



派特尔

NEEQ:836871

珠海市派特尔科技股份有限公司



半年度报告

2020

公司半年度大事记

一、2020年5月，公司晋级创新层。

二、2020年6月，公司向全体股东以每10股派2元现金。

三、2020年6月，向广东省证监局提交了向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌辅导备案登记。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动和融资	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	26
第七节	财务会计报告	30
第八节	备查文件目录	105

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人陈宇、主管会计工作负责人陈虹及会计机构负责人（会计主管人员）赵伟才保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半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半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
政策风险	公司已于 2019 年度重新认定通过高新技术企业，并获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的编号为 GR201944001967 的高新技术企业证书，有效期为 3 年。自 2019 年（含 2019 年）起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。高新技术企业 2022 年度将需要重新认证，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业，或相关税收政策发生变化导致公司不再享受优惠，将对公司经营成果产生一定的影响。
实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人为陈宇、周洪霞，虽然公司进行股份制改造后健全了公司的治理结构，并制定了相应的制度文件以降低实际控制人控制不当的风险。但若实际控制人通过行使表决权或通过管理层的运营等方面对公司经营与财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，可能会导致公司及中小股东的利益受到损害。
公司治理风险	股份公司设立前，公司在资金管理、档案管理、财务管理等方面虽然建立了部分相关的规范，但公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺。公司在 2015 年 11 月整体变更为股份有限公司。股份公司设立后，公司逐步建立、健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特

	<p>别是公司股份进入公开转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需要在未来一段时间内进行提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，相应对公司治理将会提出严格的要求。因此，公司未来经营过程中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
原材料价格波动的风险	<p>直接材料成本占公司产品生产成本 80%以上，是公司生产成本最重要的组成部分，原材料价格的波动对公司经营有着直接而重大的影响。报告期内原材料主材的价格有明显的下调：报告期内受新冠疫情影响,供应商出口订单减少,供需关系由原来的供不应求变成了供大于求,很多厂商为了刺激销售以及为了保证工厂的正常运转,不得不采取降低利润点来增加订单.如:工业丝方面价格是有下调约为 21%,TPU 方面的的采购成本也有下调约为 13%,钢丝方面下调约为 7%; 报告期内有些原材料受上游(进口商)供货紧缺的影响导致无法生产从而影响供求关系发生变化而产生供不应求,导致采购成本上涨.如:弹性体,碳纤维以及其它化工材料,采购成本较去年上涨了约为 20%,耗材方面采购成本也有上涨约为 3%.</p> <p>原材料价格的波动可能导致公司主营业务成本的波动，从而影响公司产品的毛利率。</p>
市场竞争的风险	<p>截至 2019 年 12 月，国内从事塑料板、管、型材制造业生产的企业约有 12935 家，比上年末增加了 264 家，塑料行业内规模罗，总体质量较好的行业龙头企业以民步伐加快，数量增加，其相应的市场综合竞争能力也逐步提升，市场竞争将日趋激烈。公司存在相对竞争力减弱而带来的市场份额下滑风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、本公司、派特尔	指	珠海市派特尔科技股份有限公司
派特尔有限、有限公司	指	珠海市派特尔科技有限公司
星屿机械	指	广州市星屿机械有限公司
广州派特尔	指	广州市派特尔科技有限公司
明山合伙	指	珠海横琴新区明山投资咨询合伙企业（有限合伙）
德鑫环境	指	珠海市德鑫环境工程有限公司
全金科技	指	珠海市全金科技有限公司
箱道科技	指	广东省箱道科技有限公司

申万宏源券商	指	申万宏源
精诚粤衡、律师	指	广东精诚粤衡律师事务所
中审众环、会计师	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行公开转让
报告期	指	2020 上半年度，2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
报告期末	指	2020 年 6 月 30 日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
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》
《公司章程》、章程	指	《珠海市派特尔科技股份有限公司章程》

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	珠海市派特尔科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZhuhaiPainterTechnologyCo.,Ltd. Painter
证券简称	派特尔
证券代码	836871
法定代表人	陈宇

二、 联系方式

董事会秘书	赵伟才
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
联系地址	珠海市金湾区联港工业区双林片区创业中路 8 号
电话	0756-7237816
传真	0756-7237828
电子邮箱	finance04@painterchina.net
公司网址	http://www.w-painter.com
办公地址	珠海市金湾区联港工业区双林片区创业中路 8 号
邮政编码	519000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董秘办公室

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	2008 年 12 月 31 日
挂牌时间	2016 年 4 月 21 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业、C29 橡胶和塑料制品业、C292 塑料制品业、C2922 塑料板、管、型材制造---
主要产品与服务项目	PA 管、树脂管、铁氟龙管、橡胶软管、改性工程材料、接头及管类总成
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	44,437,680
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	陈宇
实际控制人及其一致行动人	陈宇、周洪霞

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	91440400682493155L	否
注册地址	广东省珠海市金湾区联港工业区双林片区创业中路8号	否
注册资本（元）	44,437,680	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路239号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源

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 会计数据和经营情况

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	67,988,674.86	62,035,630.95	9.6%
毛利率%	37.71%	33.16%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,671,078.16	10,220,316.71	23.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,654,518.81	10,013,560.83	26.37%
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）	14.31%	13.50%	-
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）	14.29%	13.23%	-
基本每股收益	0.29	0.23	26.09%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	106,257,022.42	105,837,260.66	0.40%
负债总计	18,797,755.15	22,096,100.66	-14.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	87,459,267.27	83,675,725.11	4.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.97	1.88	4.79%
资产负债率%（母公司）	17.51%	19.43%	-
资产负债率%（合并）	17.69%	20.88%	-
流动比率	4.34	3.61	-
利息保障倍数	-	-	-

(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	2,882,809.31	5,026,091.90	-42.64%
应收账款周转率	1.51	2.14	-
存货周转率	2.22	2.49	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.40%	9.03%	-
营业收入增长率%	9.6%	38.53%	-
净利润增长率%	27.45%	17.48%	-

二、 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	-250,676.94
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	11,534.00
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	153,035.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	63,028.68
非经常性损益合计	-23,078.65
减：所得税影响数	-23,536.26
少数股东权益影响额（税后）	-16,101.74
非经常性损益净额	16,559.35

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 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 不适用

单位：元

科目/指标	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
预收账款	623,004.38		-	-
合同负债		623,004.38	-	-

（二） 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

1、2017 年财政部发布修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。公司应自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本报告期内公司重大会计政策发生变更，执行《企业会计准则第 14 号—收入》新收入准则，对以往各年度经营成果和财务状况没有影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用√不适用

六、 业务概要

自成立以来，公司秉承“高质量、高效率、高创新、高服务”的企业理念，以“质量第一、交货及时、价格合理、客户满意”为服务宗旨，力求提供令客户满意的产品和服务。作为工业软管及总成、汽车软管及总成的综合供应商，公司的主营产品为 PA 管、树脂管、铁氟龙管、橡胶软管、PE 管、PVC 管、接头、尼龙改性材料、PC 改性材料、PP 改性材料及管类总成等。

公司将产品质量的不断提高作为经营的基础，重视工艺水平改进和技术进步，以保证公司在市场中的竞争水平。公司通过向客户销售管系列、接头系列和改性工程塑料系列产品取得营业收入，销售方式均属于直销，无经销商或代销等其他方式。其中，管系列和改性工程塑料系列产品（除橡胶管外）均由自身加工制造，接头系列产品从外部采购。公司生产的产品均通过了 ISO 国际标准认证、UL 认证（产品认证）、其中汽车制动管通过了 CCC 认证。通过了 IATF 认证（体系认证）。

公司设立了技术部，其下拥有一支独立的研发团队，研发人员 27 人，核心技术人员 6 人。根据市场发展方向和客户需求，公司每年持续推出新产品和更新技术。除了自身的研发团队外，公司与高校及专家教授进行产学研合作，以增强公司的研发能力和技术水平。除向外部直接采购的产品外，公司的产品均来自自身研发和设计，目前已取得 20 项专利技术，其中发明专利 4 项。

公司的客户一般为运输设备、汽车制动控制、动力转向系统、工程机械、液压机床、空调制冷、润滑设备、喷漆喷涂、食品、采矿、船舶等行业客户，主要客户包含了徐工集团、伊之密集团、浙江荣鹏等。目前公司的客户遍布国内外，其中华南和华东地区占比较大。公司正在积极开拓海外市场，已经取得了一定的市场占有率。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司整体商业模式未发生重大变化。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

1、报告期内经营业绩分析：2020 上半年公司实现营业收入 67,988,674.86 元，较 2019 年同期年营业收入 62,035,630.95 元增长了 5,953,043.91 元，增长率为 9.60%；2020 上半年年实现净利润 12,617,399.88 元，较 2019 年上半年净利润增长率 27.45%。报告期内经营业绩较好，收入稳定增长，盈利能力有明显提升。

2、报告期内经营计划的实现情况 2020 年上半年加强市场开拓、企业研发等方面的发展，取得了新的进展，公司总体经营呈现稳健的发展态势。（1）报告期虽然有疫情的影响，但通过销售团队加大力度开拓及营销管理，使销售收入增长 9.6%，因上半年原材料降幅较大，使得净利润增长 27.45%。（2）技术研发与创新，公司加大了产品研发投入，各项研发工作稳步推进，自主研发能力不断增强，不断提升企业核心竞争力。报告期内研发费用投入 4,066,493.88 元，较上年同期增长 86%。使产品的品质及技术得到了进一步的提升。

3、质量管理情况公司在生产活动中严格按照质量管理体系及产品质量国家标准要求，对产品质量实现的全过程进行三级检验管理控制，针对质量问题分析产生原因，制定有效措施，找出质量控制的薄弱环节，并提出改进要求，使公司质量体系得到持续改进。全员质量意识不断提高，公司质量管理工作日趋规范，产品质量得到了良好的控制。质量目标主要通过以下控制活动得以实现：（1）人员素质保证：报告期内公司坚持通过不断和培训学习，进一步加深员工对质量标准的理解，技术开发部、生产部、品管部根据质量管理手册及产品工艺规程对研发技术人员、生产操作人员和检验人员进行了相关工作程序和岗位技能的培训，有效提高了质量意识和工作能力，保证了质量管理工作的顺利进行。（2）生产设备保证：为了保证产品生产能力和提高产品质量，报告期内公司对公司的主要设备挤出设备进行了技术改造，改造后在产能、工效及品质上得到了很大的提高。（3）原材料保证：公司组织加强了合格供方的评审，并不断选择新合格供方入库，公司组织梳理对供方产品质量拟定更系统的标准要求；供需双方沟通协作顺畅，供方的质量责任意识持续提升。报告期内采购产品质量趋势明显高于以往年度，采购产品入厂检验合格率基本达到了公司目标指标要求。（4）技术状态保证：研发部严格执行新技术文件审签制度，及时组织相关部门人员对新产品工艺规程进行评审。使用过程中，通过工艺人员定期到生产现场检查等措施，对发现的问题及时反馈，经核实后执行技术文件更改程序，公司的工艺文件得到持续改进完善，提高了技术文件指导生产、检验、验收的有效性。（5）生产环境保证：生产现场执行安全标准化管理和 6S 管理，使生产现场保持整洁有序，物品摆放整齐，标识清晰，各生产车间全部安装空调，使员工有一个更舒适的工作环境，环境条件满足生产工艺要求。（6）检验控制：公司严格执行检验程序，产品质量稳定，年度质量目标、指标基本完成。

4、成本控制情况公司持续强化内部成本控制，细化、量化各项经济指标。公司密切跟踪原材料价格波动走势，对公司全年的大宗原材料消耗量进行详细测算，并对流动资金压力进行了评估，原材料采购实施比价、竞价方式，适当囤积的办法，合理降低企业采购成本。报告期内原材料有较大幅度的下降，这样尽可能保持全体股东财富最大化。

（二） 行业情况

近年来，国家先后颁布了《中国橡胶行业“十三五”发展规划规划纲要》、《塑料加工业“十三五”发展规划指导意见》、《新材料产业发展指南》等产业政策，明确支持塑料管材及新型工程塑料行业发展。2013 年 2 月 16 日，国家发展改革委公布的《产业结构调整指导目录（2011 年本）》（2103 修正）将“工程塑料、复合塑料、新型塑料建材及管材的生产”列为鼓励类产业。

《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》中明确提出，打造增材制造产业链。突破钛合金、高强合金钢、高温合金、耐高温高强度工程塑料等增材制造专用材料。顺应新材料高性能化、多功能化、绿

色化发展趋势，推动特色资源新材料可持续发展，加强前沿材料布局，以战略性新兴产业和重大工程建设需求为导向，优化新材料产业化及应用环境，加强新材料标准体系建设，提高新材料应用水平，推进新材料融入高端制造供应链。到 2020 年，力争使若干新材料品种进入全球供应链，重大关键材料自给率达到 70%以上，初步实现我国从材料大国向材料强国的战略性转变。随后出台的 2016 年《战略性新兴产业重点产品目录》更是把“工程塑料及合成树脂”列入名录。

（三） 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	11,238,034.10	10.58%	12,696,205.33	12.00%	-11.49%
应收票据					
应收账款	45,511,001.40	42.83%	34,642,036.96	32.73%	31.38%
应收款项融资	2,696,701.76	2.54%	3,560,931.68	3.36%	-24.27%
预付款项	455,743.60	0.43%	305,813.09	0.29%	49.03%
其他应收款	46,294.16	0.04%	314,316.15	0.30%	-85.27%
存货	18,760,198.07	17.66%	19,405,579.93	18.34%	-3.33%
固定资产	15,153,906.28	14.26%	17,442,235.75	16.48%	-13.12%
其他非流动资产	1,496,930.50	1.41%	627,818.50	0.59%	138.43%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金减少原因：

报告期内货币资金较上期期末减少11.49%，主要原因是受疫情影响，货款回收较慢导致。

应收账款增加原因：

报告期内应收账款较上期期末增长31.38%，主要是疫情影响，货款回收较慢，同时本期营业收入较上年同期增长9.60%，也对应收账款余额的增长有一定的影响。

应收款项融资减少原因：

报告期内应收款项融资上期期末减少24.27%，主要原因是受疫情影响，货款回收较慢，导致银行票据较上期期末减少。

固定资产减少原因：

报告期内固定资产较上期期末减少13.12%，原因：（1）、因出售子公司的；（2）、因出售闲置生产设备。

5、其他非流动资产增加原因：其他非流动资产较上期期末增长138.43%；（1）、预付设备款增加419,112元；（2）、增加预付工程款450,000.00元

2、 营业情况分析

（1） 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	本期与上年同期
----	----	------	---------

	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	金额变动比例%
营业收入	67,988,674.86	-	62,035,630.95	-	9.60%
营业成本	42,349,311.28	62.29%	41,465,726.09	66.84%	2.13%
毛利率	37.71%	-	33.16%	-	-
销售费用	2,570,042.42	3.78%	2,470,366.51	3.98%	4.03%
管理费用	3,298,717.76	4.85%	3,419,668.80	5.51%	-3.54%
研发费用	4,066,493.88	5.98%	2,189,339.83	3.53%	85.74%
财务费用	-158,824.52	-0.23%	-15,445.07	-0.02%	928.32%
其他收益	11,534.00	0.02%	37,608.50	0.06%	-69.33%
投资收益	259,419.48	0.38%	346,997.24	0.56%	-25.24%
信用减值损失	-961,683.57	-1.41%	-499,431.68	-0.81%	92.56%
资产减值损失					
资产处置收益	-250,676.94	-0.37%			
公允价值变动收益	259,419.48	0.14%			
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	14,526,804.15	21.37%	11,907,389.03	19.19%	22.00%
营业外收入	68,628.68	0.10%	93,504.50	0.15%	-26.60%
营业外支出	5,600.00	0.01%	216,879.04	0.35%	-97.42%
净利润	12,617,399.88	18.56%	9,899,618.55	15.96%	27.45%

项目重大变动原因：

1、营业收入增长原因：

(1) 积极拓展市场，增加全国及境外产品展示会，收到了较好的成效。另注塑料行业的升温，导致营业收入有大幅的增长；

(2) 因生产设备自动化改造，使产能有大幅增长，导致销量大增。

2、研发费用增长的原因：

(1) 加大创新力度，本年度研发材料较上期增长约145.62%；

(2) 本年度研发费用中直接人工较上期增长30.41%；

3、营业利润增长的原因：

(1) 、报告期上年同期增长9.60%；

(2) 、主材料下降很明显，综合材料成本下降约4%。

4、信用减值损失减少原因：

因报告期内贷款的回收，使得信用减值损失减少。

5、营业外支出减少的原因：

本报告期捐赠较上年同期减少97.42%；

6、净利润增长的原因：

(1) 、报告期上年同期增长9.60%；

(2) 、报告期内主材料下降很明显，综合材料成本下降约4%。

(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	67,686,788.06	61,956,945.69	9.25%
其他业务收入	301,886.80	78,685.26	283.66%
主营业务成本	42,349,311.28	41,426,730.73	2.23%
其他业务成本		38,995.36	-

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
树脂软管及总成	27,494,301.97	12,908,959.97	53%	3%	-16%	10%
橡胶软管及总成	12,414,640.42	9,728,754.28	22%	-6%	-6%	0%
PA软管及总成	7,375,014.76	4,252,667.32	42%	36%	64%	-10%
铁氟龙软管及总成	1,030,821.95	768,075.45	25%	22%	21%	0%
改性工程塑料	7,824,791.45	5,777,219.19	26%	181%	149%	10%
配件	11,252,314.72	8,198,949.53	27%	-1%	0%	-1%
其他	596,789.59	714,685.54	-20%	-66%	-65%	-2%
合计：	67,988,674.86	42,349,311.28	38%	10%	2%	5%

按区域分类分析：

□适用√不适用

收入构成变动的的原因：

无

(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	2,882,809.31	5,026,091.90	-42.64%
投资活动产生的现金流量净额	4,484,617.45	6,103,163.24	-26.52%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,887,536.00	-7,406,280.00	-20.00%

现金流量分析：

1、2020年上年度经营活动产生的现金流量净额下降主要原因是：

(1)、因疫情的影响货款回收比上年同期少4,271,228.00元；

(2)、因营收及利润的增长,报告期支付的各项税费较上期增长 731,306.48 元

2、2019 年度投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因是由于报告期内收到到期银行理财产品较多造成。

3、筹资活动产生的现金流量净额较同期比下降 20%,是因为报告期现金分红金额较上年同期多 1,481,256.00 元所导致。

八、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
广州市星屿机械有限公司	子公司	五金、机械零配件贸易等	相关	发展需要	500,000	7,930,360.12	1,021,063.51	8,545,032.69	54,292.69
珠海市德鑫环境工程	子公司	环境恢复治理；园林绿化设计；地下	相关	发展需要	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

有限公司		管网设计、施工等。							
珠海市全金科技有限公司	参股公司	自动化设备、塑料制品的加工与生产等	相关	发展需要	4,005,218.00	3,697,220.32	102,412.62	455,988.25	-467,594.95
广东省箱道科技有限公司	子公司	周转箱、物流车的研发、销售及租赁等	相关	发展需要	10,000,000.00	491,533.99	435,235.83	0.00	-64,764.17

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用□不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
珠海市全金科技有限公司	股权转让	不构成重大影响
广东省箱道科技有限公司	新成立	不构成重大影响

合并财务报表的合并范围是否发生变化

√是□否

报告期内增加了全资子公司：广东省箱道科技有限公司。子公司珠海市全金科技有限公司于2020年4月已将全部股份进行了转让。

(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

本年度捐资金湾区教育系统人民币 20 万元助学金，公司宗旨以自身的微薄之力，尽一份社会责任，从 2010 年至今从未间断。

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司在发展过程中，积极履行社会责任，在创造经济价值的同时，重视维护与股东、员工、客户、供应商等利益相关方的良好合作共赢关系，公司积极推进与社会的和谐发展，履行了如下社会责任：

1、投资者利益保护责任公司积极履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时的进行相关公告的披露；积极与各股东建立良好的沟通渠道，同时，严格履行股东大会的召集、召开及表决等程序，切实保障全体股东依法享有各项权利。公司不断完善内控管理制度及治理结构，保证股东大会、董事会、监事会运作规范；

2、员工权益保护责任公司视员工为企业生存和发展的宝贵资源，始终坚持以人为本，重视人才培养，切实维护员工的各项合法利益。公司认真遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，与员工签订劳动合同，按时、足额缴纳社会保险。在长期发展过程中，公司建立了合理的薪酬福利体系、绩效考核体系和晋升体系；

3、安全生产责任：安全生产目标管理、安全教育培训、安全生产监控检查、应急事故处理等方面的管理制度。公司每月组织项目巡检，下至各 项目进行安全生产宣贯，制订安全生产考核标准，落实安全生产责任。

十二、 评价持续经营能力

公司经过多年快速发展，员工队伍稳定、研发技术持续创新，产品的市场占有率较为稳定并有上升的趋势。公司持续经营能力具体表现在：

1、公司的中高层管理团队梯队分明、专业互补，核心技术业务骨干成长规划有序，为公司的快速

成长和高效运作提供保障。报告期内进行了股权激励，有效地激励了中高层管理人员及核心员工工作积极性，提高员工对企业的忠诚度，增强了企业的凝聚力。

2、公司产品一直坚持自主创新，打造公司知名品牌；同时公司专门设立了品质部负责产品的质量控制，产品的研发、生产和销售严格执行质量管理体系，按照国家相关标准，美国 SAE 标准及 DIN73378、DIN74324、GB16897 标准生产，以确保产品和售后服务的质量。因此，公司业绩稳定增长，持续保持盈利状况。

3、公司从传统制造型企业转为创新型高科技企业，从制造向服务的转变，从个性化营销，为客户量体裁衣做出客户满意的个性化产品与服务。

4、公司将增加在改性工程材料方面的投入，引进高端技术人才，争取在导热塑料方面达到国内领先水平，为家电、汽车等行业提供高性价比的产品；在新材料开发方面，成立相应的研发中心，积极开发环保新材料产品；拓展下游市场，打造新材料及设备研发团队，力争开拓在喷涂机械、清洗机械、液压工具及民用领域的客户。

5、公司努力拓展国外销售市场，并增加海外市场的投入。在外销方面取得较大的增长。

报告期间，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

6、2020 年上半年，公司实现营业收入 67,988,674.86 元，较 2019 年同期营业收入 62,035,630.95 元，增长了 5,953,043.91 元，增长率为 9.60%；2020 年上半年实现净利润 12,617,399.88 元，较 2019 年上半年净利润增长了 27.45%。受疫情的影响报告期内收入没有预期的增幅，但因为主材下降，盈利能力有明显提升。

十三、 公司面临的风险和应对措施

（一）政策风险

公司已于 2019 年度重新认定通过高新技术企业，并获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的编号为 GR201644004265 的高新技术企业证书，有效期为 3 年。自 2019 年（含 2019 年）起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。2022 年高新技术企业满期需要重新认证，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业，或相关税收政策发生变化导致公司不再享受优惠，将对公司经营成果产生一定的影响。

应对措施：一方面，公司将严格按照高新技术企业的标准进行管理，继续加大研发力度，自主创新，积极争取各项高新技术企业的税收优惠政策的扶持；另一方面，公司将积极开拓市场，扩大销售规模，加强成本费用控制，提升公司营运效率，提高盈利能力，降低公司对税收优惠政策变化的风险。

（二）实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人为陈宇、周洪霞，虽然公司进行股份制改造后健全了公司的治理结构，并制定了相应的制度文件以降低实际控制人控制不当的风险。但若实际控制人通过行使表决权或通过管理层的运营管理等方面对公司经营与财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，可能会导致公司及中小股东的利益受到损害。

应对措施：公司将会通过不断完善法人治理规范及法人治理结构，降低和规避控股股东及实际控制人对本公司不当控制的风险。

（三）公司治理风险

股份公司设立前，公司在资金管理、档案管理、财务管理等方面虽然建立了部分相关的规范，但公司的法人治理结构不完善，内部控制有欠缺。公司在 2015 年 11 月整体变更为股份有限公司。股份公司设立后，公司逐步建立、健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于

股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是公司股份进入公开转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中，对于新制度的贯彻、执行水平仍需要在未来一段时间内进行提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，相应对公司治理将会提出严格的要求。因此，公司未来经营过程中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将不断学习理解新的公司治理制度，并在公司经营过程中贯彻新的治理制度，提升公司治理的水平，以保证公司内部管理适应发展的需要。

（四）原材料价格波动的风险

直接材料成本占公司产品生产成本 80%以上，是公司生产成本最重要的组成部分，原材料价格的波动对公司经营有着直接而重大的影响。报告期内原材料主材的价格有明显的下调：

1、报告期内受新冠疫情影响,供应商出口订单减少,供需关系由原来的供不应求变成了供大于求,很多厂商为了刺激销售以及为了保证工厂的正常运转,不得不采取降低利润点来增加订单.如:工业丝方面价格是有下调约为 21%,TPU 方面的的采购成本也有下调约为 13%,钢丝方面下调约为 7%.

2、报告期内有些原材料受上游(进口商)供货紧缺的影响导致无法生产从而影响供求关系发生变化而产生供不应求,导致采购成本上涨.如:弹性体,碳纤维以及其它化工材料,采购成本较去年上涨了约为 20%,耗材方面采购成本也有上涨约为 3%.

原材料价格的波动可能导致公司主营业务成本的波动，从而影响公司产品的毛利率。应对措施：

1、稳定供应商，公司已经开展供应商筛选工作，今后将选择规模较大的供应商进行合作，确保原材料采购价格和品质的稳定性；

2、稳定的付款政策，严格遵守供应商的付款要求，不拖欠供应商款项，形成良好的公司信誉；在行业整体资金流较为缺乏的情况下，我司必要时采取现付方式从而取得更低的价格。

（五）市场竞争风险

截至 2019 年 12 月，国内从事塑料板、管、型材制造业生产的企业约有 12935 家，比上年末增加了 264 家，塑料行业内规模罗，总体质量较好的行业龙头企业以民步伐加快，数量增加，其相应的市场综合竞争能力也逐步提升，市场竞争将日趋激烈。公司存在相对竞争力减弱而带来的市场份额下滑风险。

应对措施：决定产品质量的关键在于配方与生产工艺。公司将不断增加投入进行扩能和技术改造，较大程度上丰富产品线，使企业成长为更多地依靠技术进步和品牌优势经营的规模企业，通过改善管理、发挥规模效应、加强市场推广和提高产品科技含量等方式来持续提高核心竞争力，保持高速增长，迅速做实做强。

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	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	√是 □否	四.二.(三)
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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重要事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期内无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 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	-	-
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	-	-
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	102,000.00	51,000.00

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产	2020/4/10	2020/4/14	何青	珠海市全金科技有限公司51%股权	现金	291,259.06 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次交易可以进一步梳理公司经营方针、聚焦主营业务及实现公司整体发展策略目标，实现公司可持续发展。

(四) 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
实际控制人或控股股东	2016/3/31		挂牌	所持股份的合法性	详见承诺事项详细情况 1	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/11/1		挂牌	履行纳税义务	详见承诺事项详细情况 2	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/10/1		挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况 3	正在履行中
董监高	2015/10/1		挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况 3	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/10/1		挂牌	关联交易	详见承诺事项详细情况 4	正在履行中
董监高	2015/10/1		挂牌	关联交易	详见承诺事项详细情况 4	正在履行中
董监高	2015/10/1		挂牌	独立性声明	详见承诺事项详细情况 5	正在履行中
其他股东	2016/7/1		发行	认购股份	详见承诺事项详细情况 6	正在履行中
董监高	2016/1/1		挂牌	于失信联合惩戒相关事宜	详见承诺事项详细情况 7	正在履行中

承诺事项详细情况：

报告期末，公司已披露的承诺事项的履行情况如下：

1、公司于 2016 年 3 月 31 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《派特尔：公开转让说明书》，其中披露了全体股东出具的《持股情况声明》，承诺所持有的公司股份不存在来自第三方的担保权，抵押权或其他追索权，也不存在与任何第三方的争议。截至本年度报告出具之日，公司全体股东均履行了上述承诺。

2、2015 年 11 月，公司以净资产折股的方式整体变更为股份有限公司，并就净资产折股过程中所涉及的个人所得税缴纳事宜作出如下承诺：“如按照国家现有的或将来出台的法律规定或相关政策要求各股东就整体改制时的净资产折股行为缴纳个人所得税，全体股东承诺：自然人股东、合伙企业股东的全体合伙人均将按照税务机关的要求以个人自有资金自行履行纳税义务，保证不因上述纳税义务的履行致使股份公司和股份公司股票公开转让后的公众股东遭受任何损失。”上述承诺因尚未达到承诺的前提条件，因此无需履行。

3、公司在 2015 年申请挂牌的阶段，为了避免未来可能存在的同业竞争风险，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高管均出具了避免同业竞争的承诺函。截至本年度报告出具之日，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高管均履行了避免同业竞争的承诺。

4、公司在 2015 年申请挂牌的阶段，为满足规范公司治理和内控制度，避免关联交易

等要求，公司股东、董事、监事、高管均签署了避免或减少关联交易的承诺函。截至本年度报告出具之日，公司股东、董事、监事、高管均履行了避免或减少关联交易的承诺。

5、公司在 2015 年申请挂牌的阶段，全体高级管理人员出具了《高级管理人员独立性的声明和承诺》，承诺：“1、本人没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且承诺今后也不会发生上述情形；2、本人没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪，且承诺今后也不会发生上述情形。”

6、关于股份认购事宜的声明与承诺：本人不存在与派特尔或与派特尔股东进行业绩对赌、业绩承诺等相关约定。本次股份认购系本人的真实意思表示，不存在通过任何第三方委托持股、信托持股或代为持有等情形，也不存在接受任何第三方书面或口头的明示或默示、指示对该股份等权益进行某种处分或安排的合同、协议或承诺。本人符合全国中小企业股份转让系统关于挂牌公司定向发行股票认购对象的规定，是本次发行的合格投资者。本人本次认购的股票为其本人以自有资产的真实出资，资金来源合法有效，不存在非法募集他人资金进行投资的情形。本人完全知悉所作上述声明及承诺的责任，如该等声明及承诺有任何不实，本人愿承担全部法律责任。

7、关于失信联合惩戒相关事宜的承诺函：截至承诺函签署日，不存在被列入失信执行人名单或被执行联合惩戒的情形，也不存在因违法行为而被列入环保、食品药品、产品质量和其他领域各级监管部门公布的其他形式“黑名单”的情形。经广州证券持续督导人员的提示，已知悉全国股转系统的《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》对失信主体的要求。若后续发生被纳入失信联合惩戒对象的情况，上述事实发生之日起 1 个转让日内告知公司董事会秘书和持续督导人员，并辞任相关岗位（/并及时履行改选或另聘程序）截至本年度报告出具之日，公司全体高级管理人员均履行了上述承诺。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

（一）报告期期末普通股股本结构

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	11,739,420	26.42%	92,340	11,647,080	26.21%
	其中：控股股东、实际控制人	9,190,800	20.68%	1,021,000	8,169,800	18.38%
	董事、监事、高管	9,099,540	20.48%	1,021,000	8,078,540	18.18%
	核心员工	27,540	0.06%	0	27,540	0.06%
有限售条件股份	有限售股份总数	32,698,260	73.58%	92,340	32,790,600	73.79%
	其中：控股股东、实际控制人	26,492,400	59.62%	0	26,492,400	59.62%
	董事、监事、高管	27,575,640	62.05%	92,340	27,667,980	61.43%
	核心员工	82,620	0.19%	0	82,620	0.19%
总股本		44,437,680	-	184,680	44,437,680	-
普通股股东人数						68

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末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	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	陈宇	32,443,200	1,021,000	31,422,200	70.71%	24,332,400	7,089,800	-
2	周洪霞	3,240,000	-	3,240,000	7.29%	2,160,000	1,080,000	-
3	珠海横琴新区明山投资咨询合伙企业(有限合伙)	4,320,000	-	4,320,000	9.72%	2,880,000	1,440,000	-
4	陈虹	2,527,200	-	2,527,200	5.69%	1,895,400	631,800	-
5	陈强	369,360	-	369,360	0.83%	369,360	-	-
6	黄续峰	334,800		334,800	0.76%	251,100.00	83,700.00	-
7	张志刚	272,160		272,160	0.61%	204,120.00	68,040.00	-
8	赵伟才	248,400		248,400	0.56%	186,300.00	62,100.00	-
9	黄王成	205,200		205,200	0.46%	153,900.00	51,300.00	-
10	刘小平	183,600		183,600	0.41%	137,700.00	45,900.00	-
	合计	44,143,920	-	43,122,920	97.04%	32,570,280	10,552,640	

普通股前十名股东间相互关系说明：

陈宇与周洪霞为夫妻关系，明山合伙为控股股东陈宇发起的有限合伙企业，其中陈宇占明山合伙出资份额的 57.20%，为明山合伙的普通合伙人。陈宇与陈虹、陈强是亲兄弟关系。

二、 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

陈宇，男，1966年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，1987年毕业于云南工业学院（昆明理工大学前身）。主要经历：1987年9月至1992年6月就职于云南沾益化肥厂，任助理工程师；1992年7月至1993年12月就职于通用电子深圳有限公司，任QA工程师；1995年12月设立广州市新宇工贸行并于1999年注销；2001年12月设立广州派特尔，任总经理；2008年12月设立派特尔有限，任执行董事。2015年10月至今，担任派特尔董事长，2018年11月换届连任，任期3年。现

直接持有派特尔 70.71% 股权，同时通过明山合伙间接持有公司 5.56% 股权，无对外投资与公司利益冲突的情况。

（二） 实际控制人情况

陈宇，男，1966 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科学历，1987 年毕业于云南工业学院（昆明理工大学前身）。主要经历：1987 年 9 月至 1992 年 6 月就职于云南沾益化肥厂，任助理工程师；1992 年 7 月至 1993 年 12 月就职于通用电子深圳有限公司，任 QA 工程师；1995 年 12 月设立广州市新宇工贸行并于 1999 年注销；2001 年 12 月设立广州派特尔，任总经理；2008 年 12 月设立派特尔有限，任执行董事。2015 年 10 月至今，担任派特尔董事长，2018 年 11 月已换届连任，任期 3 年。

周洪霞，女，1974 年 7 月 1 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历，1998 年毕业于广东外语外贸大学国际贸易专业。主要经历：1998 年 7 月至 1999 年 5 月就职于中国云南航空公司广州办事处，任前台票务员；1999 年 6 月至 2000 年 2 月就职于洪氏英科技股份有限公司，任船务文员；2001 年 10 月至 2005 年 7 月就职于日本近铁集团公司广州办事处，任客户服务主任；2005 年 7 月至 2012 年 8 月就职于广州市青于蓝文化艺术培训中心，任经理；2012 年 9 月至今就职于广州市艺知海乐器培训有限公司，任执行董事。现持有派特尔 7.29% 股权，无对外投资与公司利益冲突的情况。

三、 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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

无

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 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变动情况

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
陈宇	董事长	男	1966年6月	2018年11月16日	2021年11月16日
陈虹	董事、总经理	男	1963年6月	2018年11月16日	2021年11月16日
刘小平	董事、副总经理	男	1975年12月	2018年11月16日	2021年11月16日
黄续峰	董事、副总经理	男	1977年2月	2018年11月16日	2021年11月16日
苗振巍	董事、	男	1973年8月	2020年7月9日	2021年11月16日
徐焱军	独立董事	男	1973年2月	2020年7月9日	2021年11月16日
李志娟	独立董事	女	1979年8月	2020年7月9日	2021年11月16日
张志刚	监事会主席	男	1977年12月	2018年11月16日	2021年11月16日
兰雪梅	监事	女	1974年5月	2018年11月16日	2021年11月16日
黄王成	监事	男	1975年9月	2018年11月16日	2021年11月16日
赵伟才	董事会秘书、财务总监	女	1973年11月	2018年11月16日	2021年11月16日
邓文君	副总经理	男	1984年9月	2018年11月16日	2021年11月16日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

- 1、公司董事长陈宇、董事和总经理陈虹、监事陈强三人为兄弟关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。
- 2、监事陈强因个人原因于2020年3月17日已辞去监事职务。

(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
陈宇	董事长	32,443,200	1,021,000	31,422,200	70.71%	-	-
陈虹	董事、总经理	2,527,200		2,527,200	5.69%	-	-
刘小平	董事、副总经理	183,600		183,600	0.41%	-	-
黄续峰	董事、副总经理	334,800		334,800	0.75%	-	-
苗振巍	董事、新材料事业部经理	-	-	-	-	-	-
徐焱军	独立董事	-	-	-	-	-	-
李志娟	独立董事	-	-	-	-	-	-
张志刚	监事会主席	272,160		272,160	0.61%	-	-
陈强	监事	369,360		0	0%		369,360
黄王成	监事	205,200		205,200	0.46%	-	-
兰雪梅	监事	110,160		110,160	0.25%	-	-
赵伟才	董事会秘书、财务总监	248,400		248,400	0.56%	-	-
邓文君	副总经理	73,440		73,440	0.17%	-	-
合计	-	36,767,520	-	35,377,160	79.61%	0	369,360

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
陈强	监事、设备部经理	离任	设备部经理	因个人原因
邓文君	董事、副总经理	离任	副总经理	因个人原因
苗振巍	新材料事业部	新任	董事、新材料事业总	因公司发展需要

	总经理		经理	
徐焱军	无	新任	独立董事	因公司发展需要
李志娟	无	新任	独立董事	因公司发展需要

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

1、苗振巍，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于四川大学高分子材料科学与工程专业，本科学历。1996年7月至1999年3月，在郑州市纺织器材厂工作；1999年4月至2003年4月在河北北田工程塑料有限公司任职品质工程部经理；2003年5月至2003年12月在广东泓利机器有限公司市场部工作；2004年1月至2006年12月在株洲时代新材股份有限公司任职改性材料部部长；2007年1月至2019年6月任职宁波市正邦尼龙有限公司副总经理；2019年7月至今，在珠海市派特尔科技股份有限公司任职新材料事业部总经理；2020年7月9日起在公司任职董事、新材料事业部总经理。

2、徐焱军，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国注册会计师（非执业），中国民主促进会会员，珠海市第九届政协委员。1995年毕业于武汉大学，获理学学士学位；2003年毕业于中南财经政法大学，获会计学硕士学位；2010年毕业于暨南大学，获管理学（会计学）博士学位。曾任武汉生物制品研究所质量管理员，湖北安永信会计师事务所、中兴财光华会计师事务所广东分所审计项目经理。现任暨南大学国际商学院副教授，硕士生导师。2013年至2019年兼任和佳股份（300273）独立董事，2014年至今兼任丽珠集团（000513）独立非执行董事、审计委员会主任，2020年7月9日起在珠海市派特尔科技股份有限公司任职独立董事。

3、李志娟，女，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，武汉大学法学院法律硕士，研究生学历，具有证券从业资格，律师执业资格。李志娟女士自2007年9月起至2011年4月任广东雪莱特光电科技股份有限公司的法务证券部部长、证券事务代表；自2011年4月起至2015年7月任广东广州日报传媒股份有限公司的证券部部长、证券事务代表；自2015年7月至2017年9月任广东轩辕网络股份有限公司的董事会秘书；自2017年10月至今在广东广信君达律师事务所为执业律师，兼任上市公司广州天赐高新材料股份有限公司（SZ002709）独立董事、广州集泰化工股份有限公司（SZ002909）常年法律顾问、广州阳普医疗科技股份有限公司（SZ300030）常年法律顾问、广州市黄埔区广州开发区新三板企业促进会法律顾问、广东省河南驻马店商会执行秘书长、法律顾问。2020年7月9日起在珠海市派特尔科技股份有限公司任职独立董事。

(四) 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
行政人员	14		2	12
技术人员	27		1	26
财务人员	6			6
销售人员	25			25
生产人员	105		5	100
员工总计	177			169

因子公司珠海全金科技公司已于 2020 年 4 月进行了股权转让，故人员有所减少。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	8	8
专科	28	28
专科以下	140	132
员工总计	177	169

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	11,238,034.10	12,696,205.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	2,094,219.18	8,130,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、3	45,511,001.40	34,642,036.96
应收款项融资	六、4	2,696,701.76	3,560,931.68
预付款项	六、5	455,743.60	305,813.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	46,294.16	314,316.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	18,760,198.07	19,405,579.93
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	六、8	243.56	
流动资产合计		80,802,435.83	79,054,883.14
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	六、9	6,090,000.00	6,090,000.00

投资性房地产			
固定资产	六、10	15,153,906.28	17,442,235.75
在建工程	六、11	75,094.34	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、12	954,549.69	998,957.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、13	822,513.21	903,003.46
递延所得税资产	六、14	861,592.57	720,362.58
其他非流动资产	六、15	1,496,930.50	627,818.50
非流动资产合计		25,454,586.59	26,782,377.52
资产总计		106,257,022.42	105,837,260.66
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、16	10,427,049.77	13,144,961.77
预收款项	六、17		623,004.38
合同负债	六、18	1,029,603.43	
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	六、19	1,755,947.73	2,683,917.78
应交税费	六、20	4,860,694.76	4,507,579.41
其他应付款	六、21	555,976.58	962,787.32
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		18,629,272.27	21,922,250.66
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			
递延所得税负债	六、22	168,482.88	173,850.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		168,482.88	173,850.00
负债合计		18,797,755.15	22,096,100.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、23	44,437,680.00	44,437,680.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、24	115,436.80	115,436.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、25	7,401,733.90	5,995,817.99
一般风险准备			
未分配利润	六、26	35,504,416.57	33,126,790.32
归属于母公司所有者权益合计		87,459,267.27	83,675,725.11
少数股东权益			65,434.89
所有者权益合计		87,459,267.27	83,741,160.00
负债和所有者权益总计		106,257,022.42	105,837,260.66

法定代表人：陈宇

主管会计工作负责人：陈虹

会计机构负责人：赵伟才

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		10,310,841.86	11,379,473.81
交易性金融资产		2,094,219.18	8,130,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	46,232,447.12	33,711,744.80
应收款项融资		2,696,701.76	3,535,147.99
预付款项		282,968.60	287,434.39
其他应收款	十三、2	94,530.00	363,632.24
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		18,421,975.38	18,446,877.95
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		80,133,683.90	75,854,311.18
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	十三、3	1,000,000.00	791,259.06
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		6,090,000.00	6,090,000.00
投资性房地产			
固定资产		14,498,252.60	15,479,754.03
在建工程		75,094.34	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		954,549.69	998,957.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		822,513.21	858,973.25
递延所得税资产		746,428.10	1,132,186.71
其他非流动资产		1,216,930.50	418,630.50
非流动资产合计		25,403,768.44	25,769,760.78
资产总计		105,537,452.34	101,624,071.96
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		10,427,049.77	11,715,117.82
预收款项			623,004.38
合同负债		1,029,603.43	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,724,575.57	2,506,180.48
应交税费		4,579,144.34	4,226,629.79
其他应付款		555,976.58	498,292.77
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			
流动负债合计		18,316,349.69	19,569,225.24
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			
递延所得税负债		168,482.88	173,850.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		168,482.88	173,850.00
负债合计		18,484,832.57	19,743,075.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本		44,437,680.00	44,437,680.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		115,436.80	115,436.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,401,733.90	5,995,817.99
一般风险准备			
未分配利润		35,097,769.07	31,332,061.93
所有者权益合计		87,052,619.77	81,880,996.72
负债和所有者权益总计		105,537,452.34	101,624,071.96

法定代表人：陈宇

主管会计工作负责人：陈虹

会计机构负责人：赵伟才

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		67,988,674.86	62,035,630.95
其中：营业收入	六、27	67,988,674.86	62,035,630.95
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		52,614,682.86	50,013,415.98
其中：营业成本	六、27	42,349,311.28	41,465,726.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、28	488,942.04	483,759.82
销售费用	六、29	2,570,042.42	2,470,366.51
管理费用	六、30	3,298,717.76	3,419,668.80
研发费用	六、31	4,066,493.88	2,189,339.83
财务费用	六、32	-158,824.52	-15,445.07
其中：利息费用			
利息收入		13,737.53	11,929.93
加：其他收益	六、33	11,534.00	37,608.50
投资收益（损失以“-”号填列）	六、34	259,419.48	346,997.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、35	94,219.18	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、36	-961,683.57	-499,431.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、37	-250,676.94	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,526,804.15	11,907,389.03
加：营业外收入	六、38	68,628.68	93,504.50
减：营业外支出	六、39	5,600.00	216,879.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,589,832.83	11,784,014.49
减：所得税费用	六、40	1,972,432.95	1,884,395.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,617,399.88	9,899,618.55
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）		12,617,399.88	9,899,618.55
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-53,678.28	-320,698.16
2.归属于母公司所有者的净利润		12,671,078.16	10,220,316.71

六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
(5)其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		12,617,399.88	9,899,618.55
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		12,671,078.16	10,220,316.71
(二)归属于少数股东的综合收益总额		-53,678.28	-320,698.16
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)	十四、2	0.29	0.23
(二)稀释每股收益(元/股)	十四、2	0.29	0.23

法定代表人：陈宇

主管会计工作负责人：陈虹

会计机构负责人：赵伟才

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十三、4	67,130,432.45	59,630,278.48
减：营业成本	十三、4	41,800,541.32	39,436,140.29
税金及附加		480,113.30	461,631.92
销售费用		2,479,778.89	2,255,835.62
管理费用		2,850,474.65	2,638,664.99
研发费用		4,066,493.88	2,165,402.28
财务费用		-102,015.45	-15,945.72
其中：利息费用			
利息收入		11,884.60	9,590.08
加：其他收益		11,534.00	37,608.50

投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	58,816.43	346,997.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		94,219.18	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		820,322.13	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-432,304.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-49,624.62	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		16,490,312.98	12,640,850.53
加：营业外收入		68,013.45	59,120.00
减：营业外支出		5,600.00	209,037.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,552,726.43	12,490,932.63
减：所得税费用		2,493,567.38	1,887,509.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,059,159.05	10,603,423.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,059,159.05	10,603,423.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		14,059,159.05	10,603,423.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈宇

主管会计工作负责人：陈虹

会计机构负责人：赵伟才

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		31,501,849.96	35,773,077.96
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、41、 (1)	2,355,142.67	224,006.73
经营活动现金流入小计		33,856,992.63	35,997,084.69
购买商品、接受劳务支付的现金		13,510,952.52	14,975,234.89
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,289,191.79	8,089,289.59
支付的各项税费		5,676,087.53	4,944,781.05
支付其他与经营活动有关的现金	六、41、 (2)	3,497,951.48	2,961,687.26
经营活动现金流出小计		30,974,183.32	30,970,992.79
经营活动产生的现金流量净额		2,882,809.31	5,026,091.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		188,816.43	346,997.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		272,702.60	
收到其他与投资活动有关的现金	六、41、 (3)	11,000,000.00	26,000,000.00
投资活动现金流入小计		11,498,119.03	26,346,997.24

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,013,501.58	1,243,834.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、41、 (4)	5,000,000.00	19,000,000.00
投资活动现金流出小计		7,013,501.58	20,243,834.00
投资活动产生的现金流量净额		4,484,617.45	6,103,163.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,887,536.00	7,406,280.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,887,536.00	7,406,280.00
筹资活动产生的现金流量净额		-8,887,536.00	-7,406,280.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		61,938.01	-7,701.28
五、现金及现金等价物净增加额		-1,458,171.23	3,715,273.86
加：期初现金及现金等价物余额		12,696,205.33	11,266,367.98
六、期末现金及现金等价物余额		11,238,034.10	14,981,641.84

法定代表人：陈宇

主管会计工作负责人：陈虹

会计机构负责人：赵伟才

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		29,833,844.23	33,878,586.13
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,560,913.90	342,823.60
经营活动现金流入小计		32,394,758.13	34,221,409.73
购买商品、接受劳务支付的现金		12,849,930.58	14,167,904.39
支付给职工以及为职工支付的现金		7,755,178.60	6,561,856.30
支付的各项税费		5,598,467.25	4,745,113.15
支付其他与经营活动有关的现金		3,316,255.65	2,722,931.37
经营活动现金流出小计		29,519,832.08	28,197,805.21

经营活动产生的现金流量净额		2,874,926.05	6,023,604.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		188,816.43	346,997.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		291,259.06	
收到其他与投资活动有关的现金		11,000,000.00	26,000,000.00
投资活动现金流入小计		11,516,675.49	26,346,997.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,134,635.50	750,054.00
投资支付的现金			500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00	19,000,000.00
投资活动现金流出小计		6,634,635.50	20,250,054.00
投资活动产生的现金流量净额		4,882,039.99	6,096,943.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,887,536.00	7,406,280.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,887,536.00	7,406,280.00
筹资活动产生的现金流量净额		-8,887,536.00	-7,406,280.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		61,938.01	-7,701.28
五、现金及现金等价物净增加额		-1,068,631.95	4,706,566.48
加：期初现金及现金等价物余额		11,379,473.81	9,367,209.05
六、期末现金及现金等价物余额		10,310,841.86	14,073,775.53

法定代表人：陈宇

主管会计工作负责人：陈虹

会计机构负责人：赵伟才

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四、28、
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	七、2、(1)
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	六、26、
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

一、 公司基本情况

珠海市派特尔科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为珠海市派特尔科技有限公司，历经数次变更，于2015年11月19日变更为珠海市派特尔科技股份有限公司。原系由广州市派特尔科技有限公司投资设立的有限责任公司（法人独资），于2008年12月31日取得注册号为440404000000704企业法人营业执照，注册资本人民币300万元。2017年2月16日取得广东省珠海市工商行政管理局换发的营业执照，统一社会信用代码证为：91440400682493155L。现总部位于珠海市金湾区联港工业区双林片区创业中路8号。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事尼龙数字管，（注塑机、汽车耐压、耐热输油管）的研发、生产、销售；五金、注塑机零配件、汽车配件、机械零配件（不含许可经营项目）、橡胶制品（具体按珠金环建【2012】176号批复执行）。

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月28日决议批准报出。

截至2020年6月30日，本集团纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

本集团本年合并范围比上年增加 1 户，减少 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

本集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，且本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2020 年 6 月 30 日的财务状况及 2020 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、23“收入”、17“无形资产”（2）研究与开发支出各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、29“重大会计判断和估计”。

1、 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团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。

2、 营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

3、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中

取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同

一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。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该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。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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以下一种或多种情况，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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、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。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1） 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：
①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额

与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

9、 金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据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：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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的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。本集团对于此类金融资产，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

本集团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。本集团对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。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资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。本集团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

本集团将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之外的金融资产，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，本集团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。对于此类金融资产，本集团采用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、确认和计量

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和其他金融负债。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）和初始确认时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。

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，该负债由本集团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。其余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，本集团将该金融负债的全

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

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、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） 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

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

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、 金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，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。

(1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所

有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团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。

（2） 信用风险自初始确认后是否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，本集团采用未来 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，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团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。

（4） 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5） 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本集团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。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	承兑人为信用风险较高的企业

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团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。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收关联方款项	应收同一控制下关联公司、股东及直系亲属等关联方等。
账龄组合	应收第三方的款项，本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

对于划分为账龄组合的应收账款，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。

③其他应收款

本集团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。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
特殊风险组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、社保费、质保金等应收款项。
其他应收关联方款项	其他应收同一控制下关联公司、股东及直系亲属等关联方往来款项等。
账龄组合	其他应收第三方的款项，本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征。

对于划分为特殊风险组合、其他应收关联方款项的其他应收款，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。

对于划分为账龄组合的其他应收款，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，编制其他应收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。

11、 应收款项融资

分类为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，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

12、 存货

（1） 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、在产品等。

（2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、 合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。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。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10、金融资产减值。

14、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲

减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2） 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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；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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团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。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股

股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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，如果上述交易属于一揽子交易

的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5、10	5	9.5、19.50
运输工具	年限平均法	5、10	5	9.5、19.50
办公设备	年限平均法	3、5、10	5	9.5、19.50、31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变

更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2） 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3） 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

18、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括固定资产改良支出、装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时

所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、 合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。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。

21、 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益

（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

22、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、 收入

本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业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；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商

品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

24、 合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

25、 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是

有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1） 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2） 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4） 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，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1） 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2） 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28、重要会计政策、会计估计的变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。本集团于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的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。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

①对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

报表项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）金额		2020 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	623,004.38	623,004.38		
合同负债			623,004.38	623,004.38

②对 2020 年 6 月末资产负债表的影响

报表项目	2020年6月30日 新收入准则下金额		2020年6月30日 旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款			1,029,603.43	1,029,603.4 3
合同负债	1,029,603.43	1,029,603.43		

29、 重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的分类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4） 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5） 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6） 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7） 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8） 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(10) 收入确认

如本附注四、23、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13%/9%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
企业所得税	详见下表。

纳税主体名称	所得税税率
珠海市派特尔科技股份有限公司	15%
广州市星屿机械有限公司	20%
广东省箱道科技有限公司	25%

2、 税收优惠及批文

母公司（珠海市派特尔科技股份有限公司）：自 2010 年 12 月 28 日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201044000235，有效期三年；2013 年 10 月 16 日通过高新复审，取得新的高新技术企业证书，证书编号：GF201344000010，有效期三年。2016 年 11 月 30 日通过高新复审，取得新的高新技术企业证书，证书编号：GR201644004265，有效期三年；2019 年 12 月 2 日过高新复审，取得高新技术企业证书，证书编号：GR201944001967，有效期为 2019 年 12 月 2 日至 2022 年 12 月 2 日。因此本期按 15% 税率计算企业所得税。

子公司（广州市星屿机械有限公司）：根据财税[2019]13 号财政部 税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2019 年 12 月 31 日，“期末”指 2020 年 6 月 30 日，“本期发生额”指 2020 年 1-6 月发生额，“上期发生额”指 2019 年 1-6 月发生额。

1、 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	2,980.73	30,000.01
银行存款	11,235,053.37	12,666,205.32
合 计	11,238,034.10	12,696,205.33

注：本期末不存在受限和存放境外的货币资金。

2、 交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
银行理财产品		6,036,821.92
基金理财产品	2,094,219.18	2,093,178.08

合 计	2,094,219.18	8,130,000.00
-----	--------------	--------------

注：基金理财产品为富国丰裕一号私募投资基金。

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	43,921,519.93
1至2年	3,770,167.26
2至3年	320,835.18
3至4年	284,054.84
4至5年	83,206.77
5年以上	2,484,171.10
小 计	50,863,955.08
减：坏账准备	5,352,953.68
合 计	45,511,001.40

(2) 按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项计提坏账准备的 应收账款	2,209,365.97	4.34	2,209,365.97	100.00	
按组合计提坏账准备 的应收账款					
其中：					
应收关联方款项	62,000.00	0.12			62,000.00
账龄组合	48,592,589.11	95.54	3,143,587.71	6.47	45,449,001.40
合 计	50,863,955.08	100.00	5,352,953.68	10.52	45,511,001.40

(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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	2,209,365.97	5.64	2,209,365.97	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：					
应收关联方款项	253,996.80	0.65			253,996.80
账龄组合	36,679,305.56	93.71	2,291,265.40	6.25	34,388,040.16
合计	39,142,668.33	100.00	4,500,631.37	11.50	34,642,036.96

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波三浪环球车辆部件有限公司	1,910,997.20	1,910,997.20	100.00	客户已破产，回收可能性不大
宁波三浪润滑元件有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	客户已破产，回收可能性不大
珠海市万意达塑胶制品有限公司	210,739.96	210,739.96	100.00	已超过申请强制执行时效，回收可能性不大
中船重工中南装备有限责任公司	57,628.81	57,628.81	100.00	已停止合作，回收可能性不大
合计	2,209,365.97	2,209,365.97	100.00	

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	43,921,519.93	2,193,122.46	5.00
1年至2年（含2年）	3,708,167.26	370,816.73	10.00
2年至3年（含3年）	320,835.18	96,250.55	30.00
3年至4年（含4年）	284,054.84	142,027.42	50.00
4年至5年（含5年）	83,206.77	66,565.42	80.00
5年以上	274,805.13	274,805.13	100.00
合 计	48,592,589.11	3,143,587.71	6.47

（续）

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	34,844,135.28	1,742,206.77	5.00
1年至2年（含2年）	1,100,795.18	110,079.52	10.00
2年至3年（含3年）	285,055.13	85,516.54	30.00
3年至4年（含4年）	172,044.89	86,022.45	50.00
4年至5年（含5年）	49,174.79	39,339.83	80.00
5年以上	228,100.29	228,100.29	100.00
合 计	36,679,305.56	2,291,265.40	6.25

（3） 坏账准备的情况

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	其他变动	
4,500,631.37	852,322.31				5,352,953.68

（4） 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 27,392,249.13 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 53.84%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,486,248.89 元。

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
徐州徐工物资供应有限公司	17,091,749.65	33.60	971,223.92
珠海格力新材料有限公司	3,444,946.26	6.77	172,247.31
徐州徐工汽车制造有限公司	2,507,799.40	4.93	125,389.97
徐工集团工程机械股份有限公司	2,478,801.62	4.87	123,940.08
金华市金顺工具有限公司	1,868,952.20	3.67	93,447.61
合 计	27,392,249.13	53.84	1,486,248.89

4、 应收款项融资

应收款项融资情况

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	2,696,701.76	3,560,931.68
合 计	2,696,701.76	3,560,931.68

5、 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	381,211.16	83.65	280,684.32	91.78
1 至 2 年	49,415.67	10.84	3,539.13	1.16
2 至 3 年	3,527.13	0.77	10,411.97	3.40
3 年以上	21,589.64	4.74	11,177.67	3.66
合 计	455,743.60	100.00	305,813.09	100.00

(2) 按预付对象归集的年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的比例(%)
------	------	-----------------

中国石化销售有限公司广东珠海石油分公司	102,345.39	22.46
东莞市新翔金属材料有限公司	21,930.00	4.81
慕尼黑展览（上海）有限公司	21,888.00	4.80
广东联合电子服务股份有限公司	18,867.38	4.14
东莞市浩宇新材料有限公司	14,860.04	3.26
合 计	179,890.81	39.47

6、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	46,294.16	314,316.15
合 计	46,294.16	314,316.15

①按账龄披露

账 龄	期末余额
1年以内	32,854.16
1至2年	2,000.00
2至3年	3,600.00
4至5年	6,000.00
5年以上	200,896.00
小 计	245,350.16
减：坏账准备	199,056.00
合 计	46,294.16

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
对非关联公司的应收款项	230,896.00	290,132.22
对非合并范围内关联方公司的应收款项		155,000.00
职工备用金	11,600.00	65,620.80
职工社保和住房公积金	2,854.16	7,080.94
小 计	245,350.16	517,833.96

减：坏账准备	199,056.00	203,517.81
合 计	46,294.16	314,316.15

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）	
2019 年 12 月 31 日余额	4,461.81		199,056.00	203,517.81
2019 年 12 月 31 日余额在本年：				
——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	4,461.81			
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额			199,056.00	199,056.00

④坏账准备的情况

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	其他变动	
203,517.81		4,461.81			199,056.00

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额

湖北中大建设有限公司	往来款	199,056.00	5年以上	81.13	199,056.00
珠海市金湾区红旗镇政府 会计结算中心	押金	30,000.00	1年以内	12.23	
周定荣	员工备用金	3,000.00	4-5年	1.22	
刘荣正	员工备用金	2,000.00	4-5年	0.82	
蒋国怀	员工备用金	2,000.00	2-3年	0.82	
合 计	—	236,056.00	—	96.22	

7、 存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	14,982,940.31		14,982,940.31
原材料	2,969,227.30		2,969,227.30
发出商品	168,058.45		168,058.45
在产品	639,972.01		639,972.01
合 计	18,760,198.07		18,760,198.07

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	15,166,958.24		15,166,958.24
原材料	3,424,743.60		3,424,743.60
发出商品	448,994.03		448,994.03
在产品	364,884.06		364,884.06
合 计	19,405,579.93		19,405,579.93

8、 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
期末留抵增值税额	243.56	
合 计	243.56	

9、其他非流动金融资产

项 目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,090,000.00	6,090,000.00
其中:权益工具投资	6,090,000.00	6,090,000.00
合 计	6,090,000.00	6,090,000.00

10、 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	15,153,906.28	17,442,235.75
合 计	15,153,906.28	17,442,235.75

固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	9,784,008.39	17,297,909.61	2,636,765.08	1,033,993.72	30,752,676.80
2、本期增加金额		157,855.08	744,127.59	9,027.97	911,010.64
(1) 购置		157,855.08	744,127.59	9,027.97	911,010.64
3、本期减少金额		2,475,185.29	81,415.93	121,364.66	2,677,965.88
(1) 处置		732,649.09	81,415.93		814,065.02
(2) 其他		1,742,536.20		121,364.66	1,863,900.86
4、期末余额	9,784,008.39	14,980,579.40	3,299,476.74	921,657.03	28,985,721.56
二、累计折旧					
1、期初余额	3,925,245.75	6,784,170.86	1,789,058.12	811,966.32	13,310,441.05
2、本期增加金额	191,515.14	736,758.53	120,324.37	33,901.41	1,082,499.45
(1) 计提	191,515.14	736,758.53	120,324.37	33,901.41	1,082,499.45
(2) 其他					
3、本期减少金额		524,597.24		36,527.98	561,125.22
(1) 处置或报废		315,762.53			315,762.53

(2) 其他		208,834.71		36,527.98	245,362.69
4、期末余额	4,116,760.89	6,996,332.15	1,909,382.49	809,339.75	13,831,815.28
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	5,667,247.50	7,984,247.25	1,390,094.25	112,317.28	15,153,906.28
2、期初账面价值	5,858,762.64	10,513,738.75	847,706.96	222,027.40	17,442,235.75

11、 在建工程

项 目	年末余额	年初余额
在建工程	75,094.34	
工程物资		
合 计	75,094.34	

在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
第三期厂房	75,094.34		75,094.34			
扩建工程						
合 计	75,094.34		75,094.34			

12、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	754,300.00	350,000.00	341,505.85	1,445,805.85
2、本期增加金额				

3、本期减少金额				
4、期末余额	754,300.00	350,000.00	341,505.85	1,445,805.85
二、累计摊销				
1、期初余额	201,147.20	113,750.00	131,951.42	446,848.62
2、本期增加金额	7,543.00	17,500.00	19,364.54	44,407.54
(1) 计提	7,543.00	17,500.00	19,364.54	44,407.54
3、本期减少金额				
4、期末余额	208,690.20	131,250.00	151,315.96	491,256.16
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	545,609.80	218,750.00	190,189.89	954,549.69
2、期初账面价值	553,152.80	236,250.00	209,554.43	998,957.23

13、 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
装修工程	903,003.46	166,849.01	176,844.43	70,494.83	822,513.21
合 计	903,003.46	166,849.01	176,844.43	70,494.83	822,513.21

14、 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,552,009.67	861,592.57	4,634,199.96	720,362.58
合 计	5,552,009.67	861,592.57	4,634,199.96	720,362.58

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
资产减值准备		69,949.22
可抵扣亏损	64,764.17	1,222,221.81
合 计	64,764.17	1,292,171.03

注 1: 期初余额由于子公司珠海市全金科技有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性, 因此没有将资产减值准备、可抵扣亏损确认为递延所得税资产。

注 2: 期末余额由于子公司广东省籍道科技有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性, 因此没有将可抵扣亏损确认为递延所得税资产。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备注
2023		442,029.47	
2024		780,192.34	
2025	64,764.17		
合 计	64,764.17	1,222,221.81	

15、 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,046,930.50	627,818.50
预付工程款	450,000.00	
合 计	1,496,930.50	627,818.50

16、 应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,035,336.65	12,764,850.87
1—2 年	13,477.12	37,773.91
2—3 年	37,773.91	25,993.70
3 年以上	340,462.09	316,343.29
合 计	10,427,049.77	13,144,961.77

17、 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收货款		623,004.38
合 计		623,004.38

18、 合同负债

(1) 合同负债情况

项 目	年末余额	年初余额
预收产品销售货款	1,029,603.43	
合 计	1,029,603.43	

(2) 本年账面价值发生重大变动的金额和原因

项 目	变动金额	变动原因
预收产品销售货款	1,029,603.43	本公司自 2020 年 1 月 1 日采用“新收入准则”，将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务从“预收款项”项目重分类至“合同负债”项目列报，对可比期间信息不予调整，因此期初余额账面价值为 0。
合 计	1,029,603.43	——

19、 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	2,683,917.78	7,024,395.34	7,952,365.39	1,755,947.73
二、离职后福利-设定提存计划		111,602.17	111,602.17	
合 计	2,683,917.78	7,135,997.51	8,063,967.56	1,755,947.73

(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	2,683,917.78	6,466,454.91	7,394,424.96	1,755,947.73
2、职工福利费		298,823.39	298,823.39	
3、社会保险费		124,372.37	124,372.37	
其中：医疗保险费		107,284.85	107,284.85	
工伤保险费		602.88	602.88	
生育保险费		16,484.64	16,484.64	
4、住房公积金		98,744.67	98,744.67	
5、工会经费和职工教育经费		36,000.00	36,000.00	
合 计	2,683,917.78	7,024,395.34	7,952,365.39	1,755,947.73

(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		110,194.64	110,194.64	
2、失业保险费		1,407.53	1,407.53	
合 计		111,602.17	111,602.17	

注：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按最低缴费标准的 13%、0.32%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

20、 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	2,451,997.99	2,341,148.68
增值税	2,057,828.52	1,815,288.87
城市维护建设税	147,221.88	129,848.04
教育费附加	63,095.11	55,649.16

房产税	44,260.90	37,099.44
地方教育费附加	42,063.39	37,099.44
印花税	27,801.64	56,798.92
土地使用税	15,086.20	
个人所得税	10,064.13	70,471.30
营业税	1,275.00	1,275.00
合 计	4,860,694.76	4,507,579.41

21、 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	555,976.58	962,787.32
合 计	555,976.58	962,787.32

按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
租金		376,569.76
运费和水电费等	365,183.05	300,099.74
设备款	173,545.00	205,858.79
员工报销款	5,671.03	37,572.03
其他	11,577.50	42,687.00
合 计	555,976.58	962,787.32

22、 递延所得税负债

未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
金融资产公允价值变动	1,123,219.18	168,482.88	1,159,000.00	173,850.00
合 计	1,123,219.18	168,482.88	1,159,000.00	173,850.00

23、 股本

项 目	期初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
							31,422,200.0
陈宇	32,443,200.00				-1,021,000.00	-1,021,000.00	0
珠海横琴区明山投资咨 询合伙企业(有限合伙)	4,320,000.00						4,320,000.00
周洪霞	3,240,000.00						3,240,000.00
陈虹	2,527,200.00						2,527,200.00
周文韬					400,000.00	400,000.00	400,000.00
陈强	369,360.00						369,360.00
曹丽					360,000.00	360,000.00	360,000.00
黄续峰	334,800.00						334,800.00
张志刚	272,160.00						272,160.00
赵伟才	248,400.00						248,400.00
其他	682,560.00				261,000.00	261,000.00	943,560.00
合 计	44,437,680.00						44,437,680.0
							0

24、 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	20,422.60			20,422.60
其他资本公积	95,014.20			95,014.20
合 计	115,436.80			115,436.80

25、 盈余公积

项 目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
法定盈余公积	5,995,817.99	1,405,915.91		7,401,733.90

合 计	5,995,817.99	1,405,915.91		7,401,733.90
-----	--------------	--------------	--	--------------

26、 未分配利润

项 目	本 期	上 期
期初未分配利润	33,126,790.32	23,051,503.77
加：本期归属于母公司股东的净利润	12,671,078.16	19,257,180.47
减：提取法定盈余公积	1,405,915.91	1,775,613.92
应付普通股股利	8,887,536.00	7,406,280.00
期末未分配利润	35,504,416.57	33,126,790.32

27、 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	67,686,788.06	42,349,311.28	61,956,945.69	41,426,730.73
其他业务	301,886.80		78,685.26	38,995.36
合 计	67,988,674.86	42,349,311.28	62,035,630.95	41,465,726.09

28、 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	237,571.26	223,638.10
教育费附加	101,816.27	95,840.50
地方教育费附加	67,877.49	63,906.70
房产税	44,260.90	63,609.91
印花税	22,329.92	21,678.41
土地使用税	15,086.20	15,086.20
合 计	488,942.04	483,759.82

29、 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,387,707.96	1,075,044.34
运输费	877,470.54	964,362.14
招待费	111,902.78	160,995.94
折旧	117,852.54	124,242.84
差旅费	31,223.14	73,408.38
办公费	16,540.73	17,948.80
代理出口费	2,602.09	3,854.58
房租费	7,200.00	3,600.00
广告费及业务宣传		2,424.25
其他	17,542.64	44,485.24
合 计	2,570,042.42	2,470,366.51

30、 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,657,979.88	2,081,569.43
咨询服务费	696,542.05	344,177.44
装修费摊销	172,463.99	222,966.06
车辆费用	121,923.46	173,814.76
办公费	155,582.04	127,889.86
折旧	91,328.59	77,611.56
租赁费	73,859.71	51,000.00
招待费	59,193.51	79,588.47
差旅费	46,518.22	55,794.58
其他	223,326.31	205,256.64
合 计	3,298,717.76	3,419,668.80

31、 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发领用原材料	2,863,432.35	1,165,805.59
职工薪酬	961,454.69	737,265.69
电费	108,122.40	104,356.57
折旧	107,880.36	67,526.40
社保费	25,604.08	110,794.80
无形资产摊销		3,590.78
合 计	4,066,493.88	2,189,339.83

32、 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	13,737.53	11,929.93
利息净支出	-13,737.53	-11,929.93
汇兑净损失	-97,320.47	-23,316.21
手续费	9,121.11	19,801.07
现金折扣	-56,887.63	
合 计	-158,824.52	-15,445.07

33、 其他收益

(1) 其他收益分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	11,534.00	37,608.50	11,534.00
合 计	11,534.00	37,608.50	11,534.00

(2) 与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2019年珠海市内外经贸发展专项资金促进外贸稳增长项目（企业开拓国际市场）	11,534.00		收益相关
科技和工业信息化局技术改造事后奖补		25,800.00	收益相关
珠海市社会保险基金管理中心失业保贴款		11,808.50	收益相关
合 计	11,534.00	37,608.50	

34、 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	58,816.43	346,997.24
处置子公司收益	200,603.05	
合 计	259,419.48	346,997.24

35、 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	94,219.18	
其他非流动金融资产-权益投资		
合 计	94,219.18	

36、 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-961,683.57	499,431.68
合 计	-961,683.57	499,431.68

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

37、 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额

处置非流动资产的利得（损失“-”）	-250,676.94		-250,676.94
合 计	-250,676.94		-250,676.94

38、 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
处置废品利得	55,295.00	91,504.50	55,295.00
生育补贴	1,834.29		1,834.29
其他	11,499.39		11,499.39
保安室小卖部盈利款		2,000.00	
合 计	68,628.68	93,504.50	68,628.68

39、 营业外支出

项 目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
捐赠支出	5,600.00	206,000.00	5,600.00
违约金、滞纳金		10,879.04	
合 计	5,600.00	216,879.04	5,600.00

40、 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	2,119,030.06	1,966,023.42
递延所得税费用	-146,597.11	-81,627.48
合 计	1,972,432.95	1,884,395.94

(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	14,589,832.83

按适用税率计算的所得税费用	2,188,474.92
子公司适用不同税率的影响	-54,268.65
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,658.42
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	133,089.78
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-14,234.13
合并抵消的影响	-291,287.39
所得税费用	1,972,432.95

41、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	2,261,242.46	80,963.80
政府补助	11,534.00	37,608.50
银行存款利息收入	13,737.53	11,929.93
其他	68,628.68	93,504.50
合 计	2,355,142.67	224,006.73

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	942,801.86	378,214.70
捐赠支出	5,600.00	206,000.00
支付与经营活动相关的销售费用	1,064,481.92	1,268,796.90
支付与经营活动相关的管理费用和研发费用	1,485,067.70	1,108,675.66
合 计	3,497,951.48	2,961,687.26

(3) 收到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	11,000,000.00	26,000,000.00

合 计	11,000,000.00	26,000,000.00
-----	---------------	---------------

(4) 支付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	5,000,000.00	19,000,000.00
合 计	5,000,000.00	19,000,000.00

42、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,617,399.88	9,899,618.55
加：资产减值准备		
信用减值损失	-961,683.57	499,431.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,082,499.45	1,087,678.57
无形资产摊销	44,407.54	41,857.96
长期待摊费用摊销	176,844.43	186,719.58
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）	250,676.94	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-94,219.18	
财务费用（收益以“-”号填列）	97,320.47	-23,316.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-259,419.48	-346,997.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-141,229.99	81,646.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,367.12	
存货的减少（增加以“-”号填列）	645,381.86	-1,675,565.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,280,783.53	-9,812,367.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,289,018.39	5,087,385.33
其他		

经营活动产生的现金流量净额	2,882,809.31	5,026,091.90
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：		
现金的年末余额	11,238,034.10	14,981,641.84
减：现金的年初余额	12,696,205.33	11,266,367.98
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,458,171.23	3,715,273.86

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	11,238,034.10	12,696,205.33
其中：库存现金	2,980.73	30,000.01
可随时用于支付的银行存款	11,235,053.37	12,666,205.32
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	11,238,034.10	12,696,205.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

43、 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			
其中：美元	669,944.71	7.0795	4,742,873.57
应收账款			
其中：美元	30,193.98	7.0795	213,758.28

七、 合并范围的变更

1、 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比 例（%）	股权 处 置方 式	丧失控制 权的时点	丧失控 制权时 点的确 定依据	处置价款与处置投资 对应的合并报表层面 享有该子公司净资产 份额的差额
珠海市全金 科技有限公 司	291,259.06	51%	出售	2020-4-16	签订合 同并收 到股权 款	200,603.05

(续)

子公司名称	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例（%）	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允 价值重新 计量剩余 股权产生 的利得或 损失	丧失控制 权之日剩 余股权公 允价值的 确定方法 及主要假 设	与原子公司股 权投资相关 的其他综合 收益转入 投资损益 的金额
珠海市全金 科技有限公 司						

2、 其他原因的合并范围变动

(1) 新设主体

名称	新纳入合并范围的时 间	实缴资本	期末净资产	合并日至期末净 利润
广东省箱道科技有	2020年3月16日	500,000.00	491,533.99	-64,764.17

限公司				
-----	--	--	--	--

八、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 本集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
广州市星屿机械有限公司	广东广州	广东广州	五金、机械零配件贸易	100.00		同一控制下企业合并
广东省箱道科技有限公司	广东珠海	广东珠海	尚未经营	100.00		新设
珠海市德鑫环境工程有限公司	广东珠海	广东珠海	尚未经营	80.00		新设

注：1、截止至2020年6月30日，本公司对子公司珠海市德鑫环境工程有限公司尚未出资，子公司珠海市德鑫环境工程有限公司亦未有经营。

九、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产的年末公允价值

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		2,094,219.18		2,094,219.18
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,094,219.18		2,094,219.18
（1）衍生金融资产		2,094,219.18		2,094,219.18
（二）应收款项融资		2,696,701.76		2,696,701.76
1、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		2,696,701.76		2,696,701.76
（1）应收票据		2,696,701.76		2,696,701.76

(三) 其他非流动金融资产			6,090,000.00	6,090,000.00
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			6,090,000.00	6,090,000.00
(1) 权益工具投资			6,090,000.00	6,090,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	4,790,920.94		6,090,000.00	10,880,920.94

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

对于理财产品，本集团从金融机构或第三方机构取得金融工具的公允价值，按照与金融机构或第三方机构交易过程中重要参数采用估值技术来确定其公允价值。

对于应收票据，本集团所使用的估值模型主要为现金流量折现模型对其进行估值。所有重大估值参数均采用可观察市场信息的估值技术。

金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。

3、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

对于非上市股权投资，本集团从同类投资询价或者采用估值技术来确定其公允价值，估值技术包括收益法和市场法等。所有重大估值参数均采用可观察市场信息的估值技术。

十、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人为陈宇、周洪霞。

截止至2020年6月30日，陈宇持有本公司法人股东珠海横琴新区明山投资咨询合伙企业（有限合伙）57.20%的股权，直接持有本公司70.71%的股权，合计持有本公司76.27%的股权；周洪霞直接持有本公司7.29%的股权；陈宇和周洪霞系夫妻关系，二人合计持有本公司80.56%的股权。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
珠海市全金科技有限公司	实际控制人控制企业

4、关联方交易情况

(1) 关联租赁情况

本集团作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
陈宇	出租房屋（广州星屿办公室）	51,000.00	51,000.00

(2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出： 珠海市全金科技有限公司	2,000,000.00	20190101	20200430	

(3) 关联管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	940,058.52	748,758.71

(4) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额
珠海市全金科技有限公司	提供资金利息	320,000.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	珠海市全金科技有限公司	62,000.00		62,000.00	

(2) 应付项目

项目	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	陈宇	5,671.03	36,992.03

十一、 承诺及或有事项

1、 重大承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

(1) 其他或有负债及其财务影响

年末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收银行承兑票据金额为 30,510,441.33 元，由于截止目前，未发生违约，本集团认为因违约形成的或有负债风险较小。

十二、 资产负债表日后事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、 公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	44,833,796.60
1 至 2 年	3,234,290.90
2 至 3 年	320,709.74
3 至 4 年	282,365.88
4 至 5 年	71,386.72
5 年以上	2,267,028.60
小 计	51,009,578.44
减：坏账准备	4,777,131.32
合 计	46,232,447.12

(2) 按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项计提坏账准备的 应收账款	2,151,737.16	4.22	2,151,737.16	100.00	

按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：					
应收关联方款项	6,869,358.02	13.47			6,869,358.02
账龄组合	41,988,483.26	82.31	2,625,394.16	6.25	39,363,089.10
合计	51,009,578.44	100.00	4,777,131.32	9.37	46,232,447.12

(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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	2,151,737.16	5.72	2,151,737.16	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：					
应收关联方款项	6,079,548.92	16.15			6,079,548.92
账龄组合	29,406,529.19	78.13	1,774,333.31	6.03	27,632,195.88
合计	37,637,815.27	100.00	3,926,070.47	10.43	33,711,744.80

确定该组合的依据详见附注（四）9。

①年末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
宁波三浪环球车辆部件有限公司	1,910,997.20	1,910,997.20	100.00	客户已破产，回收可能性不大
宁波三浪润滑元件有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	客户已破产，回收可能性不大

珠海市万意达塑胶制品有限公司	210,739.96	210,739.96	100.00	已超过申请强制执行时效，回收可能性不大
合 计	2,151,737.16	2,151,737.16	100.00	--

②组合中，按应收关联方款项计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
对合并范围关联方公司的应收款项	6,807,358.02		
对非合并范围关联方公司的应收款项	62,000.00		
合 计	6,869,358.02		

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
对合并范围关联方公司的应收款项	6,079,548.92		
合 计	6,079,548.92		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内 (含1年)	38,026,438.58	1,898,368.39	5.00
1年至2年 (含2年)	3,172,290.90	317,229.09	10.00
2年至3年 (含3年)	320,709.74	96,212.92	30.00
3年至4年 (含4年)	282,365.88	141,182.94	50.00
4年至5年 (含5年)	71,386.72	57,109.38	80.00
5年以上	115,291.44	115,291.44	100.00
合 计	41,988,483.26	2,625,394.16	6.25

账龄	期初余额		
----	------	--	--

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	27,777,517.14	1,388,875.86	5.00
1年至2年(含2年)	1,067,659.65	106,765.97	10.00
2年至3年(含3年)	283,366.17	85,009.85	30.00
3年至4年(含4年)	160,224.84	80,112.42	50.00
4年至5年(含5年)	20,960.89	16,768.71	80.00
5年以上	96,800.50	96,800.50	100.00
合 计	29,406,529.19	1,774,333.31	6.03

(3) 坏账准备的情况

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	其他变动	
3,926,070.47	1,837,573.00				4,777,131.32

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 32,330,654.95 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 63.40%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,392,801.29 元。

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备年末余额
徐州徐工物资供应有限公司	17,091,749.65	33.52	971,223.92
广州市星屿机械有限公司	6,807,358.02	13.35	
珠海格力新材料有限公司	3,444,946.26	6.75	172,247.31
徐州徐工汽车制造有限公司	2,507,799.40	4.92	125,389.97
徐工集团工程机械股份有限公司	2,478,801.62	4.86	123,940.08
合 计	32,330,654.95	63.40	1,392,801.29

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	94,530.00	363,632.24
合 计	94,530.00	363,632.24

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额

1 年以内	81,090.00
1 至 2 年	2,000.00
2 至 3 年	3,600.00
4 至 5 年	6,000.00
5 年以上	200,896.00
小 计	293,586.00
减：坏账准备	199,056.00
合 计	94,530.00

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
对合并范围内关联方的应收款项	51,090.00	1,883,139.00
对非关联公司的应收款项	230,896.00	289,332.22
职工备用金	11,600.00	61,600.00
小 计	293,586.00	2,234,071.22
减：坏账准备	199,056.00	1,870,438.98
合 计	94,530.00	363,632.24

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）	
2019 年 12 月 31 日余额	1,671,382.98		199,056.00	1,870,438.98
2019 年 12 月 31 日余额在本 年：				
本期计提				
本期转回	1,671,382.98			
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额			199,056.00	199,056.00

④坏账准备的情况

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	其他变动	
1,870,438.98		1,671,382.98			199,056.00

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
湖北中大建设有限公司	往来款	199,056.00	5年以上	67.80	199,056.00
广东省籍道科技有限公司	往来款	51,090.00	1年以内	17.40	
珠海市金湾区红旗镇政府会 计结算中心	押金	30,000.00	1年以内	10.22	
周定荣	员工备用金	3,000.00	4-5年	1.02	
刘荣正	员工备用金	2,000.00	4-5年	0.68	
合 计	—	285,146.00	—	97.12	199,056.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,000,000.00		1,000,000.00	2,542,661.00	1,751,401.94	791,259.06
合 计	1,000,000.00		1,000,000.00	2,542,661.00	1,751,401.94	791,259.06

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值 准备	减值准备期末 余额

广州市星屿机械有限公司	500,000.00			500,000.00	
广东省箱道科技有限公司		500,000.00		500,000.00	
珠海市全金科技有限公司	2,042,661.00		2,042,661.00		
合 计	2,542,661.00	500,000.00	2,042,661.00	1,000,000.00	

4、收入、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	66,828,545.65	41,800,541.32	59,630,278.48	39,436,140.29
其他业务	301,886.80			
合 计	67,130,432.45	41,800,541.32	59,630,278.48	39,436,140.29

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	58,816.43	346,997.24
合 计	58,816.43	346,997.24

十四、 补充资料

1、 本年非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-250,676.94	
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	11,534.00	
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	153,035.61	

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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	63,028.68
小 计	-23,078.65
所得税影响额	-23,536.26
少数股东权益影响额(税后)	-16,101.74
合 计	16,559.35

注1: 非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入,“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

注2: 除上述各项之外的其他营业外收入和支出为主要为处置废品利得、捐赠支出等。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.31	0.29	0.29
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	14.29	0.28	0.28

第八节 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（如有）。
- （三）报告期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