



沪江材料

NEEQ：870204

南京沪江复合材料股份有限公司

NANJING HUJIANG COMPOSITE MATERIALS CO., LTD.



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记

1、公司 2020 年半年度权益分派方案获 2020 年 9 月 10 日召开的股东大会审议通过，以公司现有总股本 22,765,700 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.50 元人民币现金。

2、2020 年 11 月，经省级中小企业主管部门初核和推荐、行业协会限定性条件论证、专家审核等流程，南京沪江复合材料股份有限公司被工业和信息化部评为第二批专精特新“小巨人”企业。

3、报告期内，公司通过了江苏省高新技术企业复审，取得高新技术企业证书，有效期三年。



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录.....	143

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。

公司负责人章育骏、主管会计工作负责人孙斯兰及会计机构负责人（会计主管人员）孙斯兰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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
主要原材料价格波动的风险	公司属于塑料制品业的细分行业，原材料主要为塑料粒子、铝箔等原料。塑料粒子是石油工业的衍生物，其价格受市场供需情况和石油天然气价格上涨的影响。而塑料制品行业中，原材料成本在塑料薄膜生产成本中所占比重较大，因此原材料价格的波动会对行业内企业的基础生产和销售产生较大的影响。
竞争加剧的风险	塑料包装行业进入门槛低，越来越多具有技术实力和资金实力的生产企业在行业利好的驱动下会进入行业竞争。在生产企业逐渐增加的前提下，各类企业为争夺市场份额可能会出现产品质量参差不齐、竞争手段层出不穷的情况。因此产品的竞争、技术的竞争、人才的竞争将越来越激烈，企业如不快人一步，将面临淘汰的风险。
资金不足的风险	塑料包装生产企业的前期投入主要来自于生产设备的采购与生产线的建设，当前大多塑料包装生产多采用大型高端进口设备，控制系统自动化程度要求高、技术含量高，整体项目投资巨大。此外，随着行业规模扩大和规范发展，行业集中度将进一步提高，行业内公司要做大做强，势必走上收购或兼并其他竞争对手的道路。行业内规模小、供应能力不足的企业将

	缺乏足够的资金进行技术创新和资本运作，从而面临被淘汰的风险。
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
股份公司、公司、沪江材料	指	南京沪江复合材料股份有限公司
有限公司	指	公司前身，南京沪江复合材料有限公司
沪河包装	指	公司子公司，南京沪河包装设备有限公司
沪汇包装	指	公司子公司，南京沪汇包装科技有限公司
沪宏咨询	指	南京沪宏企业管理咨询中心（有限合伙）
沪恒咨询	指	南京沪恒企业管理咨询中心（有限合伙）
沪汇咨询	指	南京沪汇企业管理咨询有限公司
苏州盛璟	指	苏州盛璟创新创业投资企业（有限合伙）
股东会	指	南京沪江复合材料有限公司股东会
股东大会	指	南京沪江复合材料股份有限公司股东大会
董事会	指	南京沪江复合材料股份有限公司董事会
监事会	指	南京沪江复合材料股份有限公司监事会
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商	指	东吴证券股份有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《南京沪江复合材料股份有限公司章程》
报告期	指	2020 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南京沪江复合材料股份有限公司
英文名称及缩写	NANJING HUJIANG COMPOSITE MATERIALS CO., LTD.
	HJCL
证券简称	沪江材料
证券代码	870204
法定代表人	章育骏

二、 联系方式

董事会秘书	詹璇
联系地址	南京市江宁区秣陵街道工业集中区蓝霞路 10 号
电话	025-58097370
传真	025-52166641
电子邮箱	hujianggs@163.com
公司网址	www.njhjgs.com
办公地址	南京市江宁区秣陵街道工业集中区蓝霞路 10 号
邮政编码	211111
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	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	1995 年 7 月 31 日
挂牌时间	2016 年 12 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-C29-C2921-C2921
主要业务	复合材料、塑料包装制品的生产及销售
主要产品与服务项目	复合材料、塑料包装制品的生产及销售
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）	22,765,700
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	章育骏、秦文萍
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为章育骏、秦文萍，一致行动人为章育骏、秦文萍、章澄、章洁、徐波。

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	91320115135630851R	否
注册地址	江苏省南京市江宁区林陵街道工业集中区蓝霞路 10 号	否
注册资本	2276.57 万元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券	
主办券商办公地址	苏州市工业园区星阳街 5 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）	东吴证券	
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张爱国	高民
	3 年	5 年
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 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	231,323,263.83	207,886,356.78	11.27%
毛利率%	36.45%	34.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	32,666,574.38	28,760,942.97	13.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,391,499.98	22,166,990.39	41.61%
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）	15.85%	15.68%	-
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）	15.23%	12.09%	-
基本每股收益	1.43	1.26	13.49%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	317,343,273.69	271,698,224.22	16.80%
负债总计	100,869,605.65	79,923,135.56	26.21%
归属于挂牌公司股东的净资产	216,473,668.04	191,775,088.66	12.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	9.51	8.42	12.88%
资产负债率%（母公司）	28.92%	30.38%	-
资产负债率%（合并）	31.79%	29.42%	-
流动比率	1.81	1.62	-
利息保障倍数	14.73	12.89	-

(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	40,156,749.47	14,420,741.77	178.47%
应收账款周转率	4.57	4.98	-
存货周转率	4.43	4.46	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	16.80%	3.96%	-
营业收入增长率%	11.27%	0.20%	-
净利润增长率%	13.58%	9.24%	-

(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	22,765,700	22,765,700	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(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
非流动资产处置损益	8,934.29
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）	1,146,190.58
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	378,381.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,557.94
非经常性损益合计	1,512,947.93
所得税影响数	237,873.53
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,275,074.40

(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 □ 不适用

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
应收票据及应收账款			47,001,682.71	
应收票据				13,889,030.59
应收账款				33,112,652.12
应付票据及应付账款			16,641,989.94	
应付票据				
应付账款				16,641,989.94
预收款项	890,832.70	0.00		
合同负债	0.00	767,959.22		
其他流动负债	0.00	122,873.48		

执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》。

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

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

本公司于 2020 年度发现以下前期会计差错。公司已对这些前期会计差错进行了更正，并对 2018 年度、2019 年度合并及母公司财务报表进行了追溯调整。

(1) 2019 年 12 月 31 日及 2019 年度

项目	调整重述前	调整金额	调整重述后
预付账款	6,145,073.11	-3,988,173.52	2,156,899.59
应收票据	166,883.17	6,305,917.65	6,472,800.82
应收账款	48,685,151.65	-2,559,158.26	46,125,993.39
应收款项融资	7,775,815.23	-2,033,054.67	5,742,760.56
递延所得税资产	820,046.78	63,422.11	883,468.89
其他非流动资产		3,988,173.52	3,988,173.52
应付账款	10,169,347.75	4,272,862.98	14,442,210.73
其他应付款	13,758,499.93	-2,693,850.80	11,064,649.13
盈余公积	9,974,294.45	19,811.46	9,994,105.91
未分配利润	48,921,420.65	178,303.19	49,099,723.84

营业总收入	207,099,072.88	787,283.90	207,886,356.78
信用减值损失	-837,988.82	134,692.54	-703,296.28
营业外收入	1,797,210.66	-787,283.90	1,009,926.76
所得税费用	3,446,478.66	-42,547.89	3,403,930.77
年初未分配利润	30,873,390.97	18,786.80	30,892,177.77
提取盈余公积	2,567,677.86	17,724.04	2,585,401.90
销售商品、提供劳务收到的现金	188,210,160.68	530,173.44	188,740,334.12
收到的税费返还		56,582.75	56,582.75
收到其他与经营活动有关的现金	8,982,714.37	-787,283.90	8,195,430.47
购买商品、接受劳务支付的现金	107,135,053.81	17,183,126.42	124,318,180.23
支付其他与经营活动有关的现金	12,277,847.89	941,878.09	13,219,725.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,692,987.70	-18,325,532.22	4,367,455.48

(2) 2018年12月31日及2018年度

项目	调整重述前	调整金额	调整重述后
预付账款	3,018,204.51	-1,133,582.76	1,884,621.75
应收票据及应收账款	40,363,395.71	6,638,287.00	47,001,682.71
递延所得税资产	518,684.14	20,874.22	539,558.36
其他非流动资产		1,133,582.76	1,133,582.76
应付票据及应付账款	10,003,702.94	6,638,287.00	16,641,989.94
盈余公积	7,406,616.59	2,087.42	7,408,704.01
营业总收入	207,254,330.34	220,753.75	207,475,084.09
营业外收入	1,908,843.31	-220,753.75	1,688,089.56
所得税费用	3,374,213.81	-20,874.22	3,353,339.59
提取盈余公积	2,420,220.61	2,087.42	2,422,308.03
销售商品、提供劳务收到的现金	197,906,344.04	1,066,166.67	198,972,510.71
收到的税费返还		92,404.58	92,404.58
收到其他与经营活动有关的现金	2,451,317.47	-220,753.75	2,230,563.72
销售商品、提供劳务收到的现金	197,906,344.04	845,412.92	198,751,756.96
汇率变动对现金及现金等价物的影响	845,412.92	-845,412.92	

1、应收账款转让事项

2019年公司将部分应收账款无追索权地转让给客户指定银行，根据《企业会计准则-金融资产转移》相关规定，应终止确认所转让的应收账款。2019年12月31日调减应收账款和其他应付款2,693,850.80元，相应调减信用减值损失和坏账准备134,692.54元、调减递延所得税资产和所得税费用20,203.88元。

2、与资产相关政府补助确认递延所得税事项

确认2018年和2019年与资产相关的政府补助相应的递延所得税。2018年调增递延所得税资产并调减所得税费用20,874.22元；2019年调增递延所得税资产83,625.99元，调减所得税费用62,751.77元。

元、调增年初未分配利润 20,874.22 元。

3、废品收入核算事项

重分类 2018 年和 2019 年发生的废品收入列报项目。2018 年调增营业收入并调减营业外收入 220,753.75 元；2019 年调增营业收入并调减营业外收入 787,283.90 元。

4、已背书未到期应收票据终止确认事项

对期末持有的和期末已背书未到期的应收票据进行信用等级分类，信用等级低的已背书未到期应收票据不予以终止确认。2018 年 12 月 31 日调增应收票据和应付账款 6,638,287.00 元；2019 年 12 月 31 日调增应收票据 6,305,917.65 元，调增应付账款 4,272,862.98 元，调减应收款项融资 2,033,054.67 元。

5、期末预付设备购置款余额列示项目重分类事项

调整应列入非流动资产项目的预付设备购置款。2019 年 12 月 31 日调增其他非流动资产 3,988,173.52 元，调减预付账款 3,988,173.52 元；2018 年 12 月 31 日调增其他非流动资产 1,133,582.76 元，调减预付账款 1,133,582.76 元。

6、现金流量表更正事项

调整不涉及现金流量的应收票据收支业务对现金流量表的影响及其他编制差异。2019 年调增销售商品、提供劳务收到的现金 530,173.44 元，调增收到的税费返还 56,582.75 元，调减收到其他与经营活动有关的现金 787,283.9 元，调增购买商品、接受劳务支付的现金 17,183,126.42 元，调增支付其他与经营活动有关的现金 941,878.09 元，调减购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 18,325,532.22 元。2018 年调增销售商品、提供劳务收到的现金 1,066,166.67 元，调增收到的税费返还 92,404.58 元，调减收到其他与经营活动有关的现金 220,753.75，调增支付的税费 92,404.58 元，调增汇率变动对现金及现金等价物的影响 845,412.92 元。

(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

公司从事复合材料、塑料包装制品的研发、生产和销售。公司销售部跟客户签订销售合同后，如果销售合同为新产品订单，则技术部负责新产品研发；生产计划科根据销售合同以及技术部的新产品设计方案，制定生产计划；采购科根据生产计划进行原材料采购；生产车间领取原材料和生产工艺单，并调整机器设备相关参数，进行试生产。如果试生产产品通过质量检验，则直接进入量产阶段，如果未通过质量检验，则需检查并纠正生产过程中存在的问题，然后再进入量产阶段。工艺质量科对量产阶段的产品进行质量检验，并汇总统计核对物料；产成品入库后发往客户，最终实现产品销售收入。

(一) 采购模式

公司采购科根据生产计划进行原材料的采购，所需的原材料主要有：塑料粒子、铝箔、聚酯、尼龙、镀铝膜（镀铝聚酯）、无纺布、纤维布等。根据公司生产的需要，采购科与通过公司审核的供应商询价、议价、核价，检验样品合格后，下达采购订单，并根据跟单情况做应对调整。货到后由工艺质量科负责进货检验和现场审核，最后财务部进行应付账款的审核和支付。

公司建立起供应商管理制度，通过对原材料供应商的现场考察和样品审核，筛选质量合格、信用良好的企业，公司每类原材料供应商储备有三至五家，并与他们保持着良好的合作关系。

(二) 生产模式

公司生产模式为订单生产，根据客户订单情况安排生产复合材料及塑料包装制品。生产的具体流程为：先由技术部人员根据相关参数设计膜配方、制定作业指导书、调整生产设备，待部门领导审批后，由生产部执行生产工作，进行吹膜、里印、复合、熟化、表印、分切、压花和制袋等生产工艺，产成品通过检验合格后入库。

(三) 销售模式

公司产品销售以直销为主，产品在国内市场均为直销，在国外市场大部分为直销，仅有日本、韩国等小部分市场存在一定比例的经销。在直销模式下，公司销售部自主建设销售网络并拓宽销售渠道，与客户取得直接联系，满足客户需求并达成销售。在经销模式下，公司与经销商保持一定联系，就市场需求、公司产品信息与经销商充分沟通，谨慎核查经销商资质、经营状况、信用情况等信息选择合格经销商。

(四) 盈利模式

公司收入主要来源于产品销售。公司努力打造完善的产品结构、全面整合产品规格，根据客户的实际需求生产定制化的产品，满足客户在包装产品大小、承重能力、阻隔性、异形等方面的要求，以达到公司盈利的目标。

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	66,211,986.84	20.86%	35,536,621.44	13.08%	86.32%
应收票据	9,222,356.48	2.91%	6,472,800.82	2.38%	42.48%
应收账款	50,087,405.86	15.78%	46,125,993.39	16.98%	8.59%
存货	32,463,190.09	10.23%	31,978,948.04	11.77%	1.51%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	123,381,817.07	38.88%	111,968,133.20	41.21%	10.19%
在建工程	5,427,262.11	1.71%	10,126,340.92	3.73%	-46.40%
无形资产	15,605,350.26	4.92%	15,339,345.76	5.65%	1.73%
商誉					
短期借款	51,559,312.49	16.25%	47,500,000.00	17.48%	8.55%
长期借款	4,005,000.00	1.26%			

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金同比增加 86.32%，主要原因是公司报告期内销售收入增长了 11.27%，同时公司加快应收账款的回款速度而导致的；
- 2、应收票据同比增加 42.48%，主要原因是公司报告期内扩大对内资民营企业客户的销售而导致的；
- 3、在建工程同比减少 46.40%，主要原因是公司报告期内有大批待安装的生产设备被投入使用，转为固定资产。

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	231,323,263.83	-	207,886,356.78	-	11.27%
营业成本	147,000,300.25	63.55%	136,739,557.45	65.78%	7.50%
毛利率	36.45%	-	34.22%	-	-

销售费用	5,709,808.13	2.47%	9,223,712.87	4.45%	-38.10%
管理费用	25,164,072.42	10.88%	23,853,761.80	11.47%	5.49%
研发费用	11,465,561.07	4.96%	8,814,293.07	4.24%	30.08%
财务费用	3,076,218.08	1.33%	2,201,963.97	1.06%	39.70%
信用减值损失	-219,155.90	-0.09%	-703,296.28	-0.34%	68.84%
资产减值损失	-509,394.84	-0.22%	238,035.77	0.11%	-314.00%
其他收益	1,146,190.58	0.50%	6,679,945.49	3.21%	-82.84%
投资收益	378,381.00	0.16%	322,895.60	0.16%	17.18%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	36,460.95	0.02%	27,803.96	0.01%	31.14%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	37,151,921.76	16.06%	31,299,788.90	15.06%	18.70%
营业外收入	9,947.06		1,009,926.76	0.49%	-99.02%
营业外支出	58,031.66	0.03%	144,841.92	0.07%	-59.93%
净利润	32,666,574.38	14.12%	28,760,942.97	13.83%	13.58%

项目重大变动原因：

- 1、本年发生研发费用 11,465,561.07 元，同比增长 30.08%，主要原因是子公司新增研发项目所致。
- 2、本年发生财务费用 3,076,218.08 元，同比增长 39.70%，主要原因是汇率变动影响致汇兑损益增加。
- 3、本年发生其他收益 1,146,190.58 元，同比减少 82.84%，主要原因是收到的政府扶持资金减少。

(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	230,216,129.99	207,056,633.25	11.19%
其他业务收入	1,107,133.84	829,723.53	33.43%
主营业务成本	146,988,716.84	136,733,655.24	7.50%
其他业务成本	11,583.41	5,902.21	96.26%

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%
铝塑复合重包装袋	134,986,965.36	83,494,939.60	38.15%	11.05%	7.28%	6.05%
铝塑复合内袋	48,508,198.94	31,085,711.77	35.92%	10.53%	5.17%	10.00%
PE 重包装袋	25,629,864.02	17,642,377.80	31.16%	14.79%	13.02%	3.59%
PE 内袋	16,657,940.19	10,781,585.54	35.28%	6.67%	3.49%	5.97%

功能性膜	4,433,161.48	3,984,102.13	10.13%	20.70%	20.09%	4.78%
------	--------------	--------------	--------	--------	--------	-------

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%
内销收入	194,045,893.73	127,120,907.57	34.49%	11.48%	7.25%	8.10%
外销收入	36,170,236.26	19,867,809.27	45.07%	9.63%	9.13%	0.56%

收入构成变动的的原因：

公司铝塑复合重包装袋及 PE 重包装袋产品收入增长较快，主要原因是受政策影响，及该产品为公司重点开发产品，知名度高且产品质量广受好评所致。

(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	巴斯夫集团	38,286,747.62	16.55%	否
2	帝斯曼集团	19,075,825.11	8.25%	否
3	南京塑合圃欣贸易有限公司	11,685,528.27	5.05%	否
4	宜兴威尼特包装袋有限公司	9,631,127.48	4.16%	否
5	UBE INDUSTRIES, LTD	9,284,847.02	4.01%	否
合计		87,964,075.50	38.02%	-

(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	埃克森集团	39,919,536.62	37.36%	否
2	上海坤晟贸易有限公司	7,950,375.87	7.44%	否
3	上海神火铝箔有限公司	6,917,602.54	6.47%	否
4	Borouge Pte Ltd.	5,505,582.35	5.15%	否
5	杭州五星铝业有限公司	4,596,875.67	4.30%	否
合计		64,889,973.05	60.72%	-

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	40,156,749.47	14,420,741.77	178.47%

投资活动产生的现金流量净额	-7,148,988.54	-3,999,559.88	78.74%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,658,495.53	-20,705,894.64	-87.16%

现金流量分析：

1、2020 年经营活动产生的现金流量净额同比增长 178.47%，主要是由于公司报告期内销售规模增长和销售回款加快所致；

2、2020 年投资活动产生的现金流量净额（流出）同比增长 78.74%，主要是由于公司报告期内项目建设增加所致；

3、2020 年筹资活动产生的现金流量净额（流出）同比下降 87.16%，主要是由于公司报告期内偿还的借款额增加所致。

(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
南京沪汇包装科技有限公司	控股子公司	复合材料、塑料包装制品的生产及销售	92,250,859.58	37,487,570.09	60,242,027.93	529,316.35
南京沪河包装设备有限公司	控股子公司	包装设备、智能化设备的研发、制造、安装、销售及技术服务	2,547,726.64	2,379,228.35	1,754,209.91	312,340.88

主要控股参股公司情况说明

1) 南京沪汇包装科技有限公司

该公司为沪江材料全资子公司，注册资本 3800 万元。

统一社会信用代码：913201170532761581

类型：有限责任公司

法定代表人：秦文萍

成立日期：2012 年 10 月 12 日

登记机关：南京市溧水区市场监督管理局

登记状态：存续（在营、开业、在册）

住所：南京市溧水经济开发区中兴东路 17 号

经营范围：塑料包装、铝塑包装材料、制品及装备的研发、生产、技术服务及销售；包装装潢印

刷品排版、制版、印刷、装订；其他印刷品印刷；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；自有场地、自有房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2) 南京沪河包装设备有限公司

该公司为沪江材料全资子公司，注册资本 200 万元。

统一社会信用代码：91320115MA1P353N9G

类型：有限责任公司

法定代表人：章育骏

成立日期：2017 年 05 月 26 日

登记机关：南京市江宁区市场监督管理局

登记状态：存续（在营、开业、在册）

住所：南京市江宁区秣陵街道工业集中区蓝霞路 10 号

经营范围：包装设备、智能化设备的研发、制造、安装、销售及技术服务；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司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

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具备独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(三)
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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	65,700,000.00	65,700,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

报告期内，公司股东秦文萍个人提供借款 1,000 万元给公司使用，公司相应计提利息 20 万元。

报告期内，公司股东章育骏、秦文萍、章澄及子公司沪汇包装为公司银行贷款提供担保，共计担保金额 5,550 万元。主要系公司报告期内生产规模不断扩大，融资需求较大，融资渠道较为单一，为提高公司的融资规模及融资效率，公司股东无偿为公司提供担保。如若未来公司自身经营资金不能有效满足公司日常经营需求，不能有效拓宽公司融资渠道，公司股东为公司提供担保和借款的情况仍将持续。

(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
其他	2016年7月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2016年7月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司董事、监事及高级管理人员作出的重要承诺包括：

1、为避免未来发生同业竞争的可能，公司所有持股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员于 2016 年 7 月出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，无违反承诺情况。

2、为避免潜在关联交易风险，股份公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员出具了《减少并规范关联交易承诺函》。报告期内，无违反承诺情况。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
土地使用权	-	抵押	13,377,304.92	4.22%	贷款抵押
房屋及建筑物	-	抵押	53,875,896.17	16.98%	贷款抵押
货币资金	-	冻结	326,100.00	0.10%	未决诉讼
总计	-	-	67,579,301.09	21.30%	-

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	7,299,033	32.06%	0	7,299,033	32.06%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,183,333	22.77%	0	5,183,333	22.77%	
	董事、监事、高管	2,115,700	9.29%	0	2,115,700	9.29%	
	核心员工	0	0%	0	0	0.0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	15,466,667	67.94%	0	15,466,667	67.94%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,216,667	58.06%	0	13,216,667	58.06%	
	董事、监事、高管	2,250,000	9.88%	0	2,250,000	9.88%	
	核心员工	0	0%	0	0	0.0%	
总股本		22,765,700	-	0	22,765,700	-	
普通股股东人数						9	

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	秦文萍	9,000,000	0	9,000,000	39.53%	6,750,000	2,250,000	0	0
2	章育骏	8,000,000	0	8,000,000	35.14%	6,000,000	2,000,000	0	0
3	章澄	1,400,000	0	1,400,000	6.15%	1,050,000	350,000	0	0
4	苏州盛璟创新创业投资企业(有限合伙)	1,365,700	0	1,365,700	6.00%	-	1,365,700	0	0
5	章洁	1,200,000	0	1,200,000	5.27%	900,000	300,000	0	0

6	南京沪宏企业管理咨询中心（有限合伙）	800,000	0	800,000	3.51%	266,667	533,333	0	0
7	南京沪恒企业管理咨询中心（有限合伙）	600,000	0	600,000	2.64%	200,000	400,000	0	0
8	孙斯兰	200,000	0	200,000	0.88%	150,000	50,000	0	0
9	徐波	200,000	0	200,000	0.88%	150,000	50,000	0	0
	合计	22,765,700	0	22,765,700	100.00%	15,466,667	7,299,033	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

章育骏与秦文萍系夫妻关系，章澄、章洁系章育骏与秦文萍的子女，章洁与徐波系夫妻关系。

2018年11月26日，公司2018年第三次临时股东大会审议通过《南京沪江复合材料股份有限公司2018年第一次股票发行方案》议案，并于2018年11月26日披露《南京沪江复合材料股份有限公司股票发行认购公告》。

公司于2018年12月27日取得股转系统函【2018】4339号，确认本次股票发行数量1,365,700.00股，每股价格13.18元，发行对象为苏州盛璟创新创业投资企业（有限合伙）。本次股票发行总额17,999,926.00元。公司股本结构增至普通股2,276.57万股。

本次发行新增股份于2019年1月18日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

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

章育骏直接持有公司35.14%的股份，秦文萍直接持有公司39.53%的股份。此外，章育骏与秦文萍系夫妻关系，二者于2016年6月26日签订了《一致行动人协议》。有限公司期间，章育骏历任有限公司董事、董事长、总经理，秦文萍历任公司总经理、董事，目前章育骏担任股份公司董事长兼总经理，秦文萍担任股份公司董事，二者能够决定公司经营政策，其持股数额与比例足以对公司重大事项产生重大影响，故认定章育骏、秦文萍为公司控股股东及共同的实际控制人。

章育骏先生，1942年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。

工作经历：1963年7月至1968年8月，就职于上海铝制品三厂，担任技术员；1968年8月至

1983年9月，就职于青海铝制品厂，担任技术员、工程师；1983年9月至1988年10月，就职于芜湖铝制品厂，担任工程师；1988年10月至1995年6月，就职于江宁铝箔厂，担任工程师；1995年7月至2016年6月，就职于南京沪江复合材料有限公司，历任董事、董事长、总经理；2012年10月至今，就职于南京沪汇包装科技有限公司，担任执行董事；2016年2月至今，就职于南京沪汇企业管理咨询有限公司，担任董事长。2019年6月，被选举和聘任为股份公司董事长、总经理，任期三年。

秦文萍女士，1951年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。

工作经历：1971年4月至1983年9月，就职于青海山川机床厂，系普通职工；1983年9月至1988年10月，就职于芜湖铝制品厂，担任检验员；1988年10月至1995年6月，就职于江宁铝箔厂，担任销售经理；1995年7月至2016年6月，就职于南京沪江复合材料有限公司，历任总经理、董事；2012年10月至今，就职于南京沪汇包装科技有限公司，担任总经理；2016年2月至今，就职于南京沪汇企业管理咨询有限公司，担任董事、总经理。2019年6月，被选举为股份公司董事，任期三年。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

章育骏直接持有公司 35.14% 的股份，秦文萍直接持有公司 39.53% 的股份。此外，章育骏与秦文萍系夫妻关系，二者于 2016 年 6 月 26 日签订了《一致行动人协议》。章育骏、秦文萍为公司控股股东及共同的实际控制人。具体情况见三、（一）控股股东情况。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

2021 年 4 月，公司把章澄、章洁列为共同实际控制人，公司实际控制人变为章育骏、秦文萍、章澄、章洁。增加前后，公司的控股股东仍为章育骏、秦文萍夫妇，两者直接持股合计 74.67%，公司的控制权未发生变更；章洁仍为公司的董事、副总经理；章澄仍为公司董事，2021 年 1 月从副总经理变为总经理。

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		利率
					起始日期	终止日期	
1	抵押借款	中国银行江宁支行	商业银行	4,000,000.00	2020年3月18日	2021年2月17日	4.35%
2	抵押借款	中国银行江宁支行	商业银行	4,000,000.00	2020年3月18日	2023年2月17日	4.50%
3	抵押借款	中国银行江宁支行	商业银行	20,000,000.00	2020年12月9日	2021年12月8日	4.00%
4	抵押借款	农业银行南京秣陵支行	商业银行	7,500,000.00	2020年6月18日	2021年6月17日	4.35%
5	抵押借款	农业银行南京秣陵支行	商业银行	10,000,000.00	2020年9月3日	2021年9月2日	4.00%
6	抵押借款	农业银行南京秣陵支行	商业银行	10,000,000.00	2020年7月8日	2021年7月9日	4.35%
合计	-	-	-	55,500,000.00	-	-	-

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2日	3.5	-	-
合计	3.5		

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
章育骏	董事长、总经理	男	1942年9月	2019年7月3日	2022年7月2日
秦文萍	董事	女	1951年4月	2019年7月3日	2022年7月2日
章澄	董事、副总经理	男	1972年10月	2019年7月3日	2022年7月2日
章洁	董事、副总经理	女	1976年12月	2019年7月3日	2022年7月2日
徐波	董事	男	1976年9月	2019年7月3日	2022年7月2日
孙斯兰	董事、财务负责人	女	1981年11月	2019年7月3日	2022年7月2日
王蓉蓉	董事	女	1982年1月	2019年7月3日	2022年7月2日
于君	董事	男	1970年12月	2019年7月3日	2022年7月2日
陈小雨	董事	男	1980年4月	2019年7月3日	2022年7月2日
郭海燕	监事	女	1976年10月	2019年7月3日	2022年7月2日
蒋洋	监事会主席	男	1993年8月	2019年7月3日	2022年7月2日
符小丽	监事	女	1986年10月	2019年7月3日	2022年7月2日
詹璇	董事会秘书	女	1980年10月	2019年7月3日	2022年7月2日
董事会人数：				9	
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：

董事、监事、高级管理人员相互间关系：

章育骏与秦文萍系夫妻关系，章澄、章洁系章育骏与秦文萍的子女，章洁与徐波系夫妻关系，除此之外公司董监高之间不存在关联关系。

控股股东、实际控制人间关系：

章育骏、秦文萍为公司控股股东及共同的实际控制人。章育骏与秦文萍系夫妻关系。

2021年4月，公司把章澄、章洁列为共同实际控制人，公司实际控制人变为章育骏、秦文萍、章澄、章洁，章澄、章洁系章育骏、秦文萍之子女。

(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
秦文萍	董事	9,000,000	0	9,000,000	39.53%	0	0
章育骏	董事长、总经理	8,000,000	0	8,000,000	35.14%	0	0

章澄	董事、副总经理	1,400,000	0	1,400,000	6.15%	0	0
章洁	董事、副总经理	1,200,000	0	1,200,000	5.27%	0	0
徐波	董事	200,000	0	200,000	0.88%	0	0
孙斯兰	董事、财务负责人	200,000	0	200,000	0.88%	0	0
合计	-	20,000,000	-	20,000,000	87.85%	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 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

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

(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
行政人员	49	24		73
生产人员	228	37	34	231
销售人员	13	1	1	13
技术人员	41	13		54
财务人员	7	1		8
员工总计	338			379

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	23	23
专科	82	63
专科以下	231	290
员工总计	338	379

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

公司员工薪资结构包括基本工资、绩效工资、业绩提成、奖金等。公司根据员工的专业技能、工作业绩表现确定员工的薪酬，保持薪酬的内部公平性和外部竞争性。

公司根据《中华人民共和国劳动法》及相关法律、法规、规范性文件等，与员工签订《劳动合同》并按国家有关法律、法规及地方相关政策，为员工缴纳社会保险和住房公积金。

2、培训

公司重视员工的职业发展，结合公司业务发展及部门需求，制定了一系列包括新员工培训、岗位技能培训、应届生培训、继任培训、领导力培训等培训计划与人才培养项目，不断提升员工素质与能力，提升部门工作效率。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2021年1月27日，公司第二届董事会第五次会议审议通过，免去章澄先生副总经理，任命其为公司总经理，任职期限与本届董事会任期一致。

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	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □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》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及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，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》及有关制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，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。

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

公司治理机制有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护。公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害。在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当权利受到侵害时可运用司法程序保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权利的发挥，并从以上三方面对其权益予以保护。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，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

报告期内，公司没有发生重大的人事变动、对外投资、融资、担保等情况，发生的关联交易为根据正常业务开展需要而发生，价格为市场公允价格，定价依据合理且已经履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

2018年11月26日，公司召开2018年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于修改公司章程》的议案，同意根据股票发行，就公司章程中涉及的注册资本、股份数额等相应条款调整。

2020年5月20日，公司召开2019年年度股东大会，审议并通过了《关于拟修订公司章程》的议案，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理

规则》等相关规定，对《公司章程》部分条款进行修订。

(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	2	<p>1、第二届董事会第三次会议审议议案</p> <p>议案一：《关于 2019 年度总经理工作报告的议案》</p> <p>议案二：《关于 2019 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>议案三：《关于 2019 年年度报告及其摘要的议案》</p> <p>议案四：《关于 2019 年度财务决算报告的议案》</p> <p>议案五：《关于 2020 年度财务预算报告的议案》</p> <p>议案六：《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2020 年度财务审计机构的议案》</p> <p>议案七：《关于拟修订公司章程的议案》</p> <p>议案八：《关于公司 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》</p> <p>议案九：《关于提请召开 2019 年年度股东大会的议案》</p> <p>议案十：《信息披露管理制度的议案》</p> <p>议案十一：《关于追认 2019 年度偶发性关联交易的议案》</p> <p>2、第二届董事会第四次会议审议议案</p> <p>议案一：《关于 2020 年半年度报告的议案》</p> <p>议案二：《关于 2020 年半年度权益分派预案的议案》</p> <p>议案三：《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>议案四：《关于追认 2020 年上半年度偶发性关联交易的议案》</p>
监事会	2	<p>1、第二届监事会第三次会议审议议案</p> <p>议案一：《关于 2019 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>议案二：《关于 2019 年年度报告及其摘要的议案》</p> <p>议案三：《关于 2019 年度财务决算报告的议案》</p> <p>议案四：《关于 2020 年度财务预算报告的议案》</p> <p>议案五：《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2020 年度财务审计机构的议案》</p> <p>议案六：《关于拟修订公司章程的议案》</p> <p>议案七：《关于公司 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》</p> <p>2、第二届监事会第四次会议审议议案</p> <p>议案一：《关于 2020 年半年度报告的议案》</p> <p>议案二：《关于 2020 年半年度权益分派预案的议案》</p>
股东大会	2	<p>1、2019 年年度股东大会审议议案</p> <p>议案一：《关于 2019 年度董事会工作报告的议案》</p>

		<p>议案二：《关于 2019 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>议案三：《关于 2019 年年度报告及其摘要的议案》</p> <p>议案四：《关于 2019 年度财务决算报告的议案》</p> <p>议案五：《关于 2020 年度财务预算报告的议案》</p> <p>议案六：《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2020 年度财务审计机构的议案》</p> <p>议案七：《关于拟修订公司章程的议案》</p> <p>议案八：《关于公司 2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》议案</p> <p>议案九：《关于追认 2019 年度偶发性关联交易的议案》</p> <p>2、2020 年第一次临时股东大会审议议案</p> <p>议案一：《关于 2020 年半年度权益分派预案的议案》</p> <p>议案二：《关于追认 2020 年上半年度偶发性关联交易的议案》</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

报告期内，公司三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合相关法律、法规和《公司章程》的有关规定。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在风险，监事会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

公司在报告期内，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有完整的业务体系和直接面向市场自主持续经营的能力及风险承受能力。具体情况如下：

（1）业务分开情况

公司拥有独立完整的业务体系，拥有完整的业务流程，独立获取业务收入和利润，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在主要依赖公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情形。公司拥有独立的经营决策权和实施权，业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

（2）资产分开情况

公司资产独立完整、权属清晰，拥有与经营有关的资产，拥有开展业务所需的资质证书、技术、场所和必要的设备设施。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

（3）人员分开情况

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股

东干预公司人事任免的情形。公司高级管理人员未在控股股东、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，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的人事和工资管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，公司的劳动、人事及工资管理独立。

（4）财务分开情况

公司设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》等相关规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

（5）机构分开情况

公司机构设置完整。公司按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会、经营管理层等经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

综上，公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有完整的业务体系并形成了自有核心竞争力，具备面向市场独立经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，公司在经营过程中需要不断改进、不断完善。

今后公司还会根据发展情况，不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展，保障公司健康平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度信息披露重大差错责任追究制度》，并经过第一届董事会第一次会议审议通过。报告期内，公司进一步提高规范运作水平，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，促进公司管理层恪尽职守。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。

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性段落 <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	信会师报字[2020]第 ZH50066 号	
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	上海市南京东路 61 号 4 楼	
审计报告日期	2021 年 4 月 6 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张爱国	高民
	3 年	5 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	5 年	
会计师事务所审计报酬	20 万元	

审计报告

信会师报字[2021]第 ZH10063 号

南京沪江复合材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南京沪江复合材料股份有限公司（以下简称沪江材料）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了沪江材料 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

(一) 收入确认

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参见财务报表附注“三（二十六）”所述的会计政策。</p> <p>沪江材料 2020 年度和 2019 年度营业收入分别为 23,132.32 万元和 20,788.64 万元（合并财务报表口径，下同），2020 年度比 2019 年度增加 2,343.68 万元，上升比例 11.27%。</p> <p>收入是沪江材料的关键业绩指标之一，涉及多种贸易条款，收入存在可能被确认于不正确的期间的固有风险，基于上述原因，我们将收入确认认定为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1.了解并测试与销售、收款相关的关键内部控制，评价其设计的合理性和运行的有效性； 2.选取样本检查销售合同，识别商品控制权转移的条款与条件，评价沪江材料的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3.对收入和成本执行分析程序，包括但不限于：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序； 4.执行内销细节测试，抽样检查销售订单、客户确认的验收单、收款银行回单等外部证据，向客户发函询证应收账款余额和销售收入金额，对新增大额客户进行走访，核实销售收入的真实性； 5.执行外销细节测试，抽样检查报关单、货运提单；核对外汇管理局系统数据、电子口岸系统数据、海关总署舱单信息和货运提单物流信息等，检查外销收入的真实性； 6.向客户发函询证应收账款余额和销售收入金额，对大额客户进行走访，核实销售收入的真实性； 7.就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。 8.就资产负债表日后退货情况进行查验，核实期后是否存在重大退货情况。

四、 其他信息

沪江材料管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括沪江材料 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督沪江材料的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对沪江材料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沪江材料不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就沪江材料中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张爱国（项目合伙人）

中国注册会计师：高民

中国·上海

2021年4月6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）	66,211,986.84	35,536,621.44
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	五、（二）	9,222,356.48	6,472,800.82
应收账款	五、（三）	50,087,405.86	46,125,993.39
应收款项融资	五、（四）	7,241,048.87	5,742,760.56
预付款项	五、（五）	4,166,481.35	2,156,899.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（六）	403,846.79	184,263.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	32,463,190.09	31,978,948.04
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	五、（八）	14,407.22	14,287.51
流动资产合计		169,810,723.50	128,212,574.57
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			
投资性房地产			
固定资产	五、（九）	123,381,817.07	111,968,133.20
在建工程	五、（十）	5,427,262.11	10,126,340.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、(十一)	15,605,350.26	15,339,345.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十二)	478,810.82	1,180,187.36
递延所得税资产	五、(十三)	1,514,580.69	883,468.89
其他非流动资产	五、(十四)	1,124,729.24	3,988,173.52
非流动资产合计		147,532,550.19	143,485,649.65
资产总计		317,343,273.69	271,698,224.22
流动负债：			
短期借款	五、(十五)	51,559,312.49	47,500,000.00
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	五、(十六)	22,639,748.91	14,442,210.73
预收款项	五、(十七)		890,832.70
合同负债	五、(十八)	1,501,419.20	
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	五、(十九)	5,329,064.74	3,132,469.38
应交税费	五、(二十)	1,222,317.35	2,335,467.02
其他应付款	五、(二十一)	11,538,428.04	11,064,649.13
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	五、(二十二)	195,184.52	
流动负债合计		93,985,475.25	79,365,628.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十三)	4,005,000.00	
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	五、(二十四)	1,460,934.66	557,506.60
递延所得税负债	五、(十三)	1,418,195.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,884,130.40	557,506.60
负债合计		100,869,605.65	79,923,135.56
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(二十五)	22,765,700.00	22,765,700.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十六)	109,915,558.91	109,915,558.91
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十七)	11,382,850.00	9,994,105.91
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十八)	72,409,559.13	49,099,723.84
归属于母公司所有者权益合计		216,473,668.04	191,775,088.66
少数股东权益			
所有者权益合计		216,473,668.04	191,775,088.66
负债和所有者权益总计		317,343,273.69	271,698,224.22

法定代表人：章育骏

主管会计工作负责人：孙斯兰

会计机构负责人：孙斯兰

(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:			
货币资金		60,700,834.15	30,676,432.75
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		9,072,356.48	5,372,800.82
应收账款	十一、(一)	49,258,165.76	50,220,841.28
应收款项融资	十一、(二)	7,241,048.87	5,709,693.56
预付款项		2,331,555.64	1,966,291.30
其他应收款	十一、(三)	41,876,589.38	55,680,499.16
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		23,541,017.42	23,882,606.98

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		10,615.49	14,287.51
流动资产合计		194,032,183.19	173,523,453.36
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	十一、（四）	39,966,025.30	39,966,025.30
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		56,392,859.07	41,824,399.57
在建工程		3,666,002.84	8,521,694.46
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,380,344.88	9,990,181.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,485.59	68,779.73
递延所得税资产		869,510.75	675,850.89
其他非流动资产		669,729.24	2,702,523.52
非流动资产合计		111,953,957.67	103,749,455.37
资产总计		305,986,140.86	277,272,908.73
流动负债：			
短期借款		47,554,479.16	47,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		19,974,059.86	19,280,838.63
预收款项			890,832.70
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,862,491.16	2,912,991.54
应交税费		785,041.14	2,066,074.47
其他应付款		11,232,288.39	11,016,273.12
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,068,425.58	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		138,895.34	

流动负债合计		85,615,680.63	83,667,010.46
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		1,460,934.66	557,506.60
递延所得税负债		1,418,195.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,879,130.40	557,506.60
负债合计		88,494,811.03	84,224,517.06
所有者权益：			
股本		22,765,700.00	22,765,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		109,915,558.91	109,915,558.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,382,850.00	9,976,284.40
一般风险准备			
未分配利润		73,427,220.92	50,390,848.36
所有者权益合计		217,491,329.83	193,048,391.67
负债和所有者权益合计		305,986,140.86	277,272,908.73

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		231,323,263.83	207,886,356.78
其中：营业收入	五、(二十九)	231,323,263.83	207,886,356.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		195,003,823.86	183,151,952.42

其中：营业成本	五、(二十九)	147,000,300.25	136,739,557.45
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	五、(三十)	2,587,863.91	2,318,663.26
销售费用	五、(三十一)	5,709,808.13	9,223,712.87
管理费用	五、(三十二)	25,164,072.42	23,853,761.80
研发费用	五、(三十三)	11,465,561.07	8,814,293.07
财务费用	五、(三十四)	3,076,218.08	2,201,963.97
其中：利息费用		2,702,250.53	2,704,670.64
利息收入		124,661.12	92,000.44
加：其他收益	五、(三十五)	1,146,190.58	6,679,945.49
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十六)	378,381.00	322,895.60
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十七)	-219,155.90	-703,296.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十八)	-509,394.84	238,035.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十九)	36,460.95	27,803.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,151,921.76	31,299,788.90
加：营业外收入	五、(四十)	9,947.06	1,009,926.76
减：营业外支出	五、(四十一)	58,031.66	144,841.92

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,103,837.16	32,164,873.74
减：所得税费用	五、（四十二）	4,437,262.78	3,403,930.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,666,574.38	28,760,942.97
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）		32,666,574.38	28,760,942.97
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		32,666,574.38	28,760,942.97
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		32,666,574.38	28,760,942.97
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		32,666,574.38	28,760,942.97
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	五、（四十三）	1.43	1.26

(二) 稀释每股收益 (元/股)	五、(四十三)	1.43	1.26
------------------	---------	------	------

法定代表人：章育骏

主管会计工作负责人：孙斯兰

会计机构负责人：孙斯兰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十一、(五)	240,094,740.07	209,516,748.97
减：营业成本	十一、(五)	164,986,247.61	145,968,331.33
税金及附加		1,797,385.09	1,564,129.81
销售费用		5,709,808.13	9,199,692.59
管理费用		18,816,840.95	18,222,577.83
研发费用		9,624,475.03	8,862,836.76
财务费用		2,822,506.52	2,087,011.49
其中：利息费用		2,420,033.88	2,708,717.74
利息收入		95,314.32	78,796.15
加：其他收益		1,064,125.30	6,577,369.54
投资收益（损失以“-”号填列）		378,381.00	322,895.60
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-14,861.37	-1,278,003.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-509,394.84	238,035.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		36,460.95	27,803.96
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,292,187.78	29,500,270.15
加：营业外收入		9,945.18	65,079.36
减：营业外支出		33,031.66	144,841.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,269,101.30	29,420,507.59
减：所得税费用		4,858,168.14	3,566,488.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,410,933.16	25,854,019.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		32,410,933.16	25,854,019.06
（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		32,410,933.16	25,854,019.06
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		1.43	1.14
(二) 稀释每股收益（元/股）		1.43	1.14

(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：			
销售商品、提供劳务收到的现金		213,400,589.63	188,740,334.12
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
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		284,890.87	56,582.75
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）	2,189,337.32	8,195,430.47
经营活动现金流入小计		215,874,817.82	196,992,347.34
购买商品、接受劳务支付的现金		114,962,034.36	124,318,180.23

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		34,944,349.99	34,276,751.46
支付的各项税费		14,876,625.11	10,756,947.90
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十 四）	10,935,058.89	13,219,725.98
经营活动现金流出小计		175,718,068.35	182,571,605.57
经营活动产生的现金流量净额		40,156,749.47	14,420,741.77
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		378,381.00	322,895.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		254,847.04	45,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		633,228.04	367,895.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,782,216.58	4,367,455.48
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			
投资活动现金流出小计		7,782,216.58	4,367,455.48
投资活动产生的现金流量净额		-7,148,988.54	-3,999,559.88
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		55,500,000.00	55,000,000.00
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		55,500,000.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金		47,500,000.00	64,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,658,495.53	10,805,894.64
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		58,158,495.53	75,705,894.64
筹资活动产生的现金流量净额		-2,658,495.53	-20,705,894.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		30,349,265.40	-10,284,712.75
加：期初现金及现金等价物余额		35,536,621.44	45,821,334.19
六、期末现金及现金等价物余额		65,885,886.84	35,536,621.44

法定代表人：章育骏

主管会计工作负责人：孙斯兰

会计机构负责人：孙斯兰

(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		232,679,141.87	191,649,908.97
收到的税费返还		284,890.87	56,582.75
收到其他与经营活动有关的现金		26,072,812.86	42,134,802.83
经营活动现金流入小计		259,036,845.60	233,841,294.55
购买商品、接受劳务支付的现金		151,785,330.04	141,951,113.49
支付给职工以及为职工支付的现金		31,540,920.60	31,749,493.16
支付的各项税费		13,225,811.19	9,444,558.30
支付其他与经营活动有关的现金		17,556,073.84	42,831,997.95
经营活动现金流出小计		214,108,135.67	225,977,162.90
经营活动产生的现金流量净额		44,928,709.93	7,864,131.65
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		378,381.00	322,895.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		254,847.04	45,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		633,228.04	367,895.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,477,524.36	2,112,886.07
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,477,524.36	2,112,886.07
投资活动产生的现金流量净额		-4,844,296.32	-1,744,990.47
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		47,500,000.00	55,000,000.00
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		47,500,000.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金		47,500,000.00	60,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,386,112.21	10,805,894.64
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		57,886,112.21	71,205,894.64
筹资活动产生的现金流量净额		-10,386,112.21	-16,205,894.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		29,698,301.40	-10,086,753.46
加：期初现金及现金等价物余额		30,676,432.75	40,763,186.21
六、期末现金及现金等价物余额		60,374,734.15	30,676,432.75

(七) 合并股东权益变动表

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	22,765,700.00				109,915,558.91				9,994,105.91		49,099,723.84		191,775,088.66
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	22,765,700.00				109,915,558.91				9,994,105.91		49,099,723.84		191,775,088.66
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)									1,388,744.09		23,309,835.29		24,698,579.38
(一) 综合收益总额											32,666,574.38		32,666,574.38
(二) 所有者投入和减少资 本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,388,744.09	-9,356,739.09			-7,967,995.00
1. 提取盈余公积								1,388,744.09	-1,388,744.09			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-7,967,995.00		-7,967,995.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	22,765,700.00				109,915,558.91			11,382,850.00	72,409,559.13			216,473,668.04

项目	2019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	22,765,700.00				109,915,558.91				7,406,616.59		30,873,390.97		170,961,266.47
加：会计政策变更													
前期差错更正									2,087.42		18,786.80		20,874.22
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	22,765,700.00				109,915,558.91				7,408,704.01		30,892,177.77		170,982,140.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,585,401.90		18,207,546.07		20,792,947.97
（一）综合收益总额											28,760,942.97		28,760,942.97
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,585,401.90		-10,553,396.90		-7,967,995.00
1. 提取盈余公积									2,585,401.90		-2,585,401.90		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-7,967,995.00		-7,967,995.00

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	22,765,700.00				109,915,558.91				9,994,105.91		49,099,723.84		191,775,088.66

法定代表人：章育骏

主管会计工作负责人：孙斯兰

会计机构负责人：孙斯兰

(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	其他综	专项储	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合	

		优先 股	永续 债	其他		存股	合收益	备		险准备		计
一、上年期末余额	22,765,700.00				109,915,558.91				9,976,284.40		50,390,848.36	193,048,391.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,765,700.00				109,915,558.91				9,976,284.40		50,390,848.36	193,048,391.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,406,565.60		23,036,372.56	24,442,938.16
(一) 综合收益总额											32,410,933.16	32,410,933.16
(二) 所有者投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投 入资本												
3. 股份支付计入所有者权 益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									1,406,565.60		-9,374,560.60	-7,967,995.00
1. 提取盈余公积									1,406,565.60		-1,406,565.60	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的 分配											-7,967,995.00	-7,967,995.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结												

转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	22,765,700.00				109,915,558.91				11,382,850.00		73,427,220.92	217,491,329.83

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	22,765,700.00				109,915,558.91				7,388,795.08		35,071,439.40	175,141,493.39
加：会计政策变更												
前期差错更正								2,087.42			18,786.80	20,874.22
其他												

二、本年期初余额	22,765,700.00				109,915,558.91				7,390,882.50		35,090,226.20	175,162,367.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									2,585,401.90		15,300,622.16	17,886,024.06
(一) 综合收益总额											25,854,019.06	25,854,019.06
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									2,585,401.90		-10,553,396.90	-7,967,995.00
1. 提取盈余公积									2,585,401.90		-2,585,401.90	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-7,967,995.00	-7,967,995.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结												

转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	22,765,700.00				109,915,558.91				9,976,284.40		50,390,848.36	193,048,391.67

三、 财务报表附注

南京沪江复合材料股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

南京沪江复合材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）经南京市江宁县工商行政管理局批准，于1995年7月31日由邱荣芳、张忠文、严静康、潘钢锋、王家玉、曹宏、马爱萍、何玉华、何秀玲、蒋龙珍、蒋承志、张嘉嵩、陈祖润、徐桂芝、徐国琴、钟文铃、徐作义、张少岚、冷正平、马德埽、陈光甫、程存华、李凡、杨康敏、曹美菊、朱克昌、孙锡兰、施逸松、董志澄、胡水芳、冯安平、黄永辉、蒋桂清、杨德如、厉有金、钱桂华、钱萍、王伟、李道进、刘鹏、李太生、丁建华、张庆文、章育骏、秦文萍、李茂行、邢之梅等47人出资设立，注册资本为81.80万元（其中：货币资金出资80.2万元，实物出资1.60万元），其中章育骏出资1.00万元，持股比例为1.22%；秦文萍出资2.00万元，持股比例为2.44%，其他45人出资78.80万元，持股比例为96.34%。本次出资业经南京公正会计师事务所江宁办事处宁公会字（95.47）号验资报告验证。

2002年10月30日，有限公司召开股东会，一致同意有限公司注册资本由81.8万（因工商打印错误，营业执照及相关文件中多处登记为88.8万元）增加至150万元，增加部分由章育骏出资34.2万元，由秦文萍出资34万元。本次增资价格为每股1元。2002年11月11日，南京永宁会计师事务所出具永宁验字（2002）227号《验资报告》，根据该报告：截至2002年11月8日止，有限公司已收到秦文萍、章育骏缴纳的原注册资本及新增部分合计人民币68.2万元，全部以货币资金出资。

2007年1月25日，有限公司召开股东会，一致同意有限公司注册资本从150万元增加至450万元，由秦文萍增资300万元。本次增资价格为每股1元。2007年2月2日，南京永宁会计师事务所有限公司出具永宁验字（2007）028号《验资报告》，根据该报告：截至2007年1月31日止，有限公司已收到秦文萍缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币300万元，全部以货币资金出资。

2012年7月10日，有限公司召开股东会，会议一致通过如下决议：有限公司原注册资本450万元，增资后注册资本为1000万元，由股东秦文萍认缴新增注册资本

550 万元；修改公司章程相关条款。本次增资价格为每股 1 元。2012 年 7 月 16 日，南京永宁会计师事务所有限公司出具永宁验字（2012）117 号《验资报告》，根据该报告：截至 2012 年 7 月 13 日止，有限公司已收到秦文萍缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 550 万元，全部以货币资金出资。

2013 年 4 月 22 日，有限公司召开股东会，会议一致通过如下决议：有限公司原注册资本 1000 万元，增资后注册资本为 2000 万元。增加的 1000 万元注册资本，由秦文萍认缴 170 万元，由章育骏认缴 600 万元，由章澄认缴 110 万元，由章洁认缴 100 万元，由徐波认缴 10 万元，由孙斯兰认缴 10 万元；修改公司章程相关条款。本次增资价格为每股 1 元。2013 年 4 月 25 日，南京永宁会计师事务所有限公司出具永宁验字（2013）058 号《验资报告》，根据该报告：截至 2013 年 4 月 24 日止，有限公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 1000 万元，全部以货币资金出资。

2016 年 4 月 5 日，有限公司召开股东会，会议一致通过如下决议：有限公司注册资本变更为 2140 万元；同意新增加股东南京沪恒企业管理咨询中心（有限合伙），以货币资金出资 300 万元人民币，其中 60 万元用于新增注册资本，其余 240 万元计入资本公积；同意新增加股东南京沪宏企业管理咨询中心（有限合伙），新增股东以货币资金出资 400 万元人民币，其中 80 万元用于新增注册资本，其余 320 万元计入资本公积；修改公司章程相关条款。本次增资的价格为每股 5 元。

2016 年 5 月 4 日，南京永宁会计师事务所有限公司出具永宁验字（2016）010 号《验资报告》，根据该报告：截至 2016 年 4 月 27 日止，南京沪恒企业管理咨询中心（有限合伙）实际缴纳新增出资额人民币 300 万元，其中实收资本人民币 60 万元，超投人民币 240 万元计入资本公积；南京沪宏企业管理咨询中心（有限合伙）实际缴纳新增出资额人民币 400 万元，其中实收资本人民币 80 万元，超投人民币 320 万元计入资本公积。全部以货币资金出资。

2016 年 6 月 10 日，有限公司召开股东会，审议并作出如下决议：同意将公司类型由有限公司变更为股份有限公司；确认以 2016 年 4 月 30 日为审计及评估基准日；委托信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本次改制审计机构；委托中联资产评估集团有限公司为本次改制评估机构；委托东吴证券股份有限公司为本次改制及新三板挂牌的财务顾问；委托上海市锦天城律师事务所为本次改制及新三板挂牌的专项法律顾问；审议通过《关于有限公司整体变更设立为股份公司的方案》的议案：

根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 6 月 7 日出具的 XYZH/2016NJA30200 号《审计报告》，有限公司截止 2016 年 4 月 30 日的净资产为 114,681,332.91 元；根据中联资产评估集团有限公司于 2016 年 6 月 9 日出具的一中联评报字[2016]第 1006 号《南京沪江复合材料有限公司股份制改建项目资产评估报告》，有限公司截止 2016 年 4 月 30 日净资产的评估价值为 130,121,488.12 元，净资产的评估值大于审计值。有限公司将经审计的净资产 114,681,332.91 元，按 5.36:1 的比例折为股份公司的股本 21,400,000 股，有限公司各股东按照各自在有限公司的出资比例持有相应数额的股份公司的股份。股份公司的注册资本为 21,400,000 元，股份总数为 21,400,000 股，每股面值 1 元，除注册资本外的净资产余额 93,281,332.91 元计入股份公司的资本公积。

2016 年 6 月 7 日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》（XYZH/2016NJA30200 号），截止 2016 年 4 月 30 日，公司经审计的净资产为 114,681,332.91 元。2016 年 6 月 9 日，中联资产评估集团有限公司出具中联评报字[2016]第 1006 号《南京沪江复合材料有限公司股份制改建项目资产评估报告》，截至 2016 年 4 月 30 日，公司经评估的净资产为 130,121,488.12 元人民币。2016 年 6 月 26 日，公司发起人章育骏、秦文萍、章澄、章洁、徐波、孙斯兰、南京沪恒企业管理咨询中心（有限合伙）、南京沪宏企业管理咨询中心（有限合伙）签订了《发起人协议书》，对有限公司整体变更设立股份公司的名称、地址、经营范围、出资方式、各方权利义务等相关事项进行了约定。

2016 年 6 月 26 日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对有限公司整体变更设立为股份有限公司的净资产折股出具了《验资报告》（XYZH/2016NJA30205），对有限公司以净资产折股进行了确认。2016 年 7 月 13 日，南京市工商行政管理局核发了统一社会信用代码为 91320115135630851R 的《营业执照》，核准有限公司整体变更为股份公司。

2018 年 12 月 6 日，根据本公司第一届董事会第十四次会议决议、2018 年第三次临时股东大会决议，本公司向苏州盛璟创新创业投资企业（有限合伙）发行股票 1,365,700.00 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行价人民币 13.18 元，募集资金总额人民币 17,999,926.00 元，增资后股本为 22,765,700.00 元。本次增资事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2018]第 ZH50112 号验资报告验证。

公司领取了南京市江宁区市场监督管理局核发的编号为 320121000201604200724 的

营业执照，统一社会信用代码：91320115135630851R。法定代表人：章育骏。经营地址：南京市江宁区秣陵街道工业集中区蓝霞路 10 号。营业期限：1995 年 7 月 31 日至 2035 年 7 月 30 日。经营范围：复合材料、塑料包装制品的研发、生产和销售。

(二) 合并财务报表范围

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
南京沪汇包装科技有限公司
南京沪河包装设备有限公司

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益

总额项目下单独列示。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）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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

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。

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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，本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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际

利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该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。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 一 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

- 金融资产已转移，且已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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、半成品、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若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。

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

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

(十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （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，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。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，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

（十五）固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成

部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.5
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19-31.67
运输工具	年限平均法	4-5	5.00	19-23.75
其他设备	年限平均法	3-10	5.00	9.5-31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (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。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

4、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

(十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十七) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，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) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50.00	直线法
软件	10.00	直线法

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(二十一) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本,其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,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。此外,本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费,相应支出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。

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

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本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。

(二十三) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。对于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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日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。

（二十四）股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工

具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，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，则以与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。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本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股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

(二十五) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
 - (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
 - (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
 - (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
 - (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。
- 不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

(二十六) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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或服务控制权时确

认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。

- 客户已接受该商品或服务。

2、 具体原则

按销售区域划分为境内和境外。境内销售，公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后确认收入；境外销售，一般按合同约定采用 FOB、CIF 等方式，存货控制权转移时点公司确认收入，具体为根据与客户签订的合同、订单等的要求办妥报关手续并在货物装船交由海运承运人后，公司凭报关单和海运提单确认收入。

(二十七) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履行成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，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、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十八) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为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，是指本公司取得的、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、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

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。

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

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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

(三十) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接

费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(三十一) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十二) 套期会计

1、 套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一

项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与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。
- (3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、 套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

（2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

（三十三）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

（三十四）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则

规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
预收合同款项在合同负债科目核算	预收款项	-890,832.70	-890,832.70
	合同负债	767,959.22	767,959.22
	其他流动负债	122,873.48	122,873.48

2、重要会计估计变更

无。

3、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	上年年末 余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	890,832.70		-890,832.70		-890,832.70
合同负债		767,959.22	767,959.22		767,959.22
其他流动负债		122,873.48	122,873.48		122,873.48

母公司资产负债表

项目	上年年末 余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	890,832.70		-890,832.70		-890,832.70
合同负债		767,959.22	767,959.22		767,959.22
其他流动负债		122,873.48	122,873.48		122,873.48

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
教育费附加	按应纳税所得额计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	5%、15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
南京沪汇包装科技有限公司	25.00%
南京沪河包装设备有限公司	5.00%

(二) 税收优惠

(1)根据《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》(国科发火[2008]172号)和《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条等相关规定，公司自2020年度至2023年度执行15%的企业所得税税率。2020年12月02日，本公司再次被认定为高新技术企业，证书编号：GR202032005869，有效期三年。本公司本期执行15%的企业所得税税率。

(2)根据财税[2018]99号文，为进一步激励企业加大研发投入，支持科技创新，现就提高企业研究开发费用(以下简称研发费用)税前加计扣除比例有关问题通知如下：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

(3)《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》(财税〔2019〕13号)，为贯彻落实党中央、国务院决策部署，进一步支持小微企业发展，自2019年1月1日至2021年12月31日，实施小微企业普惠性税收减免政策。具体优惠政策如下：①对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人，免征增值税；②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。南京沪河包装设备有限公司为小型微利企业。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	76,497.38	47,911.02
银行存款	66,135,489.46	35,488,710.42
其他货币资金		
合计	66,211,986.84	35,536,621.44
其中：存放在境外的款项总额		

期末所有权受到限制的货币资金：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	326,100.00	诉讼冻结
合计	326,100.00	

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	9,222,356.48	6,305,917.65
商业承兑汇票		175,666.50
减：坏账准备		8,783.33
合计	9,222,356.48	6,472,800.82

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	12,474,427.20	6,578,329.93
合计	12,474,427.20	6,578,329.93

(三) 应收账款**1、 应收账款按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	52,634,292.89	48,528,380.64
1 至 2 年	90,922.27	26,671.15
2 至 3 年	5,995.15	43.51
3 年以上	209.11	165.60
小计	52,731,419.42	48,555,260.90
减：坏账准备	2,644,013.56	2,429,267.51
合计	50,087,405.86	46,125,993.39

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	52,731,419.42	100.00	2,644,013.56	5.01	50,087,405.86	48,555,260.90	100.00	2,429,267.51	5.00	46,125,993.39
其中：										
账龄组合	52,731,419.42	100.00	2,644,013.56	5.01	50,087,405.86	48,555,260.90	100.00	2,429,267.51	5.00	46,125,993.39
合计	52,731,419.42	100.00	2,644,013.56	5.01	50,087,405.86	48,555,260.90	100.00	2,429,267.51	5.00	46,125,993.39

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	52,634,292.89	2,631,714.64	5.00
1至2年	90,922.27	9,092.23	10.00
2至3年	5,995.15	2,997.58	50.00
3年以上	209.11	209.11	100.00
合计	52,731,419.42	2,644,013.56	5.01

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	2,429,267.51	2,429,267.51	214,746.05			2,644,013.56
合计	2,429,267.51	2,429,267.51	214,746.05			2,644,013.56

4、 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
巴斯夫集团	13,920,963.67	26.40	696,048.18
南京塑合圃欣贸易有限公司	5,016,569.70	9.51	250,828.49
宜兴威尼特包装袋有限公司	2,569,257.57	4.87	128,462.88
帝斯曼集团	2,302,847.35	4.37	115,142.37
罗姆化学（上海）有限公司	2,047,560.00	3.88	102,378.00
合计	25,857,198.29	49.03	1,292,859.92

注 1：巴斯夫集团包括巴斯夫聚氨酯特种产品（中国）有限公司、巴斯夫维生素有限公司、巴斯夫上海涂料有限公司、巴斯夫工程塑料（上海）有限公司、巴斯夫特性化学品（南京）有限公司、巴斯夫新材料有限公司、巴斯夫化工有限公司、BASF（MALAYSIA）SDN.BHD；

注 2：帝斯曼集团包括帝斯曼工程材料（江苏）有限公司、帝斯曼新和成工程材料（浙江）有限公司。

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	7,241,048.87	5,742,760.56
合计	7,241,048.87	5,742,760.56

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	5,742,760.56	38,382,679.29	36,884,390.98		7,241,048.87	
合计	5,742,760.56	38,382,679.29	36,884,390.98		7,241,048.87	

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,912,068.36	93.90	1,311,334.31	60.80
1至2年	103,504.26	2.48	739,245.62	34.27
2至3年	70,920.10	1.70	45,100.01	2.09
3年以上	79,988.63	1.92	61,219.65	2.84
合计	4,166,481.35	100.00	2,156,899.59	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
BorougePteLtd.	1,551,931.15	37.25
浙江中发薄膜有限公司	811,884.83	19.49
国网江苏省电力有限公司南京供电分公司	291,300.00	6.99
山东丰华塑胶科技有限公司	206,133.94	4.95
中国出口商品包装研究所	158,415.84	3.80
合计	3,019,665.76	72.48

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		4,787.34
其他应收款项	403,846.79	179,475.88
合计	403,846.79	184,263.22

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款		4,787.34
小计		4,787.34
减：坏账准备		
合计		4,787.34

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	425,101.87	183,837.78
1 至 2 年		3,700.00
2 至 3 年		3,000.00
3 年以上	155,480.00	152,480.00
小计	580,581.87	343,017.78
减：坏账准备	176,735.08	163,541.90
合计	403,846.79	179,475.88

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	580,581.87	100.00	176,735.08	30.44	403,846.79	343,017.78	100.00	163,541.90	47.68	179,475.88
其中：										
账龄组合	580,581.87	100.00	176,735.08	30.44	403,846.79	343,017.78	100.00	163,541.90	47.68	179,475.88
合计	580,581.87	100.00	176,735.08		403,846.79	343,017.78	100.00	163,541.90		179,475.88

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	425,101.87	21,255.08	5.00
1-2年			
2-3年			
3年以上	155,480.00	155,480.00	100.00
合计	580,581.87	176,735.08	

（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)	
上年年末余额	163,541.90			163,541.90
上年年末余额在本期				
--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	13,193.18			13,193.18
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	176,735.08			176,735.08

（4）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金	293,480.00	152,480.00
社保及公积金	143,516.48	124,106.78
往来款	112,585.39	50,431.00
职工备用金	31,000.00	16,000.00
合计	580,581.87	343,017.78

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备期末 余额
南京禾瑞电子有限公司	保证金	150,000.00	3年以上	25.84	150,000.00
南京市人力资源和 社会保障局	社会 保险金	143,516.48	1年以内	24.72	7,175.82
河南兴平工程管理 有限公司	保证金	141,000.00	1年以内	24.29	7,050.00
南京基安商业经营 管理有限公司	往来款	76,447.79	1年以内	13.17	3,822.39
员工万某	备用金	20,000.00	1年以内	3.44	1,000.00
合计		530,964.27		91.46	169,048.21

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	16,489,689.36	41,310.08	16,448,379.28	19,592,829.18	14,128.47	19,578,700.71
发出商品	2,533,315.50		2,533,315.50	1,281,263.14		1,281,263.14
自制半成品	8,875,546.78	298,822.71	8,576,724.07	5,742,173.26	146,540.22	5,595,633.04
在产品	822,437.13		822,437.13	508,337.61		508,337.61
库存商品	4,888,252.02	805,917.91	4,082,334.11	5,627,619.21	612,605.67	5,015,013.54
合计	33,609,240.79	1,146,050.70	32,463,190.09	32,752,222.40	773,274.36	31,978,948.04

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	
原材料	14,128.47	31,484.82			4,303.21	41,310.08
发出商品						
自制半成品	146,540.22	176,565.36			24,282.87	298,822.71
委托加工物资						
在产品						
库存商品	612,605.67	301,344.66			108,032.42	805,917.91
合计	773,274.36	509,394.84			136,618.50	1,146,050.70

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴个人所得税	10,615.49	14,287.51
待抵扣增值税	3,791.73	
合计	14,407.22	14,287.51

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	123,381,817.07	111,968,133.20
固定资产清理		
合计	123,381,817.07	111,968,133.20

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	电子设备	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	96,597,822.22	6,631,121.70	50,963,477.92	7,484,189.99	7,148,895.35	168,825,507.18
(2) 本期增加金额	1,975,876.05	1,284,164.48	15,970,554.30	1,472,516.70	3,946,636.30	24,649,747.83
—购置	229,176.13	1,284,164.48	903,589.62	718,221.91	238,876.40	3,374,028.54
—在建工程转入	1,746,699.92		15,066,964.68	754,294.79	3,707,759.90	21,275,719.29
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额		1,149,165.58	179,035.00			1,328,200.58
—处置或报废		1,149,165.58	179,035.00			1,328,200.58
—其他						
(4) 期末余额	98,573,698.27	6,766,120.60	66,754,997.22	8,956,706.69	11,095,531.65	192,147,054.43
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	22,134,806.00	4,735,591.25	22,699,285.84	4,652,801.67	2,634,889.22	56,857,373.98
(2) 本期增加金额	4,660,808.20	772,291.54	4,784,095.51	999,480.96	1,952,977.72	13,169,653.93
—计提	4,660,808.20	772,291.54	4,784,095.51	999,480.96	1,952,977.72	13,169,653.93
(3) 本期减少金额		1,091,707.30	170,083.25			1,261,790.55
—处置或报废		1,091,707.30	170,083.25			1,261,790.55
(4) 期末余额	26,795,614.20	4,416,175.49	27,313,298.10	5,652,282.63	4,587,866.94	68,765,237.36

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	电子设备	其他设备	合计
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
— 计提						
(3) 本期减少金额						
— 处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	71,778,084.07	2,349,945.11	39,441,699.12	3,304,424.06	6,507,664.71	123,381,817.07
(2) 上年年末账面价值	74,463,016.22	1,895,530.45	28,264,192.08	2,831,388.32	4,514,006.13	111,968,133.20

3、未办妥产权证书的固定资产情况

无。

4、期末所有权受到限制的固定资产账面价值见附注五-（四十六）

(十) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	5,427,262.11	10,126,340.92
合计	5,427,262.11	10,126,340.92

2、在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
沪汇包装厂区工程三期	17,896.47		17,896.47	17,896.47		17,896.47
待安装调试设备	5,409,365.64		5,409,365.64	10,108,444.45		10,108,444.45
合计	5,427,262.11		5,427,262.11	10,126,340.92		10,126,340.92

3、 本期计提在建工程减值准备情况

期末在建工程不存在减值情形，无需提取减值准备。

(十一) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	15,848,726.85	2,235,375.97	18,084,102.82
(2) 本期增加金额		1,039,301.38	1,039,301.38
—购置		1,039,301.38	1,039,301.38
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额		239,336.82	239,336.82
—处置			
—失效且终止确认的部分		239,336.82	239,336.82
(4) 期末余额	15,848,726.85	3,035,340.53	18,884,067.38
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	2,154,447.45	590,309.61	2,744,757.06
(2) 本期增加金额	316,974.48	276,819.68	593,794.16
—计提	316,974.48	276,819.68	593,794.16
(3) 本期减少金额		59,834.10	59,834.10
—处置			
—失效且终止确认的部分		59,834.10	59,834.10
(4) 期末余额	2,471,421.93	807,295.19	3,278,717.12
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	13,377,304.92	2,228,045.34	15,605,350.26

项目	土地使用权	软件	合计
(2) 上年年末账面价值	13,694,279.40	1,645,066.36	15,339,345.76

期末所有权受到限制的无形资产账面价值见附注五-（四十六）

（十二）长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,180,187.36	51,440.37	752,816.91		478,810.82
合计	1,180,187.36	51,440.37	752,816.91		478,810.82

（十三）递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	3,966,799.34	600,027.92	3,398,171.26	509,725.69
内部交易未实现利润	167,748.13	38,441.87	42,307.18	6,346.08
可抵扣亏损	2,627,882.81	656,970.70	1,135,084.51	283,771.13
与资产相关的政府补助	1,460,934.66	219,140.20	557,506.60	83,625.99
合计	8,223,364.94	1,514,580.69	5,133,069.55	883,468.89

2、未经抵消的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
固定资产加速折旧	9,454,638.29	1,418,195.74		
合计	9,454,638.29	1,418,195.74		

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	1,124,729.24	3,988,173.52
合计	1,124,729.24	3,988,173.52

(十五) 短期借款**1、短期借款分类**

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	51,500,000.00	47,500,000.00
应付利息	59,312.49	
合计	51,559,312.49	47,500,000.00

2、期末抵押借款明细

借款单位	期末余额	借款期间	抵押物备注
中国银行股份有限公司南京江宁支行	4,000,000.00	2020/3/18 - 2021/2/17	注 1
中国银行股份有限公司南京江宁支行	20,000,000.00	2020/12/9-2021/12/7	注 2
中国农业银行股份有限公司南京秣陵支行	7,500,000.00	2020/6/18-2021/6/16	注 3
中国农业银行股份有限公司南京秣陵支行	10,000,000.00	2020/9/3-2021/9/2	注 3
中国农业银行股份有限公司南京秣陵支行	10,000,000.00	2020/7/8-2021/7/7	注 3
合计	51,500,000.00		

抵押物备注

备注	抵押资产名称	产权或使用权人	抵押物地址
注 1	住宅用地不动产权证书	南京沪江复合材料股份有限公司	江宁区莱茵达路 288 号天印花园 27 幢 204 室
注 2	工业用地不动产权证书	南京沪江复合材料股份有限公司	江宁区秣陵街道蓝霞路 10 号 1 幢等
注 3	工业用地不动产权证书	南京沪汇包装科技有限公司	溧水区经济开发区中兴东路 17 号 1 幢

3、期末公司无已逾期未偿还的短期借款。

(十六) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
货款	14,411,192.84	9,305,760.01
设备款	5,647,852.83	2,529,800.95
工程款	304,330.05	1,078,653.32
运费	864,924.78	779,387.94
其他	1,261,448.41	748,608.51
合计	22,639,748.91	14,442,210.73

(十七) 预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
货款		890,832.70
合计		890,832.70

(十八) 合同负债

项目	期末余额
预收货款	1,501,419.20
合计	1,501,419.20

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,122,571.78	36,899,362.87	34,699,964.61	5,321,970.04
离职后福利-设定提存计划	9,897.60	241,582.48	244,385.38	7,094.70
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	3,132,469.38	37,140,945.35	34,944,349.99	5,329,064.74

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,080,760.98	32,911,753.95	30,718,612.99	5,273,901.94
(2) 职工福利费		2,048,321.16	2,048,321.16	
(3) 社会保险费	5,450.80	1,207,312.62	1,208,747.32	4,016.10
其中：医疗保险费	5,450.80	1,083,651.43	1,085,086.13	4,016.10
工伤保险费		4,891.56	4,891.56	
生育保险费		118,769.63	118,769.63	
(4) 住房公积金	36,360.00	485,400.00	477,708.00	44,052.00
(5) 工会经费和职工教育经费		246,575.14	246,575.14	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	3,122,571.78	36,899,362.87	34,699,964.61	5,321,970.04

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	9,897.60	235,461.12	238,264.02	7,094.70
失业保险费		6,121.36	6,121.36	
企业年金				
合计	9,897.60	241,582.48	244,385.38	7,094.70

(二十) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	674,585.44	641,011.33
企业所得税	128,678.90	1,284,160.15
城建税	84,967.45	87,653.90
教育费附加	60,691.05	63,221.59

税费项目	期末余额	上年年末余额
个人所得税	1,483.79	774.26
环境保护税	1,926.40	1,926.40
房产税	207,715.46	201,601.45
土地使用税	49,691.06	49,691.06
印花税	12,577.80	5,426.88
合计	1,222,317.35	2,335,467.02

(二十一) 其他应付款

1、 其他应付款类别列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		52,562.49
其他应付款项	11,538,428.04	11,012,086.64
合计	11,538,428.04	11,064,649.13

2、 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
短期借款应付利息		52,562.49
合计		52,562.49

3、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
实际控制人借款	10,200,000.00	10,259,104.92
往来款	1,338,428.04	752,981.72
合计	11,538,428.04	11,012,086.64

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
实际控制人借款	10,200,000.00	借款未到期

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转增值税销项税	195,184.52	
合计	195,184.52	

(二十三) 长期借款**1、长期借款分类：**

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	4,000,000.00	
应付利息	5,000.00	
合计	4,005,000.00	

2、期末抵押借款明细

借款单位	期末余额	借款期间	抵押物备注
中国银行股份有限公司南京江宁支行	4,000,000.00	2020/3/18 - 2023/2/17	注 1
合计	4,000,000.00		

抵押物备注

备注	抵押资产名称	产权或使用权人	抵押物地址
注 1	住宅用地不动产权证书	南京沪江复合材料股份有限公司	鼓楼区月光广场 5 号 705 室

3、期末公司无已逾期未偿还的长期借款。**(二十四) 递延收益**

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	557,506.60	1,028,000.00	124,571.94	1,460,934.66
合计	557,506.60	1,028,000.00	124,571.94	1,460,934.66

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2017 年度江宁区工业投资及重点项目扶持基金	121,814.46		24,593.46		97,221.00	与资产相关
2018 年度江宁区工业投资及重点项目扶持基金	435,692.14		45,080.65		390,611.49	与资产相关
江宁区工信局 2019 工业投资及重点项目扶持资金		112,000.00	14,299.44		97,700.56	与资产相关
工信局 2020 年促进中小微企业稳定发展专项资金		916,000.00	40,598.39		875,401.61	与资产相关
合计	557,506.60	1,028,000.00	124,571.94		1,460,934.66	

(二十五) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	22,765,700.00						22,765,700.00

(二十六) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	109,915,558.91			109,915,558.91
其他资本公积				
合计	109,915,558.91			109,915,558.91

(二十七) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,994,105.91	9,994,105.91	1,388,744.09		11,382,850.00
任意盈余公积					
合计	9,994,105.91	9,994,105.91	1,388,744.09		11,382,850.00

(二十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	49,099,723.84	30,873,390.97
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		18,786.80
调整后年初未分配利润	49,099,723.84	30,892,177.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,666,574.38	28,760,942.97
减：提取法定盈余公积	1,388,744.09	2,585,401.90
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,967,995.00	7,967,995.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	72,409,559.13	49,099,723.84

(二十九) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	230,216,129.99	146,988,716.84	207,056,633.25	136,733,655.24
其他业务	1,107,133.84	11,583.41	829,723.53	5,902.21
合计	231,323,263.83	147,000,300.25	207,886,356.78	136,739,557.45

营业收入分产品列示：

项目	本期发生额	上期金额
主营业务收入	230,216,129.99	207,056,633.25
其中：铝塑复合重包袋	134,986,965.36	121,553,663.28
铝塑复合内袋	48,508,198.94	43,887,373.83
PE 重包袋	25,629,864.02	22,327,049.73
PE 内袋	16,657,940.19	15,615,738.86
功能性膜	4,433,161.48	3,672,807.55
其他业务收入	1,107,133.84	829,723.53
其中：废料销售及其他	1,107,133.84	829,723.53
合计	231,323,263.83	207,886,356.78

(三十) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
房产税	812,519.78	812,556.31
印花税	77,699.82	66,530.98
城建税	867,147.63	719,300.40
教育费附加	618,438.55	513,786.02
土地使用税	198,764.27	198,783.95
环境保护税	7,705.60	7,705.60
残疾人就业保障金	5,588.26	
合计	2,587,863.91	2,318,663.26

(三十一) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
广告宣传费	2,011,537.32	2,088,564.65
职工薪酬	1,792,521.55	1,483,567.08
办公费	1,226,828.82	1,799,358.77
中介咨询费	531,302.72	251,535.07
折旧摊销费	125,038.71	53,687.32
其他	22,579.01	66,070.68
运输装卸费		3,480,929.30
合计	5,709,808.13	9,223,712.87

(三十二) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	7,960,215.29	6,425,870.06
折旧摊销费	5,824,680.45	5,863,636.29
中介咨询费	1,455,293.37	1,248,858.61
办公费	3,130,398.51	3,347,943.56
业务招待费	1,013,480.94	630,883.64
汽车费	760,209.53	713,277.84
环保费用	892,474.71	629,527.48
租赁费	635,194.29	600,000.00
修理费	3,422,677.89	4,282,844.13
其他	69,447.44	110,920.19
合计	25,164,072.42	23,853,761.80

(三十三) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,788,660.78	4,586,306.30
半成品及原材料	4,291,804.03	3,018,913.24
折旧费用与长期费用摊销	1,348,178.27	461,262.35
设备调试费	840,430.10	689,931.83
设计费	103,773.59	

项目	本期金额	上期金额
其他	92,714.30	57,879.35
合计	11,465,561.07	8,814,293.07

(三十四) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	2,702,250.53	2,704,670.64
减：利息收入	124,661.12	92,000.44
汇兑损益	423,390.35	-482,231.95
其他	75,238.32	71,525.72
合计	3,076,218.08	2,201,963.97

(三十五) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,146,190.58	6,679,945.49
合计	1,146,190.58	6,679,945.49

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
秣陵街道 2020 上半规模企业增长奖励	200,000.00		与收益相关
中央工业企业结构调整专项奖补资金	164,377.79		与收益相关
稳岗补贴及返还	164,183.20	60,990.61	与收益相关
职业培训补贴	159,850.00	4,800.00	与收益相关
工信局转型升级专项款	100,000.00		与收益相关
2018 年度江宁区工业投资及重点项目扶持资金	45,080.65	14,307.86	与资产相关
工信局 2020 年促进中小微企业稳定发展专项资金	40,598.39		与资产相关
贯标认证资金补助	40,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
溧水生态环境局补助	35,600.00		与收益相关
柴油货车淘汰补贴	34,000.00		与收益相关
江宁区 2020 第一批自主知识产权	30,000.00		与收益相关
商务局国家、省、市三级外贸资金	26,000.00		与收益相关
2017 年度江宁区工业投资及重点项目扶持资金	24,593.46	17,347.02	与资产相关
疫情补助	20,000.00		与收益相关
2019 年商务发展资金（第二批）	15,500.00		与收益相关
江宁区工信局 2019 工业投资及重点项目扶持资金	14,299.44		与资产相关
2020 开放型经济发展专项资金	12,100.00		与收益相关
2019 年出口信用保险保费项目	10,500.00		与收益相关
2019 第一批知识产权战略专项经费	6,502.95		与收益相关
科协组织建设经费	3,000.00		与收益相关
2020 第二批小规模纳税税收贡献补助	4.70		与收益相关
项目园区产业发展专项扶持		4,100,000.00	与收益相关
江宁工信局 2019 省级工业转型资金		1,100,000.00	与收益相关
经信局 2019 普惠性奖补资金		990,000.00	与收益相关
秣陵经济技术开发区奖励金		200,000.00	与收益相关
溧水区工业和信息化专项资金补助		100,000.00	与收益相关
商务局外贸稳增长高质量补贴		30,000.00	与收益相关
车辆排气污染淘汰补贴		21,000.00	与收益相关
商务局 2019 第二批发展专项资金		18,500.00	与收益相关
商务局 2019 开放型经济专项资金		9,700.00	与收益相关
收 2019 商务局发展专项资金		9,300.00	与收益相关
江宁区秣陵街道		4,000.00	与收益相关
合计	1,146,190.58	6,679,945.49	

(三十六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	378,381.00	307,983.26
其他		14,912.34
合计	378,381.00	322,895.60

(三十七) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-8,783.33	8,783.33
应收账款坏账损失	214,746.05	686,155.43
其他应收款坏账损失	13,193.18	8,357.52
合计	219,155.90	703,296.28

(三十八) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	509,394.84	-238,035.77
合计	509,394.84	-238,035.77

(三十九) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	36,460.95	27,803.96	36,460.95
合计	36,460.95	27,803.96	36,460.95

(四十) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
盘盈利得	1.88		1.88
违约款		943,606.00	
其他	9,945.18	66,320.76	9,945.18
合计	9,947.06	1,009,926.76	9,947.06

(四十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	5,000.00		5,000.00
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失	27,526.66	12,240.25	27,526.66
出售碳排放配额损失			
注销碳排放配额损失			
税收滞纳金	505.00	470.67	505.00
罚款损失	25,000.00	132,131.00	25,000.00
合计	58,031.66	144,841.92	58,031.66

(四十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	3,650,178.84	3,747,841.30
递延所得税费用	787,083.94	-343,910.53
合计	4,437,262.78	3,403,930.77

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	37,103,837.16
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	5,565,575.57
子公司适用不同税率的影响	-30,219.12
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	314,315.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	24,390.94
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,044.16
研发费加计扣除的影响	-1,438,844.37
所得税费用	4,437,262.78

(四十三) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	32,666,574.38	28,760,942.97
本公司发行在外普通股的加权平均数	22,765,700.00	22,765,700.00
基本每股收益	1.43	1.26
其中：持续经营基本每股收益	1.43	1.26
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	32,666,574.38	28,760,942.97
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	22,765,700.00	22,765,700.00
稀释每股收益	1.43	1.26

项目	本期金额	上期金额
其中：持续经营稀释每股收益	1.43	1.26
终止经营稀释每股收益		

(四十四) 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	本期金额	上期金额
政府补贴	2,049,618.64	7,098,290.61
利息收入	124,661.12	87,213.10
其他	15,057.56	1,009,926.76
合计	2,189,337.32	8,195,430.47

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用	10,935,058.89	13,219,725.98
合计	10,935,058.89	13,219,725.98

(四十五) 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	32,666,574.38	28,760,942.97
加：信用减值损失	219,155.90	703,296.28
资产减值准备	509,394.84	-238,035.77
固定资产折旧	13,169,653.93	11,029,078.68
油气资产折耗		
无形资产摊销	593,794.16	480,921.64
长期待摊费用摊销	752,816.91	1,010,486.26
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）	-36,460.95	-27,803.96

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	27,526.66	12,240.25
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,702,250.53	2,704,670.64
投资损失（收益以“－”号填列）	-378,381.00	-322,895.60
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-631,111.80	-343,910.53
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,418,195.74	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-857,018.39	-4,159,152.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-20,931,019.05	-27,808,332.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	10,931,377.61	2,619,236.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	40,156,749.47	14,420,741.77
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	65,885,886.84	35,536,621.44
减：现金的期初余额	35,536,621.44	45,821,334.19
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	30,349,265.40	-10,284,712.75

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	65,885,886.84	35,536,621.44

项目	期末余额	上年年末余额
其中：库存现金	76,497.38	47,911.02
可随时用于支付的银行存款	65,809,389.46	35,488,710.42
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、期末现金及现金等价物余额	65,885,886.84	35,536,621.44

(四十六) 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
固定资产	53,875,896.17	银行借款抵押
无形资产	13,377,304.92	银行借款抵押
货币资金	326,100.00	未决诉讼
合计	54,201,996.17	

(四十七) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
2018年度江宁 区工业投资及重 点项目扶持资金	450,000.00	递延收益	45,080.65	14,307.86	计入当期损益
工信局2020年 促进中小微企业 稳定发展专项资 金	916,000.00	递延收益	40,598.39		计入当期损益
2017年度江宁	160,000.00	递延收益	24,593.46	17,347.02	计入当期损益

种类	金额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
区工业投资及重 点项目扶持资金					
江宁区工信局 2019 工业投资 及重点项目扶持 资金	112,000.00	递延收益	14,299.44		计入当期损益

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
		本期金额	上期金额	
秣陵街道 2020 上半规模 企业增长奖励	200,000.00	200,000.00		计入当期损益
中央工业企业结构调整 专项奖补资金	164,377.79	164,377.79		计入当期损益
稳岗补贴及返还	164,183.20	164,183.20	60,990.61	计入当期损益
职业培训补贴	159,850.00	159,850.00	4,800.00	计入当期损益
工信局转型升级专项款	100,000.00	100,000.00		计入当期损益
贯标认证资金补助	40,000.00	40,000.00		计入当期损益
溧水生态环境局补助	35,600.00	35,600.00		计入当期损益
柴油货车淘汰补贴	34,000.00	34,000.00		计入当期损益
江宁区 2020 第一批自主 知识产权	30,000.00	30,000.00		计入当期损益
商务局国家、省、市三级 外贸资金	26,000.00	26,000.00		计入当期损益
疫情补助	20,000.00	20,000.00		计入当期损益
2019 年商务发展资金(第 二批)	15,500.00	15,500.00		计入当期损益
2020 开放型经济发展专 项资金	12,100.00	12,100.00		计入当期损益
2019 年出口信用保险保 费项目	10,500.00	10,500.00		计入当期损益
2019 第一批知识产权战 略专项经费	6,502.95	6,502.95		计入当期损益
科协组织建设经费	3,000.00	3,000.00		计入当期损益
2020 第二批小规模纳税 税收贡献补助	4.70	4.70		计入当期损益
项目园区产业发展专项 扶持			4,100,000.00	计入当期损益
江宁工信局 2019 省级工 业转型资金			1,100,000.00	计入当期损益
经信局 2019 普惠性奖补 资金奖金			990,000.00	计入当期损益
秣陵经济技术开发区奖			200,000.00	计入当期损益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
励金				
溧水区工业和信息化专项资金补助			100,000.00	计入当期损益
商务局外贸稳增长高质量补贴			30,000.00	计入当期损益
车辆排气污染淘汰补贴			21,000.00	计入当期损益
商务局 2019 第二批发展专项资金			18,500.00	计入当期损益
商务局 2019 开放型经济专项资金			9,700.00	计入当期损益
收 2019 商务局发展专项资金			9,300.00	计入当期损益
江宁区秣陵街道			4,000.00	计入当期损益

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得方 式
				直接	
南京沪汇包装科技有 限公司	南京	南京	铝塑包装材料研 发生产	100.00	设立
南京沪河包装设备有 限公司	南京	南京	包装设备研发、 制造	100.00	设立

2、 重要的非全资子公司

无。

七、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司最终控制方为章育骏、秦文萍、章澄、章洁。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无重要的合营或联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
南京沪汇企业管理咨询有限公司	同受公司控股股东及实际控制人控制的企业
南京沪恒企业管理咨询中心（有限合伙）	控股股东及实际控制人控制的企业
苏州盛璟创新创业投资企业（有限合伙）	持股比例 5%以上股东
孙斯兰	董事、财务总监

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
于君	董事
陈小雨	董事
王蓉蓉	董事
徐波	董事、与实际控制人之章洁为夫妻关系
王海燕	与实际控制人之章澄为夫妻关系
詹璇	董秘
蒋洋	监事
郭海燕	监事
符小丽	监事

(五) 关联交易情况

1、 关联担保情况

关联方为本公司借款提供担保：

关联方名称	贷款单位	交易内容	抵押物	授信额度	授信期间	期末借款余额	是否已经履行完毕
章育骏、秦文萍、南京沪江包装科技有限公司	中国农业银行股份有限公司	自然人章育骏、秦文萍担保	南京沪江包装科技有限公司名下的溧水区经济开发区中兴东路17号3幢	40,500,000.00	2018-9-25至2021-9-24	27,500,000.00	否
		以子公司长期资产抵押					
章育骏、秦文萍、章澄	中国银行股份有限公司	自然人章育骏、秦文萍、章澄担保		28,000,000.00	2018-11-27至2021-11-26	20,000,000.00	否
章育骏、秦文萍、章澄	中国银行股份有限公司	自然人章育骏、秦文萍、章澄担保		9,060,000.00	2019-11-18至2022-11-17	8,000,000.00	否

2、 关联方资金拆借

关联方	本期发生额	上期发生额
关联方向公司提供借款：		
秦文萍		
公司向关联方偿还借款：		
秦文萍		
向借款方支付利息：		
秦文萍	200,000.00	245,205.48

3、 关联方资产转让、债务重组情况

无。

4、 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	308.91	187.42

(六) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款			
	秦文萍	10,200,000.00	10,259,104.92
	徐波	73,301.56	143,287.95
	詹璇		30.00
	章澄	6,385.30	

八、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

本公司与上海菊恩实业有限公司（以下简称菊恩实业）于 2017 年 5 月签订编号为 JN2017042701《工业产品购销合同》，本公司向上海菊恩实业有限公司采购 3 套净化装置和 3 套双风机系统，合同金额 170.20 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司已支付合同款 161.69 万元。上述资产已投入正常运行。

2019 年 8 月 16 日，本公司与菊恩实业签订编号为 JN2019081601《工业产品购销合同》，菊恩实业为本公司提供净化系统改造服务，合同总价款为 48.20 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司已支付合同款 24.10 万元。本公司尚未与菊恩实业验收上述改造服务。

2020 年 1 月，菊恩实业起诉本公司，要求本公司支付上述合同剩余款项 32.61 万元，并向法院申请冻结同等货币资金。

2020 年 3 月，本公司起诉菊恩实业未能按照合同约定履行上述合同义务，并致使本

公司发生环保罚款等损失。本公司要求解除上述合同，并要求菊恩实业退还本公司已支付的型号为 28000 型复合净化装置货款 70.7750 万元和后期的改造费用 24.10 万元，以及赔偿环保罚款 10.20 万元和其他损失 37.46 万元。

截至 2020 年 12 月 31 日，上述案件正在审理过程中。

九、 资产负债表日后事项

无。

十、 其他重要事项

（一）前期会计差错更正事项

1、更正的主要内容

（1）应收账款转让事项

2019 年公司将部分应收账款无追索权地转让给客户指定银行，根据《企业会计准则-金融资产转移》相关规定，应终止确认所转让的应收账款。2019 年 12 月 31 日调减应收账款和其他应付款 2,693,850.80 元，相应调减信用减值损失和坏账准备 134,692.54 元、调减递延所得税资产和调增所得税费用 20,203.88 元。

（2）与资产相关政府补助确认递延所得税事项

确认 2018 年和 2019 年与资产相关的政府补助相应的递延所得税。2018 年调增递延所得税资产并调减所得税费用 20,874.22 元；2019 年调增递延所得税资产 83,625.99 元，调减所得税费用 62,751.77 元、调增年初未分配利润 20,874.22 元。

（3）废品收入核算事项

重分类 2018 年和 2019 年发生的废品收入列报项目。2018 年调增营业收入并调减营业外收入 220,753.75 元；2019 年调增营业收入并调减营业外收入 787,283.90 元。

（4）已背书未到期应收票据终止确认事项

对期末持有的和期末已背书未到期的应收票据进行信用等级分类，信用等级低的已背书未到期应收票据不予以终止确认。2018 年 12 月 31 日调增应收票据和应付账款 6,638,287.00 元；2019 年 12 月 31 日调增应收票据 6,305,917.65 元，调增应付账款 4,272,862.98 元，调减应收款项融资 2,033,054.67 元。

（5）期末预付设备购置款余额列示项目重分类事项

调整应列入非流动资产项目的预付设备购置款。2019 年 12 月 31 日调增其他非流动资产 3,988,173.52 元，调减预付账款 3,988,173.52 元；2018 年 12 月 31 日调增其他非流动资产 1,133,582.76 元，调减预付账款 1,133,582.76 元。

(6) 现金流量表更正事项

调整不涉及现金流量的应收票据收支业务对现金流量表的影响及其他编制差异。2019年调增销售商品、提供劳务收到的现金 530,173.44 元，调增收到的税费返还 56,582.75 元，调减收到其他与经营活动有关的现金 787,283.90 元，调增购买商品、接受劳务支付的现金 17,183,126.42 元，调增支付其他与经营活动有关的现金 941,878.09 元，调减购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 18,325,532.22 元。2018 年调增销售商品、提供劳务收到的现金 1,066,166.67 元，调增收到的税费返还 92,404.58 元，调减收到其他与经营活动有关的现金 220,753.75，调增支付的税费 92,404.58 元，调增汇率变动对现金及现金等价物的影响 845,412.92 元。

2、更正事项对财务报表的影响

追溯调整对 2019 年、2018 年合并财务报表的影响列示如下：

(1) 2019 年 12 月 31 日及 2019 年度

项目	调整重述前	调整金额	调整重述后
预付账款	6,145,073.11	-3,988,173.52	2,156,899.59
应收票据	166,883.17	6,305,917.65	6,472,800.82
应收账款	48,685,151.65	-2,559,158.26	46,125,993.39
应收款项融资	7,775,815.23	-2,033,054.67	5,742,760.56
递延所得税资产	820,046.78	63,422.11	883,468.89
其他非流动资产		3,988,173.52	3,988,173.52
应付账款	10,169,347.75	4,272,862.98	14,442,210.73
其他应付款	13,758,499.93	-2,693,850.80	11,064,649.13
盈余公积	9,974,294.45	19,811.46	9,994,105.91
未分配利润	48,921,420.65	178,303.19	49,099,723.84
营业总收入	207,099,072.88	787,283.90	207,886,356.78
信用减值损失	-837,988.82	134,692.54	-703,296.28
营业外收入	1,797,210.66	-787,283.90	1,009,926.76
所得税费用	3,446,478.66	-42,547.89	3,403,930.77
年初未分配利润	30,873,390.97	18,786.80	30,892,177.77
提取盈余公积	2,567,677.86	17,724.04	2,585,401.90
销售商品、提供劳务收到的现金	188,210,160.68	530,173.44	188,740,334.12
收到的税费返还		56,582.75	56,582.75
收到其他与经营活动有关的现金	8,982,714.37	-787,283.90	8,195,430.47
购买商品、接受劳务支付的现金	107,135,053.81	17,183,126.42	124,318,180.23
支付其他与经营活动有关的现金	12,277,847.89	941,878.09	13,219,725.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,692,987.70	-18,325,532.22	4,367,455.48

(2) 2018 年 12 月 31 日及 2018 年度

项目	调整重述前	调整金额	调整重述后
预付账款	3,018,204.51	-1,133,582.76	1,884,621.75
应收票据及应收账款	40,363,395.71	6,638,287.00	47,001,682.71
递延所得税资产	518,684.14	20,874.22	539,558.36
其他非流动资产		1,133,582.76	1,133,582.76
应付票据及应付账款	10,003,702.94	6,638,287.00	16,641,989.94
盈余公积	7,406,616.59	2,087.42	7,408,704.01
营业总收入	207,254,330.34	220,753.75	207,475,084.09
营业外收入	1,908,843.31	-220,753.75	1,688,089.56

所得税费用	3,374,213.81	-20,874.22	3,353,339.59
提取盈余公积	2,420,220.61	2,087.42	2,422,308.03
销售商品、提供劳务收到的现金	197,906,344.04	1,066,166.67	198,972,510.71
收到的税费返还		92,404.58	92,404.58
收到其他与经营活动有关的现金	2,451,317.47	-220,753.75	2,230,563.72
销售商品、提供劳务收到的现金	197,906,344.04	845,412.92	198,751,756.96
汇率变动对现金及现金等价物的影响	845,412.92	-845,412.92	

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	51,825,500.89	52,638,234.34
1至2年	23,269.27	26,671.15
2至3年	5,995.15	43.51
3年以上	209.11	165.60
小计	51,854,974.42	52,665,114.60
减：坏账准备	2,596,808.66	2,444,273.32
合计	49,258,165.76	50,220,841.28

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按组合计提坏账准备	51,854,974.42	100.00	2,596,808.66	5.01	49,258,165.76	52,665,114.60	100.00	2,444,273.32	4.64	50,220,841.28
其中：										
账龄组合	51,854,974.42		2,596,808.66		49,258,165.76	47,902,942.70	90.96	2,396,651.60	5.00	45,506,291.10
合并范围内关联方组合						4,762,171.90	9.04	47,621.72	1.00	4,714,550.18
合计	51,854,974.42	100.00	2,596,808.66		49,258,165.76	52,665,114.60	100.00	2,444,273.32	4.64	50,220,841.28

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	51,825,500.89	2,591,275.04	5.00
1至2年	23,269.27	2,326.93	10.00
2至3年	5,995.15	2,997.58	50.00
3年以上	209.11	209.11	100.00
合计	51,854,974.42	2,596,808.66	5.01

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	2,444,273.32	152,535.34			2,596,808.66
合计	2,444,273.32	152,535.34			2,596,808.66

4、 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
巴斯夫集团	13,920,963.67	26.85	696,048.18
南京塑合圃欣贸易有限公司	5,016,569.70	9.67	250,828.49
宜兴威尼特包装袋有限公司	2,569,257.57	4.95	128,462.88
帝斯曼集团	2,302,847.35	4.44	115,142.37
罗姆化学（上海）有限公司	2,047,560.00	3.95	102,378.00
合计	25,857,198.29	49.86	1,292,859.92

注1：巴斯夫集团包括巴斯夫聚氨酯特种产品（中国）有限公司、巴斯夫维生素有限公司、巴斯夫上海涂料有限公司、巴斯夫工程塑料（上海）有限公司、巴斯夫特性化学品（南京）有限公司、巴斯夫新材料有限公司、巴斯夫化工有限公司、BASF（MALAYSIA）SDN.BHD；

注2：帝斯曼集团包括帝斯曼工程材料（江苏）有限公司、帝斯曼新和成工程

材料（浙江）有限公司

(二) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	7,241,048.87	5,709,693.56
合计	7,241,048.87	5,709,693.56

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	5,709,693.56	37,194,646.22	35,663,290.91		7,241,048.87	
合计	5,709,693.56	37,194,646.22	35,663,290.91		7,241,048.87	

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		4,787.34
其他应收款项	41,876,589.38	55,675,711.82
合计	41,876,589.38	55,680,499.16

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款		4,787.34
减：坏账准备		
合计		4,787.34

2、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	14,310,034.68	56,240,366.79
1 至 2 年	28,006,019.03	3,700.00
2 至 3 年	153,480.00	3,000.00
3 年以上		150,480.00
小计	42,469,533.71	56,397,546.79
减：坏账准备	592,944.33	721,834.97
合计	41,876,589.38	55,675,711.82

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	42,469,533.71	100.00	592,944.33	1.40	41,876,589.38	56,397,546.79	100.00	721,834.97	1.28	55,675,711.82
其中：										
合并关联方组合	41,908,458.77	98.68	419,084.59	1.00	41,489,374.18	56,063,334.32	99.41	560,633.35	1.00	55,502,700.97
账龄组合	561,074.94	1.32	173,859.74	30.99	387,215.20	334,212.47	0.59	161,201.62	48.23	173,010.85
合计	42,469,533.71	100.00	592,944.33	1.40	41,876,589.38	56,397,546.79	100.00	721,834.97	1.28	55,675,711.82

按组合计提坏账准备：

按其他组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
合并关联方组合	41,908,458.77	419,084.59	1.00
合计	41,908,458.77	419,084.59	

按账龄组合计提坏账准备项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	407,594.94	20,379.74	5.00
1-2年			
2-3年			
3年以上	153,480.00	153,480.00	100.00
合计	561,074.94	173,859.74	

(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)	
上年年末余额	721,834.97			721,834.97
上年年末余额在本期				
--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	128,890.64			128,890.64

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)	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	592,944.33			592,944.33

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	42,021,044.16	56,111,765.32
押金及保证金	291,480.00	152,480.00
社保及公积金	126,009.55	117,301.47
职工备用金	31,000.00	16,000.00
合计	42,469,533.71	56,397,546.79

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京沪汇包装科技有限公司	往来款	41,908,458.77	1 年以内, 1-2 年	98.68	419,084.59
南京禾瑞电子有限公司	保证金	150,000.00	3 年以上	0.35	150,000.00
河南兴平工程管理有限公司	保证金	141,000.00	1 年以内	0.33	7,050.00
南京市人力资源和社会保障局	社会保险金	124,837.55	1 年以内	0.29	6,241.88
南京基安商业经营管理有限公司	往来款	76,447.79	1 年以内	0.18	3,822.39
合计		42,400,744.11		99.83	586,198.86

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	39,966,025.30		39,966,025.30	39,966,025.30		39,966,025.30
对联营、合营企业投资						
合计	39,966,025.30		39,966,025.30	39,966,025.30		39,966,025.30

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
南京沪汇包装科技有限公司	37,966,025.30			37,966,025.30		
南京沪河包装设备有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	39,966,025.30			39,966,025.30		

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	230,143,785.59	156,538,077.88	206,907,526.86	144,170,892.48
其他业务	9,950,954.48	8,448,169.73	2,609,222.11	1,797,438.85
合计	240,094,740.07	164,986,247.61	209,516,748.97	145,968,331.33

营业收入分产品列示：

项目	本期发生额	上期金额
主营业务收入	230,143,785.59	206,907,526.86
其中：铝塑复合重包袋	134,928,722.51	121,477,630.04
铝塑复合内袋	48,506,245.04	43,857,616.39
PE 重包袋	25,617,716.37	22,285,940.07
PE 内袋	16,657,940.19	15,615,738.86
功能性膜	4,433,161.48	3,670,601.50
其他业务收入	9,950,954.48	2,609,222.11
其中：废品及其他	9,950,954.48	2,609,222.11
合计	240,094,740.07	209,516,748.97

十二、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	8,934.29	
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）	1,146,190.58	
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		
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		

项目	金额	说明
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	378,381.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-20,557.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,512,947.93	
所得税影响额	237,873.53	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,275,074.40	

(二) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）
归属于公司普通股股东的净利润	15.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.23

南京沪江复合材料股份有限公司
（加盖公章）
二〇二一年四月六日

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：

董事会秘书办公室