



**浙江嘉益保温科技股份有限公司**

**2021 年年度报告**

**2022-018**

**2022 年 04 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。

公司负责人戚兴华、主管会计工作负责人胡灵慧及会计机构负责人(会计主管人员)金永祯声明：保证本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。

本年度报告中涉及的未来发展展望等前瞻性内容属于计划性事项，不构成公司对投资者及相关人士的实质性承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”，敬请投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 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 .....	10
第四节 公司治理 .....	34
第五节 环境和社会责任 .....	50
第六节 重要事项 .....	53
第七节 股份变动及股东情况 .....	73
第八节 优先股相关情况 .....	80
第九节 债券相关情况 .....	81
第十节 财务报告 .....	82

## 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）经公司法定代表人签字且加盖公司公章的 2021 年年度报告及摘要文本原件。
- （五）其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、股份公司、本公司、嘉益股份	指	浙江嘉益保温科技股份有限公司
嘉韶云华	指	浙江嘉韶云华投资管理有限公司
嘉金投资	指	武义嘉金投资管理合伙企业（有限合伙）
饮水科技	指	Drink Tech Inc.
镁歌贸易	指	杭州镁歌贸易有限公司
秦歌贸易	指	杭州秦歌贸易有限公司
汉歌贸易	指	杭州汉歌贸易有限公司
镁悦贸易	指	杭州镁悦贸易有限公司
汉悦贸易	指	杭州汉悦贸易有限公司
吻吻鱼	指	杭州吻吻鱼科技有限公司
miGo	指	公司 2019 年通过并购方式取得的亚太地区自有品牌
ONE2GO	指	公司旗下不锈钢真空保温器皿等食品容器自有品牌
OEM	指	Original Equipment Manufacture，即原始设备制造商，由品牌商提出产品的结构、外观、工艺要求，生产商按要求进行生产，产品由品牌商销售
ODM	指	Original Design Manufacture，即原始设计制造商，生产商自行设计开发产品，由品牌商选择后下订单进行生产，产品由品牌商销售
PMI	指	Pacific Market International, LLC 及下属公司，或品牌名称
S'well 公司	指	Can't Live Without it, LLC，或品牌名称
Takeya	指	Takeya Chemical Industry Co., LTD.，或品牌名称
报告期、本报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
报告期末	指	2021 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	嘉益股份	股票代码	301004
公司的中文名称	浙江嘉益保温科技股份有限公司		
公司的中文简称	嘉益股份		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Cayi Vacuum Container Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CAYI		
公司的法定代表人	戚兴华		
注册地址	浙江省金华市武义县经济开发区白洋工业区		
注册地址的邮政编码	321200		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	浙江省金华市武义县白洋工业区金牛路 3 号		
办公地址的邮政编码	321200		
公司国际互联网网址	www.cayigroup.com		
电子信箱	cayi@cayigroup.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金学军	祝丁卉
联系地址	浙江省金华市武义县白洋工业区金牛路 3 号	浙江省金华市武义县白洋工业区金牛路 3 号
电话	0579-89075611	0579-89075611
传真	0579-87950708	0579-87950708
电子信箱	jinxuejun@cayigroup.com	zhudinghui@cayigroup.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所：www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江省金华市武义县白洋工业区金牛路 3 号

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	赵丽、李迎亚

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
浙商证券股份有限公司	杭州市五星路 201 号	罗军、杨悦阳	2021 年 6 月 25 日至 2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	585,628,942.50	355,587,529.20	64.69%	404,961,066.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	82,170,960.78	64,837,434.11	26.73%	71,900,156.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	76,377,747.63	52,148,728.13	46.46%	61,123,330.67
经营活动产生的现金流量净额（元）	95,676,666.57	70,295,529.02	36.11%	73,772,917.00
基本每股收益（元/股）	0.940	0.860	9.30%	0.96
稀释每股收益（元/股）	0.940	0.860	9.30%	0.96
加权平均净资产收益率	16.42%	18.30%	-1.88%	25.13%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	737,116,255.78	465,192,448.83	58.45%	409,546,115.57
归属于上市公司股东的净资产（元）	604,336,510.70	386,392,070.26	56.40%	322,387,542.70

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	79,169,560.85	139,160,903.75	175,202,254.43	192,096,223.47
归属于上市公司股东的净利润	11,889,892.01	21,051,006.89	28,589,468.55	20,640,593.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,206,642.17	18,414,633.36	27,044,056.99	19,712,415.11
经营活动产生的现金流量净额	28,984,646.10	-11,615,855.40	23,448,269.19	54,859,606.68

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	-988,530.21	478,456.13	361,992.05	固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,771,431.45	9,360,001.87	14,402,079.72	
委托他人投资或管理资产的损益	3,660,319.98	1,412,631.56	2,328,298.57	理财产品收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损	2,211,932.71	3,775,628.23	-4,686,924.84	远期结汇

益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-845,902.67	148,182.35	-68,516.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-220,422.84	464,738.60	
减：所得税影响额	1,014,592.63	2,265,654.19	2,040,891.27	
少数股东权益影响额（税后）	1,445.48	117.13	-16,050.27	
合计	5,793,213.15	12,688,705.98	10,776,826.14	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司报告期不存在将《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的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司主营业务所属行业为“C33金属制品业”。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司主营业务所属行业为“C3389其他金属制日用品制造”。

#### （一）行业管理体制及主要法律法规、政策

##### 1、行业主管部门和自律组织

工信部为公司所处行业的行政管理部门，主要负责制定产业政策和标准，研究行业发展规划，指导行业结构调整、技术进步及技术改造等工作。

国家市场监督管理总局和海关总署为公司产品质量监督、出入境检验检疫的主管部门，主管质量、计量、出入境商品检验、出入境卫生检疫、标准化等工作。

中国日用杂品工业协会杯壶分会为公司所处行业的全国性行业自律组织，该协会作为政府与企事业单位之间的桥梁与纽带，通过信息咨询、技术经验交流等各种形式传达国家产业政策，为企业提供服务，反映会员的正当要求，维护会员的合法权益。

##### 2、行业主要法律法规和政策

《国民经济和社会发展第十四个五年（2021-2025年）规划纲要》中指出，要“增强消费对经济发展的基础性作用，顺应消费升级，提升传统消费，培育新型消费”，“以质量品牌为重点，促进消费向绿色、健康、安全发展，鼓励消费新模式新业态发展”，“促进线上线下消费融合发展”，“完善环境保护、节能减排”，“实施国家节水行动”。

《中国制造2025》中明确指出，要加强节能环保技术、工艺、装备推广应用，全面推行清洁生产；发展循环经济，提高资源回收利用效率，构建绿色制造体系，走生态文明的发展道路；在传统制造业、战略性新兴产业、现代服务业等重点领域开展创新设计示范，全面推广应用以绿色、智能、协同为特征的先进设计技术。

《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》中表示，要强化需求侧政策引导，加快推进新产品、新服务的应用示范，将潜在需求转化为现实供给，以消费升级带动产业升级；营造公平竞争的市场环境，激发市场活力。

《轻工业发展规划（2016-2020年）》中要求，要细分市场需求，在产品设计开发、外形包装、市场营销等方面处处体现人性化和精细化，通过设计、研发和生产“微创新”，深度挖掘用户的需求盲点，不断增加花色品种、提升产品功能。

《国务院办公厅关于开展消费品工业“三品”专项行动营造良好市场环境的若干意见》中提出：发展消费品工业的指导思想为“以市场为导向，以创新为动力，以企业为主体，以实施增品种、提品质、创品牌的‘三品’战略为抓手，改善营商环境，从供给侧和需求侧两端发力，着力提高消费品有效供给能力和水平，更好满足人民群众消费升级的需要，实现消费品工业更加稳定、更有效益、更可持续的发展”，主要目标为“到2020年，消费品工业传统优势得到巩固提升，新兴产业不断壮大，市场环境进一步优化，‘三品’专项行动取得积极进展，品种丰富度、品质满意度、品牌认可度明显提升，产品和服务对消费升级的适应能力显著增强”。

2019年金华市人民政府办公室《关于促进制造业重点细分行业发展的意见》中指出：加强优势产业与重点行业集群培育，促进制造业细分行业首批培育的保温杯（壶）等八大重点行业发展。金华市制造业重点细分行业培育工作领导小组办公室《金华市保温杯（壶）产业培育方案》中指出：金华市计划通过三年时间，建成全球中高端保温杯（壶）生产基地，围绕品牌、规模、技术多维度培育打造行业龙头骨干企业，提升金华保温杯（壶）制造业在国内乃至全球影响力。

受上述行业政策及法律法规的积极影响，公司主要产品所在的不锈钢真空保温器皿行业近年来快速发展，消费升级逐步实现。上述政策的深入实施将为不锈钢真空保温器皿行业的发展起到重要的促进作用，提供良好的发展机遇。

#### （二）行业发展状况和竞争格局

##### 1、不锈钢真空保温器皿的特点及应用领域

不锈钢真空保温器皿由内外双层不锈钢制造而成，利用焊接技术把内胆和外壳结合在一起，再用抽真空技术把内胆与外壳夹层中的空气抽出以达到真空保温的效果。该技术将 不锈钢材料应用于真空保温器皿的制造，根据真空绝热原理，利用

器皿内外双层不锈钢壁中形成的真空层来阻断热传递，因此能够较长时间保持容器内的温度。

与传统的玻璃、陶瓷等保温容器相比，不锈钢真空保温器皿具有保温性能好、安全便携、健康卫生等特点。随着社会的不断进步和人民生活水平的不断提高，不锈钢真空保温器皿在原有保温功能的基础上，被逐步赋予了外观时尚、功能丰富、科技智能、节能环保等时代特色。随着消费者审美品位的不断转变和产品制造工艺的不断进步，不锈钢真空保温器皿制造商将各种时尚元素融入到产品的外观设计中，产品功能设计日趋多样化、人性化、智能化，产品外型设计日趋柔性化、精细化，产品款式设计日趋时尚和精美，满足了广大日用品消费者对时尚的需求。

不锈钢真空保温器皿产品类别丰富多样，主要包括保温杯、保温瓶、保温壶、焖烧罐等多种类别，广泛应用于家居、办公、户外、旅行、育儿、司乘、餐饮、礼品等众多场景领域以及不同消费人群。

## 2、全球不锈钢真空保温器皿行业发展现状

在欧美、日韩等发达国家和地区，不锈钢真空保温器皿伴随着普通民众的日常生活，是人们普遍使用的日用消费品。居民在家居、办公、户外、学校、育儿等场合会分别使用不同的不锈钢真空保温器皿，不同性别以及年龄段的消费者也会根据各自的生活习惯及喜好来选择不同的不锈钢真空保温器皿。

随着人民生活水平的提高，人们已不满足于不锈钢真空保温器皿单一的保温、保鲜、便携等功能，而在审美、智能、节能环保等方面有更多追求，因此不锈钢真空保温器皿的市场容量仍然十分巨大。此外，在发达国家和地区，不锈钢真空保温器皿在一定程度上具有快速消费品的特征，产品消费更换频率较高，市场需求旺盛。

近年来，全球不锈钢真空保温器皿市场平稳发展，消费总体呈持续上升趋势。从销售情况来看，欧洲、北美、中国、日本四大市场一直是全球不锈钢真空保温器皿的消费主力。从生产情况来看，全球不锈钢真空保温器皿最大的生产国为中国，其次北美、欧洲、日本三地基本并驾齐驱。不锈钢真空保温器皿行业是具有一定技术含量的日用消费品制造行业，考虑到劳动力、土地等成本因素，欧美、日韩等发达国家和地区的不锈钢真空保温器皿生产已逐步转移到以中国为代表的发展中国家，中国已成为全球不锈钢真空保温器皿的制造中心。

## 3、行业发展前景

欧美、日韩等发达国家和地区均处北半球，冬夏两季温差较大，夏季天气炎热气温较高，冬季寒冷气温偏低，消费者对不锈钢真空保温器皿的需求较大。在经济发达国家和地区，不锈钢真空保温器皿已基本取代玻璃镀银材质的保温器皿。就生活习惯而言，欧美、日韩等国家和地区的人民普遍存在喝热（冰）咖啡、热茶、冰水及冰碳酸饮料的生活习惯，上述地区面向家庭、办公、餐饮的保温咖啡壶、茶壶的消费需求较大；同时，在上述经济发达地区，家庭户外运动及旅游较为频繁，作为国外户外活动必备用品的不锈钢真空保温杯的消费需求也较大。在经济发达国家和地区，家庭汽车保有量较高，不锈钢保温杯车载需求较大，随着经济的不断发展，预计发展中国家需求也会越来越高。

就我国的消费水平而言，随着城镇化的推进，中产阶级逐步壮大。随着就业机会提升和收入的增加，他们将变成新的消费主力军；同时，其生活方式将朝着更高质量、更高品质的方向转变，这将进一步推动高端消费需求。

在行业发展政策方面，为消除白色污染，减少一次性塑料制品使用，2020年1月16日，国家发改委、生态环境部发布了《关于进一步加强塑料污染治理的意见》，该意见明确指出2020年率先在部分地区和领域禁止、限制生产和销售和使用部分塑料制品；2022年一次性塑料制品消费量明显减少，替代产品得到推广；2025年，塑料制品生产、流通、消费和回收处置等环节管理制度基本建立，多元共治体系基本形成，塑料污染得到有效控制。严格限制使用一次性塑料纸杯、一次性塑料餐具等一次性塑料制品将直接影响或转变国内居民的生活习惯和生活方式，为环保节能的不锈钢真空保温器皿及其他材质的食品、饮品容器产品提供了更广阔的应用领域和市场空间。

2020年初，新冠疫情在全球范围内爆发。新冠疫情在对人民群众身体健康及全球经济造成冲击的同时，也改变了部分消费者的卫生和消费习惯。在一些会议、差旅、办公、学校等不同消费场景下，为避免食品、饮品容器受到污染或消费者对容器消毒杀菌彻底性的担心，部分消费者选择使用自带的保温杯、玻璃杯、保温饭盒等不锈钢、玻璃食品和饮品容器，替代一次性纸杯、餐具用品或对方提供的餐具、水杯等用品。新冠疫情对部分消费者日常消费习惯的改变，也为公司所在行业的发展带来良好的发展机遇。

### （三）公司所处的行业地位

我国不锈钢真空保温器皿行业中生产企业众多，多数企业规模不大，产业集中度较低，仅有少数企业拥有相对较大规模和较强竞争力，在行业中处于领先地位。随着市场的快速发展和集中，领先企业的经营规模和市场占有率拥有较大提升空间。

嘉益股份是国内不锈钢真空保温器皿行业第二家上市公司，是行业的引领者和领导者，在国际制造商和品牌商中享有较

好的美誉度。经过多年潜心发展,公司已成为行业内较有影响力的专业不锈钢真空保温器皿制造商和品牌商。公司采用OEM、ODM业务模式与国际知名品牌商进行合作,凭借过硬的产品品质和较高的设计研发能力,公司与国际知名不锈钢真空保温器皿品牌商之间建立了良好且稳定的合作关系。公司OEM、ODM产品为下游客户的主要销售产品,也是客户面向下游或终端消费者的主打品牌,品牌影响力和品牌知名度较高,产品品质较好、定价较高,因此公司产品在同类产品中具有较强的核心竞争力和市场竞争能力。此外,公司在拓展国际市场业务的基础上,通过自创和收购的方式,积极推进自主品牌的开发和宣传力度,形成覆盖多目标群体、多应用场景的系列产品。

近年来,公司坚持自主研发与吸收先进技术相结合,持续提升产品制造技术与研发设计水平,不断为国内外客户及消费者提供各种高品质、多样化、智能化的不锈钢真空保温器皿系列产品,主要产品外销及内销规模均呈上升趋势,公司品牌影响力及口碑均有了较大提升。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### (一) 公司主营业务、主要产品或服务

#### 1、公司主营业务

公司的主营业务为各种不同材质的饮品、食品容器的研发设计、生产与销售,主要产品包括不锈钢真空保温器皿(保温杯、保温瓶、焖烧罐、保温壶、智能杯等)、不锈钢器皿、塑料器皿(PP、AS、Tritan等材质)、玻璃器皿以及其他新材料的日用饮品、食品容器。

经过多年发展,公司已成为行业内较有影响力的专业不锈钢真空保温器皿制造商,与国内同行业企业相比具有品质精良、自动化程度较高、研发设计能力强、产品线丰富等特点。公司业务以OEM、ODM为主,经过多年国际市场的拓展,公司拥有较为稳定的客户群体,主要包括美国PMI(星巴克、Stanley、aladdin)、日本Takeya(Takeya、Lululemon)、S'well公司、ETS等国际知名不锈钢真空保温器皿品牌商。公司OEM、ODM业务实施大客户战略,客户集中度相对较高,主要系公司将有限产能和资源优先配置给优质客户和优质订单,确保客户响应速度、产品质量和服务水平,进而确保公司产品达到客户要求。

#### 2、主要产品

经过多年发展,公司产品已形成不锈钢真空保温器皿和非真空器皿两大系列。基于不锈钢真空保温器皿形成了较为丰富的产品线,涵盖保温杯、保温壶、焖烧罐、保温瓶等多种类型产品,具备保温性能好、安全便携、节能环保、外观时尚、功能丰富等优势。非真空器皿主要包括汽车杯、塑料杯、玻璃杯等。

系列	类别	产品图示
不锈钢真空保温器皿	不锈钢真空保温杯	

	<p>不锈钢真空保温壶</p>	
	<p>不锈钢真空焖烧罐</p>	
	<p>不锈钢真空保温瓶</p>	
<p>非真空 器皿</p>	<p>汽车杯</p>	

	<p>不锈钢杯</p>	
	<p>塑料杯</p>	
	<p>玻璃杯</p>	

### 3、主要品牌

随着社会的不断进步和人民生活水平的不断提高,不锈钢真空保温器皿在功能上已从基本的饮水器具发展成为适用不同生活场景、展现消费者个性化需求、满足健康品质、时尚潮流等健康生活器具,从设计上日趋多样化、人性化、智能化,产品外型设计日趋柔性化、精细化,产品款式设计日趋时尚和精美。

为了抓住市场变化带来的发展机遇,公司采用OEM、ODM业务模式与国际知名品牌商进行合作,在拓展国际市场业务的基础上,通过自创和收购的方式,加强自主品牌的开发和宣传力度,形成覆盖多目标群体、多应用场景的系列产品,进一步巩固和提升公司的整体竞争力。

目前,公司已拥有miGo、ONE2GO等多个自主品牌,在扩大公司产品市场覆盖面的同时产生良好的品牌协同效应,有效提升公司产品的市场影响力。

#### (1) miGo品牌

miGo品牌系2019年公司从PMI收购而来,目前由子公司镁歌贸易独立运营,该品牌专注于不锈钢真空保温器皿等食品和饮料容器,致力于创造一种以健康、安全和可持续发展为导向的生活方式。品牌的理念为打破一切是非定义,自在随心,活出感性。miGo品牌运用多彩化的设计,为都市快节奏时尚人群创造全新的生活美学方案。miGo品牌在国内市场具有一定

影响力，2016年尚悦系列获得A'Design设计奖，2017年品悦系列获得红点奖。

## （2）ONE2GO品牌

ONE2GO品牌创始于2008年，是一个传递活力、健康和快乐的饮食容器品牌，不论是在设计还是作品中都能给人直观而强烈的感受。ONE2GO品牌定位以中高端人群为主，用充满设计感的高品质产品，让用户感受到生命活力。ONE2GO品牌使命是革新人类的饮水容器，让人们能够更加健康、舒适地生活。该品牌崇尚健康生活、有活力、环保的、有温度的设计，激发用户内在自我的发现，传达充满活力的生活方式。

## （二）公司主要业务模式

### 1、盈利模式

公司通过各种不同材质的饮品、食品容器的研发设计、生产与销售，为下游客户提供真空保温杯、保温瓶、焖烧罐、玻璃杯、塑料杯、智能杯等日用饮品、食品容器，从而获得收入和现金流并实现盈利，盈利主要来自于日用饮品、食品容器等产品的销售收入与成本费用之间的差额。

公司通过不断的研发设计，能够快速响应市场的变化和下游客户的需求，为客户提供品质精良、自动化程度较高、产品线丰富的产品，使公司在行业竞争中取得一定的竞争优势。

### 2、采购模式

公司产品的主要原材料为不锈钢、塑料粒子（包括PP、AS、Tritan）等，公司采用集中采购的模式，以直接向厂家采购的方式降低中间环节的采购风险和采购成本，并构建了逐层授权、逐步审批、层层风险监管的内部管控方式，降低各部门采购成本，提高采购效率。

公司制定了《供应商管理办法》、《采购部采购员操作指引》等一系列采购制度，与供应商签订《供应商行为守则》、《质量保证协议》等文件，履行严格的程序和标准选择供应商，建立了合格供方名录，每项主要原料的采购都实行货比三家的原则，目前已形成了稳定可靠的原材料供应渠道，为公司生产经营提供可靠的物资供应保证。公司与主要原材料供应商签订采购框架协议，以确保原料供应的品质合格、货源稳定，控制原材料的采购成本。

### 3、生产模式

公司境外销售产品的生产模式为以销定产，根据客户实际订单下达情况统一安排生产计划；境内销售产品在每年年初根据业务部门的销售预测结合公司生产的实际情况制定销售计划，并相应安排生产计划，具体执行过程中根据实际销售情况再相应调整生产计划。

### 4、销售模式

公司销售分为外销和内销两个部分，其中外销的销售模式主要为OEM和ODM，目标客户主要为国际不锈钢真空器皿知名品牌商，品牌商采购后再通过各自的渠道向终端消费者销售；内销主要为自主品牌销售，除礼品团购单外，目标客户为终端消费者。

## （1）OEM、ODM

在欧美、日韩等发达国家和地区，不锈钢真空保温器皿市场发展较为成熟和稳定，国际不锈钢真空器皿知名品牌商已树立起了较为牢固的品牌形象和市场渠道，产品售价和市场集中度较高。公司自主品牌产品进入欧美、日韩等发达国家和地区的推广营销成本和风险相对较高，因此，公司采取为国际不锈钢真空保温器皿知名品牌商OEM、ODM代工生产的销售模式。

公司为国际不锈钢真空保温器皿知名品牌商进行订单生产，以直销模式为主，公司与其签订合同或订单，并向客户直接发货。公司客户大部分为国际知名品牌商，如美国PMI、日本Takeya、S'well公司、ETS、MiiR等。公司通过与海外客户合作，学习其相关产品的设计理念、研发方向和品牌培育措施，积累了丰富的设计和营销经验，从而不断提升自身产品的制造技术以及研发设计能力，强化对国外品牌商的影响，逐步提高外销市场份额。

## （2）自主品牌

公司自主品牌产品的销售为经销和直销结合的业务模式，其中经销模式主要为买断式销售。

公司自主品牌产品以国内销售为主，主要销售渠道包括电子商务渠道、商超渠道和新渠道等。

### ①直销渠道

直销渠道系公司直接销售给终端用户，包括电子商务渠道、线下团购渠道以及部分新销售渠道。其中：电子商务渠道是指公司通过互联网发布产品信息、消费者通过互联网进行查看、下单和支付，最终实现产品的销售，公司电子商务渠道包括天猫、淘宝、京东等电子商务平台。新渠道是指公司根据潮流、市场需求建立的有别于商超、电子商务的销售渠道，如直播

平台等新媒体销售渠道。

## ②经销渠道

经销渠道系公司将产品销售给线下和线上的经销商客户，由经销商通过其线下实体销售渠道或其线上电商渠道销售给终端用户。

## （三）主要业绩驱动因素

### 1、国家及地方相关产业政策支持

《中国制造2025》、《“十四五”国家发展规划纲要》、《轻工业发展规划（2016-2020年）》等行业政策及法律法规积极促进了我国不锈钢真空保温器皿行业的健康发展，并提供了良好的发展机遇。不锈钢真空保温器皿是健康、环保、节能的日用消费品，其广泛使用能够有效减少白色污染、水资源浪费及能源消耗，其提倡的自带水的生活方式能够有效改善人们的生活质量，符合国家产业政策支持的发展方向。

公司所在的浙江省金华市被中国轻工业联合会授予“中国口杯之都”称号。保温杯（壶）产业为金华市培育的八大重点行业之一，受到金华市及武义县政府及主管部门重点政策支持。根据2019年金华市人民政府办公室印发的《关于促进制造业重点细分行业发展的意见》及金华市制造业重点细分行业培育工作领导小组办公室印发的《金华市保温杯（壶）产业培育方案》，金华市计划通过三年时间，提升“中国口杯之都”地位，建成全球中高端保温杯（壶）生产基地，其中重点区域为永康市及武义县。具体措施包括规范行业经营秩序，加强品牌及市场培育，推进产业集聚发展，强化产品创新设计，大力培育龙头骨干，加快智能化改造升级等。上述诸多行业政策及扶持措施的落地与实施，为公司未来业绩的稳定及持续增长提供了强有力保障。

### 2、市场空间广阔，终端客户需求持续增长

不锈钢真空保温器皿属于健康、环保的中高档饮水饮食容器，在欧美、日韩等经济发达国家及地区已广泛使用。随着全球居民消费水平的不断提高，不锈钢真空保温器皿的消费需求将继续保持增长态势。

近年来，全球经济持续复苏，居民收入水平呈增长趋势，为不锈钢真空保温器皿行业提供了良好的外部环境和广阔的市场空间。随着经济实力的增强和人民生活水平的提高，人们对于环保、健康、养生、运动也越来越重视，预计对不锈钢真空保温器皿产品的需求也将不断增长。

### 3、募投项目落地，产能扩张

随着公司业务不断发展，公司现有生产车间受面积限制已无足够的发展空间可用，自动化、智能化改造及生产技术提升受到制约，影响了公司生产效率。公司主要募投项目之一为“年产1,000万只不锈钢真空保温杯生产基地建设项目”，该项目目前主体基建工程已完工，将进行后续的装修、设备安装调试以及试生产工作，其中两幢生产楼将预先投入试生产。

该项目的落地实施，是公司发展战略规划的重要组成部分，通过引进“自动化”和“信息化”，打造嘉益股份智慧工厂，进一步提升生产效率，发挥规模效应，释放产能，提升对现有OEM/ODM客户需求响应速度，拓展新的优质客户，为自有品牌后续发展提供生产保障。

### 4、研发持续投入，消费升级提升增长空间和盈利水平

随着社会的不断进步和人民生活水平的不断提高，消费者对不锈钢真空保温器皿的关注点由原来的保温功能转变到更加注重便捷、安全、健康、时尚和个性化特性，同时在日常消费时越来越多地考虑到节能环保和智能等因素。近年来，公司不断加大研发投入，在不锈钢真空保温器皿产品的外观时尚性、功能性、智能化方面持续发力，不断满足大客户及终端消费者智能化、时尚化、个性化的消费升级需求，从而提升公司营收规模和盈利水平。

## 三、核心竞争力分析

### （一）制造与技术优势

公司始终专注于各类不锈钢真空保温器皿的研发、生产和销售，经过多年发展，公司积累了较为丰富的研发设计经验，核心技术优势体现在保温杯领域中的设计制造能力。公司设计开发的技术以自主研发为主，拥有核心自主知识产权，现均已应用于批量生产。除以下主要核心技术外，公司还持续对现有技术进行优化、提高生产线的自动化程度、加强生产设备技改升级，从而不断提高产品质量和生产效率，满足国内外客户的需求，提升公司自身的盈利能力、市场竞争力和可持续发展能力。

#### 1、超薄不锈钢焊接圆管合金密封液压成形技术

独特的高密封结构设计，无牛筋密封，解决液压成型过程中凹点不良多的问题；采用自主研发的注水增压缸控制系统，解决了高压密封过程水介质的均衡供给和自动控制；采用新模具加工不锈钢杯体，可节约约10%的原材料。

## 2、真空气染印技术

采用两次分段烘烤工艺：在杯体表面喷涂底漆并加热，杯体表面的高热将使染料产生热膨胀，底漆更好地附着于杯体表面。然后在杯体表面包覆染纸，再次蒸汽加压，使染料渗透扩散到杯体表面的内部，使之不容易脱落，增强气染印后的耐磨性。

自主开发气染法印花工艺：将包覆有图案的染纸与杯子放进高温中进行瞬间烘烤处理，包覆染纸可以碳化分解，没有纸张和染料残留，减少固废污染。

烘烤工艺的创新设计：在进行瞬间高温烘烤处理时，染料温度升高到180℃，使印染纸上的染料所形成的花纹气化并附着于杯子的表面，所得到的杯体表面图案色彩绚丽且多元。

## 3、轻量旋薄技术

公司与设备厂家共同开发的三轴三轮旋薄机，可将保温容器的不锈钢内胆厚度由0.4mm旋薄到0.07mm，使产品更加轻便，可节省约2/3的内胆不锈钢材料。内胆底部采用小圆弧激光焊接技术，与内胆平滑过渡，产品一体成型，更加美观。在旋薄产品上采用镜面电解技术，不锈钢保温器皿内壁更加光亮，视觉更加美观，在盛装食物、饮料后易清洗，不留残污。

## 4、不锈钢保温杯轧花技术

不锈钢保温杯轧花技术可以给产品的表面图案带来立体感，表达形式更加丰富，经轧花处理的产品更防滑。同时较好地解决了经轧花的产品真空合格率降低的技术问题，公司生产的不锈钢真空轧花杯的真空合格率达到97%以上。

## 5、水性有机硅表面喷涂技术

水性有机硅材料无油性，对环境无污染，在高温烘烤后表面硬度非常高，涂层不易脱落。经水性有机硅喷涂的产品具有易清洁、抗腐蚀、绿色环保的特点，在清洗保温容器内胆时无需添加去污剂，仅需清水即可冲洗干净。使用本技术后，不锈钢杯体无需经过电解加工，可以节省工序，减少环境污染。

## 6、保温杯四色喷涂技术

通过数控编程技术及工作台数伺服电机自转技术相结合，利用机械手带动4把喷枪进行工作，使其在旋转0°-90°时第一把喷枪工作，在旋转90°-180°时，第二把喷枪工作，依此类推，在旋转180°-270°时第三把喷枪工作，在270°-360°时第四把喷枪工作，并在自转360°完成后喷枪停止工作，以此来实现杯子的四色喷涂效果，使其在垂直角度的情况下，杯子旋转360°时呈现出不同的颜色效果。

## 7、快速降温技术

在保温杯杯盖夹层内添加降温材料，当杯内的热水注入杯盖后，在杯盖夹层降温材料的物理作用下，吸收热量，使杯盖内的水温快速下降，达到可供人体安全饮用的温度，解决了保温杯因保温效果导致杯内水温过高而不能直接饮用的弊端。

### （二）质量管理优势

公司管理层将产品质量视为公司赖以生存的基础，始终高度重视质量管理工作，建立了较为完善的质量管理体系，在采购、生产和销售各环节均实施了较为完备、系统的质量检验程序。公司先后获得“金华市人民政府质量奖”、“金华市商标品牌示范企业”、“市级隐形冠军企业”、“浙江五金名品”、“浙江出口名牌”等奖项和荣誉。公司已通过 ISO9001:2015质量管理体系认证，其生产的户外用塑料双层口杯、户外用金属双层口杯、不锈钢真空杯获“浙江制造”认证证书，主导起草的《T/ZZB0994-2019户外用金属双层口杯》、《T/ZZB0995-2019 户外用塑料双层口杯》经浙江省品牌建设联合会批准成为“浙江制造”标准。

### （三）客户资源优势

国际不锈钢真空器皿知名品牌商在选择OEM和ODM代工供应商前，通常对供应商有非常严格的挑选和审定程序。其考察供应商因素不仅包括企业信誉、生产能力、产品品质、订单响应能力、产品交货速度、研发设计能力，还包括企业管理、人员素质、设备、检测、安全、环保及社会责任等方面因素，只有通过了严格审核的生产厂家才能正式进入其供应商名录。生产厂家进入品牌商的供应商体系后，双方会结成较为长期、稳定的战略合作关系，一般不会轻易发生更换。

经过多年国际市场的拓展，公司拥有了较为稳定的客户资源，主要包括美国PMI、日本Takeya、S'well公司、ETS等国际知名不锈钢真空保温器皿品牌商，为其提供OEM及ODM产品，与客户的深度合作关系有助于公司不断提升OEM及ODM代工生产业务的市场占有率，保证公司的营收规模和盈利能力。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见本报告“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	585,628,942.50	100%	355,587,529.20	100%	64.69%
分行业					
金属制品业	571,246,192.72	97.54%	350,463,609.49	98.56%	63.00%
其他	14,382,749.78	2.46%	5,123,919.71	1.44%	180.70%
分产品					
不锈钢真空保温器皿	542,186,601.78	92.58%	322,949,339.42	90.82%	67.89%
不锈钢器皿	14,364,468.29	2.45%	12,382,231.32	3.48%	16.01%
塑料杯	5,541,311.60	0.95%	7,506,052.52	2.11%	-26.18%
玻璃杯	4,960,219.53	0.85%	4,891,212.11	1.38%	1.41%
不锈钢真空保温器皿配件	4,193,591.52	0.71%	2,734,774.12	0.77%	53.34%
其他	14,382,749.78	2.46%	5,123,919.71	1.44%	180.70%
分地区					
境内	74,135,254.60	12.66%	63,965,409.09	17.99%	15.90%
境外	511,493,687.90	87.34%	291,622,120.11	82.01%	75.40%
分销售模式					
直销	582,000,572.92	99.38%	347,602,044.71	97.75%	67.43%
经销	3,628,369.58	0.62%	7,985,484.49	2.25%	-54.56%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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
分行业						
金属制品业	571,246,192.72	411,344,574.13	27.99%	63.00%	80.39%	-6.94%
分产品						
不锈钢真空保温器皿产品	542,186,601.78	389,545,727.69	28.15%	67.89%	86.23%	-7.08%
分地区						
境内	74,135,254.60	43,237,304.31	41.68%	15.90%	18.85%	-1.45%
境外	511,493,687.90	374,125,253.75	26.86%	75.40%	94.38%	-7.14%
分销售模式						
直销	582,000,572.92	415,029,766.62	28.69%	67.43%	85.41%	-6.91%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
金属制品业	销售量	只	19,445,233	10,902,195	78.36%
	生产量	只	21,136,382	10,426,962	102.71%
	库存量	只	2,785,761	1,094,612	154.50%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

以上列示的金属制品业的销售量、生产量、库存量同期相比增长均在 30% 以上，主要系报告期内公司客户订单饱和、业务增长迅速所致，期末库存量大额增长主要系境外 OEM、ODM 客户订单增加，生产备货叠加年底海运紧张所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

金属制品业	直接材料	252,672,075.91	61.43%	135,841,102.24	59.57%	86.01%
金属制品业	直接人工	81,940,333.18	19.92%	47,911,291.34	21.01%	71.03%
金属制品业	制造费用	76,732,165.04	18.65%	44,278,468.96	19.42%	73.29%
合计		411,344,574.13	100.00%	228,030,862.54	100.00%	80.39%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	510,933,362.43
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	87.25%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	300,611,847.70	51.33%
2	客户 2	107,410,953.97	18.34%
3	客户 3	55,078,951.04	9.41%
4	客户 4	25,086,468.86	4.28%
5	客户 5	22,745,140.86	3.88%
合计	--	510,933,362.43	87.25%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

单个客户销售比例超50%的客户名称：Pacific Market International LLC。前五大客户与公司不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中均无直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	126,443,924.93
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.80%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%
---------------------------	-------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	56,173,276.59	18.57%
2	供应商 2	25,017,136.36	8.27%
3	供应商 3	16,189,613.61	5.35%
4	供应商 4	16,007,636.64	5.29%
5	供应商 5	13,056,261.73	4.32%
合计	--	126,443,924.93	41.80%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	14,582,661.03	18,271,832.05	-20.19%	主要系本期执行新收入准则后销售费用中的运费调至营业成本所致
管理费用	27,395,969.37	18,759,609.40	46.04%	主要系本期管理人才引进，管理人员薪酬增加，以及中介机构费用增加所致
财务费用	3,116,642.31	7,053,419.72	-55.81%	主要系报告期内人民币兑美元汇率较上年平稳，汇兑损益减少所致
研发费用	27,422,377.81	18,229,264.16	50.43%	主要系报告期加大了新产品开发力度，加大了研发队伍建设投入，研发人员薪酬增长所致

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
数显温控智能加热杯的研究与开发	智能化应用	已完成	批量生产	提高产品附加值
360 度旋转出水盖的保温杯开发	扩充产品品类	已完成	批量生产	提升产品竞争力
一盖两用多功能保温杯盖的研究与开发	扩充产品品类	已完成	批量生产	扩大市场份额

保温杯内喷粉技术的研究与开发	新技术应用	已完成	提高产品合格率	掌握核心技术、提升产品竞争力
便携式系列的保温壶开发	扩充产品品类	已完成	批量生产	扩大市场份额，增加销售收入
锥形保温杯不规则图案轧花成型工艺的研究与开发	新工艺应用	已完成	批量生产	掌握核心技术、提升产品竞争力

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	163	117	39.32%
研发人员数量占比	11.47%	11.91%	-0.44%
研发人员学历			
本科	32	24	33.33%
硕士	2	1	100.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	72	53	35.85%
30~40 岁	58	38	52.63%
40 岁以上	33	26	26.92%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	27,422,377.81	18,229,264.16	20,008,663.16
研发投入占营业收入比例	4.68%	5.13%	4.94%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	660,929,940.83	373,525,311.17	76.94%
经营活动现金流出小计	565,253,274.26	303,229,782.15	86.41%
经营活动产生的现金流量净额	95,676,666.57	70,295,529.02	36.11%
投资活动现金流入小计	1,442,759,713.78	434,221,623.48	232.26%
投资活动现金流出小计	1,574,542,982.26	445,247,842.38	253.63%
投资活动产生的现金流量净额	-131,783,268.48	-11,026,218.90	1,095.18%
筹资活动现金流入小计	168,646,226.42		0.00%
筹资活动现金流出小计	29,551,291.16	3,756,323.77	686.71%
筹资活动产生的现金流量净额	139,094,935.26	-3,756,323.77	-3,802.95%
现金及现金等价物净增加额	100,304,388.58	49,339,375.55	103.29%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动现金流入与流出的增长主要系销售规模增长且销售回款及时所致；投资活动的流入与流出变动主要系银行理财购买与赎回频次增加所致；筹资活动现金流入主要原因是本期发行新股上市，收到募集资金，筹资活动净额增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务情况

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	5,694,542.26	6.12%	主要系理财产品收益增长所致	否
公允价值变动损益	310,652.57	0.33%	系远期结售汇产品价值变动所致	否
资产减值	-6,267,810.83	-6.74%	系计提无形资产减值准备和存货跌价准备所致	否
营业外收入	46,753.94	0.05%	主要系供应商支付的一些赔款所致	否
营业外支出	892,656.61	0.96%	主要系公益性对外捐赠所致	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	273,580,867.72	37.12%	173,284,698.51	37.20%	-0.08%	主要系本期经营留存及首发募集资金到账所致
应收账款	60,560,152.34	8.22%	63,130,833.19	13.55%	-5.33%	
存货	112,722,004.85	15.29%	60,043,790.89	12.89%	2.40%	主要系本期公司销售订单较多、销售规模增长及春节备货、年底国外海运不畅共同影响所致
长期股权投资	1,140,010.61	0.15%	1,011,295.70	0.22%	-0.07%	
固定资产	99,636,102.04	13.52%	93,096,105.17	19.99%	-6.47%	主要系本期技改投入及设备采购增加所致
在建工程	60,029,655.17	8.14%	616,510.57	0.13%	8.01%	主要系本期公司募投项目在建所致
使用权资产	403,794.24	0.05%	677,960.61	0.15%	-0.10%	
合同负债	18,679,151.77	2.53%	1,943,730.37	0.42%	2.11%	主要系期末订单较多，预收款项金额较高所致
租赁负债	127,512.50	0.02%	138,462.05	0.03%	-0.01%	

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

### 2、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.交易性金融资产（不含衍	0.00	28,091.33			1,482,963,550.00	1,433,400,000.00		49,591,641.33

生金融资产)								
2.衍生金融资产	3,502,719.86	1,178,727.21				4,370,794.50		310,652.57
金融资产小计	3,502,719.86	1,206,818.54			1,482,963,550.00	1,437,770,794.50		49,902,293.90
上述合计	3,502,719.86	1,206,818.54	0.00	0.00	1,482,963,550.00	1,437,770,794.50	0.00	49,902,293.90
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

2021年12月末货币资金中含电商平台保证金103,530.63元，使用受限。

## 七、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
1,574,542,982.26	445,247,842.38	253.63%

### 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	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	未达到计划进度和	披露日期（如有）	披露索引（如有）

		资	业						实	预		
									现	计		
									的	收		
									收	益		
									的	的		
									原	原		
									因	因		
年产 1,000 万只 不锈 钢真 空保 温杯 生产 基地 建设 项目	自 建	是	保 温 杯 生 产 制 造 业	58,644,448.89	58,655,548.89	募 集 资 金	30.00%	0.00	0.00	项 目 建 设 中	2021 年 07 月 13 日	具 体 内 容 请 查 阅 巨 潮 资 讯 网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露的《关于使用募 集资金置换自筹资金预 先投入的公告》(公告号 -2021-004)
合计	--	--	--	58,644,448.89	58,655,548.89	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 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
金融衍生工具	3,502,719.86	1,178,727.21	0.00	0.00	4,370,794.50	4,534,522.11	310,652.57	自有资金
其他	0.00	28,091.33	0.00	1,332,963,550.00	1,323,400,000.00	307,656.37	9,591,641.33	自有资金
其他	0.00	0.00	0.00	150,000,000.00	110,000,000.00	719,421.64	40,000,000.00	募集资金
合计	3,502,719.86	1,206,818.54	0.00	1,482,963,550.00	1,437,770,794.50	5,561,600.12	49,902,293.90	--

## 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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	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	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021	首次公开发行股票	15,604.61	10,035.72	10,035.72	0	0	0.00%	5,650.84	4000 万银行理财,其余在募集资金专户	0
合计	--	15,604.61	10,035.72	10,035.72	0	0	0.00%	5,650.84	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意浙江嘉益保温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]1229 号）同意注册，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,500 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为人民币 7.81 元，募集资金总额 19,525.00 万元，扣除发行费用(不含税)人民币 3,920.39 万元，募集资金净额为人民币 15,604.61 万元。本期项目建设投入使用募集资金 10,035.72 万元，结余 5,650.84 万元。

## (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											
年产	否	30,854.7	11,000	6,431.9	6,431.9	58.47%	2023	0	0	不	否

1,000 万只不锈钢真空保温杯生产基地建设项目							年 06 月 30 日			适用	
研发检测中心建设项目	否	5,876.96	1,000	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
补充流动资金	否	5,000	3,604.61	3,603.82	3,603.82	99.98%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	41,731.66	15,604.61	10,035.72	10,035.72	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无										不适用	
合计	--	41,731.66	15,604.61	10,035.72	10,035.72	--	--	0	0	--	--
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	不适用										

实施方式 调整情况	
募集资金 投资项目 先期投入 及置换情 况	适用  公司于 2021 年 7 月 12 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换自筹资金预先投入的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目和支付发行费用的自筹资金 415.71 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用募集资金置换公司已预先投入募投项目的自筹资金人民币 415.71 万元。
用闲置募 集资金暂 时补充流 动资金情 况	不适用
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	2021 年 12 月 31 日，除使用暂时闲置募集资金进行现金管理的 4,000 万元外，其余募集资金存放于公司募集资金专户。
募集资金 使用及披 露中存在 的问题或 其他情况	不适用

### (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。

## 八、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

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展目标与发展战略

公司以“追求全员精神、物质双丰收，为人类健康饮水饮食做出贡献”为使命，以“做世界一流的饮品、食品容器”为企业愿景，以“客户第一、诚信、团队合作、创新、快乐工作”为企业价值观。

公司的总体战略为：坚持贴近市场流行趋势和个性化、专业化的设计理念，着力提高各主题和功能系列产品的市场影响力，以现有的产品为基础，纵深发展，形成产品系列，强化公司的品牌特色。同时，依托募投项目的逐步落地，加快公司“自动化”和“信息化”发展，实现核心工序的高度自动化，降本增效，提高生产效率，更好地满足客户及终端消费者不断增长的消费升级需求。以保温杯系列新产品的研发为重点，以自动化设备和研发投入为保证，培养和引进高层次人才，建立具有高科技含量的生产平台，力争保温杯、食品容器的生产量和出口量位居全国前列。

公司的发展目标为：在稳固现有核心客户的基础上，实施大客户、大项目战略，进一步挖掘现有客户的潜力，扩大国际市场的份额；主动出击，寻找新兴市场及新兴客户，为未来业绩的增长保驾护航；实施品牌战略，扩大自主品牌时尚、高品质、技术领先的品牌内涵，提高自主品牌在国内的知名度并完善国内的营销渠道网络；致力于发展自主品牌走向国际市场；加强“OEM品牌化”的精耕细作，拓展与国际知名品牌的战略合作，实现OEM到ODM及自有品牌的突破；加强电子商务、微营销、直播新渠道等创新营销模式；加强设备及技术改造，推进机器换人；完善供应链体系；实施信息化战略；深入导入卓越绩效模式，提高企业管理成熟度。

### （二）公司未来发展规划

依托募投项目的实施，以“精益化”、“自动化”和“信息化”为基础，大力发展工业互联网、自动化生产、智能仓储物流，扩大产能，提高生产效率，增强公司的竞争力。

自有品牌方面，公司立足于国内市场，着力提高各主题和功能系列产品的市场影响力，以现有的产品为基础，形成产品系列，强化miGo及ONE2GO的自有品牌特色，同时高度重视新产品的开发研制，注重拓展现有产品的应用范围，增加现有产品市场的适应性，扩大自有品牌产品的市场应用和份额。以用户为中心，重视对用户体验反馈进行调查研究，提升用户满意度，培养品牌忠诚度。

代工方面，公司将继续实行积极的国外市场大客户战略，扩大欧美市场优质客户的OEM/ODM业务份额。根据欧美用户的消费习惯，以保温杯的保冷性能作为新产品的研发为重点，以装水容器为主向其他各类专项保冷饮品容器拓展。以自动化装备和研发投入为保证，建立具有高技术含量的生产平台，提升生产中心的精益化管理水平，提高客户满意度。积极扩大现有客户合作规模，深挖现有客户潜力，发挥公司的研发和制造优势，帮助客户在终端市场提升竞争力和市场占有率。

### （三）主要风险

#### 1、海外贸易政策不利变化的相关风险

公司产品以外销为主，主要客户所在国家和地区贸易政策的不确定性会对公司出口销售产生不利影响。近年来，国际贸易保护主义势头上升，部分国家和地区采取反倾销、反补贴、加征关税等手段加大对当地产业的保护力度。公司营业收入中外销占比较高，主要外销市场集中于美国。2018年以来，中美贸易摩擦不断升级，多项中国出口产品被美国政府加征关税。

公司主要产品不锈钢真空保温器皿出口原属于拟在2019年12月15日实施的第二批3,000亿美元清单商品，后因美国政府取消原加征计划，公司产品未被加征关税。但不排除后期中美贸易形势变化，公司产品存在被加征关税的风险。如果包括美国在内的各国贸易政策持续发生不利变化，导致公司与外销客户的业务合作条件恶化或无法继续维持，将对公司的销售及利润水平产生不利影响。

## 2、市场竞争风险

国际市场不锈钢真空保温器皿产品更新换代速度较快，国内市场随着国内经济的快速发展和居民生活水平的不断提高，消费者对不锈钢真空保温器皿产品的内在品质和外观设计的要求也越来越高。如果未来公司在产品研发设计、定制服务、智慧制造、品牌营销、渠道建设等方面没有及时地进行足够的投入，导致产品不能充分适应国际国内市场的需求，将对公司经营业绩的增长带来不利影响。

## 3、经营业绩波动风险

公司主要收入来源于对海外客户的饮品、食品容器，尤其是不锈钢真空保温器皿销售。近年来，人民币兑美元汇率波动较为剧烈，2018年至今曾先后出现过大幅升值和贬值，从而对公司的产品定价、销售和结算产生一定影响；公司产品更新周期短，潮流化特点日趋明显；公司外销产品的主要出口地区为美国，若美国的政治、经济以及对华贸易政策发生重大变化，可能会影响美国对华进口商品的关税税率及人民币汇率，从而对公司未来的产品销售产生不确定影响。若无法有效应对海外市场需求变化、汇率波动、市场波动及美国政治、经济、贸易政策变化的影响，公司将面临经营业绩增长放缓甚至下降的风险。

## 4、疫情对公司经营造成不利影响的风险

2021年度，疫情仍然在全球范围内不断蔓延，经济发展存在不确定性。公司主要以OEM/ODM方式实现销售，境外销售是公司主营业务收入的主要来源，公司主要销售目的地为美国市场，以及韩国、巴西、挪威、荷兰、日本、加拿大等欧美及东亚市场。如海外国家和地区疫情不断出现反复或者恶化，将可能导致公司产品销售目标国家或地区经济及消费受到较大影响，公司产品的终端需求将受到影响，进而可能导致公司客户取消或延迟订单，导致公司生产经营与财务状况受到重大影响，未来业绩将存在下滑的风险。

## 5、原材料价格波动风险

公司主要产品为不锈钢真空保温器皿，生产所用的原材料主要是不锈钢，因此不锈钢价格波动是影响公司产品成本继而影响毛利率的主要因素之一。2020年下半年至2021年末，大宗商品价格大幅上涨，包括不锈钢的价格也上涨较多。公司采取了多种方式应对主要原材料价格的波动，包括合理安排采购计划、新产品/新订单根据最新的原材料价格进行报价、不断推进精益化生产减少返工报废等措施降低原材料价格波动对公司经营产生的不利影响。如果后期受国际国内宏观经济因素影响，原材料价格继续大幅波动，会造成公司生产经营成本增加的风险。

## 6、存货规模较大的风险

随着公司经营规模的扩大，存货规模可能会进一步增长。较大的存货余额可能会影响到公司的资金周转速度和经营活动的现金流量，降低资金运营效率，也会增大存货发生跌价损失的风险，从而影响公司的生产经营及财务状况。

## 7、汇率波动风险

公司主要出口地为欧美、日韩等发达国家和地区，主要结算货币为美元，境外收入占比较高。公司采取了与客户约定汇率引起的调价机制，以及远期结售汇等措施，来防范汇率波动风险。但若未来人民币兑美元持续升值，将导致公司发生较大的汇兑损失，从而影响公司的盈利能力。

## 十二、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 09 月 02 日	浙江省杭州市钱江新城高德置地广场 A3 幢 38F 约调研路演厅	其他	机构	陈柯杰 杭州玖龙资产管理有限公司 陈翔 浙江佳瀚资产管理有限公司 等 27 位参加	<p>董事会秘书金学军先生介绍了公司基本情况并对公司 2021 年上半年经营状况进行了详细解读和分析。</p> <p>Q1: 从接单、设计、研发到出货周期大概是多久时间?</p> <p>现阶段分为两种模式:一种是现有的成熟产品订单,接单后可以直接生产大货,一般为 45 天-60 天的交货周期。另一种是针对新产品,需要从设计、开发、开模、小批量生产、大货投产,周期为 8 个月-1 年时间。</p> <p>Q2: 人工成本增加对于公司是否有影响?还有现在疫情导致海运费大幅上升,对公司造成的影响如何?</p> <p>第一个问题关于人工成本,现阶段公司的产品成本主要组成为原材料或者不锈钢加塑料粒子费用、人工成本以及制造费用。人工成本增加是基于现阶段产能增加、订单增多的基础上,所增加的人工成本,基本与销售情况相匹配。公司目前以代工为主,以销订产以订单数量决定工人数量,所以人工成本的增加,并不代表着公司经营情况恶化或者毛利率的下降。</p> <p>第二个问题海运,由于海外疫情控制导致海外市场库存消耗大,出口订单需求量增大,海运货柜一柜难求,目前确实存在发货难的问题。公司已经积极与客户进行磋商,提高发货的效率。</p> <p>Q3:中美贸易战对公司有没有影响?</p> <p>暂时没有影响,目前公司的主要产品保温杯并没有在征税清单上,所以这块暂时没有影响。主要是人民币兑美元汇率的剧烈波动,对公司的经营成果产生较大的影响。公司与客户达成了价格机制,如汇率上下浮动过大则会启动调价机制。同时公司也会努力持续对国内市场、自有品牌发力,开拓国内市场,降低外销的占比,分散市场风险。</p> <p>Q4: 现阶段募投项目进度?</p> <p>2021 年 6 月开工,预计一期工程 2022 年 2 月份结项,6、7 月份投产使用。</p> <p>Q5: 新生产场地大概的产能有多少? 预计扩产 2000 万只/年。</p>	具体内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《浙江嘉益保温科技股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号: 2021-001)

				<p>Q6:不锈钢主要以什么为主? 采购国内还是进口供应商?</p> <p>主要以 304 食品级不锈钢材料为主,有部分内胆使用了医用级的 316 材料,国内采购即可满足生产。</p> <p>Q7:对于个性化定制是否有专业的团队在操作?</p> <p>个性化定制划分为两个部分:一种是跟星巴克关于特定杯型的个性化定制合作。另一种是自有品牌的个性化定制、团购礼品定制,由自有品牌团队进行操作。</p> <p>Q8:公司对于自有品牌的发展想法?</p> <p>公司会稳扎稳打,持续研发新品,建设渠道,加强自有品牌团队磨合。等产品成熟、有产品矩阵的情况下再加强自由品牌的营销投入。</p>	
--	--	--	--	---	--

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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》等法律、法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，积极开展公司治理专项行动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》的相关要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》《上市公司股东大会规则》等相关法律法规和《公司法》《股东大会议事规则》等公司管理制度的规定和要求，规范公司股东大会的召集、召开程序、提案的审议、投票、表决程序、会议记录及签署、保护中小股东权益等方面的工作。报告期内，公司确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，保证股东对公司重大事项享有知情权和参与权，股东大会对公司的相关事项做出的决策程序规范，决策科学，效果良好。

#### （二）关于公司与控股股东

公司严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的情形，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事与董事会

公司第二届董事会设董事8名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等公司制度开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计与风险控制委员会四个专门委员会，专门委员会的成员全部由现任董事组成。各专门委员会依据《公司章程》和《董事会战略委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会审计与风险控制委员会工作细则》的规定履行职权，为公司董事会的科学决策提供了专业意见和参考依据。

报告期内，公司董事会全体成员积极学习，熟悉有关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

#### （四）关于监事与监事会

公司第二届监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《公司章程》《监事会议事规则》等规定的要求，各位监事认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

报告期内，公司监事会全体成员通过进一步学习，熟悉有关法律法规，切实提高了履行监事职责的能力。

#### （五）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康、持续的发展。

#### （六）信息披露

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理办法》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露了有关信息。董事会指定董事会秘书负责日常信息披露工作、接待股东来访及咨询。证券事务部作为信息披露事务办事机构，在董事会秘书的领导下，负责信息披露的日常管理工作。公司信息披露的指定网站为巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn)，公司信息披露的指定报刊为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及《证券时报》，确保公

司所有股东能够公平地获取公司信息。同时，公司高度重视投资者关系管理，通过互动易、投资者电话专线、专用电子信箱、网上业绩说明会等多种形式认真回复投资者咨询和提问，保障了投资者知情权与参与权，积极维护公司与投资者良好关系，提高公司信息披露的透明度，切实保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

(七) 内部审计制度

公司董事会下设审计委员会，负责公司审计事项的沟通，监督审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息等。公司将逐步加强内部审计制度的建立与完善，有效规范经营管理，在控制风险的同时确保经营活动正常开展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人互相独立，拥有完整的业务体系，具有直接面向市场独立自主经营的能力。

### 1、资产独立情况

公司拥有独立完整的采购、生产、销售系统及辅助生产设施，与业务及生产经营相关的房产及生产经营设备等固定资产、土地使用权、商标、专利以及专有技术等无形资产的权属均为公司所有。公司资产完整，产权界定清晰，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### 2、人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资关系完全独立。公司的董事、监事、高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序进行。公司高级管理人员不存在有关法律法规禁止的兼职情况，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### 3、财务独立情况

公司依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。公司设置了独立的财务部门，按照业务要求配备了独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

### 4、机构独立情况

公司建立了健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及各职能部门均独立行使各自职权。公司具有独立的生产经营和办公机构，完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形，不存在受控股股东、实际控制人及其他任何单位或个人干预的情形。

### 5、业务独立情况

公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立运营的能力，不依赖于股东或其它任何关联方。公司业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争，控股股东、实际控制人不存在直接或间接干预公司经营的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2021 年 02 月 09 日		审议通过了以下议案：《关于审议浙江嘉益保温科技股份有限公司 2018 年度、2019 年度及 2020 年度财务报告的议案》；《关于审议<浙江嘉益保温科技股份有限公司内部控制自我评价报告>的议案》；《关于公司 2020 年度董事会工作报告的议案》；《关于公司 2020 年度独立董事述职报告的议案》；《关于公司 2020 年度监事会工作报告的议案》；《关于公司 2020 年度总经理工作报告的议案》；《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》；《关于公司 2021 年度财务预算报告的议案》；《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》；《关于聘请公司 2021 年度审计机构的议案》；《关于使用闲置自有资金购买银行理财产品的议案》；《关于开展远期结售汇业务的议案》；《关于公司 2021 年度申请银行授信额度的议案》；《关于 2021 年度日常关联交易预计的议案》；《关于对浙江嘉益保温科技股份有限公司 2020 年度关联交易进行确认的议案》。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.01%	2021 年 07 月 28 日	2021 年 07 月 28 日	详见 2021 年 7 月 28 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(2021-009)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	75.07%	2021 年 09 月 10 日	2021 年 09 月 10 日	详见 2021 年 9 月 10 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》(2021-018)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	75.06%	2021 年 12 月 13 日	2021 年 12 月 13 日	详见 2021 年 12 月 13 日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(2021-028)

##### 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

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
戚兴华	董事长	现任	男	42	2017年11月30日	2023年12月20日	8,531,250	0	0	0	8,531,250	
陈曙光	董事	现任	女	45	2017年11月30日	2023年12月20日	7,875,000	0	0	0	7,875,000	
朱中萍	董事、总经理	现任	男	52	2017年11月30日	2023年12月20日						
金学军	董事、董事会秘书	现任	男	42	2017年11月30日	2023年12月20日						
顾代华	董事、副总经理	现任	男	43	2017年11月30日	2023年12月20日						
李小强	董事	离任	男	38	2017年11月30日	2022年01月19日						
胡灵慧	财务总监	现任	女	48	2017	2023						

	监				年 11 月 30 日	年 12 月 20 日						
李有星	独立董 事	现任	男	60	2017 年 11 月 30 日	2023 年 12 月 20 日						
于雳	独立董 事	现任	女	51	2017 年 11 月 30 日	2023 年 12 月 20 日						
熊伟	独立董 事	现任	男	59	2018 年 04 月 25 日	2023 年 12 月 20 日						
陈跃存	职工监 事	现任	男	42	2017 年 11 月 30 日	2023 年 12 月 20 日						
王炯	监事会 主席	现任	男	49	2017 年 11 月 30 日	2023 年 12 月 20 日						
曾涛	监事	现任	男	40	2017 年 11 月 30 日	2023 年 12 月 20 日						
合计	--	--	--	--	--	--	16,406 ,250	0	0	0	16,406 ,250	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

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
李小强	董事	离任	2022 年 01 月 19 日	因个人原因辞去董事职务

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事情况

戚兴华先生，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA。2000年10月至2002年2月任浙江保康日用制品有限

公司销售员；2002年5月至2004年5月任永康市加益日用制品有限公司总经理；2004年5月至2017年11月任嘉益有限执行董事；2017年11月至今任公司董事长。

陈曙光女士，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1996年10月至1998年12月任浙江永康力士达铝业有限公司销售会计；1999年10月至2002年2月任浙江永康日用制品有限公司会计；2002年5月至2004年5月任永康市加益日用制品有限公司监事；2004年5月至2017年11月任嘉益有限监事、采购员；2017年11月至今任嘉益股份董事；现任公司董事、销售总监助理。

朱中萍先生，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。1988年3月至1996年6月任金华面砖一厂车间主任；1996年6月至2002年4月任金华尖峰陶瓷有限责任公司行政部经理；2002年5月至2004年5月任永康市加益日用制品有限公司经理；2004年5月至2017年11月任嘉益有限总经理；2017年11月至今任公司董事、总经理。

金学军先生，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2008年9月至2014年5月任毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计师、助理经理；2014年5月至2017年3月任天信博润（北京）投资管理有限公司高级投资经理、副总裁；2017年3月至2017年11月任嘉益有限董事会秘书；2017年11月至今任公司董事、董事会秘书。

顾代华先生，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001年9月至2004年7月任浙江林炎集团有限公司业务员；2004年7月至2017年11月任嘉益有限销售总监；2017年11月至2018年5月任嘉益股份董事、销售总监；2018年5月至今任公司董事、副总经理。

李有星先生，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，教授，博士研究生学历。1984年7月至1996年6月任浙江工商大学法学院副教授；1996年6月至今任浙江大学法学院教授、博士生导师；现任公司独立董事。

于雳女士，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，注册会计师、高级会计师。2001年至今先后在五洲联合会计师事务所、更名后的中审华会计师事务所担任部门经理、合伙人，现任中审华会计师事务所（特殊普通合伙）风控合伙人；现任公司独立董事。

熊伟先生，1963年出生，中国国籍，拥有日本永久居留权，教授，博士研究生学历。1987年9月至1991年6月任江苏科技大学教师；1996年4月至1999年2月任株式会社MITSUBA主任工程师；1999年3月至2003年12月任SHINANOKENSHI株式会社研究员；2003年12月至今任浙江大学管理学院教授、博士生导师，浙江大学质量管理研究中心主任；现任公司独立董事。

## （2）监事情况

王炯先生，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998年3月至2004年4月任长营电器（深圳）有限公司工程师；2004年5月至2006年1月任中山市坚仕达电器有限公司工程主管；2006年2月至2011年3月任新宝电器股份有限公司产品工程经理；2011年3月至2014年4月任浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司研发总监；2015年3月至2017年11月任嘉益有限总经理助理；2017年11月至2018年4月任公司监事会主席、总经理助理；2018年4月至2020年4月任公司监事会主席、总经理助理、客户项目负责人；2020年4月至今任公司监事会主席、客户项目负责人、生产A部经理。

陈跃存先生，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009年11月至2012年12月任浙江海纳汽车租赁有限公司市场部经理；2013年1月至2017年2月任元众新能源副总经理；2017年3月至2017年11月任嘉益有限PMC部采购科长，2017年11月至2021年3月任公司职工监事、PMC部采购科长；2021年3月至今任人事行政部副经理。

曾涛先生，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2004年7月至2006年9月任浙江永康日用制品有限公司研发工程师；2007年8月至2019年5月任嘉益有限、嘉益股份PMC部经理；2017年11月至今任嘉益股份监事；现任公司监事、仓储物流部经理。

## （3）高管情况

朱中萍、金学军、顾代华：详细情况见上述董事情况。

胡灵慧女士，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，中级会计师。2001年10月至2004年2月任永康市城建五金工具有限公司主办会计；2004年2月至2017年11月任嘉益有限财务经理、财务总监；2017年11月至今任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴

戚兴华	浙江嘉韶云华投资管理有限公司	执行董事、总经理	2017年04月12日	2027年04月11日	否
陈曙光	浙江嘉韶云华投资管理有限公司	监事	2017年04月12日	2027年04月11日	否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
戚兴华	浙江泰越进出口有限公司	监事	2018年10月17日		否
戚兴华	武义镁嘉商贸有限公司	监事	2021年12月17日		否
戚兴华	杭州镁歌贸易有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理	2019年04月02日		否
戚兴华	杭州镁悦贸易有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理	2019年07月03日		否
戚兴华	杭州汉悦贸易有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理	2019年07月03日		否
戚兴华	杭州汉歌贸易有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理	2019年07月03日		否
戚兴华	杭州吻吻鱼科技有限公司	董事	2018年03月01日		否
陈曙光	武义镁嘉商贸有限公司	法定代表人、执行董事兼总经理	2021年12月17日		否
陈曙光	上海加哥网络科技有限公司	法定代表人、执行董事	2018年09月01日		否
陈跃存	江西中汇汽车集团有限公司	董事	2016年10月08日		否
李有星	金华银行股份有限公司	董事	2021年09月15日		是
李有星	起步股份有限公司	独立董事	2019年09月11日		是
李有星	大洋世家（浙江）股份有限公司	董事	2020年10月01日		是
李有星	河北中瓷电子科技股份有限公司	独立董事	2019年03月22日		是
李有星	杭州万事利丝绸文化股份有限公司	独立董事	2020年04月18日		是
李有星	江苏阿尔法药业股份有限公司	董事	2020年12月01日		是
李有星	浙江金晟环保股份有限公司	独立董事	2021年01月27日		是
李有星	浙江千禧龙纤特种纤维股份有限公司	董事	2022年02月14日		是

于雳	河北养元智汇饮品股份有限公司	独立董事	2019年04月19日		是
熊伟	杭州哲捷优企业管理咨询有限公司	监事	2016年12月02日		否
熊伟	杭州科友企业管理咨询有限公司	监事	2016年12月01日		否
熊伟	杭州浙达企业管理咨询有限公司	监事	2016年12月02日		否
熊伟	浙江大维高新技术股份有限公司	董事	2021年11月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### (1) 决策程序

公司董事、监事和高级管理人员在向董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价后，薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对公司董事及高级管理人员进行绩效评价，根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，提请公司董事会予以审议，其中公司董事、监事的薪酬需提请公司股东大会予以审议。

#### (2) 确定依据

公司董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，参照当地和行业薪酬水平，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等为依据考核确定并发放。

#### (3) 实际支付情况

报告期内，董事、监事和高级管理人员报酬已按规定发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
戚兴华	董事长	男	42	现任	52.38	否
陈曙光	董事	女	45	现任	13.93	否
朱中萍	董事、总经理	男	52	现任	96.05	否
金学军	董事、董事会秘书	男	42	现任	48.65	否
顾代华	董事、副总经理	男	43	现任	83.11	否
李小强	董事	男	38	离任	27.06	否
胡灵慧	财务总监	女	48	现任	47.24	否
李有星	独立董事	男	60	现任	10	否
于雳	独立董事	女	51	现任	10	否

熊伟	独立董事	男	59	现任	10	否
陈跃存	职工监事	男	42	现任	16.54	否
王炯	监事会主席	男	49	现任	40.46	否
曾涛	监事	男	40	现任	19.27	否
合计	--	--	--	--	474.69	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第二次会议	2021年01月20日		审议通过了以下议案：《关于审议浙江嘉益保温科技股份有限公司2018年度、2019年度及2020年度财务报告的议案》；《关于审议<浙江嘉益保温科技股份有限公司内部控制自我评价报告>的议案》；《关于公司2020年度董事会工作报告的议案》；《关于公司2020年度独立董事述职报告的议案》；《关于公司2020年度总经理工作报告的议案》；《关于公司2020年度财务决算报告的议案》；《关于公司2021年度财务预算报告的议案》；《关于公司2020年度利润分配方案的议案》；《关于聘请公司2021年度审计机构的议案》；《关于使用闲置自有资金购买银行理财产品的议案》；《关于开展远期结售汇业务的议案》；《关于公司2021年度申请银行授信额度的议案》；《关于2021年度日常关联交易预计的议案》；《关于对浙江嘉益保温科技股份有限公司2020年度关联交易进行确认的议案》；《关于提请召开浙江嘉益保温科技股份有限公司2020年年度股东大会的议案》。
第二届董事会第三次会议	2021年04月19日		审议通过了以下议案：《关于开立首次公开发行股票募集资金专项账户的议案》
第二届董事会第四次会议	2021年07月12日	2021年07月13日	详见巨潮资讯网《第二届董事会第四次会议决议公告》公告编号：2021-007
第二届董事会第五次会议	2021年08月24日	2021年08月26日	详见巨潮资讯网《第二届董事会第五次会议决议公告》公告编号：2021-012
第二届董事会第六次会议	2021年10月27日	2021年10月29日	审议通过了以下议案：《浙江嘉益保温科技股份有限公司2021年第三季度报告的议案》公告编号：2021-022
第二届董事会第七次会议	2021年11月22日	2021年11月23日	详见巨潮资讯网《第二届董事会第七次会议决议公告》公告编号：2021-023
第二届董事会第八次会议	2021年12月20日	2021年12月21日	详见巨潮资讯网《第二届董事会第八次会议决议公告》公告编号：2021-031

第二届董事会第九次会议	2021 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 30 日	详见巨潮资讯网《第二届董事会第八次会议决议公告》公告编号：2021-037
-------------	------------------	------------------	---------------------------------------

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
戚兴华	8	2	6	0	0	否	4
陈曙光	8	2	6	0	0	否	4
朱中萍	8	8	0	0	0	否	4
顾代华	8	8	0	0	0	否	4
金学军	8	8	0	0	0	否	4
李有星	8	0	8	0	0	否	4
于雳	8	0	8	0	0	否	4
熊伟	8	0	8	0	0	否	4
李小强	8	8	0	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

无

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）

审计委员会	于雳、金学军、李有星	2	2021 年 08 月 24 日	审议通过了以下议案：《关于<浙江嘉益保温科技股份有限公司 2021 年半年度报告>及其摘要的议案》；《关于公司 2021 年半年度利润分配方案的议案》	无	无	无
			2021 年 10 月 27 日	审议通过了以下议案：《关于<浙江嘉益保温科技股份有限公司 2021 年第三季度报告>的议案》	无	无	无
薪酬与考核委员会	于雳、朱中萍、熊伟	1	2021 年 11 月 18 日	审议通过了以下议案：《关于<浙江嘉益保温科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》；《关于朱中萍、崔广文作为公司 2021 年限制性股票激励对象的议案》；《关于<浙江嘉益保温科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》	无	无	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,401
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	20
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,421
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,421
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,159
销售人员	43
技术人员	163
财务人员	13
行政人员	43
合计	1,421
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	78
专科	213
专科及以下	1,130
合计	1,421

### 2、薪酬政策

公司依据国家相关法律法规并结合自身实际情况建立健全薪酬管理制度，充分调动和激发员工的积极性和创造性。

公司坚持以人为本，价值酬勤的理念，将薪酬与绩效考核挂钩，实现激励与约束平衡，遵循分级管理、统一调控，业绩优先、兼顾公平，正向激励、关注长远原则，建立了管理人员岗位绩效工资制、生产作业人员联产联效计酬工资制为主体的薪酬体系，建立公司与员工合理分享公司发展带来的利益机制，促进公司实现发展目标。

### 3、培训计划

人才作为企业的核心要素，深刻影响着企业的精神面貌，决定着企业文化与发展方向、潜力及高度，更关乎现阶段企业战略目标的实现。公司人事部根据培训工作需求，制定了专门的培训计划，建立了内部培训与外部培训相结合的培训体系。为保证培训工作高质量的执行，报告期内成立了“嘉益商学院”专门推进公司内外部培训工作。目前公司的培训课程包含三模块十一大主题：

基础模块：专业知识、工具使用、财务知识、机器操作、生产知识、通用能力、现场管理

管理技能模块：组织提升、团队协作、沟通技巧

中高层管理模块：管理能力

(1) 培训计划的确立：公司培训课程的确立是建立在公司、部门及岗位培训需求之上，做到有的放矢。在每年度末根据  
公司需求、部门需求、个人或岗位需求制定下年度相应的培训计划。

公司需求：人事行政部分析公司战略、企业文化、年度工作重点，确定公司年度培训重点；

部门需求：各用人部门根据上一年度绩效完成情况及下一年度工作重点，提出本部门培训需求，报公司人事行政部  
审核；

个人需求：员工结合个人工作实际以及工作中存在的能力缺失、业绩情况（绩效结果）等进行分析，提出培训需求。

培训需求的收集形式体现为需求问卷，培训需求文件在论证优化后，汇总为年度培训计划表，在审批公示后按计划  
执行。

(2) 内部培训：内部培训是指由公司内部员工开展的培训，为此制定了内部讲师管理制度，制度对内部讲师的遴选、  
开发、规范、激励、考核、提升、淘汰都有明确的规定。内部培训课程主要包含：新员工入职培训、安全及职业健康培训、  
企业文化培训、基础岗位技能培训、企业规章培训、质量管理培训，设备使用及保养培训、办公软件操作、团队建设激励培  
训等。

(3) 外部培训：包含购买外部培训资源及组织相关人员外出考察两种途径，外部培训以关键岗位技能提升、管理能  
力提升、执行力提升、制度优化培训、认证培训等为主。

(4) 培训形式：培训实施形式多元化，可通过培训班、研讨会、座谈会、岗位轮换、导师辅导培养、参观考察、网  
上学习、公派学习等形式进行。根据培训内容和人员特点，综合运用讲授、研讨、案例、模拟、体验项目实施等培训方式，  
确保培训效果。

(5) 大学生培养计划：公司针对大学生制定了大学生培养制度，以培养满足公司需求的后备管理力量。培养形式以  
导师制为主，人事部门为辅，内容以岗位实践为主，理论学习为辅。公司高管及重要管理岗位负责人直接作为大学生的职业引路  
人，人事部门随时跟进大学生生活状态、工作状态，心理活动，以确保优秀大学生的留存与成长。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上  
市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准  
和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。在分配预案拟定和决策时，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，积  
极听取了中小股东的意见和诉求，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，  
审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

本次利润分配预案已于2022年4月24日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过，独立董事对此议案发表了同意的独  
立意见。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	100,000,000
现金分红金额（元）（含税）	30,000,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	30,000,000.00
可分配利润（元）	258,363,630.39
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以 2021 年 12 月 31 日总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3.00 元（含税），共派发现金红利人民币 30,000,000.00 元（含税）。不送红股，不以资本公积金转增股本。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、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。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

#### 1、内部控制建设及实施情况

具体内容，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《浙江嘉益保温科技股份有限公司2021年度内部控制自我

评价报告》。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2022 年 4 月 26 日在巨潮资讯网刊登的《浙江嘉益保温科技股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>出现下列情形的，一般认定为存在财务报告内部控制重大缺陷：</p> <p>1) 公司董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊；</p> <p>2) 公司当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现；</p> <p>3) 公司审计委员会和内部控制审计机构对内部控制的监督无效；</p> <p>4) 因会计差错导致证券监管机构的行政处罚；</p> <p>出现下列情形的，一般认定为存在财务报告内部控制重要缺陷：</p> <p>1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>3) 对于非常规或特殊交易的财务处理没</p>	<p>出现下列情形的，一般认定为存在非财务报告内部控制重大缺陷：</p> <p>1) 公司决策程序导致重大失误，产生重大经济损失；</p> <p>2) 公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效，缺乏有效的补偿性控制；</p> <p>3) 公司内部控制重大缺陷未得到整改；</p> <p>4) 公司高级管理人员和高级技术人员流失严重。</p> <p>出现下列情形的，一般认定为存在非财务报告内部控制重要缺陷：</p> <p>1) 公司决策程序导致出现一般性失误；</p> <p>2) 公司重要业务制度或系统存在缺</p>

	<p>有建立相应的控制机制；</p> <p>4) 对于期末财务报告过程的控制存在单独或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报告达到真实、准确的目标；</p> <p>除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷为一般缺陷。</p>	<p>陷；</p> <p>3) 公司内部控制重要缺陷未得到整改；</p> <p>4) 公司关键岗位核心业务人员流失严重。</p> <p>不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>一般缺陷：错报金额<math>&lt;</math>合并报表营业收入的 1%或错报金额<math>&lt;</math>合并报表资产总额的 1%</p> <p>重要缺陷：合并报表营业收入的 1%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>合并报表营业收入的 5%或合并报表资产总额的 1%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>合并报表资产总额的 5%</p> <p>重大缺陷：合并报表营业收入的 5%<math>\leq</math>错报金额或合并报表资产总额的 5%<math>\leq</math>错报金额</p>	<p>一般缺陷：直接损失金额<math>\leq</math>资产总额的 0.5%</p> <p>重要缺陷：资产总额的 0.5%<math>&lt;</math>直接损失金额<math>\leq</math>资产总额的 1%</p> <p>重大缺陷：资产总额的 1%<math>&lt;</math>直接损失金额</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

#### 1、股东利益保护

公司自上市以来，一直积极履行企业社会责任，建立健全公司内部管理和控制制度，组织协调各职能部门工作，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。公司严格按照《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，公司认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护广大投资者的利益。同时，公司通过互动易、投资者电话等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度。

#### 2、职工权益保护

公司长期以来一直重视员工的未来职业发展规划，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，尊重和维护员工的个人利益，制定了人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的劳动环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

#### 3、客户、供应商权益保护

公司始终秉承为客户提供优质的产品生产经营理念，充分尊重并维护客户的合法权益。公司建立健全质量管理体系，严格把控产品质量，注重产品安全，提高客户和消费者对产品的满意度，保护消费者利益，树立了良好的企业形象。公司根据采购实际工作的需要，建有完善的供应商管理体系，严格把控原材料采购的每一环节。同时公司与主要供应商签订了采购框架协议，建立了稳定的合作关系，明确供应商在企业采购中所具有的参与权、知情权等权益。

#### 4、可持续发展、社会公益事业等方面

公司始终秉持可持续发展理念，积极践行社会责任，通过不断强化环境保护、维护员工权益、重视职业健康、热心社会公益等方式，促进公司可持续发展。2021年期间公司始终热衷于投入社会公益事业，慰问低收入农户、向小学捐赠等。11月份向温宿县民政局捐赠25,000只保温杯，用于赠送给温宿县边防战士、护边员、一线公安干警和边境乡镇学生，12月份公司为帮助甘肃、四川、贵州、云南等偏远地区学校学子能够安全健康饮水，参加了2022“河流·孩子——汇爱暖冬”联合行动，

捐赠价值近四十万元的物资。此外，公司响应武义县慈善总会“送您一个杯，奉献一份爱”活动的号召，到武义县环境卫生管理所为全县500多位环卫工人捐赠保温杯534只。

2022“河流·孩子——汇爱暖冬”联合行动	情暖温宿 嘉益股份向温宿县捐赠物资
	
	
<p>嘉益公司慰问郭洞村低收入农户</p>	<p>嘉益公司向漠华中心小学捐赠三万元</p>
	
	

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂无开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	戚兴华、陈曙光、浙江嘉韶云华投资管理有限公司、武义嘉金投资管理合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	1、控股股东、实际控制人承诺（1）控股股东嘉韶云华承诺①自嘉益股份股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本公司直接或者间接持有的嘉益股份首次公开发行前已发行的股份，也不由嘉益股份回购该部分股份。②嘉益股份上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行股票的发价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行股票的发价，本公司持有的嘉益股份股票的锁定期限自动延长 6 个月。③对于嘉益股份首次公开发行前本公司所持的嘉益股份股票，在股票锁定期满后的两年内，本公司减持已解除限售的股份的价格不低于首次公开发行股票的发价。自嘉益股份上市至本公司减持期间，嘉益股份如有派息、送股、资本公积金转增	2021 年 06 月 25 日	2021 年 06 月 25 日至 2024 年 6 月 24 日	正常履行中

			<p>股本、配股等除权除息事项，上述承诺对应的发行价将按交易所的相关规定进行调整。(2) 实际控制人戚兴华、陈曙光承诺①自嘉益股份股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人直接或者间接持有的嘉益股份首次公开发行前已发行的股份，也不由嘉益股份回购该部分股份。②嘉益股份上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行股票的发价，或者上市后 6 个月月末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行股票的发价，本人持有的嘉益股份股票的锁定期限自动延长 6 个月。③对于嘉益股份首次公开发行前本人所持的嘉益股份股票，在股票锁定期满后的两年内，本人减持已解除限售的股份的价格不低于首次公开发行股票的发价。自嘉益股份上市至本人减持期间，嘉益股份如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述承诺对应的发行价将按交易所的相关规定进行调整。④在本人担任嘉益股份董事、监事或高级管理人员期间，本人将依法及时向嘉益股份申报所持有的嘉益股份股数及其变动情况，在任职期间（且承诺的所有股份锁定期结束后）每年转让嘉益股份的股数不超过本人持有嘉益股份股票总数的百分之二十五；离职后六个</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>月内，不转让本人所持有的嘉益股份股票，也不由嘉益股份回购。⑤若本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内应继续遵守上述限制性规定。⑥不论本人在嘉益股份的职务是否发生变化或者本人是否从嘉益股份离职，本人均将严格履行相关承诺，并严格遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定减持发行人股票。</p> <p>2、其他股东嘉金投资承诺（1）自嘉益股份股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，本合伙企业不转让或委托他人管理本合伙企业直接或者间接持有的嘉益股份首次公开发行前已发行的股份，也不由嘉益股份回购该部分股份。（2）嘉益股份上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行股票的发价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行股票的发价，本合伙企业持有的嘉益股份股票的锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>（3）对于嘉益股份首次公开发行前本合伙企业所持的嘉益股份股票，在股票锁定期满后的两年内，本合伙企业减持已解除限售的股份的价格不低于首次公开</p>			
--	--	---	--	--	--

			发行股票的发行价。自嘉益股份上市至本合伙企业减持期间，嘉益股份如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述承诺对应的发行价将按交易所的相关规定进行调整。			
	公司间接股东中实际控制人的亲属朱中萍、崔广文、戚小君、戚爱君、戚爱华	股份限售承诺	<p>(1) 自嘉益股份股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理嘉金投资直接或者间接持有的嘉益股份首次公开发行前已发行的股份，也不由嘉益股份回购该部分股份；并且不转让或委托他人管理本人持有的嘉金投资合伙企业份额。(2) 嘉益股份上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行股票的发价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行股票的发价，嘉金投资持有的嘉益股份股票的锁定期自动延长 6 个月，在嘉金投资上述锁定期届满前，本人承诺不转让或委托他人管理本人持有的嘉金投资合伙企业份额。</p> <p>(3) 对于嘉益股份首次公开发行前本人间接持有的嘉益股份股票，在股票锁定期满后的两年内，本人及嘉金投资减持已解除限售的股份的价格不低于首次公开发行股票的发价。自嘉益股份上市至本人及嘉金投资减持期间，嘉益股份如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，上述承诺对应的发</p>	2021 年 06 月 25 日	2021 年 06 月 25 日至 2024 年 6 月 24 日	正常履行中

			行价将按交易所的相关规定进行调整。			
	浙江嘉韶云华投资管理有限公司、武义嘉金投资管理合伙企业（有限合伙）、戚兴华、陈曙光	股份减持承诺	持有公司股份 5%以上的股东为嘉韶云华、嘉金投资、戚兴华、陈曙光，持股意向及减持意向如下：在本公司/本合伙企业/本人持有的嘉益股份股权的限售期届满之日起两年内，若本公司/本合伙企业/本人根据自身财务状况拟减持嘉益股份股份，减持数额上限为届时法律法规规定的本公司/本合伙企业/本人能够转让的全部股份，减持股份的条件、方式、价格及期限如下： 1、减持股份的条件：本公司/本合伙企业/本人将严格遵守法律法规的相关规定，在限售期限内不减持嘉益股份股份。在限售期满后，本公司/本合伙企业/本人将综合考虑市场情况以及财务状况等因素后作出减持股份的决定。 2、减持股份的方式：本公司/本合伙企业/本人所持持有的嘉益股份股份的方式包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等，并符合相关法律、法规、规章的规定。 3、减持股份的价格：本公司/本合伙企业/本人减持所持有的嘉益股份股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。本公司/本合伙企业/本人在嘉益股份首次公开发行前所持有的嘉益股份股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（指嘉益股份首次公开发行股票的发行价	2021 年 06 月 25 日	2024 年 6 月 24 日至 2026 年 6 月 24 日	正常履行中

			格)。4、减持股份的期限： 本公司/本合伙企业/本人在 减持所持有的嘉益股份股 份前，应提前三个交易日予 以公告，自公告之日起六个 月内完成，并按照证券交易 所的规则及时、准确地履行 信息披露义务。5、未履行 股份减持承诺的约束措施： 如本公司/本合伙企业/本人 违反上述承诺的，将自愿将 减持嘉益股份股票所获得 的收益全部归属于嘉益股 份。			
	浙江嘉益保温 科技股份有限 公司	分红承诺	根据公司 2019 年年度股东 大会审议通过的《浙江嘉益 保温科技股份有限公司章 程（草案）》和《浙江嘉益 保温科技股份有限公司上 市后未来三年分红回报规 划》，公司上市后利润分配 政策及分红回报规划如下： 1、利润分配原则：公司将 实行持续、稳定的股利分配 政策，公司的股利分配应重 视对投资者的合理投资回 报，并兼顾公司的可持续发 展。在满足公司正常生产经 营的资金需求情况下，如无 重大投资计划或重大现金 支出等事项，公司将积极采 取现金、股票等方式分配股 利。2、利润分配的形式： 公司可以采用现金、股票以 及两者相结合的方式分配 股利，并优先采用现金方式 分配股利。3、利润分配顺 序：公司将在可分配利润范 围内，充分考虑投资者的需 要，并根据有关法律、法规 和《公司章程》，以公司缴 纳所得税后的利润，按下列 顺序分配：（1）公司分配当 年税后利润时，应当提取利	2021 年 06 月 25 日	2021 年 6 月 25 日至 长期	正常履行 中

			<p>润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的,可以不再提取。(2) 公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的,在依照前款规定提取法定公积金之前,应当先用当年净利润弥补。(3) 公司从税后利润中提取法定公积金后,经股东大会决议,可以从税后利润中提取任意公积金。</p> <p>(4) 公司弥补亏损、提取公积金所余税后利润,按照股东持有的股份比例分配,但《公司章程》规定不按持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定,在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的,股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。</p>			
	浙江嘉韶云华投资管理有限公司、戚兴华、陈曙光	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、公司控股股东避免同业竞争的承诺为避免未来可能的同业竞争,控股股东嘉韶云华向公司出具了《关于消除和避免同业竞争的承诺函》,承诺如下:“1、截至本承诺函出具之日,本公司直接及间接控制的其他企业不直接或间接从事与嘉益股份及其子公司相同或相似的业务或活动;2、在本公司作为嘉益股份的控股股东期间,本公司采取有效措施,不对任何与嘉益股份及其子公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制;3、如嘉益股份及其子公司进一步拓展其业务范围,本公司及本公司控制的其他企业</p>	2021 年 06 月 25 日	2021 年 6 月 25 日至长期	正常履行中

		<p>将不与其拓展后的业务相竞争；如确实与嘉益股份及其子公司拓展后的业务产生竞争的，本公司及本公司控制的其他企业将按照如下方式退出与嘉益股份的竞争：（1）停止与嘉益股份及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务转让或委托给嘉益股份继续经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。4、如本公司及本公司控制的其他企业有任何商业机会可从事与嘉益股份的业务构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知嘉益股份，在通知中所指定的合理期间内，嘉益股份作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则本公司及本公司控制的其他企业将尽力将该商业机会给予嘉益股份。5、本公司将不会利用对嘉益股份的控股地位从事任何损害公司及其他股东、特别是中小股东利益的行为。以上承诺和保证在本公司作为公司控股股东期间持续有效且不可撤销，在上述期间内，本公司将对未履行避免同业竞争的承诺而给公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出作出赔偿。”2、公司实际控制人避免同业竞争的承诺：公司实际控制人戚兴华、陈曙光夫妇向公司出具了《关于消除和避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：</p> <p>“1、截至本承诺函出具之日，本人直接及间接控制的其他企业不直接或间接从</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>事与嘉益股份及其子公司相同或相似的业务或活动。</p> <p>2、在本人作为嘉益股份实际控制人期间，本人将采取有效措施，不对任何与嘉益股份及其子公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制。</p> <p>3、如嘉益股份及其子公司进一步拓展其业务范围，本人及本人控制的其他企业将不与其拓展后的业务相竞争；如确实与嘉益股份及其子公司拓展后的业务产生竞争的，本人及本人控制的其他企业将按照如下方式退出与嘉益股份的竞争：（1）停止与嘉益股份及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务转让或委托给嘉益股份继续经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方。</p> <p>4、如本人及本人控制的其他企业有任何商业机会可从事与嘉益股份的业务构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知嘉益股份，在通知中所指定的合理期间内，嘉益股份作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则本人及本人控制的其他企业将尽力将该商业机会给予嘉益股份。</p> <p>5、本人将不会利用对嘉益股份的控股地位从事任何损害公司及其他股东、特别是中小股东利益的行为。以上承诺和保证在本人作为公司实际控制人期间持续有效且不可撤销，在上述期间内，本人将对未履行避免同业竞争的承诺而给公司造成的直接、间接的经济损</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>失、索赔责任及额外的费用支出作出赔偿。5、实际控制人戚兴华、陈曙光夫妇、公司控股股东嘉韶云华、公司持股 5%以上的股东嘉金投资已就减少和规范关联交易出具以下承诺：（1）承诺人将充分尊重嘉益股份的独立法人地位，保障嘉益股份独立经营、自主决策，确保嘉益股份的业务独立、资产完整、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易。（2）承诺人承诺不利用控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东之地位，占用嘉益股份及其子公司的资金。承诺人及承诺人控制的其他企业将尽量减少与嘉益股份及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害嘉益股份及其他股东的合法权益。（3）承诺人及承诺人控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用实际控制人或控股、持股地位谋求不当利益，不损害发行人和其他股东的合法权益。本承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及承诺人控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给嘉益股份或其子公司以及公司其他股东造成损失的，承诺人及承诺人控制</p>		
--	--	---	--	--

			的其他企业承诺将承担相应赔偿责任。			
	浙江嘉韶云华投资管理有限公司、浙江嘉益保温科技股份有限公司、董事、高级管理人员	IPO 稳定 股价承诺	<p>为维护公司上市后股价的稳定,保护广大投资者尤其是中小投资者的利益,公司特制定《浙江嘉益保温科技股份有限公司上市三年内稳定股价的预案》,该预案的主要内容如下:1、触发和停止股价稳定措施的具体条件:自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起三年内,若公司股票连续二十个交易日的收盘价(如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,须按照股票上市地证券交易所的有关规定作相应调整,下同)均低于公司上一个会计年度终了时经审计的每股净资产(每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数,下同)时,为维护广大股东利益,增强投资者信心,维护公司股价稳定,公司将及时启动股价稳定措施。如股价稳定方案尚未正式实施前或股价稳定方案实施后,公司股票连续五个交易日的收盘价均高于上一年度财务报告披露的每股净资产时,则可中止实施本阶段股价稳定方案。中止实施股价稳定方案后,如再次出现公司股票收盘价格连续二十个交易日低于公司上一年度财务报告披露的每股净资产时,则应继续实施股价稳定方案。2、股价稳定方案的具体措施:在启动股价稳定措施的前提条件满足</p>	2021年 06月25 日	2021年6 月25日至 2024年6 月24日	正常履行 中

		<p>时，公司应在十个交易日内，根据当时有效的法律法规和《预案》，与控股股东、董事、高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件。当公司需要采取股价稳定措施时，可以视公司实际情况、股票市场情况，按以下顺序实施股价稳定措施（1）</p> <p>公司回购股份：公司应在启动股价稳定措施条件发生之日起的十个交易日内召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案，公司董事会应当在作出决议后及时公告董事会决议、回购股份预案（应包括拟回购的数量范围、价格区间、完成时间等信息）或不回购股份的理由，并发布召开股东大会的通知。在股东大会审议通过股份回购方案后，公司依法通知债权人，向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。在完成必需的审批、备案、信息披露等程序后，公司方可实施相应的股份回购方案。公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度终了时经审计的每股净资产的价格，回购股份的方式为以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份。公司用于回购股份的资金金额不高于回购股份事项发生时上一个会计年度经审计的归属于</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>母公司所有者净利润的 20%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，公司可不再实施向社会公众股东回购股份。回购股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司将根据《公司法》、《证券法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等法律、法规、规范性文件的规定向社会公众股东回购公司部分股票，并应保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。(2) 控股股东增持公司股份公司启动股价稳定措施后，当公司根据股价稳定措施(1)完成公司回购股份后，公司股票连续十个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，或无法实施股价稳定措施(1)时，公司控股股东浙江嘉韶云华投资管理有限公司应在五个交易日内，提出增持公司股份的方案(包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等)，并依法履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门的审批手续，在获得批准后的三个交易日内通知公司，公司应按照相关规定披露控股股东增持公司股份的计划。在公司披露控股股东增持公司股份计划的三个交易日后，控股股东开始实施增持公司股份的计划。</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>控股股东增持公司股份的价格不高于公司上一会计年度终了时经审计的每股净资产，用于增持股份的资金金额不高于公司控股股东自公司上市后累计从公司所获得现金分红税后金额的 20%，且单一会计年度内累计增持公司股份不超过公司总股本的 2%。如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，控股股东可不再增持公司股份。控股股东增持公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司控股股东增持公司股份应符合相关法律法规的规定。(3) 董事（不包括独立董事）、高级管理人员增持公司股份：公司启动股价稳定措施后，当公司根据股价稳定措施</p> <p>(2) 完成控股股东增持公司股份后，公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，或无法实施股价稳定措施(2)时，公司时任董事（不包括独立董事）、高级管理人员（包括《预案》承诺签署时尚未就任或未来新选聘的公司董事、高级管理人员）应通过法律法规允许的交易方式买入公司股票以稳定公司股价。公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员买入公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员通过法律法规允许的交易方式买入公司股份，买入价格不高于公司上一会计年度终了</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>时经审计的每股净资产,各董事(不包括独立董事)、高级管理人员用于购买股份的金额不高于其上一会计年度从公司领取税后薪酬额的 30%。如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件,董事(不包括独立董事)、高级管理人员可不再买入公司股份。公司董事(不包括独立董事)、高级管理人员买入公司股份应符合相关法律、法规的规定,需要履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门审批的,应履行相应的审批手续。因未获得批准而未买入公司股份的,视同已履行《预案》及承诺。</p> <p>3、应启动而未启动股价稳定措施的约束措施(1)公司、控股股东、董事(不包括独立董事)、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。(2)如果控股股东未采取上述稳定股价的具体措施的,则控股股东持有的公司股份不得转让,直至其按《预案》的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。</p> <p>(3)如果董事(不包括独立董事)、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施的,公司将在前述事项发生之日起十个交易日内,停止发放未履行承诺董事、高级管理人员的薪酬,同时该董事、高级管理人员持有的公司股份不得转让,直至该董事、高级管理人员按</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>《预案》的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p> <p>(4) 上述承诺为公司、控股股东、董事、高级管理人员做出的承诺，系公司、控股股东、董事、高级管理人员的真实意思表示，相关责任主体自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，相关责任主体将依法承担相应责任。</p> <p>4、其他：触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的控股股东、董事（不含独立董事）、高级管理人员，不因在稳定股价具体方案实施期间内不再作为控股股东、董事（不含独立董事）、高级管理人员和/或职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。公司在未来聘任新的董事（不包括独立董事）、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行股票并上市时董事（不包括独立董事）、高级管理人员已做出的稳定股价承诺，并要求其按照公司首次公开发行股票并上市时董事（不包括独立董事）、高级管理人员的承诺提出未履行承诺的约束措施。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

具体内容详见本报告 第十节财务报告 五、重要会计政策及会计估计之“44、重要会计政策和会计估计变更”。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵丽、李迎亚
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被中国证监会、深圳证券交易所公开谴责的情形。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系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、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

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。

#### 7、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。

### 十五、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

公司上海分公司在上海市静安区租赁了两间办公室，作为创新中心办公使用；公司控股子公司镁歌贸易在浙江省杭州市滨江区租赁了一间办公室，作为电商办公使用。

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、委托他人进行现金资产管理情况

### (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	133,296.35	959.16	0	0
银行理财产品	募集资金	15,000	4,000	0	0
合计		148,296.35	4,959.16	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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。

## 十六、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。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,000,000	100.00%	1,288,984			-1,288,984		75,000,000	75.00%
1、国家持股			4,592			-4,592			
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	75,000,000	100.00%	1,283,102			-1,283,102		75,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	58,593,750	78.12%	1,277,598			-1,277,598		58,593,750	58.59%
境内自然人持股	16,406,250	21.88%	5,504			-5,504		16,406,250	16.41%
4、外资持股			1,290			-1,290			
其中：境外法人持股			1,290			-1,290			
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			23,711,016			1,288,984	25,000,000	25,000,000	25.00%
1、人民币普通股			23,711,016			1,288,984	25,000,000	25,000,000	25.00%
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	75,000,000	100.00%	25,000,000			0	25,000,000	100,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2021年6月25日在深交所创业板上市，公司首次公开发行前股本为75,000,000股，发行人民币普通股（A股）25,000,000股，发行后总股本为100,000,000 股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2021]1229 号），并经深圳证券交易所（深证上[2021]615 号）同意，公司获准向社会首次公开发行人民币普通股（A 股）股票25,000,000股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为人民币7.81元，于2021年6月25日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已完成本公司关于首次公开发行股票登记手续。

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

（1）基本每股收益和稀释每股收益：按期初股本计算，本期基本每股收益和稀释每股收益为1.10元/股；按本次股本变动后的股本计算，本期基本每股收益和稀释每股收益为0.94元/股。

（2）归属于公司普通股股东的每股净资产：按期初股本计算，期末归属于公司普通股股东的每股净资产为8.06元/股；股本增加后，期末归属于公司普通股股东的每股净资产为6.04元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
浙江嘉韶云华投资管理有限公司	0	49,218,750		49,218,750	首发前限售股份	2024年6月25日
武义嘉金投资管理合伙企业(有限合伙)	0	9,375,000		9,375,000	首发前限售股份	2024年6月25日
戚兴华	0	8,531,250		8,531,250	首发前限售股份	2024年6月25日
陈曙光	0	7,875,000		7,875,000	首发前限售股份	2024年6月25日
首次公开网下配售股东	0	1,288,984	1,288,984	0	首发网下配售限售股份	2021年12月27日
合计	0	76,288,984	1,288,984	75,000,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）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								
人民币普通股股票	2021年06月16日	7.81	25,000,000	2021年06月25日	23,711,016		巨潮资讯网披露的《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》	2021年06月24日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2021]1229号），并经深圳证券交易所（深证上[2021]615号）同意，公司获准向社会首次公开发行人民币普通股（A股）股票25,000,000股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币7.81元，募集资金总额为人民币195,250,000.00元，扣除发行费用总额39,203,898.63元（不含增值税）后，实际募集资金净额为156,046,101.37元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已于2021年6月22日对首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（天健验（2021）323号）。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	10,116	年度报告披露日前上	11,321	报告期末表决权恢复	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股	0	持有特别表决权股份	0
-------------	--------	-----------	--------	-----------	---	-----------------------	---	-----------	---

		一月末 普通股 股东总 数		的优先 股股东 总数(如 有)(参 见注 9)		股东总数(如有) (参见注 9)		的股东 总数(如 有)	
持股 5%以上的股东或前 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	
浙江嘉韶 云华投资 管理有限 公司	境内非国 有法人	49.22 %	49,218,7 50		49,218,7 50				
武义嘉金 投资管理 合伙企业 (有限合 伙)	境内非国 有法人	9.38%	9,375,00 0		9,375,00 0				
戚兴华	境内自然 人	8.53%	8,531,25 0		8,531,25 0				
陈曙光	境内自然 人	7.88%	7,875,00 0		7,875,00 0				
中国国际 金融香港 资产管理 有限公司 —客户资 金 2	境外法人	0.58%	580,401	580,401		580,401			
王正	境内自然 人	0.54%	538,400	538,400		538,400			
华泰证券 股份有限 公司	国有法人	0.31%	306,710	306,710		306,710			
法国兴业 银行	境外法人	0.22%	222,700	222,700		222,700			
杨战会	境内自然 人	0.20%	204,400	204,400		204,400			
蔡妙红	境内自然 人	0.13%	134,073	134,073		134,073			

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 4）	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	戚兴华系浙江嘉韶云华投资管理有限公司的实际控制人、系武义嘉金投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，戚兴华与陈曙光为夫妻关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金 2	580,401	人民币普通股	580,401
王正	538,400	人民币普通股	538,400
华泰证券股份有限公司	306,710	人民币普通股	306,710
法国兴业银行	222,700	人民币普通股	222,700
杨战会	204,400	人民币普通股	204,400
蔡妙红	134,073	人民币普通股	134,073
欧泽武	132,800	人民币普通股	132,800
张义森	122,000	人民币普通股	122,000
麦锦明	114,800	人民币普通股	114,800
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCFT5（QFII）	109,131	人民币普通股	109,131
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
浙江嘉韶云华投资管理 有限公司	戚兴华	2017 年 04 月 12 日	91330723MA28QQY586	投资管理、资产管理、商 务咨询（未经金融等行业 监管部门批准不得从事吸 收存款、融资担保、代客 理财、向社会公众集（融） 资等金融业务）
控股股东报告期内控股和 参股的其他境内外上市公 司的股权情况	无			

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

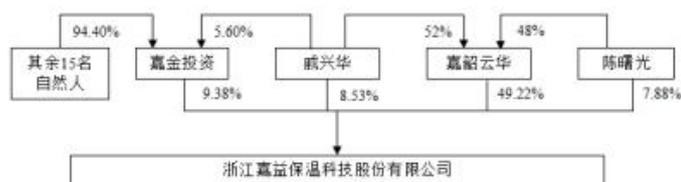
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居 留权
戚兴华	本人	中国	否
陈曙光	本人	中国	否
主要职业及职务	戚兴华先生担任公司法人代表兼董事长；陈曙光女士担任公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外 上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：威兴华为嘉金投资的执行事务合伙人

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用  不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

## 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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 24 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2022）4308 号
注册会计师姓名	赵丽，李迎亚

审计报告正文

浙江嘉益保温科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江嘉益保温科技股份有限公司（以下简称嘉益股份公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了嘉益股份公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十）及五（二）1。

嘉益股份公司的营业收入主要来自于销售不锈钢真空保温器皿。2021年度，嘉益股份公司营业收入金额为人民币58,562.89万元，其中不锈钢真空保温器皿的营业收入为人民币54,218.66万元，占营业收入的92.58%。

由于营业收入是嘉益股份公司关键业绩指标之一，可能存在嘉益股份公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同、订单，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；对于外销收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 对资产负债表日后的销售回款进行测试，并获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 存货可变现净值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十）及五（一）6。

截至2021年12月31日，嘉益股份公司存货账面余额为人民币11,525.51万元，跌价准备为人民币253.31万元，账面价值为人民币11,272.20万元。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

(3) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(4) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(5) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(6) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估嘉益股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

嘉益股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督嘉益股份公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 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：浙江嘉益保温科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	273,580,867.72	173,284,698.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	49,902,293.90	3,502,719.86
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	60,560,152.34	63,130,833.19
应收款项融资		
预付款项	10,922,593.97	2,498,199.10

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,185,511.43	5,401,947.89
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	112,722,004.85	60,043,790.89
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	4,732.08	4,255,950.27
流动资产合计	517,878,156.29	312,118,139.71
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	1,140,010.61	1,011,295.70
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	99,636,102.04	93,096,105.17
在建工程	60,029,655.17	616,510.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	403,794.24	
无形资产	47,909,891.06	53,847,105.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,120,166.33	3,869,407.52
递延所得税资产	1,499,875.58	217,185.07
其他非流动资产	4,498,604.46	416,700.00
非流动资产合计	219,238,099.49	153,074,309.12

资产总计	737,116,255.78	465,192,448.83
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	66,747,795.55	47,945,802.00
预收款项		
合同负债	18,679,151.77	1,943,730.37
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	32,247,969.97	20,130,089.35
应交税费	8,789,386.98	4,326,003.23
其他应付款	1,072,764.39	410,178.63
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	190,285.26	
其他流动负债	174,029.42	103,895.80
流动负债合计	127,901,383.34	74,859,699.38
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	127,512.50	
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,401,010.28	2,950,306.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,528,522.78	2,950,306.87
负债合计	132,429,906.12	77,810,006.25
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	213,734,822.92	82,688,721.55
减：库存股		
其他综合收益	-996,506.10	-723,884.39
专项储备		
盈余公积	33,234,563.49	24,256,419.98
一般风险准备		
未分配利润	258,363,630.39	205,170,813.12
归属于母公司所有者权益合计	604,336,510.70	386,392,070.26
少数股东权益	349,838.96	990,372.32
所有者权益合计	604,686,349.66	387,382,442.58
负债和所有者权益总计	737,116,255.78	465,192,448.83

法定代表人：戚兴华

主管会计工作负责人：胡灵慧

会计机构负责人：金永祯

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	268,967,551.50	159,386,175.64
交易性金融资产	40,310,652.57	3,502,719.86
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	64,142,346.16	65,551,458.51

应收款项融资		
预付款项	10,204,439.73	2,112,331.21
其他应收款	10,214,504.93	4,892,734.52
其中：应收利息		
应收股利		
存货	109,925,578.14	53,186,724.37
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		3,756,323.77
流动资产合计	503,765,073.03	292,388,467.88
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	37,869,310.61	37,740,595.70
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	99,636,102.04	93,096,105.17
在建工程	60,029,655.17	616,510.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	149,643.74	
无形资产	44,962,209.46	48,650,235.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,888,063.07	3,869,407.52
递延所得税资产	1,499,875.58	217,185.07
其他非流动资产	4,498,604.46	416,700.00
非流动资产合计	252,533,464.13	184,606,739.07
资产总计	756,298,537.16	476,995,206.95
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	66,241,972.38	47,196,607.27
预收款项		
合同负债	17,806,402.71	1,726,231.95
应付职工薪酬	31,652,337.70	19,944,065.72
应交税费	8,754,374.21	4,299,675.11
其他应付款	1,227,361.56	549,777.74
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	74,048.48	
其他流动负债	60,572.04	75,621.00
流动负债合计	125,817,069.08	73,791,978.79
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	4,401,010.28	2,950,306.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,401,010.28	2,950,306.87
负债合计	130,218,079.36	76,742,285.66
所有者权益：		
股本	100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	213,734,822.92	82,688,721.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,234,563.49	24,256,419.98
未分配利润	279,111,071.39	218,307,779.76
所有者权益合计	626,080,457.80	400,252,921.29
负债和所有者权益总计	756,298,537.16	476,995,206.95

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	585,628,942.50	355,587,529.20
其中：营业收入	585,628,942.50	355,587,529.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	492,237,314.24	293,205,508.29
其中：营业成本	417,362,558.06	228,849,682.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,357,105.66	2,041,700.52
销售费用	14,582,661.03	18,271,832.05
管理费用	27,395,969.37	18,759,609.40
研发费用	27,422,377.81	18,229,264.16
财务费用	3,116,642.31	7,053,419.72
其中：利息费用	34,447.61	
利息收入	605,970.49	998,573.12

加：其他收益	2,792,187.23	9,360,001.87
投资收益（损失以“-”号填列）	5,694,542.26	1,636,866.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	132,942.14	-48,673.16
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）	310,652.57	3,502,719.86
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,041,150.96	-1,752,540.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,267,810.83	-933,322.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-988,530.21	478,456.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	93,891,518.32	74,674,202.83
加：营业外收入	46,753.94	228,864.53
减：营业外支出	892,656.61	80,682.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	93,045,615.65	74,822,385.18
减：所得税费用	11,515,188.23	10,519,375.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,530,427.42	64,303,009.25
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	81,530,427.42	64,303,009.25
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	82,170,960.78	64,837,434.11
2.少数股东损益	-640,533.36	-534,424.86
六、其他综合收益的税后净额	-272,621.71	-832,906.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-272,621.71	-832,906.55

（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	-272,621.71	-832,906.55
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	-272,621.71	-832,906.55
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	81,257,805.71	63,470,102.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	81,898,339.07	64,004,527.56
归属于少数股东的综合收益总额	-640,533.36	-534,424.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.940	0.860
（二）稀释每股收益	0.940	0.860

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：戚兴华

主管会计工作负责人：胡灵慧

会计机构负责人：金永祯

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	577,565,744.15	347,889,981.92
减：营业成本	412,737,157.98	228,499,375.22
税金及附加	2,338,153.84	2,034,647.34
销售费用	7,791,409.95	7,867,107.28
管理费用	25,258,347.39	16,936,517.82
研发费用	27,422,377.81	18,229,264.16
财务费用	3,088,978.43	7,047,148.84
其中：利息费用	21,345.81	
利息收入	599,196.38	987,399.75
加：其他收益	2,789,651.18	9,358,605.63
投资收益（损失以“-”号填列）	5,662,223.70	1,623,702.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	128,714.91	-61,836.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	310,652.57	3,502,719.86
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,026,419.42	-1,305,120.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,517,161.48	-211,247.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-988,530.21	478,456.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	102,159,735.09	80,723,038.02
加：营业外收入	28,159.88	213,445.08
减：营业外支出	891,271.60	80,680.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	101,296,623.37	80,855,802.73

减：所得税费用	11,515,188.23	10,519,375.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	89,781,435.14	70,336,426.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	89,781,435.14	70,336,426.80
（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	89,781,435.14	70,336,426.80
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 年度	2020 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	612,538,393.05	341,816,097.18
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	38,849,078.26	13,613,658.92
收到其他与经营活动有关的现金	9,542,469.52	18,095,555.07
经营活动现金流入小计	660,929,940.83	373,525,311.17
购买商品、接受劳务支付的现金	385,557,860.72	164,526,005.54
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	140,468,424.25	91,450,549.45

现金		
支付的各项税费	11,516,756.76	15,261,362.50
支付其他与经营活动有关的现金	27,710,232.53	31,991,864.66
经营活动现金流出小计	565,253,274.26	303,229,782.15
经营活动产生的现金流量净额	95,676,666.57	70,295,529.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,433,400,000.00	430,806,544.27
取得投资收益收到的现金	9,195,202.79	1,412,631.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	164,510.99	994,678.45
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		1,007,769.20
投资活动现金流入小计	1,442,759,713.78	434,221,623.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,579,432.26	13,756,112.38
投资支付的现金	1,482,963,550.00	430,806,544.27
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		685,185.73
投资活动现金流出小计	1,574,542,982.26	445,247,842.38
投资活动产生的现金流量净额	-131,783,268.48	-11,026,218.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	168,646,226.42	
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	168,646,226.42	
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	20,000,000.00	

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	9,551,291.16	3,756,323.77
筹资活动现金流出小计	29,551,291.16	3,756,323.77
筹资活动产生的现金流量净额	139,094,935.26	-3,756,323.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,683,944.77	-6,173,610.80
五、现金及现金等价物净增加额	100,304,388.58	49,339,375.55
加：期初现金及现金等价物余额	173,172,948.51	123,833,572.96
六、期末现金及现金等价物余额	273,477,337.09	173,172,948.51

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	601,952,864.84	333,396,211.41
收到的税费返还	38,849,078.26	13,613,658.92
收到其他与经营活动有关的现金	9,465,104.99	18,024,833.82
经营活动现金流入小计	650,267,048.09	365,034,704.15
购买商品、接受劳务支付的现金	383,406,970.44	163,280,831.44
支付给职工以及为职工支付的现金	137,514,762.35	86,387,427.13
支付的各项税费	11,381,140.26	15,194,490.88
支付其他与经营活动有关的现金	23,200,708.80	23,541,761.89
经营活动现金流出小计	555,503,581.85	288,404,511.34
经营活动产生的现金流量净额	94,763,466.24	76,630,192.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,433,400,000.00	430,806,544.27
取得投资收益收到的现金	9,195,202.79	1,412,631.56
处置固定资产、无形资产和其	164,510.99	994,678.45

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		1,007,769.20
投资活动现金流入小计	1,442,759,713.78	434,221,623.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,338,450.21	13,756,112.38
投资支付的现金	1,473,400,000.00	437,787,644.27
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		685,185.73
投资活动现金流出小计	1,564,738,450.21	452,228,942.38
投资活动产生的现金流量净额	-121,978,736.43	-18,007,318.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	168,646,226.42	
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	168,646,226.42	
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	20,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	9,430,037.94	3,756,323.77
筹资活动现金流出小计	29,430,037.94	3,756,323.77
筹资活动产生的现金流量净额	139,216,188.48	-3,756,323.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,411,323.06	-5,340,704.25
五、现金及现金等价物净增加额	109,589,595.23	49,525,845.89
加：期初现金及现金等价物余额	159,274,425.64	109,748,579.75
六、期末现金及现金等价物余额	268,864,020.87	159,274,425.64

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末 余额	75, 000 ,00 0.0 0				82,6 88,7 21.5 5		-723 ,884. 39		24,2 56,4 19.9 8		205, 170, 813. 12		386, 392, 070. 26	990, 372. 32	387, 382, 442. 58
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	75, 000 ,00 0.0 0				82,6 88,7 21.5 5		-723 ,884. 39		24,2 56,4 19.9 8		205, 170, 813. 12		386, 392, 070. 26	990, 372. 32	387, 382, 442. 58
三、本期增 减变动金 额（减少 以“-”号 填列）	25, 000 ,00 0.0 0				131, 046, 101. 37		-272 ,621. 71		8,97 8,14 3.51		53,1 92,8 17.2 7		217, 944, 440. 44	-640 ,533. 36	217, 303, 907. 08
（一）综合 收益总额							-272 ,621. 71				82,1 70,9 60.7 8		81,8 98,3 39.0 7	-640 ,533. 36	81,2 57,8 05.7 1
（二）所有 者投入和 减少资本	25, 000 ,00 0.0 0				131, 046, 101. 37								156, 046, 101. 37		156, 046, 101. 37

1. 所有者投入的普通股	25,000,000.00				131,046,101.37							156,046,101.37		156,046,101.37
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							8,978,143.51		-28,978,143.51		-20,000.00			-20,000.00
1. 提取盈余公积							8,978,143.51		-8,978,143.51		0.00			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-20,000.00		-20,000.00			-20,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额														

结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六) 其他																		
四、本期期末余额	100,000.00				213,734.82				-996,506.10		33,234.56			258,363.63		604,336.51	349,838.96	604,686.34

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	归属于母公司所有者权益																	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他					小 计	
	优 先 股	永 续 债	其 他															
一、上年期末余额	75,000.00				82,688.72			109,022.16		17,227.73			147,367.02		322,387.54		1,524,797.18	323,912.33
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	75,000.00				82,688.72			109,022.16		17,227.73			147,367.02		322,387.54		1,524,797.18	323,912.33

余额	000				88,7	022.		22,7		367,		387,	,797.	12,33
	,00				21.5	16		77.3		021.		542.	18	9.88
	0.0				5			0		69		70		
	0													
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-832		7,03		57,8		64,0	-534,	63,47
						,906.		3,64		03,7		04,5	424.8	0,102
						55		2.68		91.4		27.5	6	.70
										3		6		
(一)综合收益总额						-832				64,8		64,0	-534,	63,47
						,906.				37,4		04,5	424.8	0,102
						55				34.1		27.5	6	.70
										1		6		
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配								7,03		-7,0				
								3,64		33,6		0.00		
								2.68		42.6				
										8				
1. 提取盈余公积								7,03		-7,0				
								3,64		33,6		0.00		
								2.68		42.6				
										8				
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	75, 000 ,00 .00 0.0 0				82,6 88,7 21.5 5		-723 ,884. 39		24,2 56,4 19.9 8		205, 170, 813. 12		386, 392, 070. 26		990,3 72.32	387,3 82,44 2.58

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											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	未分 配利 润	其他	
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末 余额	75,00 0,000 .00				82,688 ,721.5 5				24,256 ,419.9 8	218, 307, 779. 76		400,252, 921.29

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,000,000.00				82,688,721.55				24,256,419.98	218,307,779.76		400,252,921.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000.00				131,046,101.37				8,978,143.51	60,803,291.63		225,827,536.51
（一）综合收益总额										89,781,435.14		89,781,435.14
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00				131,046,101.37							156,046,101.37
1. 所有者投入的普通股	25,000,000.00				131,046,101.37							156,046,101.37
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									8,978,143.51	-28,978,143.51		-20,000,000.00
1. 提取盈余公积									8,978,143.51	-8,978,143.51		
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,000,000.00		-20,000,000.00

										0		
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	100,000,000.00				213,734,822.92				33,234,563.49	279,111,071.39		626,080,457.80

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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、上年期末余额	75,000,000.00				82,688,721.55				17,222,777.30	155,004,995.64		329,916,494.49

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,000,000.00				82,688,721.55				17,222,777.30	155,004,995.64		329,916,494.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									7,033,642.68	63,302,784.12		70,336,426.80
（一）综合收益总额										70,336,426.80		70,336,426.80
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									7,033,642.68	-7,033,642.68		
1．提取盈余公积									7,033,642.68	-7,033,642.68		
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	75,0 00,0 00.0 0				82,68 8,721. 55				24,25 6,419 .98	218,30 7,779.7 6		400,252, 921.29

### 三、公司基本情况

浙江嘉益保温科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系浙江嘉益保温容器有限公司（以下简称嘉益有限公司），嘉益有限公司系由威兴华和陈曙光共同出资组建，于2004年5月12日在浙江省市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省金华市。公司现持有统一社会信用代码为91330723762512117A的营业执照，注册资本10,000万元，股份总数10,000万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股7,500万股；无限售条件的流通股份A股2,500万股。公司股票已于2021年6月25日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属金属制品行业。主要经营活动为保温容器、不锈钢制品、日用塑料制品、家用电器、金属工艺品、日用玻璃制品、日用陶瓷制品、办公用品、金属制日用品的研发、制造、网上及实物现场销售；货物进出口，技术进出口。

本财务报表业经公司2022年4月24日第二届第十二次董事会批准对外报出。

本公司将杭州镁歌贸易有限公司、杭州汉歌贸易有限公司、武义秦歌贸易有限公司、杭州汉悦贸易有限公司、杭州镁悦贸易有限公司和Drink Tech Inc.等6家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本年度报告“第十节 财务报告 九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，Drink Tech Inc.境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法：

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法：

公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

### (一) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### (二) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### (一) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### (二) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、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其他综合收益的债务工具投资

采用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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

6) 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按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

7) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

8) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
  - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(四) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观

察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (五) 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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、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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

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及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

##### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	

##### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

###### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

###### 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款
-----	------

	预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	3
1-2年	20
2-3年	80
3年以上	100

#### （六）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### 11、应收票据

### 12、应收账款

### 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方法

### 15、存货

#### （一）存货的分类

存货包括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。

#### （二）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

#### （三）存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### （四）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### （五）低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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:

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

2.该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;

3.该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,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,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 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

### (一) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策,认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定,认定为重大影响。

### (二) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的,合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交

易”的，把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，根据合并后应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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(三) 后续计量及损益确认方法

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。

(四) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5%	9.50%-4.75%
通用设备	年限平均法	3-10	5%	31.67%-9.50%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
运输工具	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%
其他设备	年限平均法	3-10	5%	31.67%-9.50%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

(一) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(二) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 26、借款费用

### (一) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (二) 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

### (三) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50、37.33
商标权和专利权	10
软件	3-10

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。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。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1) 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;(2) 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

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 36、预计负债

## 37、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，

按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 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

### (一) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### (二) 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司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，公司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。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

### (三) 收入确认的具体方法

公司主要销售不锈钢真空保温器皿、不锈钢器皿、塑料杯和玻璃杯等产品，属于在某一时点履行的履约义务，内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

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

## 40、政府补助

### (一) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (二) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以

取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断,以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(三) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,难以区分与资产相关或与收益相关的,整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

(四) 与公司日常经营活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

(五) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金直接拨付给公司的,将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 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,该计税基础与其账面数之间的差额),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。

(二) 确认递延所得税资产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。

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

(四) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1) 企业合并;(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

在租赁开始日,公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁,除此之外的均为经营租赁。

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入,发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊,分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日,公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁,除此之外的均为经营租赁。

在租赁期开始日,公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间,公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 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
本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	不适用	本次会计政策变更是根据财政部新修订的企业会计准则要求对公司会计政策进行的相应变更，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。
公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》。	不适用	该项会计政策变更对公司财务报表无影响。
公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定。	不适用	该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

1. 本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产。

① 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则	2021年1月1日
		调整影响	
使用权资产		677,960.61	677,960.61
一年内到期的非流动负债		469,287.76	469,287.76
租赁负债		138,462.05	138,462.05
预付款项	2,498,199.10	-70,210.80	2,427,988.30

② 本公司 2020 年度财务报表中披露的重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额为 701055.45 元，将其按首次执行日增量借款利率折现的现值为 677960.61 元，折现后的金额与首次执行日计入资产负债表的与原经营租赁相关的租赁负债无差额。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为 4.75%。

③ 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

- A. 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；
- B. 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；
- C. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- D. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；
- E. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；
- F. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。
- 上述简化处理对公司财务报表无显著影响。
- (3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。
- (4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

## (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  不适用

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	173,284,698.51	173,284,698.51	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	3,502,719.86	3,502,719.86	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	63,130,833.19	63,130,833.19	
应收款项融资			
预付款项	2,498,199.10	2,427,988.30	-70,210.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,401,947.89	5,401,947.89	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	60,043,790.89	60,043,790.89	
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	4,255,950.27	4,255,950.27	
流动资产合计	312,118,139.71	312,047,928.91	-70,210.80
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	1,011,295.70	1,011,295.70	
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	93,096,105.17	93,096,105.17	
在建工程	616,510.57	616,510.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		677,960.61	677,960.61
无形资产	53,847,105.09	53,847,105.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,869,407.52	3,869,407.52	
递延所得税资产	217,185.07	217,185.07	
其他非流动资产	416,700.00	416,700.00	
非流动资产合计	153,074,309.12	153,752,269.73	677,960.61
资产总计	465,192,448.83	465,800,198.64	607,749.81
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	47,945,802.00	47,945,802.00	
预收款项			
合同负债	1,943,730.37	1,943,730.37	
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	20,130,089.35	20,130,089.35	
应交税费	4,326,003.23	4,326,003.23	
其他应付款	410,178.63	410,178.63	
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		469,287.76	469,287.76
其他流动负债	103,895.80	103,895.80	
流动负债合计	74,859,699.38	75,328,987.14	469,287.76
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		138,462.05	138,462.05
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,950,306.87	2,950,306.87	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,950,306.87	3,088,768.92	138,462.05
负债合计	77,810,006.25	78,417,756.06	607,749.81
所有者权益：			
股本	75,000,000.00	75,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	82,688,721.55	82,688,721.55	
减：库存股			
其他综合收益	-723,884.39	-723,884.39	
专项储备			
盈余公积	24,256,419.98	24,256,419.98	
一般风险准备			
未分配利润	205,170,813.12	205,170,813.12	
归属于母公司所有者权益合计	386,392,070.26	386,392,070.26	
少数股东权益	990,372.32	990,372.32	
所有者权益合计	387,382,442.58	387,382,442.58	
负债和所有者权益总计	465,192,448.83	465,800,198.64	607,749.81

## 调整情况说明

执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响：确认使用权资产677,960.61元，租赁负债607,749.81元，预付款项-70,210.8元。

## 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	159,386,175.64	159,386,175.64	
交易性金融资产	3,502,719.86	3,502,719.86	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	65,551,458.51	65,551,458.51	
应收款项融资			

预付款项	2,112,331.21	2,042,120.41	-70,210.80
其他应收款	4,892,734.52	4,892,734.52	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	53,186,724.37	53,186,724.37	
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	3,756,323.77	3,756,323.77	
流动资产合计	292,388,467.88	292,318,257.08	-70,210.80
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	37,740,595.70	37,740,595.70	
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	93,096,105.17	93,096,105.17	
在建工程	616,510.57	616,510.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		677,960.61	677,960.61
无形资产	48,650,235.04	48,650,235.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,869,407.52	3,869,407.52	
递延所得税资产	217,185.07	217,185.07	
其他非流动资产	416,700.00	416,700.00	
非流动资产合计	184,606,739.07	185,284,699.68	677,960.61
资产总计	476,995,206.95	477,602,956.76	607,749.81
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	47,196,607.27	47,196,607.27	
预收款项			
合同负债	1,726,231.95	1,726,231.95	
应付职工薪酬	19,944,065.72	19,944,065.72	
应交税费	4,299,675.11	4,299,675.11	
其他应付款	549,777.74	549,777.74	
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		469,287.76	469,287.76
其他流动负债	75,621.00	75,621.00	
流动负债合计	73,791,978.79	74,261,266.55	469,287.76
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		138,462.05	138,462.05
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,950,306.87	2,950,306.87	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,950,306.87	3,088,768.92	138,462.05
负债合计	76,742,285.66	77,350,035.47	607,749.81
所有者权益：			
股本	75,000,000.00	75,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	82,688,721.55	82,688,721.55	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24,256,419.98	24,256,419.98	
未分配利润	218,307,779.76	218,307,779.76	
所有者权益合计	400,252,921.29	400,252,921.29	
负债和所有者权益总计	476,995,206.95	477,602,956.76	607,749.81

## 调整情况说明

执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响：确认使用权资产677,960.61元，租赁负债607,749.81元，预付款项-70,210.8元。

## (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

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%，出口货物享“免、抵、退”政策，退税率为13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	不同税率的纳税主体企业所得税税率说明
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%

Drink Tech Inc.	21%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2017年12月15日发布的《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2017〕201号), 公司取得高新技术企业认定, 认定有效期为3年, 企业所得税优惠期为2017年至2019年。公司于2020年12月29日通过高新技术企业复审, 认定有效期为3年, 企业所得税优惠期为2020年至2022年。公司按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据浙江省武义县人民政府2017年5月21日发布的《武义县调整城镇土地使用税政策促进土地集约节约利用工作实施方案》, 公司享有工业企业城镇土地使用税及房产税一级税收优惠, 城镇土地使用税减征幅度为100%, 房产税减征幅度为75%。

## 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	3,678.03	5,711.05
银行存款	273,215,873.03	172,827,973.82
其他货币资金	361,316.66	451,013.64
合计	273,580,867.72	173,284,698.51
其中：存放在境外的款项总额	2,080,598.82	11,929,656.00

其他说明

2021年12月末货币资金中含电商平台保证金103,530.63元, 使用受限。

## 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	49,902,293.90	3,502,719.86
其中：		
理财产品	49,591,641.33	
衍生金融资产	310,652.57	3,502,719.86

其中：		
合计	49,902,293.90	3,502,719.86

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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

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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (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
----	----------	-----------

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 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	63,426,882.02	100.00%	2,866,729.68	4.52%	60,560,152.34	65,504,544.05	100.00%	2,373,710.86	3.62%	63,130,833.19
其中：										
账龄组合	63,426,882.02	100.00%	2,866,729.68	4.52%	60,560,152.34	65,504,544.05	100.00%	2,373,710.86	3.62%	63,130,833.19
合计	63,426,882.02	100.00%	2,866,729.68	4.52%	60,560,152.34	65,504,544.05	100.00%	2,373,710.86	3.62%	63,130,833.19

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	62,060,926.58	1,861,827.79	3.00%
1-2 年	146,437.43	29,287.48	20.00%
2-3 年	1,219,518.01	975,614.41	80.00%
合计	63,426,882.02	2,866,729.68	--

确定该组合依据的说明：

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

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	62,060,926.58
1 至 2 年	146,437.43
2 至 3 年	1,219,518.01
合计	63,426,882.02

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,373,710.86	485,182.92	7,835.90			2,866,729.68
合计	2,373,710.86	485,182.92	7,835.90			2,866,729.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(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	38,322,225.30	60.42%	1,149,666.76
第二名	11,587,908.01	18.27%	347,637.24
第三名	4,290,951.48	6.77%	128,728.54
第四名	1,987,498.49	3.13%	59,624.95
第五名	1,727,641.26	2.72%	51,829.24
合计	57,916,224.54	91.31%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	10,815,037.19	99.02%	2,160,781.64	89.00%
1 至 2 年	4,016.78	0.03%	236,706.66	9.75%
2 至 3 年	73,040.00	0.67%	10,500.00	0.43%
3 年以上	30,500.00	0.28%	20,000.00	0.82%
合计	10,922,593.97	--	2,427,988.30	--

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：

(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	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
供应商1	6,480,632.90	59.33
供应商2	1,797,000.00	16.45
供应商3	1,074,296.39	9.84
供应商4	317,300.00	2.90
供应商5	160,827.62	1.47
小 计	9,830,056.91	89.99

其他说明：

**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,185,511.43	5,401,947.89
合计	10,185,511.43	5,401,947.89

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**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**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

## (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
押金保证金	4,212,392.98	3,500,780.19
应收暂付款	881,246.27	648,399.62
退税款	6,512,872.37	2,314,228.30
其他	396,503.98	200,075.91
合计	12,003,015.60	6,663,484.02

## 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	128,025.20	279,290.29	854,220.64	1,261,536.13
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	13,651.58	-13,651.58		0.00
--转入第三阶段		6,453.54	-6,453.54	0.00
本期计提	145,752.31	-83,812.47	494,028.20	555,968.04
2021 年 12 月 31 日余额	287,429.09	188,279.78	1,341,795.30	1,817,504.17

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	账面余额
1 年以内(含 1 年)	9,580,969.80
1 至 2 年	941,398.88

2 至 3 年	694,258.12
3 年以上	786,388.80
3 至 4 年	786,388.80
合计	12,003,015.60

### 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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

### 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	退税款	6,512,872.37	1 年以内	54.26%	195,386.17
第二名	保证金	341,500.00	1 年以内	12.45%	923,365.00
		217,500.00	1-2 年		
		327,900.00	2-3 年		
		607,300.00	3 年以上		
第三名	保证金	302,000.00	1 年以内	3.65%	39,312.00
		130,300.00	1-2 年		

		5,240.00	2-3 年		
第四名	保证金	66,500.00	1 年以内	3.07%	111,095.00
		221,500.00	1-2 年		
		81,000.00	2-3 年		
第五名	保证金	341,500.00	1 年以内	2.85%	10,445.00
		1,000.00	1-2 年		
合计	--	9,156,112.37	--	76.28%	1,279,603.17

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

#### 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	14,710,156.27	8,409.59	14,701,746.68	9,179,696.09	25,861.06	9,153,835.03
在产品	34,736,530.46	77,134.04	34,659,396.42	21,758,092.29	170,111.40	21,587,980.89
库存商品	58,113,350.28	2,447,520.39	55,665,829.89	28,947,167.72	1,737,771.75	27,209,395.97
发出商品	6,974,948.04		6,974,948.04	2,092,579.00		2,092,579.00
委托加工物资	720,083.82		720,083.82			
合计	115,255,068.87	2,533,064.02	112,722,004.85	61,977,535.10	1,933,744.21	60,043,790.89

## (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	25,861.06			17,451.47		8,409.59
在产品	170,111.40	32,713.56		125,690.92		77,134.04
库存商品	1,737,771.75	2,368,716.03		1,658,967.39		2,447,520.39
合计	1,933,744.21	2,401,429.59		1,802,109.78		2,533,064.02

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工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可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
在产品			
库存商品	根据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		

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 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

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：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

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

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付上市费用		3,756,323.77
待抵扣增值税进项税		421,012.31
其他	4,732.08	78,614.19
合计	4,732.08	4,255,950.27

其他说明：

**14、债权投资**

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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	—	—	—	—

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

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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	—	—	—	—

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

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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	—	—	—	—

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****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

**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												
杭州吻吻鱼科技有限公司	1,011,295.70			128,714.91							1,140,010.61	
小计	1,011,295.70			128,714.91							1,140,010.61	
合计	1,011,295.70			128,714.91							1,140,010.61	

其他说明

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收	累计利得	累计损失	其他综合收益	指定为以公允	其他综合收益
------	--------	------	------	--------	--------	--------

	入			转入留存收益 的金额	价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	转入留存收益 的原因
--	---	--	--	---------------	---------------------------------	---------------

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**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**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	99,636,102.04	93,096,105.17
合计	99,636,102.04	93,096,105.17

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	59,546,630.81	4,964,036.57	68,451,619.72	6,747,995.89	4,768,413.19	144,478,696.18

2.本期增加 金额	2,603,327.30	360,232.36	13,606,546.96	1,155,686.72	1,122,563.16	18,848,356.50
(1) 购置		360,232.36	13,606,546.96	1,155,686.72	1,122,563.16	16,245,029.20
(2) 在建 工程转入	2,603,327.30					2,603,327.30
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少 金额		165,294.88	2,308,028.48		41,816.50	2,515,139.86
(1) 处置 或报废		165,294.88	2,308,028.48		41,816.50	2,515,139.86
4.期末余额	62,149,958.11	5,158,974.05	79,750,138.20	7,903,682.61	5,849,159.85	160,811,912.82
二、累计折旧						
1.期初余额	12,746,643.35	2,728,080.77	26,468,767.15	5,815,522.73	3,623,577.01	51,382,591.01
2.本期增加 金额	2,824,095.00	396,574.52	6,756,001.67	329,039.82	855,973.10	11,161,684.11
(1) 计提	2,824,095.00	396,574.52	6,756,001.67	329,039.82	855,973.10	11,161,684.11
3.本期减少 金额		152,851.86	1,175,886.81		39,725.67	1,368,464.34
(1) 处置 或报废		152,851.86	1,175,886.81		39,725.67	1,368,464.34
4.期末余额	15,570,738.35	2,971,803.43	32,048,882.01	6,144,562.55	4,439,824.44	61,175,810.78
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	46,579,219.76	2,187,170.62	47,701,256.19	1,759,120.06	1,409,335.41	99,636,102.04
2.期初账面价值	46,799,987.46	2,235,955.80	41,982,852.57	932,473.16	1,144,836.18	93,096,105.17

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	60,029,655.17	616,510.57
合计	60,029,655.17	616,510.57

**(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
年产 1,000 万只不锈钢真空保温杯生产基地	58,655,548.89		58,655,548.89	11,100.00		11,100.00
厂区建筑外观及门卫工程				341,410.57		341,410.57
其他	1,374,106.28		1,374,106.28	264,000.00		264,000.00
合计	60,029,655.17		60,029,655.17	616,510.57		616,510.57

## (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
年产 1,000 万只不锈钢真空保温杯生产基地	267,712,800.00	11,100.00	58,644,448.89			58,655,548.89	21.91%	30.00%				募股资金
厂区建筑外观及门卫工程	2,600,000.00	341,410.57	2,261,916.73	2,603,327.30		0.00	100.13%	100.00%				其他
合计	270,312,800.00	352,510.57	60,906,365.62	2,603,327.30		58,655,548.89	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

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

其他说明：

**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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	677,960.61	677,960.61
2.本期增加金额	351,900.70	351,900.70
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,029,861.31	1,029,861.31
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	626,067.07	626,067.07
(1) 计提	626,067.07	626,067.07

3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	626,067.07	626,067.07
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	403,794.24	403,794.24
2.期初账面价值	677,960.61	677,960.61

其他说明：

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 44、重要会计政策和会计估计变更”之说明

## 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	软件	商标权和专利权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	49,055,837.58			1,088,643.23	9,310,952.28	59,455,433.09
2.本期增加金额				167,707.96		167,707.96
(1) 购置				167,707.96		167,707.96
(2) 内部研发						

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	49,055,837.58			1,256,351.19	9,310,952.28	59,623,141.05
二、累计摊销						
1.期初余额	3,690,843.95			423,010.62	1,494,473.43	5,608,328.00
2.本期增加金额	1,133,142.36			156,851.56	931,095.36	2,221,089.28
(1) 计提	1,133,142.36			156,851.56	931,095.36	2,221,089.28
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	4,823,986.31			579,862.18	2,425,568.79	7,829,417.28
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额					3,883,832.71	3,883,832.71
(1) 计提					3,883,832.71	3,883,832.71
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额					3,883,832.71	3,883,832.71
四、账面价值						
1.期末账面价值	44,231,851.27			676,489.01	3,001,550.78	47,909,891.06
2.期初账面价值	45,364,993.63			665,632.61	7,816,478.85	53,847,105.09

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 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		
合计						

### (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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 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
模具	3,194,668.12	3,722,221.19	3,275,911.09		3,640,978.22
装修费	571,291.82		236,396.64		334,895.18
其他	103,447.58	107,024.00	66,178.65		144,292.93
合计	3,869,407.52	3,829,245.19	3,578,486.38		4,120,166.33

其他说明

## 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	5,908,812.85	886,321.93	2,000,313.42	300,047.02
递延收益	4,401,010.28	660,151.54	2,950,306.87	442,546.03
合计	10,309,823.13	1,546,473.47	4,950,620.29	742,593.05

### (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
衍生金融工具公允价值变动	310,652.57	46,597.89	3,502,719.86	525,407.98

合计	310,652.57	46,597.89	3,502,719.86	525,407.98
----	------------	-----------	--------------	------------

## (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	-46,597.89	1,499,875.58	-525,407.98	217,185.07
递延所得税负债	-46,597.89		-525,407.98	

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,192,317.73	3,568,677.78
可抵扣亏损	16,049,380.21	11,160,377.94
内部交易未实现损益	434,552.72	-442,736.38
合计	21,676,250.66	14,286,319.34

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	5,006,235.02	5,006,235.02	
2025 年及以后	11,043,145.19	6,154,142.92	
合计	16,049,380.21	11,160,377.94	--

其他说明：

## 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
预付工程设备款	4,498,604.46		4,498,604.46	416,700.00		416,700.00
合计	4,498,604.46		4,498,604.46	416,700.00		416,700.00

其他说明：

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

短期借款分类的说明：

#### (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元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 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	58,340,396.90	44,428,886.89
工程设备款	6,237,666.40	1,560,551.46
物流费	340,181.31	886,414.94
其他	1,829,550.94	1,069,948.71
合计	66,747,795.55	47,945,802.00

**(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
----	------	-----------

其他说明：

期末无账龄超过1年的重要应付账款。

**37、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及模具款	18,679,151.77	1,943,730.37
合计	18,679,151.77	1,943,730.37

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**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	20,120,343.70	145,284,198.08	133,924,665.92	31,479,875.86
二、离职后福利-设定提存计划	9,745.65	7,410,145.52	6,651,797.06	768,094.11
合计	20,130,089.35	152,694,343.60	140,576,462.98	32,247,969.97

**(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	19,618,448.48	135,808,522.50	124,704,299.79	30,722,671.19
2、职工福利费		3,229,635.01	3,229,635.01	
3、社会保险费	213,999.30	4,488,078.27	4,270,808.82	431,268.75
其中：医疗保险费	213,058.14	3,449,079.13	3,314,792.37	347,344.90
工伤保险费	134.61	857,633.26	774,650.57	83,117.30
生育保险费	806.55	468.70	468.70	806.55
补充医疗保险费		180,897.18	180,897.18	
4、住房公积金	89,390.00	1,442,630.40	1,404,590.40	127,430.00
5、工会经费和职工教育经费	198,505.92	315,331.90	315,331.90	198,505.92
合计	20,120,343.70	145,284,198.08	133,924,665.92	31,479,875.86

**(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	9,409.85	7,141,892.55	6,409,543.51	741,758.89
2、失业保险费	335.80	253,608.44	227,609.02	26,335.22
其他		14,644.53	14,644.53	
合计	9,745.65	7,410,145.52	6,651,797.06	768,094.11

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	510,445.08	348,023.55
企业所得税	7,288,064.58	3,474,983.97
个人所得税	299,944.11	191,905.38
城市维护建设税	224,281.39	60,764.14
房产税	164,019.12	175,971.64
教育费附加	134,622.10	36,458.49
地方教育附加	89,715.11	24,305.66
环境保护税	350.61	144.90
印花税	77,944.88	13,445.50
合计	8,789,386.98	4,326,003.23

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,072,764.39	410,178.63
合计	1,072,764.39	410,178.63

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

**(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
押金保证金	703,840.00	216,530.00
应付暂收款	368,924.39	193,648.63
合计	1,072,764.39	410,178.63

**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

其他说明

期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	190,285.26	469,287.76
合计	190,285.26	469,287.76

其他说明：

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 44、重要会计政策和会计估计变更”之说明

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	174,029.42	103,895.80
合计	174,029.42	103,895.80

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### (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
合计	--	--	--								

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付房屋及建筑物租赁费	127,512.50	138,462.05
合计	127,512.50	138,462.05

其他说明

[注]期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 44、重要会计政策和会计估计变更”之说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**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	2,950,306.87	2,229,800.00	779,096.59	4,401,010.28	与资产相关的政府补助按资产使用年限摊销
合计	2,950,306.87	2,229,800.00	779,096.59	4,401,010.28	--

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
新增年产 1000 万只保温杯生产线技改项目	871,109.60				246,339.13		624,770.47	与资产相关
年产 400 万只保	239,197.27				46,592.22		192,605.05	与资产

温杯生产线技改项目								相关
年产 200 万只超薄轻量保温杯生产线技改项目	1,840,000.00	2,229,800.00			486,165.24		3,583,634.76	与资产相关
合计	2,950,306.87	2,229,800.00			779,096.59		4,401,010.28	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 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	75,000,000.00	25,000,000.00				25,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

本期股本增加系公司获准向社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,500万股，每股发行价为7.81元，共计募集资金19,525.00万元，扣除承销费、保荐费以及律师费、审计费、法定信息披露费等发行费用3,920.39万元后，募集资金净额为15,604.61万元，其中，增加本期股本2,500.00万元，计入资本公积（股本溢价）13,104.61万元。本次公开发行业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕323号）。

## 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

### （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

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：

其他说明：

## 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）	82,688,721.55	131,046,101.37		213,734,822.92
合计	82,688,721.55	131,046,101.37		213,734,822.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系公司获准向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,500.00万股，本次公开发行业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2021）323号）。本次首次公开发行2,500.00万股，每股发行价为7.81元，共计募集资金19,525.00万元，扣除承销费、保荐费以及律师费、审计费、法定信息披露费等发行费用3,920.39万元后，募集资金净额为15,604.61万元，其中，增加本期股本2,500.00万元，计入资本公积（股本溢价）13,104.61万元。

## 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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-723,884.39	-272,621.71				-272,621.71		-996,506.10
外币财务报表折算差额	-723,884.39	-272,621.71				-272,621.71		-996,506.10
其他综合收益合计	-723,884.39	-272,621.71				-272,621.71		-996,506.10

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	24,256,419.98	8,978,143.51		33,234,563.49
合计	24,256,419.98	8,978,143.51		33,234,563.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按母公司2021年度实现净利润的10%提取法定盈余公积8,978,143.51元。

## 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	205,170,813.12	147,367,021.69
调整后期初未分配利润	205,170,813.12	147,367,021.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,170,960.78	64,837,434.11
减：提取法定盈余公积	8,978,143.51	7,033,642.68
应付普通股股利	20,000,000.00	
期末未分配利润	258,363,630.39	205,170,813.12

调整期初未分配利润明细：

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

## 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	571,246,192.72	411,344,574.13	350,463,609.49	228,030,862.54
其他业务	14,382,749.78	6,017,983.93	5,123,919.71	818,819.90
合计	585,628,942.50	417,362,558.06	355,587,529.20	228,849,682.44

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时刻确认收入				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为1,763,995.38元。

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 53,645,445.60 元，其中，53,645,445.60 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

## 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	1,033,813.77	891,744.61
教育费附加	618,976.14	535,046.25
房产税	152,066.60	175,971.64
车船使用税	12,062.16	1,500.00
印花税	126,915.90	80,167.07
地方教育附加	412,638.70	356,697.50
环境保护税	632.39	573.45
合计	2,357,105.66	2,041,700.52

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,791,226.28	6,049,795.95
推广费	2,180,969.76	954,148.94
电商平台费	1,233,751.95	4,012,389.33
货代代理费及运费	0.00	4,478,039.65
差旅费	439,084.34	729,737.04
出口信用保险费	949,901.82	481,026.51
产品检测费	498,136.63	340,872.47
装卸费	322,566.00	135,816.00
其他	2,167,024.25	1,090,006.16
合计	14,582,661.03	18,271,832.05

其他说明：

本期执行新收入准则后，货代代理费及运费由销售费用调至营业成本。

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,948,365.97	8,864,745.90
折旧与摊销	3,643,242.55	3,523,933.67
办公费	1,189,157.79	781,997.06
聘请中介机构费	4,531,496.04	2,623,102.02
业务招待费	1,596,741.16	674,491.82
车辆费用	524,550.43	461,136.18
差旅费	259,528.36	215,565.29
其他	2,702,887.07	1,614,637.46
合计	27,395,969.37	18,759,609.40

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,642,778.36	12,200,391.18
直接投入	5,167,962.50	4,883,822.10
委托开发	943,396.20	
折旧费	668,461.24	459,357.44
设计费	118,843.43	
其他	880,936.08	685,693.44
合计	27,422,377.81	18,229,264.16

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,447.61	
利息收入	-605,970.49	-998,573.12
汇兑损益	3,625,621.06	7,988,616.96
手续费	62,544.13	63,375.88
合计	3,116,642.31	7,053,419.72

其他说明：

**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
与资产相关的政府补助	779,096.59	183,418.97
与收益相关的政府补助	1,992,334.86	9,175,186.66
代扣个人所得税手续费返还	20,755.78	1,396.24
合计	2,792,187.23	9,360,001.87

**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	132,942.14	-48,673.16
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,901,280.14	272,908.37
理财产品收益	3,660,319.98	1,412,631.56
合计	5,694,542.26	1,636,866.77

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	310,652.57	3,502,719.86
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	310,652.57	3,502,719.86
合计	310,652.57	3,502,719.86

其他说明：

**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	-1,041,150.96	-1,752,540.50
合计	-1,041,150.96	-1,752,540.50

其他说明：

**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	-2,383,978.12	-933,322.21
十、无形资产减值损失	-3,883,832.71	
合计	-6,267,810.83	-933,322.21

其他说明：

**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
固定资产处置收益	-988,530.21	478,456.13
合计	-988,530.21	478,456.13

**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
无法支付款项	25,932.39	159,445.08	25,932.39
罚没收入	600.00	54,000.00	600.00
其他	20,221.55	15,419.45	20,221.55
合计	46,753.94	228,864.53	46,753.94

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

**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	858,130.60	62,055.37	858,130.60
其他	34,526.01	18,626.81	34,526.01
合计	892,656.61	80,682.18	892,656.61

其他说明：

**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	12,797,878.74	9,861,579.17
递延所得税费用	-1,282,690.51	657,796.76
合计	11,515,188.23	10,519,375.93

**(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	93,045,615.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,956,842.35
子公司适用不同税率的影响	-768,351.87
非应税收入的影响	-20,374.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	140,961.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,193.23
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	2,078,591.44
研发费用加计扣除影响	-3,869,287.34
所得税费用	11,515,188.23

其他说明

**77、其他综合收益**

详见附注七（57）。

**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
收到政府补助	4,222,134.86	9,176,582.90
收到押金保证金	4,407,476.61	7,274,270.50
银行存款利息收入	605,970.49	998,573.12
其他	306,887.56	646,128.55
合计	9,542,469.52	18,095,555.07

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
支付押金保证金	4,613,014.79	8,147,959.24
付现费用	22,567,538.46	23,416,087.08
其他	529,679.28	427,818.34
合计	27,710,232.53	31,991,864.66

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**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回衍生金融工具保证金		1,007,769.20
合计		1,007,769.20

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**（4）支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

衍生金融工具交割		683,540.00
支付衍生金融工具保证金		1,645.73
合计		685,185.73

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (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
----	-------	-------

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
支付发行费用	8,804,780.00	3,756,323.77
支付租金及利息	746,511.16	
合计	9,551,291.16	3,756,323.77

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	81,530,427.42	64,303,009.25
加：资产减值准备	7,308,961.79	2,685,862.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,161,684.11	10,005,694.68

使用权资产折旧	626,067.07	
无形资产摊销	2,221,089.28	2,193,707.79
长期待摊费用摊销	3,578,486.38	3,360,721.02
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）	988,530.21	-478,456.13
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-310,652.57	-3,502,719.86
财务费用（收益以“－”号填列）	3,660,068.67	7,988,616.96
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,694,542.26	-1,636,866.77
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,282,690.51	657,796.76
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）	-55,062,192.08	5,924,491.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-12,385,385.50	-17,554,256.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	59,336,814.56	-3,652,073.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	95,676,666.57	70,295,529.02
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	273,477,337.09	173,172,948.51
减：现金的期初余额	173,172,948.51	123,833,572.96
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	100,304,388.58	49,339,375.55

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (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	273,477,337.09	173,172,948.51
其中：库存现金	3,678.03	5,711.05
可随时用于支付的银行存款	273,215,873.03	172,827,973.82
可随时用于支付的其他货币资金	257,786.03	339,263.64
三、期末现金及现金等价物余额	273,477,337.09	173,172,948.51

其他说明：

2021年12月末货币资金中含电商平台保证金共计103,530.63元不属于现金及现金等价物；2020年12月末货币资金中含电商平台保证金共计111,750.00元不属于现金及现金等价物。

## 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：

## 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	103,530.63	电商平台保证金
合计	103,530.63	--

其他说明：

## 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	13,920,811.01	6.3757	88,754,914.76
欧元	0.42	7.2197	3.03
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	8,028,008.56	6.3757	51,184,174.18
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
交易性金融资产			
其中：美元	1,504,406.00	6.3757	9,591,641.33
欧元			
港币			

其他说明：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 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
新增年产 1000 万只保温杯生产线技改项目	246,339.13	其他收益	246,339.13
年产 400 万只保温杯生产线技改项目	46,592.22	其他收益	46,592.22
年产 200 万只旋薄轻量保温杯生产线技改项目	486,165.24	其他收益	486,165.24
录用贫困地区人员补贴	915,764.35	其他收益	915,764.35
2020 年度第二批外经贸扶持政策补助	448,302.00	其他收益	448,302.00
2021 年武义县第五批技术创新资金奖励补助	400,000.00	其他收益	400,000.00
2020 年度稳岗补贴第二批	116,343.54	其他收益	116,343.54
人社局补贴	75,198.00	其他收益	75,198.00
武义县 2020 年度电子商务专项扶持资金	21,790.00	其他收益	21,790.00
其他	14,936.97	其他收益	14,936.97
合计	2,771,431.45		2,771,431.45

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

本期计入当期损益的政府补助金额为 2,771,431.45 元。

## 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	股权取得	股权取得	股权取得	股权取得	购买日	购买日的	购买日至	购买日至
------	------	------	------	------	-----	------	------	------

名称	时点	成本	比例	方式		确定依据	期末被购买方的收入	期末被购买方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--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	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

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		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		

借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
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：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

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

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	

--或有对价	
--------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 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：

## 6、其他

## 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	
杭州镁歌贸易有限公司	杭州市	杭州市	零售业	91.60%		设立
Drink Tech Inc.	美国	美国	商业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

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
杭州镁歌贸易有限公司	8.40%	-640,533.36		349,838.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
杭州	9,480,	3,433,	12,914	8,622,	127,51	8,749,	19,800	5,196,	24,997	13,207		13,207

镁歌 贸易 有限 公司	405.94	935.36	,341.3 0	079.23	2.50	591.73	,348.1 1	870.05	,218.1 6	,071.4 9		,071.4 9
----------------------	--------	--------	-------------	--------	------	--------	-------------	--------	-------------	-------------	--	-------------

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
杭州镁歌 贸易有限 公司	17,252,000 .56	-7,625,397. 10	-7,625,397. 10	347,344.84	25,463,654 .59	-6,362,200. 72	-6,362,200. 72	-6,230,929. 37

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

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (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

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 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	
杭州吻吻鱼科技有限公司	杭州市	杭州市	科技推广和应用服务业	7.00%		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：

公司实际控制人戚兴华系该公司董事，对其生产经营有重大影响。

#### (2) 重要合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
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的		

公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

**(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
	杭州吻吻鱼科技有限公司	杭州吻吻鱼科技有限公司
流动资产	21,999,769.87	19,852,468.29
非流动资产	360,963.90	527,550.07
资产合计	22,360,733.77	20,380,018.36
流动负债	21,636,735.54	21,555,193.47
非流动负债		
负债合计	21,636,735.54	21,555,193.47
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	723,998.23	-1,175,175.11
按持股比例计算的净资产份额	50,679.88	-82,262.26
调整事项	1,089,330.73	1,093,557.96
--商誉	1,125,146.69	1,125,146.69
--内部交易未实现利润		
--其他	-35,815.96	-31,588.73
对联营企业权益投资的账面价值	1,140,010.61	1,011,295.70
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	26,247,250.76	13,510,774.76

净利润	1,899,173.34	-695,330.83
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,899,173.34	-695,330.83
本年度收到的来自联营企业的股利		

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (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

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (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

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1.信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2.预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

#### 3.金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七(五)及七(八)之说明。

#### 4.信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### （1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### （2）应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。同时针对海外客户的应收账款，公司已向中国出口信用保险公司投保，在投保额度内进行交易。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2021

年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的91.31%（2020年12月31日：77.13%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## （二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	66,747,795.55	66,747,795.55	66,747,795.55		
其他应付款	1,072,764.39	1,072,764.39	1,072,764.39		
一年内到期的非流动 负债	190,285.26	203,232.37	203,232.37		
租赁负债	127,512.50	133,616.52		133,616.52	
小 计	68,138,357.70	68,157,408.83	68,023,792.31	133,616.52	

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	47,945,802.00	47,945,802.00	47,945,802.00		
其他应付款	410,178.63	410,178.63	410,178.63		
小 计	48,355,980.63	48,355,980.63	48,355,980.63		

## （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

### 2.外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

## 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		49,902,293.90		49,902,293.90
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		49,902,293.90		49,902,293.90
（3）衍生金融资产		310,652.57		310,652.57
持续以公允价值计量的资产总额		49,902,293.90		49,902,293.90
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

## 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

对于持有的理财产品公允价值，根据本金加上截至资产负债表日的预期收益市场价值确定其公允价值；远期结售汇合约及货币掉期，以银行出具的公允价值作为公允价值确定依据。

## 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

## 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

## 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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 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

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江嘉韶云华投资管理有限公司	金华市	投资管理	3,000 万元	49.22%	49.22%

#### 本企业的母公司情况的说明

浙江嘉韶云华投资管理有限公司（以下简称嘉韶云华公司）系由戚兴华、陈曙光投资设立，于2017年4月12日在武义县市场监督管理局登记注册，取得社会信用代码为91330723MA28QQY586 的营业执照，注册资本3,000.00万元。

本企业最终控制方是戚兴华、陈曙光夫妇。

其他说明：

自然人戚兴华直接持有公司8.53%股权，自然人陈曙光直接持有公司7.88%股权。戚兴华、陈曙光夫妇通过嘉韶云华公司持有公司49.22%的股权。武义嘉金投资管理合伙企业(有限合伙)（以下简称嘉金投资）持有公司9.38%股权，戚兴华持有嘉金投资5.60%股权，故戚兴华间接持有公司0.53%股权。两人直接和间接持有公司66.16%的股权，故为本公司实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

## 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。

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
杭州吻吻鱼科技有限公司	联营企业

其他说明

## 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
胡美红	财务总监胡灵慧之姐姐

其他说明

## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

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
杭州吻吻鱼科技有限公司	销售不锈钢真空保温器皿	1,823,129.91	3,711,522.80

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**

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明

拆入
拆出

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,748,455.59	3,513,696.23

**(8) 其他关联交易**

公司2021年向胡美红支付的食堂费用为561,456.02元。

**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	杭州吻吻鱼科技有限公司	1,209,224.68	36,276.74	1,390,616.64	41,718.50
合计		1,209,224.68	36,276.74	1,390,616.64	41,718.50

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 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

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

#### (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

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	30,000,000.00
-----------	---------------

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

本公司不存在多种经营或跨地区经营，因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本年度报告“第三节 管理层讨论与分析 四、主营业务分析 2、收入与成本”之说明。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

(一) 租赁

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本年度报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 44、重要会计政策和会计

估计变更”之说明：

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本年度报告“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 29、使用权资产”之说明。本期无计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用。

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	34,447.61
与租赁相关的总现金流出	746,511.16

2. 公司作为出租人

经营租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	114,454.28	

## 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	66,458,474.57	100.00%	2,316,128.41	3.49%	64,142,346.16	67,319,827.22	100.00%	1,768,368.71	2.63%	65,551,458.51
其中：										
合计	66,458,474.57	100.00%	2,316,128.41	3.49%	64,142,346.16	67,319,827.22	100.00%	1,768,368.71	2.63%	65,551,458.51

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	59,684,200.16	2,316,128.41	3.88%
合并内关联方组合	6,774,274.41	0.00	0.00%
合计	66,458,474.57	2,316,128.41	--

确定该组合依据的说明：

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	65,711,770.15	1,768,124.87	2.69%
1-2 年	82,266.66	16,453.33	20.00%
2-3 年	664,437.76	531,550.21	80.00%
合计	66,458,474.57	2,316,128.41	--

确定该组合依据的说明：

1年以内应收账款余额包含应收关联方镁歌贸易款项6,774,274.41元，关联方部分不计提减值准备。

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

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	65,711,770.15
1 至 2 年	82,266.66
2 至 3 年	664,437.76
合计	66,458,474.57

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,768,368.71	547,759.70				2,316,128.41
合计	1,768,368.71	547,759.70				2,316,128.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(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	38,322,225.30	57.66%	1,149,666.76
第二名	11,587,908.01	17.44%	347,637.24
第三名	6,548,449.56	9.85%	
第四名	4,290,951.48	6.46%	128,728.54
第五名	1,987,498.49	2.99%	59,624.95
合计	62,737,032.84	94.40%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,214,504.93	4,892,734.52
合计	10,214,504.93	4,892,734.52

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**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**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

## (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
合并内关联方	628,015.33	
押金保证金	3,605,704.98	3,104,300.25
应收暂付款	881,246.27	494,302.54
退税款	6,512,872.37	2,314,228.30
其他	273,572.76	188,150.49
合计	11,901,411.71	6,100,981.58

## 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	117,576.13	236,450.29	854,220.64	1,208,247.06
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	12,250.54	-12,250.54		0.00
--转入第三阶段		27,293.54	-27,293.54	0.00
本期计提	143,864.81	-96,713.29	431,508.20	478,659.72
2021 年 12 月 31 日余额	273,691.48	154,780.00	1,258,435.30	1,686,906.78

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,751,064.79
1 至 2 年	773,900.00
2 至 3 年	590,058.12
3 年以上	786,388.80
3 至 4 年	786,388.80

合计	11,901,411.71
----	---------------

### 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						

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 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	退税款	6,512,872.37	1 年以内	54.72%	195,386.17
第二名	保证金	341,500.00	1 年以内	12.55%	923,365.00
		217,500.00	1-2 年		
		327,900.00	2-3 年		
		607,300.00	3 年以上		
第三名	子公司往来	628,015.33	1 年以内	5.28%	
第四名	保证金	302,000.00	1 年以内	3.68%	39,312.00
		130,300.00	1-2 年		

		5,240.00	2-3 年		
第五名	保证金	66,500.00	1 年以内	3.10%	111,095.00
		221,500.00	1-2 年		
		81,000.00	2-3 年		
合计	--	9,441,627.70	--	79.33%	1,269,158.17

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	36,729,300.00		36,729,300.00	36,729,300.00		36,729,300.00
对联营、合营企业投资	1,140,010.61		1,140,010.61	1,011,295.70		1,011,295.70
合计	37,869,310.61		37,869,310.61	37,740,595.70		37,740,595.70

## (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		
杭州镁歌贸易有限公司	22,900,000.00					22,900,000.00	
Drink Tech Inc.	13,829,300.00					13,829,300.00	
合计	36,729,300.00					36,729,300.00	

## (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											
杭州吻吻鱼科技有限公司	1,011,295.70			128,714.91						1,140,010.61	
小计	1,011,295.70			128,714.91						1,140,010.61	
合计	1,011,295.70			128,714.91						1,140,010.61	

## (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	563,386,958.91	408,422,653.77	342,766,062.21	227,680,555.32
其他业务	14,178,785.24	4,314,504.21	5,123,919.71	818,819.90
合计	577,565,744.15	412,737,157.98	347,889,981.92	228,499,375.22

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
不锈钢真空保温器皿产品				
不锈钢器皿				
塑料杯				

玻璃杯				
其他				
按经营地区分类				
其中：				
境内				
境外				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时刻确认收入				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
直销				
合计				

与履约义务相关的信息：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,645,256.81元。

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 53,645,445.60 元，其中，53,645,445.60 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：

## 5、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	128,714.91	-61,836.96
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,901,280.14	272,908.37

理财产品收益	3,632,228.65	1,412,631.56
合计	5,662,223.70	1,623,702.97

## 6、其他

### 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	-988,530.21	固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,771,431.45	
委托他人投资或管理资产的损益	3,660,319.98	理财产品收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,211,932.71	远期结汇
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-845,902.67	
减：所得税影响额	1,014,592.63	
少数股东权益影响额	1,445.48	
合计	5,793,213.15	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	16.42%	0.940	0.940
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.26%	0.87	0.87

### 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

#### 1. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	82,170,960.78	
非经常性损益	B	5,793,213.15	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	76,377,747.63	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	386,392,070.26	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	156,046,101.37	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	6.00	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	20,000,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	3.00	
其他	外币报表折算差额	I	-272,621.71
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6.00
报告期月份数	K	12.00	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	500,364,290.48	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	16.42%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	15.26%	

#### 2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	82,170,960.78
非经常性损益	B	5,793,213.15

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	76,377,747.63
期初股份总数	D	75,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	25,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	6.00
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	87,500,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.94
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.87

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。