的企业所得税优惠税率。

②根据2018年7月11日发布的财政部 税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018]77号）规定，自2018年1月1日至2020年12月31日，小型微利企业的所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据2019年1月30日发布的财政部 税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）的规定，2019年1月1日至2021年12月31日，小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；根据2021年4月2日发布的财政部税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》规定，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。报告期内，玉马进出口、益可佳符合小型微利企业标准，享受小型微利企业所得税税收优惠政策。

③国家税务总局 国家发展改革委《关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008年版）的通知》（财税[2008]116号）“由政府投资主管部门核准的太阳能发电新建项目”条件的，自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起，第一至第三年免征所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。玉马新能源作为光伏发电企业符合以上规定，2017年至2019年免征企业所得税。

2020年玉马新能源符合小型微利企业的标准，企业选择适用小型微利企业的税收优惠政策，相关税收优惠同玉马进出口。

## (2) 增值税

出口销售货物实行“免、抵、退”管理办法。

根据财政部 国家税务总局《关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》(财税[2002]7号)和国家税务总局《关于印发〈生产企业出口货物“免、抵、退”税管理操作规程〉(试行)的通知》(国税发[2002]11号)等文件精神, 母公司山东玉马遮阳科技股份有限公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法, 功能性遮阳材料等产品出口根据规定执行17%的退税率; 子公司玉马进出口产品实行“免、退”办法, 成品帘及轨道配件等产品根据规定执行17%、13%、5%的退税率。根据财政部 税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32号)的相关规定, 自2018年5月开始, 母公司山东玉马遮阳科技股份有限公司功能性遮阳材料等产品执行16%的退税率, 子公司玉马进出口成品帘及轨道配件等产品执行16%、13%、10%以及5%的退税率; 根据财政部 税务总局 海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》([2019]39号)的相关规定, 母公司山东玉马遮阳科技股份有限公司功能性遮阳材料等产品自2019年4月1日起执行13%的退税率, 子公司玉马进出口成品帘及轨道配件等产品执行13%、10%的退税率。

## (3) 城镇土地使用税

根据2019年1月27日山东省财政厅 山东省科学技术厅 国家税务总局山东省税务局联合下发的《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》(鲁财税[2019]5号)的规定, “2018年12月31日前认定的高新技术企业, 自2019年1月1日起按现行标准的50%计算缴纳城镇土地使用税。” 本公司2019年1月1日按现行标准的50%计算缴纳城镇土地使用税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,948.31	13,136.77
银行存款	525,136,561.52	259,233,223.82
其他货币资金	9,229,117.36	2,289,227.42
合计	534,369,627.19	261,535,588.01
其中: 存放在境外的款项总额	499,017.79	844,064.98

### 2、交易性金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	69,590,000.00	-
其中：		
银行理财产品	69,590,000.00	-
其中：		
合计	69,590,000.00	-

### 3、衍生金融资产

无

### 4、应收票据

无

### 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	638,569.75	1.31%	638,569.75	100.00%	-	638,569.75	1.65%	638,569.75	100.00%	-
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	48,138,235.52	98.69%	2,438,870.84		45,699,364.68	38,035,288.81	98.35%	1,925,463.44	5.06%	36,109,825.37
其中：										
合计	48,776,805.27	100.00%	3,077,440.59		45,699,364.68	38,673,858.56	100.00%	2,564,033.19		36,109,825.37

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
上海名成建筑遮阳节能技术股份有限公司	577,044.50	577,044.50	100.00%	预计款项无法收回
江苏名成遮阳节能科技	61,525.25	61,525.25	100.00%	预计款项无法收回



有限公司				
合计	638,569.75	638,569.75	--	--

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	47,951,696.88	2,397,584.86	5.00%
1至2年	73,883.43	7,388.34	10.00%
2至3年	55,822.21	11,164.44	20.00%
3至4年	56,833.00	22,733.20	40.00%
合计	48,138,235.52	2,438,870.84	--

确定该组合依据的说明: 本公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	47,951,696.88
1至2年	135,408.68
2至3年	55,822.21
3年以上	633,877.50
3至4年	71,614.20
4至5年	562,263.30
合计	48,776,805.27

## (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	
坏账准备	2,564,033.19	513,407.40	-	-	-	3,077,440.59
合计	2,564,033.19	513,407.40	-	-	-	3,077,440.59

(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
TRENDIY B.V.、DECORATUM SP. Z O.O.	5,156,733.48	10.57%	257,836.68
PRZEDSIĘBIORSTWO PRODUKCYJNO HANDLOWE BAMAR-POL D.BLACHA SPOLKA JAWNA	3,365,441.42	6.90%	168,272.07
CREATIVE VISION GENERAL TRADING L.L.C	2,995,472.66	6.14%	149,773.63
NEXT ERA LLC	2,396,459.43	4.91%	119,822.97
NEVALUZ VALENCIA, S.L.、NEVALUZ MEXICO SA DE CV.	3,071,752.48	6.30%	153,587.63
合计	16,985,859.47	34.82%	

(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

6、应收款项融资

无

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	6,184,184.76	94.39%	7,150,665.81	73.70%
1至2年	358,112.02	5.47%	2,542,570.00	26.20%
2至3年	9,450.00	0.14%	9,450.00	0.10%
合计	6,551,746.78	--	9,702,685.81	--

## (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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
国网山东省电力公司潍坊供电公司（西城供电所）	1,498,535.00	22.87%
晓星化纤（嘉兴）有限公司	1,373,306.35	20.96%
淄博昊川化工有限公司	598,080.00	9.13%
上海蓝帆化工有限公司	499,161.50	7.62%
湖州尤夫工业纤维有限公司	487,733.40	7.44%

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,370,721.02	1,328,925.58
合计	6,370,721.02	1,328,925.58

### (1) 应收利息

无

### (2) 应收股利

无

### (3) 其他应收款

#### 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	4,916,569.56	41,618.93
保证金	1,186,740.63	1,056,657.18
其他往来款	725,517.98	414,682.56
合计	6,828,828.17	1,512,958.67

#### 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	184,033.09			184,033.09
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	274,074.06			274,074.06
2021 年 6 月 30 日余额	458,107.15			458,107.15

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,773,020.60
1 至 2 年	740,813.82
2 至 3 年	210,233.75
3 年以上	104,760.00
3 至 4 年	81,200.00
4 至 5 年	13,560.00
5 年以上	10,000.00
合计	6,828,828.17

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	184,033.09	274,074.06	-	-	-	458,107.15
合计	184,033.09	274,074.06	-	-	-	458,107.15

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### 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
出口退税	出口退税	4,916,569.56	1年以内	72.00%	245,828.48
REXFORD INDUSTRIAL	保证金	677,176.88	1年-2年	9.92%	67,717.69
寿光市圣坤建筑安装有限公司	保证金	207,055.64	2年-3年	3.03%	41,411.13
上海金霞化纤有限公司	保证金	154,748.11	1年以内： 114,802.00 1年-2年：39,048.00 2年-3年：898.11	2.27%	9,824.52
山东日发纺织机械有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	1.46%	5,000.00
合计	--	6,055,550.19	--	88.68%	369,781.82

### 6)涉及政府补助的应收款项

无

### 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 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	15,940,316.46	-	15,940,316.46	12,479,323.39	-	12,479,323.39
在产品	7,602,272.28	-	7,602,272.28	5,378,301.05	-	5,378,301.05

库存商品	46,580,942.77	2,286,185.19	44,294,757.58	45,175,265.71	2,082,953.77	43,092,311.94
发出商品	12,730,776.31	-	12,730,776.31	4,800,842.68	-	4,800,842.68
半成品	18,478,620.87	-	18,478,620.87	15,941,052.24	-	15,941,052.24
委托加工物资	2,436,126.10	-	2,436,126.10	1,186,908.79	-	1,186,908.79
合计	103,769,054.79	2,286,185.19	101,482,869.60	84,961,693.86	2,082,953.77	82,878,740.09

## (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	
库存商品	2,082,953.77	1,367,992.48	-	1,164,761.06	-	2,286,185.19
合计	2,082,953.77	1,367,992.48	-	1,164,761.06	-	2,286,185.19

注：说明确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备和合同履约成本的减值准备的原因。

①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额，期末可变现净值以接近资产负债表日的报价扣除产品实现销售的相关费用作为确定可变现净值的依据；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

## 10、合同资产

无

## 11、持有待售资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

无

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税可抵扣进项税	598,079.23	732,697.68
预缴企业所得税	-	652,590.14
预缴其他税金	26,830.93	28,070.19
合计	624,910.16	1,413,358.01

#### 14、债权投资

无

#### 15、其他债权投资

无

#### 16、长期应收款

无

#### 17、长期股权投资

无

#### 18、其他权益工具投资

无

#### 19、其他非流动金融资产

无

#### 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

不适用

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	174,730,874.52	173,103,716.49
合计	174,730,874.52	173,103,716.49

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他资产	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	63,748,883.99	206,161,997.63	1,587,401.95	6,418,346.76	277,916,630.33
2.本期增加金额		11,180,537.50	624,349.64	804,400.51	12,609,287.65
(1) 购置		195,496.42		491,004.61	686,501.03
(2) 在建工程转入		10,985,041.08	624,349.64	313,395.90	11,922,786.62
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	-	41,880.34	-	-	41,880.34
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	41,880.34	-	-	41,880.34
4.外币折算影响	-	-	-	-3,040.09	-3,040.09
5.期末余额	63,748,883.99	217,300,654.79	2,211,751.59	7,219,707.18	290,480,997.55
二、累计折旧					
1.期初余额	12,186,126.78	88,037,669.33	1,097,041.33	3,492,076.40	104,812,913.84
2.本期增加金额	1,514,036.10	8,793,865.43	89,047.79	556,216.72	10,953,166.04
(1) 计提	1,514,036.10	8,793,865.43	89,047.79	556,216.72	10,953,166.04
3.本期减少金额	-	15,582.86	-	-	15,582.86
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	15,582.86	-	-	15,582.86
4.外币折算影响	-	-	-	-373.99	-373.99
5.期末余额	13,700,162.88	96,815,951.90	1,186,089.12	4,047,919.13	115,750,123.03
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	50,048,721.11	120,484,702.89	1,025,662.47	3,171,788.05	174,730,874.52
2. 期初账面价值	51,562,757.21	118,124,328.30	490,360.62	2,926,270.36	173,103,716.49

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(5) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	27,196,855.96	20,946,172.04
合计	27,196,855.96	20,946,172.04

(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
待安装设备	3,822,796.04	-	3,822,796.04	3,955,260.00	-	3,955,260.00
8-11#车间及辅助仓库、锅炉房	5,858,839.12	-	5,858,839.12	-	-	-
7#车间及仓库	17,412,700.70	-	17,412,700.70	16,483,031.41	-	16,483,031.41
零星工程	102,520.10	-	102,520.10	507,880.63	-	507,880.63
合计	27,196,855.96	-	27,196,855.96	20,946,172.04	-	20,946,172.04

## (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
7#车间及仓库	24,000,000.00	16,483,031.41	929,669.29	-	-	17,412,700.70	72.55%	72.55%	-	-	-	募股资金
8-11#车间及辅助仓库、锅炉房	41,500,000.00		5,858,839.12	-	-	5,858,839.12	14.12%	14.12%	-	-	-	募股资金
合计	65,500,000.00	16,483,031.41	6,788,508.41	-	-	23,271,539.82	--	--	-	-	-	--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## (4) 工程物资

无

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

无

## 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	商标权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	112,910,426.46	-	238,030.97	848,237.00	113,996,694.43
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.外币折算影响				-8,424.00	-8,424.00
5.期末余额	112,910,426.46		238,030.97	839,813.00	113,988,270.43
二、累计摊销					
1.期初余额	3,742,307.58		91,572.67	91,892.06	3,925,772.31
2.本期增加金额	1,129,104.30		39,671.88	42,123.77	1,210,899.95
(1) 计提	1,129,104.30		39,671.88	42,123.77	1,210,899.95
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.外币折算影响	-	-	-	-1,045.85	-1,045.85
5.期末余额	4,871,411.88		131,244.55	132,969.98	5,135,626.41
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	108,039,014.58	-	106,786.42	706,843.02	108,852,644.02
2.期初账面价值	109,168,118.88	-	146,458.30	756,344.94	110,070,922.12

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

无

28、商誉

无

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
料箱	1,535,517.95	1,913,959.19	462,081.02	-	2,987,396.12
10KV 农四线改造工程	-	1,091,743.12	90,978.60	-	1,000,764.52
装修及辅助工程	2,747,246.57	385,704.37	645,604.55	-	2,487,346.39
路面施工工程及厂区货场	841,121.40	-	180,240.30	-	660,881.10
合计	5,123,885.92	3,391,406.68	1,378,904.47	-	7,136,388.13

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	2,286,185.19	315,664.02	2,082,953.77	301,323.38
内部交易未实现利润	2,143,881.13	623,737.12	1,242,587.38	363,658.22
可抵扣亏损	461,128.91	11,528.23	219,982.90	10,999.15
信用减值损失	3,535,548.34	556,305.19	2,748,066.28	426,262.34
合计	8,426,743.57	1,507,234.56	6,293,590.33	1,102,243.09

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(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		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	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	-	1,507,234.56	-	1,102,243.09

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(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

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
预付工程款	229,083.36	-	229,083.36	714,000.00	-	714,000.00
预付设备款	43,419,942.11	-	43,419,942.11	5,200,779.43	-	5,200,779.43
合计	43,649,025.47	-	43,649,025.47	5,914,779.43	-	5,914,779.43

32、短期借款

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

无

### 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
1年以内（含1年）	24,228,711.80	27,993,860.55
1年以上	4,385,257.56	2,088,182.77
合计	28,613,969.36	30,082,043.32

#### (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
潍坊科技学院建筑安装公司	2,495,412.84	工程尚未竣工决算
合计	2,495,412.84	--

### 37、预收款项

无

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	12,076,347.07	11,862,894.24
合计	12,076,347.07	11,862,894.24

### 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	9,325,604.80	26,820,451.78	27,658,225.94	8,487,830.64
二、离职后福利-设定提存计划	-	2,311,936.61	2,311,936.61	-
合计	9,325,604.80	29,132,388.39	29,970,162.55	8,487,830.64

## (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	6,364,605.12	23,373,015.10	24,764,081.25	4,973,538.97
2、职工福利费	-	948,507.32	948,507.32	-
3、社会保险费	-	1,251,860.76	1,251,860.76	-
其中：医疗保险费	-	1,213,196.12	1,213,196.12	-
工伤保险费	-	38,664.64	38,664.64	-
4、住房公积金	-	538,077.54	538,077.54	-
5、工会经费和职工教育经费	2,960,999.68	584,066.61	30,774.62	3,514,291.67
其他短期薪酬	-	124,924.45	124,924.45	-
合计	9,325,604.80	26,820,451.78	27,658,225.94	8,487,830.64

## (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	-	2,215,922.56	2,215,922.56	-
2、失业保险费	-	96,014.05	96,014.05	-
合计	-	2,311,936.61	2,311,936.61	-

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,183.17	96,084.28
企业所得税	5,203,572.66	4,785,804.63
个人所得税	18,375.68	26,212.66
城市维护建设税	6,003.20	233,482.99
教育费附加	2,572.80	100,064.14
地方教育费附加	1,715.20	66,709.43
房产税	237,560.33	237,560.33
城镇土地使用税	192,605.00	192,605.00
印花税	9,738.13	4,317.07
其他税费	262,941.77	293,127.23

合计	5,936,267.94	6,035,967.76
----	--------------	--------------

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,096,602.17	2,822,320.48
合计	8,096,602.17	2,822,320.48

##### (1) 应付利息

无

##### (2) 应付股利

无

##### (3) 其他应付款

##### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	2,834,166.94	2,609,349.08
筹资性往来款	4,682,924.53	-
经营性往来款	579,510.70	212,971.40
合计	8,096,602.17	2,822,320.48

##### 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

#### 42、持有待售负债

无

#### 43、一年内到期的非流动负债

无



#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	438,812.50	228,778.54
合计	438,812.50	228,778.54

#### 45、长期借款

无

#### 46、应付债券

无

#### 47、租赁负债

无

#### 48、长期应付款

无

#### 49、长期应付职工薪酬

无

#### 50、预计负债

无

#### 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	278,086.67	-	28,280.00	249,806.67	与资产相关的政府补助
合计	278,086.67	-	28,280.00	249,806.67	--

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

中央外经贸发展专项资金	278,086.67	-	-	28,280.00	-	-	249,806.67	与资产相关
-------------	------------	---	---	-----------	---	---	------------	-------

其他说明：根据寿光市财政局《关于拨付 2015 年度中央外经贸发展专项资金的通知》（寿财预指[2015]838 号），公司收到寿光市人民政府拨付中央外经贸发展专项资金 565,600.00 元，按机器设备的可使用年限确认其他收益，每年确认 56,560.00 元。

## 52、其他非流动负债

无

## 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	98,760,000.00	32,920,000.00	-	-	-	32,920,000.00	131,680,000.00

## 54、其他权益工具

无

## 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）	336,145,350.05	317,900,243.02	-	654,045,593.07
合计	336,145,350.05	317,900,243.02	-	654,045,593.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期股本溢价增加主要系本期公开发行股票溢价所致。

## 56、库存股

无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益	留存收益				
二、将重分类进损益的其他综合收益	-411,200.10	-57,546.22	-	-	-	-57,546.22		-468,746.32
外币财务报表折算差额	-411,200.10	-57,546.22	-	-	-	-57,546.22		-468,746.32
其他综合收益合计	-411,200.10	-57,546.22	-	-	-	-57,546.22		-468,746.32

## 58、专项储备

无

## 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	22,403,567.45	-	-	22,403,567.45
合计	22,403,567.45	-	-	22,403,567.45

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	191,697,428.75	108,892,562.28
调整后期初未分配利润	191,697,428.75	108,892,562.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	64,504,782.79	50,553,461.78
应付普通股股利	-	14,814,000.00
期末未分配利润	256,202,211.54	144,632,024.06

## 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	225,114,342.94	123,053,028.04	153,260,005.83	80,597,031.12
其他业务	8,852,537.28	7,132,601.17	9,873,828.96	4,995,744.34
合计	233,966,880.22	130,185,629.21	163,133,834.79	85,592,775.46

收入相关信息：详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“三、主营业务分析”相关内容。

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0 元。

## 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	657,849.29	703,991.51
教育费附加	281,935.42	301,710.63
房产税	475,120.66	386,180.20
土地使用税	385,210.00	540,986.67
印花税	81,901.57	5,480.60
地方水利建设基金	-	50,285.11
地方教育附加	187,956.94	201,140.44
环境保护税	25,579.08	3,624.05
水资源税	402,313.50	189,180.00
车船使用税	1,293.56	939.93
合计	2,499,160.02	2,383,519.14

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,194,821.56	2,451,942.93
广告宣传费	1,540,906.44	931,887.11
租赁费用	778,333.84	837,958.53
咨询费用	380,600.34	307,832.64
办公费用	290,453.08	248,610.89
清关税费	225,286.00	269,608.93
劳务费用	214,483.53	106,004.41
业务招待费	210,114.86	38,415.76
差旅费用	187,225.40	24,048.30
销售佣金	129,125.98	85,693.48
折旧与摊销费用	75,887.33	59,016.35
其他	149,376.14	135,235.84
合计	7,376,614.50	5,496,255.17

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,915,852.99	3,793,936.17
折旧与摊销费用	3,087,061.41	2,233,461.73
业务招待费	1,324,226.63	155,542.13
办公费用	1,008,294.94	1,234,015.14
上市活动经费	478,794.00	-
咨询费用	338,309.95	2,006,814.90
租赁费用	323,036.02	312,434.64
修理费用	82,103.89	127,188.77
其他	1,002,196.28	958,358.23
合计	13,559,876.11	10,821,751.71

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料投入	2,398,680.37	2,773,879.08
人工投入	2,951,196.33	1,710,775.52
燃料与动力	132,740.63	176,474.90
折旧与摊销	493,504.05	700,877.53
其他费用	315,263.86	143,096.43
合计	6,291,385.24	5,505,103.46

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	1,502,173.18	48,750.65
汇兑损益	1,002,014.82	-833,951.37
手续费	183,554.23	121,782.85
合计	-316,604.13	-760,919.17

## 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
中央外经贸发展专项资金递延收益摊销	28,280.00	28,280.00
企业稳岗返还	-	74,027.00
个税手续费返还	41,814.29	8,219.28
以工代训补助	50,000.00	-
合计	120,094.29	110,526.28

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,554,096.00	1,338,609.26
合计	1,554,096.00	1,338,609.26

## 69、净敞口套期收益

无

## 70、公允价值变动收益

无

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-270,689.18	96,914.77
应收账款信用减值损失	-517,387.07	-1,084,579.87
合计	-788,076.25	-987,665.10

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,367,992.48	-370,523.69
合计	-1,367,992.48	-370,523.69

### 73、资产处置收益

无

### 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	1,070,950.00	5,500,000.00	1,070,950.00
质量扣款	56,989.08	84,329.26	56,989.08
其他	575.84	5,022.01	575.84
合计	1,128,514.92	5,589,351.27	1,128,514.92

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
瞪羚企业奖励资金	潍坊市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	-	500,000.00	与收益相关
上市补助资金	寿光市财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否	-	5,000,000.00	与收益相关
2019年民营经济高质量发展奖励	寿光市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	23,700.00	-	与收益相关
鸢都产业领军人才资助经费	潍坊市财政局、寿光市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	400,000.00	-	与收益相关
企业改革发展专项补助资金	寿光市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	647,250.00	-	与收益相关

### 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	6,000.00	500,000.00	6,000.00
非流动资产损坏报废损失	-	3,751.26	-
其他	874.06	132,168.63	874.06
合计	6,874.06	635,919.89	6,874.06

## 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	10,910,967.86	8,581,772.18
递延所得税费用	-405,168.96	4,493.19
合计	10,505,798.90	8,586,265.37

### (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	75,010,581.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,251,587.25
子公司适用不同税率的影响	-15,561.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	204,918.72
研发费用加计扣除影响	-943,723.64
其他影响	8,578.30
所得税费用	10,505,798.90

## 77、其他综合收益

无

## 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
----	-------	-------



利息收入	1,502,173.04	48,753.60
营业外收入	57,564.92	5,022.01
政府补助	1,162,764.29	5,582,246.28
往来款项	1,276,287.81	106,648.95
合计	3,998,790.06	5,742,670.84

(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
付现的期间费用	11,602,951.60	11,703,083.74
手续费支出	119,737.16	121,786.37
营业外支出	6,870.33	620,760.29
往来款项	94,091.99	39,464.58
合计	11,823,651.08	12,485,094.98

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(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
发行费用	10,949,139.44	-
合计	10,949,139.44	-

## 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	64,504,782.79	50,553,461.78
加：资产减值准备	1,367,992.48	370,523.69
加：信用减值准备	788,076.25	987,665.10
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	10,953,166.04	10,618,932.71
使用权资产折旧	-	-
无形资产摊销	1,210,899.95	847,996.84
长期待摊费用摊销	1,378,904.47	711,003.56
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	-	3,751.26
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	852,472.30	-315,828.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,554,096.00	-1,338,609.26
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-404,991.47	348.78
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,995,456.54	-4,153,264.69
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-12,267,877.18	-12,073,647.20
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	7,456,816.28	-4,083,098.08
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	54,290,689.37	42,129,235.97
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	529,742,007.83	183,369,524.62
减：现金的期初余额	259,248,800.70	185,337,977.41
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	270,493,207.13	-1,968,452.79

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

## (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	529,742,007.83	259,248,800.70
其中：库存现金	3,948.31	13,136.77
可随时用于支付的银行存款	525,136,561.52	259,233,223.82
可随时用于支付的其他货币资金	4,601,498.00	2,440.11
二、期末现金及现金等价物余额	529,742,007.83	259,248,800.70

## 80、所有者权益变动表项目注释

无

## 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	4,627,619.36	信用证保证金存款、农民工工资保障金
合计	4,627,619.36	--

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	6,117,646.17	6.4601	39,520,606.03
欧元	65,718.71	7.6862	505,127.15
港币	-		-
应收账款	--	--	
其中：美元	5,134,727.86	6.4601	33,170,855.43
欧元	-		-
港币	-		-
长期借款	--	--	
其中：美元	-		-
欧元	-		-
港币	-		-
其他应收款	-		-
其中：美元	104,824.52	6.4601	677,176.88
应付账款	-		-
其中：美元	-		-
其他应付款	-		-
其中：美元	266,306.90	6.4601	1,720,369.21

(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

无

## 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
中央外经贸发展专项资金	565,600.00	递延收益	28,280.00
个税手续费返还	41,814.29	其他收益	41,814.29
以工代训补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019年民营经济高质量发展奖励	23,700.00	营业外收入	23,700.00
鸢都产业领军人才资助经费	400,000.00	营业外收入	400,000.00
企业改革发展专项补助资金	647,250.00	营业外收入	647,250.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

报告期内，公司合并范围未发生变更。

## 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	
山东玉马进出口贸易有限公司	山东寿光	山东寿光	进出口贸易	100.00%		同一控制下企业合并
山东玉马新能源科技有限公司	山东寿光	山东寿光	光伏发电	100.00%		投资设立
YUMA USA INC	美国加州安大略市	美国加州安大略市	遮阳类产品的采购和销售	100.00%		投资设立
益可佳医疗防护用品科技(山东)有限公司	山东寿光	山东寿光	医疗防护用品的生产和销售	100.00%		投资设立

#### (2) 重要的非全资子公司

无

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(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**

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

无

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

无

**4、重要的共同经营**

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无

**6、其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	-	-	69,590,000.00	69,590,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	69,590,000.00	69,590,000.00
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	69,590,000.00	69,590,000.00
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：

本公司第一层次公允价值计量项目的公允价值均来源于活跃市场中的报价。

#### 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：

本公司第二层次公允价值计量项目的公允价值源于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。

#### 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：

本公司第三层次公允价值计量项目系银行理财，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

#### 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：不适用

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

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：不适用

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况：不适用

#### 9、其他：无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是孙承志、崔月青。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本小节“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”部分。

## 3、本企业合营和联营企业情况

无

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东玉马保丰投资有限公司	受同一实际控制人控制的公司
寿光钰鑫投资中心(有限合伙)	受同一实际控制人控制的公司
寿光钜鑫投资中心(有限合伙)	受同一实际控制人控制的公司
山东省优玛文化创意有限公司	受同一实际控制人控制的公司
赣州浩金致信股权投资中心（有限合伙）	持股 5%以上的股东
宁波梅山保税港区浩金致同股权投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东
崔贵贤	公司董事、副总经理
纪荣刚	公司董事
王玉华	公司董事
王瑞	公司独立董事
李维清	公司独立董事
赵宝华	公司独立董事
李其忠	公司监事
孙德斌	公司监事
王海萍	公司监事
杨金玉	公司董事会秘书、副总经理
国兴萍	公司财务总监、副总经理
梁金桓	公司副总经理
于仕龙	公司副总经理

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无



(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
山东玉马保丰投资有限公司	房屋及建筑物	473,196.42	519,352.43

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	989,807.54	869,884.68

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

7、关联方承诺

无

## 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

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

无

## 十六、其他重要事项

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	638,569.75	1.32%	638,569.75	100.00%	-	638,569.75	1.69%	638,569.75	100.00%	-
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	47,783,222.78	98.68%	2,309,534.15	4.83%	45,473,688.63	37,161,581.30	98.31%	1,881,778.04	5.06%	35,279,803.26
其中：										
其中：组合1：账龄组合	45,555,970.94	94.08%	2,309,534.15	5.07%	43,246,436.79	37,161,581.30	98.31%	1,881,778.04	5.06%	35,279,803.26
组合2：关联方组合	2,227,251.84	4.60%	-	-	2,227,251.84	-	-	-	-	-
合计	48,421,792.53	100.00%	2,948,103.90	6.09%	45,473,688.63	37,800,151.05	100.00%	2,520,347.79	6.67%	35,279,803.26

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
上海名成建筑遮阳节能技术股份有限公司	577,044.50	577,044.50	100.00%	预计款项无法收回
江苏名成遮阳节能科技有限公司	61,525.25	61,525.25	100.00%	预计款项无法收回
合计	638,569.75	638,569.75	--	--

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
账龄组合:			
1年以内	45,373,901.72	2,268,695.11	5.00%
1至2年	69,414.01	6,941.40	10.00%
2至3年	55,822.21	11,164.44	20.00%
3至4年	56,833.00	22,733.20	40.00%
关联方组合:	2,227,251.84	-	-
合计	47,783,222.78	2,309,534.15	--

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	47,601,153.56
1至2年	130,939.26
2至3年	55,822.21
3年以上	633,877.50
3至4年	71,614.20
4至5年	562,263.30
合计	48,421,792.53

## (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	
坏账准备	2,520,347.79	427,756.11	-	-	-	2,948,103.90
合计	2,520,347.79	427,756.11	-	-	-	2,948,103.90

## (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
TRENDIY B.V.、DECORATUM SP. Z O.O.	5,156,733.48	10.65%	257,836.68
PRZEDSIĘBIORSTWO PRODUKCYJNO HANDLOWE BAMAR-POL D.BLACHA SPOLKA JAWNA	3,365,441.42	6.95%	168,272.07
CREATIVE VISION GENERAL TRADING L.L.C	2,995,472.66	6.19%	149,773.63
NEXT ERA LLC	2,396,459.43	4.95%	119,822.97
NEVALUZ VALENCIA, S.L.、NEVALUZ MEXICO SA DE CV.	3,071,752.48	6.34%	153,587.63
合计	16,985,859.47	35.08%	

(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	5,641,265.18	663,626.59
合计	5,641,265.18	663,626.59

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	4,793,667.21	-
保证金	509,563.75	367,467.75
其他往来款	722,108.08	409,177.82
合计	6,025,339.04	776,645.57

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	113,018.98	-	-	113,018.98
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	271,054.88	-	-	271,054.88
2021 年 6 月 30 日余额	384,073.86	-	-	384,073.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,646,708.35
1 至 2 年	63,636.94
2 至 3 年	210,233.75
3 年以上	104,760.00
3 至 4 年	81,200.00
4 至 5 年	13,560.00
5 年以上	10,000.00
合计	6,025,339.04

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	113,018.98	271,054.88	-	-	-	384,073.86
合计	113,018.98	271,054.88	-	-	-	384,073.86

### 4)本期实际核销的其他应收款情况

无

### 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
出口退税	出口退税	4,793,667.21	1年以内	79.56%	239,683.36
寿光市圣坤建筑安装有限公司	保证金	207,055.64	2年-3年	3.44%	41,411.13
上海金霞化纤有限公司	保证金	154,748.11	1年以内: 114,802.00 1年-2年: 39,048.00 2年-3年: 898.11	2.57%	9,824.52
山东日发纺织机械有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	1.66%	5,000.00
寿光鑫蓝领职业培训学校	其他往来	77,900.00	1年以内	1.29%	3,895.00
合计	--	5,333,370.96	--	88.52%	299,814.01

### 6)涉及政府补助的应收款项

无

### 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### 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	23,720,550.23	-	23,720,550.23	23,720,550.23	-	23,720,550.23
合计	23,720,550.23	-	23,720,550.23	23,720,550.23	-	23,720,550.23

#### (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		
山东玉马新能源科技有限公司	10,950,000.00	-	-	-	-	10,950,000.00	-
山东玉马进出口贸易有限公司	2,135,590.23	-	-	-	-	2,135,590.23	-
YUMA USA INC	5,634,960.00	-	-	-	-	5,634,960.00	-
益可佳医疗防护用品科技(山东)有限公司	5,000,000.00	-	-	-	-	5,000,000.00	-
合计	23,720,550.23	-	-	-	-	23,720,550.23	-

#### (2) 对联营、合营企业投资

无

#### (3) 其他说明

无

### 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	222,693,790.33	123,930,341.46	151,124,996.49	81,461,793.59
其他业务	7,790,130.03	6,479,977.38	4,210,741.22	3,319,283.28
合计	230,483,920.36	130,410,318.84	155,335,737.71	84,781,076.87



与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0 元。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,528,166.82	1,338,243.51
合计	1,528,166.82	1,338,243.51

## 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
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）	1,191,044.29	
委托他人投资或管理资产的损益	1,554,096.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50,690.86	
减：所得税影响额	416,106.55	
合计	2,379,724.60	--

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	8.72%	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.40%	0.60	0.60

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

无