



# 福建海源复合材料科技股份有限公司

FUJIAN HAIYUAN COMPOSITES TECHNOLOGY CO., LTD.

(证券简称: \*ST 海源      证券代码: 002529)

## 二〇二〇年年度报告

2021 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人甘胜泉、主管会计工作负责人张忠及会计机构负责人(会计主管人员)鄢继光声明：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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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。公司已在本年度报告中详细描述了公司面临的风险，详见本年度报告“第四节 经营情况讨论与分析 九、公司未来发展的展望（四）可能面对的风险”的相关内容。请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况 .....	55
第七节 优先股相关情况 .....	61
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	62
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	63
第十节 公司治理.....	74
第十一节 公司债券相关情况 .....	82
第十二节 财务报告.....	83
第十三节 备查文件目录 .....	226

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、海源复材	指	福建海源复合材料科技股份有限公司
海源新材料	指	福建海源新材料科技有限公司，公司全资子公司
海源智能装备	指	福建省海源智能装备有限公司，公司全资子公司
赛维电源	指	新余赛维电源科技有限公司，公司全资子公司
扬州赛维	指	扬州赛维能源科技有限公司，公司全资子公司
海源三维公司	指	福建海源三维高科技有限公司，公司参股公司
易安特公司	指	福建易安特新型建材有限公司，公司参股公司
云度新能源	指	云度新能源汽车有限公司（曾用名：云度新能源汽车股份有限公司），公司参股公司
赛维电力	指	江西赛维电力集团有限公司（曾用名：江西嘉维企业管理有限公司），公司控股股东
海诚投资	指	福建海诚投资有限公司，公司原控股股东
希格玛会计师事务所	指	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙），审计机构
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
福建证监局	指	中国证券监督管理委员会福建监管局
压机	指	全自动液压压机，公司产品，包括 HE 系列复合材料全自动液压压机及 LFT-D 生产线、HF 系列墙体材料全自动液压砖机及生产线、HC 系列耐火材料和 HP 系列陶瓷砖全自动液压压机等
加气生产线	指	蒸压加气混凝土砌块生产线
建筑模板	指	快装组合式复合材料建筑模板
LFT-D	指	直接在线长纤维热塑性复合材料生产线
报告期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 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	*ST 海源	股票代码	002529
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	福建海源复合材料科技股份有限公司		
公司的中文简称	海源复材		
公司的外文名称（如有）	FUJIAN HAIYUAN COMPOSITES TECHNOLOGY CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HYM		
公司的法定代表人	甘胜泉		
注册地址	福建省福州市闽侯县荆溪镇铁岭北路 2 号		
注册地址的邮政编码	350101		
办公地址	福建省福州市闽侯县荆溪镇铁岭北路 2 号		
办公地址的邮政编码	350101		
公司网址	www.haiyuan-group.com		
电子信箱	hyjx@haiyuan-group.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程健	郭苏霞
联系地址	福建省福州市闽侯县荆溪镇铁岭北路 2 号	福建省福州市闽侯县荆溪镇铁岭北路 2 号
电话	0591-83855071	0591-83855071
传真	0591-83855031	0591-83855031
电子信箱	hyjx@haiyuan-group.com	hyjx@haiyuan-group.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91350000751365473X(“三证合一”后的统一社会信用代码)
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	近年来,公司主营业务由原先单一的液压成型装备的研发、生产及销售,变更为复合材料轻量化制品及新型智能机械装备的研发、生产及销售。
历次控股股东的变更情况(如有)	2010年8月11日,经福建省对外贸易经济合作厅闽外经贸资[2010]303号“福建省对外贸易经济合作厅关于福建海源自动化机械股份有限公司股权转让等事项的批复”的批准,同意公司原控股股东海源实业有限公司(以下简称“海源实业”)将其所持有的公司32.3714%股份转让给福建海诚投资有限公司(以下简称“海诚投资”),转让后,海源实业持有公司3,000万元股份,占总股本的25%,而海诚投资持有公司3,884.568万元股份,占总股本的32.3714%,成为公司的控股股东。2020年7月,公司原控股股东海诚投资及公司股东上银瑞金资本管理有限公司将其所持有的上市公司5,720万股股份(占上市公司股份总数的22%)转让给江西嘉维企业管理有限公司(以下简称“江西嘉维”),转让后,江西嘉维持有上市公司5,720万股股份,占公司股份总数的22%,成为公司控股股东。2020年9月,控股股东公司名称由“江西嘉维企业管理有限公司”变更为“江西赛维电力集团有限公司”。

#### 五、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	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层
签字会计师姓名	汤贵宝、王燕

##### 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

##### 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

#### 六、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

	2020年	2019年	本年比上年增减	2018年
营业收入(元)	300,313,663.58	217,657,512.98	37.98%	240,572,061.03
归属于上市公司股东的净利润(元)	32,866,859.13	-535,487,515.81	106.14%	-175,099,080.49

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-109,980,549.39	-536,294,803.48	79.49%	-190,923,744.48
经营活动产生的现金流量净额（元）	154,357,216.73	-119,629,944.55	229.03%	-150,461,245.99
基本每股收益（元/股）	0.1264	-2.0596	106.14%	-0.6735
稀释每股收益（元/股）	0.1264	-2.0596	106.14%	-0.6735
加权平均净资产收益率	3.91%	-47.58%	51.49%	-11.83%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	1,234,298,860.43	1,466,530,591.58	-15.84%	1,921,534,634.49
归属于上市公司股东的净资产（元）	856,933,500.90	823,146,362.58	4.10%	1,393,179,781.16

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

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	300,313,663.58	217,657,512.98	营业收入
营业收入扣除金额（元）	36,058,353.80	19,849,032.80	与主营业务无关
营业收入扣除后金额（元）	264,255,309.78	197,808,480.18	主营业务

## 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、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	56,344,311.34	72,371,462.81	44,969,891.85	126,627,997.58
归属于上市公司股东的净利润	28,786,292.96	-11,396,301.96	-14,812,361.38	30,289,229.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,809,839.51	-39,652,019.93	-16,645,179.54	-75,493,189.43
经营活动产生的现金流量净额	82,103,761.39	86,485,152.62	-7,401,359.69	-6,830,337.59

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

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	134,546,015.73	279,720.37	23,566,454.44	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,434,603.91	4,510,098.32	9,328,510.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,896,034.62			
委托他人投资或管理资产的损益			982,149.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,245.74	-3,839,984.21	-14,925,467.05	
减：所得税影响额		142,546.81	3,126,983.23	
合计	142,847,408.52	807,287.67	15,824,663.99	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是一家集研究开发、生产、销售于一体的复合材料轻量化制品及新型智能机械装备企业，连续多年被评为国家高新技术企业。通过对国内外资源的有效整合，构建了从复合材料装备、工艺、材料、模具开发、制品设计到制品生产的完整产业链。报告期内，公司业务开始向光伏组件领域进行布局和拓展。

#### （一）主要产品及用途

分类	产品	用途/应用领域
机械装备	墙体材料成型装备（自动液压机及生产线）	生产建筑用墙体砖、加气混凝土砌块等，其衍生设备可用于如型煤、型焦产品生产。
	耐火材料成型装备（自动液压机及成品自动检测线）	生产定型耐火材料（即耐火砖），下游产品耐火砖主要用于冶金（含黑色金属及有色金属）、铸造、水泥及玻璃等行业。
	复合材料成型装备（自动液压机及生产线）	生产制造纤维（主要为碳纤或玻纤）增强复合材料相关制品，包括热固材料与热塑材料两大类。
	建筑陶瓷自动液压机	生产建筑陶瓷墙地砖，其衍生设备陶瓷透水砖自动液压机，可用于生产陶瓷透水砖（主要以陶瓷废料为原料）。
复合材料制品	复合材料建筑模板	主要应用于综合管廊、地铁、高铁、公路、铁路等施工领域。
	复合材料汽车车身及零部件	生产以乘用车、商用车为主的外覆盖件、结构件及半结构件。
光伏业务	光伏组件	用于大型地面光伏电站、工商业光伏屋顶、家用光伏系统、与建筑相结合的光伏发电系统、离网光伏系统等。

#### （二）经营模式

##### 1、采购、生产模式

公司实行业务导向型的经营模式，采用“以销定产、以产定购”的模式进行原材料采购和生产组织；制定了严格的供应商考核制度，保证物料可靠稳定交付，减少因物料价格波动而带来的成本波动，提高生产效率，降低制造成本；采取以销定产的生产模式，结合市场需求波动，以及针对不同客户需求，制定生产计划。

##### 2、销售模式

机械装备业务采用国内直销，国外“直销+代理”的销售模式，面向国内、国际市场；复合材料制品业务包括复合材料建筑模板和复合材料汽车车身及零部件，复合材料建筑

模板采用国内代理，国外直销的销售模式。复合材料汽车车身及零部件直接销售至汽车制造、动力电池制造等企业，为客户提供标准化及定制化的产品；

光伏组件业务采用“直销+代工”的销售模式，产品直接销售至电力开发、电站 EPC 承建商等企业，同时承接优质组件代工业务。

### （三）行业情况及地位

#### 1、机械装备业务

公司是国内最早开发复合材料成型装备的企业之一，自 2010 年引进、消化吸收欧洲先进的复材装备技术，并在国产化基础上逐渐开发适用于多种复材工艺并具有自主知识产权的复材制品生产线。公司高端复合材料生产线已成功出口北美、西欧等市场，目前，公司 HC 系列耐火压机在国内市场销量稳定，并已打入日本、东欧及中东等国际市场。同时，公司是目前我国墙材压机领域最大、技术最成熟的供应商之一，HF 系列墙材压机因设备产品性能稳定可靠，故障率低，曾获得“中国建材机械行业名牌产品”荣誉称号，市场占有率较高。

#### 2、复合材料制品业务

公司的复合材料建筑模板（又称易安特建筑模板），是木模板、铝合金模板、钢模板的换代产品。由于复合材料模板特殊的模压生产工艺，使其各项物理力学性能指标赶超公司参与制定的《塑料模板》JG/418-2013 行业标准，以易安特建筑模板为代表的组合式带肋塑料模板技术成功纳入住建部颁发的《建筑业 10 项新技术（2017 年）》。通过不断探索新工艺、新技术、新材料，优化产品质量，易安特建筑模板已应用于中国中铁、中国铁建、中国电建等公司承接的多个项目中。

公司是国内较早研发 LFT-D、SMC 及 HP-RTM 等工艺技术的企业之一，并将这些工艺运用于生产乘用车、商用车的外覆盖件、内结构件等汽车轻量化车身件和新能源汽车电池盒的外覆盖件，从而扩大轻量化技术在新能源汽车轻量化领域的应用。

2020 年新能源汽车市场的整体表现良好，上半年受新冠疫情影响，市场表现低迷，从 2020 年 7 月份开始新能源汽车呈现增长态势，增幅逐渐扩大，2020 年产销量分别为 136.6 万辆和 136.7 万辆，同比分别增长 7.5% 和 10.9%。从发展趋势看，新能源化不可逆转，随着动力电池成本下降和续航里程增加，新能源汽车市场需求存在增长机会。

#### 3、光伏组件业务

公司于 2020 年 9 月收购赛维电源，开始从事光伏组件的制造和销售。公司首期 375MW 高效光伏组件实验线于 2020 年 12 月试生产，产品类型包括：156、166、182、210 规格电池

尺寸的多主栅整片组件、半片组件、双玻双面发电等系列组件，主要用于大型地面光伏电站、工商业光伏屋顶、家用光伏系统、与建筑相结合的光伏发电系统、离网光伏系统等领域。

随着光伏行业新技术、新工艺的应用和平价上网在全球越来越多的国家和地区实现，光伏行业正逐渐摆脱对政策和补贴的依赖。2020年9月22日，中国宣布了“二氧化碳排放力争于2030年前达到峰值，努力争取2060年前实现碳中和”的目标。12月12日再次宣布：到2030年，单位国内生产总值二氧化碳排放将比2005年下降65%以上，非化石能源占一次能源消费比重将达到25%左右，风电、太阳能发电总装机容量将达到12亿千瓦以上。预计光伏组件在未来一段时间内需求将大幅增长。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	货币资金期末余额比年初增加 4,712.89 万元，增加比例为 89.65%，主要是由于：1、因公司战略重组、调整未来战略规划等原因终止了部分采购合同，将相应预付款项收回；2、本年度资产处置公司收到转让款所致。
应收票据	应收票据期末余额比年初增加 4,058.23 万元，增加比例为 100%，主要是由于：将本年度贴现未到期及已背书未到期的“信用等级不高”的银行承兑汇票 4,058.23 万元，不终止确认，在报表中应收票据科目列报所致。
应收款项融资	应收款项融资期末余额比年初减少 234.57 万元，减少比例为 90.93%，主要是由于本报告期应收票据结存减少所致。
预付账款	预付账款期末余额比年初减少 3,860.12 万元，减少比例为 63.24%，主要是由于公司战略重组、调整未来战略规划等原因终止了部分采购合同，将相应预付款项收回所致。
其他应收款	其他应收款期末余额比年初减少 5,659.72 万元，减少比例为 32.1%，主要是由于本期往来单位应收款项减少所致。
长期应收款	长期应收款期末余额比年初减少 812.96 万元，减少比例为 76.47%，主要由于本期对相关的长期应收款计提减值损失所致。
在建工程	在建工程期末余额比上年增加 3,843.94 万元，增加比例为 121.85%。主要原因是子公司赛维电源光伏组件生产线建设项目在建投入所致。
无形资产	无形资产期末余额比上年减少 2,536.54 万元，减少比例为 31.36%，主要原因是资产处置所致。
递延所得税资产	递延所得税资产期末比期初减少 1909.63 万元，减少比例为 92.90%，主要由于本期转回账面递延所得税资产所致。
其他非流动资产	其他非流动资产期末余额较上年减少 466.61 万元，减少比例为 58.19，主要是由

	于公司预计无法收回的预付款转入其他应收款并计提减值损失。
--	------------------------------

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、机械装备专业化研发优势

作为国内全自动液压成型设备行业的龙头企业，公司在以液压技术为核心的相关技术装备领域有着长期的研究积累，主持并参与制定多项行业标准。多年来通过密切跟踪全自动液压成型设备下游应用领域的市场变化，不断进行技术创新和产品升级，在稳固传统产品的市场份额基础上，持续通过新产品的开发和传统产品的升级，拓展装备产品的应用领域。

### 2、复合材料轻量化制品领域的综合优势

依托公司在复合材料装备领域的领先优势，公司积极向复合材料轻量化制品领域延展，通过对国内外资源的有效整合，构建了从复合材料装备、工艺、材料、模具开发、制品设计到制品生产的完整产业链，具有综合领先优势。公司复合材料轻量化制品以汽车轻量化和建筑轻量化为主要战略方向，围绕这两个战略方向，公司进行了多年的技术积累和整合，已经能够为客户提供极具性价比和吸引力的集产品设计、装备制造、模具开发到制品生产于一体的解决方案。

截至报告期末，公司及子公司海源新材料在机械装备和复合材料制品领域共拥有有效申请专利308项，已授权233项，其中：发明专利141项，已授权75项；实用新型专利148项，已授权139项；外观专利19项，已授权19项。此外，公司获得“国家知识产权示范企业”及“福州市创新发展优秀企业”等荣誉称号，申请的专利获得2项国家优秀专利奖、6项省优秀专利奖。公司LFT-D（长纤维增强热塑性材料）全自动模压生产线获得2017年度建材机械行业科技奖“一等奖”、福建省科技进步奖“三等奖”以及中国纤维复合材料行业第一届创新大会“行业创新奖”。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年，受国内外新冠肺炎疫情的影响，公司以及上下游产业链企业的复工复产延迟，产品交付及项目实施延缓，公司各项业务均受到不同程度的影响。公司积极应对疫情，加强复工复产，在做好疫情防控工作的同时，继续坚持夯实主业，采取稳中求进的整体战略和有效措施，努力开拓市场，保障生产经营的平稳运行。报告期内，公司实现营业收入30,031.37万元，与去年同期相比增长37.98%，净利润为3,286.69万元，与去年同期相比增长106.14%。其中，机械装备业务实现营业收入12,382.57万元，复合材料制品业务实现营业收入11,822.67万元，光伏组件业务实现营业收入2,220.28万元。

1、随着国家强有力的疫情防控措施的实施，国内疫情得到有效控制，中国率先走出疫情影响，但国际疫情形势仍旧严峻，受此影响，公司机械装备国际业务工作开展难度加大。公司复合材料汽车车身及零部件业务受新能源汽车销量增长影响，全年营收实现较大增长；复合材料建筑模板业务在受疫情及基础投资速度放缓、去杠杆等多重因素的冲击下，公司继续致力“巩固存量订单市场，拓展新客户，优化客户结构”的策略，攻坚克难，深耕现有客户，实现建筑模板业务全年营收正向增长。

2、公司于2020年9月收购赛维电源，正式进军光伏行业，主要生产制造和销售光伏组件。2020年上半年受疫情蔓延影响，全球光伏装机需求延缓，随着疫情逐步得到控制，下半年装机需求恢复性增涨，光伏产品量价回升。据统计，2020年我国光伏组件产量124.6GW，同比增长26.4%。尽管海外疫情严重，但2020年我国组件出口量约78.8GW，同比增长18.3%。在此背景下，公司首期375MW高效光伏组件实验线于2020年12月试生产。

3、报告期内，公司通过转让全资子公司福建海源华创新材料制品有限公司及福建海源华博装备科技有限公司100%股权进行了资产处置。此举优化了公司的资源配置，补充了营运资金，归还了银行借款，降低了财务费用，资产负债率由报告期初的43.87%降至31.99%，进一步提升了公司可持续发展能力。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 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	300,313,663.58	100%	217,657,512.98	100%	37.98%
分行业					
工业	300,313,663.58	100.00%	217,657,512.98	100.00%	37.98%
分产品					
压机及整线装备	123,825,733.19	41.23%	96,681,144.08	44.42%	28.08%
复合材料业务	118,226,739.05	39.37%	92,334,393.68	42.42%	28.04%
光伏业务	22,202,837.54	7.39%			100.00%
农业智能装备	0.00	0.00%	8,792,942.42	4.04%	-100.00%
其他	36,058,353.80	12.01%	19,849,032.80	9.12%	81.66%
分地区					
国内	245,199,596.05	81.65%	203,119,569.19	93.32%	20.72%
国外	55,114,067.53	18.35%	14,537,943.79	6.68%	279.10%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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						
工业	300,313,663.58	264,929,940.52	11.78%	37.98%	16.21%	16.52%
分产品						
压机及整线装备	123,825,733.19	112,745,741.58	8.95%	28.08%	12.83%	12.30%
复合材料业务	118,226,739.05	102,310,515.99	13.46%	28.04%	7.25%	16.77%

光伏业务	22,202,837.54	21,871,223.43	1.49%	100.00%	100.00%	1.49%
农业智能装备				-100.00%	-100.00%	-22.62%
其他	36,058,353.80	28,002,459.52	22.34%	81.66%	8.30%	52.61%
分地区						
国内	245,199,596.05	230,105,802.45	6.16%	20.72%	5.31%	13.74%
国外	55,114,067.53	34,824,138.07	36.81%	279.10%	267.74%	1.95%

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	2020 年	2019 年	同比增减
工业	销售量		264,255,309.78	197,808,480.18	33.59%
	生产量		151,184,139.73	220,338,230.2	-31.39%
	库存量		227,826,766.30	265,980,328.11	-14.34%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

①报告期内，公司压机及整线装备、复合材料业务营业收入较上年同期分别增加 28.08% 及 28.04%，且报告期内公司增加光伏组件业务，以上主要原因使得报告期内公司销售量较上年同期增加 33.59%；

②报告期内，公司生产量较上年同期减少 31.39%，主要原因系压机及整线装备业务报告期内预投生产投入减少所致。

### (4) 公司已签订的重大销售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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年	2019 年	同比增减
------	----	--------	--------	------

		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业		264,929,940.52	100.00%	227,976,602.98	100.00%	16.21%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
压机及整线装备		112,745,741.58	42.56%	99,924,625.44	43.83%	12.83%
复合材料业务		102,310,515.99	38.62%	95,390,835.00	41.84%	7.25%
光伏业务		21,871,223.43	8.26%			100.00%
农业智能装备				6,803,714.10	2.98%	-100.00%
其他		28,002,459.52	10.57%	25,857,428.44	11.34%	8.30%

说明：无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

## 1、本报告期发生的同一控制下企业合并

2020年9月4日，公司以0元价格收购了新余赛维电源科技有限公司。公司持股比例为100.00%，本公司自赛维电源收购之日起将其纳入合并报表范围。赛维电源成立于2020年7月1日，截止合并日净资产为0元。

## 2、其他原因的合并范围变动

(1) 2019年9月19日，公司投资设立了福建海源华创新材料制品有限公司，公司持股比例为100.00%。2020年1月，为处置土地、房屋及建筑物将该公司100%股权转让，本报告期末未纳入合并范围，详见本附注“五、

合并财务报表主要项目注释（四十五）资产处置收益”。

(2) 2020年12月3日，公司投资设立了福建海源华博装备科技有限公司，公司持股比例为100.00%。2020年12月，为处置土地、房屋及建筑物将该公司100%股权转让，本报告期末未纳入合并范围，详见本附注“五、合并财务报表主要项目注释（四十五）资产处置收益”。

(3) 2020年12月18日，公司投资设立了扬州赛维能源科技有限公司，公司持股比例为100.00%，本公司自扬州赛维设立之日起将其纳入合并范围。



**(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）	120,542,993.81
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.14%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	17.84%

## 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	第一名	53,565,825.61	17.84%
2	第二名	24,635,614.29	8.20%
3	第三名	17,011,422.44	5.66%
4	第四名	12,719,512.00	4.24%
5	第五名	12,610,619.47	4.20%
合计	--	120,542,993.81	40.14%

## 主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	75,205,951.08
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	43.47%
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	第一名	28,156,801.49	16.27%
2	第二名	12,632,962.04	7.30%
3	第三名	12,629,954.87	7.30%
4	第四名	11,713,770.35	6.77%
5	第五名	10,072,462.33	5.82%
合计	--	75,205,951.08	43.47%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	19,161,624.54	37,529,818.05	-48.94%	1、由于本年度公司执行新收入准则，将原列入销售费用中的与合同履约义务相关的运杂费按照新收入准则作为合同履约成本处理，于营业成本中列报； 2、受本年度国家减费降税政策影响，公司社保支出大幅减少； 3、受疫情防控措施影响，本年度公司销售费用中的招待费及差旅费支出减少。
管理费用	35,416,899.95	54,868,756.75	-35.45%	1、由于上年度部分闲置的固定资产重新启用，相应的折旧费用计入生产成本，导致报告期内管理费用的折旧费用部分大幅减少； 2、由于上年末部分长期资产计提减值，导致报告期内长期资产摊销费用减少。
财务费用	15,717,535.68	19,402,501.44	-18.99%	报告期内公司银行借款有所减少，财务费用利息支出相应有所减少。
研发费用	20,722,617.18	26,820,210.80	-22.74%	本期公司研发投入有所减少所致。

## 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司的研发支出主要为机械业务及复合材料制品相关项目研发，公司预计相关研发项目对未来公司业绩将有积极影响。

## 公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	50	92	-45.65%
研发人员数量占比	9.11%	11.87%	-2.76%
研发投入金额（元）	20,722,617.18	26,820,210.80	-22.74%

研发投入占营业收入比例	6.90%	12.32%	-5.42%
研发投入资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

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

本期公司减少研发人员，缩减研发相关支出，控制成本费用。

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	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	605,842,229.60	209,278,616.64	189.49%
经营活动现金流出小计	451,485,012.87	328,908,561.19	37.27%
经营活动产生的现金流量净额	154,357,216.73	-119,629,944.55	229.03%
投资活动现金流入小计	178,491,607.98	4,459,225.00	3,902.75%
投资活动现金流出小计	27,495,953.52	6,915,756.96	297.58%
投资活动产生的现金流量净额	150,995,654.46	-2,456,531.96	6,246.70%
筹资活动现金流入小计	276,847,808.34	304,273,989.58	-9.01%
筹资活动现金流出小计	523,213,467.05	274,228,464.89	90.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-246,365,658.71	30,045,524.69	-919.97%
现金及现金等价物净增加额	58,914,715.12	-91,891,347.24	164.11%

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

(1) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额增加229.03%，主要原因为：公司终止了上一年度签订的部分采购合同，收回相应预付款项以及其他往来款所致。

(2) 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比增加6246.70%，主要原因为：公司在报告期内处置了部分房屋建筑物及土地资产所致。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比减少919.97%，主要原因为：公司在报告期内归还了2.10亿的银行借款。

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

报告期内，公司收回大额预付款项以及其他应收款项，公司计提资产减值损失金额较大及存货的减少，以上综合原因使得报告期内公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在较大差异。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,867,305.72	7.44%	权益法核算的长期股权投资收益及承兑汇票贴息。	否
公允价值变动损益	-3,380,541.20	-6.51%	参股公司云度新能源公司股权公允价值变动损益。	否
其他收益	6,469,315.16	12.45%	收到政府补助收入。	否
信用减值	-21,249,786.50	-40.89%	计提应收账款坏账准备、其他应收款坏账准备所致。	否
资产减值	-9,738,979.42	-18.74%	计提在建工程减值准备所致。	否
资产处置收益	134,546,015.73	258.93%	以房产、建筑物及土地投资入股成立全资子公司福建海源华创新材料制品有限公司和福建海源华博装备科技有限公司的资产处置收益。	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 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	99,699,025.43	8.08%	52,570,139.01	3.58%	4.50%	
应收账款	102,168,454.69	8.28%	110,254,660.43	7.52%	0.76%	

存货	227,826,766.30	18.46%	265,980,328.11	18.14%	0.32%	
长期股权投资	14,620,794.56	1.18%	11,274,718.74	0.77%	0.41%	
固定资产	434,624,662.94	35.21%	588,722,760.87	40.14%	-4.93%	
在建工程	69,986,944.05	5.67%	31,547,538.72	2.15%	3.52%	
短期借款	95,629,307.57	7.75%	305,751,821.18	20.85%	-13.10%	本期公司归还金融机构借款增加所致。

## 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（不含衍生金融资产）	99,000,000.00	-3,380,541.20	-90,119,930.20	0.00	0.00	0.00	0.00	8,880,069.80
金融资产小计	99,000,000.00	-3,380,541.20	-90,119,930.20	0.00	0.00	0.00	0.00	8,880,069.80
上述合计	99,000,000.00	-3,380,541.20	-90,119,930.20	0.00	0.00	0.00	0.00	8,880,069.80
金融负债	99,000,000.00	-3,380,541.20	-90,119,930.20	0.00	0.00	0.00	0.00	8,880,069.80

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

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	30,000,011.29	40,701,620.99
买方信贷保证金	179,260.21	1,279,260.24
保理保证金	6,618.76	
信用证保证金		

使用受限的银行存款	9,162.27	
合计	30,195,052.53	41,980,881.23

## 五、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
218,050,000.00	500,000.00	43,510.00%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
福建海源华创新材料制品有限公司	玻璃纤维及制品制造；玻璃纤维增强塑料制品制造；轻质建筑材料制造；高性能纤维及复合材料销售；其他未列明的汽车零部件及配件制造；汽车零部件零售。	新设	23,800,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	玻璃纤维及制品制造等	股权已全部转让	0.00	0.00	否	2019年09月17日	刊载于指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 -www.cninfo.com.cn 的《关于拟设立全资子公司的公告》(公告编号：2019-056)、《关于转让全资子公司股权的公告》(公告编号：2020-010)。
福建海源华博装备科技有限公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；专用设备制造(不含许可类专业设备制造)；智能基础制造装备销售；机械设备销售；专业设计服务。	新设	194,250,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	智能基础制造装备制造及销售等	股权已全部转让	0.00	0.00	否	2020年11月18日	刊载于指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 -www.cninfo.com.cn 的《关于拟设立全资子公司的公告》(公告编号：2020-103)、《关于转让全资子公司股权的公告》(公告编号：2020-113)。
合计	--	--	218,050,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。



## 六、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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
福建华博睿达智能科技有限公司	50%	2020年01月17日	2,700	0	对公司2020年度经营业绩产生积极影响	54.13%	市场定价原则	否	无关联关系	是	是	2020年01月21日	刊载于指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网-www.cninfo.com.cn 的《关于转让全资子公司股权的公告》（公告编号：2020-010）
福建君合	50%	2020年	2,700	0	对公	54.13%	市场	否	无关联关	是	是	2020	刊载于指定信息披露媒体《中国

华博数字 科技有限 公司	%	01月17 日			司 2020 年度 经营 业绩 产生 积极 影响		定价 原则		系			年 01 月 21 日	证券报》、《证券时报》和巨潮 资讯网-www.cninfo.com.cn 的 《关于转让全资子公司股权的 公告》（公告编号：2020-010）
福建君合 润达科技 有限公司	100 %	2020年 12月16 日	24,850	0	对公 司 2020 年度 经营 业绩 产生 积极 影响	300.22%	市场 定价 原则	否	无关联关 系	是	是	2020 年 12 月 17 日	刊载于指定信息披露媒体《中国 证券报》、《证券时报》和巨潮 资讯网-www.cninfo.com.cn 的 《关于转让全资子公司股权的公 告》（公告编号：2020-113）

### 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福建海源新 材料科技有 限公司	子公司	复合材料、玻璃钢制品及新型建筑材料的研 发、生产和销售；汽车配件的加工和销售； 自主生产产品进出口业务；模板作业分包、 脚手架作业分包、装饰设计与施工、钢结构 安装、维修工程、在建或已建工程的配套工	380,000,000	725,499,531.56	201,552,641.39	150,093,240.93	-2,985,201.70	-1,981,948.06

		程的施工；模板租赁服务。						
福建省海源智能装备有限公司	子公司	智能装备的研发、设计、生产、销售、安装、维修、租赁服务；高技术复合材料生产与销售。	10,000,000	222,934,484.95	-71,677,972.57	73,098,788.13	-24,347,233.97	-24,347,233.97
新余赛维电源科技有限公司	子公司	光伏设备及元器件制造，光伏组件及组件的配套产品生产与销售。	50,000,000	73,000,178.30	-136,568.90	23,106,104.41	-190,147.02	-136,568.90
扬州赛维能源科技有限公司	子公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；科技推广和应用服务；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；光伏发电设备租赁；太阳能发电技术服务。	300,000,000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
福建海源三维高科技有限公司	参股公司	3D 打印机技术研发、技术咨询；3D 打印机生产、销售；自动化设备、精密机械、农业机械的生产、制造、安装、调试、维修、销售及技术咨询；教育信息咨询。	15,000,000	46,906,594.39	7,446,078.21	10,131,471.50	-1,296,896.97	1,704,809.42
福建易安特新型建材有限公司	参股公司	复合材料制品、新型建筑材料、建筑设备及工具的销售、租赁和服务；模板作业分包、脚手架作业分包、装饰设计与施工、钢结构安装、维修工程、在建或已建工程的配套工程的施工。	10,000,000	52,991,574.91	14,918,618.93	89,039,510.49	9,980,676.36	10,305,010.32
江苏微赛新材料科技有限公司	参股公司	新材料（复合材料）的开发、生产和销售；新材料（复合材料）技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务；自营和代理上述同类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。	11,144,000	7,697,455.31	7,731,731.84	71,866.55	47,175.86	65,977.04
福建海源微赛新材料科	参股公司	新材料（复合材料）、合成材料、初级形态塑料及合成树脂、合成纤维单（聚合）体、	25,910,000	10,791,581.52	6,181,324.44	1,188,718.62	-684,343.18	-407,288.05

技有限公司		塑料（板、管、型材）、泡沫塑料、塑料包装箱及容器、日用塑料制品、塑料零件、砼结构构件、轻质建筑材料、隔热和隔音材料、汽车零部件及配件的研发、生产、销售；建筑装饰材料、建材、室内装饰材料、汽车零部件的零售和批发；新材料技术推广、信息技术咨询、专业化设计服务；工程勘察设计；建筑工程机械与设备租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。						
云度新能源汽车有限公司	参股公司	新能源汽车整车及汽车零部件的研发、生产、加工、销售和咨询服务；自营或代理各类商品及技术的进出口业务（但国家限制公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。	900,000,000	1,716,781,932.33	224,134,331.79	321,925,727.22	-239,910,409.70	-204,410,069.57

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
福建海源华创新材料制品有限公司	转让	对公司 2020 年度经营业绩产生积极影响
福建海源华博装备科技有限公司	转让	对公司 2020 年度经营业绩产生积极影响

主要控股参股公司情况说明

根据公司经营发展需要，公司将(1)全资子公司福建海源华创新材料制品有限公司100%股权分别转让50%股权给福建华博睿达智能科技有限公司，转让50%股权给福建君合华博数字科技有限公司，转让价款为人民币5,400万元。本次交易完成后，公司不再持有海源华创股权；(2)全资子公司福建海源华博装备科技有限公司100%股权转让给福建君合润达科技有限公司，转让价款为人民币2.485亿元。本次交易完成后，公司不再持有海源华博股权。

---

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

在“碳达峰”、“碳中和”的大背景下，推广不依赖化石燃料的关键技术、挖掘零排放及负排放潜力，高端化、智能化、绿色化将成为全球实现能源革命，能源结构转型升级的主要方向。

#### 1、机械装备业务

液压成型装备制造业属于国家重点发展的装备制造业。目前，我国正处于经济增长方式由粗放型向集约型、外延式向内涵式转变的关键时期，这将为装备制造业创造规模庞大的更新需求和新增需求。因此，液压成型装备制造业面临良好的发展机遇和政策环境。在液压成型装备行业中，公司是产品门类最广、规格最多的全球领先企业之一。公司拥有一系列以液压成型工艺为纽带、以节能环保领域为目标市场的多样化产品以及在研新产品。通过不断的技术创新和产品升级，公司业已形成以全自动液压成型装备为核心，新型高端复合材料为延伸的业务格局。为响应国家“智能制造 2025”战略规划，未来机械装备业务将朝着自动化、智能化及绿色环保方向发展。

公司生产各类全自动液压压机及相关配套自动化生产线，其中全自动液压机械包括HE系列复合材料全自动液压压机、HF系列墙体材料全自动液压压机及生产线、HP系列陶瓷砖和HC系列耐火材料全自动液压压机。

HE系列复合材料全自动液压压机及整线设备是集成机、电、液技术的高度自动化、智能化的高端装备，LFT-D、SMC、HP-RTML等全自动生产线生产的下游制品应用领域非常广泛，包括汽车、航空、航天、轨道交通、军工、工业与民用建筑以及普通民用产品等。目前公司是国内复材装备开发、制造龙头企业，是国内一家具备压机及整线集成的供应商。但由于经济环境未能在短期内获得较大改善，订单和产能无法在短时间内获得释放，因此上述先进优势难以发挥，短期内难见成效。

HF、HP、HC系列机械装备主要应用领域是建材和冶金行业，销售增长主要受制于固定资产投资的增长，由于中国宏观经济的转型，公司传统液压机械产品的国内市场在可预见的时期内整体需求不会有明显的回暖，行业存在整体需求不足的问题，导致恶性竞争严重。但是在整体需求不足的情况下，针对具体产品，在某些新兴应用领域或销售局部区域，公司传统机械装备仍有可拓展的空间。此外，海外新兴市场如东南亚、印度、非洲、中东等地区，对传统的液压设备仍有旺盛需求，同时随着国家“一带一路”战略的逐步实施，传统机械装

备在海外新兴市场的潜力巨大。但受国际贸易战、新冠疫情肆虐全球等叠加影响，预计短期内市场需求仍持续疲软。

## 2、复合材料制品业务

2020年初，新冠肺炎疫情为中国汽车行业按下了“暂停键”，随着疫情防控的逐步好转及国家政策的推动，汽车市场逐步复苏，新能源汽车的产销实现了逆增长。为稳定新能源汽车长期良性发展，2020年11月国务院发布《新能源汽车产业发展规划（2021—2035年）》，2020年12月财政部、工业和信息化部、科技部、发展改革委联合发布了《关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》（财建〔2020〕593号），明确了不同类型、不同领域车辆产品的补贴标准，为补贴政策精准执行提供了依据，有力支持行业保持良好发展势头，但是当前国际环境仍然复杂严峻，不稳定性不确定性因素较多，全球疫情在欧美等国家的蔓延造成世界经贸复苏进程放缓，间接影响我国经济增长，短期内对汽车行业也会造成一定影响。叠加新能源补贴政策退坡，新能源汽车安全监管加强，继续推进双积分政策，市场逐渐回归理性，未来市场竞争将更加依靠产品、服务及品牌等综合竞争力，整体上有利于领先企业，市场集中度有望进一步提升。

近年来，为有效化解建材行业产能过剩矛盾，促进建材工业稳增长，国家始终坚持新发展理念，加快绿色发展，提升循环发展、低碳发展水平，促进建材行业转型升级。2021年，国家有望继续支持促进区域协调发展的重大工程，加快新型基础设施建设，以新型城镇化带动投资需求，实施城市更新行动，加快建设交通强国，基建投资具有较强支撑，预计2021年公建市场的投资力度将有所增加，未来复合材料建筑模板业务业绩有望增长。

## 3、光伏行业

（1）发展光伏产业是调整能源结构、实现碳中和的重要路径

2020年9月，中国宣布2030碳达峰、2060碳中和的双碳目标。全球已有超过120个国家或地区设立了“碳中和”远景目标。其中，英国2019年修订《气候变化法案》，成为第一个通过立法形式明确2050年实现温室气体净零排放的发达国家，美国也已在2021年1月重返《巴黎气候变化协定》，遏制碳排放，共建美好家园成为各国的共同愿景，新能源革命是大势所趋。

各种可再生能源中，光伏发电具有成本低廉、清洁环保、用之不竭等显著优势，逐渐成为各国调整能源结构、保障能源供给，实现未来“碳达峰、碳中和”的重要路径。从全球的发电结构来看，目前全球可再生能源发电（包括水电）仅占比23.5%，其中风电和光伏合计发电占比仅为5.9%，根据彭博新能源2020年展望报告，在2050年的全球电力结构中，光伏和风

能的占比将达到56%，光伏产业有望成为目前全球发展最快的新能源产业。

### （2）光伏行业技术持续进步，发电成本不断下降

光伏行业各环节技术创新不断，产业化技术方面，多晶硅生产综合电耗已降至66.5kWh/kg-Si,单炉致密料占比提升为70%-80%；硅片方面，单晶炉单炉投料量提升至1900kg,较2019年的1300kg有大幅提升；158.75mm和166mm尺寸占比合计达到77.8%，182mm、210mm大尺寸硅片正在逐步进入市场；电池方面，规模化生产的P型单晶电池均采用PERC技术，平均转换效率达到22.8%，较2019年提高0.5个百分点，先进企业转换效率已达到23%；组件方面，166mm、72片单晶PERC组件主流功率为450W。光伏产业制造环节的技术创新与进步为行业降本增效及扩大终端市场需求提供了有力支撑。随着产品技术和制造工艺的持续进步，光伏制造将更趋近于半导体的精密制造，产品集成化程度不断提高。

彭博新能源财经2019年《新能源展望》显示，从2010年以来，光伏块成本已经下降了89%，至2050年光伏电池平均成本会大降63%。光伏电价在越来越多的国家/地区已经低于火力发电电价，成为最具竞争力的电力产品之一。光伏在越来越多的国家和地区实现平价上网，使光伏产业从政策与市场共同驱动的发展模式，加速转变成为市场驱动型、自由选择型和交易活力型的模式。据欧盟委员会联合研究中心（JRC）预测，至2050年，太阳能光伏发电将占全球发电量的25%，成为全球最为重要的能源资源之一。

### （3）全球应用市场稳定增长

2020年，我国光伏新增和累计装机容量继续保持了全球第一，国内光伏新增装机规模达48.2GW，创历史第二新高，同比增长60%，特别是集中式电站同比增长了近83%；截至2020年底，光伏累计并网装机量达253GW，同比增长23.5%；全年光伏发电量2605亿千瓦时，同比增长16.2%，占我国全年总发电量的3.5%，同比提高0.4个百分点。2020年，我国光伏产品出口总额约197.5亿美元，随着东南亚、拉丁美洲、中东等地区国家积极推进光伏项目，光伏市场参与者不断涌入，全球光伏市场增长不再依赖于美国、日本、印度等单一市场，将向多元化发展，出口市场也将进一步呈分散趋势。未来，高效和可靠性不是衡量光伏产品的唯一指标，智能化、轻量、与建筑结合的要求会使产品更多样化，适用于多种应用和安装条件。

## （二）公司发展战略

### 1、光伏组件业务

公司将把握光伏行业技术升级、淘汰落后产能的时间窗口，推进在光伏组件方向上的产



能布局。通过光伏制造的自动化、智能化、柔性化，为客户提供标准化及差异化的产品。不断开发、量产新技术产品，助力光伏发电度电成本的降低和光伏行业的进步。以技术领先、成本领先和差异化产品作为重点来打造公司的核心竞争力。

## **2、机械装备业务**

智能化装备及相关配套自动化整线是机械装备业务未来重点的发展趋势，公司将以品牌及行业领先地位为依托，以质量与服务为优势，关注成本和效益，调整产品定价策略；充分发挥公司自动化设备生产制造商优势，在人工成本日益增长，自动化设备刚性需求背景下，加强与市场的对接，快速开发与发展满足市场需求的产品，坚持创新并寻求突破。

## **3、复合材料制品业务**

公司将发挥复合材料汽车车身及零部件生产和工艺的优势，继续开拓新客户，加强与上游供应商及其他伙伴的开发合作，持续关注新能源汽车领域，并丰富产品结构，拓宽至燃油车、新能源车通用型轻量化部件，增强市场抗风险能力。

复合材料建筑模板在公建市场已陆续打开地铁、管廊、机场等应用领域的市场，由于公建市场的客户相对集中，公司将继续寻求多种方式与客户实现深度合作，满足客户不同需求。

### **（三）2021 年经营计划**

#### **1、加强人才队伍建设**

通过加强高端人才的引进与自身员工的培养，建立有效的激励机制，设立科学、合理的薪酬体系和激励制度，优胜劣汰，优化人力资源结构，不断提升组织能力和公司价值，确保公司发展规划和目标的实现。

#### **2、增强企业竞争力**

围绕当前碳达峰、碳中和等新趋势新热点，加大研发力度，做好技术储备。通过信息化手段，优化生产组织模式，强化协同运作，优化供应链服务，从而不断增强产业竞争力和创新力，不断提升产品的效率和适应性，稳步提升产品盈利能力。聚焦产业拓展市场，逐步完善产业布局，加大对光伏业务的投入，形成新的利润增长点。

#### **3、拓宽再融资渠道**

结合企业发展和项目资金需求等因素，拓展多元融资渠道，构建多层次融资结构；积极推动募投项目的顺利实施，增加运营资本，扩大公司生产经营规模，推动公司业务持续健康发展。

#### 4、积极开展战略合作

引进战略投资者，整合优质资源，在光伏领域市场开拓、下游应用、研发生产等多层面开展战略合作，通过引进具备技术研发实力和市场资源优势的战略投资者，提升企业核心竞争力，助力公司在光伏行业的发展。

#### （四）可能面对的风险

##### 1、宏观经济波动风险

公司主营业务受新冠疫情、国家金融去杠杆政策及全球贸易争端影响较大，目前宏观经济形势错综复杂、风险挑战明显加大，市场竞争全面升级。为此，公司将加强市场研究，密切关注国家宏观政策、经济形势和市场动向，调整经营策略，充分发挥自身核心竞争力，增强持续经营能力。

##### 2、供应链及原材料价格波动风险

公司原材料及零部件的取得成本可能受到市场供求、供应商变动、替代材料的可获得性、供应商生产状况的变动等多种因素的影响。如2020年光伏供应链受供需不均的影响，整体价格波动较大。考虑到疫情仍有不确定性、硅料及玻璃等原材料供应紧张等因素影响，可能出现产业链价格较大波动情况，对生产或项目带来不利影响。为此，公司将强化产业链跟踪及预判，积极与行业上下游厂商开展合作，保持合理原材料库存，保证生产与资金使用的平衡，降低原材料及供应链价格波动影响。

##### 3、技术更新和竞争风险

光伏行业技术更新换代快，2020年光伏组件多次刷新转换效率记录。光伏组件效率不断提升，成本也逐年下降。为此，公司将密切关注行业发展趋势，跟踪前瞻性技术，积极更新生产工艺，以提升公司的竞争力和抵御风险的能力。

##### 4、国家产业政策变化风险

公司倡导“智能、新能源、绿色”，紧贴国家宏观经济政策、产业政策、能源政策，未来公司可能面临宏观调控导致相关产业政策变化的风险，从而给公司的业务发展造成不利影响。光伏产业的早期发展也得益于国家产业扶持政策，由于全球大部分国家及地区光伏发电

成本已低于传统化石能源发电成本，光伏发电已成为大部分国家实现碳减排的主要能源形式，各国也相继出台有关鼓励政策推动光伏发电规模的持续增加。若各国产业扶持政策出现不利调整，光伏装机可能受到一定影响。为此，公司将紧密关注相关政策变化情况，结合自身发展战略，合理制定业务发展规划。

## 5、不可抗力风险

世界卫生组织指出，人类可能仍将继续与“新冠疫情”长期共存。中国加入WTO后，积极拓展海外市场，国内经济与世界经济逐渐融为一体，若海外疫情短期内仍然无法得到有效控制，不排除部分终端市场需求减弱。为此，公司将加强对疫情等不可抗力风险的分析预判，积极采取相应措施应对市场环境变化，加大国内战略客户的开发力度，提升产品市场竞争力，降低海外不可抗力风险带来的不利影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司严格执行《股东分红回报规划》（2018-2020年），对分红标准、比例以及利润分配政策的决策程序进行了明确规定，从制度上保证了利润分配政策的连续性和稳定性，能够充分保护中小投资者的合法权益。

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：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、根据2018年度股东大会审议通过的2018年度利润分配方案为：2018年度不派发现金分红，不送红股，不以公积金转增股本。

2、根据2019年度股东大会审议通过的2019年度利润分预案为：2019年度不派发现金分红，不送红股，不以公积金转增股本。

3、根据第五届董事会第九次会议审议通过的2020年度利润分预案为：2020年度不派发现金分红，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于	现金分红金额占合并报表中	以其他方式（如	以其他方式现金分红金额占	现金分红总额	现金分红总额（含其他方

		上市公司普通股股东的净利润	归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	回购股份)现金分红的金额	合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	(含其他方式)	式)占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	0	32,866,859.13					
2019 年	0	-535,487,515.81					
2018 年	0	-175,099,080.49					

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	控股股东赛维电力（原名：江西嘉维企业管理有限公司），公司实际控制人	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、目前本公司/本人及控股、实际控制的其他企业未经营与上市公司现从事的主营业务相同或类似的业务，与上市公司不构成同业竞争。</p> <p>2、本公司/本人及控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或者间接从事与上市公司主营业务构成实质性竞争的业务。</p> <p>3、本次权益变动完成后，如本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司经营业务产生竞争的，本公司/本人及本公司/本人控制的公司将以包括但不限于停止经营相竞争的业务，将相竞争的业务和资产转让给无关联关系的第三方、将相竞争的业务和资产按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价值转让与上市公司等方式避免同业竞争，如尚不具备条件转让</p>	2020 年 04 月 29 日	承诺人直接或间接持有上市公司股份且上市公司保持上市地位期	严格履行，未出现违反承诺的情形

			与上市公司，则承诺将相关业务和资产委托给上市公司管理，待条件成熟后再转让与上市公司。 4、若本公司/本人违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失将由本公司/本人承担。		间持续有效	
控股股东赛维电力（原名：江西嘉维企业管理有限公司），公司实际控制人	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		本次交易完成后，在不对上市公司及其全体股东的合法权益构成不利影响的前提下，本企业/本人及本企业/本人的下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业（以下简称“下属企业”，上市公司及其下属企业除外，下同）将尽量避免和减少与上市公司（包括其下属全资、控股及其他具有实际控制权的企业）的关联交易。	2020年04月29日	长期有效	严格履行，未出现违反承诺的情形
控股股东江西嘉维企业管理有限公司，公司实际控制人	其他承诺		在本公司成为海源复材的直接控股股东后，本公司及本公司控制的其他下属企业将继续按照法律、法规及海源复材公司章程依法行使股东权利，不会利用上市公司股东的身份影响上市公司的独立性，并按照A股上市公司相关法律法规及规范性文件的相关要求保证海源复材在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。	2020年04月29日	长期有效	严格履行，未出现违反承诺的情形
原控股股东福建海诚投资有限公司	业绩承诺及补偿安排		2020年度上市公司机械业务板块不亏损（即：母公司及海源智能合并报表净利润为正值）。	2020年04月29日	2020年4月29日至2020年12月31日	未出现违反承诺的情形
原控股股东福建海诚投资有限公司及原实际控制人及其直系亲属	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		本协议签订后，除江西赛维电力集团有限公司事先书面同意外，本公司及上市公司原实际控制人在其持有上市公司股份或在上市公司任职期间及离职后两年内自身不得并应禁止其直系亲属（指父母、配偶、子女）以任何方式从事或帮助他人从事与上市公司业务或经营活动构成竞争的业务、服务或其他经营活动，相关商业机会应无偿提供给上市公司。本竞业禁止承诺不构成劳动法律规范的竞业限制条款，上市公司无需向承诺人支付竞业限制补偿金。	2020年04月29日	2020年4月29日至2022年8月24日	严格履行，未出现违反承诺的情形
原控股股东福建海诚投资有	关于同业竞争、关联		在江西赛维电力集团保证核心团队待遇不降的前提下，本公司承诺，为保证上市公司持续发展和保持核心竞争优势，本公司应尽量确保上市公司的核心管理人员和技术人员（包括截至本协议签订日的现	2020年04月29日	2020年4月29日至	严格履行，未出现违

	限公司	交易、资金占用方面的承诺	有人员以及业绩承诺期内的新增人员)与上市公司签订自交割日起不短于一年期限的《劳动合同》(或《聘用合同》),并与上市公司签订《竞业禁止协议》,该等协议条款至少包括以下内容:(1)在上市公司任职期间,不得以任何形式从事或帮助他人从事与上市公司构成竞争关系的业务经营活动或其他活动;(2)在从上市公司离职后两年内,不得直接或间接从事与上市公司构成竞争关系的业务或者在与上市公司构成竞争关系的企业中担任职务或为其提供咨询、顾问等服务。		2022年8月24日	反承诺的情形
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司原实际控制人及其直系亲属、原控股股东福建海诚投资有限公司、股东海源实业有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	(一)公司实际控制人及其直系亲属均承诺:“在本人实际控制海源机械期间,本人直接或间接控制的公司不从事与海源机械相同的经营业务,与海源机械不进行直接或间接的同业竞争。若本人直接或间接控制的公司拟进行与海源机械相同的经营业务,本人将行使控制权以确保与海源机械不进行直接或间接的同业竞争。对海源机械已进行投资或拟投资的项目,本人将在投资方向与项目选择上,避免与海源机械相同或相似,不与海源机械发生同业竞争”。	2010年12月15日	2020年7月23日	已履行完毕。
	福建海源复合材料科技股份有限公司	其他承诺	公司董事会将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和中国证监会的有关规定,承诺自本公司非公开发行股票新增股份上市之日起:1、承诺真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息,并接受中国证监会和证券交易所的监督管理;2、承诺本公司在知悉可能对股票价格产生重大误导性影响的任何公共传播媒体出现的消息后,将及时予以公开澄清;3、本公司董事、监事、高级管理人员将认真听取社会公众的意见和批评,不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。本公司保证向深圳证券交易所提交的文件没有虚假陈述或者重大遗漏,并在提出上市申请期间,未经深圳证券交易所同意,不擅自披露有关信息。	2016年05月19日	2020年12月31日	已履行完毕。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	福建海源复合材料股份	分红承诺	股东分红回报规划(2018-2020年)1、分配方式 公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。公司在盈利、现金流能满足正常经营	2018年04月23日	2018年4月23日	已履行完毕,未

	有限公司	<p>和长期发展的前提下，积极推行现金分配方式。</p> <p>2、公司利润分配的最低分红比例 公司实施现金分红应同时满足下列条件：（1）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；（2）公司累计可供分配利润为正值；（3）审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；（4）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且金额超过 5,000 万元人民币；公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。在满足上述现金分红条件的情况下，公司原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分红。公司每年度以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，且最近三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%；若公司业绩增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出并实施股票股利分红。</p> <p>3、利润分配方案的制定及执行，公司的年度利润分配预案由公司管理层、董事会结合《公司章程》、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会审议批准，独立董事对利润分配预案发表独立意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。公司当年盈利，董事会未提出以现金方式进行利润分配预案的，应说明原因以及未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见，董事会审议通过后提交股东大会审议批准。股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事宜。</p>		日至 2021 年 12 月 31 日	出现 违反 承诺 的情 形
承诺是否按时履行	是				



如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用
---------------------------------------	-----

## 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

## 四、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1. 重要会计政策变更

#### （1）新收入准则

财政部于2017年7月发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会〔2017〕22号）。要求境内上市的企业自2020年1月1日起施行。本公司自规定之日起开始执行。

新收入准则对公司存在重要影响的变化主要包括：

本公司将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则，并按新收入准则的要求列报相关信息。本公司将首次执行新收入准则的累积影响数，调整2020年年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。本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

## （2）企业会计准则解释第13号

财政部于2019年12月发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号）（以下简称“解释第13号”）。解释第13号明确了企业的关联方包括企业所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业，以及对企业实施共同控制的投资方的企业合营企业或联营企业等。解释13号自2020年1月1日起实施，本公司采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。采用解释第13号未对本公司财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

### 2. 重要会计估计变更

本报告期公司未发生重要会计估计变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、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

### 1、本报告期发生的同一控制下企业合并

2020年9月4日，公司以0元价格收购了新余赛维电源科技有限公司。公司持股比例为100.00%，本公司自赛维电源收购之日起将其纳入合并报表范围。赛维电源成立于2020年7月1日，截止合并日净资产为0元。

### 2、其他原因的合并范围变动

（1）2019年9月19日，公司投资设立了福建海源华创新材料制品有限公司，公司持股比例为100.00%。2020年1月，为处置土地、房屋及建筑物将该公司100%股权转让，本报告期末未纳入合并范围，详见本附注“五、

合并财务报表主要项目注释（四十五）资产处置收益”。

(2) 2020年12月3日，公司投资设立了福建海源华博装备科技有限公司，公司持股比例为100.00%。2020年12月，为处置土地、房屋及建筑物将该公司100%股权转让，本报告期末未纳入合并范围，详见本附注“五、

合并财务报表主要项目注释（四十五）资产处置收益”。

(3) 2020年12月18日，公司投资设立了扬州赛维能源科技有限公司。公司持股比例为100.00%，本公司自扬州赛维能源科技有限公司设立之日起将其纳入合并范围。

## 九、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	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	汤贵宝、王燕
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

经公司2019年度股东大会审议通过，公司聘请了华兴会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“华兴所”）为公司2020年度审计机构，为公司提供审计服务。华兴所在以往年度执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反映公司财务状况、经营成果和现金流情况，切实履行了审计机构的职责，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

综合考虑公司业务发展和2020年年报审计工作的需要，经公司董事会审计委员会提议，经公司第五届董事会第七次会议及2021年第一次临时股东大会审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，改聘希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构，聘期一年。

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

#### 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

#### 十一、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。

#### 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### 十三、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。

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十五、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。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
福建易安特新型建材有限公司	参股公司	持续性关联交易	销售复合材料建筑模板	市场价	-	5,356.58	45.31%	20,000	否	月结60天	5,356.58 万元	2019 年 12 月 14 日	《关于预计 2020 年度全资子公司与参股公司日常关联交易的公告》（编号：2019-077）
合计				--	--	5,356.58	--	20,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

### 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、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。

### 十七、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

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

##### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相 关公告披露	担保	实际发生日期	实际担保	担保类型	担保期	是否履	是否为 关联方

	日期	额度		金额			行完毕	担保
秦皇岛凯泽建材有限公司	2020年04月30日	20.31	2018年05月16日	0	连带责任保证	24个月	是	否
云度新能源汽车有限公司	2019年01月25日	3,850	2019年03月15日	2,173.56	连带责任保证	24个月	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			8,850	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				2,193.87
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			8,850	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				2,173.56
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
福建海源新材料科技有限公司	2020年04月30日	30,000	2019年05月15日	5,800	连带责任保证	12个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			30,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				8,965.17
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				5,800
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			38,850	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				11,159.04
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			38,850	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				7,973.56
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				9.30%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明  
无

## (2) 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。

### 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

公司报告期不存在委托理财。

#### (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、日常经营重大合同

适用  不适用

### 5、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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司是一家立足于绿色产业并倡导技术领先的复合材料轻量化制品及新型智能机械装备、高效光伏组件制造商。

在投资者保护方面，公司坚持通过持续创新、诚信经营、完善服务，全面提升企业实力和竞争力，推动企业和行业的可持续发展，保障股东特别是中小股东的利益，维护债权人的合法权益。根据《公司法》、《证券法》等法律法规，公司建立了以《公司章程》为基础的内控体系，以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，完善的公司治理结构切实保障了全体股东权益。

在员工保障方面，公司建立多通道、共成长的人才培养与激励机制，通过全方位立体化的培训与清晰的职业发展通道帮助员工成长，不断改善员工的工作环境，为员工创造、提供



广阔的发展平台和施展才华的机会，实现企业与员工共同成长。

在环境保护方面，汽车轻量化对节省能源与环境保护有着重要的意义，轻量化是目前汽车实现节能减排的最有效措施，是汽车工业追求健康可持续发展的必经趋势。汽车轻量化业务是公司未来发展的重要战略方向，公司依托在复合材料装备和技术方面的优势，发展汽车轻量化复合材料部件生产业务将有助于促进新能源汽车轻量化发展，进而改善环境问题，创造经济效益的同时创造良好的社会环保效益。

公司作为国内新型墙材装备制造的龙头企业，特别是在“绿色环保”方面表现突出，公司始终以“绿色产品、改善环境、造福人类”为使命，始终围绕环保、节能、利废、减排等“绿色”适用领域开发改进公司产品，已有千条环保设备生产线在全国各地运转，创造了极高的经济效益与良好的社会环保效益。透水砖压机及成套装备，为建设“海绵城市”提供了有力的技术保障。

公司致力于打造资源节约型和环境友好型企业，在全球碳减排和能源消费转型的迫切需求下，发展光伏新能源，积极响应国家碳中和、碳达峰的号召，推进我国和全球碳中和进程，为共同实现碳中和目标作出贡献。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

### （一）股东股权质押情况

1、2017年8月，公司原控股股东福建海诚投资有限公司（以下简称“海诚投资”）将其持有的公司850万股股份与中银国际证券有限责任公司（以下简称“中银国际证券”）进行股票质押式回购交易，具体情况详见2017年8月3日公司刊载于指定媒体《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司股东进行股票质押式回购交易的公告》（编号：2017-041）。2018年6月至2020年6月，上述质押股份，海

诚投资与中银国际证券进行5次的股票质押式回购交易补充质押，共补充质押770万股。2019年11月，海诚投资将其质押给中银国际证券的200万股股份解除质押。具体情况详见公司刊载于指定媒体《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于控股股东进行股票质押式回购交易补充质押的公告》（编号：2018-069、074；2019-046、065），《关于控股股东解除股权质押的公告》（编号：2019-072）。

2017年11月，海诚投资将其持有的公司800万股股份与中银国际证券进行股票质押式回购交易，具体情况详见2017年11月10日公司刊载于指定媒体《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司股东进行股票质押式回购交易的公告》（编号：2017-059）。2018年8月至2019年11月，海诚投资与中银国际证券进行6次的股票质押式回购交易，共补充质押695.3169万股，2019年11月，海诚投资将其质押给中银国际证券的399.4868万股股份解除质押。具体情况详见公司刊载于指定媒体《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于控股股东进行股票质押式回购交易补充质押的公告》（编号：2018-079、097、098；2019-046、065），《关于控股股东解除股权质押的公告》（编号：2019-072）。

2020年7月，上述质押股份已全部解除质押，具体情况详见2020年7月23日公司刊载于指定媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于控股股东解除股权质押的公告》（编号：2020-066）。

2018年12月，海诚投资与李明阳先生分别与福州市华侨基金有限责任公司（以下简称“华侨基金”）进行了股票质押，质押股份分别为495.0532万股及1640.5991万股。2020年4月，李明阳先生质押给华侨基金的400万股股份解除质押，同年7月，海诚投资质押的495.0532万股股份解除质押。截止本报告披露日，李明阳质押的580.6091万股股份解除质押。具体情况详见公司刊载于指定媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司股东解除股权质押及进行股票质押的公告》（编号：2018-115）、《关于公司股东部分股份解除质押及质押展期的公告》（编号：2020-049）、《关于控股股东解除股权质押的公告》（编号：2020-066）、《关于公司股东解除股权质押的公告》（编号：2021-001）。

2018年12月，海诚投资将其持有的公司270万股股份与东吴证券股份有限公司（以下简称“东吴证券”）进行股票质押式回购交易，2020年1月，海诚投资质押给东吴证券的部分公司股票因触发协议约定的违约条款遭遇强制平仓导致被动减持。2020年3月，上述质押股份已全部解除质押。具体情况详见公司刊载于指定媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯

网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司股东进行股票质押式回购交易的公告》（编号：2018-116），《关于控股股东所持公司部分股票遭遇平仓导致被动减持的公告》（编号：2020-007），《关于控股股东解除股权质押的公告》（编号：2020-025）。

2020年3月，海诚投资将其所持有的公司250万股股份质押给江西嘉维，并于同年5月解除质押。具体情况详见公司刊载于指定媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于控股股东股份质押的公告》（编号：2020-029）、《关于控股股东解除股权质押的公告》（编号：2020-050）。

## （二）公司持股5%以上股东减持股份情况

股东名称	减持概述	公告	披露日期
上银瑞金资本-上海银行-吴国继	2020年1月，由于资管计划产品运作需求，股东计划在公告披露之日起十五个交易日后的六个月内通过集中竞价方式减持不超过本公司股份5,200,000股（不超过本公司总股本比例2%）	《关于公司持股5%以上股东减持股份预披露的公告》（编号：2020-004）	2020-01-03
		《关于公司持股5%以上股东股份减持的进展公告》（编号：2020-016）	2020-02-19
		《关于公司持股5%以上股东股份减持计划实施完毕的公告》（编号：2020-056）	2020-05-30
		《关于公司持股5%以上股东减持比例超过1%的公告》（编号：2020-057）	
上银瑞金资本-中信银行-上银瑞金-慧富15号	2020年7月，由于资管计划产品运作需求，股东计划在公告披露之日起十五个交易日后的六个月内通过集中竞价方式减持不超过本公司股份5,200,000股（不超过本公司总股本比例2%）	《关于公司持股5%以上股东减持股份预披露的公告》（编号：2020-063）	2020-07-17
		《关于公司持股5%以上股东股份减持的进展公告》（编号：2020-090）	2020-09-26 2021--1-23
		《关于公司持股5%以上股东股份减持计划实施完毕的公告》（编号：2021-010）	
		《关于公司持股5%以上股东减持比例达到1%的公告》（编号：2020-091、2021-011）	
上银瑞金资本-中信银行-上银瑞金-慧富15号	2020年1月，由于资管计划产品运作需求，股东计划在公告披露之日起十五个交易日后的六个月内通过集中竞价方式减持不超过本公司股份5,200,000股（不超过本公司总股本比例2%）。	《关于公司持股5%以上股东减持股份预披露的公告》（编号：2020-003）	2020-01-03
		《关于公司持股5%以上股东股份减持的进展公告》（编号：2020-026）	2020-3-12
		《关于公司持股5%以上股东减持比例达到1%的公告》（编号：2020-027）	
		《关于持股5%以上股东股份减持计划期限届满暨未来减持计划的预披露公告》（编号：2020-071）	2020-8-6
上银瑞金资本-中信银行-上银瑞金-慧富15号	2020年8月，由于资管计划产品运作需求，股东计划在公告披露之日起十五个交易日后的六个月内通过集中竞价方式减持不超过本公司股份5,200,000股（不超过本公司总股本比	《关于公司股东股份减持的进展公告》（编号：2020-094）	2020-10-21

	例2%)。		
李明阳	2020年3月, 由于个人资金需求, 李明阳先生计划在公告披露之日起十五个交易日后的三个月内通过集中竞价方式减持不超过本公司股份2,600,000股(不超过本公司总股本比例1%)	《关于公司持股5%以上股东减持股份预披露的公告》(编号: 2020-028)	2020-3-13
		《关于公司持股5%以上股东股份减持的进展公告》(编号: 2020-053)	2020-5-23
		《关于公司持股5%以上股东股份减持计划期限届满的公告》(编号: 2020-060)	2020-7-7
	2020年7月, 由于个人资金需求, 李明阳先生计划在公告披露之日起十五个交易日后的六个月内通过集中竞价方式减持不超过本公司股份5,200,000股(不超过本公司总股本比例2%)	《关于公司持股5%以上股东减持股份预披露的公告》(编号: 2020-064)	2020-7-17
		《关于公司持股5%以上股东股份减持的进展公告》(编号: 2020-100)	2020-11-11
福建海诚投资有限公司	2020年1月, 海诚投资质押给东吴证券的部分公司股票因触发协议约定的违约条款遭遇强制平仓导致被动减持15.3万股, 占公司总股本的0.06%。	《关于控股股东所持公司部分股票遭遇平仓导致被动减持的公告》(编号: 2020-007)	2020-1-20
	2020年1月, 由于股东资金使用安排, 海诚投资计划在本公告披露之日起十五个交易日后的3个月内通过集中竞价方式减持不超过本公司股份2,600,000股(不超过本公司总股本的1%)。	《关于控股股东减持股份的预披露公告》(编号: 2020-013)	2020-01-31
		《关于控股股东股份减持的进展公告》(编号: 2020-033)	2020-04-09
		《关于控股股东股份减持计划期限届满的公告》(编号: 2020-055)	2020-05-26

### (三) 公司股东签署股权转让情况

2020年1月, 公司控股股东海诚投资、股东李明阳先生及海源实业有限公司(以下简称“海源实业”)与黑石投资咨询(平潭)有限公司(以下简称“黑石投资”)签署了《关于福建海源复合材料科技股份有限公司之股份转让意向书》, 海诚投资、李明阳先生和海诚实业或其指定关联方拟将其持有的上市公司不超过7,020万股股份(即不超过上市公司总股本的27%)转让予黑石投资, 黑石投资拟受让前述股份。2020年3月, 经海诚投资、李明阳先生、海源实业和黑石投资友好协商, 决定终止本次控股权转让交易。具体情况详见2020年1月17日、2020年3月3日公司刊载于指定媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于公司股东签署<股份转让意向书>暨公司控制权拟发生变更的提示性公告》(编号: 2020-006)、《关于公司控股权转让终止的公告》(编号: 2020-020)。

2020年3月, 公司控股股东海诚投资、股东李明阳及海源实业(以上统称“转让方”或“甲方”)与江西嘉维企业管理有限公司(以下简称“受让方”或“乙方”)签署了《关于福建

海源复合材料科技股份有限公司之股份转让框架协议》，甲方或其指定关联方拟将其所持有的上市公司5,720万股股份（占上市公司股份总数的22%）转让给乙方，乙方有意受让。2020年4月，甲方确认前述股份转让主体为：海诚投资及其指定方上银瑞金资本管理有限公司（代上银瑞金-慧富15号资产管理计划，以下简称“上银瑞金”）。2020年4月27日，海诚投资、上银瑞金分别与乙方签署了《关于福建海源复合材料科技股份有限公司之股份转让协议》。乙方与甲方指定方上银瑞金之间股权转让协议将另行签订。上述股份转让完成后，乙方将持有上市公司总股本的22%，成为上市公司控股股东，取得上市公司控制权。2020年7月23日，海诚投资及上银瑞金与江西嘉维的股权转让完成过户登记手续，公司控股股东变更为江西嘉维，实际控制人变更为甘胜泉。具体情况详见2020年3月3日、4月22日、4月27日、4月29日及7月25日公司刊载于指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司股东签署<股份转让框架协议>暨公司控制权拟发生变更的提示性公告》（编号：2020-021）、《关于公司控制权拟发生变更的进展公告》（编号：2020-036）、《关于公司控股股东签署<股份转让协议>暨公司控制权拟发生变更的进展公告》（编号：2020-037）、《关于公司股东签署<股份转让协议>的公告》（编号：2020-038）、《关于公司股东协议转让股份完成过户登记暨控制权发生变更的公告》（编号：2020-067）。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### （一）转让全资子公司海源华创100%股权

2020年1月，公司召开第四届董事会第三十三次会议，审议通过《关于转让全资子公司股权的议案》。公司将全资子公司福建海源华创新材料制品有限公司（以下简称“海源华创”）100%股权分别转让50%股权给福建华博睿达智能科技有限公司，转让50%股权给福建君合华博数字科技有限公司，转让价款为人民币5,400万元。同月，海源华创办理完成上述事项工商变更登记手续，并取得福州市仓山区市场监督管理局换发的新《营业执照》。具体情况详见2020年1月21日、2020年1月31日公司刊载于指定媒体《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于转让全资子公司股权的公告》（编号：2020-010）、《关于转让全资子公司股权的补充公告》（编号：2020-011）、《关于转让全资子公司股权的进展公告》（编号：2020-014）。

### （二）全资子公司再次通过高新技术企业认定

2020年3月，全资子公司海源新材料收到福建省科学技术厅、福建省财政厅、国家税务总局福建省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。本次系海源新材料原高新技术企业证书有效期满后进行的重新认定。具体情况详见2020年3月26日公司刊载于指定媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于全资子公司再次通过高新技术企业认定的公告》（编号：2020-031）。

### （三）收购控股股东全资子公司赛维电源100%股权

2020年9月，公司召开第五届董事会第二次会议，审议通过《关于收购控股股东全资子公司100%股权暨关联交易的议案》，同意以0元收购控股股东江西嘉维企业管理有限公司之全资子公司新余赛维电源科技有限公司100%股权，同月，完成工商变更登记手续，并取得新余市高新区市场监督管理局出具的《公司变更通知书》。具体情况详见2020年9月5日、2020年9月9日刊载于指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于收购控股股东全资子公司100%股权暨关联交易的公告》（编号：2020-086）、《关于收购控股股东全资子公司100%股权的进展公告》（编号：2020-087）。

### （四）设立及转让全资子公司海源华博100%股权

2020年11月、12月，公司召开第五届董事会第四、五次会议，分别审议通过《关于拟设立全资子公司的议案》、《关于对全资子公司出资方式进行变更的议案》，同意设立全资子公司福建海源华聚装备科技有限公司。并于12月完成工商设立登记手续，工商核准的名称为福建海源华博装备科技有限公司（以下简称“海源华博”），并取得闽侯县市场监督管理局颁发的《营业执照》。具体情况详见2020年11月18日、12月3日、12月5日公司刊载于指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于拟设立全资子公司的公告》（编号：2020-103）、《关于拟设立全资子公司的补充公告》（编号：2020-104）、《关于对全资子公司出资方式进行变更的公告》（编号：2020-107）、《关于全资子公司完成工商设立登记公告》（编号：2020-110）。

2020年12月，公司召开第五届董事会第六次会议，审议通过《关于转让全资子公司股权的议案》。公司将全资子公司海源华博100%股权转让给福建君合润达科技有限公司，转让价款为人民币2.485亿元。同月，公司完成工商变更登记手续，并取得闽侯县市场监督管理局换发的新《营业执照》。具体情况详见2020年12月17日、12月19日、12月31日公司刊载于指定

信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的《关于转让全资子公司股权的公告》（编号：2020-113）、《关于转让全资子公司股权的进展公告》（编号：2020-118、123）。

#### （五）设立全资子公司扬州赛维

根据公司未来战略发展需要，公司与江苏省高邮经济开发区管理委员会签订了《高邮市招商项目投资协议》（以下简称“投资协议”）。公司拟在高邮经济开发区设立项目公司，投资建设 10GW 高效光伏电池和 10GW 高效组件生产项目。

2020年12月，公司召开第五届董事会第六次会议，审议通过《关于拟设立全资子公司的议案》，同意设立全资子公司扬州赛维能源科技有限公司，同月，完成工商设立登记手续，并取得了高邮市行政审批局颁发的《营业执照》。具体情况详见2020年12月17日、2020年12月19日公司刊载于指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的《关于拟设立全资子公司的公告》（编号：2020-114）、《关于全资子公司完成工商设立登记公告》（编号：2020-117）。

## 第六节 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	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	260,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	260,000,000	100.00%
1、人民币普通股	260,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	260,000,000	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	260,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	260,000,000	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用



股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司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

## 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

### 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	14,664	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,762	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
-------------	--------	---------------------	--------	------------------------------	---	--------------------------------------	---

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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
江西赛维电力集团有限公司	境内非国有法人	22.00%	57,200,000	57,200,000	0	57,200,000		
上银瑞金资本—上海银行—吴国继	其他	8.80%	22,891,889	-9,130,000	0	22,891,889		
李明阳	境内自然人	5.50%	14,435,991	-1,970,000	0	14,435,991	质押	14,405,991
海源实业有限公司	境外法人	3.20%	8,308,750	0	0	8,308,750		
周倩云	境内自然人	1.09%	2,840,000	0		2,840,000		
李红卫	境内自然人	0.84%	2,174,700	2,174,700	0	2,174,700		
上银瑞金资本—中信银行—上银瑞金—慧富 15 号资产管理计划	其他	0.83%	2,160,525	-16,251,575	0	2,160,525		
李萍	境内自然人	0.80%	2,080,000	262,437	0	2,080,000		
刘琼	境内自然人	0.75%	1,958,100	1,958,100	0	1,958,100		
张淑芬	境内自然人	0.63%	1,630,000	1,630,000	0	1,630,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前 10 名股东中, 李明阳系公司原实际控制人之一季良光先生之子; 海源实业有限公司系公司原实际控制人之一季祥凌先生子女控制的关联企业; 上银瑞金资本—中信银行—上银瑞金—慧富 15 号资产管理计划委托人系公司原实际控制人及公司原部分高管人员。除以上情况外, 其他前 10 名股东之间不存在公司已知的关联关系, 也不存在公司已知的一致行动人关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的	无							

说明			
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
江西赛维电力集团有限公司	57,200,000	人民币普通股	57,200,000
上银瑞金资本—上海银行—吴国继	22,891,889	人民币普通股	22,891,889
李明阳	14,435,991	人民币普通股	14,435,991
海源实业有限公司	8,308,750	人民币普通股	8,308,750
周倩云	2,840,000	人民币普通股	2,840,000
李红卫	2,174,700	人民币普通股	2,174,700
上银瑞金资本—中信银行—上银瑞金—慧富 15 号资产管理计划	2,160,525	人民币普通股	2,160,525
李萍	2,080,000	人民币普通股	2,080,000
刘琼	1,958,100	人民币普通股	1,958,100
张淑芬	1,630,000	人民币普通股	1,630,000
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	前 10 名股东中，李明阳系公司原实际控制人之一李良光先生之子；海源实业有限公司系公司原实际控制人之一李祥凌先生子女控制的关联企业；上银瑞金资本—中信银行—上银瑞金—慧富 15 号资产管理计划委托人系公司原实际控制人及公司原部分高管人员。除以上情况外，其他前 10 名股东之间不存在在公司已知的关联关系，也不存在在公司已知的一致行动人关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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
江西赛维电力集团有限公司	甘胜泉	2019 年 06 月 19 日	91360504MA38N5DP61	电力电子元器件销售、电力相关技术推广服务、企业管理咨询与服务、贸易代理

				服务、计算信息咨询、商务信息咨询。
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	报告期内，除本公司外，未投资其他上市公司。			

### 控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	江西赛维电力集团有限公司
变更日期	2020 年 07 月 23 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2020 年 07 月 25 日

### 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

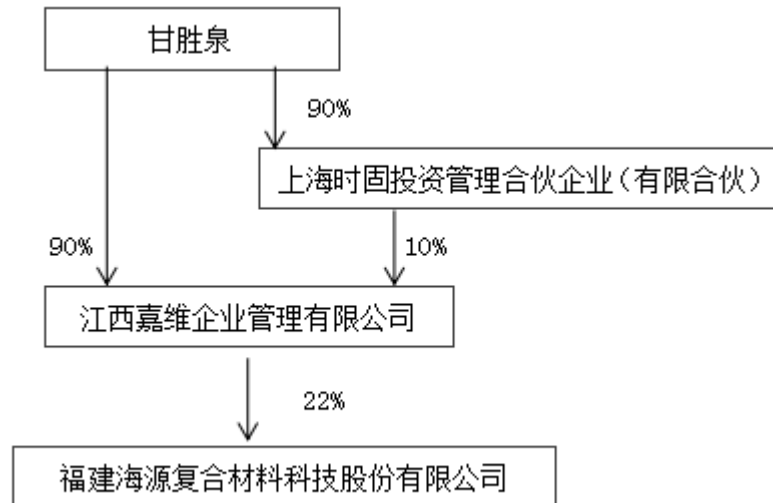
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
甘胜泉	本人	中国	否
主要职业及职务	甘胜泉先生 2020 年 8 月 24 日至今担任公司董事长、总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除本公司外，过去 10 年不曾控股境内外上市公司。		

### 实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	甘胜泉
变更日期	2020 年 07 月 23 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
指定网站披露日期	2020 年 07 月 25 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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)
甘胜泉	董事长、总经理	现任	男	50	2020年08月24日	2023年08月23日	0	0	0	0	0
许华英	副董事长	现任	女	46	2020年08月24日	2023年08月23日	0	0	0	0	0
张忠	董事、副总经理、财务总监	现任	男	47	2020年08月24日	2023年08月23日	0	0	0	0	0
刘勇	董事	现任	男	51	2020年08月24日	2023年08月23日	0	0	0	0	0
叶志镇	独立董事	现任	男	66	2020年08月24日	2023年08月23日	0	0	0	0	0
郭华平	独立董事	现任	男	58	2020年08月24日	2023年08月23日	0	0	0	0	0
刘卫东	独立董事	现任	男	55	2020年08月24日	2023年08月23日	0	0	0	0	0
周雪红	监事会主席	现任	男	51	2020年08月24日	2023年08月23日	0	0	0	0	0
钟淑红	监事	现任	女	37	2020年08月24日	2023年08月23日	0	0	0	0	0
刘公羽	监事	现任	男	38	2020年08月24日	2023年08月23日	0	0	0	0	0



王琳	副总经理	现任	男	50	2020年 08月 24日	2023年 08月 23日	0	0	0	0	0
王琳	总经理	离任	男	50	2019年 12月 23日	2020年 08月 24日	0	0	0	0	0
施跃文	副总经理	现任	男	45	2019年 08月 14日	2023年 08月 23日	0	0	0	0	0
程健	副总经理、 董事会秘书	现任	女	31	2020年 08月 24日	2023年 08月 23日	0	0	0	0	0
李良光	董事长	离任	男	59	2005年 04月 23日	2020年 08月 24日	0	0	0	0	0
李祥凌	副董事长	离任	男	74	2005年 04月 23日	2020年 08月 24日	0	0	0	0	0
李建峰	董事	离任	男	66	2007年 06月 18日	2020年 08月 24日	0	0	0	0	0
陈冲	独立董事	离任	男	67	2013年 11月14 日	2020年 08月 24日	0	0	0	0	0
郑新芝	独立董事	离任	男	66	2013年 11月14 日	2020年 08月 24日	0	0	0	0	0
文东华	独立董事	离任	男	48	2013年 11月14 日	2020年 08月 24日	0	0	0	0	0
陈生	监事会主 席	离任	男	58	2016年 11月11 日	2020年 08月 24日	0	0	0	0	0
高慧敏	监事	离任	女	60	2018年 05月 16日	2020年 08月 24日	0	0	0	0	0
陶涛	监事	离任	女	58	2011年 08月 04日	2020年 08月 24日	0	0	0	0	0
陈捷	副总经理	离任	男	60	2019年	2020年	0	0	0	0	0

					08月 14日	08月 24日					
洪津	财务总监	离任	男	43	2019年 12月 23日	2020年 08月 24日	0	0	0	0	0
郑铭	副总经理、 董事会秘 书	离任	男	33	2019年 12月 25日	2020年 08月 24日	0	0	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李良光	董事长	任期满离任	2020年08月24日	任期届满离任
李祥凌	副董事长	任期满离任	2020年08月24日	任期届满离任
李建峰	董事	任期满离任	2020年08月24日	任期届满离任
陈冲	独立董事	任期满离任	2020年08月24日	任期届满离任
郑新芝	独立董事	任期满离任	2020年08月24日	任期届满离任
文东华	独立董事	任期满离任	2020年08月24日	任期届满离任
王琳	总经理	任期满离任	2020年08月24日	任期届满离任
洪津	财务总监	任期满离任	2020年08月24日	任期届满离任
郑铭	副总经理、董 事会秘书	任期满离任	2020年08月24日	任期届满离任
陈捷	副总经理	任期满离任	2020年08月24日	任期届满离任
陈生	监事会主席	任期满离任	2020年08月24日	任期届满离任
高慧敏	监事	任期满离任	2020年08月24日	任期届满离任
陶涛	监事	任期满离任	2020年08月24日	任期届满离任

## 三、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

### （一）董事主要工作经历

#### 1、甘胜泉先生

中国籍，无境外居留权，1971年11月生，工商管理学士。2020年8月至今任公司董事长兼总经理。2020年12月至今，任扬州赛维能源科技有限公司执行董事兼总经理；2020年10月至今，任福建海源新材料科技有限公司执行董事兼总经理；2020年10月至今，任江西新余新材

料科技研究院理事长；2020年9月至今，任福建省海源智能装备有限公司执行董事兼总经理；2020年08月至今，任新余赛维供应链管理集团有限公司执行董事；2020年7月至今，任新余赛维电源科技有限公司执行董事，曾任该公司总经理；2019年6月至今，任江西赛维电力集团有限公司执行董事，曾任该公司总经理；2018年9月至今，任新余赛维微网能源开发有限公司执行董事，曾任该公司总经理；2018年11月至今，任江西赛维LDK太阳能高科技有限公司董事长，曾任该公司总经理；2018年7月至今，任新余禾禾能源科技有限公司执行董事，曾任该公司总经理；2018年1月至今，任赛维LDK太阳能高科技（新余）有限公司董事长，曾任该公司总经理；2016年3月至今，任上海时固投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2011年1月至今，任苏州润禾国际供应链有限公司监事；曾先后担任江西新维光伏工程技术研究中心有限公司执行董事；华英汽车集团有限公司执行董事；禾禾能源科技（江苏）有限公司执行董事；福建海源华博装备科技有限公司执行董事、总经理。

## 2、许华英女士

中国籍，无境外居留权，1975年7月生，会计学学士。2020年8月至今任公司副董事长。2020年8月至今任新余赛维供应链管理集团有限公司监事；2020年7月至今任新余赛维电源科技有限公司监事；2019年6月至今任江西赛维电力集团有限公司监事；2015年2月至今任华英汽车集团有限公司监事。曾先后担任苏州润源国际货运代理有限公司经理、苏州润禾供应链有限公司副总经理。

## 3、张忠先生

中国籍，无境外居留权，1974年2月生，经济学学士，CPA。2020年8月至今任公司副总经理，财务总监；2021年4月至今兼任公司闽侯分公司总经理，2021年3月至今兼任云度新能源汽车有限公司董事，2020年10月至今兼任公司全资子公司福建海源新材料科技有限公司监事，2020年9月至今兼任福建省海源智能装备有限公司监事，2018年11月至今兼任江西赛维LDK太阳能高科技有限公司董事，2018年11月至今兼任赛维LDK太阳能高科技（新余）有限公司董事。曾任苏州罗技科技有限公司财务经理、固瑞克流体设备(苏州)有限公司财务总监、上海索朗太阳能科技股份有限公司财务总监、星尚光伏科技(苏州)有限公司财务总监、上海锐奇股份有限公司及兰州能投集团等公司财务顾问、江西赛维LDK太阳能高科技有限公司董事、财务副总裁。

#### 4、刘勇先生

中国籍，无境外居留权，1970年9月生，中南财经政法大学财政学硕士研究生。2020年8月至今任公司董事。2021年1月至今担任上海创淳投资管理有限公司风险控制总监，曾先后担任上海玖歌投资管理有限公司副总裁、上海陆投资产管理有限公司副总经理、光大证券股份有限公司上海西藏中路营业部总经理。

#### 5、叶志镇先生

中国籍，无境外居留权，1955年4月生，光学仪器学博士，中国科学院院士。2020年8月至今任公司独立董事。现任浙江大学材料系学术委员会主任、浙江大学材料系硅材料国家重点实验室博导、教授。2011年至2017年曾担任华灿光电股份有限公司独立董事。

#### 6、郭华平先生

中国籍，无境外居留权，1963年6月生，产业经济学博士。2020年8月至今任公司独立董事。现任江西财经大学硕士生导师、教授。2015年3月至今兼任江西万年青水泥股份有限公司独立董事，2020年5月至今兼任三川智慧科技股份有限公司独立董事。曾兼任江西赣锋锂业股份有限公司、仁和药业股份有限公司、江西恒大高新技术股份有限公司独立董事。

#### 7、刘卫东先生

中国籍，无境外居留权，1966年10月生，法律硕士。2020年8月至今任公司独立董事。现任江西求正沃德律师事务所律师事务所主任及江西省政协委员、省法官检察官遴选委员会委员、省律协常务副会长、省新联会副会长、省政协社会与法制委员会委员等职务。

### **（二）监事主要工作经历**

#### 1、周雪红先生

中国籍，无境外居留权，1970年11月生，工商管理硕士。2020年8月至今任公司监事会主席。2019年4月至今任江苏元华光电科技有限公司监事。曾任德国埃尔斯特公司中国公司总经理、美国霍尼韦尔公司智能能源大中华区总经理。

#### 2、钟淑红女士

中国籍，无境外居留权，1984年8月生，金属材料学学士。2020年8月至今任公司监事。2018年1月至今任江西赛维LDK太阳能高科技有限公司项目管理员，曾任江西赛维LDK太阳能高科技有限公司总裁办高级主管、江西赛维LDK光伏硅科技有限公司高级主管。

### 3、刘公羽先生

刘公羽先生，无境外居留权，中国籍，无境外居留权，1983年5月生，工商管理本科。2020年8月至今任公司监事。2005年4月加入本公司，现任信息数据部主管。

## （三）高级管理人员主要工作经历

### 1、王琳先生

中国籍，无境外居留权，1971年9月生，大学本科，高级工程师。2003年至2018年5月先后担任公司总工程师、董事、常务副总，曾兼任公司全资子公司福建海源新材料科技有限公司董事、参股公司福建海源三维高科技有限公司董事。2019年12月至2020年8月担任公司总经理，2020年8月至今担任公司副总经理，2019年4月至今担任福建比趣网络科技有限公司经理。

### 2、施跃文先生

中国籍，无境外居留权，1976年1月生，大学本科，高级工程师。曾任福建钜铨汽车配件有限公司、福建中能电气股份有限公司机械工程师。2009年加入公司，先后担任工程师、设计部经理、事业部总经理、生产总监兼技术中心主任等职务，现任公司副总经理，兼任全资子公司福建省海源智能装备有限公司副总经理。

### 3、程健女士

中国籍，无境外居留权，1990年9月生，法律硕士。2020年8月至今担任公司副总经理，董事会秘书。曾任江西赛维LDK太阳能高科技有限公司法务经理、江西姚建律师事务所律师、江西姚建（南昌）律师事务所律师、福建海源华博装备科技有限公司监事。

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
甘胜泉	江西赛维电力集团有限公司	执行董事	2019年06月19日		否

甘胜泉	江西赛维电力集团有限公司	总经理	2019年06月19日	2020年08月13日	否
许华英	江西赛维电力集团有限公司	监事	2019年06月19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
甘胜泉	新余赛维电源科技有限公司	执行董事	2020年07月01日		否
甘胜泉	新余赛维微网能源开发有限公司	执行董事	2019年10月24日		否
甘胜泉	江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	董事长	2018年11月16日		否
甘胜泉	新余禾禾能源科技有限公司	执行董事	2018年07月03日		否
甘胜泉	江西新维光伏工程技术研究中心有限公司	执行董事	2018年04月19日	2020年08月24日	否
甘胜泉	赛维 LDK 太阳能高科技（新余）有限公司	董事长	2018年04月10日		否
甘胜泉	上海时固投资管理合伙企业（有限合伙）	合伙人	2016年03月18日		否
甘胜泉	苏州润禾国际供应链有限公司	监事	2011年01月17日		否
甘胜泉	赛维 LDK 太阳能高科技（新余）有限公司	总经理	2020年03月11日	2020年09月20日	否
甘胜泉	新余禾禾能源科技有限公司	总经理	2018年07月03日	2020年08月12日	否
甘胜泉	新余赛维微网能源开发有限公司	总经理	2019年10月24日	2020年08月12日	否
甘胜泉	福建海源新材料科技有限公司	执行董事、总经理	2020年10月26日		否
甘胜泉	福建省海源智能装备有限公司	执行董事、总经理	2020年9月11日		否
甘胜泉	扬州赛维电源科技有限公司	执行董事	2020年12月18日		否
许华英	新余赛维电源科技有限公司	监事	2020年07月01日		否
许华英	华英汽车集团有限公司	监事	2015年02月20日		否
许华英	新余赛维供应链管理有限公司	监事	2020年8月24日		否
张忠	云度新能源汽车有限公司	董事	2021年3月18日		否
张忠	福建海源复合材料科技股份有	总经理	2021年4月8日		否

	限公司闽侯分公司				
张忠	江西赛维 LDK 太阳能高科技 有限公司	董事	2018 年 11 月 16 日		否
张忠	福建海源新材料科技有限公司	监事	2020 年 10 月 26 日		否
张忠	福建省海源智能装备有限公司	监事	2020 年 9 月 11 日		否
王琳	福建比趣网络科技有限公司	总经理	2019 年 04 月 10 日		否
刘勇	上海玖歌投资管理有限公司	副总裁	2017 年 06 月 07 日	2020 年 12 月 31 日	否
叶志镇	浙江大学	主任、博导、 教授	1994 年 04 月 07 日		是
郭华平	江西财经大学	硕士生导师、 教授	1992 年 3 月 1 日		是
郭华平	江西万年青水泥股份有限公司	独立董事	2015 年 03 月 11 日		是
郭华平	三川智慧科技股份有限公司	独立董事	2020 年 05 月 01 日		是
郭华平	山东博汇纸业股份有限公司	独立董事	2020 年 10 月 13 日		是
刘卫东	江西求正沃德律师事务所律师	主任	2003 年 8 月 1 日		是
钟淑红	江西赛维 LDK 太阳能高科技 有限公司	项目管理员	2018 年 01 月 01 日		是
周雪红	江苏元华光电科技有限公司	监事	2019 年 4 月 1 日		否
程健	福建海源华博装备科技有限公 司	监事	2020 年 12 月 03 日	2020 年 12 月 16 日	否

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

#### 四、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

根据2020年4月28日公司第四届董事会第三十五次会议审议通过《关于公司管理团队2020年度薪酬考核方案的议案》，2020年度董事、监事、高级管理人员从公司领取的报酬总额为509.64万元。

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
甘胜泉	董事长、总经理	男	50	现任	21.38	否

许华英	副董事长	女	46	现任	0	否
张忠	董事、副总经理、财务总监	男	47	现任	28.51	否
刘勇	董事	男	51	现任	0	否
叶志镇	独立董事	男	66	现任	4.27	否
郭华平	独立董事	男	58	现任	4.27	否
刘卫东	独立董事	男	55	现任	4.27	否
周雪红	监事	男	51	现任	1.73	否
钟淑红	监事	女	37	现任	1.73	否
刘公羽	监事	男	38	现任	13.05	否
王琳	副总经理	男	50	现任	120.24	否
施跃文	副总经理	男	45	现任	60	否
程健	副总经理、董事会秘书	女	31	现任	17.82	否
李良光	董事长	男	59	离任	80	否
李祥凌	副董事长	男	74	离任	0	否
李建峰	董事	男	66	离任	0	否
陈冲	独立董事	男	67	离任	5.33	否
郑新芝	独立董事	男	66	离任	5.33	否
文东华	独立董事	男	48	离任	5.33	否
陈生	监事会主席	男	58	离任	3.33	否
高慧敏	监事	女	60	离任	0	否
陶涛	监事	女	58	离任	0.65	否
陈捷	副总经理	男	60	离任	60	否
洪津	财务总监	男	43	离任	41.41	否
郑铭	副总经理、董事会秘书	男	33	离任	30.99	否
合计	--	--	--	--	509.64	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	216
---------------	-----



主要子公司在职员工的数量（人）	333
在职员工的数量合计（人）	549
当期领取薪酬员工总人数（人）	549
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	5
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	327
销售人员	66
技术人员	50
财务人员	19
行政人员	87
合计	549
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	118
大专	94
大专及以下	337
合计	549

## 2、薪酬政策

公司整体薪酬政策与公司战略目标的达成密切相关，为充分发挥薪酬的激励性，公司针对不同类别、不同岗位的员工实施不同的激励政策，公司通过建立薪酬管理及绩效考核体系，实行岗位职等晋升机制，充分调动员工的积极性，以提高薪酬的外部竞争力及内部公平性。

## 3、培训计划

公司历来重视职工培训工作，采取“内培为主，外聘为辅”内外结合的培训方式，围绕公司年度培训计划，以提高职工队伍各项素质水平为目标，主要培训项目包括：新员工入职培训、一线员工岗前技能培训、专业技术人才职称、职业资格评定、管理人员综合素质、技能的培训及考核等，从职工中发掘、培养各类各层次的人才，优化企业人才储备。

## 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	3348.77
劳务外包支付的报酬总额（元）	70324.17

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及其他相关法律法规的要求，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构，并履行《公司法》和公司章程所规定的各项职责，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规及公司章程的规定，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定。同时，在股东大会上还采用了网络投票和现场投票相结合的方式，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。股东大会设有股东发言环节，股东可充分发表自己的意见，公司管理层针对股东的提问予以解答，以确保中小股东的话语权。

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上实行“五分开”，独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有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。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和公司章程规定的选聘程序选举董事，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。公司董事会设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供专业的意见和建议。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》以及各专门委员会工作细则等制度开展工作，以认真负责的态度履行职责，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、公司章程等有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法

律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等相关要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合相关法律法规的规定。公司建立了较为完善的绩效考评机制，公司高级管理人员的薪酬与公司经营业绩指标挂钩。

#### （六）关于投资者关系管理工作

公司始终重视投资者关系管理工作，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。在公司网站设立了“投资者关系”栏目，并指定证券部为专门的投资者关系管理机构，通过深圳证券交易所“互动易”平台、网上业绩说明会等方式加强与投资者沟通，充分保证广大投资者的知情权。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司根据公司章程、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。报告期内，公司指定《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息。此外，公司认真执行《内幕信息知情人登记管理制度》、《特定对象接待工作管理办法》、《外部信息使用人管理制度》、《敏感信息排查管理制度》及《重大信息内部报告制度》等相关制度，以确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

#### （八）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全独立于控股股东和实际控制人及其他关联企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### （一）资产完整

根据立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字（2007）第12018号《验资报告》审验，公司的出资已足额到位，相关资产的产权关系明确。公司拥有独立完整的采购、生产、销售系统及配套设施，拥有生产经营所需要的独立完整的资产，如厂房、生产经营设备、土地使用权、专利权、商标权等。目前不存在控股股东、实际控制人及其他关联企业违规占用公司资金、资产和其他资源的情况，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联企业进行生产经营的情况。

## （二）人员独立

公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其他关联企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在与公司业务相同或相似、或存在利益冲突的企业中任职。公司的董事、监事、高级管理人员的任职，均根据《公司法》等相关法律法规、公司章程规定的程序任免，不存在超越董事会和股东大会职权作出人事任免决定的情况。公司与全体员工均签订正式的劳动合同，建立了独立的人事管理制度。

## （三）财务独立

公司依法建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司的财务决策不受控股股东、实际控制人及其他关联企业控制或影响。公司设有独立的计划财务部，财务人员专职在公司工作，未在控股股东、实际控制人及其他关联企业中兼职。公司拥有独立的银行账户，不存在与任何其他单位或个人共用银行账户的情形。公司依法办理了税务登记，独立进行纳税申报和缴纳税款。

## （四）机构独立

公司拥有独立的生产经营场所和生产经营机构，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业混合经营、合署办公的情形。公司设有股东大会、董事会和监事会等机构，并制定了相应的议事规则，各机构依据《公司法》、公司章程规定在各自职责范围内独立决策。公司结合自身情况建立了相应的组织结构，各职能机构分工明确，独立开展生产经营活动，与控股股东、实际控制人和其他关联企业及其职能部门不存在上下级关系。

## （五）业务独立

公司拥有独立完整的采购、生产和销售体系，拥有独立的新产品开发和技术研发体系，所有的业务流程均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司的采购、销售不存在严重依赖某一或几个单位的情形。

### 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	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	41.36%	2020 年 05 月 21 日	2020 年 05 月 22 日	《2019 年度股东大会决议公告》(编号: 2020-052) 刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.20%	2020 年 08 月 24 日	2020 年 08 月 25 日	《2020 年第一次临时股东大会决议公告》(编号: 2020-077) 刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	32.87%	2020 年 12 月 18 日	2020 年 12 月 19 日	《2020 年第二次临时股东大会决议公告》(编号: 2020-077) 刊载于公司指定信息披露媒体-《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

#### 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、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	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
文东华	4	0	3	1	0	否	2
郑新芝	4	2	2	0	0	否	2
陈冲	4	2	2	0	0	否	2
叶志镇	6	1	5	0	0	否	1
郭华平	6	1	5	0	0	否	1
刘卫东	6	1	5	0	0	否	1

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》的要求勤勉尽职，利用自身丰富的工作经验及深厚的专业知识对公司的发展运作提出了有效建议，独董陈冲先生从机械行业的发展角度，独董叶志镇院士从光伏行业的发展角度为公司的战略发展提供宝贵建议；独董郑新芝先生、刘卫东先生以其作为律师的专业角度对公司的制度修订、知识产权维护等方面进行把控，并提出可行性建议；独立董事文东华先生、郭华平先生以其专业的会计知识对公司的财务进行有效监督，对公司财务部运作流程的完善提出专业建议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会下设的战略委员会的履职情况

董事会战略委员会根据相关规定，积极开展相关工作，认真履行职责。结合当年经济形势及与公司所处行业情形，对公司经营状况和发展前景深入讨论分析，为公司发展战略提出了宝贵的建议和意见。报告期内公司战略委员会共召开了5次会议，主要对转让全资子公司公司、2020-2021年上半年公司及全资子公司向银行和租赁公司融资、收购控股股东全资子公司100%股权、设立全资子公司等重大事项进行讨论和分析，并提交给董事会进行审议。

### （二）董事会下设的审计委员会的履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会共召开了8次会议。审计委员会认真对公司内部控制情况进行审核，认真审阅2019年度内部控制自我评价报告；2020年上半年，审计委员会向董事会提交了2019年度计提资产减值准备、利润分配、年度报告一季度报告等议案；下半年，其提交并审核了半年报、三季报、日常关联交易、变更会计师事务所等议案。报告期内，审计委员会聘请了新的内部审计负责人，提议变更会计师事务所，并对新会计师事务所及审计业务的签字会计师和内部审计部负责人资格进行审查认定，并形成决议提交董事会。年报审计期间，审计委员会审核公司编制的财务会计报表，并与会计师事务所共同协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，审计过程中与年审会计师的保持沟通，关注审计进展，就审计过程中关注的问题进行讨论，就审计意见达成一致，保证了年报编制及披露工作的顺利进行。

### （三）董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬考核委员会共召开了1次会议，对公司董事和高级管理人员2020年度薪酬事项进行了审议，认为公司2020年度董事和高级管理人员薪酬的发放合理，符合公司绩效考核指标。

### （四）董事会下设的提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会共召开了3次会议，对提名担任新一届董事会候选人的任职资格进行审查并同意提名，对公司高级管理人员的聘任与任职资格等相关事项进行了有效的监督和审查，为公司的管理团队稳定起到了促进作用。



## 七、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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司建立了完善的薪酬考核体系和高级人员管理考核方案，对高级管理人员进行业绩考核，将经营业绩与个人收入挂钩。经过考评，公司高管认真履行工作职责，工作业绩良好。公司通过一系列激励措施，充分发挥高级管理人员的创造性，增强高级管理人员主动性、积极性和责任感，形成了长期有效的激励制度。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《福建海源复合材料科技股份有限公司 2020 年度内部控制自我评价报告》刊载于公司指定信息披露媒体-巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
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	财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；	非财务报告重大缺陷的存在的迹象包括：重要营运目标或关键业绩指标的执行不合理，严重偏离且存在方向性错误，对公司经营产生严重负面作用，违反国家法律法规或规范性文件、重大决策程序不科学、制度缺失可能导致系统性失效、重大或重

	财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	要缺陷不能得到整改、其他对公司负面影响重大的情形。 其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。
定量标准	重大缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平高于重要性水平(营业收入的 0.5%)； 重要缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于重要性水平(营业收入的 0.5%)，但高于一般性水平(营业收入的 0.1%)； 一般缺陷指考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，该缺陷总体影响水平低于一般性水平(营业收入的 0.1%)。	缺陷等级 直接财产损失 重大缺陷 500 万元（含）以上 重要缺陷 100 万元（含）-500 万元 一般缺陷 100 万元以下
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

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	希会审字(2021)2182 号
注册会计师姓名	汤贵宝、王燕

审计报告正文

# 审计报告

希会审字(2021)2182号

福建海源复合材料科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了福建海源复合材料科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东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，公允反映了贵公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020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，我们独立于贵公司，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。

#### 资产处置收益

##### 1. 事项描述

如财务报表附注“五、(四十五)资产处置收益”所述，2020年度公司确认资产处置收益134,546,015.73元，占公司利润总额的258.93%。由于本期资产处置收益对财务报表影响重大，将资产处置收益的确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

(1) 了解及评价与资产处置有关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；

(2) 与公司管理层讨论，结合公司目前的经营状况及未来发展战略，评估资产处置对公司生产经营活动及持续经营能力的影响；

(3) 对交易对手进行背景调查、访谈和函证，确认交易的真实性，根据外部评估专家出具的评估报告中评估价值确定处置资产的交易价格是否公允，是否符合独立交易原则；

(4) 检查处置资产的交易标的物交接、产权过户及后续转让手续的完成情况，检查交易过程中相关税费的缴纳情况，资产处置的款项收回情况等，判断资产处置是否已履行完毕；

(5) 检查资产处置的相关董事会决议、资产交易(股权转让)合同；判断本次交易实质，核实资产处置收益是否正确。检查资产处置收益相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成2020年年度报告相关文件中涵盖的信息，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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现

实的选择。

治理层负责监督贵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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（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）就贵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。



## 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：福建海源复合材料科技股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	99,699,025.43	52,570,139.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	40,582,333.40	
应收账款	102,168,454.69	110,254,660.43
应收款项融资	233,934.27	2,579,661.87
预付款项	22,437,906.69	61,039,064.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	119,726,644.16	176,323,834.70
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	227,826,766.30	265,980,328.11
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	14,048,352.06	17,278,756.34
流动资产合计	626,723,417.00	686,026,444.49
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	2,500,960.00	10,630,541.37
长期股权投资	14,620,794.56	11,274,718.74
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	8,880,069.80	12,260,611.00
投资性房地产		
固定资产	434,624,662.94	588,722,760.87
在建工程	69,986,944.05	31,547,538.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	55,517,116.22	80,882,507.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,631,979.58	16,610,192.12
递延所得税资产	1,460,406.65	20,556,713.21
其他非流动资产	3,352,509.63	8,018,563.85
非流动资产合计	607,575,443.43	780,504,147.09
资产总计	1,234,298,860.43	1,466,530,591.58
流动负债：		
短期借款	95,629,307.57	305,751,821.18
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	30,000,000.00	48,043,003.30
应付账款	124,940,329.01	87,714,328.95
预收款项		93,517,784.75
合同负债	47,364,177.64	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,307,199.85	10,087,886.38

应交税费	3,570,351.83	1,181,632.53
其他应付款	19,345,841.94	20,407,293.37
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	5,590,079.64	60,454,398.90
其他流动负债	33,219,120.45	
流动负债合计	367,966,407.93	627,158,149.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		5,590,079.64
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,398,951.60	10,636,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,398,951.60	16,226,079.64
负债合计	377,365,359.53	643,384,229.00
所有者权益：		
股本	260,000,000.00	260,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,163,116,138.25	1,163,116,138.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,132,347.45	4,212,068.26

盈余公积	38,694,973.38	38,694,973.38
一般风险准备		
未分配利润	-610,009,958.18	-642,876,817.31
归属于母公司所有者权益合计	856,933,500.90	823,146,362.58
少数股东权益		
所有者权益合计	856,933,500.90	823,146,362.58
负债和所有者权益总计	1,234,298,860.43	1,466,530,591.58

法定代表人：甘胜泉

主管会计工作负责人：张忠

会计机构负责人：鄢继光

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	38,793,401.30	12,290,109.04
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,884,084.18	
应收账款	162,677,145.10	95,057,107.22
应收款项融资	150,000.00	2,418,591.88
预付款项	19,288,865.91	56,336,136.44
其他应收款	472,496,297.13	446,681,013.11
其中：应收利息		
应收股利		
存货	169,818,155.06	224,484,778.25
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	503,353.73	424,171.91
流动资产合计	875,611,302.41	837,691,907.85
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	2,500,960.00	10,630,541.37
长期股权投资	287,250,331.94	286,464,661.55

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	8,880,069.80	12,260,611.00
投资性房地产		
固定资产	48,846,195.01	183,249,692.46
在建工程		13,336,065.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,215,718.48	35,290,201.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,121,342.75	1,682,014.19
递延所得税资产		20,556,713.21
其他非流动资产	81,000.00	4,286,401.94
非流动资产合计	358,895,617.98	567,756,902.84
资产总计	1,234,506,920.39	1,405,448,810.69
流动负债：		
短期借款	26,122,552.70	206,370,421.18
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		38,570,000.00
应付账款	30,507,193.62	49,448,832.32
预收款项		48,495,909.03
合同负债	27,161,866.48	
应付职工薪酬	3,258,930.03	4,550,715.23
应交税费	2,943,909.82	848,769.35
其他应付款	175,131,992.55	76,288,065.97
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	5,590,079.64	60,454,398.90
其他流动负债	14,142,226.83	
流动负债合计	284,858,751.67	485,027,111.98
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		5,590,079.64
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,805,000.00	1,225,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,805,000.00	6,815,079.64
负债合计	286,663,751.67	491,842,191.62
所有者权益：		
股本	260,000,000.00	260,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,163,116,138.25	1,163,116,138.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,132,347.45	4,212,068.26
盈余公积	38,694,973.38	38,694,973.38
未分配利润	-519,100,290.36	-552,416,560.82
所有者权益合计	947,843,168.72	913,606,619.07
负债和所有者权益总计	1,234,506,920.39	1,405,448,810.69

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	300,313,663.58	217,657,512.98
其中：营业收入	300,313,663.58	217,657,512.98
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	358,834,581.64	369,409,130.06
其中：营业成本	264,929,940.52	227,976,602.98
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	2,885,963.77	2,811,240.04
销售费用	19,161,624.54	37,529,818.05
管理费用	35,416,899.95	54,868,756.75
研发费用	20,722,617.18	26,820,210.80
财务费用	15,717,535.68	19,402,501.44
其中：利息费用	16,669,894.23	19,658,637.98
利息收入	1,372,262.46	859,753.42
加：其他收益	6,469,315.16	4,510,098.32
投资收益（损失以“-”号填列）	3,867,305.72	-1,439,313.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,276,575.82	-1,827,348.51
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）	-3,380,541.20	-45,025,552.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,249,786.50	-77,360,146.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,738,979.42	-210,084,493.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	134,546,015.73	285,867.37

号填列)		
三、营业利润(亏损以“－”号填列)	51,992,411.43	-480,865,156.80
加：营业外收入	405,544.12	948,110.45
减：营业外支出	434,789.86	4,794,241.66
四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)	51,963,165.69	-484,711,288.01
减：所得税费用	19,096,306.56	50,776,227.80
五、净利润(净亏损以“－”号填列)	32,866,859.13	-535,487,515.81
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“－”号填列)	32,866,859.13	-535,487,515.81
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	32,866,859.13	-535,487,515.81
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其		

他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	32,866,859.13	-535,487,515.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,866,859.13	-535,487,515.81
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1264	-2.0596
（二）稀释每股收益	0.1264	-2.0596

法定代表人：甘胜泉

主管会计工作负责人：张忠

会计机构负责人：鄢继光

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	128,118,271.46	119,863,724.17
减：营业成本	111,396,177.97	121,418,368.19
税金及附加	2,180,156.13	2,158,085.91
销售费用	7,736,530.96	10,922,494.95
管理费用	25,137,499.62	29,877,906.43
研发费用	13,247,020.52	14,232,960.86
财务费用	10,462,793.85	15,944,410.94
其中：利息费用	11,386,015.34	16,178,864.77
利息收入	680,798.02	361,475.80
加：其他收益	2,614,964.67	2,060,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）	84,291,204.22	-1,488,950.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	785,670.39	-1,488,950.59
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）	-3,380,541.20	-45,025,552.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-28,141,753.03	-38,119,258.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,738,979.42	-247,738,749.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）	49,895,666.87	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	53,498,654.52	-405,002,714.32
加：营业外收入	405,521.41	939,867.76
减：营业外支出	31,192.26	8,563.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,872,983.67	-404,071,409.71
减：所得税费用	20,556,713.21	38,813,250.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,316,270.46	-442,884,660.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	33,316,270.46	-442,884,660.14
（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	33,316,270.46	-442,884,660.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1281	-1.7034
（二）稀释每股收益	0.1281	-1.7034

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	225,815,815.55	175,665,634.28
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	3,115,564.18	1,966,205.11
收到其他与经营活动有关的现金	376,910,849.87	31,646,777.25
经营活动现金流入小计	605,842,229.60	209,278,616.64
购买商品、接受劳务支付的现金	171,164,038.31	144,360,537.15
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	61,511,638.76	77,264,665.00
支付的各项税费	6,182,310.03	3,465,541.70
支付其他与经营活动有关的现金	212,627,025.77	103,817,817.34
经营活动现金流出小计	451,485,012.87	328,908,561.19
经营活动产生的现金流量净额	154,357,216.73	-119,629,944.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,930,500.00	3,073,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	175,414,107.98	1,085,725.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,147,000.00	300,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	178,491,607.98	4,459,225.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	27,495,953.52	6,415,756.96
投资支付的现金		500,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	27,495,953.52	6,915,756.96
投资活动产生的现金流量净额	150,995,654.46	-2,456,531.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	249,236,808.34	304,273,989.58
收到其他与筹资活动有关的现金	27,611,000.00	
筹资活动现金流入小计	276,847,808.34	304,273,989.58
偿还债务支付的现金	451,000,000.00	202,367,021.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,025,782.72	17,158,649.86
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	57,187,684.33	54,702,793.34
筹资活动现金流出小计	523,213,467.05	274,228,464.89
筹资活动产生的现金流量净额	-246,365,658.71	30,045,524.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-72,497.36	149,604.58
五、现金及现金等价物净增加额	58,914,715.12	-91,891,347.24
加：期初现金及现金等价物余额	10,589,257.78	102,480,605.02
六、期末现金及现金等价物余额	69,503,972.90	10,589,257.78

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	47,070,817.60	146,204,167.59

金		
收到的税费返还	281,449.12	1,728,777.55
收到其他与经营活动有关的现金	476,246,808.39	62,098,988.65
经营活动现金流入小计	523,599,075.11	210,031,933.79
购买商品、接受劳务支付的现金	75,104,215.36	38,527,439.48
支付给职工以及为职工支付的现金	31,183,462.56	39,913,149.82
支付的各项税费	5,491,006.62	2,518,036.82
支付其他与经营活动有关的现金	337,103,756.89	241,495,688.73
经营活动现金流出小计	448,882,441.43	322,454,314.85
经营活动产生的现金流量净额	74,716,633.68	-112,422,381.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	174,259,117.98	945.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	174,259,117.98	945.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,968,797.67	3,572,095.52
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,968,797.67	3,572,095.52
投资活动产生的现金流量净额	172,290,320.31	-3,571,150.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	163,238,733.34	206,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现	12,171,000.00	

金		
筹资活动现金流入小计	175,409,733.34	206,000,000.00
偿还债务支付的现金	364,000,000.00	142,367,021.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,785,082.72	13,677,501.65
支付其他与筹资活动有关的现金	11,424,000.00	25,417,083.34
筹资活动现金流出小计	386,209,082.72	181,461,606.68
筹资活动产生的现金流量净额	-210,799,349.38	24,538,393.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-33,312.32	168,970.54
五、现金及现金等价物净增加额	36,174,292.29	-91,286,167.72
加：期初现金及现金等价物余额	2,439,848.80	93,726,016.52
六、期末现金及现金等价物余额	38,614,141.09	2,439,848.80

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度													少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工 具			资本公积	减： 库 存 股	其他 综 合 收 益	专项储备	盈余公积	一般 风 险 准 备	未分配利润		其他		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	260,000,000.00				1,163,116,138.25			4,212,068.26	38,694,973.38		-642,876,817.31		823,146,362.58		823,146,362.58
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	260,000,000.00				1,163,116,138.25			4,212,068.26	38,694,973.38		-642,876,817.31		823,146,362.58		823,146,362.58
三、本期增减变动金额							920,279.19				32,866,859.13		33,787,138.32		33,787,138.32

(减少以 “—”号填 列)															
(一) 综合 收益总额										32,866,859.13			32,866,859.13		32,866,859.13
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者投 入的普通股															
2. 其他权益 工具持有者 投入资本															
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈余 公积															
2. 提取一般 风险准备															
3. 对所有 者(或股东) 的分配															



4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							920,279.19					920,279.19		920,279.19
1. 本期提取							1,122,141.60					1,122,141.60		1,122,141.60
2. 本期使用							201,862.41					201,862.41		201,862.41
(六) 其他														
四、本期期末	260,000,000.00				1,163,116,138.25		5,132,347.45	38,694,973.38				-610,009,958.18	856,933,500.90	856,933,500.90

末余额														
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	2019 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											小计			
	股本	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	260,000,000.00				1,163,116,138.25			3,301,209.58	38,694,973.38		-71,932,540.05		1,393,179,781.16		1,393,179,781.16
加：会计政策变更											-35,456,761.45		-35,456,761.45		-35,456,761.45
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	260,000,000.00				1,163,116,138.25			3,301,209.58	38,694,973.38		-107,389,301.50		1,357,723,019.71		1,357,723,019.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							910,858.68				-535,487,515.81		-534,576,657.13		-534,576,657.13
（一）综合收益											-535,487,515.81		-535,487,515.81		-535,487,515.81

总额											1			
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益													
5. 其他综合收益 结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							910,858.68					910,858.68	910,858.68
1. 本期提取							1,245,534.12					1,245,534.12	1,245,534.12
2. 本期使用							334,675.44					334,675.44	334,675.44
(六) 其他													
四、本期期末余 额	260,000,000. 00				1,163,116,138.25		4,212,068.26	38,694,973.38		-642,876,817.3 1		823,146,362.58	823,146,362.58

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	260,000,000.00				1,163,116,138.25			4,212,068.26	38,694,973.38	-552,416,560.82		913,606,619.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	260,000,000.00				1,163,116,138.25			4,212,068.26	38,694,973.38	-552,416,560.82		913,606,619.07
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)								920,279.19		33,316,270.46		34,236,549.65
(一) 综合收益总额										33,316,270.46		33,316,270.46
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 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								920,279.19				920,279.19
1. 本期提取								1,122,141.60				1,122,141.60
2. 本期使用								201,862.41				201,862.41
(六) 其他												
四、本期期末余额	260,000,000.00				1,163,116,138.25			5,132,347.45	38,694,973.38	-519,100,290.36		947,843,168.72

上期金额

单位：元

项目	2019 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	260,000,000.00				1,163,116,138.25			3,301,209.58	38,694,973.38	-74,075,139.23		1,391,037,181.98
加：会计政策变更										-35,456,761.45		-35,456,761.45
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	260,000,000.00				1,163,116,138.25			3,301,209.58	38,694,973.38	-109,531,900.68		1,355,580,420.53

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								910,858.68			-442,884,660.14			-441,973,801.46
(一) 综合收益总额											-442,884,660.14			-442,884,660.14
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 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							910,858.68					910,858.68
1. 本期提取							1,245,534.12					1,245,534.12
2. 本期使用							334,675.44					334,675.44
（六）其他												
四、本期期末余额	260,000,000.00				1,163,116,138.25		4,212,068.26	38,694,973.38	-552,416,560.82			913,606,619.07



### 三、公司基本情况

#### (一) 公司的基本情况

福建海源复合材料科技股份有限公司(以下简称“公司”)成立于2003年7月7日,统一社会信用代码:91350000751365473X。

注册地址:福建闽侯县荆溪镇铁岭北路2号。

法定代表人:甘胜泉

注册资本:26,000万元人民币

实收资本:26,000万元人民币

公司类型:有限责任公司

公司主要经营范围:资源再生及综合利用技术,高新技术,新产品,比例、伺服液压技术开发;高技术复合材料(连续纤维增强热塑性复合材料和预浸料、树脂基复合材料、特种功能复合材料及制品、碳/碳复合材料及制品)生产;建材机械、建材、全自动液压压机生产;农业机械的生产、安装、调试、维修、销售及技术咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

#### 公司历史沿革

公司成立于2003年7月7日,2007年12月10日经中华人民共和国商务部商资批[2007]2008号文批准,由福建海源自动化机械设备有限公司改制设立的外商投资股份有限公司。设立时公司名称为福建海源自动化机械股份有限公司,股本总额为人民币120,000,000.00元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2010]1759号文批准,公司通过深圳证券交易所采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式,发行普通股共计40,000,000股,每股面值人民币1.00元,发行股票后公司股本总额增至人民币160,000,000.00元。经深圳证券交易所深证上(2010)425号文批准,公司社会公众股于2010年12月24日在深圳证券交易所上市流通,股票简称“海源机械”,股票代码002529。

经2014年度股东大会审议通过,公司于2015年4月20日以2014年末总股本160,000,000股为基数,以资本公积金转增股本的方式,向全体股东每10股转增2.5股,合计转增40,000,000股,每股面值人民币1.00元,转增后公司股本总额增至人民币200,000,000.00元。

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]3142号文批准,公司非公开发行共计60,000,000股的普通股,发行价格:10.06元/股,每股面值人民币1.00元,股票上市时间:2016年5月20日,本次发行的投资者认购的股份自本次发行新增股份上市首日起36个月内不得转

让。本次发行后公司股本总额增至人民币260,000,000.00元。

2018年8月公司更名为福建海源复合材料科技股份有限公司，变更后股票简称“海源复材”，证券代码不变。

公司2018年度、上期金额连续两个会计年度经审计的净利润为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，2020年5月，深圳证券交易所对公司股票交易实行“退市风险警示”特别处理，股票简称变更为“\*ST海源”，股票交易的日涨跌幅度限制为5%，证券代码不变。

本公司的母公司原为福建海诚投资有限公司，原实际控制人为李良光、李建峰、李祥凌。

公司控股股东福建海诚投资有限公司（以下简称“海诚投资”）及其指定方上银瑞金资本管理有限公司（代上银瑞金-慧富15号资产管理计划，以下简称“上银瑞金”）分别与江西嘉维企业管理有限公司（以下简称“江西嘉维”）于2020年4月27日签署了《关于福建海源复合材料科技股份有限公司之股份转让协议》，海诚投资及上银瑞金拟将其所持有的上市公司5,720万股股份（占上市公司股份总数的22%）转让给江西嘉维，上述协议转让已于2020年7月23日完成过户登记手续。本次协议转让过户完成后，公司控股股东变更为江西嘉维，实际控制人变更为甘胜泉。

2020年9月，公司控股股东江西嘉维企业管理有限公司更名为江西赛维电力集团有限公司。

本财务报告业经公司董事会于2021年4月27日批准报出。

## （二）本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	福建海源新材料科技有限公司	新材料	100	
2	福建省海源智能装备有限公司	智能装备	100	
3	新余赛维电源科技有限公司	新余赛维	100	
4	扬州赛维能源科技有限公司	扬州赛维	100	

说明：

（1）2019年9月19日，公司投资设立了福建海源华创新材料制品有限公司，公司持股比例为100.00%。2020年1月，为处置土地、房屋及建筑物将该公司100%股权转让，本报告期末未纳入合并范围，详见本附注“五、合并财务报表主要项目注释（四十五）资产处置收益”。

(2) 2020年12月3日，公司投资设立了福建海源华博装备科技有限公司，公司持股比例为100.00%。2020年12月，为处置土地、房屋及建筑物将该公司100%股权转让，本报告期末未纳入合并范围，详见本附注“五、合并财务报表主要项目注释（四十五）资产处置收益”。

上述子公司具体情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：无

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

#### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

或有对价的安排、购买日确认的或有对价的金额及其确定方法和依据，购买日后或有对价的变动及原因。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ① 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至

报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。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。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ② 处置子公司以及业务

### A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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和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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### B. 分步处置股权至丧失控制权

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，

通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (A) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (D) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### ③ 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

③ 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

④ 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。

③ 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。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

④ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。



## 10、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的价格进行交易价格进行初始计量。

#### ① 以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### （2）金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被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，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

### 金融资产转移的确认

情形	确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产的控制
未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

① 金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入当期损益:被转移金融资产在终止确认日的账面价值;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(涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

② 转移金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,应当将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:终止确认部分在终止确认日的账面价值;终止确认部分收到的对价(包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债),与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### (5) 金融负债的终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,应当终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。如存在下列情况:

① 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,偿付债务的义务仍存在的,不应当终止确认该金融负债。

② 公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债(或

其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

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

#### （6）金融资产减值

##### ① 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

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

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来12个月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已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融资产的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余

额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

#### ② 已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 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；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### ③ 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

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

#### ④ 信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### ⑤ 评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；应收政府机关单位款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同

的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### ⑥ 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”科目，根据金融资产的种类，贷记“贷款损失准备”“债权投资减值准备”“坏账准备”“合同资产减值准备”“租赁应收款减值准备”等科目；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，应当根据批准的核销金额，借记“贷款损失准备”等科目，贷记相应的资产科目，如“贷款”“应收账款”“合同资产”等。若核销金额大于已计提的损失准备，还应按其差额借记“信用减值损失”。

#### (7) 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### (8) 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

#### (9) 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，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

① 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；

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。

#### (10) 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

## 11、应收票据

本公司对于应收票据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。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
信用等级高的银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行，包括中国银行、农业银行、工商银行、建设银行、交通银行、邮储银行、华夏银行，民生银行，中信银行，广发银行，光大银行，招商银行，兴业银行和平安银行。
信用等级低的银行承兑汇票	承兑人为其他银行和金融机构
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

## 12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项和合同资产，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

项目	确定组合的依据	预期信用损失会计估计政策
应收关联方组合	列入公司合并财务报表范围内的母子公司及子公司之间的应收款项	管理层评价该类款项具有较低的信用风险
账龄组合	列入公司合并财务报表范围以外的客户的应收账款	以应收款项的账龄作为信用风险特征

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以账龄组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用

账龄与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。公司以应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，公司将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

### 13、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参照本会计政策之第（十）项金融工具中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关处理。

### 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

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合1	应收利息
其他应收款组合2	应收股利
其他应收款组合3	应收保证金
其他应收款组合4	应收备用金
其他应收款组合5	应收往来款及其他

### 15、存货

#### （1）存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

#### （2）存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。



### (3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (4) 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

### (5) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

① 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

## 16、合同资产

无

## 17、合同成本

2020年1月1日后适用的会计政策：

合同成本包括合同取得成本和合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，公司将其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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 18、持有待售资产

（1）划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

② 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

（2）持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入

当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

② 可收回金额。

## 19、债权投资

对于债权投资、其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

本公司长期应收款包括应收融资租赁款及其他长期应收款。

对由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对其他长期应收款，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与合理的前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或

整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
正常类长期应收款	本组合为未逾期风险正常的长期应收款
逾期长期应收款	本组合为出现逾期风险较高的长期应收款

## 22、长期股权投资

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### （2）初始投资成本确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并,以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控

制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

### (3) 后续计量和损益确认方法

① 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

② 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资

后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

③ 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第（二十一）项固定资产及折旧和第（二十四）项无形资产的规定，对投

资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。采用公允价值模式计量的，应同时满足（1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；（2）公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值做出合理的估计。采用公允价值模式计量的投资性房地产，不计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	10	10%	9%
电子设备、器具及家具	年限平均法	5	10%	18%
运输设备	年限平均法	5	10%	18%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75% 以上；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公

允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

## 25、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第17号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为



当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

### （3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

① 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，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。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性

资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十五）“长期资产减值”。

## （2）内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

### 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

### 33、合同负债

无

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### ① 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划

义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第A和B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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：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；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**

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## **35、租赁负债**

无

## **36、预计负债**

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 37、股份支付

### （1）股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

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

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

### （2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

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），处理如下：

① 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

② 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

③ 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的金融工具按照金融工具准则和金融负债和权益工具的区分及相关会计处理规定进行初始确认和计量。其后，公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理。对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

2020年1月1日后适用的会计政策：

#### （1）收入确认一般原则

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，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。公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

公司与同一客户（或该客户的关联方）同时订立或在相近时间内先后订立的两份或多份合同，在满足下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- ①该两份或多份合同基于同一商业目的而订立并构成一揽子交易。
- ②该两份或多份合同中的一份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- ③该两份或多份合同中所承诺的商品（或每份合同中所承诺的部分商品）构成单项履约义务。

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的商品。
- 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。

对于在某一时间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，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司会考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品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，公司会考虑下列迹象：

公司就该商品享有现时收款权力，即客户就该商品负有现时付款义务。

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。

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。

客户已接受该商品。

其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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。合同资产，是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产的减值的计量参见附注三（十）6。公司拥有的、无条件（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。合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## （2）收入确认的具体方法

内销：附有安装义务的内销收入以取得客户签收单、验收单或其他证明验收完成的证据时确认销售业务的实现，其他内销业务以取得客户签收单后确认收入。

外销：公司出口业务，在办妥报关出口手续，交付船运机构并经海关确认通关时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况：无



## 40、政府补助

### （1）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- ① 公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### （3）政府补助的计量

- ① 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；
- ② 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

### （4）政府补助的会计处理方法

① 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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。

② 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

③ 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

④ 与公司日常经营相关的政府补助，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。财政将贴息资金直接拨付给公

司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

⑤ 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

##### (1) 递延所得税资产的确认

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

##### (2) 递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### (1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金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

### (1) 回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

## （2）资产证券化业务

公司设立特殊目的主体作为结构化融资的载体，公司把金融资产转移到特殊目的主体，如果公司能够控制该特殊目的主体，这些特殊目的主体则视同为子公司而纳入公司合并财务报表的范围。

公司出售金融资产作出承诺，已转移的金融资产将来发生信用损失时，由公司进行全额补偿，公司实质上保留了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，公司未终止确认所出售的金融资产。

资产证券化募集的资金列专项应付款，资产证券化融资费用（包括财务顾问费、银行担保费等）列入当期财务费用，收益权与实际募集的委托资金差额列长期待摊费用，在存续期内按证券化实施的项目进行摊销列入财务费用。

## （3）附回购条件的资产转让

2020年1月1日后适用的会计政策：

售后回购，是指公司销售商品的同时承诺或有权选择日后再将该商品（包括相同或几乎相同的商品，或以该商品作为组成部分的商品）购回的销售方式。

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

①公司因存在与客户的远期安排而负有回购义务或享有回购权利的，表明客户在销售时点并未取得相关商品控制权，公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，视为租赁交易进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融

资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

②公司负有应客户要求回购商品义务的，在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，公司将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照上述①进行会计处理；否则，公司将其作为附有销售退回条款的销售交易进行会计处理。

#### （4）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产或处置组中非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 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
2017年7月5日,财政部修订发布《企业会计准则第14号—收入》。根据财政部要求,在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业自2020年1月1日起施行,执行企业会计准则的非上市企业,自2021年1月1日起施行。	已经董事会审议批准	详见下述“其他说明”

其他说明:

#### (1) 新收入准则

财政部于2017年7月发布了《企业会计准则第14号—收入》(财会〔2017〕22号)。要求境内上市的企业自2020年1月1日起施行。本公司自规定之日起开始执行。

新收入准则对公司存在重要影响的变化主要包括:

本公司将已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则,并按新收入准则的要求列报相关信息。本公司将首次执行新收入准则的累积影响数,调整2020年年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。本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

#### ②企业会计准则解释第13号

财政部于2019年12月发布了《企业会计准则解释第13号》(财会〔2019〕21号)(以下简称“解释第13号”)。解释第13号明确了企业的关联方包括企业所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业,以及对企业实施共同控制的投资方的企业合营企业或联营企业等。解释13号自2020年1月1日起实施,本公司采用未来适用法对上述会计政策变更进行会计处理。采用解释第13号未对本公司财务状况、经营成果和关联方披露产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	52,570,139.01	52,570,139.01	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	110,254,660.43	110,254,660.43	
应收款项融资	2,579,661.87	2,579,661.87	
预付款项	61,039,064.03	61,039,064.03	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	176,323,834.70	176,323,834.70	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	265,980,328.11	265,980,328.11	
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	17,278,756.34	17,278,756.34	
流动资产合计	686,026,444.49	686,026,444.49	
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	10,630,541.37	10,630,541.37	
长期股权投资	11,274,718.74	11,274,718.74	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	12,260,611.00	12,260,611.00	
投资性房地产			
固定资产	588,722,760.87	588,722,760.87	
在建工程	31,547,538.72	31,547,538.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	80,882,507.21	80,882,507.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	16,610,192.12	16,610,192.12	
递延所得税资产	20,556,713.21	20,556,713.21	
其他非流动资产	8,018,563.85	8,018,563.85	
非流动资产合计	780,504,147.09	780,504,147.09	
资产总计	1,466,530,591.58	1,466,530,591.58	
流动负债：			
短期借款	305,751,821.18	305,751,821.18	
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	48,043,003.30	48,043,003.30	
应付账款	87,714,328.95	87,714,328.95	
预收款项	93,517,784.75	0.00	-93,517,784.75
合同负债		93,517,784.75	93,517,784.75



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	10,087,886.38	10,087,886.38	
应交税费	1,181,632.53	1,181,632.53	
其他应付款	20,407,293.37	20,407,293.37	
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	60,454,398.90	60,454,398.90	
其他流动负债			
流动负债合计	627,158,149.36	627,158,149.36	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	5,590,079.64	5,590,079.64	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,636,000.00	10,636,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,226,079.64	16,226,079.64	
负债合计	643,384,229.00	643,384,229.00	
所有者权益：			
股本	260,000,000.00	260,000,000.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,163,116,138.25	1,163,116,138.25	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	4,212,068.26	4,212,068.26	
盈余公积	38,694,973.38	38,694,973.38	
一般风险准备			
未分配利润	-642,876,817.31	-642,876,817.31	
归属于母公司所有者权益合计	823,146,362.58	823,146,362.58	
少数股东权益			
所有者权益合计	823,146,362.58	823,146,362.58	
负债和所有者权益总计	1,466,530,591.58	1,466,530,591.58	

## 调整情况说明

因执行新收入准则，公司将原列报在“预收款项”的93,517,784.75元调整至“合同负债”。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	12,290,109.04	12,290,109.04	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	95,057,107.22	95,057,107.22	
应收款项融资	2,418,591.88	2,418,591.88	
预付款项	56,336,136.44	56,336,136.44	
其他应收款	446,681,013.11	446,681,013.11	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	224,484,778.25	224,484,778.25	
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	424,171.91	424,171.91	
流动资产合计	837,691,907.85	837,691,907.85	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	10,630,541.37	10,630,541.37	
长期股权投资	286,464,661.55	286,464,661.55	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	12,260,611.00	12,260,611.00	
投资性房地产			
固定资产	183,249,692.46	183,249,692.46	
在建工程	13,336,065.87	13,336,065.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	35,290,201.25	35,290,201.25	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,682,014.19	1,682,014.19	
递延所得税资产	20,556,713.21	20,556,713.21	
其他非流动资产	4,286,401.94	4,286,401.94	
非流动资产合计	567,756,902.84	567,756,902.84	
资产总计	1,405,448,810.69	1,405,448,810.69	
流动负债：			
短期借款	206,370,421.18	206,370,421.18	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	38,570,000.00	38,570,000.00	
应付账款	49,448,832.32	49,448,832.32	
预收款项	48,495,909.03		-48,495,909.03
合同负债		48,495,909.03	48,495,909.03
应付职工薪酬	4,550,715.23	4,550,715.23	
应交税费	848,769.35	848,769.35	

其他应付款	76,288,065.97	76,288,065.97	
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	60,454,398.90	60,454,398.90	
其他流动负债			
流动负债合计	485,027,111.98	485,027,111.98	
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	5,590,079.64	5,590,079.64	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,225,000.00	1,225,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,815,079.64	6,815,079.64	
负债合计	491,842,191.62	491,842,191.62	
所有者权益：			
股本	260,000,000.00	260,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,163,116,138.25	1,163,116,138.25	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	4,212,068.26	4,212,068.26	
盈余公积	38,694,973.38	38,694,973.38	
未分配利润	-552,416,560.82	-552,416,560.82	
所有者权益合计	913,606,619.07	913,606,619.07	

负债和所有者权益总计	1,405,448,810.69	1,405,448,810.69	
------------	------------------	------------------	--

调整情况说明

因执行新收入准则，公司将原列报在“预收款项”的48,495,909.03元调整至“合同负债”。

#### (4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	13%、9%、6%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
城市维护建设税	应纳流转税税额	5%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育附加	应纳流转税税额	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
福建海源复合材料科技股份有限公司	15%
福建海源新材料科技有限公司	15%
福建省海源智能装备有限公司	25%
扬州赛维能源科技有限公司	25%
新余赛维电源科技有限公司	25%

#### 2、税收优惠

2018年11月30日，母公司取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201835000584，有效期三年。根据企业所得税法的规定，母公司作为国家重点扶持的高新技术企业，自2018年至2020年三年间可享受企业所得税减按15%征收的优惠税率。母公司2018年度、2019年度、2020年度均享受企业所得税15%的优惠税率。

2019年12月2日，子公司福建海源新材料科技有限公司（以下简称新材料公司）取得福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201935000338，有效期三年。根据企业所得税法的规定，新材料公司作为国家重点扶持的高新技术企业，自2019年至2021年三年间可享受企业所得税减按15%征收的优惠税率。新材料公司2019年度、2020年度、2021年度均享受企业所得税15%的优惠税率。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	195,608.00	93,345.08
银行存款	69,316,732.59	10,197,502.10
其他货币资金	30,186,684.84	42,279,291.83
合计	99,699,025.43	52,570,139.01
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	30,195,052.53	41,980,881.23

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	30,000,011.29	40,701,620.99
买方信贷保证金	179,260.21	1,279,260.24
保理保证金	6,618.76	
信用证保证金		
使用受限的银行存款	9,162.27	
合计	30,195,052.53	41,980,881.23

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	38,397,333.40	
商业承兑票据	2,300,000.00	
减：坏账准备	115,000.00	
合计	40,582,333.40	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,300,000.00	5.65%	115,000.00	5.00%	2,185,000.00					
其中：										
账龄组合	2,300,000.00	5.65%	115,000.00	5.00%	2,185,000.00					
合计	2,300,000.00	5.65%	115,000.00	5.00%	2,185,000.00					

按单项计提坏账准备：

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
1 年以内（含 1 年）	2,300,000.00	115,000.00	5.00%
合计	2,300,000.00	115,000.00	--

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备		115,000.00				115,000.00
合计		115,000.00				115,000.00

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

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	36,752,617.98	38,070,083.40
商业承兑票据		2,300,000.00
合计	36,752,617.98	40,370,083.40

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比	



				例					例	
按单项计提坏账准备的应收账款	105,253,067.54	38.91%	105,253,067.54	100.00%		113,756,150.09	41.61%	107,670,760.22	94.65%	6,085,389.87
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	165,278,591.41	61.09%	63,110,136.72	38.18%	102,168,454.69	159,622,879.69	58.39%	55,453,609.13	34.74%	104,169,270.56
其中:										
账龄组合	165,278,591.41	61.09%	63,110,136.72	38.18%	102,168,454.69	159,622,879.69	58.39%	55,453,609.13	34.74%	104,169,270.56
合计	270,531,658.95	100.00%	168,363,204.26	62.23%	102,168,454.69	273,379,029.78	100.00%	163,124,369.35	59.67%	110,254,660.43

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
第一名	32,545,842.77	32,545,842.77	100.00%	预计收回困难
第二名	18,651,637.15	18,651,637.15	100.00%	预计收回困难
第三名	9,513,841.53	9,513,841.53	100.00%	预计收回困难
第四名	8,906,969.00	8,906,969.00	100.00%	预计收回困难
第五名	4,542,501.60	4,542,501.60	100.00%	预计收回困难
第六名	4,418,200.00	4,418,200.00	100.00%	预计收回困难
第七名	3,923,508.67	3,923,508.67	100.00%	预计收回困难
第八名	3,300,800.00	3,300,800.00	100.00%	预计收回困难
第九名	2,962,649.00	2,962,649.00	100.00%	预计收回困难
第十名	2,477,973.69	2,477,973.69	100.00%	预计收回困难
第十一名	2,235,000.00	2,235,000.00	100.00%	预计收回困难
第十二名(其他客户)	11,774,144.13	11,774,144.13	100.00%	预计收回困难
合计	105,253,067.54	105,253,067.54	--	--

按单项计提坏账准备: 无

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（含 1 年）	88,152,504.49	4,407,625.23	5.00%
1—2 年（含 2 年）	7,494,174.24	749,417.42	10.00%
2—3 年（含 3 年）	8,324,799.27	2,497,439.79	30.00%
3—4 年（含 4 年）	11,702,918.27	5,851,459.14	50.00%
4 年以上	49,604,195.14	49,604,195.14	100.00%
合计	165,278,591.41	63,110,136.72	--

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：

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）	89,124,448.49
1 至 2 年	10,022,640.44
2 至 3 年	27,311,301.70
3 年以上	144,073,268.32
3 至 4 年	58,755,210.54
4 年以上	85,318,057.78
合计	270,531,658.95

## （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	
按单项计提坏账准备	107,670,760.22	-2,417,692.68				105,253,067.54
按组合计提坏账准备	55,453,609.13	7,656,527.59				63,110,136.72
合计	163,124,369.35	5,238,834.91				168,363,204.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	32,545,842.77	12.03%	32,545,842.77
第二名	30,317,692.53	11.21%	1,515,884.65
第三名	18,651,637.15	6.89%	18,651,637.15
第四名	11,429,572.91	4.22%	571,478.65
第五名	9,513,841.53	3.52%	9,513,841.53
合计	102,458,586.89	37.87%	

**(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****6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	233,934.27	2,579,661.87
合计	233,934.27	2,579,661.87

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

项目	上年年末余额	期末余额					
		初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	2,579,661.87	233,934.27				233,934.27	
合计	2,579,661.87	233,934.27				233,934.27	

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	43,215,829.12	
商业承兑票据		
合计	43,215,829.12	

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：无

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,245,085.84	27.83%	40,651,075.79	66.60%
1 至 2 年	3,532,580.58	15.74%	13,302,766.92	21.79%
2 至 3 年	10,971,216.27	48.90%	3,453,834.99	5.66%
3 年以上	1,689,024.00	7.53%	3,631,386.33	5.95%
合计	22,437,906.69	--	61,039,064.03	--

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：

账龄超过1年的预付款项主要为尚未结算的采购原材料款。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	803,970.00	1年以内 (含1年)	3.58
	613,176.18	1至2年 (含2年)	2.73
	5,309,726.86	2至3年 (含3年)	23.66
第二名	755,000.00	1至2年 (含2年)	3.36
	2,882,664.00	2至3年 (含3年)	12.85
第三名	1,666,680.04	2至3年 (含3年)	7.43
第四名	155,635.00	1至2年 (含2年)	0.69
	43,250.00	2至3年 (含3年)	0.19
	1,076,262.72	3年以上	4.80
第五名	136,442.54	1年以内 (含1年)	0.61
	140,729.85	1至2年 (含2年)	0.63
	633,439.69	2至3年 (含3年)	2.82

	234,788.00	3年以上	1.05
合计	14,451,764.88		64.40

其他说明：无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	119,726,644.16	176,323,834.70
合计	119,726,644.16	176,323,834.70

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

#### 2) 重要逾期利息

#### 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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：无

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,588,148.30	1,163,414.70
往来款	50,659,577.14	195,292,596.34
保证金或押金	885,374.00	5,228,000.00
股权（资产）转让款	98,500,000.00	

出口退税	530,383.53	43,332.16
合计	152,163,482.97	201,727,343.20

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	12,662,484.19		12,741,024.31	25,403,508.50
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	4,855,048.24		2,178,282.07	7,033,330.31
2020 年 12 月 31 日余额	17,517,532.43		14,919,306.38	32,436,838.81

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）	105,935,580.67
1 至 2 年	17,972,770.69
2 至 3 年	17,126,168.30
3 年以上	11,128,963.31
3 至 4 年	302,286.61
4 年以上	10,826,676.70
合计	152,163,482.97

## 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	
按单项计提坏账准备	12,741,024.31	2,178,282.07				14,919,306.38

按组合计提坏账准备	12,662,484.19	4,855,048.24				17,517,532.43
合计	25,403,508.50	7,033,330.31				32,436,838.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权(资产)转让款	98,500,000.00	1年以内(含1年)	64.73%	4,925,000.00
第二名	往来款	17,739,042.50	1-2年(含2年)	11.66%	1,773,904.25
		3,690,000.00	2-3年(含3年)	2.43%	1,107,000.00
第三名	往来款	3,480,000.00	2-3年(含3年)	2.29%	1,044,000.00
第四名	往来款	3,468,171.70	2-3年(含3年)	2.28%	3,468,171.70
第五名	往来款	2,647,679.31	1年以内(含1年)	1.74%	2,647,679.31
		48,031.24	4年以上	0.03%	48,031.24
合计	--	129,572,924.75	--	85.16%	15,013,786.50

6) 涉及政府补助的应收款项

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

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	67,183,768.87	21,578,735.58	45,605,033.29	68,156,487.22	27,627,564.94	40,528,922.28
低值易耗品	6,068,341.29	323,023.58	5,745,317.71	3,425,455.04	323,023.58	3,102,431.46
自制半成品	80,705,294.39	37,010,586.91	43,694,707.48	78,386,105.75	39,614,021.62	38,772,084.13
库存商品	110,740,449.59	33,604,257.26	77,136,192.33	120,801,529.69	47,329,277.48	73,472,252.21
发出商品	28,830,787.28	859,970.77	27,970,816.51	57,511,796.08	1,092,861.77	56,418,934.31
在产品	34,574,478.83	7,802,095.47	26,772,383.36	61,031,556.41	7,844,114.89	53,187,441.52
委托加工物资	902,315.62		902,315.62	498,262.20		498,262.20
合计	329,005,435.87	101,178,669.57	227,826,766.30	389,811,192.39	123,830,864.28	265,980,328.11

## (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	27,627,564.94			6,048,829.36		21,578,735.58
低值易耗品	323,023.58					323,023.58
自制半成品	39,614,021.62			2,603,434.71		37,010,586.91
库存商品	47,329,277.48			13,725,020.22		33,604,257.26
发出商品	1,092,861.77			232,891.00		859,970.77
在产品	7,844,114.89			42,019.42		7,802,095.47
委托加工物资						
合计	123,830,864.28			22,652,194.71		101,178,669.57

## (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

### 11、持有待售资产

### 12、一年内到期的非流动资产

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	13,969,272.71	16,544,044.53



待认证税费	79,079.35	734,711.81
合计	14,048,352.06	17,278,756.34

其他说明：无

#### 14、债权投资

#### 15、其他债权投资

#### 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	
分期收款销售商品	11,363,581.28	8,862,621.28	2,500,960.00	10,630,541.37		10,630,541.37	
合计	11,363,581.28	8,862,621.28	2,500,960.00	10,630,541.37		10,630,541.37	--

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)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	8,862,621.28			8,862,621.28
2020 年 12 月 31 日余额	8,862,621.28			8,862,621.28

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

#### 17、长期股权投资

单位：元

被投资	期初余	本期增减变动	期末余	减值准
-----	-----	--------	-----	-----

单位	额(账面价值)	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	额(账面价值)	备期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
福建海源三维高科技有限公司	2,583,570.96			785,670.39						3,369,241.35	
福建易安特新型建材有限公司	4,027,595.69			4,832,216.44			1,930,500.00			6,929,312.13	
江苏微赛新材料科技有限公司	1,451,360.62			65,977.04						1,517,337.66	
福建海源微赛新材料有限公司	3,212,191.47			-407,288.05						2,804,903.42	
小计	11,274,718.74			5,276,575.82			1,930,500.00			14,620,794.56	
合计	11,274,718.74			5,276,575.82			1,930,500.00			14,620,794.56	

其他说明：无

## 18、其他权益工具投资

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
云度新能源汽车有限公司	8,880,069.80	12,260,611.00
合计	8,880,069.80	12,260,611.00

## 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

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	434,624,662.94	588,722,760.87
合计	434,624,662.94	588,722,760.87

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	509,165,444.14	469,081,301.97	8,336,208.39	12,844,372.04	999,427,326.54
2.本期增加金额	14,606,257.06	5,384,767.36		215,216.84	20,206,241.26
(1) 购置	1,670,530.47	1,086,159.01		215,216.84	2,971,906.32
(2) 在建工程转入	12,935,726.59	3,812,935.44			16,748,662.03
(3) 企业合并增加		485,672.91			485,672.91
3.本期减少金额	221,738,521.86	33,719,604.21	1,647,991.02	328,407.10	257,434,524.19
(1) 处置或报废	221,738,521.86	33,719,604.21	1,647,991.02	328,407.10	257,434,524.19
4.期末余额	302,033,179.34	440,746,465.12	6,688,217.37	12,731,181.78	762,199,043.61
二、累计折旧					

1.期初余额	138,423,037.56	177,957,603.67	4,507,253.94	10,298,223.59	331,186,118.76
2.本期增加金额	22,468,608.00	27,175,070.35	685,400.88	497,123.84	50,826,203.07
(1) 计提	22,542,581.28	26,519,845.56	685,400.88	497,123.84	50,244,951.56
(2) 合并增加	-73,973.28	655,224.79			581,251.51
3.本期减少金额	103,479,521.39	28,789,878.92	1,300,051.96	385,092.12	133,954,544.39
(1) 处置或报废	103,479,521.39	28,789,878.92	1,300,051.96	385,092.12	133,954,544.39
4.期末余额	57,412,124.17	176,342,795.10	3,892,602.86	10,410,255.31	248,057,777.44
三、减值准备					
1.期初余额	776,444.31	78,737,844.24		4,158.36	79,518,446.91
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额				1,843.68	1,843.68
(1) 处置或报废				1,843.68	1,843.68
4.期末余额	776,444.31	78,737,844.24		2,314.68	79,516,603.23
四、账面价值					
1.期末账面价值	243,844,610.86	185,665,825.78	2,795,614.51	2,318,611.79	434,624,662.94
2.期初账面价值	369,965,962.27	212,385,854.06	3,828,954.45	2,541,990.09	588,722,760.87

## (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
房屋及建筑物					
机器设备	71,025,519.53	6,497,777.87	53,749,128.21	10,778,613.45	
电子设备					
运输工具					

其他					
合计	71,025,519.53	6,497,777.87	53,749,128.21	10,778,613.45	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

## (6) 固定资产清理

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	69,986,944.05	30,639,112.20
工程物资		908,426.52
合计	69,986,944.05	31,547,538.72

## (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
1.375GW 组件 项目建设工程 总承包	26,487,484.85		26,487,484.85			
组件厂房配套 设施及安装工 程	10,724,770.64		10,724,770.64			
1.375GW 组件 项目配套工程 项目	941,454.07		941,454.07			
375MW 光伏 组件生产线建 造项目	16,814,159.29		16,814,159.29			
组件厂房内砖 墙和围挡拆除 项目	90,291.26		90,291.26			
组件厂 10KV	266,990.29		266,990.29			

变电室工程安装合同						
NAS 服务器	32,743.36		32,743.36			
新能源汽车碳纤维车身部件生产工艺及生产线	24,956,736.00	24,956,736.00		24,956,736.00	15,217,756.58	9,738,979.42
中大型客车碳纤维车身部件和管件及聚丙烯微孔发泡板生产项目	14,629,050.29		14,629,050.29	14,629,050.29		14,629,050.29
全自动液压压砖机生产及研发基地建设项目				2,688,659.93		2,688,659.93
新能源汽车碳纤维车身部件生产示范项目				3,582,422.56		3,582,422.56
合计	94,943,680.05	24,956,736.00	69,986,944.05	45,856,868.78	15,217,756.58	30,639,112.20

## (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
新能源汽车碳纤维车身部件生产工艺及生产线的研	383,600,000.00	24,956,736.00				24,956,736.00	42.00%	42.00%				募股资金

发及产业化项目												
中大型客车碳纤维车身部件及聚丙烯微孔发泡板生产项目	318,000,000.00	14,629,050.29				14,629,050.29		8.73%				其他
1.375GW 组件项目建设工程总承包			26,487,484.85			26,487,484.85		76.00%				自有资金
组件厂房配套设施及安装工程	620,000,000.00		10,724,770.64			10,724,770.64		90.00%				自有资金
375MW 光伏组件生产线建造项目			16,814,159.29			16,814,159.29		90.00%				自有资金
合计	1,321,600,000.00	39,585,786.29	54,026,414.78			93,612,201.07	--	--				--

### (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
新能源汽车碳纤维车身部件生产工艺及生产线	9,738,979.42	详见其他说明
合计	9,738,979.42	--

#### 其他说明

新能源汽车碳纤维车身部件生产工艺及生产线装备的研发及产业化项目(简称AAL项目)系由福建海源复合材料科技股份有限公司与意大利Ranger Compositi S.R.L合作研发的项目,2019年由于受宏观经济影响,汽车行业整体走势不达预期,乘用车行业整体发展低迷,该项目未能投入正式生产,无法达到预计效益,未进行转入固定资产,于在建工程中核算,截至2019年12月31日账面余额为24,956,736.00元。2020年4月20日,公司获取了福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司出具的闽中兴评字(2020)第JU30012号资产评估报告,根据成本法对在建工程进行评估,评估值为9,738,979.42元,故于2019年12月31日计提了15,217,756.58元减值准备。2021年3月29日,公司与意大利Ranger Compositi S.R.L签订和解协议,基于公司对朗基尔专有技术和专业技术之间的合作,双方签订的多项合同(包含上述AAL项目在内),由于碳纤维成本居高不下,双方合作项目仍不具备市场前景,经双方友好协商,决定终止所有未履行完毕的合同。基于此,公司将AAL项目工程的处置权移交给意大利Ranger Compositi S.R.L,双方所有债权债务相互抵消清偿完毕,故于本期全额计提。

### (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
工程用材料				908,426.52		908,426.52
合计				908,426.52		908,426.52

其他说明：无

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用



## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

## 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	软件类及专有技术	合计
一、账面原值					
1.期初余额	77,420,627.34			65,831,048.42	143,251,675.76
2.本期增加金额				1,080,716.52	1,080,716.52
(1) 购置				1,080,716.52	1,080,716.52
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	29,628,126.88				29,628,126.88
(1) 处置	29,628,126.88				29,628,126.88
4.期末余额	47,792,500.46			66,911,764.94	114,704,265.40
二、累计摊销					
1.期初余额	11,357,708.81			26,387,082.49	37,744,791.30
2.本期增加金额	1,452,296.47			3,516,355.54	4,968,652.01
(1) 计提	1,452,296.47			3,516,355.54	4,968,652.01
3.本期减少	8,150,671.38				8,150,671.38

金额					
(1) 处置	8,150,671.38				8,150,671.38
4.期末余额	4,659,333.90			29,903,438.03	34,562,771.93
三、减值准备					
1.期初余额				24,624,377.25	24,624,377.25
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				24,624,377.25	24,624,377.25
四、账面价值					
1.期末账面 价值	43,133,166.56			12,383,949.66	55,517,116.22
2.期初账面 价值	66,062,918.53			14,819,588.68	80,882,507.21

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

## 27、开发支出

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

### (2) 商誉减值准备

## 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
租赁房屋及建筑物装修					
模具、工装、检具	16,610,192.12	3,863,803.43	3,842,015.97		16,631,979.58

摊销					
合计	16,610,192.12	3,863,803.43	3,842,015.97		16,631,979.58

### 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			137,044,754.71	20,556,713.21
可抵扣亏损	9,593,169.33	1,460,406.65		
合计	9,593,169.33	1,460,406.65	137,044,754.71	20,556,713.21

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

#### (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		1,460,406.65		20,556,713.21

#### (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	440,399,437.78	435,210,379.28
可抵扣亏损	418,090,229.27	466,086,340.89
合计	858,489,667.05	901,296,720.17

#### (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
2022 年	10,301,071.46	10,301,071.46	
2023 年	12,618,923.30	12,618,923.30	
2024 年	12,647,785.72	24,055,965.13	
2025 年	10,407,201.51	20,511,523.41	
2026 年	22,538,599.37	64,689,155.25	
2027 年	36,630,149.87	36,630,149.87	

2028 年	125,682,137.01	134,837,586.84	
2029 年	163,038,156.43	162,441,965.63	
2030 年	24,226,204.60		
合计	418,090,229.27	466,086,340.89	--

其他说明：无

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款项	3,352,509. 63		3,352,509. 63	8,018,563. 85		8,018,563. 85
合计	3,352,509. 63		3,352,509. 63	8,018,563. 85		8,018,563. 85

其他说明：无

### 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
保证借款	83,141,202.70	196,349,819.10
质押及保证借款		109,402,002.08
贴现未到期的低风险承兑汇票	12,488,104.87	
合计	95,629,307.57	305,751,821.18

短期借款分类的说明：无

#### (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：

无

### 33、交易性金融负债

### 34、衍生金融负债

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	30,000,000.00	10,000,000.00
银行承兑汇票		38,043,003.30
合计	30,000,000.00	48,043,003.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
应付材料款	48,442,257.60	74,189,405.53
应付工程及设备款	71,444,954.95	13,135,715.50
其他	5,053,116.46	389,207.92
合计	124,940,329.01	87,714,328.95

#### (2) 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

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	47,364,177.64	93,517,784.75
合计	47,364,177.64	93,517,784.75

### 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	10,087,886.38	56,699,581.41	58,480,267.94	8,307,199.85
二、离职后福利-设定提存计划		296,175.66	296,175.66	
三、辞退福利		2,826,442.92	2,826,442.92	
合计	10,087,886.38	59,822,199.99	61,602,886.52	8,307,199.85

#### (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	9,651,900.84	51,064,285.86	52,589,720.47	8,126,466.23
2、职工福利费	418,013.74	1,882,112.95	2,133,690.62	166,436.07
3、社会保险费		1,873,548.93	1,873,548.93	
其中：医疗保险费		1,725,758.17	1,725,758.17	
工伤保险费		18,610.81	18,610.81	
生育保险费		129,179.95	129,179.95	
4、住房公积金		1,491,582.00	1,491,582.00	
5、工会经费和职工教育经费	17,971.80	388,051.67	391,725.92	14,297.55
合计	10,087,886.38	56,699,581.41	58,480,267.94	8,307,199.85

#### (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		286,768.00	286,768.00	
2、失业保险费		9,407.66	9,407.66	
合计		296,175.66	296,175.66	

其他说明：无

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,379,477.64	556,928.11
企业所得税		0.01
个人所得税	218,268.63	127,020.87
城市维护建设税	109,310.74	21,452.79
印花税	17,502.10	24,632.03
房产税	388,885.84	136,187.98
土地使用税	347,708.17	293,957.94
教育费附加	65,519.22	12,871.68
地方教育费附加	43,679.49	8,581.12
合计	3,570,351.83	1,181,632.53

其他说明：无

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	19,345,841.94	20,407,293.37
合计	19,345,841.94	20,407,293.37

##### (1) 应付利息

##### (2) 应付股利

##### (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
往来款	3,107,490.32	18,316,316.51
押金	76,920.00	
保证金	11,308,951.89	

其他	4,852,479.73	2,090,976.86
合计	19,345,841.94	20,407,293.37

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

### 42、持有待售负债

### 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
一年内到期的长期借款		50,051,041.67
一年内到期的长期应付款	5,590,079.64	10,403,357.23
合计	5,590,079.64	60,454,398.90

其他说明：无

### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	6,137,141.92	
已背书未到期的低风险承兑汇票	27,081,978.53	
合计	33,219,120.45	



## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

### (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）

### (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

## 47、租赁负债

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		5,590,079.64
合计		5,590,079.64

### (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
融资租赁应付租赁款		5,590,079.64
合计		5,590,079.64

其他说明：无

### (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：无

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

### (2) 设定受益计划变动情况

## 50、预计负债

## 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	10,636,000.00	1,794,700.00	3,031,748.40	9,398,951.60	政府补助
合计	10,636,000.00	1,794,700.00	3,031,748.40	9,398,951.60	--

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
脱硫石膏 综合利用 项目	1,225,000.00			420,000.00			805,000.00	与资产相 关
STS 项目 经费补助		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相 关
新能源汽车用石墨 烯改复合 性材料抗 静电电池 箱体的开 发与产业 化	3,500,000.00			348,101.32		-1,050,000.00	2,101,898.68	与资产相 关
多层复合 材料建筑 平面模板 项目	3,000,000.00			585,468.28			2,414,531.72	与资产相 关
LFT-D 工 艺宝马底 护板生产 项目	2,911,000.00			391,342.26		-200,000.00	2,319,657.74	与资产相 关
玻璃纤维		794,700.00		36,836.54			757,863.46	与资产相 关

增强热塑/ 热固复合 材料汽车 车身部件 生产项目		0						关
合计	10,636,000.0 0	1,794,700. 00		1,781,748. 40		-1,250,000 .00	9,398,951.60	

其他说明：无

## 52、其他非流动负债

## 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	260,000,000. 00						260,000,000. 00

其他说明：无

## 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

## 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)	1,148,788,777.03			1,148,788,777.03
其他资本公积	14,327,361.22			14,327,361.22
合计	1,163,116,138.25			1,163,116,138.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,212,068.26	1,122,141.60	201,862.41	5,132,347.45
合计	4,212,068.26	1,122,141.60	201,862.41	5,132,347.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,694,973.38			38,694,973.38
合计	38,694,973.38			38,694,973.38

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-642,876,817.31	-71,932,540.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-35,456,761.45
调整后期初未分配利润	-642,876,817.31	-107,389,301.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,866,859.13	-535,487,515.81
期末未分配利润	-610,009,958.18	-642,876,817.31

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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	264,255,309.78	236,927,481.00	197,808,480.18	202,119,174.54
其他业务	36,058,353.80	28,002,459.52	19,849,032.80	25,857,428.44
合计	300,313,663.58	264,929,940.52	217,657,512.98	227,976,602.98

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√是 □否

项目	2020 年	2019 年	备注
营业收入	300,313,663.58	217,657,512.98	营业收入
营业收入扣除项目	36,058,353.80	19,849,032.80	与主营业务无关
其中：			
其中：技术服务收入	2,465,710.52	1,441,318.84	提供技术服务
租赁收入	1,496,085.09	5,412,898.90	设备及房屋租赁
模具销售收入	28,142,883.36	11,646,595.59	销售模具
其他	3,953,674.83	1,348,219.47	加工费、维修费等
与主营业务无 关的业务收入小计	36,058,353.80	19,849,032.80	与主营业务无关
不具备商业实 质的收入小计	0.00	0.00	无
营业收入扣除后金额	264,255,309.78	197,808,480.18	主营业务

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				300,313,663.58
其中：				
压机及整线装备				123,825,733.19
复合材料业务				118,226,739.05
光伏业务				22,202,837.54
农业智能装备				0.00
其他				36,058,353.80
其中：				
国内				245,199,596.05
国外				55,114,067.53
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计				300,313,663.58

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 93,833,908.57 元，其中，93,833,908.57 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明：无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,216,053.10	1,633,605.34
城镇土地使用税	784,388.32	940,133.56
城市维护建设税	379,507.52	20,731.67
教育费附加	227,283.11	12,309.98
地方教育费附加	151,522.09	8,206.63
印花税	103,899.67	135,607.00
车船使用税	12,062.52	14,282.52
土地增值税	11,247.44	
其他		46,363.34
合计	2,885,963.77	2,811,240.04

其他说明：无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,099,308.52	13,483,212.87
市场推广费	6,100,683.50	5,578,230.68
差旅费	2,656,831.74	4,390,863.16
物料消耗	434,367.28	763,463.11
包装费	374,124.08	
业务招待费	313,324.56	1,393,508.62
租赁费	301,376.11	332,741.73
运杂费	221,221.16	8,061,679.97
折旧及摊销费	116,390.88	118,645.46
邮电费	110,128.19	150,699.51
广告费	109,533.57	155,571.28

展览费	64,849.00	1,051,629.90
技术服务费	50,000.00	
水电费	46,571.88	
装卸费	43,276.70	1,376,429.16
咨询费	24,863.37	
保险费	24,316.43	108,015.78
办公费	24,200.22	223,346.79
修理费	22,832.59	
车辆使用费	13,453.13	47,968.64
售后服务费	5,707.97	
其他	3,031.26	285,218.50
劳动保护费	1,232.40	
会务费		8,592.89
合计	19,161,624.54	37,529,818.05

其他说明：

执行新收入准则对公司2020年1月-12月合并利润表的影响如下：原列入销售费用中的与合同履约义务相关的运杂费5,296,626.69元按照新收入准则作为合同履约成本处理，于营业成本中列报。

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,990,451.16	14,777,884.47
折旧费	7,022,366.03	19,394,452.90
中介服务费	2,926,757.40	2,376,937.58
长期资产摊销	1,987,174.64	9,368,830.99
业务招待费	1,169,856.86	1,664,772.97
水电费	812,892.07	1,610,100.50
办公费	776,865.64	1,744,736.05
租赁费	505,523.17	1,733,873.42
其他	450,707.36	89,102.07
物料消耗	424,362.38	408,773.68
修理费	410,645.29	427,467.71
诉讼费	353,916.26	
差旅费	297,107.43	1,031,826.81

董事会费	288,274.26	239,997.60
合计	35,416,899.95	54,868,756.75

其他说明：无

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,702,020.15	12,750,280.19
折旧费	5,398,773.54	2,878,821.70
长期资产摊销	2,919,584.13	2,202,143.02
物料消耗	2,058,264.15	5,870,551.39
其他	415,207.22	12,808.20
技术改造费	298,599.98	858,114.75
差旅费	289,281.60	804,182.39
中介服务费	184,260.30	166,555.93
试验检验费	162,080.23	661,604.46
技术服务费	161,000.00	105,991.15
租赁费	79,672.36	152,018.43
办公费	33,414.74	262,613.32
业务招待费	15,229.78	87,661.64
修理费	5,229.00	6,864.23
合计	20,722,617.18	26,820,210.80

其他说明：无

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,669,894.23	19,658,637.98
减：利息收入	1,372,262.46	859,753.42
汇兑损益	80,076.80	89,691.59
未实现融资收益	-406,080.80	
手续费及其他	745,907.91	513,925.29
合计	15,717,535.68	19,402,501.44

其他说明：无



## 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
脱硫石膏递延收益转入	420,000.00	420,000.00
纳税大户奖励金		50,000.00
见习补贴款	100,870.00	160,080.00
科技小巨人		600,000.00
省知识产权局专项奖励三等奖		42,000.00
外贸发展扶持资金		110,700.00
研发补助经费	3,090,873.20	872,500.00
中国专利奖	50,000.00	100,000.00
项目评定奖励	200,000.00	
科技特派员科技成果交易平台购买成果奖励经费	23,000.00	
制造企业增产增效奖励资金	19,700.00	
专利补助	50,900.00	82,850.00
收福建省科技厅资助经费		120,000.00
闽侯市场监管局汇标准化专项资金	200,000.00	205,000.00
2018 年度闽侯县国家高新技术企业认定奖励金		50,000.00
全自动长纤维增强热塑性复合材料(LFT-D)模压生产线-科学进步奖		50,000.00
2017 年科技计划项目经费尾款		100,000.00
收到南平市武夷新区管理委员会高新技术		200,000.00
南平市建阳区财政局福建省科学厅关于下达省级新型研发机构一次性奖励补助		500,000.00
2016 年 12 月收到南平市建阳财政局-STS 计划项目经费验收合格确认收益		350,000.00
福建省测试技术研究所企业科研仪器向社会开放服务一次性资金补助		105,000.00
南平市武夷新区管理委员会出口退税增量 10%		180,000.00
南平市武夷新区管理委员会工业产值正向激励	10,000.00	60,000.00

出口信用保险扶持资金	11,771.00	57,117.00
收到工业企业技术改造奖励资金,南平市武夷新区管理委员会	1,013,647.08	50,900.00
2018 年战略性新兴产业专项补贴	348,101.32	
收到南平市建阳区劳动就业管理中心补助		20,900.00
引进高层次创业创新人才奖励		17,300.32
收到福建省南平市财政局,保费扶持及保单融资贴息		5,751.00
闽侯县荆溪镇财政所款土地税征收补助	111,215.00	
减征职工基本医疗保险费	36,138.31	
闽侯县财政局境外展会及中小扶持资金	12,500.00	
福州市知识产权中心优势企业奖励金	100,000.00	
“外专百人计划”等四项引智计划	60,000.00	
闽侯县人力资源和社会保障局关于对湖北等重点疫情地区务工人员实施“留岗留薪”补助	2,580.00	
闽侯县市场监督管理局知识产权奖励	19,000.00	
福州市知识产权中心专利保险补贴款	4,000.00	
失业保险稳岗就业补贴	550,308.00	
个税手续费返还	34,711.25	
合计	6,469,315.16	4,510,098.32

## 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	5,276,575.82	-1,827,348.51
承兑汇票贴息	-1,409,270.10	388,035.34
合计	3,867,305.72	-1,439,313.17

其他说明：无

## 69、净敞口套期收益

## 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
按公允价值计量其他非流动金融资产	-3,380,541.20	-45,025,552.00
合计	-3,380,541.20	-45,025,552.00

其他说明：无

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-5,238,834.91	-65,783,362.60
其他应收款坏账损失	-7,033,330.31	-11,576,784.01
长期应收款坏账损失	-8,862,621.28	
应收票据坏账损失	-115,000.00	
合计	-21,249,786.50	-77,360,146.61

其他说明：无

## 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		-99,661,128.82
五、固定资产减值损失		-70,581,230.98
七、在建工程减值损失	-9,738,979.42	-15,217,756.58
十、无形资产减值损失		-24,624,377.25
合计	-9,738,979.42	-210,084,493.63

其他说明：无

## 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
持有待售资产或处置组的处置利得		

非流动资产处置利得	134,546,015.73	285,867.37
债务重组中处置非流动资产的处置利得		
非货币性资产交换利得		
其他		
合计	134,546,015.73	285,867.37

说明：

(1) 2020年12月5日，全资子公司福建海源华博装备科技有限公司（以下简称“海源华博”）完成工商设立登记手续，出资方式为公司以自有资金出资590万元及不动产资产作价出资19,410万元，合计出资20,000万元。12月16日，公司董事会审议通过《关于转让全资子公司股权的议案》，公司将海源华博100%股权转让给福建君合润达科技有限公司（以下简称“君合润达”），转让价款为人民币2.485亿元。由于子公司海源华博未实质经营，故本次股权转让实质为不动产转让，股权转让收益约1.04亿元，扣除相关费用后的净收益约0.99亿元在资产处置收益列报。本次交易已全额缴纳相关税费1,908.66万元，其中土地增值税为882.24万元。

(2) 2019年9月19日，全资子公司福建海源华创新材料制品有限公司（以下简称“华创新材料”）完成工商设立登记手续，出资方式为公司以不动产资产作价出资2,380万元。2020年1月17日，公司董事会审议通过《关于转让全资子公司股权的议案》，公司将华创新材料50%股权转让给福建华博睿达智能科技有限公司、50%股权转让给福建君合华博数字科技有限公司，转让价款分别为2,700万元，合计人民币5,400万元。由于子公司华创新材料未实质经营，故本次股权转让实质为不动产转让，公司股权转让收益约0.37亿元，扣除相关费用后的净收益约0.35亿元在资产处置收益列报。本次交易已全额缴纳相关税费347.69万元，其中土地增值税为219.57万元。

## 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
非流动资产处置利得合计		152.00	
其中：固定资产处置利得		152.00	
罚没收入		106,273.32	
无需支付的款项及其他	405,544.12	841,685.13	405,544.12
合计	405,544.12	948,110.45	405,544.12

## 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
非流动资产处置损失合计	418,599.36	6,299.00	418,599.36
其中：固定资产处置损失	418,599.36	6,299.00	418,599.36
违约金		4,000,000.00	
罚款及赔偿款	14,726.84	777,477.61	14,726.84
其他	1,463.66	10,465.05	1,463.66
合计	434,789.86	4,794,241.66	434,789.86

其他说明：无

## 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
递延所得税费用	19,096,306.56	50,776,227.80
合计	19,096,306.56	50,776,227.80

### (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	51,963,165.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,794,474.85
子公司适用不同税率的影响	-2,453,738.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,758,638.22
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	9,638,970.69
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-308,328.13
研究开发费加计扣除数的影响	-2,333,710.97
所得税费用	19,096,306.56

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,372,262.46	859,753.42
政府补助	6,306,412.95	6,651,098.32
收到其他往来	369,232,174.46	5,906,967.19
冻结资金解冻		18,228,958.32
合计	376,910,849.87	31,646,777.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	22,839,887.78	31,226,657.22
营业外支出	6,083.56	4,779,742.66
支付其他往来	189,781,054.43	25,830,536.23
账户冻结资金		41,980,881.23
合计	212,627,025.77	103,817,817.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑保证金收回	24,011,000.00	
按揭贷款保证金归还	1,100,000.00	
融资租赁保证金收回	2,500,000.00	

合计	27,611,000.00	
----	---------------	--

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	45,763,684.33	
融资租赁租金	11,349,000.00	54,702,793.34
其他融资费用	75,000.00	
合计	57,187,684.33	54,702,793.34

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 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	32,866,859.13	-535,487,515.81
加：资产减值准备	30,988,765.92	287,444,640.24
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	50,826,203.07	57,315,051.16
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,968,652.01	7,714,295.37
长期待摊费用摊销	3,842,015.97	5,333,281.20
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）	-134,546,015.73	-285,867.37
固定资产报废损失（收益以 “—”号填列）	418,599.36	6,147.00
公允价值变动损失（收益以 “—”号填列）	3,380,541.20	45,025,552.00
财务费用（收益以“—”号填 列）	16,343,890.23	16,644,959.63
投资损失（收益以“—”号填 列）	-3,867,305.72	1,439,313.17

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	19,096,306.56	53,450,141.25
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）	62,032,658.52	862,955.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	91,012,388.40	221,423,935.07
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-23,006,342.19	-305,346,562.04
其他		24,829,728.64
经营活动产生的现金流量净额	154,357,216.73	-119,629,944.55
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	69,503,972.90	10,589,257.78
减：现金的期初余额	10,589,257.78	102,480,605.02
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	58,914,715.12	-91,891,347.24

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,147,000.00
其中：	--
处置海之信收到的现金	1,147,000.00
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	1,147,000.00

其他说明：无



#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	69,503,972.90	10,589,257.78
其中：库存现金	195,608.00	93,345.08
可随时用于支付的银行存款	69,307,570.32	10,197,502.10
可随时用于支付的其他货币资金	794.58	298,410.60
三、期末现金及现金等价物余额	69,503,972.90	10,589,257.78

其他说明：无

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

#### 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	30,195,052.53	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、使用受限的银行存款
应收票据	40,255,083.40	未终止确认的已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
固定资产	18,194,412.42	融资租赁设备
合计	88,644,548.35	--

其他说明：无

#### 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	145,083.75	6.5249	946,656.96
欧元	8.50	8.0250	68.21
英镑	0.01	8.8903	0.09
应收账款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

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

适用  不适用

### 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：无

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
记入递延收益的政府补助	12,430,700.00	详见递延收益明细	3,031,748.40
记入其他收益的政府补助	6,469,315.16	详见其他收益明细	6,469,315.16

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：无

## 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

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(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：

2020年9月4日，公司以0元价格收购了新余赛维电源科技有限公司。公司持股比例为100.00%，本公司自新余赛维电源科技有限公司收购之日起将其纳入合并报表范围。新余赛维电源科技有限公司成立于2020年7月1日，截止合并日净资产为0元。

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

#### 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：无

#### 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：

（1）2019年9月19日，公司投资设立了福建海源华创新材料制品有限公司，公司持股比例为100.00%。2020年1月，为处置土地、房屋及建筑物将该公司100%股权转让，本报告期末未纳入合并范围，详见本附注“五、合并财务报表主要项目注释（四十五）资产处置收益”。

（2）2020年12月3日，公司投资设立了福建海源华博装备科技有限公司，公司持股比例为100.00%。2020年12月，为处置土地、房屋及建筑物将该公司100%股权转让，本报告期末未纳入合并范围，详见本附注“五、合并财务报表主要项目注释（四十五）资产处置收益”。

（3）2020年12月18日，公司投资设立了扬州赛维能源科技有限公司。公司持股比例为100.00%，本公司自扬州赛维能源科技有限公司设立之日起将其纳入合并范围。

## 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	
福建海源新材料科技有限公司	福建省建阳市	建阳市武夷新区	复合材料制品生产	100.00%		设立
福建省海源智能装备有限公司	福建省闽侯县	福建省闽侯县	智能装备、复合材料	100.00%		设立
新余赛维电源科技有限公司	江西省新余市	江西省新余市	光伏设备及元器件制造	100.00%		收购
扬州赛维能源科技有限公司	江苏省扬州市	江苏省高邮市	光伏设备及元器件制造	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

## (2) 重要的非全资子公司

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

## (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

## 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

## 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	
福建海源三维高科技有限公司	福州市	福州市	3D 打印技术的研发、制造、销售等	45.00%		权益法
福建易安特新型建材有限公司	福州市	福州市	新型建材的销售、租赁和服务等		45.00%	权益法

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：不适用

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：不适用

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

## (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	
	福建海源三维高科技有限公司	福建易安特新型建材有限公司	福建海源三维高科技有限公司	福建易安特新型建材有限公司
流动资产	44,494,953.24	52,862,980.69	40,167,378.85	44,797,454.56
非流动资产	2,411,641.15	128,594.22	8,346,542.27	944,993.57
资产合计	46,906,594.39	52,991,574.91	48,513,921.12	45,742,448.13
流动负债	39,460,516.18	38,072,955.98	42,772,652.33	36,838,839.53
负债合计	39,460,516.18	38,072,955.98	42,772,652.33	36,838,839.53
少数股东权益	3,350,735.20	6,713,378.52	2,583,570.96	4,006,623.87
归属于母公司股东权益	4,095,343.01	8,205,240.41	3,157,697.83	4,896,984.74

按持股比例计算的净资产份额	3,350,735.20	6,713,378.52	2,583,570.96	4,006,623.87
调整事项	18,506.15	215,933.61		20,971.82
--内部交易未实现利润	18,506.15	215,933.61		20,971.82
对联营企业权益投资的账面价值	3,369,241.35	6,929,312.13	2,583,570.96	4,027,595.69
营业收入	10,131,471.50	89,039,510.49	26,226,710.53	66,628,235.12
净利润	1,704,809.42	10,305,010.32	-3,308,779.09	4,490,529.17
综合收益总额	1,704,809.42	10,305,010.32	-3,308,779.09	4,490,529.17
本年度收到的来自联营企业的股利		1,930,500.00		3,073,500.00

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：	--	--
投资账面价值合计	4,322,241.08	4,663,552.09
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-341,311.01	-2,484,947.91

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### （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。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

银行存款，主要存放于信用评级较高的银行，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

应收账款，主要为应收压机及整线装备、复合材料制品等销售款，应收客户较为分散。截至2020年12月31日应收账款特别坏账共计人民币105,253,067.54元，对方资金困难或已工商注销，公司已通过诉讼等方式维护相关权益，但收回可能性较小，故存在一定信用风险。另外，账龄4年以上的应收账款期末余额人民币85,318,057.78元，账期较长，存在一定信用风险。

其他应收款，主要为应收单位往来款、股权转让款、保证金及押金、员工备用金等。截至2020年12月31日其他应收款特别坏账共计人民币14,919,306.38元，对方已处于异常经营状态，公司已通过多次催收等方式维护相关权益，但收回可能性较小，故存在一定信用风险。另外，账龄4年以上的其他应收款期末余额人民币10,826,676.70元，账期较长，存在一定信用风险。

公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、（三）和附注五、（六）的披露。

#### （二）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

##### 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。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司带息债务情况参见附注五、（十八）。

##### 2. 汇率风险

汇率风险，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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。公司在2020年度未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

公司承受的汇率风险主要与所持有美元的货币资金及以美元结算的应收账款有关。

截至2020年12月31日，公司持有的外币资产较少，相关汇率变动对公司利润变动的敏感性影响较小，

有关外币货币资金的余额情况参见本附注五、（五十二）。

### 3. 其他价格风险

公司无持有其他上市公司的权益投资，不存在投资活动面临的市场价格风险。

#### （三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2020年12月31日				合计
	1年以内（含1年）	1-2年（含2年）	2-3年（含3年）	3年以上	
短期借款	95,629,307.57				95,629,307.57
应付票据	30,000,000.00				30,000,000.00
应付账款	124,940,329.01				124,940,329.01
合同负债	47,364,177.64				47,364,177.64
其他应付款	19,345,841.94				19,345,841.94
1年内到期的长期应付款	5,590,079.64				5,590,079.64

## 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	--	--	--	--
其他非流动金融资产			8,880,069.80	8,880,069.80
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

公司相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

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

### 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

公司持有的交易性金融资产，公允价值估值技术主要采用资产基础法。



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
江西赛维电力集团有限公司	江西省新余市高新开发区赛维大道 1950 号办公大楼 5 楼	投资	20,000.00 万元	22.00%	22.00%

本企业的母公司情况的说明

截至2020年12月31日，江西赛维电力集团有限公司（以下简称赛维电力公司）持有公司股权为57,200,000.00股，占本公司总股本的22.00%。

本企业最终控制方是甘胜泉。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益（一）。

### 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七、在其他主体中的权益（三）。

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
福建易安特新型建材有限公司	联营企业
福建海源三维高科技有限公司	联营企业
福建海源微赛新材料科技有限公司	联营企业
江苏微赛新材料科技有限公司	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
甘胜泉	公司实际控制人

云度新能源汽车有限公司	海源复材持有其 11%股份
福建海诚投资有限公司	公司原股东
李良光	海诚投资实际控制人

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
福建海源三维高科技有限公司	生产的农业智能装备（包括但不限于海源三D套袋机）				9,298,698.28
福建易安特新型建材有限公司	采购旧模板	224,384.07			1,109,356.00
合计		224,384.07			10,408,054.28

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
福建海源三维高科技有限公司	加工费、零配件		21,398.94
福建易安特新型建材有限公司	销售零配件		50,889.40
福建易安特新型建材有限公司	销售建筑模板	53,565,825.61	45,597,796.73
福建海源微赛新材料科技有限公司	销售备品备件		45,671.56
福建海源微赛新材料科技有限公司	固定资产		920,180.04
福建海源微赛新材料科技有限公司	电费	404,987.81	
江苏微赛新材料科技有限公司	销售原材料		332,283.19
合计		53,970,813.42	46,968,219.86

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

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
福建海源三维高科技有限公司	房屋建筑物	113,329.50	511,674.28
福建易安特新型建材有限公司	房屋建筑物	254,252.13	196,632.92

合计		367,581.63	708,307.20
----	--	------------	------------

本公司作为承租方：无

关联租赁情况说明：无

#### (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
福建海源新材料科技有限公司	60,000,000.00	2020年03月01日	2022年03月01日	否
福建海源新材料科技有限公司	30,000,000.00	2020年08月11日	2023年08月11日	否
云度新能源汽车有限公司	38,500,000.00	2019年03月15日	2024年06月06日	否

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
福建海源新材料科技有限公司, 李良光, 福建海诚投资有限公司	60,000,000.00	2020年10月14日	2023年10月14日	否
福建海源新材料科技有限公司, 李明阳, 李良光, 福建海诚投资有限公司	36,000,000.00	2019年09月11日	2022年09月11日	否
福建海诚投资有限公司, 李良光	61,670,000.00	2020年01月13日	2023年01月18日	否
福建海诚投资有限公司、李良光	25,000,000.00	2020年09月27日	2022年09月27日	否
闽侯县荆溪镇闽侯经济技术开发区铁岭北路2号自动压机车间、企业研发中心、电控车间、HP压机车间整座, 李良光	133,750,000.00	2020年12月10日	2022年12月10日	否
福建海诚投资有限公司, 李良光	100,000,000.00	2020年12月26日	2022年12月26日	否
福建海源复合材料科技股份有限公司, 福建海诚投资有限公司, 李良光	60,000,000.00	2020年03月01日	2022年03月01日	否
福建海源复合材料科技股份有限公司, 福建海诚投资有限公司	30,000,000.00	2020年08月11日	2023年08月11日	否

有限公司				
------	--	--	--	--

## 关联担保情况说明

本公司作为担保方

福建海源复合材料科技股份有限公司与厦门银行南平支行签署的《最高额保证合同》（合同编号：GSHT2018050964），福建海诚投资有限公司与厦门银行南平支行签署的《最高额保证合同》（合同编号：GSHT2018050964保），李良光与厦门银行南平支行签署的《最高额保证合同》（合同编号：GSHT2018050964保1），为福建海源新材料科技有限公司与厦门银行南平支行签署的人民币贷款提供不超过人民币6,000万元的连带责任保证担保，合同担保期限为在2018年5月15日至2021年5月15日期间内签订的主合同项下每一笔具体主债务履行期限届满之日后两年止，截至2020年12月31日，该银行此保证合同相关的借款余额为30,000,000.00元。

福建海源复合材料科技股份有限公司与招商银行福州分行签署的《最高额不可撤销担保书》（合同编号：2020年最高保字第G02-0013-03号），福建海诚投资有限公司与招商银行福州分行签署的《最高额不可撤销担保书》（合同编号：2020年最高保字第G02-0013-02号），为福建海源新材料科技有限公司与招商银行福州分行签署的人民币贷款提供不超过人民币3,000万元的连带责任保证担保，合同担保期限为自2020年2月5日至2021年2月4日期间签署的每笔贷款的债权到期日后三年，截至2020年12月31日，该银行此保证合同相关的借款余额为28,000,000.00元。

福建海源复合材料科技股份有限公司与中国建设银行涵江支行签署的《最高额保证合同》（合同编号：HTWBTZ350636100201800009），为云度新能源汽车有限公司与中国建设银行股份有限公司莆田涵江支行的人民币贷款提供不超过人民币3,850万元的连带责任保证担保，合同担保期限为在2018年12月20日至2020年12月20日期间办理单笔授信业务的主合同生效之日起至债务履行期间届满日后三年止。

本公司作为被担保方

福建海源新材料科技有限公司与中信银行福州分行签署《最高额保证合同》（合同编号：（2019）信银榕左字第20190418-1号），李良光与中信银行福州分行签署《最高额保证合同》（合同编号：（2019）信银榕左字第20190418-2号），福建海诚投资有限公司与中信银行福州分行签署《最高额保证合同》（合同编号：（2019）信银榕左字第20190418-3号），为福建海源复合材料科技股份有限公司与中信银行福州左海支行签署的人民币贷款提供不超过人民币6000.00万元的连带责任保证担保，合同担保期限为在2019年4月18日至2020年4月16日期间所签署的主合同项下每一笔具体主债务履行期限届满之日起三年止。截至2020年12月31日，该银行此保证合同相关的借款余额为0.00元。

福建海源新材料科技有限公司与海峡银行福州黎明支行签署的《最高额保证合同》（合同编号：039001070120190005），李明阳与海峡银行福州黎明支行签署的《最高额保证合同》（合同编号：

039001070220190005），李良光与海峡银行福州黎明支行签署的《最高额保证合同》（合同编号：039001070420190005），福建海诚投资有限公司与海峡银行福州黎明支行签署的《最高额保证合同》（合同编号：039001070320190005），为福建海源复合材料科技股份有限公司与海峡银行黎明支行签署的人民币贷款提供不超过人民币3,600万元的连带责任保证担保，合同担保期限为在2019年9月11日至2020年9月11日期间签署的主合同生效之日起至主合同约定的债务履行期限届满之日起两年止。截至2020年12月31日，该银行此保证合同相关的借款余额为0.00元。

福建海诚投资有限公司与光大银行福州分行签署的《最高额保证合同》（合同编号：FZHLZ20001B2），为福建海源复合材料科技股份有限公司与光大银行福州分行签署的人民币贷款提供不超过人民币6,167万元的连带责任保证担保，李良光与光大银行福州分行签署的《最高额保证合同》（合同编号：FZHLZ20001B1），为福建海源复合材料科技股份有限公司与光大银行福州分行签署的人民币贷款提供不超过人民币2,500万元的连带责任保证担保，合同担保期限为在2020年1月13日至2021年1月12日期间签署的每一笔具体授信业务合同或协议约定的受信任人履行债务期限届满或提前到期之日起两年。截至2020年12月31日，该银行此保证合同相关的借款余额为25,000,000.00元。

福建海诚投资有限公司与民生银行福州分行签署的《最高额保证合同》（合同编号：公高保字第DB1900000028927号），李良光与民生银行福州分行签署的《最高额保证合同》（合同编号：个高保字第DB1900000028891号），为福建海源复合材料科技股份有限公司与民生银行福州分行签署的人民币贷款提供不超过人民币2,500万元的连带责任保证担保，合同担保期限为2019年3月29日至2020年3月29日期间签署的主合同项下任何一笔债务履行期限届满之日或被担保债权确定日起两年止。截至2020年12月31日，该银行此保证合同相关的借款余额为0.00元。

福建海源复合材料科技股份有限公司以闽侯县荆溪镇闽侯经济技术开发区铁路北路2号自动压机车间、企业研发中心、电控车间、HP压机车间整座不动产产权作为抵押物与兴业银行总行签署《抵押合同》（合同编号：流ZY1-2019421-DB1），李良光与兴业银行总行签署的《保证合同》（合同编号：流ZY1-2019421-DB2），为福建海源复合材料科技股份有限公司与兴业银行总行签署的人民币贷款提供不超过人民币13,375万元的连带责任保证担保，合同担保期限为主合同债务履行期限届满之日或被担保债权确定日起两年止。截至2020年12月31日，该银行此保证合同相关的借款余额为0.00元。

李良光与兴业银行总行签署的《保证合同》（合同编号：HFXY-FZTCBZ2016035-1），福建海诚投资有限公司与兴业银行总行签署的《保证合同》（合同编号：HFXY-FZTCBZ2016035-2），为福建海源复合材料科技股份有限公司与兴业银行总行签署的人民币贷款提供不超过人民币10,000万元的连带责任保证担保，合同担保期限为主债务履行期限届满之日起两年。截至2020年12月31日，该银行此保证合同相关的借款余额为0.00元。

福建海源复合材料科技股份有限公司与厦门银行南平支行签署的《最高额保证合同》（合同编号：GSHT2018050964），福建海诚投资有限公司与厦门银行南平支行签署的《最高额保证合同》（合同编号：GSHT2018050964保），李良光与厦门银行南平支行签署的《最高额保证合同》（合同编号：GSHT2018050964保1），为福建海源新材料科技有限公司与厦门银行南平支行签署的人民币贷款提供不超过人民币6,000万元的连带责任保证担保，合同担保期限为在2018年5月15日至2021年5月15日期间内签订的主合同项下每一笔具体主债务履行期限届满之日后两年止，截至2020年12月31日，该银行此保证合同相关的借款余额为30,000,000.00元。

福建海源复合材料科技股份有限公司与招商银行福州分行签署的《最高额不可撤销担保书》（合同编号：2020年最高保字第G02-0013-03号），福建海诚投资有限公司与招商银行福州分行签署的《最高额不可撤销担保书》（合同编号：2020年最高保字第G02-0013-02号），为福建海源新材料科技有限公司与招商银行福州分行签署的人民币贷款提供不超过人民币3,000万元的连带责任保证担保，合同担保期限为自2020年2月5日至2021年2月4日期间签署的每笔贷款的债权到期日后三年，截至2020年12月31日，该银行此保证合同相关的借款余额为28,000,000.00元。

### （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				
江西赛维电力集团有限公司	6,530,000.00			
新余赛维微网能源开发有限公司	5,000.50			
赛维 LDK 太阳能高科技（新余）有限公司	3,447,473.24			
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	400,000.00			
拆出				
江西赛维电力集团有限公司	6,530,000.00			
新余赛维微网能源开发有限公司	5,000.50			
赛维 LDK 太阳能高科技（新余）有限公司	3,447,473.24			
江西赛维 LDK 太阳能高科技有限公司	400,000.00			

本年度发生关联方资金往来，主要系关联方替新余赛维电源科技有限公司代垫的设备采购款和费用，截止期末款项已结清。上述关联方资金往来不存在关联方非经营性占用资金的情况。

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

2020年9月4日，公司第五届董事会第二次会议决议通过《关于收购控股股东全资子公司100%股权暨关联交易的议案》，拟收购控股股东江西赛维电力集团有限公司（以下简称“赛维电力集团”，原名为江西嘉维企业管理有限公司）之全资子公司新余赛维电源科技有限公司（以下简称“赛维电源”）100%股权，对应认缴出资人民币5,000万元，实缴出资额人民币0元。

#### (7) 关键管理人员报酬

#### (8) 其他关联交易

### 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	福建易安特新型建材有限公司	30,317,692.53	1,515,884.65	32,606,996.87	1,630,349.86
应收账款	福建海源三维高科技有限公司	746,813.46	153,725.43	746,813.46	57,101.69
应收账款	福建海源微赛新材料科技有限公司	1,564,975.12	133,615.70	1,107,338.90	55,366.95
应收账款	江苏微赛新材料科技有限公司	375,480.00	37,548.00	375,480.00	18,774.00
预付款项	福建海源三维高科技有限公司			37,024,431.00	
其他应收款	福建海源三维高科技有限公司	21,784,351.51	2,898,669.70	4,611.50	230.58
其他应收款	福建易安特新型建材有限公司	43,004.18	2,217.21	141,003.77	7,050.19
其他应收款	福建海源微赛新材料科技有限公司	1,411,947.89	70,597.39	1,536,495.86	349,824.79

#### (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
其他应付款	福建海源三维高科技有限公司	14,784.61	2,278,481.38
应付账款	江苏微赛新材料科技有限公司	379,319.22	379,319.22
应付账款	福建易安特新型建材有限公司	253,554.00	

## 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

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

- 1、截至2020年12月31日，公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。
- 2、截至2020年12月31日，公司无已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。
- 3、截至2020年12月31日，公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。
- 4、截至2020年12月31日，公司无其他重大财务承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①无未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

②关联担保情况详见本附注十、（五）3。

③为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响



a. 2020年1月，公司与中国光大银行股份有限公司福州分行签订《国内买方信贷合作协议》，协议规定，中国光大银行股份有限公司福州分行与公司客户签订按揭贷款协议，公司根据客户贷款余额承担连带保证责任担保和保证金担保责任。

b. 2015年浙江建设融资租赁有限公司购买设备租赁给山东美尔佳新材料股份有限公司，公司与浙江建设融资租赁有限公司签订《厂商保证合同及保证金协议》，约定公司为融资租赁合同项下山东美尔佳新材料股份有限公司的全部债务承担连带责任保证。2017年10月，浙江建设融资租赁有限公司就山东美尔佳新材料股份有限公司未及时支付融资租赁款向法院起诉，2018年4月，公司与山东美尔佳新材料股份有限公司签订还款计划书，公司分三年向山东美尔佳新材料股份有限公司收取代支付款项，且山东美尔佳新材料股份有限公司在未还清欠款前，将全自动生产线所有权抵押给公司。截至2020年12月31日，山东美尔佳新材料股份有限公司已被列为失信被执行企业，未如期归还欠款，公司对该应收款项全额计提坏账准备。

(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
- 2、利润分配情况
- 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
- (2) 未来适用法

### 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

### 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
- (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
- (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

本报告期公司以土地、房屋及建筑物出资设立子公司，并将子公司100%股权进行转让，该交易实质系资产处置，详见本附注“五、合并财务报表主要项目注释（四十五）资产处置收益”。

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	41,136,800.00	15.54%	41,136,800.00	100.00%		49,775,037.66	25.91%	48,446,568.55	97.33%	1,328,469.11
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	223,565,666.74	84.46%	60,888,521.64	27.24%	162,677,145.10	142,303,491.51	74.09%	48,574,853.40	34.13%	93,728,638.11
其中：										
账龄组合	223,565,666.74	84.46%	60,888,521.64	27.24%	162,677,145.10	142,303,491.51	74.09%	48,574,853.40	34.13%	93,728,638.11
合计	264,702,466.74	100.00%	102,025,321.64	38.54%	162,677,145.10	192,078,529.17	100.00%	97,021,421.95	50.51%	95,057,107.22

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
第一名	8,906,969.00	8,906,969.00	100.00%	预计无法收回
第二名	4,542,501.60	4,542,501.60	100.00%	预计无法收回
第三名	4,418,200.00	4,418,200.00	100.00%	预计无法收回
第四名	3,923,508.67	3,923,508.67	100.00%	预计无法收回
第五名	3,300,800.00	3,300,800.00	100.00%	预计无法收回
第六名	2,962,649.00	2,962,649.00	100.00%	预计无法收回
第七名	2,477,973.69	2,477,973.69	100.00%	预计无法收回
第八名	2,235,000.00	2,235,000.00	100.00%	预计无法收回

第九名（其他客户）	8,369,198.04	8,369,198.04	100.00%	预计无法收回
合计	41,136,800.00	41,136,800.00	--	--

按单项计提坏账准备：无

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（含 1 年）	94,330,893.62	4,716,544.68	5.00%
1—2 年（含 2 年）	68,590,182.82	6,859,018.28	10.00%
2—3 年（含 3 年）	11,396,189.25	3,418,856.78	30.00%
3—4 年（含 4 年）	6,708,598.31	3,354,299.16	50.00%
4 年以上	42,539,802.74	42,539,802.74	100.00%
合计	223,565,666.74	60,888,521.64	--

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：无

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）	94,521,837.62
1 至 2 年	69,341,045.02
2 至 3 年	22,555,350.15
3 年以上	78,284,233.95
3 至 4 年	6,770,741.71
4 年以上	71,513,492.24
合计	264,702,466.74

## （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	
按单项计提坏账准备	48,446,568.55	-7,309,768.55				41,136,800.00

按组合计提坏账准备	48,574,853.40	12,313,668.24				60,888,521.64
合计	97,021,421.95	5,003,899.69				102,025,321.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

### (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	140,025,885.29	52.90%	10,001,561.75
第二名	14,009,440.20	5.29%	3,134,284.38
第三名	9,261,940.53	3.50%	9,235,030.73
第四名	8,906,969.00	3.36%	8,906,969.00
第五名	8,221,000.00	3.11%	8,210,438.00
合计	180,425,235.02	68.16%	

### (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

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	472,496,297.13	446,681,013.11
合计	472,496,297.13	446,681,013.11

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

#### 2) 重要逾期利息

#### 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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (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
往来款	429,141,680.53	485,863,667.53
备用金	1,058,806.63	530,677.55
股权（资产）转让款	98,500,000.00	
保证金或押金	885,374.00	3,101,000.00
合计	529,585,861.16	489,495,345.08

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	32,870,451.57		9,943,880.40	42,814,331.97
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	14,744,629.30		-469,397.24	14,275,232.06
2020 年 12 月 31 日余额	47,615,080.87		9,474,483.16	57,089,564.03

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）	290,248,188.50
1 至 2 年	207,848,910.46
2 至 3 年	23,273,850.08
3 年以上	8,214,912.12
3 至 4 年	233,240.89
4 年以上	7,981,671.23
合计	529,585,861.16

#### 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	
按单项计提坏账准备	9,943,880.40	-469,397.24				9,474,483.16
按组合计提坏账准备	32,870,451.57	14,744,629.30				47,615,080.87
合计	42,814,331.97	14,275,232.06				57,089,564.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	174,602,973.89	1年以内(含1年)	32.97%	8,730,148.69
		190,002,151.84	1-2年(含2年)	35.88%	19,000,215.18
		12,728,245.57	2-3年(含3年)	2.40%	3,818,473.67
第二名	股权(资产)转让款	98,500,000.00	1年以内(含1年)	18.60%	4,925,000.00
第三名	往来款	17,739,042.50	1-2年(含2年)	3.35%	1,773,904.25
		960,000.00	2-3年(含3年)	0.18%	288,000.00
第四名	往来款	14,500,000.00	1年以内(含1年)	2.74%	725,000.00
第五名	往来款	3,468,171.70	2-3年(含3年)	0.65%	3,468,171.70
合计	--	512,500,585.50	--	96.77%	42,728,913.49

6) 涉及政府补助的应收款项：无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	381,000,000.00	97,118,909.41	283,881,090.59	381,000,000.00	97,118,909.41	283,881,090.59
对联营、合营企业投资	3,369,241.35		3,369,241.35	2,583,570.96		2,583,570.96
合计	384,369,241.35	97,118,909.41	287,250,331.94	383,583,570.96	97,118,909.41	286,464,661.55

## (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		
福建海源新材料科技有限公司	282,881,090.59					282,881,090.59	97,118,909.41
福建省海源智能装备有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
福建海源华创新材料制品有限公司		23,800,000.00	23,800,000.00				
福建海源华博装备科技有限公司		194,100,000.00	194,100,000.00				
合计	283,881,090.59	217,900,000.00	217,900,000.00			283,881,090.59	97,118,909.41

## (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											
福建海源三维高科技有限公司	2,583,570.96			785,670.39						3,369,241.35	
小计	2,583,570.96			785,670.39						3,369,241.35	
合计	2,583,570.96			785,670.39						3,369,241.35	

## (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	124,829,686.41	110,698,954.07	107,345,472.34	109,960,942.73
其他业务	3,288,585.05	697,223.90	12,518,251.83	11,457,425.46
合计	128,118,271.46	111,396,177.97	119,863,724.17	121,418,368.19

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中:			
压机及整线装备			124,829,686.41
其他			3,288,585.05
其中:			
国内			108,326,110.16
国外			19,792,161.30

与履约义务相关的信息: 无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 85,230,088.50 元, 其中, 85,230,088.50 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明: 无

## 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	785,670.39	-1,488,950.59
处置长期股权投资产生的投资收益	84,450,000.00	
银行承兑汇票贴现息	-944,466.17	
合计	84,291,204.22	-1,488,950.59

## 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	134,546,015.73	

计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	6,434,603.91	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,896,034.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,245.74	
合计	142,847,408.52	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	3.91%	0.1264	0.1264
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.10%	-0.4230	-0.4230

## 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: 不适用

## 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

一、载有公司董事长甘胜泉先生签名的2020年年度报告。

二、载有公司法定代表人甘胜泉先生、主管会计工作负责人张忠先生、会计机构负责人鄢继光先生签名并盖章的财务报表。

三、载有希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师汤贵宝先生、王燕女士签名并盖章的公司2020年度审计报告原件。

四、报告期内在中国证券监督管理委员会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

五、其他有关资料。

六、备查文件备置地点：公司证券投资部。

福建海源复合材料科技股份有限公司

法定代表人：甘胜泉

二〇二一年四月二十九日