



禾昌聚合

NEEQ : 832089

苏州禾昌聚合材料股份有限公司

Suzhou Hechang Polymeric Materials Co., Ltd



年度报告

2020

公司年度大事记

根据最新《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法规、规则，2020年4月29日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等相关制度的修订，进一步提升公司治理能力及内控管理。

2020年5月20日公司召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于公司2019年年度权益分派预案的议案》，以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税）。

2020年6月8日原独立董事黄斌、俞峰因个人原因辞去公司独立董事一职，2020年6月24日公司2020年第一次临时股东大会决议通过：提名郁文娟女士、占世向先生增补为公司第四届董事会独立董事候选人，任期自2020年第一次临时股东大会审议通过之日起，至第四届董事会任期届满之日止。

2020年8月6日，2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司2020年第一次股票发行方案的议案》，公司拟以人民币7.80元/股的价格定向发行不超过3,320,000股股票（含3,320,000股），募集资金不超过25,896,000元（含25,896,000元）。本次定向发行新增股份已于2020年9月30日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	29
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	33
第八节	财务会计报告	37
第九节	备查文件目录	141

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。

公司负责人赵东明、主管会计工作负责人赵东明及会计机构负责人（会计主管人员）李建霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

容诚会计师事务所（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
1、主要原材料价格波动风险	<p>改性塑料制造企业的生产成本中，原材料成本是主要组成部分，原材料价格的波动对产品成本的影响较大。公司主要原材料为PP等石油加工行业的下游产品，受国际原油价格的波动影响较大。原材料价格的波动将对发行人的经营业绩产生一定影响。</p> <p>随着市场环境的变化，公司未来的原材料和能源采购价格存在一定的不确定性。如若未来主要原材料价格因宏观经济波动、上下游行业供需情况等因素影响而出现大幅波动，而公司不能有效地将原材料价格上涨的压力转移到下游或不能通过技术创新抵消成本上涨的压力，又或在价格下降过程中未能做好存货管理，都将会对公司的经营业绩产生不利影响。</p>
2、下游汽车、家电行业波动风险	<p>公司主要从事改性塑料的研发、生产及销售，汽车零部件和家用电器是发行人改性塑料产品主要的两个下游应用行业。该等行业客户对公司产品的需求受宏观经济及自身行业周期的影响会产生波动。其中，家电领域受到宏观经济增速、房地产市场景气度、居民消费升级等多项因素影响，汽车行业受到宏观经济增速、节能减排政策、新能源汽车行业发展等多项因素影响。</p>

	<p>若未来下游行业受到宏观经济形势、国家产业政策等因素影响导致景气度下降，则可能影响下游客户对公司产品的需求，导致公司产品销售价格或销售数量的下滑，公司业绩将可能受到不利影响。</p>
3、市场竞争加剧风险	<p>公司所处的改性塑料行业属于技术较为成熟的行业，从业企业数量众多，市场竞争日趋激烈。行业内规模较大的企业凭借品牌和资金优势，不断拓展业务范围，扩大市场占有率。发行人通过差异化竞争，形成自身竞争优势，但与国内知名企业相比，在销售规模、品牌影响力等方面仍有一定的差距。另外，随着下游市场需求的不断扩大，且改性塑料的研发、生产与制造受到国家政策与产业政策的支持与鼓励，未来不断会有更多的资本和新的企业进入改性塑料制造领域，随着竞争对手的技术进步、规模扩大，市场竞争预计将愈发激烈，公司存在市场份额降低、盈利能力下降的风险。</p>
4、核心技术配方泄露的风险	<p>公司从事改性塑料的生产研发多年，拥有轻量化、玻纤增强、耐冲击、阻燃、低散发、免喷涂等多项改性塑料核心技术。公司产品配方种类众多，且随着下游客户的需求的变化，公司也会不断改进配方，其产品配方无法全部申请专利保护，因此公司核心技术大部分为非专利技术，不受专利法保护。存在核心技术泄密或被他人盗用的可能，一旦核心技术泄密或被盗用，公司在产品研发方面的技术优势将受到削弱，从而会给公司的生产经营、技术开发及销售开拓等方面带来不利影响。</p>
5、应收账款及应收票据坏账风险	<p>2018年末、2019年末及2020年末，公司应收账款账面价值分别为19,954.88万元、25,877.39万元以及33,171.79万元，占各期末流动资产的比例分别为41.09%、44.83%及41.99%。公司应收票据账面价值分别为11,243.28万元、9,987.05万元、14,019.89万元，占各期末流动资产比例分别为23.15%、17.30%及17.75%。</p> <p>随着公司销售规模的持续扩大，应收账款、应收票据有可能将继续增加，如果公司下游行业或主要客户的经营状况发生重大不利变化，公司可能面临应收款项坏账损失的风险，将对公司的资产质量和盈利能力产生不利影响。</p>
6、控股股东控制不当风险	<p>赵东明先生持有公司49.80%股份，为公司控股股东、实际控制人，对公司生产经营具有重大决策权。如果赵东明先生通过行使表决权、管理职能或其他方式对公司的发展战略、经营决策、人事安排等方面进行不当控制，可能会对公司及其他股东的权益产生不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>本期重大风险未发生重大变化。</p>

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、禾昌聚合	指	苏州禾昌聚合材料股份有限公司
和记荣达	指	苏州和记荣达新材料有限公司
苏州禾润昌	指	苏州禾润昌新材料有限公司
苏州和雅	指	苏州工业园区和雅材料科技有限公司
南京禾润昌	指	南京禾润昌新材料有限公司
宿迁禾润昌	指	宿迁禾润昌新材料有限公司
和昌有限	指	苏州工业园区和昌新型材料有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
天风证券	指	天风证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
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	苏州禾昌聚合材料股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Hechang Polymeric Materials Co., Ltd.
证券简称	禾昌聚合
证券代码	832089
法定代表人	赵东明

二、 联系方式

董事会秘书	虞阡
联系地址	苏州工业园区民生路9号
电话	0512-65931720
传真	0512-65472399
电子邮箱	hcjh@szhc.com
公司网址	www.szhc.com
办公地址	苏州工业园区民生路9号
邮政编码	215123
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券部

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	1999年6月9日
挂牌时间	2015年3月13日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-橡胶和塑料制品业（C29）-塑料制品业（C292）-其他塑料制品制造（C2929）
主要业务	改性塑料的研发、生产、销售
主要产品与服务项目	改性塑料的研发、生产、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）	84,620,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	赵东明
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为赵东明，无一致行动人

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	91320000714164832Y	否
注册地址	苏州工业园区民营工业区	否
注册资本	84,620,000	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	天风证券		
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 37 楼		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	天风证券		
会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	宣陈峰	孔晶晶	杨和龙
	1 年	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26		

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	801,208,021.93	569,624,400.38	40.66%
毛利率%	17.54%	16.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	68,898,079.48	23,216,476.91	196.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	63,813,077.90	20,780,057.50	207.09%
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）	13.38%	5.04%	-
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）	12.39%	4.51%	-
基本每股收益	0.84	0.29	189.66%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	919,711,029.93	704,490,918.49	30.55%
负债总计	355,169,460.91	222,406,919.52	59.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	564,541,569.02	482,083,998.97	17.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.67	5.93	12.48%
资产负债率%（母公司）	35.17%	28.49%	-
资产负债率%（合并）	38.62%	31.57%	-
流动比率	2.27	2.64	-
利息保障倍数	30.48	16.38	-

(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	3,766,291.35	-26,588,566.55	-114.17%
应收账款周转率	2.71	2.49	-
存货周转率	6.00	6.77	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	30.55%	23.94%	-
营业收入增长率%	40.66%	30.85%	-
净利润增长率%	196.76%	-53.06%	-

(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	84,620,000	81,300,000	4.08%
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	-100,842.58
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）	945,608.80
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,268,887.72
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-129,902.42
非经常性损益合计	5,983,751.52
所得税影响数	898,749.94
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	5,085,001.58

(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	21,939,908.09	99,870,520.97	96,594,212.00	112,432,828.28

应收账款	239,649,185.57	258,773,867.16	194,673,336.72	199,548,825.58
应收款项融资	77,314,263.23	31,410,406.72		
预付款项	15,630,064.47	14,116,436.93	5,609,698.82	4,796,009.82
其他应收款	640,774.19	644,374.19	760,456.43	706,282.86
存货	98,700,733.99	77,357,736.50	71,739,059.10	63,426,537.89
其他流动资产	7,256,543.13	9,322,151.28	1,528,437.05	1,575,463.89
固定资产	89,157,524.52	89,273,181.95		
递延所得税资产	7,635,067.07	8,771,246.25	3,997,546.55	4,889,355.70
其他非流动资产	2,164,805.66	2,512,880.92	3,831,760.03	4,207,216.62
短期借款	15,344,836.27	31,366,568.57	15,000,000.00	23,000,000.00
应付账款	54,543,805.81	55,347,520.28	21,910,497.24	21,321,527.45
应付职工薪酬	3,602,259.68	4,431,360.55	3,720,890.81	3,560,496.51
应交税费	2,769,336.64	4,722,607.76	9,027,790.93	8,575,501.50
其他应付款	3,586,824.61	1,315,657.71	4,175,981.36	1,834,814.46
其他流动负债		17,083,087.69		8,772,593.36
盈余公积	31,572,479.05	31,350,287.80	29,166,288.39	29,129,116.81
未分配利润	271,434,275.01	269,200,659.66	257,921,941.16	257,577,353.74
营业收入	555,520,483.53	569,624,400.38	443,622,043.70	435,342,001.39
营业成本	462,796,301.36	476,327,035.28	368,953,783.08	361,128,626.42
税金及附加	2,401,843.33	2,597,727.82	2,190,168.60	2,065,849.42
销售费用	14,370,249.93	16,580,141.89	10,123,926.92	12,796,574.98
管理费用	11,563,164.84	9,251,706.98	14,205,829.05	11,670,114.59
研发费用	19,682,555.38	19,957,438.15	14,599,689.79	14,563,406.86
财务费用	2,403,373.17	1,620,493.48		
其他收益	891,500.00	880,500.00	1,942,711.19	1,726,868.00
投资收益	-	-784,976.86		
信用减值损失	-17,063,620.88	-19,203,847.90		
资产减值损失		-1,292,805.66	-4,161,391.60	-5,854,654.35
营业外收入	138,505.14	79,505.14	83,378.53	299,221.72
所得税费用	2,143,373.85	1,709,609.69	9,746,282.75	8,289,378.14
净利润	26,083,861.03	23,216,476.91	50,122,770.37	49,455,195.09

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

1. 根据新金融工具准则有关规定，对应收票据进行调整并相应调整减值准备及资产减值损失（或信用减值损失）。
2. 公司因收入、成本跨期，对所属期间收入、成本进行调整并相应调整坏账准备及资产减值损失（或信用减值损失）。
3. 公司重新测算计提存货跌价准备。
4. 公司因增值税调整相应的附加税。
5. 公司根据往来款项性质进行重分类调整，并相应调整坏账准备及资产减值损失（或信用减值损失）。
6. 公司因费用跨期，按费用所属期间进行调整。
7. 公司根据决算报告对固定资产原值进行调整。

8. 公司对政府补助分类及核算差异进行调整。
9. 公司对销售试样产品及符合净额法结算的业务进行调整。
10. 公司根据已判决诉讼事项调整往来款及年初未分配利润。
11. 公司按性质对发生的成本费用重新归类核算。
12. 公司对研发废料收入进行调整。
13. 汇兑损益调整。
14. 公司根据上述事项重新测算并调整了递延所得税资产及所得税费用。
15. 公司因净利润变动相应调整盈余公积。
16. 调整现金流量表相关科目。

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2020年10月公司设立全资子公司南京禾润昌新材料有限公司，注册资本8,000万元，统一社会信用代码：91320117MA22NAD40Y。

2020年11月公司设立全资子公司宿迁禾润昌新材料有限公司，注册资本10,000万元，统一社会信用代码：91321391MA23EMQ13K。

综上所述，导致公司合并报表范围发生变化。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司主营业务为改性塑料的研发、生产、销售，所属行业为橡胶和塑料制品业。公司利用独立自主研发的具备行业竞争力的核心技术，自主采购原辅材料，以“以销定产”的模式生产拥有行业领先性能的改性塑料产品，并通过直销模式向下游厂商提供该产品及配套服务。公司的产品是下游各行业不可或缺的基础原材料，产品的性能和服务的质量能够满足客户的需求；同时，公司以扩大经营规模为主要手段，通过持续技术投入、研发替代材料、优化业务流程、强化质量管理体系、改进经营模式等方式降低成本，促进盈利能力的提高。

公司产品主要包括各种经改性的塑料粒子和塑料片材等。塑料粒子产品以通用塑料和工程塑料为基础，添加各类助剂，经过填充、共混、增强等方法加工改性，有效提高产品阻燃性、强度、抗冲击性、韧性等方面的性能。主要应用于汽车零部件领域和家电零部件领域；公司塑料片材产品主要包括 PET 片材、PVC 片材，公司塑料片材产品主要用于商品包装、食品包装等塑料包装领域。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	126,064,797.15	13.71%	85,717,704.95	12.17%	47.07%
应收票据	140,198,929.70	15.24%	99,870,520.97	14.18%	40.38%
应收账款	331,717,940.32	36.07%	258,773,867.16	36.73%	28.19%
存货	142,967,200.42	15.54%	77,357,736.50	10.98%	84.81%

投资性房地产	0	0%	0	0%	-
长期股权投资		0%		0%	-
固定资产	97,989,422.58	10.65%	89,273,181.95	12.67%	9.76%
在建工程	2,728,080.60	0.30%	6,618,370.02	0.94%	-58.78%
无形资产	18,348,214.55	1.99%	18,685,048.76	2.65%	-1.80%
商誉	0	0%	0	0%	
短期借款	27,139,901.74	2.95%	31,366,568.57	4.45%	-13.48%
长期借款		0%		0%	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金 2020 年末余额较 2019 年末增长 47.07%，主要系发行新股增加了公司流动资金所致。
- 2、应收票据 2020 年末余额较 2019 年末增长 40.38%，主要原因系公司收入规模增加，因此应收票据金额相应增加，但是应收票据余额占总资产的比重变动较小。
- 3、存货 2020 年末余额较 2019 年末增长 84.81%，主要原因系考虑到 2019 年期末时点主要原材料价格呈现下跌趋势，因此公司适当减少了存货备货数量，另外考虑到 2021 年的原材料价格存在上涨预期，且公司订单量有所增加，因此在 2020 年期末增加了存货的备货。
- 4、在建工程 2020 年末余额较 2019 年末下降 58.78%，主要系子公司苏州禾润昌高性能复合材料生产建设项目建设完工投产，导致在建工程金额减少。

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	801,208,021.93	-	569,624,400.38	-	40.66%
营业成本	660,651,318.00	82.46%	476,327,035.28	83.62%	38.70%
毛利率	17.54%	-	16.38%	-	-
销售费用	8,112,010.41	1.01%	16,580,141.89	2.91%	-51.07%
管理费用	11,099,020.28	1.39%	9,251,706.98	1.62%	19.97%
研发费用	27,620,284.44	3.45%	19,957,438.15	3.50%	38.40%
财务费用	2,695,481.01	0.34%	1,620,493.48	0.28%	66.34%
信用减值损失	-7,266,066.64	-0.91%	-19,203,847.90	-3.37%	-62.16%
资产减值损失	-651,030.46	-0.08%	-1,292,805.66	-0.23%	-49.64%
其他收益	878,830.10	0.11%	880,500.00	0.15%	-0.19%
投资收益	-1,905,648.75	-0.24%	-784,976.86	-0.14%	-142.76%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	-
资产处置收益	79,170.54	0.01%	1,975,375.73	0.35%	-95.99%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	79,715,658.71	9.95%	24,864,102.09	4.36%	220.61%
营业外收入	87,043.27	0.01%	79,505.14	0.01%	9.48%
营业外支出	330,180.11	0.04%	17,520.63	0.00%	1,784.52%

净利润	68,898,079.48	8.60%	23,216,476.91	4.08%	196.76%
-----	---------------	-------	---------------	-------	---------

项目重大变动原因:

- 1、营业收入和营业成本 2020 年度发生额较 2019 年度分别增长 40.64%、38.84%，主要系改性聚丙烯销售增加所致。
- 2、销售费用 2020 年度发生额较 2019 年度下降 51.07%，主要系根据新收入准则，将运输成本重分类至营业成本列报所致。
- 3、研发费用 2020 年度较 2019 年度发生额增长 38.40%，主要系研发人员数量的增加导致薪酬增加及直接投入增加所致。
- 4、财务费用 2020 年度发生额较 2019 年度发生额增长 66.34%，主要系汇兑损失及票据贴现支出增加所致。
- 5、信用减值损失 2020 年度发生额较 2019 年度发生额下降 62.16%，主要系 2019 年对部分被列为失信被执行人客户的应收账款单项计提了大额坏账准备，所以导致 2019 年的信用减值损失较大。
- 6、资产减值损失 2020 年度发生额较 2019 年度发生额下降 49.64%，主要系存货跌价损失计提数减少所致。
- 7、投资收益 2020 年度发生额较 2019 年度发生额减少 142.76%，主要系本期终止确认的银行承兑汇票贴现息增加所致。
- 8、资产处置收益 2020 年度发生额较 2019 年度发生额下降 95.99%，主要系 2019 年度公司处置和加新材剩余股权所致。
- 9、营业外支出 2020 年度发生额较 2019 年度增加 1,784.52%，主要系 2020 年度对外捐赠及固定资产报废所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	787,039,204.29	539,823,649.88	45.80%
其他业务收入	14,168,817.64	29,800,750.50	-52.45%
主营业务成本	648,686,916.98	448,967,459.77	44.48%
其他业务成本	11,964,401.02	27,359,575.51	-56.27%

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%
改性聚丙烯	615,651,233.13	490,168,057.90	20.38%	55.41%	50.79%	2.44%
塑料片材	101,071,387.34	91,376,059.27	9.59%	-5.45%	-6.30%	0.82%
其他改性塑料	70,316,583.82	51,769,439.35	26.38%	91.20%	96.25%	-1.89%
运输成本	-	15,373,360.46	-	-	-	-

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

- 1、主营业务收入和主营业务成本 2020 年度发生额较 2019 年度分别增长 45.80%、44.48%，主要系随着改性塑料技术性能不断提升以及应用领域的不断扩展，加之公司的产能扩张及公司对下游客户的持续开拓，公司下游汽车、家电等行业客户对公司改性聚丙烯产品的需求稳步增长，公司 2020 年营业收入保持良好的增长态势。
- 2、其他业务收入和其他业务成本 2020 年度发生额较 2019 年度分别下降 52.45%、56.27%，主要系 2019 年其他业务收入中的材料销售金额较大而本期出售材料减少所致。

(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	浙江利民实业集团有限公司	88,680,384.94	11.07%	否
2	江苏新泉汽车饰件股份有限公司	60,369,653.86	7.53%	否
3	南京乐金熊猫电器有限公司	42,165,077.72	5.26%	否
4	苏州万隆汽车零部件股份有限公司	39,771,161.48	4.96%	否
5	深圳市雨博士雨水利用设备有限公司	29,774,159.27	3.72%	否
	合计	260,760,437.27	32.54%	-

注 1：浙江利民实业集团有限公司销售额合并计算了同受其控制的宁波北仑吉利利民汽车零部件有限公司、浙江利民韩一汽车部件有限公司和湘潭民利汽车配件制造有限公司。

注 2：江苏新泉汽车饰件股份有限公司销售额合并计算了同受其控制的青岛新泉汽车饰件有限公司、宁波新泉汽车饰件系统有限公司、江苏新泉汽车饰件股份有限公司常州分公司、长春新泉志和汽车饰件有限公司、芜湖新泉汽车饰件系统有限公司、芜湖新泉汽车饰件系统有限公司鄂尔多斯分公司、宁德新泉汽车饰件有限公司、佛山新泉汽车饰件有限公司、长沙新泉汽车饰件系统有限公司。

注 3：南京乐金熊猫电器有限公司销售额合并计算了同受 LG 集团控制的 SERVEONE (VIETNAM) CO. LTD。

注 4：苏州万隆汽车零部件股份有限公司销售额合并计算了同受其控制的苏州恒达塑料工业有限公司、南昌吴越塑料工业有限公司、长春万隆大协西川汽车部件有限公司、苏州楷尔利塑料制品有限公司、合肥万隆汽车饰件有限公司。

(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	江苏嘉禾化工股份有限公司	57,615,618.31	8.65%	否
2	中国石化化工销售有限公司及其关联公司	48,264,333.92	7.25%	否
3	南京金陵塑胶化工有限公司	42,959,476.08	6.45%	否
4	沙伯基础（上海）商贸有限公司	30,738,407.07	4.62%	否
5	韩国晓星	29,657,260.01	4.45%	否
	合计	209,235,095.39	31.42%	-

注 1：江苏嘉禾化工股份有限公司及其下属公司包括：江苏嘉禾化工股份有限公司及苏州嘉禾塑业有限公司等。

注 2：中国石化化工销售有限公司及其关联公司包括：中国石化化工销售有限公司华东分公司、中国石

化化工销售有限公司华中分公司、中国石化化工销售有限公司燕山经营部、中国石化化工销售有限公司江苏分公司、中国石化集团资产经营管理有限公司仪征分公司、中国石化扬子石油化工有限公司、中国石油化工股份有限公司巴陵分公司、中石化化工销售（上海）有限公司、中石化化工销售有限公司华北分公司、南京扬子石油化工有限公司、中石化巴陵石油化工有限公司等。

注 3：韩国晓星及其下属公司包括：韩国晓星 HYOSUNG CHEMICAL CORPORATION 及越南晓星 HYOSUNG VINA CHEMICALS CO., LTD 等。

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	3,766,291.35	-26,588,566.55	-114.17%
投资活动产生的现金流量净额	-18,741,887.65	-34,304,146.22	-45.37%
筹资活动产生的现金流量净额	41,766,919.89	39,610,245.69	5.44%

现金流量分析：

- 1、2020 年度经营活动产生的现金流量净额较 2019 年度增加 30,354,857.90 元，主要系本期因销售收入规模增长带动销售回款增加所致。
- 2、2020 年度投资活动产生的现金流量净额较 2019 年度下降 45.37%，主要系随着子公司苏州禾润昌建成投产，2020 年支付的工程、设备款相比 2019 年减少所致。

(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
苏州禾润昌新材料有限公司	控股子公司	改性塑料的研发、生产与销售。	194,048,268.00	101,943,044.12	138,325,459.03	4,143,357.35
苏州和记荣达新材料有限公司	控股子公司	塑料片材的研发、生产与销售。	88,603,174.72	38,703,259.99	101,501,030.86	2,172,103.77

主要控股参股公司情况说明

截至报告期末，公司共有 5 家全资子公司，参股公司 0 家，2020 年度公司的净利润为 6,889.81 万元，单个子公司的净利润对公司净利润影响均未达到 10%。

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，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，主要财务、业务等经营指标健康；管理层、核心技术人员队伍稳定；没有影响公司持续经营的事项发生。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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） 公司发生的对外担保事项

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

是 否

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	31,000,000	27,244,036.20
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

清偿和违规担保情况：

该担保事项在报告期内无清偿违规情况。

（三） 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

（四） 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

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020年12月4日	2020年11月16日	宿迁经济技术开发区管理委员会	宿迁禾润昌新材料有限公司	现金	拟投资金额300,000,000元	否	否
对外投资	2020年10月14日	2020年9月29日	南京溧水开发区管理委员会	南京禾润昌新材料有限公司	现金	拟投资金额225,000,000元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1. 宿迁禾润昌新材料有限公司，注册资本10,000万元，并以宿迁禾润昌为实施主体投资年产56,000吨高性能复合材料相关项目，总投资金额30,000万元。

本次投资根据公司的发展战略，有利于实现公司业务市场的拓展，进一步提升公司的综合竞争力，对公司发展具有积极意义，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

2. 南京禾润昌新材料有限公司，注册资本8,000万元，由于公司战略方向调整，截至本报告披露日，公司已向相关部门申请南京禾润昌的注销程序。

（五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014年11月12日	2017年3月13日	挂牌	限售承诺	挂牌前持有的公司股票解除转让限制承诺	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2014年11月12日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年11月12日	-	挂牌	减少及规范关联交易承诺	签署减少及规范关联交易承诺	正在履行中
董监高	2014年11月12日	-	挂牌	限售承诺	股份转让限制承诺	正在履行中
其他股东	2014年11月12日	-	挂牌	减少及规范关联交易承诺	签署减少及规范关联交易承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

<p>1、股份锁定承诺</p> <p>本公司的控股股东、实际控制人赵东明承诺：在本次挂牌前持有的公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本次挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为本次挂牌之日、本次挂牌期满一年和两年。</p> <p>公司董事、监事及高级管理人员分别承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五。离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。</p> <p>2、避免同业竞争承诺</p> <p>公司控股股东、实际控制人赵东明已签署避免同业竞争承诺。</p> <p>3、减少及规范关联交易承诺</p> <p>公司控股股东、实际控制人赵东明以及持股5%以上的股东蒋学元已签署减少及规范关联交易承诺。报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行已披露的承诺。</p>

(六) 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	无形资产	抵押	3,685,661.58	0.40%	该抵押资产为公司与中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行签订本外币借款合同、外汇转贷款合同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售协议等金融衍生类产品协议以及其他文件等而提供的最高额抵押担保。
房屋及建筑物	固定资产	抵押	2,711,356.28	0.29%	该抵押资产为公司与中国工商银行股份有限公司苏州工业园区支行签订本外币借款合同、外汇转贷款合

					同、银行承兑协议、信用证开证协议/合同、开立担保协议、国际国内贸易融资协议、远期结售协议等金融衍生类产品协议以及其他文件等而提供的最高额抵押担保。
其他货币资金	货币资金	质押	24,177,864.97	2.63%	应付票据保证金。
应收票据	应收票据	质押	13,420,000.00	1.46%	应收票据质押。
总计	-	-	43,994,882.83	4.78%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司权利受限的资产金额较小，占总资产的比例仅为 4.78%，对公司影响较小。

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	37,119,186	45.66%	3,320,000	40,439,186	47.79%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,535,833	12.96%	0	10,535,833	12.45%	
	董事、监事、高管	14,726,936	18.11%	0	14,726,936	17.40%	
	核心员工	1,490,000	1.83%	0	1,490,000	1.76%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	44,180,814	54.34%	0	44,180,814	52.21%	
	其中：控股股东、实际控制人	31,607,501	38.88%	0	31,607,501	37.35%	
	董事、监事、高管	44,180,814	54.34%	0	44,180,814	52.21%	
	核心员工	300,000	0.37%	0	300,000	0.35%	
总股本		81,300,000	-	3,320,000	84,620,000	-	
普通股股东人数						43	

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2020年8月6日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过《关于公司2020年第一次股票发行方案的议案》，公司定向发行332.00万股普通股，募集资金人民币2,589.60万元，定向发行完成后公司总股本增至8,462.00万股。

(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	赵东明	42,143,334	0	42,143,334	49.80%	31,607,501	10,535,833	0	0
2	蒋学元	10,647,916	0	10,647,916	12.58%	7,985,937	2,661,979	0	0
3	包建华	3,600,000	0	3,600,000	4.25%	0	3,600,000	0	0

4	曾超	3,536,250	0	3,536,250	4.18%	2,652,188	884,062	0	0
5	王文娟	3,300,000	0	3,300,000	3.90%	0	3,300,000	0	0
6	朱国英	2,536,250	0	2,536,250	3.00%	0	2,536,250	0	0
7	朱国钧	2,000,000	0	2,000,000	2.36%	0	2,000,000	0	0
8	上海乾 霸投资 合伙企业（有 限合 伙）	1,500,000	0	1,500,000	1.77%	0	1,500,000	0	0
9	苏东明	1,000,000	0	1,000,000	1.18%	0	1,000,000	0	0
10	周玉兰	1,000,000	0	1,000,000	1.18%	0	1,000,000	0	0
11	上海天 适新股 权投资 中心 （有限 合伙）	1,000,000	0	1,000,000	1.18%	0	1,000,000	0	0
12	蒋元生	1,000,000	0	1,000,000	1.18%	0	1,000,000	0	0
13	王蔚	0	1,000,000	1,000,000	1.18%	0	1,000,000	0	0
合计		73,263,750	1,000,000	74,263,750	87.74%	42,245,626	32,018,124	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：蒋学元先生系赵东明先生配偶的兄弟，除该情形外，其他前十名股东之间不存在亲属关系及其他关联关系。									

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东及实际控制人均为赵东明先生，直接持有公司 42,143,334 股股份，占公司总股本的 49.80%。自公司设立以来，公司控股股东及实际控制人一直为赵东明先生。赵东明先生的基本情况如下：

赵东明，男，1964 年 8 月生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1998 年 6 月至 2019 年 10 月担任苏州工业园区和昌电器有限公司董事长，2002 年 11 月至 2016 年 8 月担任苏州禾盛新型材料股份有限公司董事长。2009 年 9 月至今任苏州和融创业投资有限公司执行董事兼总经理。1999 年 6 月至 2010 年 11 月任和昌有限执行董事兼总经理，2010 年 12 月起任公司董事长；现任公司董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2020年第一次股票发行	2020年7月21日	2020年9月30日	7.80	3,320,000	外部自然人、私募投资基金	不适用	25,896,000	补充流动资金

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2020年第一次股票发行	2020年9月25日	25,896,000	25,888,794.05	否	不适用	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

截至报告期末，公司2020年第一次股票发行募集资金使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形，不存在改变募集资金用途的情况。

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	保证	上海浦发银行	商业银行	4,396,600.00	2020年2月20日	2020年4月26日	4.57%
2	保证	上海浦发银行	商业银行	4,000,000.00	2020年2月26日	2020年4月26日	4.57%
3	抵押	工商银行工业园区支行	商业银行	2,220,000.00	2020年8月21日	2020年10月10日	4.35%
4	抵押	工商银行工业园区支行	商业银行	6,147,148.64	2020年1月9日	2020年7月7日	3.03%
5	抵押	工商银行工业园区支行	商业银行	4,897,113.08	2020年1月14日	2020年7月10日	3.02%
6	抵押	工商银行工业园区支行	商业银行	928,206.43	2020年1月16日	2020年7月14日	3.01%
7	抵押	工商银行工业园区支行	商业银行	2,966,284.80	2020年1月20日	2020年7月17日	2.99%
8	抵押	工商银行工业园区支行	商业银行	1,508,608.80	2020年2月14日	2020年8月12日	2.88%
9	保证	中国民生银行苏州姑苏支行	商业银行	200,000.00	2020年12月29日	2020年12月31日	4.00%
10	保证	工商银行苏州工业园区支行	商业银行	3,000,000.00	2020年2月27日	2021年2月26日	4.79%
11	保证	上海浦发银行苏州分行	商业银行	1,000,000.00	2020年9月14日	2021年5月14日	4.50%
12	票据贴现	晋商银行股份有限公司长冶分行	商业银行	1,000,000.00	2020年3月17日	2021年3月17日	2.60%
13	票据贴现	江苏江南农村商业银行股份有限公司常州市新北支行	商业银行	2,000,000.00	2020年7月7日	2021年1月7日	2.75%
14	票据贴现	成都银行股份有限公司龙泉驿支行	商业银行	550,000.00	2020年7月10日	2021年1月10日	3.25%
15	票据贴现	江苏江南农村商业银行股份有限公司常州市新北支行	商业银行	2,000,000.00	2020年7月30日	2021年4月6日	3.05%
16	票据贴现	北京银行亚运村支行	商业银行	1,000,000.00	2020年7月24日	2021年1月24日	2.75%
17	票据贴现	绵阳市商业银行股份有限公司	商业银行	500,000.00	2020年7月31日	2021年7月31日	3.25%
18	票据	赣州银行股份有限公司	商业银行	3,500,000.00	2020年8月	2021年2月	3.10%

	贴现	新干支行			月 5 日	月 5 日	
19	票据 贴现	浙江泰隆商业银行宁波 慈溪支行	商业银行	1,000,000.00	2020 年 9 月 10 日	2021 年 3 月 10 日	3.15%
20	票据 贴现	浙江泰隆商业银行宁波 慈溪支行	商业银行	1,000,000.00	2020 年 9 月 10 日	2021 年 3 月 10 日	3.15%
21	票据 贴现	广发银行股份有限公司 乌鲁木齐分行营业部	商业银行	1,000,000.00	2020 年 10 月 19 日	2021 年 4 月 19 日	2.95%
22	票据 贴现	海南银行股份有限公司	商业银行	1,000,000.00	2020 年 10 月 9 日	2021 年 3 月 1 日	3.20%
23	票据 贴现	成都银行股份有限公司 龙泉驿支行	商业银行	500,000.00	2020 年 11 月 11 日	2021 年 5 月 11 日	3.35%
24	票据 贴现	成都银行股份有限公司 龙泉驿支行	商业银行	1,031,869.55	2020 年 12 月 9 日	2021 年 6 月 9 日	3.25%
25	票据 贴现	三一汽车制造有限公司	公司	202,609.00	2020 年 9 月 15 日	2021 年 3 月 15 日	4.15%
26	票据 贴现	三一汽车制造有限公司	公司	878,978.74	2020 年 9 月 15 日	2021 年 3 月 15 日	4.15%
27	票据 贴现	三一汽车制造有限公司	公司	98,541.57	2020 年 9 月 2 日	2021 年 3 月 2 日	4.15%
28	票据 贴现	苏州新中达汽车饰件有 限公司	公司	800,000.00	2020 年 10 月 17 日	2021 年 4 月 16 日	3.90%
29	票据 贴现	三一汽车制造有限公司	公司	366,062.30	2020 年 9 月 2 日	2021 年 3 月 2 日	3.70%
30	票据 贴现	三一汽车制造有限公司	公司	100,000.00	2020 年 9 月 29 日	2021 年 3 月 29 日	3.70%
31	票据 贴现	苏州新中达汽车饰件有 限公司	公司	315,918.00	2020 年 11 月 11 日	2021 年 11 月 11 日	3.90%
32	票据 贴现	三一汽车制造有限公司	公司	295,922.58	2020 年 9 月 15 日	2021 年 3 月 15 日	3.70%
33	票据 贴现	宁波银行苏州分行	商业银行	1,000,000.00	2020 年 8 月 13 日	2021 年 8 月 13 日	2.90%
34	票据 贴现	宁波银行苏州分行	商业银行	2,000,000.00	2020 年 8 月 13 日	2021 年 8 月 13 日	2.80%
35	票据 贴现	宁波银行苏州分行	商业银行	1,000,000.00	2020 年 8 月 13 日	2021 年 8 月 13 日	2.85%
36	票据 贴现	台州银行股份有限公司	商业银行	4,000,000.00	2020 年 4 月 8 日	2020 年 9 月 24 日	2.85%
37	票据 贴现	成都银行股份有限公司 龙泉驿支行	商业银行	1,400,000.00	2020 年 7 月 2 日	2020 年 11 月 13 日	2.60%
38	票据 贴现	三一汽车制造有限公司	公司	5,000,000.00	2020 年 5 月 19 日	2020 年 9 月 25 日	4.15%
39	票据 贴现	三一汽车制造有限公司	公司	1,345,119.82	2020 年 5 月 28 日	2020 年 10 月 20 日	4.15%

40	票据 贴现	江苏江南农村商业银行 股份有限公司常州市新 北支行	商业银行	1,300,000.00	2020年7 月2日	2020年12 月19日	2.60%
41	票据 贴现	三一汽车制造有限公司	公司	1,000,000.00	2020年7 月14日	2020年12 月28日	4.15%
42	票据 贴现	杭州银行股份有限公司 合肥科技支行	商业银行	2,191,841.85	2020年7 月6日	2020年10 月9日	2.47%
43	票据 贴现	广发银行宁波分行高新 支行	商业银行	1,000,000.00	2020年7 月6日	2020年12 月5日	2.40%
合计	-	-	-	71,640,825.16	-	-	-

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7月20日	1.50	0	0
合计	1.50	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.10	0	0

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
赵东明	董事长	男	1964年8月	2019年12月30日	2022年12月29日
蒋学元	董事、总经理	男	1965年8月	2019年12月30日	2022年12月29日
石耀琦	董事、副总经理	男	1989年11月	2019年12月30日	2022年12月29日
李建霞	董事、财务负责人	女	1964年1月	2019年12月30日	2022年12月29日
占世向	独立董事	男	1964年3月	2020年6月24日	2022年12月29日
郁文娟	独立董事	女	1947年8月	2020年6月24日	2022年12月29日
陈晓燕	监事会主席	女	1973年2月	2019年12月30日	2022年12月29日
高维静	监事	女	1993年4月	2019年12月30日	2022年12月29日
贺军	职工代表监事	男	1968年4月	2019年12月30日	2022年12月29日
曾超	副总经理	男	1981年5月	2019年12月30日	2022年12月29日
虞阡	副总经理、董事会秘书	男	1988年11月	2019年12月30日	2022年12月29日
周加进	副总经理	男	1971年1月	2019年12月30日	2022年12月29日
董事会人数:				6	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				6	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

蒋学元先生系赵东明先生配偶的兄弟，除该情形外，其他董事、监事、高级管理人员相互间不存在亲属关系及其他关联关系。公司控股股东及实际控制人均为赵东明先生。

(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
赵东明	董事长	42,143,334	0	42,143,334	49.80%	0	0
蒋学元	董事、总经理	10,647,916	0	10,647,916	12.58%	0	0
石耀琦	董事、副总经理	400,000	0	400,000	0.47%	0	0
李建霞	董事、财务负责人	190,000	0	190,000	0.22%	0	0
占世向	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
郁文娟	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0

陈晓燕	监事会主席	240,000	0	240,000	0.28%	0	0
高维静	监事	0	0	0	0.00%	0	0
贺军	职工代表监事	750,000	0	750,000	0.89%	0	0
曾超	副总经理	3,536,250	0	3,536,250	4.18%	0	0
虞阡	副总经理、董事会秘书	400,250	0	400,250	0.47%	0	0
周加进	副总经理	600,000	0	600,000	0.71%	0	0
合计	-	58,907,750	-	58,907,750	69.60%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
黄斌	独立董事	离任	无	个人原因
俞峰	独立董事	离任	无	个人原因
占世向	无	新任	独立董事	公司发展需要
郁文娟	无	新任	独立董事	公司发展需要

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

占世向，男，1964年3月生，中国国籍，民建会员，本科学历，1983年8月至2008年1月就职于安徽省物资学校，历任安徽省物资学校主办会计、教师；2008年1月至今任徽商职业学院教师，现任徽商职业学院财务主要负责人，具有高级会计师、副教授职称，发表过《论事业单位固定资产价值磨损会计核算》、《非营利组织会计》等多篇论文和教材。

郁文娟，女，1947年8月生，中国国籍，本科学历，1999年12月至2019年6月就职于江南大学化工学院，历任江南大学化工学院高分子工程系副主任、化工学院教学督导，副教授职称，出版过《塑料注射模具机构设计动画演示200例》、《塑料产品工业设计基础》、《硬质塑料包装容器的生产与设计》等多部著作及教材，以及发表过多篇论文。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	51	9	3	57
销售人员	46	7	6	47
技术人员	59	26	13	72
生产人员	219	108	51	276
员工总计	375	150	73	452

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	4
本科	29	27
专科	77	80
专科以下	265	340
员工总计	375	452

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

公司员工薪酬包括基本工资、绩效、奖金等，同时依据相关法规，为公司员工缴纳社会保险、公积金。公司重视员工的培训和发展工作，制定了有针对性的培训计划，多层次、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的共同成长。

目前公司承担费用的离退休职工人数为0。

(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

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
张春华	无变动	商务部副经理	550,000	0	550,000
毛丹	无变动	商务部副经理	210,000	0	210,000
严建华	无变动	质量部经理	200,000	0	200,000
张幸福	无变动	生产部副经理	140,000	0	140,000
邹竹军	无变动	采购部副经理	130,000	0	130,000
邢晨	无变动	商务部副经理	110,000	0	110,000
石耀琦	无变动	副总经理、董事	400,000	0	400,000
赵文华	无变动	商务部副经理	50,000	0	50,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√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，公司已完成建立《年报重大差错责任追究制度》，并修订《对外担保管理制度》、《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等，公司严格按照《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制定的相关业务规则的要求和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立行之有效的内控管理体系、规范公司运作。

公司三会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，并严格按照相关法律 法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。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，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期内，公司严格按照有关法律法规，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

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

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大事项均通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程的情形。公司将进一步加强董事、监事、高级管理人员在公司治理和规范运作的培训，保证决策的科学性，保护中小投资者的利益。

4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等法规，报告期内，公司对《公司章程》进行相应修订，具体内容已披露于股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于拟修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2020-009）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	审议通过了《关于 2019 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2019 年年度权益分派预案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理权益分派相关事宜的议案》、《关于续聘 2020 年度会计师事务所的议案》、 《关于公司 2019 年募集基金存放与使用情况的专项报告》、《关于修订公司〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订公司〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订公司〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订公司〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于修订公司〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于增补公司第四届董事会独立董事的议案》、《关于重新选举公司第四届董事会各专门委员会委员的议案》、《关于公司独立董事津贴方案的议案》、《关于公司 2020 年第一次股票发行方案的议案》、《关于开设募集资金专用账户并签署〈三方监管协议〉的议案》、《关于公司股票发行前资本公积、滚存利润分配方案的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行有关事宜的议案》、《关于公司 2020 年半年度报告的议案》、《关于设立全资子公司的议案》、《关于投资建设高性能复合材料相关项目的议案》等议案。
监事会	4	审议通过了《关于 2019 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2019 年年度权益分派预案的议案》、《关于续聘 2020 年度会计师事务所的议案》、《关于修订公司〈监事会议事规则〉的议案》、《关于公司 2019 年募集基金存放与使用情况的专项报告》、《关于公司 2020 年第一次股票发行方案的议案》、《关于公司 2020 年半年度报告的议案》、《关于补充审议公司 2020 年第一次股票发行方案的议案》、《关于补充审议公司与认购对象签署附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》、《关于补充审议开设募集资金专用账户并签署〈募集资金专户三方监管协议〉的议案》、《关于补充审议公司股票发行前资本公积、滚存利润分配方案的议案》、《关于补充审议修订〈公司章程〉的议案》等议案。
股东大会	6	审议通过了《关于 2019 年年度报告及其摘要的议案》、《关

		<p>于公司 2019 年年度权益分派预案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理权益分派相关事宜的议案》、《关于续聘 2020 年度会计师事务所的议案》、</p> <p>《关于公司 2019 年募集基金存放与使用情况的专项报告》、《关于修订公司〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订公司〈独立董事工作制度〉的议案》、《关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订公司〈监事会议事规则〉的议案》、《关于修订公司〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订公司〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于增补公司第四届董事会独立董事的议案》、《关于公司独立董事津贴方案的议案》、《关于公司 2020 年第一次股票发行方案的议案》、《关于开设募集资金专用账户并签署〈三方监管协议〉的议案》、《关于公司股票发行前资本公积、滚存利润分配方案的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行有关事宜的议案》、《关于投资建设高性能复合材料相关项目的议案》等议案。</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

报告期内公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托等符合法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，历次会议的审议、表决程序及表决结果合法、有效。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，根据国家相关法律、法规和公司章程的规定，公司建立较为完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、高级管理人员在履行职责时，不存在重大违法违规情况或损害公司及股东利益的行为。监事会对本年度的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一) 业务的独立性

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

(二) 资产的独立性

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋使用权、专利技术等有形或无形资产。

(三) 人员的独立性

公司拥有独立运行的人力资源体系，对公司员工按照有关规定和制度实施管理，公司的人事与工资管理同股东单位严格分离。公司董事、监事及高级管理人员严格按《公司法》和公司章程等有关规定产生，其任职、兼职情况符合相关法律法规的规定。

（四）财务的独立性

公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

（五）机构的独立性

公司机构独立于股东，办公场所与股东及其控制的关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、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要求，从公司实际情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司合法合规开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，公司财务管理体系不存在重大缺陷。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司围绕企业风险管理的要求，在公司各业务环节进一步完善风险控制措施，未发现风险控制体系存在较大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立《年报重大差错责任追究制度》，公司将进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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	容诚审字[2021]230Z1839 号
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
审计报告日期	2021 年 4 月 22 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	宣陈峰 1 年 孔晶晶 1 年 杨和龙 1 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6 年
会计师事务所审计报酬	25 万元

审 计 报 告

容诚审字[2021]230Z1839 号

苏州禾昌聚合材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了苏州禾昌聚合材料股份有限公司（以下简称禾昌聚合）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，公允反映了禾昌聚合 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

于禾昌聚合，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、其他信息

禾昌聚合管理层对其他信息负责。其他信息包括禾昌聚合 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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。

四、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，管理层负责评估禾昌聚合的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算禾昌聚合、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督禾昌聚合的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对禾昌聚合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禾昌聚合不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就禾昌聚合中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师(项目合伙人): 宣陈峰

中国注册会计师: 孔晶晶

中国·北京

中国注册会计师: 杨和龙

2021年4月22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	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	126,064,797.15	85,717,704.95
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、2	140,198,929.70	99,870,520.97
应收账款	五、3	331,717,940.32	258,773,867.16
应收款项融资	五、4	28,946,857.82	31,410,406.72
预付款项	五、5	15,080,489.57	14,116,436.93
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、6	593,103.19	644,374.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	142,967,200.42	77,357,736.50
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、8	4,332,859.46	9,322,151.28
流动资产合计		789,902,177.63	577,213,198.70
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、9	97,989,422.58	89,273,181.95
在建工程	五、10	2,728,080.60	6,618,370.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、11	18,348,214.55	18,685,048.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	899,930.52	1,416,991.89
递延所得税资产	五、13	9,186,959.03	8,771,246.25
其他非流动资产	五、14	656,245.02	2,512,880.92
非流动资产合计		129,808,852.30	127,277,719.79
资产总计		919,711,029.93	704,490,918.49
流动负债：			
短期借款	五、15	27,139,901.74	31,366,568.57
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	五、16	205,115,878.02	103,231,216.86
应付账款	五、17	70,251,232.15	55,347,520.28
预收款项	五、18	-	798,900.10
合同负债	五、19	927,436.67	-
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、20	5,772,161.44	4,431,360.55
应交税费	五、21	4,703,361.36	4,722,607.76
其他应付款	五、22	1,333,982.98	1,315,657.71
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、23	33,253,070.65	17,083,087.69
流动负债合计		348,497,025.01	218,296,919.52
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	五、24	6,672,435.90	4,110,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,672,435.90	4,110,000.00
负债合计		355,169,460.91	222,406,919.52
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、25	84,620,000.00	81,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	122,667,542.08	100,233,051.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、27	37,630,541.52	31,350,287.80
一般风险准备			
未分配利润	五、28	319,623,485.42	269,200,659.66
归属于母公司所有者权益合计		564,541,569.02	482,083,998.97
少数股东权益			
所有者权益合计		564,541,569.02	482,083,998.97
负债和所有者权益总计		919,711,029.93	704,490,918.49

法定代表人：赵东明

主管会计工作负责人：赵东明

会计机构负责人：李建霞

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		101,400,622.37	72,003,010.72
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		131,006,228.46	95,203,063.40
应收账款	十六、1	242,287,612.09	213,848,112.67
应收款项融资		23,679,600.23	28,920,562.22
预付款项		4,954,287.82	4,088,034.31
其他应收款	十六、2	57,596,603.13	12,778,710.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		118,529,119.00	67,879,752.53
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		97,375.00	419,617.12
流动资产合计		679,551,448.10	495,140,863.92
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	十六、3	127,000,000.00	123,510,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		24,135,931.14	26,570,488.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,906,780.41	3,927,378.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		480,134.06	800,400.59
递延所得税资产		7,047,422.89	6,382,277.01
其他非流动资产		656,245.02	993,061.12
非流动资产合计		163,226,513.52	162,183,606.48
资产总计		842,777,961.62	657,324,470.40
流动负债：			
短期借款		19,139,901.74	21,352,111.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		192,597,378.32	81,186,268.86
应付账款		48,494,585.68	29,884,633.30
预收款项		-	675,538.67
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,590,697.12	2,861,380.35
应交税费		4,047,139.90	3,593,688.16
其他应付款		5,828,622.03	32,928,970.21
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		81,471.43	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		21,517,208.08	13,537,950.12
流动负债合计		295,297,004.30	186,020,540.89

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		1,075,000.00	1,260,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,075,000.00	1,260,000.00
负债合计		296,372,004.30	187,280,540.89
所有者权益：			
股本		84,620,000.00	81,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		122,667,542.08	100,233,051.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		37,630,541.52	31,350,287.80
一般风险准备			
未分配利润		301,487,873.72	257,160,590.20
所有者权益合计		546,405,957.32	470,043,929.51
负债和所有者权益合计		842,777,961.62	657,324,470.40

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入	五、29	801,208,021.93	569,624,400.38
其中：营业收入	五、29	801,208,021.93	569,624,400.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		712,627,618.01	526,334,543.60
其中：营业成本	五、29	660,651,318.00	476,327,035.28
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、30	2,449,503.87	2,597,727.82
销售费用	五、31	8,112,010.41	16,580,141.89
管理费用	五、32	11,099,020.28	9,251,706.98
研发费用	五、33	27,620,284.44	19,957,438.15
财务费用	五、34	2,695,481.01	1,620,493.48
其中：利息费用	五、34	714,846.73	1,174,007.26
利息收入	五、34	274,080.50	298,432.65
加：其他收益	五、35	878,830.10	880,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、36	-1,905,648.75	-784,976.86
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、37	-7,266,066.64	-19,203,847.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	-651,030.46	-1,292,805.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、39	79,170.54	1,975,375.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		79,715,658.71	24,864,102.09
加：营业外收入	五、40	87,043.27	79,505.14
减：营业外支出	五、41	330,180.11	17,520.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,472,521.87	24,926,086.60
减：所得税费用	五、42	10,574,442.39	1,709,609.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,898,079.48	23,216,476.91
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）		68,898,079.48	23,216,476.91
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）		68,898,079.48	23,216,476.91
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		68,898,079.48	23,216,476.91
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		68,898,079.48	23,216,476.91
(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）		0.84	0.29
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.84	0.29

法定代表人：赵东明

主管会计工作负责人：赵东明

会计机构负责人：李建霞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十六、4	623,788,623.08	475,529,676.22
减：营业成本	十六、4	507,283,471.19	393,109,000.43
税金及附加		1,444,628.12	1,886,901.21
销售费用		6,536,498.79	14,783,150.17
管理费用		8,399,187.15	6,919,595.12
研发费用		19,043,921.10	14,592,963.46
财务费用		2,226,096.15	1,135,482.37
其中：利息费用		376,077.52	686,914.20
利息收入		215,272.79	245,850.31
加：其他收益		428,393.98	430,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	-1,754,878.95	-771,046.30
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）		-4,267,995.15	-18,873,994.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-651,030.46	-1,292,805.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		79,170.54	2,001,856.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		72,688,480.54	24,597,093.87
加：营业外收入		83,939.04	37,055.49
减：营业外支出		315,180.11	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		72,457,239.47	24,634,149.36
减：所得税费用		9,654,702.23	2,422,439.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		62,802,537.24	22,211,709.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		62,802,537.24	22,211,709.95
（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		62,802,537.24	22,211,709.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（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		728,623,187.70	480,206,459.00
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、43	4,338,117.87	1,234,996.28
经营活动现金流入小计		732,961,305.57	481,441,455.28
购买商品、接受劳务支付的现金		630,032,485.72	427,387,715.72
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		35,092,941.49	28,704,017.03
支付的各项税费		20,177,399.90	24,198,292.40
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	43,892,187.11	27,739,996.68
经营活动现金流出小计		729,195,014.22	508,030,021.83
经营活动产生的现金流量净额		3,766,291.35	-26,588,566.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		843,083.90	1,008,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,137,975.38
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		843,083.90	4,146,075.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,584,971.55	38,450,221.60
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		19,584,971.55	38,450,221.60
投资活动产生的现金流量净额		-18,741,887.65	-34,304,146.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		25,896,000.00	23,040,000.00

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		71,008,133.92	58,888,249.44
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		96,904,133.92	81,928,249.44
偿还债务支付的现金		42,061,654.65	31,633,780.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,934,049.95	10,542,714.32
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	五、43	141,509.43	141,509.43
筹资活动现金流出小计		55,137,214.03	42,318,003.75
筹资活动产生的现金流量净额		41,766,919.89	39,610,245.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-77,288.92	-212,068.32
五、现金及现金等价物净增加额		26,714,034.67	-21,494,535.40
加：期初现金及现金等价物余额		75,172,897.51	96,667,432.91
六、期末现金及现金等价物余额		101,886,932.18	75,172,897.51

法定代表人：赵东明

主管会计工作负责人：赵东明

会计机构负责人：李建霞

(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		538,367,532.05	385,158,640.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,549,835.43	42,682,802.35
经营活动现金流入小计		548,917,367.48	427,841,443.11
购买商品、接受劳务支付的现金		509,802,766.04	355,059,122.77
支付给职工以及为职工支付的现金		20,769,786.60	19,816,545.31
支付的各项税费		19,076,193.05	21,629,430.00
支付其他与经营活动有关的现金		22,500,482.93	24,447,640.16
经营活动现金流出小计		572,149,228.62	420,952,738.24
经营活动产生的现金流量净额		-23,231,861.14	6,888,704.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		843,083.90	1,001,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	3,137,975.38
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		843,083.90	4,139,075.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,217,803.58	560,899.62

投资支付的现金		3,490,000.00	75,500,000.00
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		6,707,803.58	76,060,899.62
投资活动产生的现金流量净额		-5,864,719.68	-71,921,824.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		25,896,000.00	23,040,000.00
取得借款收到的现金		63,120,589.48	58,888,249.44
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		89,016,589.48	81,928,249.44
偿还债务支付的现金		32,061,654.65	31,633,780.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,564,016.72	10,056,149.03
支付其他与筹资活动有关的现金		141,509.43	141,509.43
筹资活动现金流出小计		44,767,180.80	41,831,438.46
筹资活动产生的现金流量净额		44,249,408.68	40,096,810.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-77,288.92	-212,068.32
五、现金及现金等价物净增加额		15,075,538.94	-25,148,376.71
加：期初现金及现金等价物余额		64,498,662.08	89,647,038.79
六、期末现金及现金等价物余额		79,574,201.02	64,498,662.08

(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	81,300,000.00				100,233,051.51				31,350,287.80		269,200,659.66		482,083,998.97
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	81,300,000.00				100,233,051.51				31,350,287.80		269,200,659.66		482,083,998.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,320,000.00				22,434,490.57				6,280,253.72		50,422,825.76		82,457,570.05
（一）综合收益总额											68,898,079.48		68,898,079.48
（二）所有者投入和减少资本	3,320,000.00				22,434,490.57								25,754,490.57
1. 股东投入的普通股	3,320,000.00				22,434,490.57								25,754,490.57
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							6,280,253.72	-18,475,253.72			-12,195,000.00	
1. 提取盈余公积							6,280,253.72	-6,280,253.72				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-12,195,000.00		-12,195,000.00	
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	84,620,000.00				122,667,542.08			37,630,541.52		319,623,485.42		564,541,569.02

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	78,100,000.00				80,534,560.94				29,129,116.81		257,577,353.74		445,341,031.49
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	78,100,000.00				80,534,560.94				29,129,116.81		257,577,353.74		445,341,031.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,200,000.00				19,698,490.57				2,221,170.99		11,623,305.92		36,742,967.48
（一）综合收益总额											23,216,476.91		23,216,476.91
（二）所有者投入和减少资本	3,200,000.00				19,698,490.57								22,898,490.57
1. 股东投入的普通股	3,200,000.00				19,698,490.57								22,898,490.57
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								2,221,170.99	-11,593,170.99				-9,372,000.00
1. 提取盈余公积								2,221,170.99	-2,221,170.99				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-9,372,000.00				-9,372,000.00
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	81,300,000.00				100,233,051.51			31,350,287.80	269,200,659.66				482,083,998.97

法定代表人：赵东明

主管会计工作负责人：赵东明

会计机构负责人：李建霞

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	81,300,000.00				100,233,051.51				31,350,287.80		257,160,590.20	470,043,929.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	81,300,000.00				100,233,051.51				31,350,287.80		257,160,590.20	470,043,929.51
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,320,000.00				22,434,490.57				6,280,253.72		44,327,283.52	76,362,027.81
(一) 综合收益总额											62,802,537.24	62,802,537.24
(二) 所有者投入和减少资本	3,320,000.00				22,434,490.57							25,754,490.57
1. 股东投入的普通股	3,320,000.00				22,434,490.57							25,754,490.57
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							6,280,253.72		-18,475,253.72		-12,195,000.00
1. 提取盈余公积							6,280,253.72		-6,280,253.72		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-12,195,000.00		-12,195,000.00
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	84,620,000.00				122,667,542.08			37,630,541.52		301,487,873.72	546,405,957.32

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	78,100,000.00				80,534,560.94				29,129,116.81		246,542,051.24	434,305,728.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	78,100,000.00				80,534,560.94				29,129,116.81		246,542,051.24	434,305,728.99
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,200,000.00				19,698,490.57				2,221,170.99		10,618,538.96	35,738,200.52
(一)综合收益总额											22,211,709.95	22,211,709.95
(二)所有者投入和减少资本	3,200,000.00				19,698,490.57							22,898,490.57
1. 股东投入的普通股	3,200,000.00				19,698,490.57							22,898,490.57
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									2,221,170.99		-11,593,170.99	-9,372,000.00
1. 提取盈余公积									2,221,170.99		-2,221,170.99	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配										-9,372,000.00	-9,372,000.00
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	81,300,000.00			100,233,051.51				31,350,287.80		257,160,590.20	470,043,929.51

三、 财务报表附注

苏州禾昌聚合材料股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(如无特别说明，金额单位为人民币元)

一、 公司的基本情况

1. 公司概况

苏州禾昌聚合材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），由苏州工业园区和昌新型材料有限公司整体变更设立（以下简称“和昌有限”），和昌有限于 1999 年 6 月 9 日在江苏省苏州工业园区工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3205942100730 的《企业法人营业执照》。截止 1999 年 6 月 9 日，和昌有限注册资本为 280 万元。

2006 年 9 月 28 日，和昌有限召开股东会，决议同意和昌有限注册资本由 280 万元增加到 1,000 万元。

2010 年 10 月 10 日，和昌有限召开股东会，决议同意和昌有限注册资本由 1,000 万元增加到 4,800 万元。

2010 年 11 月 10 日，和昌有限召开股东会，决议同意公司整体变更为苏州禾昌聚合材料股份有限公司。2010 年 12 月 10 日，各发起人签署发起人协议，同意本公司按净资产折合股份总数 5,380 万股，本公司于 2010 年 12 月 23 日在江苏省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 320594000015317 的营业执照。

2012 年 7 月 16 日，本公司召开 2012 年第一次临时股东大会，决议同意本公司注册资本由 5,380 万元增加到 6,630 万元。

2015 年 12 月 23 日，本公司召开 2015 年第一次临时股东大会，决议同意本公司向特定对象发行股票不超过 300 万股，2016 年 1 月 11 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于苏州禾昌聚合材料股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]143 号），对公司本次股票发行的备案申请予以确认。

2016 年 3 月 11 日，本公司召开 2016 年第二次临时股东大会，决议同意本公司向特定对象发行股票不超过 600 万股，2016 年 4 月 8 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于苏州禾昌聚合材料股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]2948 号），对公司本次股票发行的备案申请予以确认。

2016 年 10 月 13 日，本公司召开 2016 年第六次临时股东大会，决议同意本公司向特定对象发行股票不超过 280 万股，2016 年 10 月 31 日，全国中小企业股份转让系统有限责任

公司出具了《关于苏州禾昌聚合材料股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]8068号），对公司本次股票发行的备案申请予以确认。

2019年7月11日，本公司召开2019年第一次临时股东大会，决议同意本公司向特定对象发行股票不超过320万股，2019年8月14日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于苏州禾昌聚合材料股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2019]3931号），对公司本次股票发行的备案申请予以确认。

2020年8月6日，本公司召开2020年第二次临时股东大会，决议同意本公司向特定对象发行股票不超过332万股，2020年9月14日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于对苏州禾昌聚合材料股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函（2020）3012号），对公司本次股票发行的备案申请予以确认。

经上述历次股本变更后，期末本公司注册资本为8,462.00万元，股本为8,462.00万元。

公司股份已于2015年3月13日在全国中小企业股份转让系统挂牌。公司简称“禾昌聚合”，股票代码“832089”。

公司社会信用代码：91320000714164832Y。

公司注册地址：苏州工业园区民营工业区。

法定代表人：赵东明。

本公司属橡胶和塑料制品业。经营范围：生产和销售改性工程塑料、高分子聚合材料、功能性高分子材料；销售塑料制品并提供相应服务；经营本企业自产产品的出口业务及本企业生产所需机械设备、原辅材料的进口业务。公司主要产品是改性塑料。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2021年4月22日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例(%)	
			直接	间接
1	苏州禾润昌新材料有限公司	禾润昌	100.00	-
2	苏州和记荣达新材料有限公司	和记荣达	100.00	-
3	苏州工业园区和雅材料科技有限公司	和雅科技	100.00	-
4	南京禾润昌新材料有限公司	南京禾润昌	100.00	-
5	宿迁禾润昌新材料有限公司	宿迁禾润昌	100.00	-

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”

(2) 报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
----	-------	-------	------	----------

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	南京禾润昌新材料有限公司	南京禾润昌	2020年10月至 2020年12月	新设
2	宿迁禾润昌新材料有限公司	宿迁禾润昌	2020年11月至 2020年12月	新设

本报告期内无减少子公司。

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司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

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存

在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（5）。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（5）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本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。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本(或股本)、资本公积,也与留存收益、未分配利润不同,在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后,按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的,在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债,同时调整合并利润表中的所得税费用,但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益,应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益,应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的,其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权,在个别财务报表中,购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中,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,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日,本公司在个别财务报表中,根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本;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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中,合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债,除因会计政策不同而进行的调整以外,按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量;合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和,与合并中取得的净资产账面价值的差额,调整资本公积(股本溢价/资本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，

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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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

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

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应

收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入

其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息

时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内关联方的款项

应收账款组合 2 应收其他客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收合并范围内关联方的款项

其他应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资组合 1 应收合并范围内关联方的款项

应收款项融资组合 2 应收其他客户

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 工程施工项目

合同资产组合 2 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止

确认部分的金额(涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

金融资产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(在此种情况下,所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值;

B. 终止确认部分的对价,与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形)之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,且未放弃对该金融资产控制的,应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度,是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,应当继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间,企业应当继续确认该金融资产产生的收入(或利得)和该金融负债产生的费用(或损失)。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示,不得相互抵销。但同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;

本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

10. 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、发出商品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用月末一次加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

① 库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③ 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④ 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

12. 合同资产及合同负债

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的对价（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。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。

本公司对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附注三、9。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

13. 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

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，本公司将其在发生时计入当期损益。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- 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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

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

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

14. 持有待售的非流动资产或处置组

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

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

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

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

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

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

②可收回金额。

（3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

15. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投

资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、14。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、20。

16. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的，单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的

类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	预计折旧年限(年)	年折旧率(%)	净残值率(%)
房屋及建筑物	5-20	4.75-19.00	5.00
专用设备	5-10	9.50-19.00	5.00
运输工具	5-6	15.83-19.00	5.00
其他设备	5	19.00	5.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 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	依据
土地使用权	435 个月至 600 个月	法定使用权
计算机网络及软件	60 个月	参考能为公司带来经济利益的期限确定

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以

根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

① 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

20. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21. 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司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。

22. 职工薪酬

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

(1) 短期薪酬的会计处理方法

① 职工基本薪酬(工资、奖金、津贴、补贴)

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

② 职工福利费

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③ 医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④ 短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤ 短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

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

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(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确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定提存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确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将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。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

- a) 精算利得或损失,即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;
- b) 计划资产回报,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;
- c) 资产上限影响的变动,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金

额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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：

- ① 企业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；
- ② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率(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确定)将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

① 符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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 该义务的履行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。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个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。

24. 收入确认原则和计量方法

自2020年1月1日起适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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，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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

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

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的

可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让产成品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，商品的控制权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，经买方验收后，商品的控制权已转移。

以下收入会计政策适用于2019年度及以前

(1) 销售商品收入

① 销售商品收入确认和计量的总体原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，与交易相关的经济利益很可能流入本公司，并且相关的收入金额和已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

② 本公司销售商品收入确认的具体方法：

内销产品收入确认需满足以下条件：公司将产品运至买方指定的地点并经买方验收后确认收入的实现。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，经买方验收后，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移时确认收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25. 政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 本公司能够满足政府补助所附条件；

② 本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

① 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；

② 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。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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，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。财政将贴息资金直接拨付给企业，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

26. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额(才能)确认为递延所得税资产：

- ① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ② 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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，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。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

① 因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

② 本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得

税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

① 与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用(或收益)，通常调整企业合并中所确认的商誉。

② 直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期(重要)会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③ 可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损(可抵扣亏损)和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④ 合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤ 以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除,在按照会计准则规定确认成本费用的期间内,本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异,符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用,超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

27. 经营租赁和融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁,除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

① 本公司作为经营租赁承租人时,将经营租赁的租金支出,在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的,本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法或其他合理的方法进行分摊,免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的,本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用,计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为经营租赁出租人时,采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的,出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法或其他合理的方法进行分配,免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的,本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用,计入当期损益。金额较大的予以资本化,在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

① 本公司作为融资租赁承租人时,在租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊,确认为当期融资费用,计入财务费用。

发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时,本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策,折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权,以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间;如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权,以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务收入。

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入（2017年修订）》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、24。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

除上述会计政策变更为外，本公司无其他重要会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本期本公司未发生会计估计变更事项。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	798,900.10	-	-798,900.10
合同负债	不适用	706,991.24	706,991.24
其他流动负债	17,083,087.69	17,174,996.55	91,908.86

各项目调整情况说明：

于2020年1月1日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项798,900.10元重分类至合同负债706,991.24元，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债91,908.86元。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项 目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
预收款项	675,538.67	-	-675,538.67
合同负债	不适用	597,821.83	597,821.83
其他流动负债	13,537,950.12	13,615,666.96	77,716.84

项目调整情况说明:

于2020年1月1日,本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项675,538.67元重分类至合同负债597,821.83元,并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债77,716.84元。

四、税项

1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税销售额	13%、9%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%

2. 主要税种优惠

(1) 本公司通过高新技术企业重新认定,并于2018年10月24日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号GR201832001301),自2018年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 本公司子公司苏州禾润昌新材料有限公司通过高新技术企业认定,并于2020年12月2日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号GR202032006622),自2020年开始连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策,减按15%的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细项目

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
现金	17,544.51	39,151.24

银行存款	101,869,387.67	75,133,746.27
其他货币资金	24,177,864.97	10,544,807.44
合计	126,064,797.15	85,717,704.95

(2) 报告期末其他货币资金中24,177,864.97元已被用作应付票据保证金，除此之外，无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(3) 货币资金2020年末余额较2019年末增长47.07%，主要系发行新股所致。

2. 应收票据

(1) 分类列示

种类	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	28,701,459.49	2,727,262.70	25,974,196.79	25,632,560.94	3,570,716.47	22,061,844.47
银行承兑汇票	114,224,732.91	-	114,224,732.91	77,808,676.50	-	77,808,676.50
合计	142,926,192.40	2,727,262.70	140,198,929.70	103,441,237.44	3,570,716.47	99,870,520.97

(2) 期末本公司已质押的应收票据

种类	期末已质押金额
商业承兑汇票	3,020,000.00
银行承兑汇票	10,400,000.00
合计	13,420,000.00

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	-	3,358,032.19
银行承兑汇票	-	52,845,346.87
合计	-	56,203,379.06

注 1：根据金融工具准则有关规定，对信用水平较高的大型银行承兑的银行承兑汇票，到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的上述未到期银行承兑汇票予以终止确认，但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。因其属以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，故终止确认金额列示于本财务报表附注五、4之说明。

注 2：根据金融工具准则有关规定，对非大型银行承兑的银行承兑汇票及企业承兑的商业承兑汇票，到期不获支付的可能性较高，故本公司将已背书或贴现的上述未到期银行承兑

汇票和商业承兑汇票未予以终止确认。因其为以摊余成本计量的金融资产，故暂列本应收票据项目，同时计列其他流动负债。

(4) 报告期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5) 按坏账计提方法分类披露

类别	2020年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	239,000.00	0.17	239,000.00	100.00	-
按组合计提坏账准备	142,687,192.40	99.83	2,488,262.70	1.74	140,198,929.70
其中：组合1	28,462,459.49	19.91	2,488,262.70	8.74	25,974,196.79
组合2	114,224,732.91	79.92	-	-	114,224,732.91
合计	142,926,192.40	100.00	2,727,262.70	1.91	140,198,929.70

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,138,987.81	2.07	2,138,987.81	100.00	-
按组合计提坏账准备	101,302,249.63	97.93	1,431,728.66	1.41	99,870,520.97
其中：组合1	23,493,573.13	22.71	1,431,728.66	6.09	22,061,844.47
组合2	77,808,676.50	75.22	-	-	77,808,676.50
合计	103,441,237.44	100.00	3,570,716.47	3.45	99,870,520.97

①于2020年12月31日，按单项计提坏账准备

名称	2020年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
商业承兑汇票	239,000.00	239,000.00	100.00	预计无法收回
合计	239,000.00	239,000.00	100.00	

②于2020年12月31日、2019年12月31日，按组合1计提坏账准备

名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	7,999,665.00	399,983.25	5.00
1至2年	20,252,794.49	2,025,279.45	10.00
2至3年	210,000.00	63,000.00	30.00
合计	28,462,459.49	2,488,262.70	8.74

名 称	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	22,254,573.13	1,112,728.66	5.00
1至2年	400,000.00	40,000.00	10.00
2至3年	800,000.00	240,000.00	30.00
3至4年	-	-	-
4年以上	39,000.00	39,000.00	100.00
合计	23,493,573.13	1,431,728.66	6.09

③按组合2计提坏账准备：报告期末，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、9。

(6) 本期坏账准备的变动情况

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑汇票	3,570,716.47	-843,453.77	-	-	2,727,262.70
合计	3,570,716.47	-843,453.77	-	-	2,727,262.70

(7) 应收票据2020年末账面余额较2019年末增长38.17%，主要系收到的银行承兑汇票增加所致。

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	334,384,702.51	240,877,646.34
1至2年	13,225,244.99	23,943,940.94
2至3年	12,875,853.20	17,855,359.95
3至4年	8,676,225.28	11,538,497.88
4年以上	8,194,354.85	2,190,556.96
小计	377,356,380.83	296,406,002.07
减：坏账准备	45,638,440.51	37,632,134.91
合计	331,717,940.32	258,773,867.16

(2) 按坏账计提方法分类披露

① 2020年12月31日（按简化模型计提）

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	27,074,539.95	7.17	20,361,474.28	75.21	6,713,065.67
按组合计提坏账准备	350,281,840.88	92.83	25,276,966.23	7.22	325,004,874.65
其中：组合 1	-	-	-	-	-
组合 2	350,281,840.88	92.83	25,276,966.23	7.22	325,004,874.65
合计	377,356,380.83	100.00	45,638,440.51	12.09	331,717,940.32

② 2019年12月31日（按简化模型计提）

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	22,744,052.64	7.67	17,182,208.50	75.55	5,561,844.14
按组合计提坏账准备	273,661,949.43	92.33	20,449,926.41	7.47	253,212,023.02
其中：组合 1	-	-	-	-	-
组合 2	273,661,949.43	92.33	20,449,926.41	7.47	253,212,023.02
合计	296,406,002.07	100.00	37,632,134.91	12.70	258,773,867.16

坏账准备计提的具体说明：

于2020年12月31日，按单项计提坏账准备应收款项

应收账款（按单位）	2020年12月31日			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都国亨汽车零部件有限公司	5,210,054.71	5,210,054.71	100.00	逾期时间较长且债务人已被列为失信被执行人
丹阳市国泰塑件有限公司	2,150,000.00	2,150,000.00	100.00	逾期时间较长且债务人已被列为失信被执行人
台州市凯凯汽车配件有限公司*1	1,201,113.64	1,201,113.64	100.00	逾期时间较长且债务人已被列为失信被执行人
江苏彤明高科汽车电器有限公司*2	5,895,040.23	5,491,140.24	93.15	债务人经营困难

南昌国志科技有限公司	12,618,331.37	6,309,165.69	50.00	债务人经营困难
合计	27,074,539.95	20,361,474.28	75.21	-

注：

1*：台州市凯凯汽车配件有限公司期末余额合并计算了受同一控制人控制的重庆市迪凯汽车配件有限公司。

2*：江苏彤明高科汽车电器有限公司期末余额合并计算了同受其控制的江苏三明航空电器有限公司、广西彤明车灯有限公司、江苏彤明高科汽车电器有限公司新区分公司以及其关联企业江苏彤明汽车电子科技有限公司。

②2020年12月31日、2019年12月31日，按组合2计提坏账准备的应收账款

账龄	2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	327,779,771.70	16,388,988.58	5.00
1至2年	9,482,360.91	948,236.09	10.00
2至3年	4,528,795.69	1,358,638.71	30.00
3至4年	6,366,032.44	4,456,222.71	70.00
4年以上	2,124,880.14	2,124,880.14	100.00
合计	350,281,840.88	25,276,966.23	7.22

账龄	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	237,475,795.86	11,873,789.80	5.00
1至2年	19,101,013.32	1,910,101.33	10.00
2至3年	14,794,759.95	4,438,427.98	30.00
3至4年	209,243.34	146,470.34	70.00
4年以上	2,081,136.96	2,081,136.96	100.00
合计	273,661,949.43	20,449,926.41	7.47

2020年12月31日、2019年12月31日，按组合2计提坏账准备的应收账款系应收合并范围外的其他客户款项，并按账龄进行划分，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(3) 本期坏账准备的变动情况

类别	2019年12月31	本期变动金额	2020年12月31
----	------------	--------	------------

	日	计提	收回或转回	转销或核销	日
应收账款坏账准备	37,632,134.91	8,006,305.60	-	-	45,638,440.51
合计	37,632,134.91	8,006,305.60	-	-	45,638,440.51

(4) 报告期无核销应收账款情况

(5) 报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(7) 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	2020年12月31日余额	占期末应收账款余额的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江利民实业集团有限公司*1	54,040,785.00	14.32	2,702,039.25
江苏新泉汽车饰件股份有限公司*2	26,380,179.61	6.99	1,319,008.98
苏州万隆汽车零部件股份有限公司*3	17,592,458.60	4.66	879,622.93
南京创维家用电器有限公司	14,434,604.13	3.83	721,730.21
南昌国志科技有限公司	12,618,331.37	3.34	6,309,165.69
合计	125,066,358.71	33.14	11,931,567.06

注:

1*: 浙江利民实业集团有限公司销售额合并计算了同受其控制的宁波北仑吉利利民汽车零部件有限公司、浙江利民韩一汽车部件有限公司、湘潭佛吉亚利民汽车内饰件系统有限公司。

2*: 江苏新泉汽车饰件股份有限公司销售额合并计算了同受其控制的江苏新泉汽车饰件股份有限公司常州分公司、芜湖新泉汽车饰件系统有限公司、芜湖新泉汽车饰件系统有限公司鄂尔多斯分公司、北京新泉志和汽车饰件系统有限公司、宁波新泉汽车饰件系统有限公司、青岛新泉汽车饰件有限公司、长春新泉志和汽车饰件有限公司、佛山新泉汽车饰件有限公司、宁德新泉汽车饰件有限公司、长沙新泉汽车饰件系统有限公司。

3*: 苏州万隆汽车零部件股份有限公司销售额合并计算了同受其控制的苏州恒达塑料工业有限公司、合肥万隆汽车饰件有限公司、苏州楷尔利塑料制品有限公司、长春万隆大协西川汽车部件有限公司、南昌吴越塑料工业有限公司。

4. 应收款项融资

(1) 分类列示

项目	2020年12月31日公允价值	2019年12月31日公允价值
----	-----------------	-----------------

银行承兑汇票	28,946,857.82	31,410,406.72
合计	28,946,857.82	31,410,406.72

(2) 按减值计提方法分类披露

类别	2020年12月31日			
	计提减值准备的基础	计提比例(%)	减值准备	账面价值
按单项计提减值准备	-	-	-	-
按组合计提减值准备	28,946,857.82	-	-	28,946,857.82
应收票据组合2 银行承兑汇票	28,946,857.82	-	-	28,946,857.82
合计	28,946,857.82	-	-	28,946,857.82

类别	2019年12月31日			
	计提减值准备的基础	计提比例(%)	减值准备	账面价值
按单项计提减值准备	-	-	-	-
按组合计提减值准备	31,410,406.72	-	-	31,410,406.72
应收票据组合2 银行承兑汇票	31,410,406.72	-	-	31,410,406.72
合计	31,410,406.72	-	-	31,410,406.72

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	78,188,488.36	-
合计	78,188,488.36	-

2019年1月1日起,对于由信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票,公司依据新金融工具准则的相关规定将其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,在“应收款项融资”项目列报。

由于信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低,故本公司将已背书或贴现的由信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票予以终止确认。同时,本公司认为所持有的信用等级较高的商业银行承兑汇票不存在重大的信用风险,不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失,故未计提资产减值准备。

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,080,489.57	100.00	14,116,436.93	100.00

合计	15,080,489.57	100.00	14,116,436.93	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	2020年12月31日余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
南京金陵塑胶化工有限公司	3,008,224.05	19.95
广州简上新材料有限公司	2,366,000.00	15.69
远纺工业(上海)有限公司	1,514,991.88	10.05
苏州市佳联国际贸易有限公司	1,140,480.00	7.56
利安德巴赛尔聚烯烃(上海)有限公司	837,316.44	5.55
合计	8,867,012.37	58.80

6. 其他应收款

(1) 分类列示

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	593,103.19	644,374.19
合计	593,103.19	644,374.19

注：上表中的其他应收款是指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(2) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	596,159.99	548,888.63
1至2年	23,968.00	14,695.55
2至3年	7,400.00	12,000.00
3至4年	-	337,680.00
4年以上	337,680.00	-
小计	965,207.99	913,264.18
减：坏账准备	372,104.80	268,889.99
合计	593,103.19	644,374.19

② 按款项性质分类情况

款项性质	2020年12月31日	2019年12月31日
往来款	386,227.99	304,516.18
保证金及备用金	578,980.00	608,748.00

小计	965,207.99	913,264.18
减：坏账准备	372,104.80	268,889.99
合计	593,103.19	644,374.19

③ 按坏账计提方法分类披露

A. 截至2020年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	965,207.99	372,104.80	593,103.19
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	965,207.99	372,104.80	593,103.19

截至2020年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	—
按组合计提坏账准备	965,207.99	38.55	372,104.80	593,103.19	—
其中：组合1	-	-	-	-	—
组合2	965,207.99	38.55	372,104.80	593,103.19	—
合计	965,207.99	38.55	372,104.80	593,103.19	—

2020年12月31日，按组合2计提坏账准备的其他应收款

账龄	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	596,159.99	29,808.00	5.00
1至2年	23,968.00	2,396.80	10.00
2至3年	7,400.00	2,220.00	30.00
3至4年	-	-	70.00
4年以上	337,680.00	337,680.00	100.00
合计	965,207.99	372,104.80	38.55

B. 截至2019年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	913,264.18	268,889.99	644,374.19
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	913,264.18	268,889.99	644,374.19

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	—
按组合计提坏账准备	913,264.18	29.44	268,889.99	644,374.19	—
其中：组合 1	-	-	-	-	—
组合 2	913,264.18	29.44	268,889.99	644,374.19	—
合计	913,264.18	29.44	268,889.99	644,374.19	—

2019 年 12 月 31 日，按组合 2 计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	548,888.63	27,444.43	5.00
1 至 2 年	14,695.55	1,469.56	10.00
2 至 3 年	12,000.00	3,600.00	30.00
3 至 4 年	337,680.00	236,376.00	70.00
合计	913,264.18	268,889.99	29.44

④ 坏账准备的变动情况

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	268,889.99	103,214.81	-	-	372,104.80
合计	268,889.99	103,214.81	-	-	372,104.80

⑤ 报告期内无核销其他应收款情况。

⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款期末余额比例 (%)	坏账准备期末余额
苏州工业园区福马经济发展有限公司	保证金	337,680.00	4 年以上	34.99	337,680.00
TCL 家用电器（合肥）有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	20.72	10,000.00
代扣社保及公积金	往来款	252,416.70	1 年以内	26.15	12,620.84
代付款	往来款	46,493.95	1 年以内	4.82	2,324.70

陈文浪	备用金	17,795.00	1年以内	1.84	889.75
合计	-	854,385.65		88.52	363,515.29

⑦ 报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧ 报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2020年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	91,508,481.66	2,151,741.31	89,356,740.35
发出商品	19,452,694.86	-	19,452,694.86
库存商品	34,988,186.65	830,421.44	34,157,765.21
合计	145,949,363.17	2,982,162.75	142,967,200.42

项目	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,910,109.38	2,143,448.28	42,766,661.10
发出商品	8,324,461.48	-	8,324,461.48
库存商品	26,754,017.70	487,403.78	26,266,613.92
合计	79,988,588.56	2,630,852.06	77,357,736.50

(2) 存货跌价准备

项目	2019年12月31日	会计政策变更	2020年1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2020年12月31日
				计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,143,448.28	-	2,143,448.28	8,293.03	-	-	-	2,151,741.31
库存商品	487,403.78	-	487,403.78	642,737.43	-	299,719.77	-	830,421.44
合计	2,630,852.06	-	2,630,852.06	651,030.46	-	299,719.77	-	2,982,162.75

(3) 存货2020年末账面余额较2019年末增长82.46%，主要原因系2020年末备货的原材料增加所致。

(4) 报告期内存货无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

8. 其他流动资产

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
----	-------------	-------------

待抵扣进项	3,700,287.40	8,190,893.53
预交企业所得税	119,981.30	747,816.56
预付房租	512,590.76	383,441.19
合计	4,332,859.46	9,322,151.28

其他流动资产 2020 年末余额较 2019 年末余额下降 53.52%，主要系 2020 年末待抵扣进项税金减少所致。

9. 固定资产

(1) 分类列示

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产	97,989,422.58	89,273,181.95
固定资产清理	-	-
合计	97,989,422.58	89,273,181.95

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋建筑物	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 2019 年 12 月 31 日	55,948,968.90	56,029,344.16	6,911,703.22	1,527,122.04	120,417,138.71
2. 本期增加金额	2,195,849.33	16,566,510.04	878,150.39	185,602.65	19,826,112.61
(1) 购置	-	9,881,272.71	878,150.39	185,602.65	10,945,025.75
(2) 在建工程转入	2,195,849.33	6,685,237.52	-	-	8,881,086.86
3. 本期减少金额	2,271,180.00	-	980,017.44	80,680.89	3,331,878.33
(1) 处置	2,271,180.00	-	980,017.44	80,680.89	3,331,878.33
4. 2020 年 12 月 31 日	55,873,638.33	72,595,854.40	6,809,836.28	1,632,044.00	136,911,372.00
二、累计折旧					
1. 2019 年 12 月 31 日	9,048,592.55	17,920,835.20	3,464,483.60	710,045.31	31,143,956.66
2. 本期增加金额	2,512,269.63	6,622,284.41	913,321.15	215,062.24	10,262,937.43
(1) 计提	2,512,269.63	6,622,284.41	913,321.15	215,062.24	10,262,937.43
3. 本期减少金额	2,101,701.39	-	379,410.04	3,832.35	2,484,943.78
(1) 处置	2,101,701.39	-	379,410.04	3,832.35	2,484,943.78
4. 2020 年 12 月 31 日	9,459,160.79	24,543,119.71	3,998,394.71	921,275.20	38,921,950.41
三、减值准备					
四、账面价值					

1. 2020年12月31日账面价值	46,414,477.52	48,052,734.69	2,811,441.57	710,768.80	97,989,422.58
2. 2019年12月31日账面价值	46,900,376.43	38,108,508.86	3,447,219.73	817,076.93	89,273,181.95

② 期末本公司无暂时闲置的固定资产。

③ 期末本公司无未办妥产权证书的固定资产情况

④ 期末本公司固定资产中无通过融资租赁租入、持有待售的固定资产。

⑤ 期末固定资产账面价值中房屋及建筑物2,711,356.28元已被用作本公司最高额抵押。

10. 在建工程

(1) 分类列示

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
在建工程	2,728,080.60	6,618,370.02
工程物资	-	-
合计	2,728,080.60	6,618,370.02

(2) 在建工程

① 在建工程情况

项目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
苏州禾润昌高性能复合材料生产建设项目	2,164,459.53	-	2,164,459.53
设备安装	563,621.07	-	563,621.07
合计	2,728,080.60	-	2,728,080.60

项目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	6,618,370.02	-	6,618,370.02
合计	6,618,370.02	-	6,618,370.02

② 工程项目变动情况

工程名称	2019年12月31日	本年增加	本年减少		2020年12月31日
			转入固定资产	其他减少	
高性能复合材料生产建设项目	-	4,360,308.86	2,195,849.33	-	2,164,459.53
设备安装	6,618,370.02	630,488.58	6,685,237.53	-	563,621.07
合计	6,618,370.02	4,990,797.44	8,881,086.86	-	2,728,080.60

③ 报告期公司在建工程未发生减值情形，故未计提在建工程减值准备。

④ 在建工程2020年末余额较2019年末下降58.78%，主要系子公司苏州禾润昌高性能复合材料生产建设项目变动所致。

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机网络及软件	合计
一、账面原值			
1. 2019年12月31日	21,129,721.68	333,333.35	21,463,055.03
2. 本期增加金额	-	196,622.98	196,622.98
(1) 购置	-	196,622.98	196,622.98
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 2020年12月31日	21,129,721.68	529,956.33	21,659,678.01
二、累计摊销			
1. 2019年12月31日	2,558,775.72	219,230.55	2,778,006.27
2. 本期增加金额	443,850.24	89,606.95	533,457.19
(1) 计提	443,850.24	89,606.95	533,457.19
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 2020年12月31日	3,002,625.96	308,837.50	3,311,463.46
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 2020年12月31日账面价值	18,127,095.72	221,118.83	18,348,214.55
2. 2019年12月31日账面价值	18,570,945.96	114,102.80	18,685,048.76

(2) 报告期内本公司无形资产未发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

(3) 报告期末无形资产账面价值中 3,685,661.58 元的土地使用权已被用作本公司最高额抵押。

12. 长期待摊费用

项目	2019年12月31日	本期增加	本期摊销	其他减少	2020年12月31日
装修费	316,056.42	-	151,623.00	-	164,433.42
厂房改造	992,211.88	137,245.86	655,408.37	-	474,049.37
其他	108,723.59	270,707.98	117,983.84	-	261,447.73
合计	1,416,991.89	407,953.84	925,015.21	-	899,930.52

长期待摊费用2020年末余额较2019年末下降36.49%，主要系厂房改造摊销所致。

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备影响	7,666,065.74	48,737,683.39	6,502,169.20	41,471,741.37
存货跌价准备影响	447,324.41	2,982,162.75	394,627.81	2,630,852.06
递延收益	1,000,865.39	6,672,435.90	901,500.00	4,110,000.00
可抵扣亏损	-	-	926,647.79	3,706,591.15
内部交易未实现利润	72,703.49	484,689.96	46,301.45	308,676.30
合计	9,186,959.03	58,876,972.00	8,771,246.25	52,227,860.88

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
坏账准备影响	124.62	-
可抵扣亏损	71,109.80	14,506.76
合计	71,234.42	14,506.76

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2020年12月31日	2019年12月31日
2023年	5,388.52	5,388.52
2024年	9,118.24	9,118.24
2025年	56,603.04	-
合计	71,109.80	14,506.76

14. 其他非流动资产

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
预付工程设备款	656,245.02	2,512,880.92
合计	656,245.02	2,512,880.92

其他非流动资产2020年末余额较2019年末下降73.88%，主要系2019年末预付设备工程款于本期转入在建工程所致。

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
保证借款	4,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	-	4,821,893.55
应收票据贴现还原	23,139,901.74	16,544,675.02

合计	27,139,901.74	31,366,568.57
----	---------------	---------------

(2) 报告期末保证借款余额系由本公司为子公司和记荣达提供连带责任保证,其他担保方和金额参见附注十、4。抵押资产类别以及金额参见附注五、9和附注五、11。

16. 应付票据

(1) 分类列示

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑汇票	205,115,878.02	103,231,216.86
合计	205,115,878.02	103,231,216.86

(2) 应付票据2020年末余额较2019年末增长98.70%,主要系以应付票据方式结算货款变动所致。

(3) 报告期末应付票据余额中23,244,036.20元系由本公司为子公司和记荣达提供连带责任保证,其他担保方参见附注十、4。

17. 应付账款

(1) 按款项列示应付账款

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
应付材料款	53,419,755.91	35,319,451.43
应付运费及报关费	7,074,411.44	5,099,610.95
应付工程及设备款	7,999,523.34	13,579,082.16
应付其他款项	1,757,541.46	1,349,375.74
合计	70,251,232.15	55,347,520.28

(2) 报告期末公司不存在账龄超过1年的重要应付账款。

18. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
预收货款	—	798,900.10
合计	—	798,900.10

(2) 报告期末公司不存在账龄超过1年的重要预收款项。

19. 合同负债

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
预收商品款	927,436.67	—
合计	927,436.67	—

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、短期薪酬	4,431,360.55	36,333,107.62	34,992,306.73	5,772,161.44
二、离职后福利-设定提存计划	-	117,587.04	117,587.04	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	4,431,360.55	36,450,694.66	35,109,893.77	5,772,161.44

(2) 短期薪酬列示

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,357,743.26	33,469,340.99	32,150,575.91	5,676,508.34
二、职工福利费	-	1,367,866.10	1,367,866.10	-
三、社会保险费	-	628,271.86	628,271.86	-
其中：医疗保险费	-	531,260.68	531,260.68	-
工伤保险费	-	3,777.25	3,777.25	-
生育保险费	-	93,233.93	93,233.93	-
四、住房公积金	-	802,450.48	802,450.48	-
五、工会经费及职工教育经费	73,617.29	65,178.19	43,142.38	95,653.10
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
合计	4,431,360.55	36,333,107.62	34,992,306.73	5,772,161.44

(3) 设定提存计划列示

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
1. 基本养老保险	-	113,421.85	113,421.85	-
2. 失业保险费	-	4,165.19	4,165.19	-
合计	-	117,587.04	117,587.04	-

应付职工薪酬 2020 年末余额较 2019 年末增长 30.26%，主要系工资增长所致。

21. 应交税费

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
----	-------------	-------------

企业所得税	1,336,996.51	-
增值税	2,691,392.14	3,949,427.09
城建税	169,376.93	244,914.33
教育费附加	189,707.78	172,124.80
房产税	161,990.95	161,990.95
土地使用税	86,540.11	155,639.13
印花税	31,909.40	20,016.20
个人所得税	35,447.54	18,495.26
合计	4,703,361.36	4,722,607.76

22. 其他应付款

(1) 分类列示

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	1,333,982.98	1,315,657.71
合计	1,333,982.98	1,315,657.71

注：上表中的其他应付款是指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(2) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
往来款	1,141,292.96	1,135,219.48
押金保证金	150,450.00	175,250.00
其他	42,240.02	5,188.23
合计	1,333,982.98	1,315,657.71

② 报告期末无账龄超过1年的重要其他应付款

23. 其他流动负债

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
待转销项税	189,593.33	-
应收票据背书还原	33,063,477.32	17,083,087.69
合计	33,253,070.65	17,083,087.69

其他流动负债 2020 年末余额较 2019 年末增长 94.65%，主要系应收票据背书还原增加所致。

24. 递延收益

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
政府补助	6,672,435.90	4,110,000.00
合计	6,672,435.90	4,110,000.00

递延收益 2020 年末余额较 2019 年末增长 62.35%，主要系收到的政府补助增加所致。

注：政府补助披露详见附注十二、政府补助。

25. 股本

项目	2019年12月31日	本次增减变动（+、-）					2020年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	81,300,000.00	3,320,000.00	-	-	-	-	84,620,000.00
合计	81,300,000.00	3,320,000.00	-	-	-	-	84,620,000.00

本公司报告期股权结构变化详见附注一、公司的基本情况。

26. 资本公积

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
股本溢价	100,233,051.51	22,434,490.57	-	122,667,542.08
合计	100,233,051.51	22,434,490.57	-	122,667,542.08

报告期内，资本公积增加系向特定对象发行股票形成的股本溢价所致。

27. 盈余公积

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
法定盈余公积	31,350,287.80	6,280,253.72	-	37,630,541.52
合计	31,350,287.80	6,280,253.72	-	37,630,541.52

报告期盈余公积增加数系公司根据《公司法》及本公司章程有关规定，按母公司当年净利润10%提取的法定盈余公积金。

28. 未分配利润

项目	2020年度	2019年度
调整前上期末未分配利润	271,434,275.01	257,921,941.16
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,233,615.35	-344,587.42
调整后期初未分配利润	269,200,659.66	257,577,353.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,898,079.48	23,216,476.91

减：提取法定盈余公积	6,280,253.72	2,221,170.99
应付普通股股利	12,195,000.00	9,372,000.00
期末余额	319,623,485.42	269,200,659.66

29. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	787,039,204.29	648,686,916.98	539,823,649.88	448,967,459.77
其他业务	14,168,817.64	11,964,401.02	29,800,750.50	27,359,575.51
合 计	801,208,021.93	660,651,318.00	569,624,400.38	476,327,035.28

(2) 主营业务(分产品)

项目	2020 年度		2019 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
改性聚丙烯	615,651,233.13	490,168,057.90	396,155,219.85	325,068,680.19
塑料片材	101,071,387.34	91,376,059.27	106,892,917.43	97,519,854.11
其他改性塑料	70,316,583.82	51,769,439.35	36,775,512.60	26,378,925.47
运输成本	-	15,373,360.46	-	-
合计	787,039,204.29	648,686,916.98	539,823,649.88	448,967,459.77

(3) 前五名客户营业收入情况

客户名称	2020 年度		
	与本公司关系	营业收入	占公司本期全部营业收入的比例 (%)
浙江利民实业集团有限公司*1	非关联方	88,680,384.94	11.07
江苏新泉汽车饰件股份有限公司*2	非关联方	60,369,653.86	7.53
南京乐金熊猫电器有限公司*3	非关联方	42,165,077.72	5.26
苏州万隆汽车零部件股份有限公司*4	非关联方	39,771,161.48	4.96
深圳市雨博士雨水利用设备有限公司	非关联方	29,774,159.27	3.72
合计		260,760,437.27	32.54

注：

1*：浙江利民实业集团有限公司销售额合并计算了同受其控制的宁波北仑吉利利民汽车零部件有限公司、浙江利民韩一汽车部件有限公司、湘潭佛吉亚利民汽车内饰件系统有限公司。

2*: 江苏新泉汽车饰件股份有限公司销售额合并计算了同受其控制的江苏新泉汽车饰件股份有限公司常州分公司、芜湖新泉汽车饰件系统有限公司、芜湖新泉汽车饰件系统有限公司鄂尔多斯分公司、北京新泉志和汽车饰件系统有限公司、宁波新泉汽车饰件系统有限公司、青岛新泉汽车饰件有限公司、长春新泉志和汽车饰件有限公司、佛山新泉汽车饰件有限公司、宁德新泉汽车饰件有限公司、长沙新泉汽车饰件系统有限公司。

3*: 南京乐金熊猫电器有限公司销售额合并计算了同受乐金电子株式会社控制的SERVEONE (VIETNAM) CO., LTD。

4*: 苏州万隆汽车零部件股份有限公司销售额合并计算了同受其控制的苏州恒达塑料工业有限公司、合肥万隆汽车饰件有限公司、苏州楷尔利塑料制品有限公司、长春万隆大协西川汽车部件有限公司、南昌吴越塑料工业有限公司。

(4) 营业收入和营业成本2020年度发生额较2019年度分别增长40.64%、38.70%，主要系改性聚丙烯产品销售增加所致。

30. 税金及附加

项目	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	674,667.47	812,141.11
教育费附加	565,019.96	580,100.78
房产税	659,152.55	270,595.51
土地使用税	336,289.15	622,556.52
印花税	204,078.00	179,774.60
车船使用税	10,296.74	15,483.29
其他税费	-	117,076.01
合计	2,449,503.87	2,597,727.82

31. 销售费用

项目	2020 年度	2019 年度
运输费	-	8,907,640.56
职工薪酬	3,933,221.74	3,586,593.40
业务招待费	2,125,135.29	2,057,357.86
交通差旅费	649,320.97	1,048,922.62
其他费用	1,404,332.41	979,627.45
合计	8,112,010.41	16,580,141.89

销售费用 2020 年度发生额较 2019 年度下降 51.07%，主要系根据新收入准则，将运输成本重分类至营业成本列报所致。

32. 管理费用

项目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	4,930,492.96	4,798,584.03
业务招待费	658,441.80	715,454.11
折旧与摊销费	1,653,136.98	1,823,617.51
中介机构费	2,179,214.77	740,905.00
办公费	625,397.05	403,388.51
交通差旅费	66,435.46	41,025.40
财产保险费	248,690.98	255,545.31
其他	737,210.28	473,187.11
合计	11,099,020.28	9,251,706.98

33. 研发费用

项目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	8,032,191.61	5,707,403.27
直接投入	12,324,794.86	8,981,809.39
折旧及摊销	3,337,933.12	2,901,806.32
其他费用	3,925,364.85	2,366,419.17
合计	27,620,284.44	19,957,438.15

研发费用 2020 年度较 2019 年度发生额增长 38.40%，主要系薪酬增加及直接投入增加所致。

34. 财务费用

项目	2020 年度	2019 年度
利息支出	714,846.73	1,174,007.26
减：利息收入	274,080.50	298,432.65
贴息支出	648,273.56	310,841.20
银行手续费	636,218.67	219,912.18
汇兑净损失	970,222.55	214,165.49
合计	2,695,481.01	1,620,493.48

财务费用 2020 年度发生额较 2019 年度发生额增长 66.34%，主要系票据贴现支出及汇兑损失增加所致。

35. 其他收益

项目	2020 年度	2019 年度	与资产相关/与收益相关
----	---------	---------	-------------

一、计入其他收益的政府补助	875,323.54	880,500.00	
其中：与递延收益相关的政府补助	437,564.10	455,000.00	与资产相关
直接计入当期损益的政府补助	437,759.44	425,500.00	与收益相关
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	3,506.56	-	
其中：个税扣缴税款手续费	3,506.56	-	与收益相关
合计	878,830.10	880,500.00	

注：政府补助披露详见附注十二、政府补助。

36. 投资收益

项目	2020 年度	2019 年度
终止确认的票据贴现息	-1,905,648.75	-784,976.86
合计	-1,905,648.75	-784,976.86

投资收益 2020 年度发生额较 2019 年度发生额增长 142.76%，主要系本期终止确认的银行承兑汇票贴现息增加所致。

37. 信用减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
应收票据减值损失	843,453.77	-2,636,739.39
应收账款减值损失	-8,006,305.60	-16,427,777.48
其他应收款减值损失	-103,214.81	-139,331.03
合计	-7,266,066.64	-19,203,847.90

信用减值损失 2020 年度发生额较 2019 年度发生额下降 62.16%，主要系应收账款及应收票据减值损失计提数减少所致。

38. 资产减值损失

项目	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失	-651,030.46	-1,292,805.66
合计	-651,030.46	-1,292,805.66

资产减值损失 2020 年度发生额较 2019 年度发生额下降 49.64%，主要系存货跌价损失计提数减少所致。

39. 资产处置收益

项目	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------

出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组（子公司和业务除外）时确认的处置利得或损失	-	1,927,975.38
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	79,170.54	47,400.35
其中：固定资产处置利得	79,170.54	47,400.35
合计	79,170.54	1,975,375.73

资产处置收益 2020 年度发生额较 2019 年度发生额下降 95.99%，主要系 2019 年度公司处置和加新材剩余股权所致。

40. 营业外收入

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	66,778.70	32,715.18	66,778.70
其他	20,264.57	46,789.96	20,264.57
合计	87,043.27	79,505.14	87,043.27

注：政府补助披露详见附注十二、政府补助。

41. 营业外支出

项目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	180,013.12	-	180,013.12
捐赠支出	100,000.00	-	100,000.00
其他	50,166.99	17,520.63	50,166.99
合计	330,180.11	17,520.63	330,180.11

营业外支出 2020 年度发生额较 2019 年度增长 1784.52%，主要系 2020 年度对外捐赠及固定资产报废所致。

42. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项目	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	10,990,155.17	5,591,500.24
递延所得税费用	-415,712.78	-3,881,890.55
合计	10,574,442.39	1,709,609.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年度	2019 年度
利润总额	79,472,521.87	24,926,086.60

按法定/适用税率计算的所得税费用	11,920,878.28	3,738,912.99
子公司适用不同税率的影响	874,624.57	59,628.14
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	171,827.59	169,683.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
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	14,181.92	2,279.56
研发加计扣除费用的影响	-2,407,069.97	-2,260,894.04
所得税费用	10,574,442.39	1,709,609.69

所得税费用2020年度发生额较2019年度增长518.53%，主要当期所得税费用变动所致。

43. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
政府补助	3,508,044.70	458,215.18
利息收入	274,080.50	298,432.65
往来款及其他	555,992.67	478,348.45
合计	4,338,117.87	1,234,996.28

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
运输及汽车费	15,373,360.46	8,907,640.56
业务招待费	2,783,577.09	2,772,811.97
研究开发费	16,250,159.71	11,348,228.56
交通差旅费	715,756.43	1,089,948.02
中介机构费	2,179,214.77	740,905.00
办公费	625,397.05	403,388.51
手续费及其他	636,218.67	219,912.18
财产保险费	248,690.98	255,545.31
其他付现费用	1,860,598.48	1,582,193.38
往来款项	3,219,213.47	419,423.19
合计	43,892,187.11	27,739,996.68

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度
增资中介费用	141,509.43	141,509.43
合计	141,509.43	141,509.43

44. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年度	2019 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	68,898,079.48	23,216,476.91
加: 资产减值准备	651,030.46	1,292,805.66
信用减值损失	7,266,066.64	19,203,847.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,262,937.43	6,775,793.15
无形资产摊销	533,457.19	510,516.84
长期待摊费用摊销	925,015.21	917,549.44
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)	-79,170.54	-1,975,375.73
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	180,013.12	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	714,846.73	1,174,007.26
投资损失(收益以“-”号填列)	1,905,648.75	784,976.86
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-415,712.78	-3,881,890.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-65,960,774.61	-14,455,390.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-154,907,099.74	-155,137,658.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	133,791,954.01	95,440,774.79
其他	-	-455,000.00
经营活动产生的现金流量净额	3,766,291.35	-26,588,566.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		

现金的期末余额	101,886,932.18	75,172,897.51
减：现金的期初余额	75,172,897.51	96,667,432.91
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	26,714,034.67	-21,494,535.40

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
一、现金	101,886,932.18	75,172,897.51
其中：库存现金	17,544.51	39,151.24
可随时用于支付的银行存款	101,869,387.67	75,133,746.27
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	101,886,932.18	75,172,897.51

期末现金及现金等价物余额中不包含票据保证金余额。

45. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020年12月31日账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	24,177,864.97	票据保证金
应收票据	13,420,000.00	票据质押
固定资产-房屋建筑物	2,711,356.28	借款抵押
无形资产-土地使用权	3,685,661.58	借款抵押
合计	43,994,882.83	

46. 外币货币性项目

项目	2020年12月31日外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金	801,213.44	6.5249	5,227,837.57
其中：美元	801,213.44	6.5249	5,227,837.57
应收账款	423,040.50	6.5249	2,760,296.96
其中：美元	423,040.50	6.5249	2,760,296.96
应付账款	876,960.00	6.5249	5,722,076.30
其中：美元	876,960.00	6.5249	5,722,076.30

六、合并范围的变更

单位名称	合并范围变动原因	报告期合并期间
南京禾润昌新材料有限公司	新设	2020年10月至2020年12月
宿迁禾润昌新材料有限公司	新设	2020年11月至2020年12月

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司全称	主要经营地	注册地址	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州工业园区和雅材料科技有限公司	苏州市	江苏省苏州市	新材料	100.00	-	设立
苏州和记荣达新材料有限公司	苏州市	江苏省苏州市	新材料	100.00	-	设立
苏州禾润昌新材料有限公司	苏州市	江苏省苏州市	新材料	100.00	-	设立
南京禾润昌新材料有限公司	南京市	江苏省南京市	新材料	100.00	-	设立
宿迁禾润昌新材料有限公司	宿迁市	江苏省宿迁市	新材料	100.00	-	设立

2. 在合营安排或联营企业中的权益

本公司无合营及联营企业。

八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理(例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核)。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用

记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信

息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元计价的借款有关，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止 2020 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2020 年 12 月 31 日	
	美元	
	外币	人民币
货币资金	801,213.44	5,227,837.57
应收账款	423,040.50	2,760,296.96
应付账款	876,960.00	5,722,076.30

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

②敏感性分析

于 2020 年 12 月 31 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加 22.66 万元。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及

本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2020 年度,在其他风险变量保持不变的情况下,如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点,本公司当期的净利润就会下降或增加 4.00 万元。

九、公允价值的披露

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

第一层次:相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次:除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次:相关资产或负债的不可观察输入值。

1、2020 年 12 月 31 日,以公允价值计量的资产和负债的公允价值

项 目	2020 年 12 月 31 日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 应收款项融资			28,946,857.82	28,946,857.82
持续以公允价值计量的资产总额			28,946,857.82	28,946,857.82

2、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括:货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

十、关联方关系及交易

1. 本公司实际控制人

本公司实际控制人为自然人赵东明,持有本公司 49.80%股份。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3. 其他关联方

序号	关联方	其他关联方与本公司关系
1	蒋学艺	公司控股股东、实际控制人赵东明之配偶

4. 关联交易情况

(1) 关联方担保事项

截至2020年12月31日止，关联方为本公司提供抵押担保的余额情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵东明*1	本公司	120,000,000.00	2018.10.22	2020.12.31	否
赵东明、蒋学艺*2	本公司	30,000,000.00	2020.4.8	2021.4.8	否
赵东明*3	本公司	50,000,000.00	2019.8.27	2022.8.27	否
赵东明、蒋学艺*4	本公司	30,000,000.00	2019.10.17	2020.7.17	是
赵东明*5	本公司	50,000,000.00	2020.10.21	2021.10.21	否
赵东明*6	本公司	20,000,000.00	2020.7.16	2023.7.16	否
赵东明、蒋学艺*7	本公司	70,000,000.00	2020.8.20	2022.8.20	否
赵东明、蒋学艺*8	和记荣达	33,000,000.00	2016.3.22	2021.3.22	否
赵东明*9	和记荣达	10,000,000.00	2018.12.18	2021.12.18	否
赵东明、蒋学艺*10	和记荣达	10,000,000.00	2020.4.8	2021.4.8	否
赵东明、蒋学艺*11	本公司	29,000,000.00	2020.9.11	2021.7.18	否

注*1：赵东明为本公司在中国工商银行苏州工业园区支行提供了期限自2018.10.22—2020.12.31止12,000.00万元的最高额连带责任保证，该保证合同项下银行承兑汇票余额为5,454.19万元。

注*2赵东明、蒋学艺为本公司在光大银行苏州分行提供了期限自2020.4.8—2021.4.8止3,000.00万元的最高额连带责任保证，该保证合同项下期末银行承兑汇票余额为2,547.85万元。

注*3赵东明为本公司在浦发苏州分行提供了期限自2019.8.27—2022.8.27止5,000.00万元的最高额连带责任保证，该保证合同项下期末银行承兑汇票余额为1,024.48万元。

注*4赵东明、蒋学艺为本公司在兴业银行苏州分行提供期限自2019.10.17—2020.7.17止3,000.00万元的最高额连带责任保证，该保证合同项下期末银行承兑汇票无余额。

注*5赵东明为本公司在民生银行苏州分行提供了期限自2020.10.21—2021.10.21止5,000.00万元的最高额连带责任保证，该保证合同项下期末银行承兑汇票余额为3,304.69万元。

注*6赵东明为本公司在宁波银行苏州分行提供了期限自2020.7.16—2023.7.16止2,000.00万元的最高额连带责任保证，该保证合同项下期末银行承兑汇票余额为2,136.14万元。

注*7赵东明、蒋学艺为本公司在华夏银行苏州分行提供了期限自2020.8.20—2022.8.20止7,000.00万元的最高额连带责任保证，该保证合同项下期末银行承兑汇票余额为4,420.00万元。

注*8赵东明、蒋学艺为和记荣达在工商银行苏州工业园区支行提供了期限自2016.3.22—2021.3.22止3,300.00万元的最高额连带责任保证，该保证合同项下期末借款余额为300.00万元，该保证合同项下期末银行承兑汇票余额为1,203.92万元。

注*9赵东明为和记荣达在宁波银行股份有限公司苏州分行提供了期限自2018.12.18—2021.12.18止1,000.00万元的最高额连带责任保证。该保证合同下期末无借款及银行承兑汇票。

注*10赵东明为和记荣达在光大银行苏州工业园区支行提供了期限自2020.4.8—2021.4.8止1,000.00万元的最高额连带责任保证，该保证合同项下期末银行承兑汇票余额为877.15万元。

注*11赵东明、蒋学艺为本公司在兴业银行苏州分行提供期限自2020.9.11—2021.7.18止2,900.00万元的最高额连带责任保证，该保证合同项下期末银行承兑汇票无余额

(2) 关键管理人员报酬

项目	2020年度发生额	2019年度发生额
关键管理人员报酬	179.29万元	146.44万元

十一、 股份支付

报告期无股份支付的情况。

十二、 政府补助

1. 计入当期损益的政府补助明细表

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目
高新技术企业培育奖励资金	与收益相关	60,000.00	其他收益
区级奖补资金	与收益相关	10,000.00	其他收益
高新技术培育企业入库奖补	与收益相关	100,000.00	其他收益
稳岗补贴	与收益相关	101,659.44	其他收益
国内发明专利补贴	与收益相关	1,000.00	其他收益
国内授权发明补贴	与收益相关	4,000.00	其他收益
科技保险费补贴	与收益相关	6,500.00	其他收益
工业企业研发增长补助	与收益相关	154,600.00	其他收益
疫情吸纳新员工补贴	与收益相关	1,000.00	营业外收入
征地补贴	与收益相关	11,778.70	营业外收入
防疫制项目培训补贴	与收益相关	54,000.00	营业外收入

合计		504,538.14	
----	--	------------	--

2. 计入递延收益的政府补助明细

补助项目	种类	2019年12月31日	本期新增金额	本期结转计入损益的金额	2020年12月31日	本期结转计入损益的列报项目
设备补贴	与资产相关	132,000.00	-	44,000.00	88,000.00	其他收益
建设补助经费	与资产相关	2,850,000.00	3,000,000.00	252,564.10	5,597,435.90	其他收益
生产线技术改造	与资产相关	1,128,000.00	-	141,000.00	987,000.00	其他收益
合计		4,110,000.00	3,000,000.00	437,564.10	6,672,435.90	

十三、 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

(1) 经营租赁承诺

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2020年12月31日	2019年12月31日
资产负债表日后第1年	442,680.00	1,770,720.00
资产负债表日后第2年	-	295,120.00
合计	442,680.00	2,065,840.00

(2) 其他承诺事项

截至2020年12月31日止，本公司已开具未到期的信用证金额为7,382,300.00美元。

除此之外，截至2020年12月31日止，本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至2020年12月31日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

本公司于2021年4月22日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过《关于公司2020年年度权益分派预案的议案》，公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利1.10元（含税），剩余未分配利润结转下一年度（实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准）。上述预案尚需提交公司2020年度股东大会审议。

2. 其他资产负债表日后事项说明

截至2021年4月22日止，本公司不存在其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1. 前期差错更正

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的 2019 年度 报表项目名称	累积影响数
根据新金融工具准则有关规定，对应收票据进行调整并相应调整减值准备及资产减值损失（或信用减值损失）	经公司第四届董事会第十一次会议于 2021 年 4 月 22 日批准	应收票据	77,930,612.88
		应收款项融资	-45,903,856.51
		短期借款	16,021,732.30
		其他流动负债	17,083,087.69
		信用减值损失	1,055,913.46
		未分配利润	-933,977.08
公司因收入、成本跨期，对所属期间收入、成本进行调整并相应调整坏账准备及资产减值损失（或信用减值损失）	经公司第四届董事会第十一次会议于 2021 年 4 月 22 日批准	营业收入	14,767,259.46
		营业成本	13,734,534.82
		应收账款	19,126,778.76
		存货	-17,916,028.59
		应交税费	2,792,448.82
		信用减值损失	-3,197,310.28
		未分配利润	-3,637,194.97
公司因增值税调整相应的附加税	经公司第四届董事会第十一次会议于 2021 年 4 月 22 日批准	税金及附加	195,884.49
		应交税费	281,277.12
		未分配利润	-85,392.63
公司重新对存货跌价准备进行调整	经公司第四届董事会第十一次会议于 2021 年 4 月 22 日批准	存货	-3,399,466.08
		营业成本	-768,614.02
		未分配利润	-2,106,660.42
		资产减值损失	-1,292,805.66
公司根据决算报告对固定资产原值进行调整	经公司第四届董事会第十一次会议于 2021 年 4 月 22 日批准	固定资产	115,657.43
		营业成本	1,860.71
		应付账款	117,518.14
公司对销售试样产品及符合净额法结算的业务进行调整	经公司第四届董事会第十一次会议于 2021 年 4 月 22 日批准	营业收入	-627,844.38
		营业成本	-273,862.08
		存货	-27,502.82
		应交税费	4,418.59
		销售费用	-322,060.89
公司因费用跨期，按费用所属期间进行调整	经公司第四届董事会第十一次会议于 2021 年 4 月 22 日批准	销售费用	1,159,057.11
		应付账款	1,049,352.84
		管理费用	29,400.00
		营业成本	169,482.37
		研发费用	209,751.00

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的 2019 年度 报表项目名称	累积影响数
		应付职工薪酬	829, 100. 87
		预付款项	-1, 001, 983. 35
		未分配利润	-468, 701. 39
公司对研发废料收入进行调整	经公司第四届董 事会第十一次会 议于 2021 年 4 月 22 日批准	营业收入	-35, 498. 23
		研发费用	-35, 498. 23
公司按性质对发生的成本费用重新归类核算	经公司第四届董 事会第十一次会 议于 2021 年 4 月 22 日批准	营业成本	667, 332. 12
		销售费用	1, 372, 895. 74
		研发费用	100, 630. 00
		管理费用	-2, 340, 857. 86
		投资收益	-784, 976. 86
		财务费用	-784, 976. 86
汇兑损益调整	经公司第四届董 事会第十一次会 议于 2021 年 4 月 22 日批准	应收账款	-2, 097. 17
		财务费用	2, 097. 17
公司根据往来款项性质进行重分类调整, 并相应调整坏账准备及资产减值损失(或信用减值损失)	经公司第四届董 事会第十一次会 议于 2021 年 4 月 22 日批准	其他应收款	3, 600. 00
		应付账款	-363, 156. 51
		预付款项	-511, 644. 19
		其他流动资产	1, 568, 537. 68
		其他非流动资产	348, 075. 26
		信用减值损失	1, 169. 80
		未分配利润	-11, 200. 00
公司根据已判决诉讼事项调整往来款及年初未分配利润	经公司第四届董 事会第十一次会 议于 2021 年 4 月 22 日批准	其他应付款	-2, 341, 166. 90
		未分配利润	2, 341, 166. 90
公司对政府补助分类及核算差异进行调整	经公司第四届董 事会第十一次会 议于 2021 年 4 月 22 日批准	其他收益	-11, 000. 00
		营业外收入	-59, 000. 00
		其他应付款	70, 000. 00
公司根据上述事项重新测算并调整了递延所得税资产及所得税费用	经公司第四届董 事会第十一次会 议于 2021 年 4 月 22 日批准	应交税费	-1, 124, 873. 41
		递延所得税资产	1, 136, 179. 18
		所得税费用	-433, 764. 16
		其他流动资产	497, 070. 47
		未分配利润	2, 446, 152. 99
公司因净利润变动相应调整盈余公积	经公司第四届董 事会第十一次会 议于 2021 年 4 月 22 日批准	盈余公积	-222, 191. 25
		未分配利润	222, 191. 25

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的 2019 年度 报表项目名称	累积影响数
调整现金流量表相关科目	经公司第四届董 事会第十一次会 议于 2021 年 4 月 22 日批准	销售商品、提供劳务 收到的现金	-26,933,833.82
		收到其他与经营活动 有关的现金	-4,809,226.38
		购买商品、接受劳务 支付的现金	5,739,064.29
		支付给职工以及为职 工支付的现金	-3,483.23
		支付其他与经营活动 有关的现金	-10,544,807.44
		取得借款收到的现金	26,933,833.82

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	244,231,466.18	194,817,299.84
1 至 2 年	9,697,960.99	23,120,641.83
2 至 3 年	12,259,767.71	17,244,708.35
3 至 4 年	8,079,764.37	11,538,497.88
4 年以上	8,194,354.85	2,190,556.96
小计	282,463,314.10	248,911,704.86
减：减值准备	40,175,702.01	35,063,592.19
合计	242,287,612.09	213,848,112.67

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2020 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	27,074,539.95	9.59	20,361,474.28	75.21	6,713,065.67
按组合计提坏账准备	255,388,774.15	90.41	19,814,227.73	7.76	235,574,546.42
其中：组合 1	-	-	-	-	-
组合 2	255,388,774.15	90.41	19,814,227.73	7.76	235,574,546.42
合计	282,463,314.10	100.00	40,175,702.01	14.22	242,287,612.09

(续上表)

类别	2019 年 12 月 31 日			
----	------------------	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	22,744,052.64	9.14	17,182,208.50	75.55	5,561,844.14
按组合计提坏账准备	226,167,652.22	90.86	17,881,383.69	7.91	208,286,268.53
其中：组合 1	-	-	-		-
组合 2	226,167,652.22	90.86	17,881,383.69	7.91	208,286,268.53
合计	248,911,704.86	100.00	35,063,592.19	14.09	213,848,112.67

坏账准备计提的具体说明

①于2020年12月31日，按单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2020年12月31日			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
成都国亨汽车零部件有限公司	5,210,054.71	5,210,054.71	100.00	逾期时间较长且债务人已被列为失信被执行人
丹阳市国泰塑件有限公司	2,150,000.00	2,150,000.00	100.00	逾期时间较长且债务人已被列为失信被执行人
台州市凯凯汽车配件有限公司*1	1,201,113.64	1,201,113.64	100.00	逾期时间较长且债务人已被列为失信被执行人
江苏彤明高科汽车电器有限公司*2	5,895,040.23	5,491,140.24	93.15	债务人经营困难
南昌国志科技有限公司	12,618,331.37	6,309,165.69	50.00	债务人经营困难
合计	27,074,539.95	20,361,474.28	75.21	-

注：

1*：台州市凯凯汽车配件有限公司期末余额合并计算了受同一控制人控制的重庆市迪凯汽车配件有限公司。

2*：江苏彤明高科汽车电器有限公司期末余额合并计算了同受其控制的江苏三明航空电器有限公司、广西彤明车灯有限公司、江苏彤明高科汽车电器有限公司新区分公司以及其关联企业江苏彤明汽车电子科技有限公司。

②于2020年12月31日、2019年12月31日，按组合2计提坏账准备的应收账款

账龄	2020年12月31日
----	-------------

	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	237,626,535.37	11,881,326.77	5.00
1至2年	5,955,076.91	595,507.69	10.00
2至3年	3,912,710.20	1,173,813.06	30.00
3至4年	5,769,571.53	4,038,700.07	70.00
4年以上	2,124,880.14	2,124,880.14	100.00
合计	255,388,774.15	19,814,227.73	7.76

账龄	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	191,415,449.36	9,570,772.47	5.00
1至2年	18,277,714.21	1,827,771.42	10.00
2至3年	14,184,108.35	4,255,232.50	30.00
3至4年	209,243.34	146,470.34	70.00
4年以上	2,081,136.96	2,081,136.96	100.00
合计	226,167,652.22	17,881,383.69	7.91

2020年12月31日、2019年12月31日，按组合2计提坏账准备的应收账款系应收合并范围外的其他客户款项，并按账龄进行划分，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(3) 坏账准备的变动情况

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	35,063,592.19	5,112,109.82	-	-	40,175,702.01
合计	35,063,592.19	5,112,109.82	-	-	40,175,702.01

(4) 报告期内无应收账款核销情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020年12月31日余额	占期末应收账款余额的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江利民实业集团有限公司	54,040,785.00	19.13	2,702,039.25
江苏新泉汽车饰件股份有限公司	26,380,179.61	9.34	1,319,008.98
苏州万隆汽车零部件股份有限公司	17,592,458.60	6.23	879,622.93
海南钧达汽车饰件股份有限公司	14,181,969.88	5.02	709,098.49

南昌国志科技有限公司	12,618,331.37	4.47	6,309,165.69
合计	124,813,724.46	44.19	11,918,935.34

2. 其他应收款

(1) 分类列示

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	57,596,603.13	12,778,710.95
合计	57,596,603.13	12,778,710.95

注：上表中的其他应收款是指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(2) 其他应收款

① 按账龄披露

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	57,602,786.73	12,781,063.64
1至2年	12,508.19	9,000.00
2至3年	4,000.00	12,000.00
小计	57,619,294.92	12,802,063.64
减：坏账准备	22,691.79	23,352.69
合计	57,596,603.13	12,778,710.95

② 按款项性质分类情况

款项性质	2020年12月31日	2019年12月31日
内部往来款	57,197,967.43	12,404,009.75
外部往来款	185,327.49	148,445.70
保证金及备用金	236,000.00	249,608.19
小计	57,619,294.92	12,802,063.64
减：坏账准备	22,691.79	23,352.69
合计	57,596,603.13	12,778,710.95

③ 按坏账计提方法分类披露

A. 截至2020年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	57,619,294.92	22,691.79	57,596,603.13

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	57,619,294.92	22,691.79	57,596,603.13

截至2020年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	—
按组合计提坏账准备	57,619,294.92	0.04	22,691.79	57,596,603.13	—
其中：组合1	57,197,967.43	-	-	57,197,967.43	—
组合2	421,327.49	5.39	22,691.79	398,635.70	—
合计	57,619,294.92	0.04	22,691.79	57,596,603.13	—

2020年12月31日，按组合1计提坏账准备的其他应收款

账龄	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	57,197,967.43	-	-
合计	57,197,967.43	-	-

2020年12月31日，按组合2计提坏账准备的其他应收款

账龄	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	404,819.30	20,240.97	5.00
1至2年	12,508.19	1,250.82	10.00
2至3年	4,000.00	1,200.00	30.00
合计	421,327.49	22,691.79	5.39

B. 截至2019年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	12,802,063.64	23,352.69	12,778,710.95
第二阶段	-	-	-
第三阶段	-	-	-
合计	12,802,063.64	23,352.69	12,778,710.95

截至2019年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	—
按组合计提坏账准备	12,802,063.64	0.18	23,352.69	12,778,710.95	—
其中：组合 1	12,404,009.75	-	-	12,404,009.75	—
组合 2	398,053.89	5.87	23,352.69	374,701.20	—
合计	12,802,063.64	0.18	23,352.69	12,778,710.95	—

2019 年 12 月 31 日，按组合 1 计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,404,009.75	-	-
合计	12,404,009.75	-	-

2019 年 12 月 31 日，按组合 2 计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	377,053.89	18,852.69	5.00
1 至 2 年	9,000.00	900.00	10.00
2 至 3 年	12,000.00	3,600.00	30.00
合计	398,053.89	23,352.69	5.87

④ 坏账准备的变动情况

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	23,352.69	-660.90	-	-	22,691.79
合计	23,352.69	-660.90	-	-	22,691.79

⑤ 报告期内无核销其他应收款情况

⑥ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日金额	账龄	占其他应收款期末余额比例 (%)	坏账准备期末余额
苏州禾润昌新材料有限公司	内部往来款	45,512,749.76	1 年以内	78.99	-
苏州和记荣达新材料有限公司	内部往来款	11,685,217.67	1 年以内	20.28	-
TCL 家用电器(合肥)有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	0.35	10,000.00

代扣社保及公积金	外部往来款	172,819.30	1年以内	0.30	8,640.97
孙学军	备用金	15,000.00	1年以内	0.03	750.00
合计		57,585,786.73		99.95	19,390.97

3. 长期股权投资

(1) 账面价值

类别	2020年12月31日		
	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	127,000,000.00	-	127,000,000.00
合计	127,000,000.00	-	127,000,000.00

类别	2019年12月31日		
	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	123,510,000.00	-	123,510,000.00
合计	123,510,000.00	-	123,510,000.00

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	2020年12月31日减值准备余额
苏州禾润昌	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
和记荣达	22,000,000.00	-	-	22,000,000.00	-	-
和雅科技	1,510,000.00	490,000.00	-	1,510,000.00	-	-
合计	123,510,000.00	490,000.00	-	123,510,000.00	-	-

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	599,110,393.57	485,274,830.84	426,852,805.39	346,742,176.58
其他业务	24,678,229.51	22,008,640.35	48,676,870.83	46,366,823.85
合计	623,788,623.08	507,283,471.19	475,529,676.22	393,109,000.43

5. 投资收益

项目	2020年度	2019年度
终止确认的票据贴现息	-1,754,878.95	-771,046.30
合计	-1,754,878.95	-771,046.30

十七、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	2020 年度	2019 年度	说 明
非流动资产处置损益	-100,842.58	1,975,375.73	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	945,608.80	913,215.18	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,268,887.72	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-129,902.42	29,269.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	
非经常性损益总额	5,983,751.52	2,917,860.24	
减：非经常性损益的所得税影响数	898,749.94	481,440.83	
非经常性损益净额	5,085,001.58	2,436,419.41	
减：归属于少数股东的非经常性损益净额	-	-	
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	5,085,001.58	2,436,419.41	

2. 净资产收益率及每股收益

①2020 年度

报告期净利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.38	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.39	0.78	0.78

②2019 年度

报告期净利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.04	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.51	0.26	0.26

苏州禾昌聚合材料股份有限公司

2021 年 4 月 22 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：

苏州工业园区民生路9号，公司证券部。