

(上接 A14 版)

综上所述,公司报告期内的关联交易已按规定履行必要的决策程序和补充确认程序,公司治理健全有效,相关会议制度、内部控制措施均有效执行。

八、董事、监事、高级管理人员基本情况及其兼职、薪酬等其他情况

Table with columns: Name, Gender, Birth Date, Position, Term Start, Term End, Salary, etc. Lists directors and supervisors like 叶福忠, 叶叶, 叶叶, etc.

Table with columns: Name, Position, Term Start, Term End, Salary, etc. Lists directors and supervisors like 叶叶, 叶叶, etc.

Table with columns: Name, Position, Term Start, Term End, Salary, etc. Lists directors and supervisors like 叶叶, 叶叶, etc.

Table with columns: Name, Position, Term Start, Term End, Salary, etc. Lists directors and supervisors like 叶叶, 叶叶, etc.

Table with columns: Name, Position, Term Start, Term End, Salary, etc. Lists directors and supervisors like 叶叶, 叶叶, etc.

Table with columns: Name, Position, Term Start, Term End, Salary, etc. Lists directors and supervisors like 叶叶, 叶叶, etc.

Table with columns: Name, Position, Term Start, Term End, Salary, etc. Lists directors and supervisors like 叶叶, 叶叶, etc.

Table with columns: Name, Position, Term Start, Term End, Salary, etc. Lists directors and supervisors like 叶叶, 叶叶, etc.

Table with columns: Name, Position, Term Start, Term End, Salary, etc. Lists directors and supervisors like 叶叶, 叶叶, etc.

Table with columns: Name, Position, Term Start, Term End, Salary, etc. Lists directors and supervisors like 叶叶, 叶叶, etc.

Table with columns: Name, Position, Term Start, Term End, Salary, etc. Lists directors and supervisors like 叶叶, 叶叶, etc.

Table with columns: Name, Position, Term Start, Term End, Salary, etc. Lists directors and supervisors like 叶叶, 叶叶, etc.

Table with columns: Name, Position, Term Start, Term End, Salary, etc. Lists directors and supervisors like 叶叶, 叶叶, etc.

Table with columns: Name, Position, Term Start, Term End, Salary, etc. Lists directors and supervisors like 叶叶, 叶叶, etc.

注:上述薪酬/报酬系相关人员担任相关职务起算,其中叶叶兰 2021 年 3 月起担任监事会主席,叶叶卓 2021 年 2 月起担任董事会秘书,假使其中于 2022 年 8 月 5 日起担任上市公司浙江中欣氟材料股份有限公司的独立董事

九、发行人的控股股东及实际控制人

截至本报告披露日,叶叶福忠先生持有公司 6.151.325 万股股份,占公司发行前总股本的 58.58%,为公司控股股东和实际控制人。公司的实际控制人近三年未发生变更。

叶叶福忠先生的简历如下:叶叶福忠先生:1975 年出生,中国国籍,无境外永久居留权,中专学历,“浙江省好企业家人”,主要工作经历:2002 年 3 月至 2009 年 6 月,任云中马染织(后更名为云中马集团,简称希科技,下同)执行董事;2004 年 4 月至今,历任温州市嘉文影视文化有限公司董事、监事;2000 年 3 月至 2010 年 12 月,任温州拓展宏发影视有限公司董事;2012 年 3 月至今,任温州叶叶小丽服饰有限公司执行董事;2016 年 1 月至 2019 年 11 月,任丽水云中马资产管理有限公司执行董事、总经理;2017 年 12 月至 2019 年 10 月,任浙江圣微影视实业有限公司总经理;2017 年 12 月至 2019 年 4 月,任浙江圣微影视实业有限公司执行董事;2019 年 5 月至今,任云中马马福易执行董事;2021 年 3 月至今,任云中马马福易执行董事;2019 年 6 月至 2016 年 12 月,任本公司总经理;2016 年 12 月至今,任本公司董事长。

十、财务会计信息及管理层讨论与分析

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

Table with columns: Item, 2022.6.30, 2021.12.31, 2020.12.31, 2019.12.31. Lists assets and liabilities like 流动资产, 非流动资产, etc.

2、合并资产负债表(续)

Table with columns: Item, 2022.6.30, 2021.12.31, 2020.12.31, 2019.12.31. Lists equity and other items like 短期借款, 长期借款, etc.

3、合并利润表

Table with columns: Item, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Lists income and expenses like 一、营业收入, 营业成本, etc.

4、合并现金流量表

Table with columns: Item, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Lists cash flows like 一、经营活动产生的现金流量, 二、投资活动产生的现金流量, etc.

(二) 非经常性损益

报告期内,公司非经常性损益情况如下:

Table with columns: Item, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Lists non-recurring gains/losses like 非流动资产处置损益, 计入当期损益的政府补助, etc.

(三) 主要财务指标

1、主要财务指标

Table with columns: Financial Indicator, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Lists indicators like 流动比率(倍), 资产负债率(合并), etc.

据经年化调整后: 存货周转率 = 营业成本 / 存货期初、期末平均账面余额 (2022 年 1-6 月数据经过年化调整)

息税前利润 = 利润总额 + 利息支出 + 固定资产折旧 + 无形资产摊销 + 长期待摊费用摊销 + 使用权资产折旧 利息保障倍数 = (利润总额 + 利息支出) / 利息支出

每股经营现金流量 = 经营现金流量 / 期末总股本 每股净现金流量 = 现金及现金等价物净增加额 / 期末总股本

注:加权平均净资产收益率的计算公式如下: RO = NP / (E0 + NP \* 2 + E1 \* Mi + Mo - E) \* Mj = Mo + Ek \* (Mk - Mo)

其中:RO 为归属于公司普通股股东的净利润,扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润;NP 为归属于公司普通股股东的净利润;E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产;E1 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产;Ei 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产;Mo 为报告期月份数;Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数;Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数;Ek 为因其交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动;Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 基本和稀释每股收益

Table with columns: Item, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Lists diluted EPS items like 归属于公司普通股股东的净利润, etc.

注:基本每股收益的计算公式如下: 基本每股收益 = PO - S S = S0 + S1 + S2 \* Mi - Mo - Sj \* Mj - M0 - Sk

其中:PO 为归属于公司普通股股东的净利润,扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润;S 为发行在外的普通股加权平均数;S0 为期初股份总数;S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数;S2 为报告期发行新股或债转股等增加股份数;Sj 为报告期回购或现金分红等减少股份数;Sk 为减少股份数;Mi 为报告期月份数;Mj 为报告期增加股份次月起至报告期期末的累计月数;Mk 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = P1 / (S0 + S1 + S2 \* Mi - Mo - Sj \* Mj - M0 - Sk) + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数

其中,P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润,并考虑稀释性潜在普通股对其影响,按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时,应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响,按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益,直至稀释每股收益达到最小值。

截至本报告期末,公司不存在稀释性潜在普通股的情况。 上述净资产收益率及每股收益,是根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订)的要求编制的。

(四) 管理层讨论与分析

1、资产构成分析

Table with columns: Item, 2022.6.30, 2021.12.31, 2020.12.31, 2019.12.31. Lists asset items like 货币资金, 应收账款, 存货, etc.

2019 年末、2020 年末、2021 年末和 2022 年 6 月末公司资产总额分别为 89,448.13 万元、87,148.91 万元、133,569.84 万元和 152,212.96 万元,在报告期内呈现出一定的波动性。

2020 年末资产总额较 2019 年末减少 2,299.22 万元,下降 2.57%,主要系 2020 年公司加大货款催收力度,应收账款减少 14,427.35 万元,以及支付供应商货款所致。

2021 年末资产总额较 2020 年末增加 46,420.93 万元,上涨 53.27%,主要系期末货币资金增加 11,547.59 万元,应收账款增加 2,504.44 万元;同时 2021 年还原材料价格上涨,因此 2021 年末存货有所增加,公司预计未来还原材料价格仍将继续上涨的趋势,因此公司在年末储备坯布原材料,以应对原材料价格的波动,导致存货增加 9,004.26 万元;2021 年公司加大土建、厂房建设力度,长期资产投入增加,期末非流动资产增加 19,222.92 万元。

2022 年 6 月末资产总额较 2021 年末增加 19,643.11 万元,上涨 13.98%,主要系期末应收账款增加 10,391.70 万元;2022 年公司持续加大土建、厂房建设力度,在建工程增加 3,205.97 万元,其他非流动资产增加 2,381.16 万元。

2019 年末、2020 年末、2021 年末和 2022 年 6 月末公司流动资产占总资产的占比分别为 76.68%、67.38%、64.31%和 65.11%,为公司资产的主要构成部分;非流动资产占比分别为 23.32%、32.62%、35.69%和 34.89%。

2020 年末相较于 2019 年末,公司流动资产占总资产的比例下降了 9.31 个百分点,主要系 2020 年公司加大货款催收力度,应收账款减少 14,427.35 万元,以及支付供应商货款所致,此外 2020 年公司对于长期资产有所增加,主要包括新增有机热载体加热炉 3 台、685.06 万元/1 万吨污水处理工程 1,324.00 万元、购入土地使用权 1,386.41 万元等,导致 2020 年末非流动资产占总资产的比例有所提升。

2021 年末相较于 2020 年末,公司流动资产占总资产的比例相对稳定。 2022 年 6 月末相较于 2021 年末,公司流动资产占总资产的比例相对稳定。 2、负债分析

报告期内期末,公司的负债构成具体如下:

Table with columns: Item, 2022.6.30, 2021.12.31, 2020.12.31, 2019.12.31. Lists liability items like 短期借款, 应付账款, 应付票据, etc.

2019 年末、2020 年末、2021 年末和 2022 年 6 月末,公司负债总额分别为 57,252.49 万元、45,869.36 万元、81,762.57 万元和 94,162.86 万元,在报告期内呈现出一定的波动性。

2021 年末负债总额较 2019 年末减少 11,383.14 万元,下降 19.88%,主要系应付账款和合同负债减少所致。

2022 年 6 月末负债总额较 2020 年末增加 35,883.21 万元,增长 78.23%,主要系短期借款增加 11,380.35 万元、应付账款增加 11,197.96 万元以及长期借款增加 5,041.80 万元所致。

2020 年 6 月末负债总额较 2021 年末增加 12,410.30 万元,增长 15.18%,主要系应付账款增加 5,669.90 万元、应付票据增加 4,724.39 万元以及长期借款增加 3,561.57 万元所致。 报告期内各期末,公司流动负债占总负债的比重均超过 87%,主要为短期借款、应付账款、应付票据、合同负债和应付职工薪酬等。

3、营业收入分析

单位:万元, %

Table with columns: Item, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Lists income items like 主营业务收入, 其他业务收入, etc.

(1) 经营活动产生的现金流量分析

2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月,公司经营产生的现金流量净额分别为 10,765.38 万元、13,408.11 万元、13,599.14 万元和 3,911.32 万元。

公司经营活动现金流量分析如下:

Table with columns: Item, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Lists cash flow items like 销售商品、提供劳务收到的现金, etc.

报告期内,公司主要经营活动产生的现金流量与营业收入、净利润的比较如下所示:

Table with columns: Item, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Lists items like 销售商品、提供劳务收到的现金, etc.

从上表可以看出,公司销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入的比例处于较高水平,公司销售现金流情况良好。报告期内,公司现金收入低于 100%的主要原因是公司存在票据结算方式,票据背书不产生现金流。

2019 年度、2020 年度和 2021 年度,公司经营产生的现金流量净额大于净利润。2022 年 1-6 月,公司经营产生的现金流量净额小于净利润,主要系 2022 年二季度销售收入尚未回款所致。

(2) 投资活动产生的现金流量分析

2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月,公司投资活动产生的现金流量净额分别为 -404.43 万元、-5,100.03 万元、-20,505.84 万元和 -7,328.88 万元。

公司投资活动现金流量分析如下:

Table with columns: Item, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Lists investment items like 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的现金净额, etc.

2019 年度、2020 年度和 2021 年度,公司收回投资收到的现金与投资支付的现金均较大,主要系公司在不影响公司资金正常运营的前提下,购买了银行理财产品进行现金管理,以及固定资产投资支出较大。

2019 年,公司投资活动产生的现金流量净额分别为 -404.43 万元,主要系公司生产规模扩大,固定资产投资支出增加。

2020 年,公司投资活动产生的现金流量净额为 -5,100.03 万元,主要系 2020 年公司购买一处土地,发生相关支出 1,470 万元;新增 1 万吨污水处理工程、有机热载体加热炉工程,投资支出增加。

2021 年,公司投资活动产生的现金流量净额为 -20,505.84 万元,主要系 2021 年上半年在购买土地支付 1,689.50 万元,购买浙江圣微实业有限公司的不动产支付 9,100.00 万元,新增年产 50000 吨高性能革坯布坯布生产线建设项目,以及购买生产设备等,投资支出增加。

2022 年 1-6 月,公司投资活动产生的现金流量净额为 -7,328.88 万元,主要系公司土建设备支出增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量分析

2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月,公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 3,222.56 万元、-2,451.63 万元、17,059.88 万元和 6,116.11 万元。

公司筹资活动现金流量分析如下:

Table with columns: Item, 2022年1-6月, 2021年度, 2020年度, 2019年度. Lists financing items like 取得借款收到的现金, 收到其他与筹资活动有关的现金, etc.

2019 年度和 2020 年度,公司各年度筹资活动产生的现金流量净额均为负,主要由于 2019 年度和 2020 年公司分配股利相关的金额分别为 2,989.90 万元和 1,575.00 万元。

2021 年度和 2022 年 1-6 月,公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 17,059.88 万元和 6,116.11 万元,主要由于长期资产投资增加,公司取得借款 21,192.92 万元和 20,124.03 万元。

5、财务状况和盈利能力的未来发展趋势

(1) 资产和负债状况发展趋势 公司资产以货币资金、应收账款、存货等为主,流动资产占总资产的比例较大。报告期末,流动资产占总资产的比例分别为 76.68%、67.38%、64.31%和 65.11%,预计公司本次股票发行募集资金到位后,公司货币资金和流动资产比例将有所增长。

公司负债以应付账款、应付票据、短期借款、预收款项、合同负债等为主,流动负债占总负债的比例较大。报告期末,流动负债占总负债的比例分别为 98.22%、98.02%、89.20%和 87.80%。预计公司本次股票发行募集资金到位后,公司资产负债率将有所改善,财务结构将更加稳健。

(2) 所有者权益发展趋势 报告期内,公司保持了较高的利润规模,扩大了所有者权益。预计公司本次股票发行募集资金到位后,将能较大提高公司的所有者权益。

(3) 盈利能力的未来发展趋势 公司在细分市场占据了较为优势的市场地位,公司未来将在现有的运营模式下,逐步向上游坯布市场扩张,持续投入产品研发与创新,并且通过人才管理、信息化系统升级、组织模式调整等方式,加强整体竞争力。

预计公司本次股票发行募集资金到位后,公司的资产规模和生产能力将进一步扩大,营业总收入和盈利能力将保持良好的发展趋势,为公司进一步获取市场份额,增强行业地位奠定坚实基础。

(五) 股利分配政策

1、报告期的股利分配政策 根据《公司章程》,报告期内公司的股利分配政策如下: “第一百四十二条 公司分配当年税后利润时,应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的,可以不再提取。公司法定公积金不足以弥补以前年度亏损的,在依照前款规定提取法定公积金之前,应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后,经股东大会决议,还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取法定公积金后所剩余的税后利润,按照股东持有的股份比例分配,但本章规定不按照持股比例分配的除外。股东大会违反前款规定,在弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的,股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。”

第一百四十四条 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营及转为增加公司资本。但是,资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时,所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。”

2、报告期内的股利分配情况 报告期内,公司的股利分配情况如下: 2019 年 3 月 13 日召开 2018 年年度股东大会,审议通过《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》,拟向全体股东每股派发现金股利 0.2381 元(含税),共计派发现金股利 2,500.00 万元。

2021 年 6 月 29 日,公司召开 2020 年年度股东大会,审议通过《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》,拟向全体股东每股派发现金股利 0.1500 元(含税),共计派发现金股利 1,575 万元。

2021 年 6 月 6 日,公司召开 2020 年年度股东大会,审议通过《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》,拟向全体股东每股派发现金股利 0.1400 元(含税),共计派发现金股利 1,470 万元。

截至本报告披露日,以上利润分配方案均已实施完毕。 3、发行后股利分配政策 根据公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过的上市后适用的《公司章程(草案)》,公司发行上市后的股利分配政策主要内容如下: (1) 利润分配政策 公司实行持续稳定的股利分配政策,公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报,充分考虑和兼顾公司持续发展、股东利益的要求和意愿,采取持续、稳定的股利分配政策。

(2) 利润分配形式 公司采取现金、股票或者法律法规规定的其他方式分配股利。现金分红方式优先于股票股利方式。

(3) 股利分配的间隔期间 在符合现金分红条件的前提下,公司原则上每年进行一次现金分红,公司董事会可以根据公司的盈利状况及现金流量状况提议公司进行中期现金分红。

公司具备现金分红条件的,公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%,且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。在实施现金分红时,公司留存未分配利润将主要用于日常生产经营,研究开发所需流动资金等投入。

公司具备现金分红条件的,公司董事会未作出现金分配预案的,应当在定期报告中披露原因,独立董事应当对此发表独立意见。

公司在出现现金股利与股票股利相结合的分配方案时,董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,基本原则如下: (1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%; (2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%; (3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

(5) 利润分配的决策程序

公司每年利润分配预案由董事会结合本章程的规定,盈利情况和资金供给和需求状况提出,拟订。董事会审议现金分红具体方案时,应当认真研究和论证现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序要求等事宜。独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立明确的意见。董事会审议制订利润分配相关政策时,须经全体董事过半数表决通过方可提交股东大会审议。利润分配预案提交监事会审议,经半数以上监事表决通过,监事会方可提交股东大会审议。独立董事、监事会以及监事会审议通过,利润分配政策提交股东大会审议批准。

(4) 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生 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累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%且绝对金额超过 5,000 万元;或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%。

公司具备现金分红条件的,公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%,且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。在实施现金分红时,公司留存未分配利润将主要用于日常生产经营,研究开发所需流动资金等投入。

公司具备现金分红条件的,公司董事会未作出现金分配预案的,应当在定期报告中披露原因,独立董事应当对此发表独立意见。

公司在出现现金股利与股票股利相结合的分配方案时,董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素,基本原则如下: (1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%; (2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%; (3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

(5) 利润分配的决策程序 公司每年利润分配预案由董事会结合本章程的规定,盈利情况和资金供给和需求状况提出,拟订。董事会审议现金分红具体方案时,应当认真研究和论证现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序要求等事宜。独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立明确的意见。董事会审议制订利润分配相关政策时,须经全体董事过半数表决通过方可提交股东大会审议。利润分配预案提交监事会审议,经半数以上监事表决通过,监事会方可提交股东大会审议。独立董事、监事会以及监事会审议通过,利润分配政策提交股东大会审议批准。