

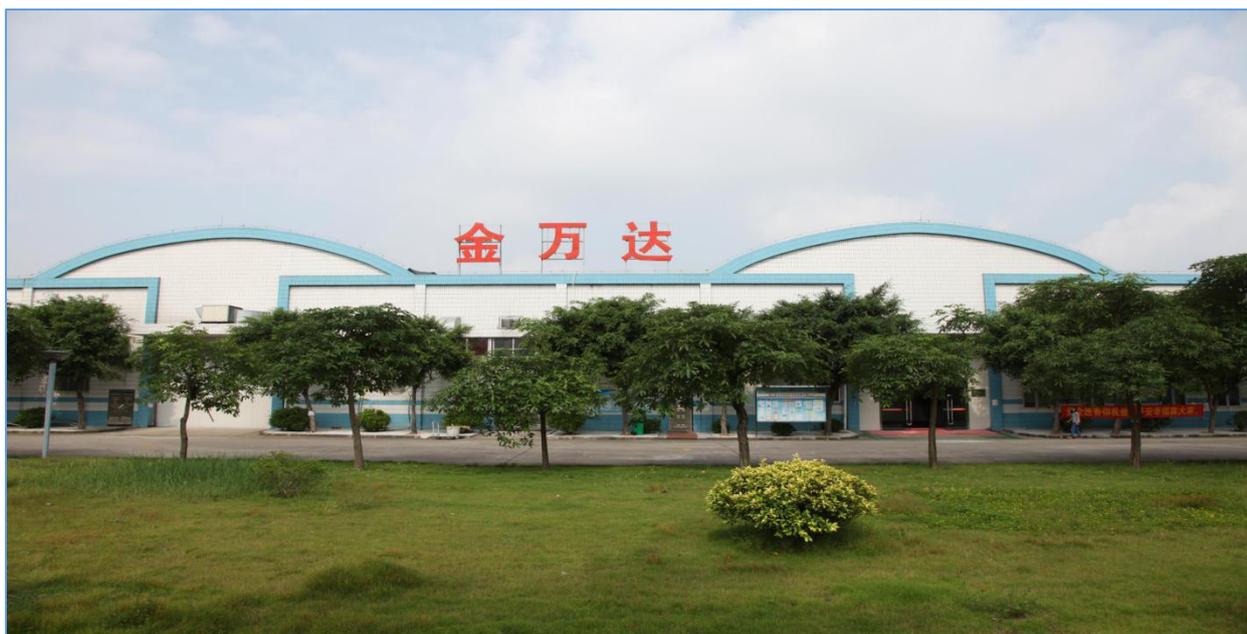


金万达

NEEQ : 838213

佛山金万达科技股份有限公司

Foshan King Wonder HI-TECH CO., LTD.



年度报告

2020

公司年度大事记

1. 2020 年 2 月，新型功能性防水透湿薄膜及其复合织物的关键技术与应用，项目荣获广东省科技进步二等奖。
2. 2020 年 4 月，公司复审通过 GRS 纺织服装全球回收标准认证，获得 GRS 证书。

目 录

公司年度大事记	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况	9
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析	12
第四节 重大事件	22
第五节 股份变动、融资和利润分配	26
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	30
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护	34
第八节 财务会计报告	42
第九节 备查文件目录	70

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人吴耀根、主管会计工作负责人杨宇鹏及会计机构负责人（会计主管人员）杨宇鹏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
宏观经济波动风险	<p>根据《国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》，我国发展仍处于可以大有作为的重要战略机遇期，也受到国内国际多种复杂因素影响，面临诸多矛盾叠加、风险隐患增多的严峻挑战。这些都对经济短期的增长带来一定影响，直接或间接影响公司所处行业发展，并可能造成公司主营业务波动。同时，国际经济环境仍然复杂严峻，世界经济复苏总体上比较缓慢，再加上人民币汇率波动、我国劳动力成本不断上升等因素，导致出口难度也在加大，行业经营状况将受到不利影响。</p> <p>针对此风险，公司将及时根据宏观经济环境调整产品研发方向和不同产品的产能投入，强化公司主营业务的竞争力，拓宽公司的业务来源，从而降低宏观经济波动对公司带来的影响；其次，公司着力开发不同应用领域的产品品类，使公司产品不局限</p>

	<p>于某单一应用领域,降低某一下游行业的景气度波动给公司带来经营压力的风险。</p>
市场竞争风险	<p>随着下游企业的规模扩大,市场需求也在不断释放,功能性薄膜行业进入快速发展阶段。越来越多的公司进入功能性薄膜行业,低端产品进入门槛低导致竞争尤其激烈。对于高端产品,跨国企业占据着主要的市场份额,甚至上游的供应商也觊觎着功能性薄膜行业,在符合成本收益的情况下,也会谋求转变角色进入行业参与竞争。如果公司不能做好自身定位,无法持续进行技术创新,不能满足市场需求开发出新产品,可能面临市场份额下降的风险。</p> <p>针对此风险,公司将不断完善市场应变能力,依托自身的技术优势和市场地位适时开展外部合作,利用国际化的科技资源,提高科技创新能力,以形成具有较强科技创新能力的产业体系,持续提升公司的差异化竞争优势,在市场竞争中保持领先地位。</p>
产品质量风险	<p>TPE 防水透湿薄膜应用于医疗用品、户外用品、建筑家装等行业,涉及下游产品的舒适性、稳定性和安全性,其质量直接关系到终端用户体验。如果产品出现质量问题,将对产品品牌、声誉、市场拓展及经营业绩等方面产生不利影响。</p> <p>针对此风险,公司建立了完善的质量控制体系。公司的质量控制工作贯穿于从研发到生产的每一个工作流程,从产品实验阶段到中试阶段,再到产业化过程中形成了整套关键点控制体系。公司根据产品特点进行生产设备设计、调配、维护机制,最终打造成运作稳定、高效的自动化生产机械群,以减少生产过程中的人为差错因素。公司注重培养高素质的生产技术人员,组织员工学习国际先进安全生产和质量控制技术,为产品质量控制提供充分保障。</p>
人才流失和技术失密的风险	<p>高分子薄膜为了满足下游用户的需求,其产品的性能要求较高,工艺也较为复杂,需要经过立体性改造、拉伸牵引、</p>

	<p>收卷分切等一系列过程,涵盖了高分子物理、高分子化学、热传导学、力学等多门学科理论的运用。近年来随着新材料产业日益受到国家的重视,行业竞争日趋激烈,技术人才和核心技术对企业的发展尤显重要。若核心技术人员的离开或其他原因造成技术失密,将会削弱公司的竞争能力,从而对公司的发展造成一定影响。公司自成立以来十分重视人才培养和研发团队的建设,建立了优秀的人力资源培训体系,通过完善的组织架构和管理体系,有效提升团队稳定性和忠诚度,通过购房借款和管理层持股等激励措施留住核心人才。</p> <p>针对此风险,公司功能性薄膜产品的核心技术是配方以及关键的生产工艺参数。配方的不同直接影响到产品的性能、成本以及市场竞争力。公司重视技术保护工作,在技术保护方面建立系统、完善的规章制度。公司产品配方和关键工艺参数由少数核心技术人员掌握;针对配方等技术文件,公司建立了严格的存放、保管、调阅制度;公司与研发人员及其他有可能接触技术文件的人员签订了保密协议;公司也采取申请专利等方式,对核心技术进行了必要的保护。</p>
客户集中度较高的风险	<p>2020年、2019年公司前五大客户的销售占主营业务收入比分别为66.34%、59.90%。报告期内前五大客户与2019年相比有一定变动,但公司对主要客户的依赖程度依然较高,下游主要客户的经营波动会对公司的业绩产生较为明显的影响,公司存在一定的客户集中度高的风险。</p> <p>针对此风险,公司将充分利用现有的人才和科研水平,积极探索新型功能性薄膜的研发和应用,提升公司市场竞争力,未来将积极尝试多种融资渠道,扩大产能开拓国内外客户,并进一步完善销售网络,提高市场占有率,降低客户集中度较高的风险。</p>
供应商集中度较高的风险	<p>2020年、2019年公司前五大供应商的采购占比分别为72.79%、76.89%。报告期内供应商合作关系稳定,信誉良好。公司对部分供应商依赖度较高,若上述供应商停止与公司的合作,</p>

	<p>公司存在一定的转换成本,若无法及时调整,可能影响产品的品质和供货能力。</p> <p>针对此风险,公司对现有市场深耕细作,与现有供应商、客户保持良性合作关系的同时,积极开发新客户,丰富下游客户的分布行业并拓展市场布局,随着营收规模的提升和销售网络的完善,公司将在供应商的选择与合作上拥有更多的主动权,以市场为导向,合理完善供应商体系,拓宽供应商合作渠道,降低供应商集中度较高的风险。</p>
汇率风险	<p>公司产品主销海外,销往东南亚等地,主要以美元结算。2020年、2019年公司国外销售收入分别为13,727.87万元、8,351.73万元,占当期营业收入的比重分别为67.93%、63.92%、,故公司销售订单量对汇率波动较为敏感。当前国际经济金融形势复杂,汇率波动呈现出不确定性。</p> <p>针对此风险,公司通过加快技术创新,提高产品技术含量和附加值来拓展利润空间和增强国际竞争力,主要采取远期结汇、远期锁汇、加快资金回笼等措施,以及在对外签约时将根据实际情况考虑采用多种计价货币结算,以减少人民币升值造成的影响。此外,公司在掌握相关外汇知识的前提下,将积极探索多种国际贸易结算方式,如预付货款、跟单信用证、跟单托收等方式规避汇率波动风险。通过谈判方式,维护自身的正当权利。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、金万达	指	佛山金万达科技股份有限公司
佛塑科技	指	佛山佛塑科技集团股份有限公司
金得胜	指	香港金得胜科技有限公司
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、中山证券	指	中山证券有限责任公司
君信律所	指	广东君信律师事务所
华兴	指	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
金合力投资	指	佛山金合力实业投资合伙企业(有限合伙)
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	佛山金万达科技股份有限公司股东大会
董事会	指	佛山金万达科技股份有限公司董事会
监事会	指	佛山金万达科技股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》(试行)
《公司章程》章程	指	《佛山金万达科技股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日的会计期间
元、万元	指	人民币元、人民币万元
审计报告	指	2020年度审计报告

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	佛山金万达科技股份有限公司
英文名称及缩写	Foshan King Wonder HI-TECH CO., LTD.
	King Wonder
证券简称	金万达
证券代码	838213
法定代表人	林裕卫

二、 联系方式

董事会秘书	杨宇鹏
联系地址	佛山市三水区东海街道永业路6号之一3座
电话	0757-87333818
传真	0757-87333818
电子邮箱	yangyp@fspg.com.cn
公司网址	https://www.fspg.com.cn/jwd/
办公地址	佛山市三水区东海街道永业路6号之一3座
邮政编码	528100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013年8月6日
挂牌时间	2016年8月15日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-橡胶和塑料制品业-塑料制品业-塑料薄膜制造(C2921)

主要业务	TPE 无孔防水透湿薄膜及其与各种基材复合制品的研发、生产与销售
主要产品与服务项目	TPE 无孔防水透湿薄膜及其与各种基材复合制品的研发、生产与销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	10,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	佛山佛塑科技集团股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	广东省人民政府

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9144060707513699XU	否
注册地址	佛山市三水区云东海街道永业路 6 号之一 3 座	否
注册资本	10,000,000.00	否
注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中山证券			
主办券商办公地址	深圳市南山区粤海街道蔚蓝海岸社区创业路 1777 号海信南方大厦 21 层、22 层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	中山证券			
会计师事务所	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	郭小军	宁宇妮	（姓名 3）	（姓名 4）
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B8 楼			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	202,099,528.48	130,653,480.14	54.68%
毛利率%	18.91%	21.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,011,485.12	7,877,523.63	90.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,488,646.41	6,357,379.95	80.71%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	33.23%	22.80%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	25.44%	18.40%	-
基本每股收益	1.50	0.79	90.56%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	112,683,767.01	89,770,351.08	25.52%
负债总计	62,990,324.47	51,011,186.72	23.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	48,507,953.57	38,494,749.14	26.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.85	3.85	26.01%
资产负债率%（母公司）	56.15%	56.18%	-
资产负债率%（合并）	55.90%	56.82%	-
流动比率	1.3493	1.2876	-
利息保障倍数	27.17	7.63	-

注：本报告中资产负债类报表项目及财务指标默认可比期间为“本期期初”。如需在资产负债表中混合列报新旧报表项目，可填写“上年期末”数据作为可比期间数据，并在报告全文中保持口径一致。

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	32,507,827.86	10,141,208.97	220.55%
应收账款周转率	11.33	5.70	-
存货周转率	5.67	4.29	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	25.52%	4.77%	-
营业收入增长率%	54.68%	30.46%	-
净利润增长率%	98.72%	97.32%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-70,677.93
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,075,145.15
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处	32,658.91

置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	107,390.00
非经常性损益合计	4,144,516.13
所得税影响数	621,677.42
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,522,838.71

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**1、 会计数据追溯调整或重述情况**

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 (空) □不适用

2017年7月5日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号），并要求境内上市的企业自2020年1月1日起施行新收入准则。新收入准则具体政策详见附注三、（三十）。

公司自2020年1月1日起执行新收入准则，新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）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。此项会计政策变更已经公司董事会审议通过，采用变更后会计政策编制的2020年度合并资产负债表及母公司资产负债表各项目、2020年度合并利润表及母公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，除部分财务报表科目重分类外，没有重大影响，相应财务报表项目变动详见附注三、（三十六）3.2020年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收款项	284,004.49			
合同负债		272,866.19		
其他流动负债		11,138.30		

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

□适用 √不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司是处于细分行业为塑料薄膜制造的生产商，目前公司以无孔防水透湿薄膜及其与各种基材复合制品为核心产品，拥有主营产品的自主知识产权，为广东省高新技术企业，公司通过了 ISO9001 中国、美国、英国的认证、Oeko-tex100 1 级生态纺织品认证、GRS 认证、HIGG 认证、Bluesign 认证、环保认证。公司为户外用品、医疗用品、建筑家装、食品等提供特殊功能性薄膜材料。公司通过直销与经销相结合的模式开拓业务，收入来源主要是产品销售。公司产品的主要客户群体为生产防水透湿的户外用品、医疗用品的公司，主要以大客户销售或者项目型客户销售为主，同时充分利用产业链中各个环节的渠道优势。

公司格外注重品牌定位，逐渐形成了具有个性化服务意识的品牌形象，为客户提供个性化解决方案以及售后服务。此外，公司更注重产品的研发和更新，会根据市场发展需要，通过对已有材料的改良及升级，达到进军新领域、市场拓展的目的。公司生产实行“以销定产，适量备货”的方式，生产计划按照客户需求、销售计划及安全库存标准制定，这些都构成了公司的关键资源，为公司的持续发展提供了可靠保证。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。截至本报告发出日，公司商业模式也未发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	32,209,131.61	28.58%	13,670,660.54	15.23%	135.61%
应收票据	0	0.00%	0	0.00%	
应收账款	6,907,785.79	6.13%	26,823,189.17	29.88%	-74.25%
存货	36,008,880.65	31.96%	20,077,291.57	22.37%	79.35%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	
固定资产	25,504,538.50	22.63%	18,838,480.49	20.99%	35.39%
在建工程	4,550,053.07	4.04%	1,180,507.97	1.32%	285.43%
无形资产	2,783,549.68	2.47%	3,438,502.48	3.83%	-19.05%
商誉	0	0.00%	0	0.00%	
短期借款	30,024,513.88	26.64%	23,251,553.93	25.90%	29.13%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	

资产负债项目重大变动原因：

货币资金本期期末金额32,209,131.61元与上年期末相较上涨135.61%，原因为：营业收入大幅提高，应收账款款期缩短，货款回笼增加且加快所致。

应收账款本期期末金额6,907,785.79元与上年期末相较减少74.25%，原因为：应收账款款期缩短，资金回笼速度加快所致。

存货本期期末金额36,008,880.65元与上年期末相较上涨79.35%，原因为：增加战略库存所致。

固定资产本期期末金额25,504,538.50元与上年期末相较上涨35.39%，原因为：客户需求增加，相应增加生产设备所致。

在建工程本期期末金额4,550,053.07元与上年期末相较上涨285.43%，原因为：客户需求增加，相应增加生产设备所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	202,099,528.48	-	130,653,480.14	-	54.68%
营业成本	163,890,189.33	81.09%	102,919,369.50	78.77%	59.24%
毛利率	18.91%	-	21.23%	-	-
销售费用	5,792,745.33	2.87%	8,146,028.24	6.23%	-28.89%
管理费用	5,287,315.01	2.62%	4,058,267.72	3.11%	30.29%
研发费用	9,023,103.50	4.46%	6,185,208.64	4.73%	45.88%
财务费用	3,104,599.26	1.54%	813,892.11	0.62%	281.45%
信用减值损失	1,056,424.43	0.52%	-669,522.21	-0.51%	-257.79%
资产减值损失	-1,420,729.71	-0.70%	-303,362.37	-0.23%	368.33%
其他收益	1,787,295.15	0.88%	620,139.14	0.47%	188.21%
投资收益	32,658.91	0.02%	11,758.88	0.01%	177.74%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	
资产处置收益	0	0.00%	0	0.00%	
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	
营业利润	16,005,719.20	7.92%	7,479,803.95	5.72%	113.99%
营业外收入	2,057,390.00	1.02%	1,068,716.71	0.82%	92.51%
营业外支出	70,677.93	0.03%	200.00	0.00%	35,238.96%
净利润	15,932,558.87	7.88%	8,017,774.06	6.14%	98.72%

重大变动原因：

营业收入本期金额 202,099,528.48 元较上年相较上涨 54.68%，原因主要为疫情令防水透湿薄膜复合制品需求大幅提高，营业收入大幅上升。

营业成本本期金额 163,890,189.33 元较上年相较上涨 59.24%，原因主要为营业收入提高，营业成本相应提高。

管理费用本期金额 5,287,315.01 元较上年相较上涨 30.29%，原因主要为职工薪酬增加所致。

研发费用本期金额 9,023,103.50 元较上年相较上涨 45.88%，原因主要为为满足防疫产品及后疫情期取得市场竞争优势，加强新产品开发，并进行技术升级换代所致。

财务费用本期金额 3,104,599.26 元较上年相较上涨 281.45%，原因主要为人民币兑美元升值，汇兑损失增加所致。

信用减值损失本期金额 1,056,424.43 元与上年减少 257.79%，原因主要为客户回款速度加快，应收账款余额大幅下降，计提坏账准备减少。

资产减值损失本期金额-1,420,729.71 元与上年相较损失增加 368.33%，原因主要为存货跌价准备增加所致。

其他收益本期金额 1,787,295.15 元较上年相较上涨 188.21%，原因主要为确认的政府补助增加。

投资收益本期金额 32,658.91 元较上年相较上涨 177.74%，原因主要为理财收益增加：

营业利润本期金额 16,005,719.20 元较上年相较上涨 113.99%，原因主要为销量增加，收入增加所致。

营业外收入本期金额 2,057,390.00 元较上年相较上涨 92.51%，原因主要为计入营业外收入的政府补助增加。

营业外支出本期金额 70,677.93 元较上年期末相较上涨 35,238.96%，原因主要为固定资产报废所致。

净利润本期金额 15,932,558.87 元较上年相较上涨 98.72%，原因为销量增加，收入增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	200,247,877.91	128,747,390.91	55.54%
其他业务收入	1,851,650.57	1,906,089.23	-2.86%
主营业务成本	158,296,471.68	101,307,677.96	56.25%
其他业务成本	5,593,717.65	1,611,691.54	247.07%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
-------	------	------	------	--------------	--------------	-------------

塑料制品	200,247,877.91	158,296,471.68	20.95%	55.54%	56.25%	-0.36%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
国外	137,278,694.33	113,267,586.32	17.49%	64.37%	64.86%	-1.57%
国内	62,969,177.58	45,028,885.36	28.49%	33.59%	38.12%	2.83%

收入构成变动的原因：

由于新冠肺炎疫情影响，国内、国外对医用防护服的需求大幅增加，因此公司的国外、国内营业收入大幅提高，营业成本相应提高。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户 1	53,135,880.62	26.29%	否
2	客户 2	34,519,424.25	17.08%	否
3	客户 3	26,147,054.64	12.94%	否
4	客户 4	13,832,274.04	6.84%	否
5	客户 5	5,208,890.40	2.58%	否
	合计	132,843,523.95	65.73%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商 1	50,372,697.50	26.00%	否
2	供应商 2	44,145,074.40	22.78%	否
3	供应商 3	26,548,657.25	13.70%	否
4	供应商 4	10,363,449.37	5.35%	否

5	供应商 5	9,607,371.16	4.96%	否
合计		141,037,249.68	72.79%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	32,507,827.86	10,141,208.97	220.55%
投资活动产生的现金流量净额	-13,717,507.98	-7,332,585.12	-87.08%
筹资活动产生的现金流量净额	1,101,005.86	-5,208,613.71	121.14%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期金额 32,507,827.86 元与上年相较上涨 220.55%，原因为：营业收入提高，应收账款账期缩短，资金回笼良好所致

投资活动产生的现金流量净额本期金额-13,717,507.98 元与上年相较减少 87.08%，原因为：客户需求增加，相应增加生产设备所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期金额 1,101,005.86 元与上年相较上涨 121.14%，原因为：银行借款增加所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
香港金得胜 科技有限公 司	控股子公司	贸易	18,356,98 8.60	2,419,36 5.25	142,612,5 36.09	1,879,74 2.35

主要控股参股公司情况说明

香港金得胜科技有限公司成立于 2017 年 9 月，系公司与林瑶红、林瑶卿、王若芹共同出资设立的有限责任公司，注册资本 80.00 万元，其中本公司认缴出资 40.80 万元，占比 51.00%；林瑶红认缴出资 16.00 万元，占比 20.00%；林瑶卿认缴出资 16.00 万元，占比 20.00%；王若芹认缴出资 7.20 万元，占比 9.00%。截至报告期末，公司已经实际缴纳出资，子公司实际经营良好。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

1. 报告期内由于生产稳定，同时公司加大出口市场的开拓，提升产品的销售渠道，大幅增强了企业经营能力。

2 报告期内公司人员、机构、业务、资产、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力，会计核算、财务管理、风险管控等各项重大内部控制体系运营良好，公司主营业务突出，诚信经营。

3. 报告期内公司没有发生违法、违规行为。

4. 报告期内公司各项资质齐全，不存在安全环保问题。

报告期内，公司不存在营业收入低于 100 万元的情形；不存在净资产为负的情形；不存在连续三个会计年度亏损且亏损额逐年扩大的情形；不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况；不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况；不存在主要经营资质缺失或者无法续期、无法获得主要经营要素（人员、土地、设备、原材料）的情形。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，公司拥有良好的持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	29,800,000.00	3,690,350.80
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	5,000,000.00	68,454.72
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	4,000,000.00	2,419,527.14

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	180,000.00	159,292.04
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内公司向佛塑科技购买涂布机生产设备一套，支付方式为一次性支付价款。本次关联交易设备为公司日常经营所需，满足公司经营发展的实际需要，对公司经营活动具有重要作用。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2016年8月15日	-	挂牌	其他承诺	自觉履行纳税申报的义务,不存在偷税、漏税及欠税的情形,没有受到有关税务方面的行政处罚。	正在履行中
公司	2016年8月15日	-	挂牌	其他承诺	本公司在最近两年内,不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等情况,对公司的经营未产生不利影响。	正在履行中
其他(公司及高级管	2016年8月15日	-	挂牌	其他承诺	本公司及其高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》及相关	正在履行中

理人员)					法律法规的规定开展经营活动,报告期内不存在重大违法违规行为,也未受到工商、税务等相关主管机关的处罚。	
董监高	2016年8月15日	-	挂牌	其他承诺	其担任金万达股份董事、监事、高级管理人员期间,每年转让金万达股份的股票不得超过其所持有金万达股份股票总数的百分之二十五,离职后半年内,不转让其所持有的金万达股份的股票。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月15日	-	挂牌	其他承诺	股东对所持股份自愿锁定的承诺:自金万达股份股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起,其对其直接或间接持有的金万达股份股票分三批解除转让限制,每批解除转让限制的数量均为其在挂牌前所持金万达股份股票总数的三分之一,解除转让限制的时间分别为金万达股份挂牌之日、挂牌期满一年和两年	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月15日	-	挂牌	同业竞争承诺	1.佛塑科技与金万达不存在同业竞争的情况。2.自签署承诺函之日起,在中国境内外的任何地区,将不以任何方式(包括但不限于通过单独经营、合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其重大影响等方式)直接或间接地经营与金万达主营业务构成或可能构成竞争的业务;不以任何方式经营或参与生产任何与金万达产品相同或可以取代金万达产品的业务或活动。他权益达到控制或重大影响等方式)直接或间接地经营与金万达主营业务构成或可能构成竞争的业务;不以任何方式经营或参与生产任何与金万达产品相同或可以取代金万达产品的业务或活动。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月15日	-	挂牌	资金占用承诺	佛塑科技与金万达之间将尽可能的避免和减少关联交易;对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,本公司将遵循市场化的公正、公平、公开的原则,并依法签订协议,履行合法程序,按照有关法律法规、规范性文件 and 公司章程等有关规定履	正在履行中

					行信息披露义务和办理有关报批程序,保证不通过关联交易损害金万达和其他股东的合法权益;本公司将继续严格遵守和按照《公司法》等法律法规以及金万达《公司章程》的有关规定行使股东权利,在金万达股东大会对有关涉及本公司的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务;本公司承诺不以任何方式违法违规占用金万达的资金、资产。	
实际控制人或控股股东	2016年8月15日	-	挂牌	其他承诺	本公司承诺,将按照新三板相关法律法规关于独立性的要求,与佛山金万达科技股份有限公司在人员、财务、资产、业务和机构等保持相互独立并将继续保持相互独立	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月15日	-	挂牌	其他承诺	本公司作为佛山金万达科技股份有限公司的股东,郑重承诺:截至本承诺函出具日,本公司所持有的佛山金万达科技股份有限公司股权为合法所有,已履行了完整的出资义务,该股权之上不存在委托持股、委托投资、信托等情况,本公司所持有的佛山金万达科技股份有限公司的股权不存在权益纠纷,未设置任何质押、查封等权利限制,不存在任何股权纠纷或潜在纠纷。本公司已合法拥有佛山金万达科技股份有限公司股权的完整权利,不存在限制或竞争转让的情形。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月15日	-	挂牌	其他承诺	自本声明函出具之日起,本公司最近二年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、行政处罚或纪律处分;也不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形。	正在履行中

承诺事项详细情况:

报告期内,上述承诺主体均未发生违反相关承诺的事项。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,350,000	73.50%	0	7,350,000	73.50%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		10,000,000.00	-	0	10,000,000.00	-	
普通股股东人数							2

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	佛山佛塑科技集团股份有限公司	7,350,000	0	7,350,000	73.50%	7,350,000	0	0	0
2	佛山金合力实业投资合伙企业(有限合伙)	2,650,000	0	2,650,000	26.50%	2,650,000	0	0	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	10,000,000	0	0	0

	0,000		000		000		
普通股前十名股东间相互关系说明： 报告期内，公司共有两名股东，股东之间无关联关系。							

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

佛山佛塑科技集团股份有限公司直接持有公司股份 7,350,000 股，占公司总股本的 73.50%，为公司控股股东。佛塑科技成立日期：1988 年 6 月 28 日；上市日期：2000 年 5 月 25 日；股票代码：000973；注册资本：人民币 96,742.3171 万元；法定代表人：唐强；住所：广东省佛山市禅城区汾江中路 85 号；统一社会信用代码号：91440600190380023W。报告期内，公司的控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系，公司的实际控制人为广东省人民政府，广东省人民政府 100%控股广东省广新控股集团有限公司，广东省广新控股集团有限公司是佛山佛塑科技集团股份有限公司的控股股东，佛山佛塑科技集团股份有限公司和佛山金合力实业投资合伙企业（有限合伙）共同出资成立佛山金万达科技股份有限公司。

广东省人民政府为公司的实际控制人，报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用借款	工行佛山分行	银行	5,000,000.00	2020年9月30日	2021年9月20日	3.5
2	信用借款	工行佛山分行	银行	5,000,000.00	2020年10月10日	2021年9月24日	3.5
3	信用借款	工行佛山分行	银行承兑汇票	1,553,390.00	2020年10月13日	2021年2月13日	
4	信用借款	工行佛山分行	银行承兑汇票	664,754.00	2020年10月13日	2021年2月13日	
5	信用借款	工行佛山分行	银行承兑汇票	698,880.00	2020年10月13日	2021年4月13日	
6	信用借款	工行佛山分行	银行承兑汇票	1,494,600.00	2020年11月19日	2021年2月19日	
7	信用借款	工行佛山分行	银行承兑汇票	1,712,500.00	2020年11月19日	2021年3月19日	

8	信用借款	工行佛山分行	银行承兑汇票	1,053,756.00	2020年12月24日	2021年4月24日	
9	信用借款	工行佛山分行	银行承兑汇票	1,784,640.00	2020年12月24日	2021年4月24日	
10	信用借款	建设银行三水支行	银行	5,000,000.00	2020年3月16日	2021年3月15日	3.25
11	信用借款	农业发展银行三水支行	银行	6,000,000.00	2020年3月2日	2021年3月1日	2.5
12	信用借款	农业发展银行三水支行	银行	4,000,000.00	2020年3月18日	2021年3月15日	2.5
13	信用借款	中国银行三水支行	银行	5,000,000.00	2020年9月18日	2021年9月17日	3.5
合计	-	-	-	38,962,520.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020年11月17日	5.00	0	0
合计	5.00	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
吴耀根	董事、董事长	男	1956年8月	2019年4月16日	2022年4月15日
林裕卫	董事、总经理	女	1983年5月	2019年4月16日	2022年4月15日
杨宇鹏	董事、财务总监、 董事会秘书	男	1978年11月	2020年7月21日	2022年4月15日
麦传武	董事	男	1974年2月	2019年4月16日	2022年4月15日
陆励	董事	女	1972年11月	2019年4月16日	2022年4月15日
关小文	监事会主席	女	1975年7月	2019年4月16日	2022年4月15日
苏锦宁	监事	男	1976年10月	2019年4月16日	2022年4月15日
曾东辉	职工代表监事	男	1983年11月	2019年4月16日	2022年4月15日
甘兰凤	副总经理	女	1979年8月	2019年4月16日	2022年4月15日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。部分董事、监事在控股股东佛山佛塑科技集团股份有限公司任职，其中董事麦传武现任佛塑科技投资管理部总经理，董事陆励现任佛塑科技董秘办主任、证券事务代表，监事会主席关小文现任佛塑科技职工监事、法务及风险管理部总经理，监事苏锦宁现任佛塑科技经营管理部副总经理

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
吴耀根	董事长	0	0	0	0%	0	0
林裕卫	董事、总经理	0	0	0	0%	0	0
苏锦宁	监事	0	0	0	0%	0	0

麦传武	董事	0	0	0	0%	0	0
陆励	董事	0	0	0	0%	0	0
关小文	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
杨宇鹏	董事、财务总监、董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
曾东辉	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
甘兰凤	副总经理	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
罗兴楚	董事、财务总监、董事会秘书	离任	-	工作原因
杨宇鹏		新任	董事、财务总监、董事会秘书	工作原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

杨宇鹏先生，男，身份证号码：44060219781101****，1978年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。2004年7月毕业于中南财经政法大学财政学专业。1997年7月至2001年10月，先后任佛山太阳包装有限公司财务部软包厂成本会计、烫金厂成本会计；2001年11月至2010年3月，先后任佛山市勤联医疗器械有限公司财务经理、财务总监助理兼下属勤联医疗器械厂财务经理；2010年4月至2020年6月28日，先后任佛山佛塑科技集团股份有限公司财务会计部预算管理主管、预算管理副经理、财务会计部派驻佛山华韩卫生材料有限公司财务经理、财务会计部派驻佛山华韩卫生材料有限公司总经理助理兼任佛山华韩卫生材料有限公司董事、天津华韩卫生材料有限公司监事。2019年11月-至今，任佛山市诚创实业投资有限公司监事。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	10	0	0	10
财务人员	4	0	0	4
营销人员	8	1	0	9
技术研发人员	40	0	1	39
生产人员	79			79
综合行政人员	7			7
员工总计	148			148

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	25	21
专科	20	25
专科以下	101	100
员工总计	148	148

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、薪酬政策 公司与员工签订《劳动合同书》及《保密协议》，按国家有关法律、法规，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。生产工人实行计件绩效考核制度，科研人员实行研发项目制绩效考核制度，职能科室人员绩效与公司经营业绩挂钩，管理层根据整体盈利及预算情况状况确定年度绩效金额。
- 2、人员培训情况 报告期内公司制定了系统的培训计划，全面加强员工培训工作，包括履职能力培训、新员工的入职培训、试用期的岗位技能培训、在职员工业务与管理技术培训等，通过培训提升了公司员工素质与能力。

3、离退休职工情况 公司暂无负担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，报告期内公司制度有公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、公司对外投资管理制度、公司关联交易管理制度、公司投资者关系管理制度、信息披露事务管理办法、总经理工作制度、董事会秘书工作制度等，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2020年4月27日，公司修订完善了公司《总经理工作制度》；

2020年5月15日，公司修订完善了《公司章程》、《承诺管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《董事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理办法》、《信息披露事务管理办法》、《监事会议事规则》。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

目前的公司治理符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规定性文件的要求，

在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。治理制度均履行了内部流程，同时对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事的回避制度作出了规定。治理结构能够给所有的股东提供合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均依据《公司章程》及相关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过，在公司重要人事变动、关联交易等事项上，均规范操作，截至报告期末，公司重大决策运作良好，能够促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

2020年7月21日召开的2020年第三次临时股东大会审议关于拟修订<公司章程>的议案，公司修订完善了《公司章程》，详见公告，公告编号2020-036。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	第二届董事会第六次会议审议通过《关于公司拟向银行申请授信的议案》。 第二届董事会第七次会议审议通过《2019年度总经理工作报告》、《2019年度董事会工作报告》、《2019年度财务决算报告》、《2020年度财务预算报告》、《2019年度利润分配预案》、《2019年年度报告及其摘要》、《关于预计公司2020年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务审计机构的议案》、《关于召开公司2019年年度股东大会的议案》。

		<p>第二届董事会第八次会议审议通过关于拟修订《公司章程》的议案；关于拟制订公司《承诺管理制度》的议案；关于拟修订公司《董事会秘书工作制度》的议案；关于拟修订公司《董事会议事规则》的议案；关于拟修订公司《对外投资管理制度》的议案；关于拟修订公司《股东大会议事规则》的议案；关于拟修订公司《关联交易管理制度》的议案；关于拟修订公司《投资者关系管理办法》的议案；关于拟修订公司《信息披露事务管理办法》的议案；关于拟修订公司《总经理工作制度》的议案；关于公司 2020 年度使用闲置自有资金购买理财产品的议案；关于公司召开 2020 年第二次临时股东大会的议案。</p> <p>第二届董事会第九次会议审议通过《关于补选公司董事的议案》；《关于聘任公司董事会秘书的议案》；《关于聘任公司财务总监的议案》；《关于拟修订〈公司章程〉的议案》；《关于变更法定代表人的议案》；《提请股东大会授权董事会全权办理工商变更登记等相关事宜的议案》；《关于拟修订公司〈董事会议事规则〉的议案》；《关于召开 2020 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第十次会议审议通过《公司 2020 年半年度报告》；《关于公司拟向银行申请授信的议案》；《关于会计政策变更的议案》；《关于召开 2020 年第四次临时股东大会的议</p>
--	--	---

		<p>案》；</p> <p>第二届董事会第十一次会议审议通过《关于向佛山佛塑科技集团股份有限公司购买设备资产暨关联交易的议案》；《关于新增 2020 年日常性关联交易的议案》；《关于参与竞标购买设备资产暨关联交易的议案》；《关于召开 2020 年第五次临时股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第十二次会议审议通过《2020 年半年度利润分配预案的议案》；《关于召开 2020 年第六次临时股东大会的议案》；</p>
监事会	3	<p>第二届监事会第三次会议，审议通过《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《关于 2019 年度利润分配的方案》、《2019 年年度报告及其摘要》、关于续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构的议案》、《关于预计公司 2020 年度日常性关联交易的议案》的议案；</p> <p>第二届监事会第四会议，审议通过审议通过《关于拟修订公司〈监事会议事规则〉的议案》的议案；</p> <p>第二届监事会第五会议，审议通过《公司 2020 年半年度报告》、《关于会计政策变更的议案》的议案；</p>
股东大会	7	<p>2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于佛山金万达科技股份有限公司更换会计师事务所的议案》；</p> <p>2019 年度股东大会审议通过《2019 年度董事会工作报告》议案；《2019 年度监事工作报</p>

		<p>告》议案；《2019年年度报告及其摘要》议案；《2019年度财务决算报告》议案；《2020年度财务预算报告》议案；审议《2019年度利润分配预案》议案；《关于续聘华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务审计机构的议案》议案；《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》议案；</p> <p>2020年第二次临时股东大会审议通过《关于拟修订〈公司章程〉的议案》；《关于拟制订公司〈承诺管理制度〉的议案》；《关于拟修订公司〈董事会秘书工作制度〉的议案》；《关于拟修订公司〈董事会议事规则〉的议案》；《关于拟修订公司〈对外投资管理制度〉的议案》；</p> <p>《关于拟修订公司〈股东大会议事规则〉的议案》；《关于拟修订公司〈关联交易管理制度〉的议案》；《关于拟修订公司〈投资者关系管理办法〉的议案》；《关于拟修订公司〈信息披露事务管理办法〉的议案》；《关于拟修订公司〈监事会议事规则〉的议案》；</p> <p>2020年第三次临时股东大会审议通过《关于补选公司董事的议案》；《关于拟修订〈公司章程〉的议案》；《关于变更法定代表人的议案》；《提请股东大会授权董事会全权办理工商变更登记等相关事宜的议案》；《关于拟修订公司〈董事会议事规则〉的议案》；</p> <p>2020年第四次临时股东大会审议通过《关于公司拟向银行申请授信的议案》；</p> <p>《关于会计政策变更的议案》；</p> <p>2020年第五次临时股东大会审议通过《关于</p>
--	--	--

		<p>向佛山佛塑科技集团股份有限公司购买设备资产暨关联交易的议案》；《关于新增 2020 年日常性关联交易的议案》；《关于参与竞标购买设备资产暨关联交易的议案》；</p> <p>2020 年第六次临时股东大会审议通过《2020 年半年度利润分配预案的议案》。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

一、股东大会：截止报告期末，公司有 2 名股东。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保平等对待所有股东，使中小股东享有平等权利、地位。

二、董事会：截止报告期末，公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事能够按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

三、监事会：目前公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。监事会能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。监事会成员能够认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东、实际控制人及控制的其他企业；具有独立完整的业务体系；具有独立面向市场自主经营的能力；能够自主运作以及独立承担责

任和风险。1、业务独立性：

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所，以及供应、销售部门和渠道，不存在与控股股东或实际控制人之间的关联方交易，公司业务独立。

2、人员独立性：

公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

3、资产完整及独立性：

公司完整拥有土地、房产、车辆、机器设备、商标、专利等资产的所有权。公司主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，不存在资产被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。公司资产独立。

4、机构独立性：

公司与控股股东完全分开并独立运行，公司完全拥有机构设置自主权，不存在合署办公、混合经营的情形，公司机构独立。

5、财务独立性：

公司独立开设银行账户，独立纳税，拥有一套完整独立的财务核算制度体系和财务管理及风险控制等制度，公司财务独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据全国中小企业股份转让系统的有关规定，结合公司实际情况，制订完善公司的内部管理制度，保证公司内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/>持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	华兴审字[2021]21000220035 号			
审计机构名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B8 楼			
审计报告日期	2021 年 3 月 23 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	郭小军 1 年	宁宇妮 1 年	（姓名 3） 年	（姓名 4） 年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	11 万元			
<p>审计报告正文：</p> <p>佛山金万达科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了佛山金万达科技股份有限公司（以下简称“金万达”）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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了金万达 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。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于金万达，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。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>金万达管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括金万达 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>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。</p>				

在编制财务报表时，管理层负责评估金万达的持续经营能力，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金万达、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督金万达的财务报告过程。

五、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，就可能导致对金万达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金万达不能持续经营。

（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）就金万达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。

华兴会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭小军

中国注册会计师：宁宇妮

中国福州市

二〇二一年三月二十三日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五(一)	32,209,131.61	13,670,660.54
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
交易性金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据		0	0
应收账款	五(二)	6,907,785.79	26,823,189.17
应收款项融资	五(三)	0	247,977.28
预付款项	五(四)	611,523.46	844,997.82
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五(五)	943,655.88	88,034.40
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产		0	0
存货	五(六)	36,008,880.65	20,077,291.57
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五(七)	657,998.73	1,256,738.72

流动资产合计		77,338,976.12	63,008,889.50
非流动资产：		0	0
发放贷款及垫款		0	0
债权投资		0	0
其他债权投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资		0	0
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五(八)	25,504,538.50	18,838,480.49
在建工程	五(九)	4,550,053.07	1,180,507.97
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
使用权资产		0	0
无形资产	五(十)	2,783,549.68	3,438,502.48
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	五(十一)	2,130,777.37	2,986,118.19
递延所得税资产	五(十二)	375,872.27	317,852.45
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		35,344,790.89	26,761,461.58
资产总计		112,683,767.01	89,770,351.08
流动负债：			
短期借款	五(十三)	30,024,513.88	23,251,553.93
向中央银行借款		0	0
拆入资金		0	0
交易性金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0

应付票据	五(十四)	8,962,520.00	6,050,451.50
应付账款	五(十五)	11,131,653.97	15,413,050.76
预收款项		0	284,004.49
合同负债	五(十六)	1,050,044.32	0
卖出回购金融资产款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
代理买卖证券款			
代理承销证券款		0	0
应付职工薪酬	五(十七)	2,003,776.83	1,147,396.30
应交税费	五(十八)	174,805.64	144,591.26
其他应付款	五(十九)	3,854,341.09	2,644,424.24
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付分保账款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债	五(二十)	114,254.87	0
流动负债合计		57,315,910.60	48,935,472.48
非流动负债：		0	0
保险合同准备金		0	0
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0

递延收益	五(二十一)	5,674,413.87	2,075,714.24
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		5,674,413.87	2,075,714.24
负债合计		62,990,324.47	51,011,186.72
所有者权益（或股东权益）：		0	0
股本	五(二十二)	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五(二十三)	5,024,051.90	5,024,051.90
减：库存股	0	0	0
其他综合收益	五(二十四)	0	-1,719.31
专项储备		0	0
盈余公积	五(二十五)	3,808,702.67	2,360,520.89
一般风险准备		0	0
未分配利润	五(二十六)	29,675,199.00	21,111,895.66
归属于母公司所有者权益合计		48,507,953.57	38,494,749.14
少数股东权益		1,185,488.97	264,415.22
所有者权益合计		49,693,442.54	38,759,164.36
负债和所有者权益总计		112,683,767.01	89,770,351.08

法定代表人：林裕卫

主管会计工作负责人：杨宇鹏

会计机构负责人：杨宇鹏

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		0	0

货币资金		19,940,528.39	12,149,900.22
交易性金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据		0	0
应收账款	十三(一)	16,208,138.47	27,069,752.22
应收款项融资		0	247,977.28
预付款项		611,523.46	269,636.27
其他应收款	十三(二)	943,655.88	88,034.40
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产			
存货		35,698,285.06	20,077,291.57
合同资产		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		657,998.73	1,256,738.72
流动资产合计		74,060,129.99	61,159,330.68
非流动资产：		0	0
债权投资		0	0
其他债权投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资	十三(三)	408,000.00	408,000.00
其他权益工具投资		0	0
其他非流动金融资产		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产		25,504,538.50	18,838,480.49
在建工程		4,550,053.07	1,180,507.97
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0

使用权资产		0	0
无形资产		2,783,549.68	3,438,502.48
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		2,130,777.37	2,986,118.19
递延所得税资产		276,927.88	143,244.17
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		35,653,846.50	26,994,853.30
资产总计		109,713,976.49	88,154,183.98
流动负债：			
短期借款		30,024,513.88	23,251,553.93
交易性金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据		8,962,520.00	6,050,451.50
应付账款		12,423,584.17	15,789,765.56
预收款项		0	186,794.37
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,003,776.83	1,100,000.00
应交税费		7,171.38	21,434.75
其他应付款		1,409,714.96	1,050,928.17
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
合同负债		982,947.93	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		114,254.87	0
流动负债合计		55,928,484.02	47,450,928.28
非流动负债：		0	0
长期借款		0	0

应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
租赁负债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		5,674,413.87	2,075,714.24
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		5,674,413.87	2,075,714.24
负债合计		61,602,897.89	49,526,642.52
所有者权益：		0	0
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		5,024,051.90	5,024,051.90
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	-1,719.31
专项储备		0	0
盈余公积		3,808,702.67	2,360,520.89
一般风险准备		0	0
未分配利润		29,278,324.03	21,244,687.98
所有者权益合计		48,111,078.60	38,627,541.46
负债和所有者权益合计		109,713,976.49	88,154,183.98

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		202,099,528.48	130,653,480.14
其中：营业收入	五(二十七)	202,099,528.48	130,653,480.14
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		187,549,458.06	122,832,689.63
其中：营业成本	五(二十七)	163,890,189.33	102,919,369.50
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险责任准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五(二十八)	451,505.63	709,923.42
销售费用	五(二十九)	5,792,745.33	8,146,028.24
管理费用	五(三十)	5,287,315.01	4,058,267.72
研发费用	五(三十一)	9,023,103.50	6,185,208.64
财务费用	五(三十二)	3,104,599.26	813,892.11
其中：利息费用		687,514.09	1,289,630.36

利息收入		32,596.47	17,851.62
加：其他收益	五(三十 三)	1,787,295.15	620,139.14
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十 四)	32,658.91	11,758.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十 五)	1,056,424.43	-669,522.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(三十 六)	-1,420,729.71	-303,362.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,005,719.20	7,479,803.95
加：营业外收入	五(三十 七)	2,057,390.00	1,068,716.71
减：营业外支出	五(三十 八)	70,677.93	200.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,992,431.27	8,548,320.66
减：所得税费用	五(三十 九)	2,059,872.40	530,546.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,932,558.87	8,017,774.06
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,932,558.87	8,017,774.06

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		921,073.75	140,250.43
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		15,011,485.12	7,877,523.63
六、其他综合收益的税后净额		1,719.31	-1,719.31
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,719.31	-1,719.31
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
（1）重新计量设定受益计划变动额		0	0
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		0	0
（3）其他权益工具投资公允价值变动		0	0
（4）企业自身信用风险公允价值变动		0	0
（5）其他		0	0
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,719.31	-1,719.31
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		0	0
（2）其他债权投资公允价值变动		0	0
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0	0
（4）其他债权投资信用减值准备		0	0
（5）现金流量套期储备		0	0
（6）外币财务报表折算差额		0	0
（7）其他		1,719.31	-1,719.31
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		15,934,278.18	8,016,054.75
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		15,013,204.43	7,875,804.32
（二）归属于少数股东的综合收益总额		921,073.75	140,250.43
八、每股收益：		0	0

（一）基本每股收益（元/股）		1.50	0.79
（二）稀释每股收益（元/股）		1.50	0.79

法定代表人：林裕卫

主管会计工作负责人：杨宇鹏

会计机构负责人：杨宇鹏

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十三(四)	198,434,762.69	114,537,392.33
减：营业成本	十三(四)	164,983,184.77	91,563,698.29
税金及附加	0	451,505.63	709,923.42
销售费用	0	2,114,987.71	4,188,638.99
管理费用	0	5,277,246.44	4,033,820.33
研发费用	0	9,023,103.50	6,185,208.64
财务费用	0	2,773,242.35	744,072.69
其中：利息费用	0	687,514.09	1,289,630.36
利息收入	0	32,596.47	17,851.62
加：其他收益	0	1,787,295.15	620,139.14
投资收益（损失以“-”号填列）	0	32,658.91	11,758.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0	0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	0	0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0	0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0	0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	0	-1,420,729.71	-303,546.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0	224,119.88	-303,362.37

资产处置收益（损失以“-”号填列）	0	0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	0	14,434,836.52	7,137,019.09
加：营业外收入	0	2,057,390.00	1,068,716.71
减：营业外支出	0	70,677.93	200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	0	16,421,548.59	8,205,535.80
减：所得税费用	0	1,939,730.76	473,987.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	0	14,481,817.83	7,731,548.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0	14,481,817.83	7,731,548.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	0	0	0
五、其他综合收益的税后净额	0	1,719.31	-1,719.31
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0	0	0
1. 重新计量设定受益计划变动额	0	0	0
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	0	0	0
3. 其他权益工具投资公允价值变动	0	0	0
4. 企业自身信用风险公允价值变动	0	0	0
5. 其他	0	0	0
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0	1,719.31	-1,719.31
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	0	0	0
2. 其他债权投资公允价值变动	0	0	0
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0	0	0
4. 其他债权投资信用减值准备	0	0	0
5. 现金流量套期储备	0	0	0
6. 外币财务报表折算差额	0	0	0
7. 其他	0	1,719.31	-1,719.31
六、综合收益总额	0	14,483,537.14	7,729,829.39
七、每股收益：	0		
（一）基本每股收益（元/股）	0		

(二) 稀释每股收益 (元/股)	0		
------------------	---	--	--

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：		0	0
销售商品、提供劳务收到的现金		228,339,549.49	126,116,794.81
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
代理买卖证券收到的现金净额		0	0
收到的税费返还		9,976,303.82	3,008,266.09
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十)1	7,928,597.39	1,686,337.48
经营活动现金流入小计		246,244,450.70	130,811,398.38
购买商品、接受劳务支付的现金		187,957,990.72	95,135,117.71
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0

支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		15,241,606.48	12,777,705.63
支付的各项税费		2,602,433.21	626,186.28
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十)2	7,934,592.43	12,131,179.79
经营活动现金流出小计		213,736,622.84	120,670,189.41
经营活动产生的现金流量净额		32,507,827.86	10,141,208.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		32,658.91	11,758.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,769.91	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金	五(四十)3	18,000,000.00	6,000,000.00
投资活动现金流入小计		18,041,428.82	6,011,758.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,758,936.80	7,344,344.00
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金	五(四十)4	18,000,000.00	6,000,000.00
投资活动现金流出小计		31,758,936.80	13,344,344.00
投资活动产生的现金流量净额		-13,717,507.98	-7,332,585.12
三、筹资活动产生的现金流量：		0	0
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		42,389,260.00	28,108,425.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(四十)5	245,000.00	1,213,435.59
筹资活动现金流入小计		42,634,260.00	29,321,860.59

偿还债务支付的现金		35,496,950.00	33,132,906.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,036,304.14	1,397,568.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		41,533,254.14	34,530,474.30
筹资活动产生的现金流量净额		1,101,005.86	-5,208,613.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,549,500.95	347,215.86
五、现金及现金等价物净增加额		17,341,824.79	-2,052,774.00
加：期初现金及现金等价物余额		11,609,898.48	13,662,672.48
六、期末现金及现金等价物余额		28,951,723.27	11,609,898.48

法定代表人：林裕卫

主管会计工作负责人：杨宇鹏

会计机构负责人：杨宇鹏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		215,728,685.85	110,189,444.18
收到的税费返还		9,976,303.82	3,008,266.09
收到其他与经营活动有关的现金		7,928,597.39	1,686,337.48
经营活动现金流入小计		233,633,587.06	114,884,047.75
购买商品、接受劳务支付的现金		190,225,863.62	80,587,631.65
支付给职工以及为职工支付的现金		15,066,358.71	12,449,453.12
支付的各项税费		2,602,433.21	626,186.28
支付其他与经营活动有关的现金		5,168,850.13	8,569,499.38
经营活动现金流出小计		213,063,505.67	102,232,770.43
经营活动产生的现金流量净额		20,570,081.39	12,651,277.32
二、投资活动产生的现金流量：		0	0

收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		32,658.91	11,758.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,769.91	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		18,000,000.00	6,000,000.00
投资活动现金流入小计		18,041,428.82	6,011,758.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,758,936.80	7,344,344.00
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		18,000,000.00	6,000,000.00
投资活动现金流出小计		31,758,936.80	13,344,344.00
投资活动产生的现金流量净额		-13,717,507.98	-7,332,585.12
三、筹资活动产生的现金流量：		0	0
吸收投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		42,389,260.00	28,108,425.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		245,000.00	1,213,435.59
筹资活动现金流入小计		42,634,260.00	29,321,860.59
偿还债务支付的现金		35,496,950.00	33,132,906.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,036,304.14	1,397,568.22
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		41,533,254.14	34,530,474.30
筹资活动产生的现金流量净额		1,101,005.86	-5,208,613.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,359,597.38	347,215.86
五、现金及现金等价物净增加额		6,593,981.89	457,294.35

加：期初现金及现金等价物余额		10,089,138.16	9,631,843.81
六、期末现金及现金等价物余额		16,683,120.05	10,089,138.16

(七) 合并股东权益变动

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00	0	0	0	5,024,051.90	0	-1,719.31	0	2,360,520.89	0	21,111,895.66	264,415.22	38,759,164.36
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
同一控制下企业合并	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	10,000,000.00	0	0	0	5,024,051.90	0	-1,719.31	0	2,360,520.89	0	21,111,895.66	264,415.22	38,759,164.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	0	0	0	0	0	1,719.31	0	1,448,181.78	0	8,563,303.34	921,073.75	10,934,278.18
（一）综合收益总额	0	0	0	0	0	0	1,719.31	0	0	0	15,011,485.12	921,073.75	15,934,278.18
（二）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 股东投入的普通股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

(三) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	1,448,181.78	0	-6,448,181.78	0	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	1,448,181.78	0	-1,448,181.78	0	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-5,000,000.00	0	-5,000,000.00
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(四) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 其他综合收益结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(五) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(六) 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本年期末余额	10,000,000.00	0	0	0	5,024,051.90	0	0	0	3,808,702.67	0	29,675,199.00	1,185,488.97	49,693,442.54

项目	2019 年											少数股东权益	所有者权益合
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他	专项	盈余公	一般风	未分配				

		优先股	永续债	其他	积	存股	综合收益	储备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	10,000,000.00	0	0	0	5,024,051.90	0	0	0	1,587,366.02	0	14,007,526.90	124,164.79	30,743,109.61
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
同一控制下企业合并	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	10,000,000.00	0	0	0	5,024,051.90	0	0	0	1,587,366.02	0	14,007,526.90	124,164.79	30,743,109.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0	0	0	0	0	0	-1,719.31	0	773,154.87	0	7,104,368.76	140,250.43	8,016,054.75
（一）综合收益总额	0	0	0	0	0	0	-1,719.31	0	0	0	7,877,523.63	140,250.43	8,016,054.75
（二）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 股东投入的普通股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（三）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	773,154.87	0	-773,154.87	0	0
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	773,154.87	0	-773,154.87	0	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（四）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 其他综合收益结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(五) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(六) 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本年期末余额	10,000,000.00	0	0	0	5,024,051.90	0	-1,719.31	0	2,360,520.89	0	21,111,895.66	264,415.22	38,759,164.36

法定代表人：林裕卫 主管会计工作负责人：杨宇鹏 会计机构负责人：杨宇鹏

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,024,051.90	0.00	-1,719.31	0.00	2,360,520.89	0.00	21,244,687.98	38,627,541.46
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
二、本年期初余额	10,000,000.00	0	0	0	5,024,051.90	0	-1,719.31	0	2,360,520.89	0	21,244,687.98	38,627,541.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	0	0	0	0	0	1,719.31	0	1,448,181.78	0	8,033,636.05	9,483,537.14
（一）综合收益总额	0	0	0	0	0	0	1,719.31	0	0	0	14,48	14,48

							31					1,817.83	3,537.14
(二)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
1. 股东投入的普通股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
(三)利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	1,448,181.78	0	-6,448,181.78	-5,000.00	
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	1,448,181.78	0	-1,448,181.78	0.00	
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	
3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-5,000.00	-5,000.00	
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00	
(四)所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
6. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
(五)专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
(六)其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.00
四、本年期末余额	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	5,024,051.90	0.00	0.00	0.00	3,808,702.67	0.00	29,278,324.03	48,111,078.60	

项目	2019年											
	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	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00	0	0	0	5,024,051.90	0	0	0	1,587,366.02	0	14,286,294.15	30,897,712.07
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	10,000,000.00	0	0	0	5,024,051.90	0	0	0	1,587,366.02	0	14,286,294.15	30,897,712.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	0	0	0	0	0	-1,719.31	0	773,154.87	0	6,958,393.83	7,729,829.39
（一）综合收益总额	0	0	0	0	0	0	-1,719.31	0	0	0	7,731,548.70	7,729,829.39
（二）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 股东投入的普通股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（三）利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	773,154.87	0	-773,154.87	0
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	773,154.87	0	-773,154.87	0
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
（四）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

5. 其他综合收益结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(五) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(六) 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、本年期末余额	10,000, 000.00	0.00	0.00	0.00	5,024,0 51.90	0.00	-1,719. 31	0.00	2,360,5 20.89	0.00	21,244, 687.98	38,627, 541.46

法定代表人：林裕卫

主管会计工作负责人：杨宇鹏

会计机构负责人：杨宇鹏

财务报表附注

(以下金额单位若未特别注明均为人民币元)

一、 公司的基本情况

(一) 公司概况

佛山金万达科技股份有限公司(以下简称“本公司”)原名佛山金万达新材料科技有限公司,系由佛山佛塑科技集团股份有限公司及研发团队共同出资组建的有限责任公司。2013年8月6日取得佛山市三水区工商行政管理局核发440683000062570号《企业法人营业执照》。根据协议、章程规定,公司的注册资本为人民币680.00万元,其中佛山佛塑科技集团股份有限公司出资人民币510.00万元,占注册资本75%;研发团队出资人民币170.00万元,占注册资本25%。

2015年11月,根据股东会决议及修改后的公司章程,公司增加注册资本300.00万元,由佛山佛塑科技集团股份有限公司和研发团队按各自的出资比例认缴投入,新增注册资本业经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)“广会验字【2015】G14042630375号”验资报告验证。

2015年11月,根据股东会决议、股权转让协议及修改后的公司章程,公司研发团队个人股东将其所持有公司25%的股权转让给佛山金合力实业投资合伙企业(有限合伙)。

2015年12月,根据股东会决议及修改后的公司章程,公司增加注册资本20.00万元,由佛山金合力实业投资合伙企业(有限合伙)认缴投入,新增注册资本业经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)“广会验字【2015】G14042630398号”验资报告验证。变更后,公司注册资本为1,000.00万元,其中佛山佛塑科技集团股份有限公司出资735.00万元,占比73.50%;佛山金合力实业投资合伙企业(有限合伙)出资265.00万元,占比26.50%。

2016年2月,经股东会决议通过,由佛山金万达新材料科技有限公司原有全体股东作为发起人,对佛山金万达新材料科技有限公司进行整体变更,发起设立佛山金万达科技股份有限公司,以截至2015年12月31日经审计的净资产15,024,051.90元作为折股依据,相应折合为佛山金万达科技股份有限公司的股本10,000,000.00元,超过折合股本部分5,024,051.90元作为股本溢价计入资本公积,并于2016年2月26日在广东省佛山市工商行政管理局办理变更登记。

企业统一社会信用代码为:9144060707513699XU

营业期限:2013年8月6日至长期

公司法定代表人:林裕卫

公司注册资本:人民币1,000.00万元

公司住所:佛山市三水区云东海街道永业路6号之一3座

公司经营范围:研发、制造、加工、销售:无孔防水透湿薄膜;研发、销售:薄膜衍生产品;经营和代理各类商品及技术的进出口业务。

(二) 公司基本组织架构

股东大会是公司的权力机构,董事会是股东大会的执行机构,监事会是公司的内部监督机构,总经理负责公司的日常经营管理工作。

(三) 财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于2021年3月23日批准报出。

(四) 至本报告期末,公司拥有香港金得胜科技有限公司一家控股子公司,本期内合并范围未发生变化。具体参见“附注七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项进行确认和计量,按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)编制。

（二）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。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，针对固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

（四）记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

（五）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。

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，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投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

3. 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（六）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及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。在编制合并财务报表时，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财务报表。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长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

(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，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

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

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。

- (七) 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。

- (八) 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。

- (九) 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近似的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。

(十) 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	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
未放弃对该金融资产的控制	
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债务工具投资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：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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

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，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

(十一) 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的承兑银行信用评级较高，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
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

(十二) 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，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
塑料制品业务款项组合	以塑料制品业务的分类作为信用风险特征
合并范围内业务组合	合并报表范围内之业务形成的应收款项具有类似信用风险特征

对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。参见附注三（十）之金融工具减值。

(十三) 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。会计处理方法参见本会计政策之第（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。

(十四) 其他应收款

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	应收备用金
其他应收款组合4	应收保证金及押金
其他应收款组合5	应收往来款
其他应收款组合6	应收其他款项

(十五) 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，包括原材料、在产品、产成品、周转材料、及开发产品等。

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。

(十六) 合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

(十七) 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。

(十八) 债权投资、其他债权投资

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参见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

(十九) 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，调整资本溢价或股本溢价，资本溢价或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。

（二十） 固定资产

1. 固定资产的确认条件

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(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	25-35	2.71-3.8	5
机器设备	年限平均法	10-15	6.33-9.5	5
运输工具	年限平均法	4-8	11.25-23.75	5-10
其他设备	年限平均法	3-10	9-31.67	5-10

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核。

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法、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。

（二十一） 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。

（二十二） 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） 为使资产达到预计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。

（二十三） 无形资产

1. 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、（二十四）“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。

(二十四) 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。

(二十五) 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，对于租入固定资产改良支出按5年平均摊销。

(二十六) 合同负债

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

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(二十七) 职工薪酬

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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。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。

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。

（二十八） 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。

（二十九） 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。

（三十） 收入

1. 收入的确认和计量所采用的会计政策

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，也包括有能力阻止其他方主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。因转让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。本公司预期将退还给客户的款项，除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

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

量收入。交易价格发生后续变动的,本公司按照在合同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交易价格。

满足下列条件之一的,本公司属于在某一时段内履行履约义务;否则,属于在某一时点履行履约义务:

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益;

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本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。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时,本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,本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,本公司会考虑下列迹象:

(1) 本公司就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务;

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有了该商品的法定所有权;

(3) 本公司已将该商品实物转移给客户,即客户已占有该商品实物;

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬;

(5) 客户已接受该商品。

2. 与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法

公司主要销售商品为无孔防水透湿薄膜产品,属于在某一时点履行履约义务。

公司销售主要分为两种方式:境内销售、境外销售,这两种方式下销售收入的确认方法分别为:

境内销售:本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,商品所有权上的主要风险和报酬已转移,商品的法定所有权已转移。

境外销售:在CIP贸易方式下,公司在按购货方合同规定的要求生产产品,经检验合格后办妥出口报关手续,将产品装运至客户指定目的地,按客户要求交付后确认销售收入。

(三十一) 合同成本

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本(如销售佣金等)。该成本预期能够收回的,本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本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,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的,且同时满足下列条件的,本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) 该成本增加了企业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采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

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

(1) 企业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。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(三十二) 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。

(三十三) 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

(1) 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）。

（2） 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。

（3） 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

（1） 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）。

（2） 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。

（3） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（三十四） 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。

（三十五） 其他重要的会计政策和会计估计

1、套期会计

（1）套期会计方法及套期工具

套期会计方法是指公司将套期工具和被套期项目产生的利得或损失在相同会计期间计入当期损益（或其他综合收益）以反映风险管理活动影响的方法。

套期工具是指公司为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。被套期项目是指公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：

A. 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；

B. 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；

C. 套期关系符合套期有效性的要求。套期同时满足下列条件的，应当认定套期关系符合套期有效性要求：

（A）被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动；

（B）被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；

（C）套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比。

（2）套期会计确认和计量

A. 公允价值套期满足上述条件的，应当按照下列规定处理：

（A）套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益；

（B）被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

B. 现金流量套期满足上述条件的，应当按照下列规定处理：

（A）套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，应当按照下列两项的绝对额中较低者确定：

a. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

b. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

（B）套期工具产生的利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。公司应当按照下列规定对现金流量套期储备进行后续处理：

a. 被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，公司应当将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额；

b. 对于不属于上述a. 涉及的现金流量套期，公司应当在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益；

c. 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失,且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的,公司应当将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出,计入当期损益。

C. 境外经营净投资套期满足上述条件的,应当按照下列规定处理:

(A) 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分,应当计入其他综合收益;

全部或部分处置境外经营时,上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出,计入当期损益。

(B) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分,应当计入当期损益。

公司对套期关系作出再平衡的,应当在调整套期关系之前确定套期关系的套期无效部分,并将相关利得或损失立即计入当期损益。同时,更新在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生原因的分析,并相应更新套期关系的书面文件。

套期关系再平衡可能会导致企业增加或减少指定套期关系中被套期项目或套期工具的数量。企业增加了指定的被套期项目或套期工具的,增加部分自指定增加之日起作为套期关系的一部分进行处理;企业减少了指定的被套期项目或套期工具的,减少部分自指定减少之日起不再作为套期关系的一部分,作为套期关系终止处理。

2. 附回购条件的资产转让

售后回购是指销售商品的同时,公司同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。若售后回购交易属于融资交易的,商品所有权上的主要风险和报酬没有转移,不应确认收入;回购价格大于原售价的差额,公司在回购期间按期计提利息费用,计入财务费用。

3. 终止经营

终止经营是指企业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;(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年7月,财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号),并要求境内上市的企业自2020年1月1日起施行新收入准则。本公司自规定之日起开始执行。	已经董事会审议批准	详见其他说明(1)

其他说明:

(1) 2017年7月5日,财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号),并要求境内上市的企业自2020年1月1日起施行新收入准则。新收入准则具体政策详见附注三、(三十)。

公司自2020年1月1日起执行新收入准则,新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初(即2020年1月1日)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。此项会计政策变更已经公司董事会审议通过,采用变更后会计政策编制的2020年度合并资产负债表及母公司资产负债表各项目、2020年度合并利润表及母公司利润表各项目,与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比,除部分财务报表科目重分类外,没有重大影响,相应财务报表项目变动详见附注三、(三十六)3. 2020年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

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。

3. 2020年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	13,670,660.54	13,670,660.54	
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	26,823,189.17	26,823,189.17	
应收款项融资	247,977.28	247,977.28	
预付款项	844,997.82	844,997.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	88,034.40	88,034.40	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	20,077,291.57	20,077,291.57	
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	1,256,738.72	1,256,738.72	
流动资产合计	63,008,889.50	63,008,889.50	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
固定资产	18,838,480.49	18,838,480.49	
在建工程	1,180,507.97	1,180,507.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,438,502.48	3,438,502.48	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,986,118.19	2,986,118.19	
递延所得税资产	317,852.45	317,852.45	
其他非流动资产			
非流动资产合计	26,761,461.58	26,761,461.58	
资产总计	89,770,351.08	89,770,351.08	
流动负债：			
短期借款	23,251,553.93	23,251,553.93	
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	6,050,451.50	6,050,451.50	
应付账款	15,413,050.76	15,413,050.76	
预收款项	284,004.49		-284,004.49
合同负债		272,866.19	272,866.19
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	1,147,396.30	1,147,396.30	
应交税费	144,591.26	144,591.26	
其他应付款	2,644,424.24	2,644,424.24	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		11,138.30	11,138.30
流动负债合计	48,935,472.48	48,935,472.48	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,075,714.24	2,075,714.24	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,075,714.24	2,075,714.24	
负债合计	51,011,186.72	51,011,186.72	
股东权益：			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,024,051.90	5,024,051.90	
减：库存股			
其他综合收益	-1,719.31	-1,719.31	
专项储备			
盈余公积	2,360,520.89	2,360,520.89	
一般风险准备			
未分配利润	21,111,895.66	21,111,895.66	
归属于母公司股东权益合计	38,494,749.14	38,494,749.14	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
少数股东权益	264,415.22	264,415.22	
股东权益合计	38,759,164.36	38,759,164.36	
负债和股东权益总计	89,770,351.08	89,770,351.08	

调整情况说明：

在首次执行日，执行新收入准则的影响如下：

项目	按照原收入准则	按照新收入准则	影响金额（2020年1月1日）
预收款项	284,004.49		-284,004.49
合同负债		272,866.19	272,866.19
其他流动负债		11,138.30	11,138.30

母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	12,149,900.22	12,149,900.22	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	27,069,752.22	27,069,752.22	
应收款项融资	247,977.28	247,977.28	
预付款项	269,636.27	269,636.27	
其他应收款	88,034.40	88,034.40	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	20,077,291.57	20,077,291.57	
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	1,256,738.72	1,256,738.72	
流动资产合计	61,159,330.68	61,159,330.68	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	408,000.00	408,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	18,838,480.49	18,838,480.49	
在建工程	1,180,507.97	1,180,507.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,438,502.48	3,438,502.48	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,986,118.19	2,986,118.19	
递延所得税资产	143,244.17	143,244.17	
其他非流动资产			
非流动资产合计	26,994,853.30	26,994,853.30	
资产总计	88,154,183.98	88,154,183.98	
流动负债：			
短期借款	23,251,553.93	23,251,553.93	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	6,050,451.50	6,050,451.50	
应付账款	15,789,765.56	15,789,765.56	
预收款项	186,794.37		-186,794.37
合同负债		175,656.07	175,656.07
应付职工薪酬	1,100,000.00	1,100,000.00	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
应交税费	21,434.75	21,434.75	
其他应付款	1,050,928.17	1,050,928.17	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		11,138.30	11,138.30
流动负债合计	47,450,928.28	47,450,928.28	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,075,714.24	2,075,714.24	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,075,714.24	2,075,714.24	
负债合计	49,526,642.52	49,526,642.52	
股东权益：			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,024,051.90	5,024,051.90	
减：库存股			
其他综合收益	-1,719.31	-1,719.31	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
专项储备			
盈余公积	2,360,520.89	2,360,520.89	
未分配利润	21,244,687.98	21,244,687.98	
股东权益合计	38,627,541.46	38,627,541.46	
负债和股东权益总计	88,154,183.98	88,154,183.98	

调整情况说明：

在首次执行日，执行新收入准则的影响如下：

项目	按照原收入准则	按照新收入准则	影响金额（2020年1月1日）
预收款项	186,794.37		-186,794.37
合同负债		175,656.07	175,656.07
其他流动负债		11,138.30	11,138.30

四、 税项

（一） 主要税种及税率情况

公司为增值税一般纳税人，按应税收入的13%计算销项税，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额计算缴纳。

（二） 税收优惠

公司被认定为2015年第一批高新技术企业并于2018年通过复审，获发编号为GR201844002712的《高新技术企业证书》，按照2007年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司2020年度减按15%的税率计缴企业所得税。

公司下属子公司香港金得胜科技有限公司位于中国香港特别行政区，2019年度及2020年度不超过2,000,000.00港元的应评税利润按8.25%计缴利得税，超过2,000,000.00港元的应评税利润按16.50%计缴利得税。

五、 合并财务报表主要项目注释

说明：本财务报表附注的期初余额指财务报表上年期末余额按新收入准则调整后的2020年1月1日的的数据。

（一） 货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行存款	28,951,723.27	11,609,898.48
其他货币资金	3,257,408.34	2,060,762.06
合计	32,209,131.61	13,670,660.54

其中：存放在境外的款项总额	12,268,603.22	1,520,760.32
---------------	---------------	--------------

—其他货币资金期末余额主要是公司开具银行承兑汇票保证金与信用证保证金等。

—所有银行存款均以本公司及合并财务报表范围内子公司名义于银行等相关金融机构开户储存。

—截至2020年12月31日，公司不存在冻结或有潜在收回风险的货币资金，以及存放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	7,189,041.44
1—2年（含2年）	169,931.93
2—3年（含3年）	196.00
合计	7,359,169.37
减：坏账准备	451,383.58
应收账款净额	6,907,785.79

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	7,359,169.37	100.00	451,383.58	6.13	6,907,785.79
其中：					
塑料制品业务款项	7,359,169.37	100.00	451,383.58	6.13	6,907,785.79
合计	7,359,169.37	100.00	451,383.58	6.13	6,907,785.79

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	28,330,434.91	100.00	1,507,245.74	5.32	26,823,189.17
其中：					
塑料制品业务款项	28,330,434.91	100.00	1,507,245.74	5.32	26,823,189.17
合计	28,330,434.91	100.00	1,507,245.74	5.32	26,823,189.17

按组合计提坏账准备：

——组合计提项目：塑料制品业务款项

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,189,041.44	388,208.24	5.40
1-2 年	169,931.93	63,010.76	37.08
2-3 年	196.00	164.58	83.97
合计	7,359,169.37	451,383.58	6.13

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
塑料制品业务款项	1,507,245.74		1,055,862.16			451,383.58

4. 截至2020年12月31日，无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	3,475,781.69	47.23	197,579.83
客户 2	1,151,053.30	15.64	62,156.88
客户 3	1,023,146.04	13.90	55,249.89
客户 4	461,690.50	6.27	24,931.29
客户 5	202,562.59	2.75	10,938.38
合计	6,314,234.12	85.79	350,856.27

6. 截至2020年12月31日，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 截至2020年12月31日，无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收银行承兑汇票		250,000.00
减：应收款项融资-公允价值变动		2,022.72
期末公允价值		247,977.28

1. 公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，管理银行承兑汇票的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此公司2019年1月1日之后将银行承兑汇票重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，列报为应收款项融资。

2. 截至2020年12月31日，公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况如下：

项目	2020.12.31	
	终止确认金额	未终止确认金额

银行承兑汇票	460,000.00	
合计	460,000.00	

3. 截至2020年12月31日，公司无用于质押的应收款项融资。

4. 截至2020年12月31日，公司无因出票人未履约而将其转应收账款的应收款项融资。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	611,523.46	100.00	844,997.82	100.00
合计	611,523.46	100.00	844,997.82	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
单位1	415,302.30	67.91
单位2	46,864.84	7.66
单位3	36,500.00	5.97
单位4	31,800.00	5.20
单位5	17,800.00	2.91
合计	548,267.14	89.65

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	943,655.88	88,034.40
合计	943,655.88	88,034.40

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内 (含1年)	943,655.88
5年以上	200,000.00
合计	1,143,655.88
减: 坏账准备	200,000.00
其他应收款净额	943,655.88

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金		50,000.00
保证金及押金	10,000.00	6,000.00
出口退税	927,860.95	
其他款项	205,794.93	232,596.67
合计	1,143,655.88	288,596.67

(3) 坏账准备计提情况

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	562.27		200,000.00	200,562.27
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	562.27			562.27
本期转销				
本期核销				
其他				
2020年12月31日余额			200,000.00	200,000.00

(4) 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:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
应收其他款项组合	200,562.27		562.27			200,000.00

(5) 截至2020年12月31日, 无实际核销的其他应收款。

(6) 截至2020年12月31日, 无涉及政府补助的其他应收款。

(7) 截至2020年12月31日, 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 截至2020年12月31日, 无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(六) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备或合同履 约成本减值 准备	账面价值
原材料	23,705,058.56	892,825.44	22,812,233.12	12,157,505.01	303,362.37	11,854,142.64
在产品				629,797.93		629,797.93
产成品	13,596,129.12	527,904.27	13,068,224.85	7,437,841.57		7,437,841.57
周转材料	128,422.68		128,422.68	155,509.43		155,509.43
合计	37,429,610.36	1,420,729.71	36,008,880.65	20,380,653.94	303,362.37	20,077,291.57

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	303,362.37	892,825.44		303,362.37		892,825.44
产成品		527,904.27				527,904.27
合计	303,362.37	1,420,729.71		303,362.37		1,420,729.71

截至2020年12月31日，公司不存在用于抵押、担保等所有权或使用权受限制的存货。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	420,471.69	1,096,498.67
预缴企业所得税	237,527.04	160,240.05
合计	657,998.73	1,256,738.72

(八) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	25,504,538.50	18,838,480.49
固定资产清理		
合计	25,504,538.50	18,838,480.49

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	16,192,497.99	270,641.05	8,426,590.81	24,889,729.85
2. 本期增加金额	9,022,113.93		197,384.30	9,219,498.23
(1) 购置	4,355,526.98		197,384.30	4,552,911.28
(2) 在建工程转入	4,666,586.95			4,666,586.95
3. 本期减少金额	99,901.23		264,591.12	364,492.35
(1) 处置或报废	99,901.23		264,591.12	364,492.35
4. 期末余额	25,114,710.69	270,641.05	8,359,383.99	33,744,735.73
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,443,525.80	229,726.73	3,377,996.83	6,051,249.36
2. 本期增加金额	1,756,037.29	4,305.24	713,649.85	2,473,992.38
(1) 计提	1,756,037.29	4,305.24	713,649.85	2,473,992.38
3. 本期减少金额	44,093.84		240,950.67	285,044.51
(1) 处置或报废	44,093.84		240,950.67	285,044.51
4. 期末余额	4,155,469.25	234,031.97	3,850,696.01	8,240,197.23
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	20,959,241.44	36,609.08	4,508,687.98	25,504,538.50
2. 期初账面价值	13,748,972.19	40,914.32	5,048,593.98	18,838,480.49

(2) 公司期末不存在已抵押固定资产。

(3) 公司期末不存在暂时闲置、融资租赁租入、持有待售的固定资产。

- (4) 公司期末不存在经营租赁租出的固定资产。
 (5) 公司期末不存在需计提固定资产减值准备的情形。
 (6) 公司期末不存在未办妥产权证书的固定资产。

(九) 在建工程

1. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期初余额	本期增加	在建工程转固	其他减少	期末余额
在建工程	1,180,507.97	8,036,132.05	4,666,586.95		4,550,053.07

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	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
四期扩产项目	1,180,507.97	3,486,078.98	4,666,586.95		
五期扩产项目		3,662,057.48			3,662,057.48
六期扩产项目		887,995.59			887,995.59
合计	1,180,507.97	8,036,132.05	4,666,586.95		4,550,053.07

(十) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	专利权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	6,549,528.32	6,549,528.32
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	6,549,528.32	6,549,528.32
二、累计摊销		
1. 期初余额	3,111,025.84	3,111,025.84
2. 本期增加金额	654,952.80	654,952.80
(1) 计提	654,952.80	654,952.80
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,765,978.64	3,765,978.64
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		

项目	专利权	合计
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,783,549.68	2,783,549.68
2. 期初账面价值	3,438,502.48	3,438,502.48

2. 公司期末不存在已抵押无形资产。

3. 公司期末不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十一) 长期待摊费用

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
无孔防水透气膜二期项目	2,986,118.19	43,350.68	898,691.50		2,130,777.37

(十二) 递延所得税资产

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,072,113.29	295,566.89	2,011,170.38	317,549.04
应收款项融资公允价值变动			2,022.72	303.41
内部交易未实现利润	509,306.69	80,305.38		
合计	2,581,419.98	375,872.27	2,013,193.10	317,852.45

2. 公司期末不存在未经抵销的递延所得税负债。

3. 公司期末不存在以抵销后净额列示的递延所得税资产或递延所得税负债。

4. 公司期末不存在未确认递延所得税资产或递延所得税负债的情形。

(十三) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款		22,800,000.00
信用借款	30,000,000.00	416,100.00
短期借款利息	24,513.88	35,453.93
合计	30,024,513.88	23,251,553.93

2. 公司期末不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

(十四) 应付票据

1. 应付票据分类列示如下：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	8,962,520.00	6,050,451.50
合计	8,962,520.00	6,050,451.50

—应付票据期末余额中8,962,520.00元银行承兑汇票以2,688,756.00元保证金提供保证担保。

2. 公司期末不存在已到期未支付的应付票据情况。

(十五) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	11,131,653.97	15,413,050.76
合计	11,131,653.97	15,413,050.76

2. 公司期末不存在账龄超过1年的重要应付账款。

(十六) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,050,044.32	272,866.19
合计	1,050,044.32	272,866.19

—公司于2020年1月1日执行新收入准则，将已收客户对价而应向客户转让商品的预收款项重分类至合同负债。

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,147,396.30	16,017,813.39	15,161,432.86	2,003,776.83
二、离职后福利-设定提存计划		65,832.96	65,832.96	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,147,396.30	16,083,646.35	15,227,265.82	2,003,776.83

2. 短期薪酬列示

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	1,147,396.30	14,231,601.41	13,375,220.88	2,003,776.83
2. 职工福利费		917,138.03	917,138.03	
3. 社会保险费		363,346.43	363,346.43	
其中：医疗保险费		260,799.21	260,799.21	
工伤保险费		3,360.84	3,360.84	
生育保险费		99,186.38	99,186.38	
4. 住房公积金		411,788.48	411,788.48	
5. 工会经费和职工教育经费		93,939.04	93,939.04	

合计	1,147,396.30	16,017,813.39	15,161,432.86	2,003,776.83
----	--------------	---------------	---------------	--------------

3. 设定提存计划列示

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		64,251.72	64,251.72	
2. 失业保险费		1,581.24	1,581.24	
合计		65,832.96	65,832.96	

(十八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	167,634.26	123,156.51
其他	7,171.38	21,434.75
合计	174,805.64	144,591.26

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,854,341.09	2,644,424.24
合计	3,854,341.09	2,644,424.24

1. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付费用	3,363,916.20	1,965,032.27
保证金及押金	135,787.00	93,277.00
其他	354,637.89	586,114.97
合计	3,854,341.09	2,644,424.24

(2) 公司期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	114,254.87	11,138.30
合计	114,254.87	11,138.30

(二十一) 递延收益

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
增资扩产技术改造专题项目	1,075,714.24		89,642.88	986,071.36	与资产相关
省工程中心区级配套扶持资金	1,000,000.00		1,000,000.00		与收益相关
创新驱动助力工程项目		300,000.00		300,000.00	与资产相关
改造固定资产投资奖补资金		55,200.00	3,066.67	52,133.33	与资产相关

疫情防控物资生产企业技术改造资金补助		3,542,877.00	206,667.82	3,336,209.18	与资产相关
市级配套奖励资金		1,000,000.0		1,000,000.0	与收益相关
其他与收益相关的政府补助		487,917.78	487,917.78		与收益相关
合计	2,075,714.24	5,385,994.78	1,787,295.15	5,674,413.87	

(二十二) 股本

企业名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资额	比例 (%)			投资额	比例 (%)
佛山佛塑科技集团股份有限公司	7,350,000.00	73.50			7,350,000.00	73.50
佛山金合力实业投资合伙企业(有限合伙)	2,650,000.00	26.50			2,650,000.00	26.50
合计	10,000,000.00	100.00			10,000,000.00	100.00

(二十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	5,024,051.90			5,024,051.90
合计	5,024,051.90			5,024,051.90

(二十四) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,719.31		-2,022.72		303.41	1,719.31		
其中：应收款项融资公允价值变动	-1,719.31		-2,022.72		303.41	1,719.31		
其他综合收益合计	-1,719.31		-2,022.72		303.41	1,719.31		

(二十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,360,520.89	1,448,181.78		3,808,702.67
合计	2,360,520.89	1,448,181.78		3,808,702.67

一公司盈余公积本期增加额系根据母公司本期净利润的10%计提的法定盈余公积。

(二十六) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	21,111,895.66	14,007,526.90
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	21,111,895.66	14,007,526.90
加:本期归属于母公司所有者的净利润	15,011,485.12	7,877,523.63
减:提取法定盈余公积	1,448,181.78	773,154.87
应付普通股股利	5,000,000.00	
期末未分配利润	29,675,199.00	21,111,895.66

(二十七) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	200,247,877.91	158,296,471.68	128,747,390.91	101,307,677.96
其他业务	1,851,650.57	5,593,717.65	1,906,089.23	1,611,691.54
合计	202,099,528.48	163,890,189.33	130,653,480.14	102,919,369.50

2. 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
塑料制品	200,247,877.91	158,296,471.68	128,747,390.91	101,307,677.96
合计	200,247,877.91	158,296,471.68	128,747,390.91	101,307,677.96

3. 按商品转让的时间分类:

(1) 主营业务收入

项目	本期发生额	
	塑料制品	合计
在某一时点确认	200,247,877.91	200,247,877.91
合计	200,247,877.91	200,247,877.91

(2) 其他业务收入

项目	本期发生额

	材料销售	合计
在某一时点确认	1,851,650.57	1,851,650.57
合计	1,851,650.57	1,851,650.57

4. 履约义务的说明

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	195,355.02	372,646.57
教育费附加	83,723.58	159,705.67
地方教育附加	55,815.73	106,470.45
印花税	116,251.30	70,740.73
其他税费	360.00	360.00
合计	451,505.63	709,923.42

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		4,395,290.20
销售服务费	3,680,513.36	1,734,503.95
职工薪酬	1,426,686.86	1,283,230.91
其他	685,545.11	733,003.18
合计	5,792,745.33	8,146,028.24

销售费用本期发生额较上期发生额减少2,353,282.91元，减幅28.89%，主要系公司于2020年1月1日执行新收入准则将运输费作为合同履行成本列报于营业成本。

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,405,762.40	2,322,193.37
修理费	201,820.03	91,074.66
聘请中介机构费	300,177.17	732,099.13
办公费	259,611.55	224,345.15
其他安全环保支出	256,824.32	243,064.97
其他	863,119.54	445,490.44
合计	5,287,315.01	4,058,267.72

(三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

直接材料	4,555,653.39	1,225,892.78
职工薪酬	2,351,006.83	2,035,667.78
折旧、摊销费	817,783.70	844,460.07
试验检测费	572,413.27	1,148,572.75
其他费用	726,246.31	930,615.26
合计	9,023,103.50	6,185,208.64

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	687,514.09	1,289,630.36
减：利息收入	32,596.47	17,851.62
汇兑损益	2,272,808.11	-561,828.50
其他	176,873.53	103,941.87
合计	3,104,599.26	813,892.11

(三十三) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与资产相关政府补助	299,377.37	89,642.88	与资产相关
省工程中心区级配套扶持资金	1,000,000.00		与收益相关
其他与收益相关政府补助	487,917.78	530,496.26	与收益相关
合计	1,787,295.15	620,139.14	

(三十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	32,658.91	11,758.88
合计	32,658.91	11,758.88

(三十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,056,424.43	-669,522.21
合计	1,056,424.43	-669,522.21

(三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-1,420,729.71	-303,362.37
合计	-1,420,729.71	-303,362.37

(三十七) 营业外收入

1. 营业外收入情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益的金额
政府补助	1,950,000.00	1,050,000.00	1,950,000.00
其他	107,390.00	18,716.71	107,390.00
合计	2,057,390.00	1,068,716.71	2,057,390.00

一公司政府补助明细列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
高新技术企业补助资金		250,000.00
省级创新型企业认定区级补助		300,000.00
市级科技创新平台资金		500,000.00
科技进步奖二等奖省级资助资金	1,750,000.00	
细分行业龙头认定奖励	200,000.00	
合计	1,950,000.00	1,050,000.00

(三十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常损益的金额
非流动资产报废损失	70,677.93		70,677.93
其他		200.00	
合计	70,677.93	200.00	70,677.93

(三十九) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,118,195.63	681,968.93
递延所得税费用	-58,323.23	-151,422.33
合计	2,059,872.40	530,546.60

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	17,992,431.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,698,864.69
子公司适用不同税率的影响	-144,322.17
调整以前期间所得税的影响	174,113.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,668.75
研发费加计扣除影响	-758,756.41
税率变化税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	87,304.14

项目	本期发生额
所得税费用	2,059,872.40

(四十) 现金流量表项目

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	7,673,844.78	1,668,485.86
存款利息	32,596.47	17,851.62
往来款	204,756.14	
其他	17,400.00	
合计	7,928,597.39	1,686,337.48

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	3,346,052.96	7,620,004.99
付现的管理费用	1,899,879.73	1,593,479.66
付现的研发费用	1,298,659.58	2,079,188.01
支付的保证金	1,313,146.28	
其他	76,853.88	838,507.13
合计	7,934,592.43	12,131,179.79

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品及结构性存款	18,000,000.00	6,000,000.00
合计	18,000,000.00	6,000,000.00

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品及结构性存款	18,000,000.00	6,000,000.00
合计	18,000,000.00	6,000,000.00

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回的保证金	245,000.00	1,213,435.59
合计	245,000.00	1,213,435.59

(四十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--

项目	本期金额	上期金额
净利润	15,932,558.87	8,017,774.06
加：资产减值准备	364,305.28	972,884.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,473,992.38	1,610,858.15
无形资产摊销	654,952.80	654,952.80
长期待摊费用摊销	898,691.50	1,090,405.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	70,677.93	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	3,466,455.04	1,137,030.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-32,658.91	-11,758.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-58,323.23	-151,422.33
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）	-17,352,318.79	7,180,096.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,158,034.41	-11,914,109.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,931,460.58	1,554,498.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	32,507,827.86	10,141,208.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	28,951,723.27	11,609,898.48
减：现金的期初余额	11,609,898.48	13,662,672.48
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	17,341,824.79	-2,052,774.00

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	28,951,723.27	11,609,898.48
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	28,951,723.27	11,609,898.48

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	28,951,723.27	11,609,898.48

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,257,408.34	开具票据与信用证的保证金，详见附注五(一)
合计	3,257,408.34	

(四十三) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

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	--	--	22,460,030.35
其中：美元	3,442,203.00	6.5249	22,460,030.35
应收账款	--	--	4,432,035.65
其中：美元	679,249.59	6.5249	4,432,035.65
应付账款	--	--	4,368,957.29
其中：美元	669,582.26	6.5249	4,368,957.29
其他应付款	--	--	2,444,626.15
其中：美元	374,661.09	6.5249	2,444,626.15

2. 境外经营实体说明

公司下属子公司香港金得胜科技有限公司位于中国香港特别行政区，其选择人民币作为记账本位币，自成立起未发生变化。

六、 合并范围的变更

本期公司合并范围未发生变化。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

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	
香港金得胜科技有限公司	中国香港	中国香港	贸易	51%		设立

八、 与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、汇率风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。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。公司风险管理目标和政策，公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略

是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。为降低信用风险，本公司制定了相关的内部控制政策负责确定信用额度、进行信用审批，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时），并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收款项等，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。

- 1、本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。
- 2、资产负债表日，公司按会计政策计提了坏账准备。

(二) 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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。公司外销业务有一定规模，如果人民币汇率波动幅度较大，将对公司经营业绩造成不利影响。针对预计存在的汇率风险，公司管理层将采取有利的币种和结算方式以及运用汇率方面的衍生金融工具管理风险等积极防范措施，将风险控制在可控范围内。

(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。公司制定了现金管理相关内部控制制度，定期编制资金滚动预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，目标是运用银行借款、商业信用等手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

九、 公允价值的披露

(一) 公司期末不存在以公允价值计量的资产和负债

(二) 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

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

(三) 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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

(四) 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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(五) 其他

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司及实际控制人情况

企业名称	企业类型	注册地	法定代表人	经营范围	注册资本	持股比例	表决权比例	信用代码
佛山佛塑科技集团股份有限公司	股份有限公司（上市）	广东省佛山市禅城区汾江中路85号	唐强	生产经营塑料制品	RMB 967,423,171.00	73.50%	73.50%	91440600190380023W

(二) 本企业的其他关联方情况

公司名称	与本公司关系	拥有公司股权比例
佛山华韩卫生材料有限公司	同一控股股东	
佛山市三水顺通聚酯切片有限	同一控股股东	

公司		
佛山市富大投资有限公司	同一控股股东	

(三) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

—接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
佛山佛塑科技集团股份有限公司	检测服务	市场价格	68,454.72	87,877.35

—购买商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
佛山华韩卫生材料有限公司	采购材料	市场价格	403,689.39	237.50
佛山市三水顺通聚酯切片有限公司	采购水电	市场价格	3,246,838.40	2,672,393.69
佛山佛塑科技集团股份有限公司	机器设备	市场价格	159,292.04	3,221,461.96
佛山佛塑科技集团股份有限公司	采购材料	市场价格	39,823.01	
合计			3,849,642.84	5,894,093.15

—关联租赁支出情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁支出	上期确认的租赁支出
佛山佛塑科技集团股份有限公司	房屋及建筑物、设备	2,295,778.17	2,120,770.16
佛山市富大投资有限公司	房屋及建筑物	123,748.97	
合计		2,419,527.14	2,120,770.16

(四) 关联方往来

—应付关联方款项

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	佛山佛塑科技集团股份有限公司	219,958.51	171,446.12
其他应付款	佛山市三水顺通聚酯切片有限公司	344,243.49	288,005.01
其他应收款	佛山市富大投资有限公司	1,028.57	

十一、 承诺及或有事项

截至2020年12月31日，公司不存在需要披露的重大承诺事项及或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

截至报告发出日，本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	16,263,466.69

1—2年（含2年）	169,931.93
2—3年（含3年）	196.00
合计	16,433,594.62
减：减值准备	225,456.15
应收账款净额	16,208,138.47

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	16,433,594.62	100.00	225,456.15	1.37	16,208,138.47
其中：					
塑料制品业务款项	3,175,328.05	19.32	225,456.15	7.10	2,949,871.90
合并范围内关联方组合	13,258,266.57	80.68			13,258,266.57
合计	16,433,594.62	100.00	225,456.15	1.37	16,208,138.47

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	27,518,765.98	100.00	449,013.76	1.63	27,069,752.22
其中：					
塑料制品业务款项	8,438,856.39	30.67	449,013.76	5.32	7,989,842.63
合并范围内关联方组合	19,079,909.59	69.33			19,079,909.59
合计	27,518,765.98	100.00	449,013.76	1.63	27,069,752.22

公司期末无按单项计提坏账准备的应收账款。

3. 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：塑料制品业务款项

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,005,200.12	162,280.81	5.40
1-2 年	169,931.93	63,010.76	37.08
2-3 年	196.00	164.58	83.97
合计	3,175,328.05	225,456.15	7.10

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
塑料制品业务款项	449,013.76		223,557.61			225,456.15
合计	449,013.76		223,557.61			225,456.15

5. 本期无实际核销的应收账款。

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	13,258,266.57	80.68	
客户 2	1,151,053.30	7.00	62,156.88
客户 3	461,690.50	2.81	24,931.29
客户 4	361,003.23	2.20	19,494.17
客户 5	202,562.59	1.23	10,938.38
合计	15,434,576.19	93.92	117,520.72

7. 截至2020年12月31日，无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

8. 截至2020年12月31日，无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	943,655.88	88,034.40
合计	943,655.88	88,034.40

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内 (含1年)	943,655.88

账龄	期末余额
5年以上	200,000.00
合计	1,143,655.88
减：坏账准备	200,000.00
其他应收款净额	943,655.88

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金		50,000.00
保证金及押金	10,000.00	6,000.00
出口退税	927,860.95	
其他款项	205,794.93	232,596.67
合计	1,143,655.88	288,596.67

(3) 坏账准备计提情况

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	562.27		200,000.00	200,562.27
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	562.27			562.27
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额			200,000.00	200,000.00

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提坏账准备	200,562.27		562.27			200,000.00

合计	200,562.27		562.27			200,000.00
----	------------	--	--------	--	--	------------

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 截至2020年12月31日，无涉及政府补助的应收款项。

(7) 截至2020年12月31日，无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 截至2020年12月31日，无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

项目	期初余额			期末余额		
	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	408,000.00		408,000.00	408,000.00		408,000.00
合计	408,000.00		408,000.00	408,000.00		408,000.00

——长期股权投资中的对子公司投资明细项目列示如下：

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备	本期计提减值准备
香港金得胜科技有限公司	408,000.00	408,000.00			408,000.00		
合计	408,000.00	408,000.00			408,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	196,583,112.12	159,389,467.12	112,631,303.10	89,952,006.75
其他业务	1,851,650.57	5,593,717.65	1,906,089.23	1,611,691.54
合计	198,434,762.69	164,983,184.77	114,537,392.33	91,563,698.29

十六、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-70,677.93	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	4,075,145.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

项目	金额	说明
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	32,658.91	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	107,390.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	621,677.42	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	3,522,838.71	--

(二) 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	33.23	1.50	1.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	25.44	1.15	1.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

佛山金万达科技股份有限公司
2021年03月23日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。