

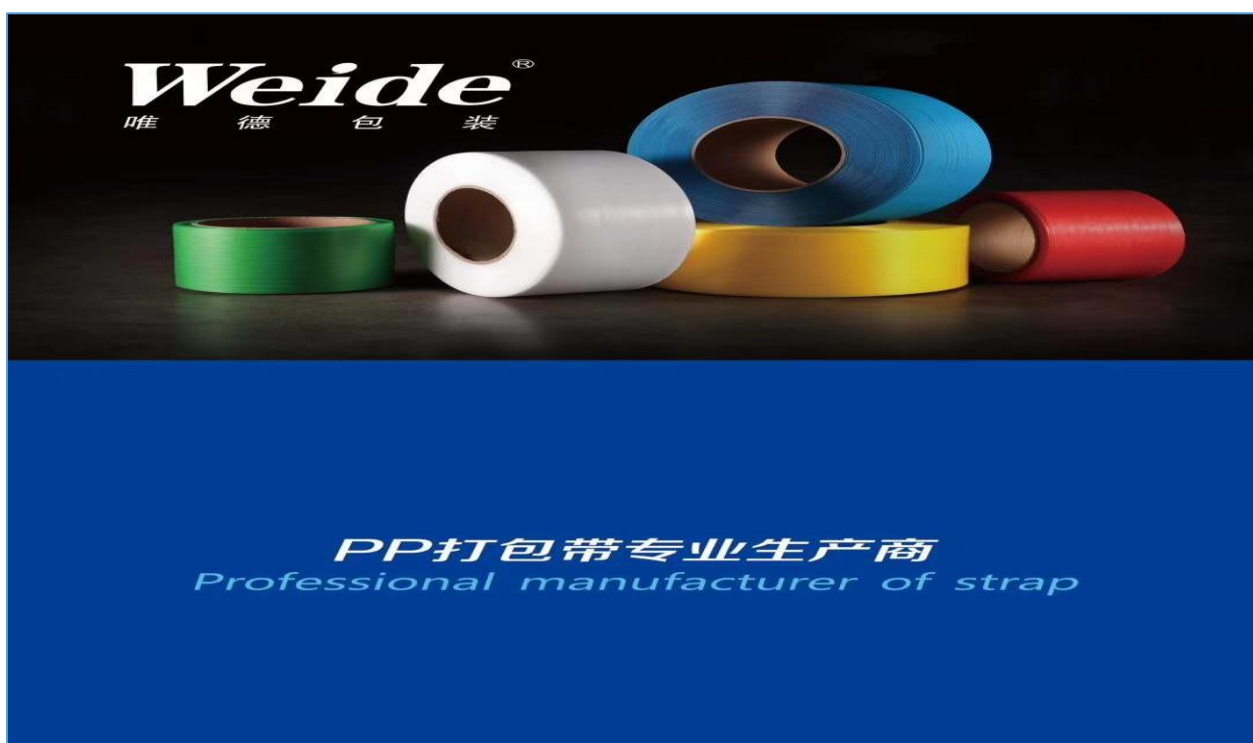
Weide[®]

唯德股份

NEEQ : 873235

台州唯德包装股份有限公司

Taizhou Weide Packaging Co., Ltd.



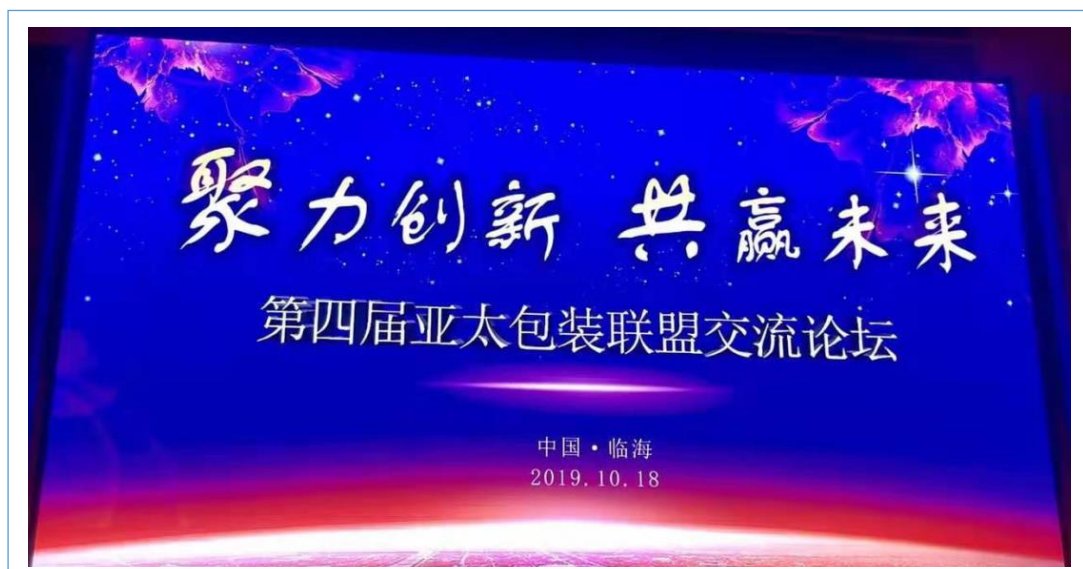
年度报告

2019

公司年度大事记



2019年4月18日，公司在北京全国中小企业股份转系统举行隆重挂牌敲钟仪式。



2019年10月18日，第四届亚太包装联盟交流论坛由公司承办，此次大会促进包装行业持续健康发展，共同勾勒出亚太包装行业的美好未来。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、唯德股份有限公司	指	台州唯德包装股份有限公司
控股股东	指	临海市唯德包装有限公司（公司前身）
实际控制人	指	潘剑
股东大会	指	潘剑、何亚丹夫妇
董事会	指	台州唯德包装股份有限公司股东大会
监事会	指	台州唯德包装股份有限公司董事会
三会	指	台州唯德包装股份有限公司监事会
三会议事规则	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《中华人民共和国证券法》
会计师事务所	指	《台州唯德包装股份有限公司章程》
主办券商	指	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
PP 打包带	指	财通证券股份有限公司
塑料粒子	指	聚丙烯打包带,主要材料是聚丙烯拉丝级树脂,因其可塑性好,断裂拉力强,耐弯曲,比重轻,使用方便等优点,被加工成的捆扎带,已在各领域中广泛使用。
纯料	指	塑料粒子,是塑料颗粒的俗称,是塑料以半成品形态进行储存、运输和加工成型的原料。
再生料	指	未经使用的聚丙烯新料。
报告期、本期	指	回收后进过第二次热塑处理以后的聚丙烯材料。
元、万元	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【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。

公司负责人潘剑、主管会计工作负责人王美芬及会计机构负责人（会计主管人员）王美芬保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所（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
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、市场竞争风险	公司主营业务为包装用 PP 打包带的研发、生产和销售，属于塑料包装行业的细分领域，但目前国内 PP 打包带产业集中度较低，中小民营企业众多，产品同质化程度较高，规模相对小的企业通常采取低价竞争的策略争夺客户资源，市场竞争较为激烈。相较于行业中的多数企业来说，虽然公司长期从事包装行业，生产设备先进，生产工艺娴熟，并且具有一定的生产规模和知名度，但是总体规模仍然较小，若未来市场竞争进一步加剧，将对公司的经营业绩产生不利影响。
2、供应商集中的风险	公司向前五大供应商的采购金额，占比较高，并且前五大供应商主要为原材料聚丙烯供应商，公司存在供应商集中的风险。虽然公司在长期的生产经营过程中，与供应商建立了良好的合作关系，但如果相关供应商经营状况发生不利变化，不能及时满足公司的采购需求，可能对公司的生产经营产生不利影响。

3、原材料价格波动的风险	PP 打包带产品主要的原材料为聚丙烯塑料粒子，为基础性的石化产品，原材料成本占企业成本的比重较高。基础石化原料为石油化工行业的下游产品，价格受国际原油价格波动影响较大。PP 打包带生产企业作为石化原料下游的加工制造企业，原材料采购价格是影响成本、利润的重要因素。目前，行业中大多数生产企业为中小型规模的企业，议价能力相对有限。在原材料成本大幅上涨的情况下，企业将无法及时进行产品售价调整，从而会由于高涨的原材料成本对经营业绩产生重大不利影响。
4、经营规模快速扩张的风险	公司相对而言，公司营业收入规模较小，但报告期内公司产能规模和销售规模均快速增长，公司未来将在资金条件允许的情况下根据市场需求以及业务拓展情况继续扩大生产规模，如果未来公司经营规模扩张过快，销售规模和经营业绩增长未及预期，过渡的资产投入和扩张将会影响公司的盈利能力，公司将面临着一定的经营风险。
5、盈利能力较弱的风险	虽然公司销售收入快速增长，但由于产品毛利率较低导致公司净利润规模较小。未来公司将加大市场拓展力度和产品研发力度，通过规模效应来提升公司的市场竞争力和盈利能力。若公司未来市场拓展不能达到预期的规划，公司仍将面临着盈利能力不足的风险。
6、生产经营场所存在搬迁的风险	目前公司用于生产经营的厂房系租赁临海市江南街道下岙余村村民委员会的厂房，因未履行建设审批手续，厂房未办理房产证。虽然临海市住房和城乡建设规划局出具《情况说明》：“目前该厂房所在区域未被列入政府征地规划，我局不会对其强制拆除；唯德股份租赁该厂房的用途合法，我局不会因唯德股份租赁无产权厂房事项对唯德股份进行处罚。唯德股份成立至今，不存在建设方面的重大违法违规行为，亦不存在因违反建设方面法律、法规及规范性文件的规定而受到行政处罚的情形”，而且公司实际控制人已出具自愿承担因搬迁导致损失的承诺。但如果当地土地房产政策收紧或政府规划改变，需要对厂房进行拆除，公司将面临搬迁的风险，将会对公司的正常生产经营产生不利影响。
7、生产经营场所未办理消防手续的风险	目前公司用于生产经营的厂房系租赁临海市江南街道下岙余村村民委员会的厂房，因历史原因，出租方未办理消防验收或备案手续。虽然从开始承租至今，公司严格按照消防规定配备了消防设施，并且未接到消防主管部门要求停产、拆除或搬迁的通知，未受到消防主管部门的任何处罚，但未来公司仍存在因消防措施执行不到位而受到消防主管部门行政处罚的风险。
8、未全员缴纳社会保险和住房公积金的风险	公司依法与所有员工签订了劳动合同或劳务协议；但部分未缴纳社会保险的员工以及所有未缴纳住房公积金的员工均签署了自愿放弃缴纳的声明，并愿意自行承担相应责任。但为员工缴纳社会保险和住房公积金是企业的法定义务，如果未来这些未缴纳社会保险和住房公积金的员工后期对公司未能履行法定义务进行追溯，将会对公司的经营造成一定的影响。

9、公司治理和内部控制风险	有限公司阶段，公司按照《公司法》的要求设立了有效的内部组织架构和较为完善的内部管理制度，能充分保证公司的良好运行；但仍然存在关联方资金占用等不符合公司治理和内控规范要求的情形。股份公司成立后，公司不规范的情形已经逐步得到有效规范，同时公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，由于股份公司成立至今运营时间较短，公司治理层和管理层的规范意识还需进一步提高，对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉，此外内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验，治理结构和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此股份公司设立初期，公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。
10、实际控制人及控股股东不当控制风险	公司控股股东和实际控制人均为潘剑和何亚丹夫妇，其通过直接和间接方式合计持有公司 74.75%的股权份额和表决权，能够对公司股东大会、董事会以及管理层的决策等事项产生重大影响，此外公司三名监事会成员有两名位公司实际控制人亲属；若潘剑和何亚丹夫妇利用对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，未来可能会损害公司和中小股东的利益。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	台州唯德包装股份有限公司
英文名称及缩写	Taizhou Weide Packaging Co.,Ltd.
证券简称	唯德股份
证券代码	873235
法定代表人	潘剑
办公地址	浙江省台州市临海市江南街道春和路下岙余村

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	泮俊
职务	董事会秘书
电话	0576-85980688
传真	0576-85980588
电子邮箱	weidepack@outlook.com
公司网址	www.ppstrap.cn
联系地址及邮政编码	浙江省台州市临海市江南街道春和路下岙余村 317000
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	公司档案室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 5 月 23 日
挂牌时间	2019 年 3 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C_2923 塑料丝、绳及编织品制造
主要产品与服务项目	PP 打包带的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	9,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	潘剑
实际控制人及其一致行动人	潘剑、何亚丹

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	91331082597205577J	否

注册地址	浙江省台州市临海市江南街道春和路下岙余村	否
注册资本	9,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	杭州市杭大路15号嘉华国际商务中心201, 501, 502, 1103, 1601-1615, 1701-1716室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	俞德昌、范能强
会计师事务所办公地址	天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路6975号金融贸易中心南区1栋1门5017室-11

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	52,813,286.90	34,989,975.75	50.94%
毛利率%	7.573%	10.8%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	423,147.34	629,551.63	-32.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,904.42	526,916.87	-94.51%
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）	4.11%	9.68%	-
加权平均净资产收益率%（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）	0.28%	8.10%	-
基本每股收益	0.047	0.11	-57.27%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	29,941,294.88	18,080,808.25	65.60%
负债总计	19,439,983.49	8,002,644.20	142.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,501,311.39	10,078,164.05	4.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.17	1.12	4.46%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	64.93%	44.26%	-
流动比率	0.92	1.19%	-
利息保障倍数	1.56	3.35	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,802,991.11	1,290,763.34	117.16%
应收账款周转率	35.88	20.85	-
存货周转率	21.73	17.74	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	65.60%	48.19%	-
营业收入增长率%	50.94%	61.65%	-
净利润增长率%	-32.79%	-0.14%	-

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	9,000,000	9,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补助	1,342,484.14
其他营业外收入和支出	-816,826.91
非经常性损益合计	525,657.23
所得税影响数	131,414.31
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	394,242.92

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 (空) □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	1,201,901.88	-	-	-

应收票据	-	100,000.00	-	-
应收账款	-	1,101,901.88	-	-
应付票据及应付账款	187,666.04	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	-	187,666.04	-	-

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司作为一家专业 PP 打包带生产商，拥有独立完整、严格的采购、生产、销售流程，公司根据自身情况、市场动态，独立自主组织生产经营活动，公司的商业模式主要包括“采购+生产+销售”三个主要部分。

（一）采购模式

公司采购的主要原材料为聚丙烯，供应商主要为石化产品贸易企业，报告期内的供应稳定、充足。公司的原材料通常备有一个礼拜的安全库存，其次结合原材料市场价格波动情况、客户订单量进行适量采购。

销售合同下单后，采购部结合原材料库存情况制定采购计划。之后，采购部在合格供应商库中进行询价，在综合考虑供应商产品质量、报价等因素后，确认最终供应商。采购部制作采购订单就主要条款如采购单价报总经理审批，审批通过后向供应商发送采购订单。对到厂的原材料，品管及采购部会进行入场前检验，检验合格的原材料由仓库部确认入库。采购部根据经确认的送货单、入库单，报总经理审批后由财务部安排对供应商付款。

（二）生产模式

公司通常采用“订单式”的生产模式，生产活动主要根据客户的销售订单进行。公司生产的产品主要为打包用捆扎带，采用高自动化的先进机器设备进行产品生产，注入原材料后一条生产线可以满足注塑、融化、挤出、冷却、拉伸到完成生产收卷的过程。生产部依据销售订单制定生产计划、流程，并生产“生产安排单”，经审批后，生产班长安排具体生产线进行生产。生产过程中生产班长、品管部会进行生产监督、抽检，并进行相应记录。公司安排专门的“设备保全工”负责对机器设备进行管理，定时保养维护，确保其运行状态，并进行相应记录。由于采用高自动化生产模式，公司的产品通常为标准化产品，仅在客户订货量特别大时，对产品规格型号进行个性化改动生产。

（三）销售模式

公司主要采取经销商销售模式，客户资源的取得包括参加行业展销会、同行业及上下游行业资源介绍、客户之间的口碑宣传。通常情况下，公司销售的产品为标准化产品；个别情况下，当客户订货量较大时，公司会酌情为其进行个性化生产。

公司采用经销为主、直销为辅的销售模式；经销商对公司产品采用买断式经销商模式，即由经销商按照一定价格购买公司产品，经销商自行承担销售风险。合作初期，双方对经销合作条款进行洽谈，达成一致后签署经销合作协议。公司销售部负责与经销商之间的协同、谈判工作，经销商主要分布在江苏省、浙江省、广东省等地。公司对经销商制定有自身的考核管理办法，主要依据其合作情况、销售额，将经销商分为特定区域独家代理及非独家代理经销商。对于区域独家代理经销商，公司对该区域的产品销售仅由该家经销商负责；对于非独家代理经销商，同区域内可以存在多家经销商，公司对该区域经销商均可销售自身产品。在产品定价方面，主要依据上游原材料的价格变动情况、产品差异化程度、经销商订货量等因素确定报价。在交易结算方式上，公司对经销商的收款模式主要采取预收款模式，预收款比例根据经销商的合作情况、销售额具体制定，个别信用良好的经销商，公司会给予其优惠的信用政策。

除上述销售模式外，公司存在少量受托加工的情形；该种模式下，公司按照客户的产品规格要求来进行生产，原材料由客户自行采购，公司仅收取加工费。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019 年度，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，加强团队管理，鼓励技术创新，在提高产量的同时，不断提升产品质量，完善销售渠道，合理配置资源，注重风险防控，提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。

1、财务业绩情况

报告期内，公司经营业绩快速增长。2019 年度，公司实现营业收入 5281.33 万元，同比增长 50.94%；利润总额 42.19 万元，同比减少 50.62 %；实现净利润 42.31 万元，同比减少 32.79%。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产为 2994.13 万元，同比增长 65.60%；净资产为 1050.13 万元，同比增长 4.20 %。

2、业务拓展情况

2019 年度，公司凭借先进的设备、较为娴熟的生产工艺和品质较高的产品，快速积累了一大批稳定的客户，现在已经成为 PP 打包带这个细分市场领域具有一定规模和较为成熟的企业

(1) 技术创新：公司拥有优秀稳定的技术团队和强大的现场管理团队。2019 年度，公司较好的自主研发设计能力为提高产能、产品转换率打下了坚实的基础，使公司在产品质量和成本控制上处于行业领先地位，深受业内好评。

(2) 扩大生产线：近年来，公司的产品一直处于供不应求的态势，2019 年度，在保持高效生产的基础上，公司新增二条打包带自动化生产线，并于顺利投产，更好地满足了客户需求，也使公司超额实现年初目标。

(3) 客户拓展：2019 年度，公司在保持原有市场客户的同时，通过扩大生产及专业销售团队不断开发和辐射周边市场，为后期进一步开拓市场奠定基础。

3、产品质量管理与技术研发情况

公司不断优化工艺，坚持严格执行产品检验程序，优化产品检验流程，

公司开发的产品种类、规格相对齐全，产品规格范围包括了 5 毫米、8 毫米、9 毫米、11 毫米、12 毫米到 15 毫米、19 毫米等多个类型，适用纸箱、陶瓷、食品、白色家电等多个细分行业领域，能够满足细分领域客户的不同需求。

(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		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,240,335.04	7.48%	1,760,902.33	9.74%	27.23%
应收票据	50,000.00	0.17%	100,000.00	0.55%	-50.00%
应收账款	1,691,583.04	5.65%	1,101,901.88	6.09%	53.51%
存货	2,267,716.92	7.57%	2,592,607.33	14.34%	12.53%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	14,937,812.11	49.89%	9,889,877.94	54.70%	51.04%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	8,014,373.33		3,000,000.00		167.15%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金期末余额较上年增长27.32%，主要是得益于公司对市场的大力推广，以致产品得到市场上的认可，使得营业收入增加，收回的货币资金相应增加。
- 2、应收票据余额较上年减少50.00%，主要是客户减少承兑汇票结算货款。
- 3、应收账款余额较上年增加53.51%，主要是随着营业收入增加，以致应收账款余额增加。
- 4、存货期末余额较上年减少12.53%，主要是为了能保障公司生产正常，公司会根据计划增减存货备用量。
- 5、固定资产期末余额较上年增长51.04%，主要是新增机器设备。
- 6、短期借款期末余额较上年增长167.15%，主要是公司为了扩大生产，增加银行贷款。

2. 营业情况分析**(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	52,813,286.90	-	34,989,975.75	-	50.94%
营业成本	48,813,487.39	92.43%	31,210,401.78	89.20%	56.40%
毛利率	7.573%	-	10.8%	-	-
销售费用	676,182.24	1.28%	1,245,099.08	3.56%	-45.69%
管理费用	2,519,198.21	4.77%	1,282,056.70	3.66%	96.50%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	828,647.24	1.57%	598,224.49	1.71%	38.52%
信用减值损失	-65,433.51	-0.12%	-	-	-
资产减值损失	-	-	83,658.83	0.24%	-
其他收益	1,342,484.14	2.54%	646.35	0.00%	207,602.35%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	1,238,754.95	2.35%	718,214.95	2.05%	72.48%
营业外收入	14,903.16	0.03%	136,200.00	0.39%	-89.06%
营业外支出	831,730.07	1.57%	-	-	-
净利润	423,147.34	0.80%	629,551.63	1.80%	-32.79%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入比去年同期增长50.94%，主要是得益于公司对市场的大力推广，以致产品得到市场上的认可，在客户订单量增加同时，使得销售规模也随之增长。
- 2、营业成本比去年同期增长56.40%，主要是得益于公司对市场的大力推广，以致产品得到市场上的认可，在客户订单量增加同时，随着销售规模增长，营业成本也随之增长。
- 3、销售费用比去年同期减少45.69%，主要是公司开拓市场给予客户一定的优惠政策，在运输过程中的运输服务费由客户自行承担，使得本公司装卸运费也随之减少。
- 4、管理费用比去年同期增长96.50%，主要是公司并为了能够进一步发展，进入资本市场操作，中介咨询等服务费增加，使得管理费用也随之增长。
- 5、财务费用比去年同期增长38.52%，主要是公司订单量逐步增加，为了能够更好发展，公司加大融资投入，使得账务费用也随之增加。
- 6、信用减值损失、资产减值损失，由于执行新的会计准则，本期从资产减值损失转入信用减值损失科目。

目。

7、其他收益比去年同期增长207602.35%，主要是政府财政补贴收入增加。

8、营业利润比去年同期增长72.48%，主要是得益于公司对市场的大力推广，以致产品得到市场上的认可，在客户订单量增加同时，随着销售规模增长，营业利润也随之增长。

9、营业外收入比去年同期减少 89.06%，主要是政府鼓励企业技改得到技改补助收入本期归类到其他收益科目。

10、净利润比去年同期减少 32.79%，主要是本期受台风的影响，导致库存部分发生损失，以致净利润也随之减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	52,363,820.86	34,986,755.24	49.67%
其他业务收入	449,466.04	3,220.51	13,856.36%
主营业务成本	48,423,140.96	31,210,401.78	49.20%
其他业务成本	390,346.43	-	100%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
PP 打包带	52,363,820.86	99.15%	34,986,755.24	99.99%	49.67%
其他	449,466.04	0.85%	3,220.51	0.01%	13,856.36%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
国内	52,700,693.36	99.79%	34,729,888.01	99.26%	51.74%
国外	112,593.54	0.21%	260,087.74	0.74%	-56.71%

收入构成变动的原因：

报告期，收入构成指标无重大变化。

(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	宁波唯德包装科技有限公司	4,103,679.68	7.77%	否
2	东莞市摩氏卡机械科技有限公司	3,764,342.53	7.13%	否
3	宁波臻创包装设备有限公司	2,647,461.52	5.01%	否
4	湖州佛达工贸有限公司	2,571,925.36	4.87%	否
5	江苏星星家电科技有限公司	1,498,183.55	2.84%	否

6	浙江星星冷链集成股份有限公司	1,026,530.83	1.94%	否
合计		15,612,123.47	29.56%	-

注：公司客户江苏星星家电科技有限公司系浙江星星冷链集成股份有限公司的全资子公司，因此两者的销售金额合并披露。

(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	宁波联合燕华化工股份有限公司	23,425,362.80	50.19%	否
2	浙江明日控股集团股份有限公司	10,093,569.88	21.63%	否
3	浙江杰强塑料化工有限公司	1,837,531.28	3.94%	否
4	临海市宇翔纸制品有限公司	1,307,472.87	2.80%	否
5	浙江塑洁环保科技有限公司	1,086,227.07	2.33%	否
合计		37,750,163.90	80.89%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,802,991.11	1,290,763.34	117.16%
投资活动产生的现金流量净额	-10,234,685.43	-3,721,733.50	-175.00%
筹资活动产生的现金流量净额	7,960,858.71	3,763,971.09	111.50%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额增加 117.16%，主要是随着销售规模的增长，随之销售商品、提供劳务收到的现金增加。
- 2、投资活动产生的现金流量金额下降 175.00%，主要是本期公司增加新的生产设备，导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加，以及本期进行了短期投资支付现金。
- 3、筹资活动产生的现金流量金额增加 111.50%，主要是本期增加银行贷款及融资租赁款所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

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

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

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。公司拥有较为健全的治理机制与独立经营所需的各种资源，所属行业未发生重大变化。公司经营保持稳步健康的发展，主营业务稳定，管理层及核心技术团队稳定，市场开拓能力显著增强。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

公司主营业务为包装用 PP 打包带的研发、生产和销售，属于塑料包装行业的细分领域，但目前国内 PP 打包带产业集中度较低，中小民营企业众多，产品同质化程度较高，规模相对小的企业通常采取低价竞争的策略争夺客户资源，市场竞争较为激烈。相较于行业中的多数企业来说，虽然公司长期从事包装行业，生产设备先进，生产工艺娴熟，并且具有一定的生产规模和知名度，但是总体规模仍然较小，若未来市场竞争进一步加剧，将对公司的经营业绩产生不利影响。

公司拟采取的措施有：公司将持续改善产品质量，不断满足市场需求，跟踪主要客户发展现状，及时维护现有客户关系；积极参加行业相关的展会活动，加大市场推广力度，积极开拓新的优质客户资源和市场。

2、供应商集中的风险

公司向前五大供应商的采购金额，占比较高，并且前五大供应商主要为原材料聚丙烯供应商，公司存在供应商集中的风险。虽然公司在长期的生产经营过程中，与供应商建立了良好的合作关系，但如果相关供应商经营状况发生不利变化，不能及时满足公司的采购需求，可能对公司的生产经营产生不利影响。

公司拟采取的措施有：及时跟踪供应商的发展现状，并维护现有的供需关系；合理分配向各家供应商的采购量，避免导致一家独大的局面；进一步寻找质优价廉的原材料供应商。

3、原材料价格波动的风险

PP 打包带产品主要的原材料为聚丙烯塑料粒子，为基础性的石化产品，原材料成本占企业成本的比重较高。基础石化原料为石油化工行业的下游产品，价格受国际原油价格波动影响较大。PP 打包带生产企业作为石化原料下游的加工制造企业，原材料采购价格是影响成本、利润的重要因素。目前，行业中大多数生产企业为中小型规模的企业，议价能力相对有限。在原材料成本大幅上涨的情况下，企业将无法及时进行产品售价调整，从而会由于高涨的原材料成本对经营业绩产生重大不利影响。

公司拟采取的措施有：报告期内公司采取了一系列的措施应对原材料的价格波动，如不断提高生产工艺降低生产成本、与供应商建立长期稳定的合作关系、每天跟踪原材料价格变化并及时对客户报价进行调整、提升信息化水平等方式控制原材料价格波动对公司造成的影响。

4、经营规模快速扩张的风险

公司相对而言，公司营业收入规模较小，但报告期内公司产能规模和销售规模均快速增长，公司未来将在资金条件允许的情况下根据市场需求以及业务拓展情况继续扩大生产规模，如果未来公司经营规模扩张过快，销售规模和经营业绩增长未及预期，过渡的资产投入和扩张将会影响公司的盈利能力，公司将面临着一定的经营风险。

公司拟采取的措施有：公司将持续改善产品质量，不断满足市场需求，跟踪主要客户发展现状，及时维护现有客户关系；积极参加行业相关的展会活动，加大市场推广力度，积极开拓新的优质客户资源和市场，保持销售规模继续快速增长；并而公司实际控制人承诺：公司的经营场所扩充和产能扩充将根据市场需求以及业务拓展情况逐步实施，不会在资金不足或客户需求不足的情况下贸然购买厂房和设备来扩充经营场所和产能；若公司未来急需扩充经营场所，公司将优先通过租赁方式来满足生产经营的需求，不会通过大规模负债来购买厂房。若 2019 年公司发展不及预期，公司将在现有生产条件下维持有序生产，保证公司稳定经营。

5、盈利能力较弱的风险

虽然公司销售收入快速增长，但由于产品毛利率较低导致公司净利润规模较小。未来公司将加大市场拓展力度和产品研发力度，通过规模效应来提升公司的市场竞争力和盈利能力。若公司未来市场拓展不能达到预期的规划，公司仍将面临着盈利能力不足的风险。

公司拟采取的措施有：公司将大力拓展市场，同时加强新产品研发，开发新产品，降低产品成本，在拓展市场的基础上，提升自身的议价能力，以进一步加强公司的盈利能力，从而实现更多的生产经营积累。

6、生产经营场所存在搬迁的风险

目前公司用于生产经营的厂房系租赁临海市江南街道下岙余村村民委员会的厂房，因未履行建设审批手续，厂房未办理房产证。虽然临海市住房和城乡建设规划局出具《情况说明》：“目前该厂房所在区域未被列入政府征地规划，我局不会对其强制拆除；唯德股份租赁该厂房的用途合法，我局不会因唯德股份租赁无产权厂房事项对唯德股份进行处罚。唯德股份成立至今，不存在建设方面的重大违法违规行为，亦不存在因违反建设方面法律、法规及规范性文件的规定而受到行政处罚的情形”，而且公司实际控制人已出具自愿承担因搬迁导致损失的承诺。但如果当地土地房产政策收紧或政府规划改变，需要对厂房进行拆除，公司将面临搬迁的风险，将会对公司的正常生产经营产生不利影响。

公司拟采取的措施有：公司承租的厂房，虽然规划和建设手续不齐全，没有房产证，存在被拆除的法律风险，但是公司对上述厂房不存在重大依赖，即使需要搬迁，公司也可在短时间内完成，并且公司实际控制人承诺因厂房拆迁导致损失或被政府部门处罚的，本人将承担全部损失，因此公司不会因租赁无证厂房对公司的持续经营产生重大不利影响。

7、生产经营场所未办理消防手续的风险

目前公司用于生产经营的厂房系租赁临海市江南街道下岙余村村民委员会的厂房，因历史原因，出租方未办理消防验收或备案手续。虽然从开始承租至今，公司严格按照消防规定配备了消防设施，并且未接到消防主管部门要求停产、拆除或搬迁的通知，未受到消防主管部门的任何处罚，但未来公司仍存在因消防措施执行不到位而受到消防主管部门行政处罚的风险。

公司拟采取的措施有：公司依据消防的要求配备了消防设施，同时公司制定了严格的消防安全制度，定期对消防安全设施检查，确保公司在消防方面合法合规，并而公司实际控制人承诺因厂房拆迁导致损失或被政府部门处罚的，本人将承担全部损失。

8、未全员缴纳社会保险和住房公积金的风险

公司依法与所有员工签订了劳动合同或劳务协议；但部分未缴纳社会保险的员工以及所有未缴纳住房公积金的员工均签署了自愿放弃缴纳的声明，并愿意自行承担相应责任。但为员工缴纳社会保险和住房公积金是企业的法定义务，如果未来这些未缴纳社会保险和住房公积金的员工后期对公司未能履行法定义务进行追溯，将会对公司的经营造成一定的影响。

公司拟采取的措施有：公司实际控制人潘剑和何亚丹承诺：若唯德股份因未为全员缴纳社会保险和住房公积金而被有关主管部门要求补缴的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，本人将对唯德股份承担全额补偿义务；且本人将积极推动唯德股份在未来条件成熟时，尽快规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动唯德股份保障全体员工权益。

9、公司治理和内部控制风险

有限公司阶段，公司按照《公司法》的要求设立了有效的内部组织架构和较为完善的内部管理制度，能充分保证公司的良好运行；但仍然存在关联方资金占用等不符合公司治理和内控规范要求的情形。股份公司成立后，公司不规范的情形已经逐步得到有效规范，同时公司建立了较为健全的治理机构、三会议事规则及具体业务制度，公司内部控制环境得到优化，内部控制制度得到完善。但是，由于股份公司成立至今运营时间较短，公司治理层和管理层的规范意识还需进一步提高，对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉，此外内部控制制度尚未在实际经营活动中经过充分的检验，治理结构和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善。因此股份公司设立初期，公司仍存在一定公司治理和内部控制风险。

公司拟采取的措施有：公司将进一步加强治理结构和内部控制体系的完善，严格执行三会议事规则及具体业务制度，优化控制环境，进一步提高公司治理层和管理层的规范意识。

10、实际控制人及控股股东不当控制风险

公司控股股东和实际控制人均为潘剑和何亚丹夫妇，其通过直接和间接方式合计持有公司 74.75% 的股权份额和表决权，能够对公司股东大会、董事会以及管理层的决策等事项产生重大影响，此外公司三名监事会成员有两名位公司实际控制人亲属；若潘剑和何亚丹夫妇利用对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，未来可能会损害公司和中小股东的利益。

公司拟采取的措施有：公司已通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《重大投资管理制度》等制度安排，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制；在公司经营过程中，实际控制人能够按照已有的规章制度进行决策，从未有过不当控制；公司股改后，建立健全了

多项公司治理制度，严格限制实际控制人行使股东权利的程序；公司挂牌后，随着后续增资、股权激励计划等的实行，公司实际控制人持有的股份将逐渐降低，中小股东股份比例逐渐扩大，因此实际控制人不当控制的风险将逐渐降低。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	6,000,000.00	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	15,000,000.00	10,000,000.00

（二）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

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
收购资产	2019年3月1日	2019年4月25日	DAESUNG EXT	固定资产	现金	2900324 元	否	否
收购资产	2019年3月15日	2019年4月25日	DAESUNG EXT	固定资产	现金	2846617 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：

根据公司长远发展规划和行业发展的需要，本次购买固定资产设备投入，有助于进一步增强公司的业务竞争力，促进公司快速发展，符合公司发展战略，有利于公司长期持续稳定发展，不存在损害公司及股东利益的情形。

(三) 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
董监高	2019年3月18日	-	挂牌	股份增持承诺	本人应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本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。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年3月18日	-	挂牌	限售承诺	在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其所持股份的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年3月18日	-	挂牌	承担损失承诺	若唯德股份因厂房拆迁导致损失或被政府部门处罚的，本人将承担全部损失。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年3月18日	-	挂牌	承担损失承诺	若唯德股份因未办理排污许可证等相关事项被当地环保部门处罚的，本人将对唯德股份承担全额补偿义务；待浙江省对“塑料制品业292”行业排污许可证的申请和核发工作开始时，本人将积极落实唯德股份的排污许可证办理工作。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年3月18日	-	挂牌	承担损失承诺	若唯德股份因未为全员缴纳社会保险和住房公积金而被有关主管部门要求补缴的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，本人将对唯德股份承担全额补偿义务；且本人将积极推动唯德股份在未来条件成熟时，尽快规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动唯德股份保障全体员工权益。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年3月18日	-	挂牌	同业竞争承诺	出具了《避免同业竞争的承诺函》。	正在履行中

股东						
董监高	2019年3月18日	-	挂牌	同业竞争承诺	出具了《避免同业竞争的承诺函》。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年3月18日	-	挂牌	关联交易承诺	减少及避免关联交易的承诺。（从2019年开始停止与上海攀克韦德工业包装材料有限公司之间的关联交易。）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年3月18日	-	挂牌	承担损失责任承诺	若唯德股份因厂房拆迁导致损失或被政府部门处罚的，本人将承担全部损失；同时根据公司目前的规划，公司拟在挂牌后购买厂房以满足生产经营的正常运行以及生产规模的进一步扩大。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年3月18日	-	挂牌	承担损失责任承诺	若唯德股份因未为全员缴纳社会保险和住房公积金而被有关主管部门要求补缴的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，本人将对唯德股份承担全额补偿义务；且本人将积极推动唯德股份在未来条件成熟时，尽快规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动唯德股份保障全体员工权益。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司全体董事、监事、高级管理人员分别承诺：本人应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本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。

2、公司控股股东承诺：在挂牌前直接或间接持有的股份分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其所持股份的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

3、公司实际控制人出具《承诺》：若唯德股份因厂房拆迁导致损失或被政府部门处罚的，本人将承担全部损失。

4、公司实际控制人出具承诺：若唯德股份因未办理排污许可证等相关事项被当地环保部门处罚的，本人将对唯德股份承担全额补偿义务；待浙江省对“塑料制品业 292”行业排污许可证的申请和核发工作开始时，本人将积极落实唯德股份的排污许可证办理工作。

5、公司实际控制人承诺：若唯德股份因未为全员缴纳社会保险和住房公积金而被有关主管部门要求补缴的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，本人将对唯德股份承担全额补偿义务；且本人将积极推动唯德股份在未来条件成熟时，尽快规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动唯德股份保障全体员工权益。

6、公司控股股东、全体董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下：

（1）、本人控制的其他企业目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与唯德股份相同、相似业务的情形，与唯德股份之间不存在同业竞争。在本人直接或间接持有唯德股份股份期间，本人及本人控制的其他企业将不采取参股、控股、联营、合营、合作或其他任何方式直接或间接从事与唯德股份业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，亦不会以任何形式支持唯德股份及其下属企业以外的他人从事与唯德股份及其下属企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务。

活动。

(2)、如唯德股份认为本人控制的其他企业从事与唯德股份主营业务构成同业竞争的业务，本人愿意并将督促本人控制的其他企业以公平合理的价格将相关资产或权益转让给唯德股份或无关联第三方，唯德股份享有优先购买权。如本人控制的其他企业获得的商业机会与唯德股份主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知唯德股份并尽力将该商业机会按唯德股份能合理接受的条款和条件优先给予唯德股份，以确保唯德股份及其全体股东利益不受损害。

(3)、如本人违反上述承诺，则因此而获得的相关收益将全部归唯德股份所有；如因此给唯德股份及其他股东造成损失的，本人将及时、足额赔偿唯德股份及其股东因此遭受的全部损失。

7、公司实际控制人及公司承诺：减少及避免关联交易的承诺。（从 2019 年开始停止与上海攀克韦德工业包装材料有限公司之间的关联交易。）

8、公司实际控制人出具承诺：若唯德股份因厂房拆迁导致损失或被政府部门处罚的，本人将承担全部损失；同时根据公司目前的规划，公司拟在挂牌后购买厂房以满足生产经营的正常运行以及生产规模的进一步扩大。

9、公司实际控制人承诺：若唯德股份因未为全员缴纳社会保险和住房公积金而被有关主管部门要求补缴的，或有关主管部门要求缴纳滞纳金或罚款的，本人将对唯德股份承担全额补偿义务；且本人将积极推动唯德股份在未来条件成熟时，尽快规范社会保险及住房公积金缴纳行为，同时积极推动唯德股份保障全体员工权益。

以上承诺在报告期内均严格履行，未有任何违背。

(四) 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
运输设备	固定资产	抵押	83,440.90	0.28%	抵押借款
机器设备	固定资产	抵押	2,162,533.12	7.22%	抵押借款
机器设备	固定资产	抵押	10,710,977.70	35.77%	抵押借款
总计	-	-	12,956,951.72	43.27%	-

第六节 股本变动及股东情况

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	1,347,125	14.97%	0	1,347,125	14.97%
	其中：控股股东、实际控制人	643,000	7.14%	0	643,000	7.14%
	董事、监事、高管	958,625	10.65%	0	958,625	10.65%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,652,875	85.03%	0	7,652,875	85.03%
	其中：控股股东、实际控制人	4,919,000	54.66%	0	4,919,000	54.66%
	董事、监事、高管	6,875,875	76.4%	0	6,875,875	76.40%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		9,000,000	-	0	9,000,000	-
普通股股东人数		5				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	潘剑	4,662,000	0	4,662,000	51.80%	4,144,000	518,000
2	屈永波	1,710,000	0	1,710,000	19.00%	1,472,500	237,500
3	台州唯德投资合伙企业（有限合伙）	1,165,500	0	1,165,500	12.95%	777,000	388,500
4	何亚丹	900,000	0	900,000	10.00%	775,000	125,000
5	王艺臻	562,500	0	562,500	6.25%	484,375	78,125
合计		9,000,000	0	9,000,000	100.00%	7,652,875	1,347,125

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东潘剑和何亚丹系夫妻关系；股东何亚丹持有唯德投资 1%的股权，为唯德投资的普通合伙人和执行事务合伙人；股东潘剑持有唯德投资 99%的股权，为唯德投资的有限合伙人。除此之外，公司股东之间不存在其他任何关联关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

（一） 控股股东情况

潘剑，男，1977年10月生，中国国籍，无境外永久居留权。1999年3月至2012年4月任上海唯德包装机械有限公司总经理；2012年5月至2014年7月，任唯德有限经理；2014年7月至股份公司成立前，任唯德有限执行董事兼总经理；股份公司成立后，任唯德股份董事长兼总经理。

报告期内控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

截止2019年12月31日，自然人股东潘剑和何亚丹分别直接持有公司51.80%和10.00%的股权份额，两人能够直接控制公司61.80%的表决权；同时潘剑和何亚丹夫妇合计持有唯德投资100.00%的合伙份额，且为普通合伙人、执行事务合伙人和有限合伙人，而唯德投资持有公司12.95%的股权份额，因此潘剑和何亚丹夫妇通过唯德投资间接持有公司12.95%的股权份额和控制公司12.95%的表决权。因此自然人潘剑和何亚丹夫妇通过直接和间接方式合计持有公司74.75%的股权份额，同时能够控制公司74.75%的表决权，对公司股东大会的决议及公司董事会、监事会、高级管理人员半数以上成员的选任产生决定性影响。此外，自然人潘剑担任公司的董事长和总经理，何亚丹担任公司的董事和副总经理，能够对公司经营活动产生重大影响。因此，认定潘剑和何亚丹夫妇为公司共同实际控制人。

潘剑，男，1977年10月生，中国国籍，无境外永久居留权。1999年3月至2012年4月任上海唯德包装机械有限公司总经理；2012年5月至2014年7月，任唯德有限经理；2014年7月至股份公司成立前，任唯德有限执行董事兼总经理；股份公司成立后，任唯德股份董事长兼总经理。

何亚丹，女，1982年5月生，中国国籍，无境外永久居留权。2008年11月至2012年5月任上海唯德包装机械有限公司经理；2012年5月至股份公司成立前任唯德有限监事、销售经理；股份公司成立后至今，任唯德股份董事兼副总经理。

报告期内实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、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	担保贷款	民商银行	银行金融机构	2,000,000.00	2019年3月26日	2019年12月2日	6.88
2	担保贷款	民泰银行	银行金融机构	1,000,000.00	2019年11月29日	2020年10月21日	5.70
3	担保贷款	民泰银行	银行金融机构	2,000,000.00	2019年11月29日	2020年7月28日	8.49
4	担保贷款	工商银行	银行金融机构	2,000,000.00	2019年2月3日	2021年1月25日	4.35
5	担保贷款	工商银行	银行金融机构	3,000,000.00	2019年9月5日	2020年8月29日	5.22
合计	-	-	-	10,000,000.00	-	-	-

六、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

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

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	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
潘剑	董事长兼总经理	男	1977 年 10 月	高中	2018 年 7 月 9 日	2021 年 7 月 8 日	是
何亚丹	董事兼副总经理	女	1982 年 5 月	本科	2018 年 7 月 9 日	2021 年 7 月 8 日	是
屈永波	董事	男	1978 年 10 月	本科	2018 年 7 月 9 日	2021 年 7 月 8 日	否
王艺臻	董事	男	1993 年 6 月	大专	2018 年 7 月 9 日	2021 年 7 月 8 日	否
泮俊	董事兼董事会秘书	男	1985 年 7 月	大专	2018 年 7 月 9 日	2021 年 7 月 8 日	是
卢丽君	监事会主席、职工代表监事	女	1985 年 5 月	大专	2018 年 7 月 9 日	2021 年 7 月 8 日	是
何勇军	监事	男	1974 年 7 月	初中	2018 年 7 月 9 日	2021 年 7 月 8 日	是
泮雪琴	监事	女	1965 年 8 月	初中	2018 年 7 月 9 日	2021 年 7 月 8 日	是
王美芬	财务负责人	女	1976 年 11 月	大专	2018 年 11 月 12 日	2021 年 7 月 8 日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长潘剑与董事何亚丹系夫妻关系；董事泮俊系董事长潘剑的堂弟；监事泮雪琴系潘剑的姑姑；监事何勇军系董事何亚丹的哥哥。除此上述关系外，公司董事、监事和高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

(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
潘剑	董事长兼总经理	4,662,000	0	4,662,000	51.80%	4,662,000
何亚丹	董事长兼副总经理	900,000	0	900,000	10.00%	900,000
屈永波	董事	1,710,000	0	1,710,000	19.00%	1,710,000
王艺臻	董事	562,500	0	562,500	6.25%	562,500
合计	-	7,834,500	0	7,834,500	87.05%	7,834,500

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☐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	期末人数
行政管理人员	4	4
生产人员	20	27
销售人员	2	3
技术人员	1	1
财务人员	3	3
员工总计	30	38

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	2	2
专科	5	6
专科以下	23	30
员工总计	30	38

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2020年3月6日公司监事何勇军、泮雪琴因个人原因辞去公司监事职务，2020年3月9日公司提名史淑雯、齐佳梅为公司新监事，任职期限自2020年3月24日至2021年7月8日止，详见公司公告《第一届监事会第四次会议决议公告》（公告编号：2020-002）、《第一届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2020-004）、《2020年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-006）。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立并完善了各项内部管理和控制制度。目前已经形成了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会制度。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关规定，制定了《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》、《总经理工作制度》、《董事会秘书工作规则》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理办法》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》、《利润分配管理制度》等规章制度。公司严格依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会及监事会。

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

公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，结合公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权以及其他合法权益，并对纠纷解决机制、关联股东和董事的回避、投资者关系管理等制度作出了规定。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司目前已经建立了适合公司发展规模的内部治理结构，《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》、《总经理工作制度》、《董事会秘书工作规则》、《关联交易决策制度》、《防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《信息披露管理制度》等内部控制制度明确规定了机构之间的职责分工和相互制衡、投资者关系管理、关联股东和董事回避以及财务管理、风险控制等制度。公司董事、监事、高级管理人员符合《公司法》的任职要求，能够按照公司章程及三会议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司会议召开的程序、决议内容没有违反相关制度规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况；公司三会会议的通知、召开、议事、档案保管等环节均按照相关制度运作，充分保证全体股东，尤其是中小股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	（一） 2019 年 4 月 23 日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过了 《2018 年年度报告及摘要》议案 《2018 年总经理工作报告》议案 《2018 年董事会工作报告》议案 《2018 年财务决算报告》议案 《2019 年财务预算报告》议案 《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）》议案 《关于预计 2019 年公司日常性关联交易》议案 《年报信息披露重大差错责任追究制度》议案 《关于提请召开公司 2018 年年度股东大会》议案 （二） 2019 年 8 月 26 日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过了 《2019 年半年度报告》议案
监事会	2	（一） 2019 年 4 月 23 日，公司召开第一届监事会第二次会议，审议通过了 《2018 年监事会工作报告》议案 《2018 年年度报告及摘要》议案 《2018 年财务决算报告》议案 《2019 年财务预算报告》议案 《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）》议案 《关于预计 2019 年公司日常性关联交易》议案 （二） 2019 年 8 月 26 日，公司召开第一届监事会第三次会议，审议通过 《2019 年半年度报告》议案
股东大会	1	（一） 2019 年 4 月 23 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了 《2018 年年度报告及摘要》议案 《2018 年董事会工作报告》议案 《2018 年监事会工作报告》议案 《2018 年财务决算报告》议案 《2019 年财务预算报告》议案 《关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）》议案 《关于预计 2019 年公司日常性关联交易》议案 《年报信息披露重大差错责任追究制度》议案 《关于购买固定资产》议案

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

公司严格依照《公司法》和《公司章程》的相关规定，按时召开股东大会、董事会及监事会。公司的重大事项能够按照三会议事规则等规定的情形，会议程序规范，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。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(一) 业务分开情况

目前公司依法独立从事经营范围内的业务，直接面向市场独立经营，具有完整的业务体系；报告期内，虽然公司存在一定比重的关联交易，但公司与关联方之间的交易实行的是市场化运作模式，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在实质性的同业竞争或显失公平的关联交易。

(二) 资产分开情况

公司通过整体变更设立，所有与经营性业务相关的资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，均已办理或正在办理相关资产产权的名称变更登记手续。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需的办公设备、固定资产及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。

(三) 人员分开情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选聘；截至目前，公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司单独设立财务部门，财务人员未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

(四) 财务分开情况

公司建立了独立的财务部门，配备专职财务人员，并建立了独立的财务核算体系，独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账号，不存在与任何其他单位共用银行账户的情形；公司办理了独立的税务登记，并独立纳税。

(五) 机构分开情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构。公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，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

报告期内，公司已建立了较为健全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。公司将进一步对内部控制体系进行补充和完善，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营等目标的实现提供合理保障。

1、关于会计核算体系，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的

保护了投资者的利益。

2、关于财务管理体系，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系，公司紧紧围绕企业风险控制制度，能够有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等风险，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，建立该制度有助于增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年度报告信息披露的质量和透明度，确保年度报告无重大差错、重大遗漏等情况。公司信息披露事务负责人及公司管理层严格遵守上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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	立信中联审字[2020]D-0192 号
审计机构名称	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路 6975 号金融贸易中心南区 1 栋 1 门 5017 室-11
审计报告日期	2020 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	俞德昌、范能强
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	80,000.00

审计报告正文：

审 计 报 告

立信中联审字[2020]D-0192 号

台州唯德包装股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了台州唯德包装股份有限公司（以下简称唯德股份公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东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，公允反映了唯德股份公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的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，我们独立于唯德股份公司，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

唯德股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括构成 2019 年年度报告相关文件中涵盖的信息，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，管理层负责评估唯德股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算唯德股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

唯德股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督唯德股份公司的财务报告过程。

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，就可能导致对唯德股份公司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唯德股份公司不能持续经营。

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

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。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：俞德昌

（项目合伙人）

中国注册会计师：范能强

中国天津市

2020 年 4 月 21 日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、(一)	2,240,335.04	1,760,902.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、(二)	4,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五、(三)	50,000.00	100,000.00
应收账款	五、(四)	1,691,583.04	1,101,901.88
应收款项融资			
预付款项	五、(五)	1,578,683.79	758,935.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(六)		755.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(七)	2,267,716.92	2,592,607.33
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(八)	1,076,380.49	974,986.34
流动资产合计		12,904,699.28	7,290,089.06
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(九)	14,937,812.11	9,889,877.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十)		14,280.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	五、(十一)	2,098,783.49	726,860.55
其他非流动资产	五、(十二)		159,700.00
非流动资产合计		17,036,595.60	10,790,719.19
资产总计		29,941,294.88	18,080,808.25
流动负债：			
短期借款	五、(十三)	8,014,373.33	3,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(十四)	691,656.56	187,666.04
预收款项	五、(十五)	1,552,305.39	723,514.85
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十六)	482,936.11	134,863.73
应交税费	五、(十七)	1,953.78	118,593.56
其他应付款	五、(十八)		317,057.38
其中：应付利息			5,962.67
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	五、(十九)	3,243,715.15	1,648,584.50
其他流动负债			
流动负债合计		13,986,940.32	6,130,280.06
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	五、(二十)	2,819,290.55	686,927.67
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十一)	229,978.11	263,596.74
递延所得税负债	五、(十一)	2,403,774.51	921,839.73
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,453,043.17	1,872,364.14
负债合计		19,439,983.49	8,002,644.20
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、(二十二)	9,000,000.00	9,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十三)	591,219.86	591,219.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十四)	91,009.15	48,694.42
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十五)	819,082.38	438,249.77
归属于母公司所有者权益合计		10,501,311.39	10,078,164.05
少数股东权益			
所有者权益合计		10,501,311.39	10,078,164.05
负债和所有者权益总计		29,941,294.88	18,080,808.25

法定代表人：潘剑

主管会计工作负责人：王美芬

会计机构负责人：王美芬

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		52,813,286.90	34,989,975.75
其中：营业收入	五、(二十六)	52,813,286.90	34,989,975.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		52,851,582.58	34,356,065.98
其中：营业成本	五、(二十六)	48,813,487.39	31,210,401.78
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、(二十七)	14,067.50	20,283.93
销售费用	五、(二十八)	676,182.24	1,245,099.08
管理费用	五、(二十九)	2,519,198.21	1,282,056.70
研发费用			
财务费用	五、(三十)	828,647.24	598,224.49
其中：利息费用		760,045.48	589,642.67
利息收入		4,510.65	2,379.59
加：其他收益	五、(三十一)	1,342,484.14	646.35
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填			

列)			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十二）	-65,433.51	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十三）		83,658.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,238,754.95	718,214.95
加：营业外收入	五、（三十四）	14,903.16	136,200.00
减：营业外支出	五、（三十五）	831,730.07	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		421,928.04	854,414.95
减：所得税费用	五、（三十六）	-1,219.30	224,863.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		423,147.34	629,551.63
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）		423,147.34	629,551.63
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）		423,147.34	629,551.63
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）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）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		423,147.34	629,551.63
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		423,147.34	629,551.63
（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）		0.047	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）		0.047	0.11

法定代表人：潘剑 主管会计工作负责人：王美芬 会计机构负责人：王美芬

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 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		60,167,278.27	41,650,511.57
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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、（三十七）	1,347,790.30	8,858,494.18
经营活动现金流入小计		61,515,068.57	50,509,005.75
购买商品、接受劳务支付的现金		54,889,389.37	36,918,144.81
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		1,900,939.54	1,355,487.45
支付的各项税费		15,143.35	396,891.89
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十七）	1,906,605.20	10,547,718.26
经营活动现金流出小计		58,712,077.46	49,218,242.41
经营活动产生的现金流量净额		2,802,991.11	1,290,763.34
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,234,685.43	3,721,733.50
投资支付的现金		4,000,000.00	

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		10,234,685.43	3,721,733.50
投资活动产生的现金流量净额		-10,234,685.43	-3,721,733.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			5,125,000.00
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		10,000,000.00	8,080,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十七）	5,534,900.00	2,396,240.00
筹资活动现金流入小计		15,534,900.00	15,601,240.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	10,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		371,017.69	363,045.47
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、（三十七）	2,203,023.60	1,314,223.44
筹资活动现金流出小计		7,574,041.29	11,837,268.91
筹资活动产生的现金流量净额		7,960,858.71	3,763,971.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-49,731.68	70,079.01
五、现金及现金等价物净增加额	五、（三十八）	479,432.71	1,403,079.94
加：期初现金及现金等价物余额	五、（三十八）	1,760,902.33	357,822.39
六、期末现金及现金等价物余额	五、（三十八）	2,240,335.04	1,760,902.33

法定代表人：潘剑 主管会计工作负责人：王美芬 会计机构负责人：王美芬

(四) 股东权益变动表

单位：元

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	9,000,000.00				591,219.86				48,694.42		438,249.77		10,078,164.05
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	9,000,000.00				591,219.86				48,694.42		438,249.77		10,078,164.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									42,314.73		380,832.61		423,147.34
（一）综合收益总额											423,147.34		423,147.34
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									42,314.73		-42,314.73		
1. 提取盈余公积									42,314.73		-42,314.73		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													
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	9,000,000.00				591,219.86				91,009.15		819,082.38		10,501,311.39

项目	2018 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	3,875,000.00								63,042.57		385,569.85	4,323,612.42
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												

同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	3,875,000.00							63,042.57		385,569.85		4,323,612.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,125,000.00				591,219.86			-14,348.15		52,679.92		5,754,551.63
（一）综合收益总额										629,551.63		629,551.63
（二）所有者投入和减少资本	5,125,000.00											5,125,000.00
1．股东投入的普通股	5,125,000.00											5,125,000.00
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								62,955.16		-62,955.16		
1．提取盈余公积								62,955.16		-62,955.16		
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转					591,219.86			-77,303.31		-513,916.55		
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					591,219.86			-77,303.31		-513,916.55		
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	9,000,000.00				591,219.86				48,694.42		438,249.77	10,078,164.05

法定代表人：潘剑 主管会计工作负责人：王美芬 会计机构负责人：王美芬

台州唯德包装股份有限公司

二〇一九年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

公司概况

台州唯德包装股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由临海市唯德包装有限公司于 2018 年 7 月整理变更设立。公司的统一社会信用代码：

91331082597205577J。公司股票于 2019 年 3 月在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，股票代码为 873235。所属行业为生产制造业。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 900.00 万股，注册资本为 900.00 万元，注册地：浙江省台州市临海市江南街道春和路下岙余村，总部地址：浙江省台州市临海市江南街道春和路下岙余村。本公司主要经营活动为：PP 打包带的生产和销售。

本公司的实际控制人为潘剑、何亚丹夫妇。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 21 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（六）外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（七）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和

作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及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，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，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。具体如下：

（1）应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合 1	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合 2	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

(2) 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合 1	账龄组合	按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
组合 2	关联方组合	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合 3	政府款项组合	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%

(3) 其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合 1	关联方组合	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合 2	政府款项组合	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合 3	除以上组合外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收账款减值准备：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额 200 万元以上（含）的应收账款和单项金额 100 万元以上（含）的其他应收款。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

信用风险确定组合的依据及计提坏账的方法		
组合 1	账龄组合	账龄分析法
组合 2	关联方组合	不计提坏账准备
组合 3	政府款项组合	不计提坏账准备

对于按账龄分析法计提损失准备的应收账款，具体比例如下：

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5
1—2 年	10
2—3 年	20
3—5 年	50
5 年以上	100

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：应收款项的未来现金流量现值与特定性质及特定对象款项和以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（3）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（八）存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

（九） 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公及电子设备	年限平均法	3	5	31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（十） 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

（十一） 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十二） 无形资产

1、 无形资产的计价方法

- （1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命（月）	依 据
软件	24.00	预计受益期间

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

（十三） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十四） 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（十五） 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最

可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(十六) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则：

(1) 内销收入确认原则：公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认商品销售收入。

(2) 外销收入确认原则：产品报关出口并取得出口报关单，待获取承运人开具的海运提单后确认产品所有权发生转移，即确认销售收入的实现。

(十七) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助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。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

（十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

（十九） 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十) 重要会计政策的变更

(1) 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末金额 100,000.00 元；“应收账款”上年年末金额 1,101,901.88 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末金额 0 元；“应付账款”上年年末金额 187,666.04 元；
(2) 在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。	上期数据无调整。

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第

23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司执行上述准则对本报告期期初余额无重大影响。

以按照财会〔2019〕6 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,760,902.33	货币资金	摊余成本	1,760,902.33
应收票据	摊余成本	100,000.00	应收票据	摊余成本	100,000.00
应收账款	摊余成本	1,101,901.88	应收账款	摊余成本	1,101,901.88
其他应收款	摊余成本	755.73	其他应收款	摊余成本	755.73
短期借款	摊余成本	3,000,000.00	短期借款	摊余成本	3,000,000.00
应付账款	摊余成本	187,666.04	应付账款	摊余成本	187,666.04
其他应付款	摊余成本	317,057.38	其他应付款	摊余成本	317,057.38
一年内到期的非流动负债	摊余成本	1,648,584.50	一年内到期的非流动负债	摊余成本	1,648,584.50
长期应付款	摊余成本	686,927.67	长期应付款	摊余成本	686,927.67

（3）执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（4）执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（5）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

项 目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
货币资金	1,760,902.33	1,760,902.33			
交易性金融资产	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用			
衍生金融资产					
应收票据	100,000.00	100,000.00			
应收账款	1,101,901.88	1,101,901.88			
应收款项融资	不适用				
预付款项	758,935.45	758,935.45			
其他应收款	755.73	755.73			
存货	2,592,607.33	2,592,607.33			
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	974,986.34	974,986.34			
流动资产合计	7,290,089.06	7,290,089.06			
非流动资产：					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产		不适用			
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资	不适用				
其他非流动金融资产	不适用				
投资性房地产					
固定资产	9,889,877.94	9,889,877.94			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	14,280.70	14,280.70			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产	726,860.55	726,860.55			
其他非流动资产	159,700.00	159,700.00			

项 目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
非流动资产合计	10,790,719.19	10,790,719.19			
资产总计	18,080,808.25	18,080,808.25			
流动负债：					
短期借款	3,000,000.00	3,000,000.00			
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用			
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	187,666.04	187,666.04			
预收款项	723,514.85	723,514.85			
应付职工薪酬	134,863.73	134,863.73			
应交税费	118,593.56	118,593.56			
其他应付款	317,057.38	317,057.38			
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	1,648,584.50	1,648,584.50			
其他流动负债					
流动负债合计	6,130,280.06	6,130,280.06			
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款	686,927.67	686,927.67			
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	263,596.74	263,596.74			
递延所得税负债	921,839.73	921,839.73			
其他非流动负债					
非流动负债合计	1,872,364.14	1,872,364.14			
负债合计	8,002,644.20	8,002,644.20			
股东权益：					
股本	9,000,000.00	9,000,000.00			
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					

项 目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
资本公积	591,219.86	591,219.86			
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	48,694.42	48,694.42			
未分配利润	438,249.77	438,249.77			
股东权益合计	10,078,164.05	10,078,164.05			
负债和股东权益总计	18,080,808.25	18,080,808.25			

四、税项

税 种	计税依据	税 率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%[注]
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

注：根据财政部、税务总局、海关总署2019年第39号公告，本公司自2019年4月1日起增值税率调整为13%。

五、财务报表项目注释

（一）货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	4,643.39	50,749.30
银行存款	2,234,689.07	1,710,153.03
其他货币资金	1,002.58	
合 计	2,240,335.04	1,760,902.33

（二）交易性金融资产

项 目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,000,000.00
其中：短期理财产品	4,000,000.00
合 计	4,000,000.00

(三) 应收票据**1、应收票据分类列示**

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	50,000.00	100,000.00
合 计	50,000.00	100,000.00

2、期末公司无已质押的应收票据。

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	150,000.00	

4、期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(四) 应收账款**1、应收账款按账龄披露**

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含，下同）	1,621,210.33	1,106,916.63
1 至 2 年	140,860.75	30,823.20
2 至 3 年	30,823.20	
小 计	1,792,894.28	1,137,739.83
减：坏账准备	101,311.24	35,837.95
合 计	1,691,583.04	1,101,901.88

2、应收账款按坏账计提方法分类披露

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按信组合计提坏账准备	1,792,894.28	100.00	101,311.24	5.65	1,691,583.04
组合 1：账龄组合	1,792,894.28	100.00	101,311.24	5.65	1,691,583.04
合 计	1,792,894.28	100.00	101,311.24	5.65	1,691,583.04

续：

种 类	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,137,739.83	100.00	35,837.95	3.15	1,101,901.88
组合 1：账龄组合	685,935.83	60.29	35,837.95	5.22	650,097.88
组合 2：关联方组合	451,804.00	39.71			451,804.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	1,137,739.83	100.00	35,837.95	3.15	1,101,901.88

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	1,621,210.33	81,060.52	5.00
1 至 2 年	140,860.75	14,086.08	10.00
2 至 3 年	30,823.20	6,164.64	20.00
小 计	1,792,894.28	101,311.24	

续：

账 龄	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	655,112.63	32,755.63	5.00
1 至 2 年	30,823.20	3,082.32	10.00
小 计	685,935.83	35,837.95	

组合 2 中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合			
小 计			

续：

组合名称	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	451,804.00		
小 计	451,804.00		

3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类 别	上年年末 余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转 回	转销或核 销	
账龄组合	35,837.95	35,837.95	65,473.29			101,311.24
关联方组合						
合 计	35,837.95	35,837.95	65,473.29			101,311.24

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
湖州佛达工贸有限公司	345,988.00	19.30	17,299.40
江苏星星家电科技有限公司	293,100.00	16.35	14,655.00
嘉兴流川机械有限公司	291,992.82	16.29	21,642.68
浙江星星冷链集成股份有限公司	288,287.52	16.08	14,414.38
上海攀克韦德工业包装材料有限公司	196,931.00	10.98	9,846.55
小 计	1,416,299.34	79.00	77,858.01

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内 (含)	1,578,683.79	100.00	758,935.45	100.00
合 计	1,578,683.79	100.00	758,935.45	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
何灵辉 (何万满)	816,923.00	51.75
宁波联合燕华化工股份有限公司	465,300.00	29.47
浙江明日控股集团股份有限公司	124,200.00	7.87
浙江文德进出口有限公司	48,960.00	3.10
华汉国际会议展览 (上海) 有限公司	39,600.00	2.51
小 计	1,494,983.00	94.70

(六) 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款		755.73
合 计		755.73

1、其他应收款

(1) 按账龄披露：

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内		795.51
小 计		795.51
减：坏账准备		39.78
合 计		755.73

(2) 按分类披露：

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
账龄组合					
合 计					

续：

种 类	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	795.51	100.00	39.78	5.00	755.73
账龄组合	795.51	100.00	39.78	5.00	755.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合 计	795.51	100.00	39.78	5.00	755.73

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含)			5.00
小 计			

续：

账 龄	上年年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含）	795.51	39.78	5.00
小 计	795.51	39.78	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	39.78			39.78
年初其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-39.78			-39.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额				

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类 别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计 提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	39.78	39.78	-39.78			
合 计	39.78	39.78	-39.78			

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
代扣代缴社保和公积金		795.51
合 计		795.51

(七) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,266,095.85		1,266,095.85	1,784,639.77		1,784,639.77
库存商品	1,001,621.07		1,001,621.07	807,967.56		807,967.56
合 计	2,267,716.92		2,267,716.92	2,592,607.33		2,592,607.33

2、 存货跌价准备

期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	1,076,380.49	974,986.34
合 计	1,076,380.49	974,986.34

(九) 固定资产

1、 固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	14,937,812.11	9,889,877.94
合 计	14,937,812.11	9,889,877.94

2、 固定资产情况

项 目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合 计
1. 账面原值				
（1）上年年末余额	10,910,420.83	914,866.67	19,409.40	11,844,696.90
（2）本期增加金额	6,394,385.43			6,394,385.43
—购置	6,394,385.43			6,394,385.43
（3）本期减少金额				
—处置或报废				
—其他				
（4）期末余额	17,304,806.26	914,866.67	19,409.40	18,239,082.33
2. 累计折旧				
（1）上年年末余额	1,226,165.46	719,069.94	9,583.56	1,954,818.96
（2）本期增加金额	1,283,938.46	58,085.16	4,427.64	1,346,451.26
—计提	1,283,938.46	58,085.16	4,427.64	1,346,451.26
（3）本期减少金额				
—处置或报废				
—其他				
（4）期末余额	2,510,103.92	777,155.10	14,011.20	3,301,270.22
3. 减值准备				
（1）上年年末余额				
（2）本期增加金额				
—计提				
（3）本期减少金额				
—处置或报废				
（4）期末余额				
4. 账面价值				
（1）期末账面价值	14,794,702.34	137,711.57	5,398.20	14,937,812.11
（2）上年年末账面价值	9,684,255.37	195,796.73	9,825.84	9,889,877.94

3、 报告期末无暂时闲置的固定资产。

4、 报告期末通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	13,185,507.14	228,555.42		12,956,951.72

5、 报告期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

6、 报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

7、 报告期末公司固定资产抵押情况详见本附注十、（一）。

(十) 无形资产

无形资产情况

项 目	软 件	合 计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	38,050.00	38,050.00
(2) 本期增加金额		
—购置		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	38,050.00	38,050.00
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	23,769.30	23,769.30
(2) 本期增加金额	14,280.70	14,280.70
—计提	14,280.70	14,280.70
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	38,050.00	38,050.00
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值		
(2) 上年年末账面价值	14,280.70	14,280.70

(十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	101,311.24	25,327.82	35,877.73	8,969.44
可弥补亏损	8,293,822.69	2,073,455.67	2,871,564.45	717,891.11
合 计	8,395,133.93	2,098,783.49	2,907,442.18	726,860.55

2、 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	9,615,098.04	2,403,774.51	3,687,358.93	921,839.73
合 计	9,615,098.04	2,403,774.51	3,687,358.93	921,839.73

(十二) 其他非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
预付长期资产购置款		159,700.00
合 计		159,700.00

(十三) 短期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
保证借款	8,014,373.33	3,000,000.00

期末担保情况详见本附注八、（五）、1。

(十四) 应付账款

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含）	691,656.56	187,666.04
合 计	691,656.56	187,666.04

(十五) 预收款项

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含，下同）	1,552,305.39	716,418.30
1 至 2 年		7,096.55
合 计	1,552,305.39	723,514.85

(十六) 应付职工薪酬**1、 应付职工薪酬列示**

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	130,876.91	2,199,255.47	1,853,939.93	476,192.45
离职后福利-设定提存计划	3,986.82	49,837.51	47,080.67	6,743.66
合 计	134,863.73	2,249,092.98	1,901,020.60	482,936.11

2、 短期薪酬列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	128,297.86	2,071,369.71	1,728,039.62	471,627.95
(2) 职工福利费		88,400.00	88,400.00	
(3) 社会保险费	2,579.05	34,022.56	32,037.11	4,564.50
其中：医疗保险费	1,787.22	24,059.42	22,591.08	3,255.56
工伤保险费	137.52	8,761.18	7,822.30	1,076.40
生育保险费	654.31	1,201.96	1,623.73	232.54
(4) 工会经费和职工教育经费		5,463.20	5,463.20	
小 计	130,876.91	2,199,255.47	1,853,939.93	476,192.45

3、 设定提存计划列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,849.30	48,118.84	45,457.02	6,511.12
失业保险费	137.52	1,718.67	1,623.65	232.54
小 计	3,986.82	49,837.51	47,080.67	6,743.66

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税		102,062.88
代扣代缴个人所得税	306.68	225.62
城市维护建设税		8,693.51
印花税	1,647.10	1,401.90
教育费附加		3,725.79
地方教育附加		2,483.86
房产税		
合 计	1,953.78	118,593.56

(十八) 其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息		5,962.67
其他应付款		311,094.71
合 计		317,057.38

1、 应付利息

项 目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息		5,962.67
合 计		5,962.67

2、 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
往来款		311,094.71
合 计		311,094.71

(十九) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应付款	3,243,715.15	1,648,584.50
合 计	3,243,715.15	1,648,584.50

期末抵押情况详见本附注十、（一）。

(二十) 长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	2,819,290.55	686,927.67
合 计	2,819,290.55	686,927.67

长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	3,781,199.84	1,161,226.50
减：未确认融资费用	331,909.29	74,298.83
保证金	630,000.00	400,000.00
合 计	2,819,290.55	686,927.67

期末抵押情况详见本附注十、（一）。

(二十一) 递延收益

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
未实现售后租回收益	263,596.74		33,618.63	229,978.11
合 计	263,596.74		33,618.63	229,978.11

(二十二) 股本

项 目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股 [注]	送 股	公积金 转股	其 他	小 计	
股份总额	9,000,000.00						9,000,000.00

(二十三) 资本公积

项 目	上年年末余额	本期增加[注]	本期减少	期末余额
股本溢价	591,219.86			591,219.86

(二十四) 盈余公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,694.42	42,314.73		91,009.15

(二十五) 未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
年初未分配利润	438,249.77	385,569.85
加：本期净利润	423,147.34	629,551.63
减：提取法定盈余公积	42,314.73	62,955.16
净资产折股		513,916.55
期末未分配利润	819,082.38	438,249.77

(二十六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	52,363,820.86	34,986,755.24
其他业务收入	449,466.04	3,220.51
合 计	52,813,286.90	34,989,975.75

续：

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	48,423,140.96	31,210,401.78
其他业务成本	390,346.43	
合 计	48,813,487.39	31,210,401.78

2、 主营业务（分类别）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
PP 打包带	52,363,820.86	48,423,140.96	34,986,755.24	31,210,401.78
小 计	52,363,820.86	48,423,140.96	34,986,755.24	31,210,401.78

3、 营业收入前五名情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
宁波唯德包装科技有限公司	4,103,679.68	7.77
东莞市摩氏卡机械科技有限公司	3,764,342.53	7.13
宁波臻创包装设备有限公司	2,647,461.52	5.01
湖州佛达工贸有限公司	2,571,925.36	4.87
江苏星星家电科技有限公司	1,498,183.55	4.78
浙江星星冷链集成股份有限公司	1,026,530.83	
小 计	15,612,123.47	29.56

注：公司客户江苏星星家电科技有限公司系浙江星星冷链集成股份有限公司的全资子公司，因此两者的销售金额合并披露。

(二十七) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		4,822.43
教育费附加		1,938.18
地方教育附加		1,292.12
车船使用税	1,800.00	1,800.00
印花税	12,267.50	10,431.20
合 计	14,067.50	20,283.93

(二十八) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
装卸运费	524,653.67	1,066,820.25
职工薪酬	58,511.59	42,273.08
广告及业务宣传费	92,450.94	134,823.67
其他	566.04	1,182.08
合 计	676,182.24	1,245,099.08

(二十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	640,696.12	465,581.67
折旧及摊销费	63,640.56	189,352.11
保险费	33,188.18	25,682.10
房租费	42,857.14	42,857.14
车辆使用费	5,038.96	14,015.63
办公费	99,308.14	180,957.25
业务招待费	45,298.30	112,595.90
差旅费	30,283.02	22,443.44
残保金	10,489.31	9,008.15
中介咨询费	1,515,410.48	219,169.81
其他	32,988.00	393.50
合 计	2,519,198.21	1,282,056.70

(三十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	760,045.48	589,642.67
减：利息收入	4,510.65	2,379.59
汇兑损益	49,731.68	-70,079.01
手续费	23,380.73	81,040.42
合 计	828,647.24	598,224.49

(三十一) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,342,484.14	646.35
合 计	1,342,484.14	646.35

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
股改补贴收入	1,000,000.00		与收益相关
技改补贴	153,000.00		与收益相关
小升规财政补贴	95,200.00		与收益相关
展会补贴	72,760.00		与收益相关
困难企业社保费返还	21,524.14		与收益相关
稳岗补贴		646.35	与收益相关
合 计	1,342,484.14	646.35	

(三十二) 信用减值损失

项 目	本期发生额
应收账款坏账损失	-65,473.29
其他应收款坏账损失	39.78
合 计	-65,433.51

(三十三) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		83,658.83

(三十四) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助		136,200.00
其他	14,903.16	
合 计	14,903.16	136,200.00

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政技改拨款		136,200.00	与收益相关
合 计		136,200.00	

(三十五) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非常损失	831,730.07	
合 计	831,730.07	

(三十六) 所得税费用**1、 所得税费用表**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-111,231.14	
递延所得税费用	110,011.84	224,863.32
合 计	-1,219.30	224,863.32

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	421,928.04
按法定税率计算的所得税费用	105,482.02
调整以前期间所得税的影响	-111,231.14
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,529.82
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	
所得税费用	-1,219.30

(三十七) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
营业外收入和其他收益	1,342,484.14	136,846.35
利息收入	4,510.65	2,379.59
收回往来款	795.51	8,719,268.24
合 计	1,347,790.30	8,858,494.18

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	1,595,510.49	2,357,718.26
支付往来款	311,094.71	8,190,000.00
合 计	1,906,605.20	10,547,718.26

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的融资租赁款	5,534,900.00	2,396,240.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	2,203,023.60	1,314,223.44

(三十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	423,147.34	629,551.63
加：信用减值损失	65,433.51	
资产减值准备		-83,658.83
固定资产折旧	1,346,451.26	944,248.23
无形资产摊销	14,280.70	19,013.05
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	824,777.16	599,563.66
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,371,922.94	-696,976.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,481,934.78	921,839.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	324,890.41	-1,239,746.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,525,501.43	306,567.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,219,500.32	-109,638.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,802,991.11	1,290,763.34
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	2,240,335.04	1,760,902.33
减：现金的期初余额	1,760,902.33	357,822.39
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	479,432.71	1,403,079.94

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	2,240,335.04	1,760,902.33
其中：库存现金	4,643.39	50,749.30
可随时用于支付的银行存款	2,234,689.07	1,710,153.03
可随时用于支付的其他货币资金	1,002.58	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,240,335.04	1,760,902.33

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	12,956,951.72	融资租赁抵押

(四十) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	15,724.03	6.9762	109,693.98

六、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

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，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有

在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 100.00%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额			上年年末余额		
	美 元	其他外币	合 计	美 元	其他外币	合 计
货币资金	109,693.98		109,693.98	2.61		2.61
合 计	109,693.98		109,693.98	2.61		2.61

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额					合 计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	
短期借款	8,271,443.33					8,271,443.33
应付账款	691,656.56					691,656.56
一年内到期的非流动负债	3,842,026.66					3,842,026.66
长期应付款		2,577,199.84	574,000.00			3,151,199.84
合 计	12,805,126.55	2,577,199.84	574,000.00			15,956,326.39

续：

项 目	上年年末余额					合 计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	
短期借款	3,122,922.67					3,122,922.67
应付账款	187,666.04					187,666.04
其他应付款	317,057.38					317,057.38
一年内到期的非流动负债	1,889,123.60					1,889,123.60
长期应付款		761,226.50				761,226.50
合 计	5,516,769.69	761,226.50				6,277,996.19

七、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,000,000.00			4,000,000.00
短期理财产品	4,000,000.00			4,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	4,000,000.00			4,000,000.00

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

项 目	期末公允价值	估值技术
短期理财产品	4,000,000.00	公司使用金融机构提供的报价作为估值依据

(三) 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

报告期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、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。以上不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人是潘剑、何亚丹夫妇。

(二) 本公司的子公司情况

本公司无子公司。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
屈永波	股东

(五) 关联交易情况

1、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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
潘剑、何亚丹、屈永波	2,000,000.00	2019-03-26	2019-12-02	是
潘剑、何亚丹、屈永波	1,000,000.00	2019-11-29	2020-10-21	否
潘剑、何亚丹、屈永波	2,000,000.00	2019-11-29	2020-07-08	否
潘剑、何亚丹、屈永波	2,000,000.00	2019-02-03	2020-01-25	否
潘剑、何亚丹、屈永波	3,000,000.00	2019-09-05	2020-08-29	否

2、 关联方资金拆借

向关联方拆入资金

关联方	期初余额	本期拆入金额	本期归还金额	期末余额
何亚丹	311,094.71		311,094.71	

注：关联方资金拆借均不计息。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款	何亚丹		311,094.71

九、政府补助

与收益相关的政府补助

种 类	金 额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
股改补贴收入	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
小升规财政补贴	95,200.00	95,200.00		其他收益
展会补贴	72,760.00	72,760.00		其他收益
困难企业社保费返还	21,524.14	21,524.14		其他收益
财政技改拨款	289,200.00	153,000.00	136,200.00	营业外收入、其他收益
稳岗补贴	646.35		646.35	其他收益

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

借款单位	借款类别[注]	借款金融机构	借款余额	抵押物名称	资产所属单位	资产所属科目	抵押物账面原价	抵押物账面净值
本公司	长期应付款	宝马汽车金融(中国)有限公司	77,362.52	运输设备	本公司	固定资产	195,851.28	83,440.90
本公司	长期应付款	仲利国际租赁有限公司	1,009,565.19	机器设备	本公司	固定资产	2,500,000.00	2,162,533.12
本公司	长期应付款	东海融资租赁股份有限公司	4,976,077.99	机器设备	本公司	固定资产	10,489,655.86	10,710,977.70
合 计			6,063,005.70				13,185,507.14	12,956,951.72

[注] 借款类别中包括了一年内到期的长期应付款。

（二）或有事项

截至报告日止，本公司无需披露的重要的或有事项。

十一、 补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,342,484.14
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-816,826.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	525,657.23
所得税影响额	131,414.31
少数股东权益影响额	
合 计	394,242.92

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益（元）	
		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	4.11	0.0470	0.0470
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	0.28	0.0032	0.0032

台州唯德包装股份有限公司
二〇二〇年四月二十一日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室