



聚亿新材

NEEQ : 838635

深圳市聚亿新材料科技股份有限公司

SHENZHEN JUYI FII CO., LTD.



年度报告

2019

公司年度大事记



2019 年 12 月公司完成了国家高新技术企业复审并取得证书

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
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	30
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、聚亿新材	指	深圳市聚亿新材料科技股份有限公司
《公司章程》	指	《深圳市聚亿新材料科技股份有限公司章程》
股东大会	指	深圳市聚亿新材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市聚亿新材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市聚亿新材料科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	董事、监事、高级管理人员
《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、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年同期、上期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元/万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商/安信证券	指	安信证券股份有限公司
聚亿发展	指	深圳市聚亿发展投资企业（有限合伙）
聚亿兴业	指	深圳市聚亿兴业投资有限公司
卓诗投资	指	深圳市卓诗投资企业（有限合伙）
LLDPE	指	线型低密度聚乙烯（Linear Low-Density Polyethylene，简称 LLDPE）。线型低密度聚乙烯在结构上不同于一般的低密度聚乙烯，因为不存在长支链。
LDPE	指	低密度聚乙烯（Low-Density Polyethylene，简称 LDPE）是一种塑料材料，它适合热塑性成型加工的各种成型工艺，成型加工性好。LDPE 主要用途是作薄膜产品，还用于注塑制品，医疗器具，药品和食品包装材料，吹塑中空成型制品等。
HDPE	指	高密度聚乙烯（High-Density Polyethylene，简称 HDPE），是一种结晶度高、非极性的热塑性树脂。原态 HDPE 的外表呈乳白色，在微薄截面呈一定程度的半透明状。
PP	指	聚丙烯（Polypropylene，简称 PP），是由丙烯聚合而制得的一种热塑性树脂。密度小，硬度和耐热性均优于低压聚乙烯，可在 100 度左右使用。具有良好的电性能和高频绝缘性不受湿度影响，但低温时变脆、不耐磨、易老化。适于制作一般机械零件，耐腐蚀零件和绝缘零件。

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。

公司负责人王国瑞、主管会计工作负责人许翔及会计机构负责人（会计主管人员）许翔保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）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.原材料价格波动风险	本公司的新型功能性塑料薄膜产品的主要原材料为 LLDPE、LDPE、HDPE、PP 等化工产品，其价格受原油价格影响。国际市场供需波动和国际政治形势变动都会导致原油价格处于震荡状态。原材料价格的长期波动会给下游行业的运营带来较大的成本压力以及现金流的不稳定。
2.汇率风险	汇率波动对公司的影响主要表现在两个方面：①外销结算所产生的汇兑损益，本公司出口主要采用美元结算，汇率波动将导致本公司出现汇兑损益；②影响出口产品的价格竞争力，若人民币升值将提高公司产品在出口国的销售价格，进而削弱公司在国外市场的竞争优势。
3.实际控制人控制不当风险	公司控股股东、实际控制人王国瑞直接持有公司 53.38%股份，持有聚亿发展 10.00%的股权（聚亿发展占公司 13.44%股份）、持有卓诗投资 18.92%的股权（卓诗投资占公司 9.95%股份）、持有聚亿兴业 10.00%的股权且担任公司的董事长、总经理，控制着公司的重大生产经营活动（聚亿兴业占公司 5.38%股份）。如果实际控制人通过行使表决权或其他方式对公司经营和财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，可能会给公司及中小股东带来一定风险。
4.市场竞争风险	目前，在功能性塑料薄膜行业内竞争的企业数量众多，国内同

	行竞争对手不断增多，尤其是在中低端市场实施低价策略，导致行业的毛利率水平越来越低，严重影响同行企业的盈利能力。随着未来行业竞争加剧，公司将可能面临市场份额下降、经营成本上升、利润空间压缩的风险。
5.客户集中度较高的风险	报告期内，公司的客户集中度较高，未来若公司不能更广泛有效地开拓市场、扩大业务规模，客户集中度较高的情况仍可能存在并加剧，这将公司业务发展的稳定性造成一定不利影响。
6.技术风险	从长远目标来看，要满足公司市场占有率，新的功能性塑料薄膜产品的技术研发及对工艺质量的要求很高。目前的产学研合作，以高校和科研机构的研究开发为主，企业的发展需要提升自身实力，需要在科技和专业技能上的提升来完善产业链上的竞争力。
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	深圳市聚亿新材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN JUYI FIL., LTD.
证券简称	聚亿新材
证券代码	838635
法定代表人	王国瑞
办公地址	深圳市龙华新区观澜街道牛湖石二村新湖路 24 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘东丽
职务	董事、副总经理、董事会秘书
电话	0755-28085738
传真	0755-28034086
电子邮箱	juyi@szjuyi.com
公司网址	www.szjuyi.com.cn
联系地址及邮政编码	联系地址：深圳市龙华新区观澜街道牛湖石二村新湖路 24 号 邮政编码：518110
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

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	2002 年 8 月 28 日
挂牌时间	2016 年 8 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-29 橡胶和塑料制品业-292 塑料制造业-2921 塑料薄膜制造
主要产品与服务项目	公司主要从事研发与生产包装食品或食品接触的塑料袋，包装材料，物品、垃圾的塑料袋（含可降解），外包装印刷袋以及 PE、PO、PPE 等用料。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	35,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王国瑞
实际控制人及其一致行动人	王国瑞

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	91440300741245523C	否
注册地址	深圳市龙华新区观澜街道牛湖石二村新湖路 24 号	否
注册资本	35,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	周铁华、刘振国
会计师事务所办公地址	广东省深圳市福田区滨河大道联合广场 A 座 17 楼 1706 室

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	75,015,798.44	65,866,518.04	13.89%
毛利率%	19.33%	18.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,217,987.47	1,488,677.93	-18.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	419,087.91	638,887.68	-34.40%
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)	3.13%	3.92%	-
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)	1.08%	1.66%	-
基本每股收益	0.03	0.04	-25.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	64,341,610.22	61,922,108.57	3.91%
负债总计	24,781,489.19	23,579,975.01	5.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,560,121.03	38,342,133.56	3.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.13	1.10	2.73%
资产负债率%(母公司)	38.45%	38.08%	-
资产负债率%(合并)	38.52%	38.08%	-
流动比率	2.97	2.74	-
利息保障倍数	1.99	3.19	-

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	113,411.59	3,447,827.49	-96.71%
应收账款周转率	3.59	2.85	-
存货周转率	2.79	2.50	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.91%	7.27%	-
营业收入增长率%	13.89%	27.91%	-
净利润增长率%	-18.18%	75.47%	-

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	35,000,000.00	35,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	451,491.57
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	488,390.26
非经常性损益合计	939,881.83
所得税影响数	140,982.27
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	798,899.56

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 □ 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	21,597,469.62			

应收账款		21,597,469.62		
应付票据及应付账款	5,501,477.81			
应付账款		5,501,477.81		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

根据《上市公司行业分类指引》，公司属于“C 制造业”下属的“C29 橡胶和塑料制品业”。公司主要从事新型功能性塑料薄膜的研发与生产，主营产品为包装食品或与食品相关的塑料袋，包装材料，物品及垃圾的塑料袋（含可降解），外包装印刷以及 PE、PO、PPE 等用料。公司已通过了 ISO9001 质量管理体系认证、食品安全生产许可 QS 认证、“双十环”环保认证，以及欧洲的 BSCI 审核和英国零售商协会 BRC/IOP 全球标准，产品在保鲜、透气、环保等方面达到行业内领先水平，产品使用性较强、科技含量较高，具有较强的竞争优势。公司主要通过积极参加大型的行业展会和接待客户来司考察等方式开拓业务，在维护原有客户的同时开发新客户。公司产品主要出口到澳洲、美国、欧盟、加拿大、日本等海外市场。收入来源主要是公司塑料袋和食品袋等产品销售。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化，公司已形成稳定且良性的盈利模式，公司的商业模式清晰，不存在影响公司可持续经营能力的情况。

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

公司秉承客户第一、服务至上的经营理念，大力开展研发、生产和销售。经过前期公司的车间整改、产品品种调整、国外客户清理库存及新增订单调整，公司下半年销售情况已进入稳健增长。2019 年度公司实现营业收入 75,015,798.44 元，比上年同期上升了 13.89%；实现归属于公司股东的净利润 1,217,987.47 元，比上年同期下降了 18.18%。与此同时，通过全国中小企业股份转让系统挂牌，有效改善企业治理结构；通过加强管理，向行业标杆企业学习，提高生产效率、提升产品质量。在销售渠道拓展上作出创新，特别是按互联网思维改造企业，加强与客户面对面的互动体验，大力挖掘潜在的优质客户，扩大市场占有率，促进销售和品牌建设互动发展，实现由卖产品向卖品牌的战略转型。公司计划在一至二年左右时间通过资本市场获得企业发展壮大的资金用于支持公司的生产扩大、市场拓展、创自主品牌、技术研发及功能薄膜系列等业务的做大做强，使公司年度销售额不断提升。

(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	5,631,094.68	8.75%	6,927,075.30	11.19%	-18.71%
应收票据	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
应收账款	17,600,882.16	27.36%	21,597,469.62	34.88%	-18.50%
存货	21,672,948.53	33.68%	21,679,140.50	35.01%	-0.03%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	-
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	-
固定资产	8,299,490.59	12.90%	7,974,801.00	12.88%	4.07%
在建工程	-	0.00%	-	0.00%	-
短期借款	9,500,000.00	14.76%	9,950,000.00	16.07%	-4.52%
长期借款	6,574,715.97	10.22%	4,214,715.97	6.81%	55.99%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金项目变化原因：

公司在 2019 年度内偿还债务支付的现金 15,137,687.03 元，较 2018 年度增加 3,762,637.28 元；偿付利息支付的现金 1,094,106.68 元，较 2018 年度增加 387,116.39 元，造成货币资金总额较年初减少 18.71%。

2、应收账款项目变动原因：

公司加大了对应收账款资金回笼力度，2019 年度共计收款 74,977,688.59 元，较 2018 年度增加 11,814,006.21 元，造成应收账款期末净额较年初余额减少 18.50%。

3、长期借款项目重大变化原因：

2019 年 7 月，公司与深圳农村商业银行观澜支行签署了额度为 300 万元的授信合同，授信期间为 36 个月，由王国瑞、程建红为公司提供连带责任保证担保。截止 2019 年 12 月 31 日，借款余额为 2,840,000.00 元，因此造成长期借款的账面余额数增加了 55.99%。

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	75,015,798.44	-	65,866,518.04	-	13.89%
营业成本	60,515,933.89	80.67%	53,437,805.65	81.13%	13.25%
毛利率	19.33%	-	18.87%	-	-
销售费用	3,424,697.06	4.57%	2,859,673.32	4.34%	19.76%
管理费用	3,527,151.17	4.70%	3,498,839.86	5.31%	0.81%
研发费用	5,668,104.47	7.56%	5,321,158.57	8.08%	6.52%
财务费用	723,487.45	0.96%	129,271.26	0.20%	459.67%
信用减值损失	-729,183.59	-0.97%	-	0.00%	-100.00%

资产减值损失	-	0.00%	71,032.09	0.11%	-100.00%
其他收益	-	0.00%	-	0.00%	-
投资收益	-	0.00%	-	0.00%	-
公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	-
资产处置收益	-	0.00%	-88,387.29	-0.13%	100.00%
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	-
营业利润	168,728.10	0.22%	411,192.23	0.62%	-58.97%
营业外收入	1,002,369.73	1.34%	1,247,049.34	1.89%	-19.62%
营业外支出	62,487.90	0.08%	158,908.82	24.00%	-60.68%
净利润	1,217,987.47	1.62%	1,488,677.93	2.26%	-18.18%

项目重大变动原因：

1、营业收入项目变动原因：

(1) 巩固现有出口国家和地区的订单量，稳步推进新订单的吸收和消化，继续采购自动化设备，扩大产能和提高劳动生产率；

(2) 2018 年度新增加的两家欧洲地区客户，在 2019 年度内订单数逐月稳步递增；

(3) 巩固现有国内销售客户的订单量无论是品种还是数量均有上升；

(4) 2018 年度新增加的客户天虹商场股份有限公司，在 2019 年度订单量较去年成两倍的增长。

2、营业成本项目变动原因：

营业成本随着收入的增长同步增加。

3、销售费用项目变动原因：

(1) 继续开发国内、国际新客户，样品打样、质检、检验等增加了费用的支出；

(2) 产品销售规模的扩大，增加了与销售相关的费用支出。

5、财务费用项目变动原因：

2019 年度公司因银行贷款金额较上期增加，因此本期贷款利息支出上涨；

6、信用减值损失、资产减值损失项目变动原因：

2019 年公司应收账款中账龄为 4-5 年的应收账款余额较上期增加，因此相应计提的应收账款信用减值损失金额较上期增加。

7、营业利润项目变动原因：

2019 年度营业收入和营业成本同比涨幅接近，销售费用支出项目和财务费用支出项目增加明显，研发费用支出项目略有增加，综合上述因素整体影响，2019 年度营业利润较上年度减少 58.87%。

8、营业外收入项目变动原因：

主要是由于公司 2019 年度收到的政府补助金额较上年有所下降。

9、营业外支出项目变动原因：

2019 年度内发生的罚款、工伤赔偿较上年度减少。

(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	73,815,608.51	65,022,868.04	13.52%
其他业务收入	1,200,189.93	843,650.00	42.26%
主营业务成本	59,334,151.37	53,437,805.65	11.03%
其他业务成本	1,181,782.52	-	100.00%

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%	
食品袋	53,008,322.63	70.66%	49,297,673.30	74.84%	-4.18%
垃圾袋类	20,807,285.88	27.74%	15,725,194.74	23.87%	3.87%
合计	73,815,608.51	98.40%	65,022,868.04	98.72%	-0.31%

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%	
华东地区	774,010.80	1.03%	131,183.58	0.20%	0.83%
华南地区	12,166,553.05	16.22%	8,091,762.50	12.29%	3.93%
华西地区	20,137.94	0.03%	41,514.65	0.06%	-0.03%
台港澳	24,611,822.61	32.81%	392,647.69	0.60%	32.21%
国外	36,243,084.11	48.31%	56,365,759.62	85.58%	-37.27%

收入构成变动的原因：

1、国内销售方面：

(1) 公司在 2019 年度继续扩大国内销售规模，特别是与高乐氏（广州）企业管理有限公司签订了持续稳定的订单，扩大了华南地区的市场销售份额；

(2) 公司与天虹商场股份有限公司的订单已投入量产，订单品种多样、数量成两倍增长，从而进一步扩大华南地区销售份额；

(3) 公司开始与泰州海达塑胶包装有限公司合作，逐步提升华东地区市场销售份额。

2、出口销售方面：

公司持续维护现有的国外客户关系，增加订单数量、品种，并逐渐淘汰低产能的设备，补充和完善全自动化的设备，提升产能和劳动生产率。同时，公司也瞄准了国内庞大的市场，稳步推进扩大国内销售占比，适度降低出口销售比重。

(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	FII LIMITED	24,279,814.14	32.37%	否
2	Fantapak - An Inteplast Group Company	7,934,466.84	10.58%	否
3	TRINITY PLASTIC INC	7,570,708.10	10.09%	否

4	N.S. International Co.,Ltd	7,302,269.80	9.73%	否
5	PACK-IT B.V.	7,170,489.18	9.56%	否
合计		54,257,748.06	72.33%	-

(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	OKAYA INTERNATIONAL (H.K.) LIMITED	11,317,020.34	22.59%	否
2	TONGYI INDUSTRY CO.,LIMITED	6,364,974.47	12.70%	否
3	QATAR PETROCHEMICAL COMPANY (MUNTAJAT)Q.P.J.S.C	5,533,499.53	11.04%	否
4	东莞市新佳惠塑胶原料有限公司	4,550,336.96	9.08%	否
5	SASOL CHEMICALS PACIFIC LTD	3,888,276.48	7.76%	否
合计		31,654,107.78	63.17%	-

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	113,411.59	3,447,827.49	-96.71%
投资活动产生的现金流量净额	-2,741,661.49	-345,282.32	-694.03%
筹资活动产生的现金流量净额	1,268,206.29	2,917,959.96	-56.54%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额项目变动的主要原因：

2019 年度支付其他与经营活动有关的现金较上一年度增加 4,329,119.20 元所致。

2、投资活动产生的现金流量净额项目变动的主要原因：

主要是购建固定资产支付的现金，为持续加大对公司产生能力的投入、淘汰低产能设备、扩充全自动化设备，以提升产能和劳动生产率，此笔支出增加了 2,385,152.17 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额项目变动的主要原因：

2019 年度偿还债务支付的现金较上一年度增加 3,762,637.28 元所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

本公司于 2018 年 5 月 11 日在中国香港设立全资子公司——聚亿材料有限公司（JUYI MATERIAL LIMITED），出资方式为货币，注册资本为 50.00 万港币（公司暂未实缴注册资本），董事会表决全票通过，开户行为 HSBC Hong Kong。在 2019 年度内，该子公司仅发生与开户银行相关的维护费用和手续费，未与母公司发生任何关联交易，实现利润总额-10,944.31 元，已于 2019 年并入合并报表。

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

主要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，本公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行前述新金融工具准则，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，本公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

(2) 一般企业财务报表格式调整的会计政策

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）（以下简称“财会〔2019〕6 号”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的要求编制财务报表。

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

本公司根据财会〔2019〕6 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

列报项目	2018 年 12 月 31 日之 前列报金额	影响金额	2018 年 12 月 31 日经 重列后金额	备注
应收票据及应收账款	21,597,469.62	-21,597,469.62		
应收票据				
应收账款		21,597,469.62	21,597,469.62	
应付票据及应付账款	5,501,477.81	-5,501,477.81		
应付票据				

应付账款		5,501,477.81	5,501,477.81	
------	--	--------------	--------------	--

（3）合并财务报表格式调整的会计政策

财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）（以下简称“财会〔2019〕16 号”），对合并财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的企业按照会计准则和财会〔2019〕16 号的要求编制 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。2019 年新修订的合并财务报表格式除“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外，删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等项目。本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

列报项目	2018 年 12 月 31 日之前 前列报金额	影响金额	2018 年 12 月 31 日经 重列后金额	备注
应收票据及应收账款	21,597,469.62	-21,597,469.62		
应收票据				
应收账款		21,597,469.62	21,597,469.62	
应付票据及应付账款	5,501,477.81	-5,501,477.81		
应付票据				
应付账款		5,501,477.81	5,501,477.81	

（4）非货币性资产交换准则的会计政策

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订<企业会计准则 7 号——非货币性资产交换>的通知》（财会〔2019〕8 号），对《企业会计准则第 12 号——债务重组》进行了修订，自 2019 年 6 月 10 日起执行。执行本准则对本公司财务报表无影响。

（5）债务重组准则的会计政策

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订<企业会计准则 12 号——债务重组>的通知》（财会〔2019〕9 号），对《企业会计准则第 12 号——债务重组》进行了修订，自 2019 年 6 月 17 日起执行。执行本准则对本公司财务报表无影响。

2、重要会计估计变更

报告期公司无重要会计估计变更事项。

三、持续经营评价

公司所处行业稳定，公司有较强的竞争优势，经营团队稳定，无影响公司持续经营能力的重大事项。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1. 原材料价格波动的风险

公司产品的原材料为 LLDPE、LDPE、HDPE、PP 等化工产品，其价格受原油价格影响。国际市场供需波动、国际政治形势变动、投机活动、原油交易者对未来市场的信心程度以及新能源的开发，这些因素都会导致原油价格处于震荡状态。原材料价格的长期波动会给下游行业的运营带来较大的成本压力以及现金流的不稳定。

应对措施：公司不断积极加强原材料采购方面的库存管理，监控原材料价格波动情况，将年度生产经营计划和原材料采购及库存量进行优化，确定合理的原材料库存比例，努力规避市场波动带来的风险。目前公司三大主要用料都已实现直接跟原料原厂家签单采购，价格成本相对之前购买渠道有所降低。

2. 汇率风险

汇率波动对公司的影响主要表现在两个方面：①外销结算所产生的汇兑损益，本公司出口主要采用美元结算，汇率波动将导致本公司出现汇兑损益；②影响出口产品的价格竞争力，若人民币升值将提高公司产品在出口国的销售价格，进而削弱公司在国外市场的竞争优势。

应对措施：公司应对汇率变动的措施主要包括：①继续加强与客户谈判力度，力争人民币为结算货币；②定价时考虑汇率因素，根据合同要求的回款日期所对应的远期汇率确定产品外销价格，转移汇率对公司不利影响；③坚持内外销并重的销售策略，降低汇率风险；④通过持续优化产品结构，开发附加值更高的产品，控制成本费用等措施提高公司的盈利能力，以降低汇率变动对公司的影响。

3. 实际控制人控制不当风险

公司控股股东、实际控制人王国瑞直接持有公司 53.38%股份，持有聚亿发展 10.00%的股权（聚亿发展占公司 13.44%股份）、持有卓诗投资 18.92%的股权（卓诗投资占公司 9.95%股份）、持有聚亿兴业 10.00%的股权且担任公司的董事长、总经理，控制着公司的重大生产经营活动（聚亿兴业占公司 5.38%股份）。如果实际控制人通过行使表决权或其他方式对公司经营和财务决策、重大人事任免和利润分配等方面实施不利影响，可能会给公司及中小股东带来一定风险。

应对措施：公司管理层不断加强现代公司治理制度的学习，自觉加强公司各项规章制度的履行，以公司和公司股东的利益最大化为进行公司管理的基本原则，公平、善意、勤勉尽责履行管理义务。

4. 市场竞争风险

由于行业技术相对成熟，进入门槛较低导致了行业内存在众多的小型塑料制品企业，这些企业技术含量较低，管理也不规范，产品价格低下，使得整个行业的低水平竞争较为激烈。

应对措施：公司在现有的市场竞争环境下，审慎甄别客户，选取服务业务量大、毛利率高、产品质量要求高的客户开展合作，避免低价恶性竞争。公司计划提高高端产品研发和制造能力，进一步压缩中低端产能和业务，在高附加值领域谋求发展空间，确保公司在竞争之中处于优势地位。

5. 客户集中度较高的风险

报告期内，公司的客户集中度较高。未来若公司不能更广泛有效地开拓市场、扩大业务规模，客户集中度较高的情况仍可能存在并加剧，这将对公司业务发展的稳定性造成一定不利影响。

应对措施：公司的客户主要为国外大型贸易商、进口商，双方维持着 5 到 10 年的长期合作关系，订单量稳定，公司现阶段在维持原有客户的同时，正不断地开拓新的市场，挖掘新的客户，提高市场份额和营业收入，公司的客户正不断增加，未来公司将不再仅依赖于部分大客户获取业务。

6. 技术风险

从长远目标来看，要满足公司市场占有率，新的功能性塑料薄膜产品的技术研发及对工艺质量的要求很高。目前的产学研合作，以高校和科研机构的研究开发为主。企业的发展需要提升自身实力，需要在科技和专业技能上的提升来完善产业链上的竞争力。

应对措施：公司不断在研发设备投入和人才引进方面加强，提升公司的技术实力。

（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	五.二.(一)
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.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
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	
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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
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）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）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）	10,000,000.00	-

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	31,500,000.00	19,203,030.65

1、财务资助

2019 年度未发生与关联方王国瑞的资金拆借。

2、其他

(1) 关联租赁

因公司正常业务开展需要，公司租赁关联方王国瑞个人房屋，2019 年度预计租赁费用不超过 1,500,000.00 元，实际发生金额 1,003,030.65 元，未超出年初预计金额。

(2) 关联担保

2019 年度关联担保实际发生金额 18,200,000.00 元，未超出年初关联担保预计金额 30,000,000.00 元。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
深圳市聚亿兴业投资有限公司	关联担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事后补充履行	2020 年 6 月 19 日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2019 年 12 月 24 日，公司与中国银行股份有限公司深圳东门支行签署了《流动资金借款合同》（编号：2019 圳中银东普借字第 7000144 号），借款额度为 6,000,000.00 元整，借款期限自 2019 年 12 月 24 日至 2020 年 12 月 24 日。该笔借款由深圳市聚亿兴业投资有限公司以存入中国银行的 3,000,000.00 元定期存单为本公司提供质押担保。

以上事项经公司第二届董事会第四次会议追认审议通过，尚需提交公司 2019 年度股东大会审议。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 3 月 21 日	-	挂牌	其他承诺（请自行填写）	其他（厂房租赁风险承诺）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 3 月 21 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016 年 3 月 21 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016 年 3 月 21 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	2016 年 3 月 21 日	-	挂牌	其他承诺（请自行填写）	其他（关于规范和减少关联交易的承诺函）	正在履行中
其他股东	2016 年 3 月 21 日	-	挂牌	其他承诺（请自行填写）	其他（关于规范和减少关联交易的承诺函）	正在履行中

董监高	2016 年 3 月 21 日	-	挂牌	其他承诺 (请自行 填写)	其他(关于规范 和减少关联交 易的承诺函)	正在履行中
-----	-----------------	---	----	---------------------	-----------------------------	-------

承诺事项详细情况：

1、公司租用王国瑞和陈树皇的房屋作为公司生产、经营办公用房，上述两项房产系出租方自建厂房，未履行规划、报建等审批手续，属于深圳市农村城市化历史遗留违法建筑，无法取得房产证，公司的租赁房屋有可能存在被认定违章建筑予以拆除而影响公司的日常生产经营的风险，以及公司租赁违章建筑而被相关政府部门处罚的风险。针对聚亿新材所租赁两处房产因无房产证可能存在的潜在风险，公司控股股东、实际控制人王国瑞作出如下承诺：“1、如因无房产权属一事导致租赁合同无效，本人承诺另行租赁房屋作为聚亿新材的生产及办公场所，由此产生的费用由本人亲自承担。2、如公司租赁使用上述房产的租赁合同无效或者出现任何纠纷，导致聚亿新材需要另行租赁其他办公经营场所进行搬迁、或者有权的政府部门罚款、或者被其他方要求赔偿的，本人将以个人名义自愿足额来承担聚亿新材产生的搬迁费用、因经营生产停滞所造成的损失以及其他费用等一切损失，以保证聚亿新材不会因租赁房产无房产证一事遭受任何损失。本承诺为不可撤销之承诺，本人严格履行上述承诺内容，如有违反，本人将承担由此产生的一切法律责任。”

2、为避免同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，实际控制人或控股股东、其他股东及董监高出具了《避免同业竞争的承诺函》，1) 本人承诺将不会在中国境内或境外以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其它权益)直接或间接从事或参与任何商业上与聚亿新材构成竞争的任何业务或活动，或以其他任何形式取得上述经济实体的控制权，或在上述经济实体中担任高级管理人员或核心技术人员。不以任何方式从事或参与生产任何与聚亿新材产品相同、相似或可能取代聚亿新材产品的业务活动。本人如从任何第三方获得的商业机会与聚亿新材经营的业务有竞争或可能竞争，则本人将立即通知聚亿新材，并将该等商业机会让予聚亿新材。2) 本人承诺不利用本人对聚亿新材了解及获取的信息从事、直接或间接参与与聚亿新材相竞争的活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害聚亿新材利益的其他竞争行为。该等竞争包括但不限于：直接或间接从聚亿新材招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；不正当地利用聚亿新材的无形资产；在广告、宣传上贬损聚亿新材的产品形象与企业形象等。3) 本人在作为公司股东期间，本承诺持续有效。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致聚亿新材或其股东的权益受到损害的情况，本人将依法承担全部经济损失。4) 上述承诺为不可撤销之承诺，本人严格履行上述承诺内容，如有违反，本人将承担由此产生的一切法律责任。

3、为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，实际控制人或控股股东、其他股东及董监高出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，内容如下：“在本人与聚亿新材构成关联方的期间内，本人将尽量避免与聚亿新材发生关联交易，如该等关联交易不可避免，本人保证按照市场公允的作价原则和方式，并严格遵守聚亿新材的公司章程及相关管理制度的要求，履行相应程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护，避免损害聚亿新材及其他股东的利益。上述承诺为不可撤销之承诺，本人严格履行上述承诺内容，如有违反，本人将承担由此产生的一切法律责任。”

以上承诺在报告期内严格履行，未有任何违背。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收账款	流动资产	质押	17,600,882.16	27.36%	短期借款质押

总计	-	-	17,600,882.16	27.36%	-
----	---	---	---------------	--------	---

2019 年 12 月 24 日，公司与中国银行股份有限公司深圳东门支行签署了《流动资金借款合同》（编号：2019 圳中银东普借字第 7000144 号），借款额度为 6,000,000.00 元整，借款期限自 2019 年 12 月 24 日至 2020 年 12 月 24 日。由深圳市聚亿兴业投资有限公司以存入中国银行的 3,000,000.00 元定期存单为本公司提供质押担保。另外，本公司以因为对外销售货物及提供服务已经产生的所有应收账款提供质押担保，担保的债权之最高本金余额为 10,000,000.00 元。截止 2019 年 12 月 31 日，本公司以因为对外销售货物及提供服务已经产生的所有应收账款向中国银行股份有限公司深圳东门支行提供质押担保，担保的债权之最高本金余额为 10,000,000.00 元。截止 2019 年 12 月 31 日，已设定质押的应收账款账面价值为：17,600,882.16 元。

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	13,313,159	38.04%	-	13,313,159	38.04%
	其中：控股股东、实际控制人	4,670,408	13.34%	-	4,670,408	13.34%
	董事、监事、高管	739,541	2.11%	-	739,541	2.11%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	21,686,841	61.96%	-	21,686,841	61.96%
	其中：控股股东、实际控制人	14,011,227	40.03%	-	14,011,227	40.03%
	董事、监事、高管	2,218,624	6.34%	-	2,218,624	6.34%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		35,000,000	-	0	35,000,000.00	-
普通股股东人数		6				

股本结构变动情况：

注：控股股东、实际控制人王国瑞同时为公司董事及高管，该表将王国瑞股份仅列示在控股股东、实际控制人一行，在董事、监事、高管一行不重复列示。

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王国瑞	18,681,635	-	18,681,635	53.38%	14,011,227	4,670,408
2	深圳市聚亿发展投资企业(有限合伙)	4,704,315	-	4,704,315	13.44%	3,136,210	1,568,105
3	深圳市卓诗投资企业(有限合伙)	3,481,170	-	3,481,170	9.95%	2,320,780	1,160,390
4	昆山鼎聚投资管理有限公司	3,293,010	-	3,293,010	9.41%	0	3,293,010
5	熊小成	2,958,165	-	2,958,165	8.45%	2,218,624	739,541
6	深圳市聚亿兴业投资有限公司	1,881,705	-	1,881,705	5.37%	0	1,881,705
合计		35,000,000	0	35,000,000	100.00%	21,686,841	13,313,159

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东王国瑞持有聚亿发展 10.00%的股权、持有卓诗投资 18.92%的股权、持有聚亿兴业 10.00%股权，熊小成持有聚亿兴业 30.00%股权，除此之外，公司其余股东之间不存在关联关系。除上述关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间及控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

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

王国瑞先生直接持有公司 53.38%股份，持有聚亿发展 10.00%的股权（聚亿发展占公司 13.44%股份）、持有卓诗投资 18.92%的股权（卓诗投资占公司 9.95%股份）、持有聚亿兴业 10.00%的股权且担任公司的董事长、总经理，控制着公司的重大生产经营活动（聚亿兴业占公司 5.38%股份），系公司控股股东、实际控制人。

王国瑞，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1981 年 2 月至 1989 年 12 月，任江西省第三建筑工程公司职员；1990 年 1 月至 1995 年 4 月，任深圳市濠洋进口有限公司业务员；1995 年 5 月至 2002 年 7 月，任深圳市景艺达实业有限公司总经理；2002 年 8 月至 2016 年 3 月，担任有限公司董事长、总经理及法定代表人；2016 年 3 月至今，任股份公司董事长、总经理及法定代表人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

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		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	深圳市农村商业银行	信用贷款	2,840,000.00	2019年7月25日	2022年7月24日	8.4
2	银行借款	深圳龙岗中银富登村镇银行	信用贷款	4,754,950.25	2018年7月29日	2021年7月28日	9.5
3	银行借款	中国农业银行	抵押贷款	3,500,000.00	2019年12月21日	2020年12月20日	3.95
4	银行借款	中国银行	质押贷款	6,000,000.00	2019年12月24日	2020年12月24日	4.35
合计	-	-	-	17,094,950.25	-	-	-

截止 2019 年 12 月 31 日，深圳市农村商业银行贷款余额为 2,840,000.00 元，因贷款系分期偿还，因此其中 480,000.00 元列示为在一年内到期的非流动负债；

截至 2019 年 12 月 31 日，深圳龙岗中银富登村镇银行贷款余额为 4,754,950.25 元，因贷款系分期偿还，因此其中 540,234.28 元列示为一年内到期的非流动负债。

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	
王国瑞	董事长、总经理	男	1964 年 6 月	本科	2019 年 5 月 21 日	2022 年 5 月 20 日	是
熊小成	董事	男	1960 年 3 月	本科	2019 年 5 月 21 日	2022 年 5 月 20 日	否
刘东丽	董事、副总经理、董秘	女	1973 年 2 月	大专	2019 年 5 月 21 日	2022 年 5 月 20 日	是
王冬苟	董事	男	1968 年 1 月	大专	2019 年 5 月 21 日	2022 年 5 月 20 日	是
顾荣庆	董事	男	1969 年 9 月	大专	2019 年 5 月 21 日	2022 年 5 月 20 日	否
李玉云	监事会主席	女	1990 年 4 月	大专	2019 年 5 月 21 日	2022 年 5 月 20 日	否
李丹霞	职工代表监事	女	1983 年 4 月	大专	2019 年 4 月 21 日	2022 年 4 月 22 日	是
张桂丽	监事	女	1990 年 4 月	大专	2019 年 5 月 21 日	2022 年 5 月 20 日	是
许翔	财务总监	男	1973 年 6 月	大专	2019 年 8 月 22 日	2022 年 5 月 20 日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系、与控股股东、实际控制人无关联关系。

(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
王国瑞	董事长、总经理	18,681,635	-	18,681,635	53.38%	-
熊小成	董事	2,958,165	-	2,958,165	8.45%	-
合计	-	21,639,800	0	21,639,800	61.83%	0

(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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
王文广	董事	换届	无	换届
王冬苟	无	换届	董事	换届
潘森萍	监事	换届	无	换届
张桂丽	无	换届	监事	换届

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

王冬苟，男，1968 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，2002 年 5 月至 2016 年 3 月在深圳市聚亿胶袋有限公司担任采购经理；2016 年 3 月至今在深圳市聚亿新材料科技股份有限公司担任采购经理。

张桂丽，女，1990 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，2013 年 5 月至 2016 年 3 月在深圳市聚亿胶袋有限公司担任出纳；2016 年 3 月至今担任深圳市聚亿新材料科技股份有限公司出纳。

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	21	21
生产人员	109	97
销售人员	5	5

技术人员	18	18
财务人员	3	3
员工总计	156	144

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	40	40
专科	50	50
专科以下	66	54
员工总计	156	144

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

☐适用 ☐不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

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，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组

成的公司治理机构，其中监事会三人，职工代表监事一名，制定了股份公司《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》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《信息披露管理办法》、《对外担保管理办法》、《非上市公众公司监督管理办法》等公司治理及内部管理制度。至此，股份公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会和监事会制度。

2017 年 4 月 21 日制定了股份公司《募集资金管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。截止 2019 年 12 月 31 日，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了完善的《投资者关系管理制度》，另外，《公司章程》中也包含了投资者关系管理等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司严格遵守法律法规，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“三会”议事规则及其他法律法规的规定，公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有权股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

会议公开程序符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的规定，没有损害股东、债权人及第三方合法利益的情况。公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度的规范执行，重视加强内部规章制度的完整性以及制度执行的有效性。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

4、公司章程的修改情况

2019 年度，公司章程无修改。

(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	3	1.2019 年 4 月 21 日召开了第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于 2018 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度审计报告的议案》、《关于 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》、《关于续聘公司 2019 年度财务审计机构的议案》、《关于预计 2019 年日常性关联交易的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于提议召开公司 2018 年年度股东大会的议案》。 2.2019 年 8 月 22 日召开了第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举王国瑞先生担任

		公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任王国瑞先生担任公司总经理的议案》、《关于聘任许翔先生担任财务总监的议案》、《关于聘任刘东丽女士担任公司董事会秘书的议案》。 3.2019年8月28日召开了第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司2019年半年度报告的议案》。
监事会	3	1.2019年4月21日召开了第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于2018年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2018年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2018年度审计报告的议案》、《关于2018年财务决算报告的议案》、《关于2019年财务预算报告的议案》、《关于公司2018年度利润分配方案的议案》、《关于续聘公司2019年度财务审计机构的议案》、《关于预计2019年日常性关联交易的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。 2.2019年8月22日召开了第二届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举李玉云女士担任公司第二届监事会主席的议案》。 3.2019年8月28日召开了第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司2019年半年度报告的议案》。
股东大会	1	1.2019年5月21日召开了2018年年度股东大会，审议通过了《关于2018年度董事会工作报告的议案》、《关于2018年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2018年度审计报告的议案》、《关于2018年度财务决算报告的议案》、《关于2019年度财务预算报告的议案》、《关于公司2018年度利润分配方案的议案》、《关于公司2018年年度报告及其摘要的议案》、《关于续聘公司2019年度财务审计机构的议案》、《关于预计2019年日常性关联交易的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。

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2019年度历次股东大会、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、表决和决议等，均符合《公司法》、《公司章程》、《三会规则》等要求。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、《三会规则》等治理制度勤勉尽责的履行职责和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，未受到控股股东、实际控制人的干涉、控制。

业务独立：公司有完整的业务环节，能够独立面对自身的上下游客户，无需依赖股东等任何个人或团体，自主经营，业务独立

人员独立：公司董事、监事以及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》合法产生，高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中双重任职，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障体系完全独立管理。

资产完整独立：公司合法拥有与目前业务相关的办公设备、车辆等实物资产的所有权和使用权，不存在被股东单位或其他关联方混用或占用的情形。

机构独立：公司依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘用总经理、副总经理、财务负责人、工程总监等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，不存在机构混同的情形。

财务独立：公司设立独立财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开设账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情形。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司完全拥有机构设置自主权，公司的内部经营管理职能部门系根据自身的经营需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。

1、公司治理体系

公司从股份公司设立起，就逐步完善了《公司章程》，制定了三会议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》等系列规章制度，建立健全公司治理结构，完善公司内部控制体系。目前公司已建立了由股东大会、董事会、监事会、总经理等高级管理人员组成的比较科学规范的法人治理结构。公司仍将进一步建立健全法人治理结构和完善的现代化企业管理制度，以促进企业平稳发展。

2、关于会计核算体系

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

3、内控管理体系

公司紧紧围绕企业内控制度，在有效分析市场风险、政策导向、经营风险、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制、事后改进等措施，不断加强企业内部管理，从企业规范角度持续完善内控管理体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司按照股转公司的要求，已经建立了《年度报告差错责任追究制度》，切实履行年度报告及时、准确披露要求，明确了相关责任人的职责范围，保证公司年报披露的质量。公司及相关人员在年度报告和半年报的披露方面没有出现重大差错。

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	亚会 A 审字（2020）1716 号
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	广东省深圳市福田区滨河大道联合广场 A 座 17 楼 1706 室
审计报告日期	2020 年 6 月 18 日
注册会计师姓名	周铁华、刘振国
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	100,000.00

审计报告正文：

审计报告

亚会 A 审字（2020）1716 号

深圳市聚亿新材料科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市聚亿新材料科技股份有限公司（以下简称聚亿新材）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了聚亿新材 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 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“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，我们独立于聚亿新材，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

聚亿新材管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估聚亿新材的持续经营能力，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 聚亿新材、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督聚亿新材的财务报告过程。

四、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，就可能导致对聚亿新材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聚亿新材不能持续经营。

（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。

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。

亚太（集团）会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：周铁华

中国注册会计师：刘振国

中国·北京

二零二零年六月十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

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	六、1	5,631,094.68	6,927,075.30
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	六、2	17,600,882.16	21,597,469.62
应收款项融资		-	-
预付款项	六、3	3,255,318.43	1,041,335.19
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、4	5,874,927.10	1,708,056.60
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	六、5	21,672,948.53	21,679,140.50
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	六、6	41,887.51	41,887.51
流动资产合计		54,077,058.41	52,994,964.72
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	六、7	8,299,490.59	7,974,801.00
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、8	1,713,506.14	810,165.31
递延所得税资产	六、9	251,555.08	142,177.54
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		10,264,551.81	8,927,143.85
资产总计		64,341,610.22	61,922,108.57
流动负债：			
短期借款	六、10	9,500,000.00	9,950,000.00
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	六、11	5,206,402.23	5,501,477.81
预收款项		-	-
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	六、12	1,199,393.95	1,778,580.71
应交税费	六、13	36,570.72	38,582.98
其他应付款	六、14	1,244,172.04	1,556,383.26
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	六、15	1,020,234.28	540,234.28

其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		18,206,773.22	19,365,259.04
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款	六、16	6,574,715.97	4,214,715.97
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		6,574,715.97	4,214,715.97
负债合计		24,781,489.19	23,579,975.01
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、17	35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、18	1,334,619.51	1,334,619.51
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、19	323,644.58	200,751.40
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、20	2,901,856.94	1,806,762.65
归属于母公司所有者权益合计		39,560,121.03	38,342,133.56
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		39,560,121.03	38,342,133.56
负债和所有者权益总计		64,341,610.22	61,922,108.57

法定代表人：王国瑞

主管会计工作负责人：许翔

会计机构负责人：许翔

(二) 母公司资产负债表

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		5,575,688.30	6,927,075.30
交易性金融资产		-	-

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十三、1	17,600,882.16	21,597,469.62
应收款项融资		-	-
预付款项		3,255,318.43	1,041,335.19
其他应收款	十三、2	5,874,927.10	1,708,056.60
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		21,672,948.53	21,679,140.50
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		41,887.51	41,887.51
流动资产合计		54,021,652.03	52,994,964.72
非流动资产：			
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		8,299,490.59	7,974,801.00
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		1,713,506.14	810,165.31
递延所得税资产		251,555.08	142,177.54
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		10,264,551.81	8,927,143.85
资产总计		64,286,203.84	61,922,108.57
流动负债：			
短期借款		9,500,000.00	9,950,000.00
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		5,206,402.23	5,501,477.81
预收款项		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		1,199,393.95	1,778,580.71
应交税费		36,570.72	38,582.98
其他应付款		1,177,821.35	1,556,383.26
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		1,020,234.28	540,234.28
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		18,140,422.53	19,365,259.04
非流动负债：			
长期借款		6,574,715.97	4,214,715.97
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		6,574,715.97	4,214,715.97
负债合计		24,715,138.50	23,579,975.01
所有者权益：			
股本		35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,334,619.51	1,334,619.51
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		323,644.58	200,751.40
一般风险准备		-	-
未分配利润		2,912,801.25	1,806,762.65

所有者权益合计		39,571,065.34	38,342,133.56
负债和所有者权益合计		64,286,203.84	61,922,108.57

法定代表人：王国瑞

主管会计工作负责人：许翔

会计机构负责人：许翔

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		75,015,798.44	65,866,518.04
其中：营业收入	六、21	75,015,798.44	65,866,518.04
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		74,117,886.75	65,437,970.61
其中：营业成本	六、21	60,515,933.89	53,437,805.65
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、22	258,512.71	191,221.95
销售费用	六、23	3,424,697.06	2,859,673.32
管理费用	六、24	3,527,151.17	3,498,839.86
研发费用	六、25	5,668,104.47	5,321,158.57
财务费用	六、26	723,487.45	129,271.26
其中：利息费用		1,121,471.41	680,091.66
利息收入		5,290.40	1,659.95
加：其他收益		-	-
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）	六、27	-729,183.59	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、28	-	71,032.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、29	-	-88,387.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		168,728.10	411,192.23

加：营业外收入	六、30	1,002,369.73	1,247,049.34
减：营业外支出	六、31	62,487.90	158,908.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,108,609.93	1,499,332.75
减：所得税费用	六、32	-109,377.54	10,654.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,217,987.47	1,488,677.93
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）		1,217,987.47	1,488,677.93
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,217,987.47	1,488,677.93
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		1,217,987.47	1,488,677.93
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,217,987.47	1,488,677.93
（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）		0.03	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.03	0.04

法定代表人：王国瑞

主管会计工作负责人：许翔

会计机构负责人：许翔

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十三、3	75,015,798.44	65,866,518.04
减：营业成本	十三、3	60,515,933.89	53,437,805.65
税金及附加		258,512.71	191,221.95
销售费用		3,424,697.06	2,859,673.32
管理费用		3,517,323.58	3,498,839.86
研发费用		5,668,104.47	5,321,158.57
财务费用		722,370.73	129,271.26
其中：利息费用		1,121,471.41	680,091.66
利息收入		5,257.97	1,659.95
加：其他收益		-	-
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）		-729,183.59	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	71,032.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-88,387.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		179,672.41	411,192.23
加：营业外收入		1,002,369.73	1,247,049.34
减：营业外支出		62,487.90	158,908.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,119,554.24	1,499,332.75
减：所得税费用		-109,377.54	10,654.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,228,931.78	1,488,677.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,228,931.78	1,488,677.93
（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. 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		-	-
六、综合收益总额		1,228,931.78	1,488,677.93
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.04	0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.04	0.04

法定代表人：王国瑞

主管会计工作负责人：许翔

会计机构负责人：许翔

(五) 合并现金流量表

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		74,977,688.59	63,163,682.38
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		1,380,655.47	546,641.99
收到其他与经营活动有关的现金	六、33	4,465,590.67	4,858,845.39
经营活动现金流入小计		80,823,934.73	68,569,169.76
购买商品、接受劳务支付的现金		49,401,890.15	41,362,610.68
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		12,279,356.99	9,099,495.02
支付的各项税费		275,266.84	234,346.61
支付其他与经营活动有关的现金	六、33	18,754,009.16	14,424,889.96
经营活动现金流出小计		80,710,523.14	65,121,342.27
经营活动产生的现金流量净额		113,411.59	3,447,827.49
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		-	11,227.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	11,227.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,741,661.49	356,509.32
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		2,741,661.49	356,509.32
投资活动产生的现金流量净额		-2,741,661.49	-345,282.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		17,500,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		17,500,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,137,687.03	11,375,049.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,094,106.68	706,990.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		16,231,793.71	12,082,040.04
筹资活动产生的现金流量净额		1,268,206.29	2,917,959.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		64,062.99	24,642.37
五、现金及现金等价物净增加额		-1,295,980.62	6,045,147.50
加：期初现金及现金等价物余额		6,927,075.30	881,927.80
六、期末现金及现金等价物余额		5,631,094.68	6,927,075.30

法定代表人：王国瑞

主管会计工作负责人：许翔

会计机构负责人：许翔

(六) 母公司现金流量表

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		74,977,688.59	63,163,682.38
收到的税费返还		1,380,655.47	546,641.99
收到其他与经营活动有关的现金		4,251,565.45	4,858,845.39
经营活动现金流入小计		80,609,909.51	68,569,169.76
购买商品、接受劳务支付的现金		49,401,890.15	41,362,610.68
支付给职工以及为职工支付的现金		12,279,356.99	9,099,495.02
支付的各项税费		275,266.84	234,346.61
支付其他与经营活动有关的现金		18,592,959.26	14,424,889.96
经营活动现金流出小计		80,549,473.24	65,121,342.27
经营活动产生的现金流量净额		60,436.27	3,447,827.49
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		-	11,227.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	11,227.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,741,661.49	356,509.32
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		2,741,661.49	356,509.32
投资活动产生的现金流量净额		-2,741,661.49	-345,282.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		17,500,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		17,500,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,137,687.03	11,375,049.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,094,106.68	706,990.29
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		16,231,793.71	12,082,040.04
筹资活动产生的现金流量净额		1,268,206.29	2,917,959.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		61,631.93	24,642.37

五、现金及现金等价物净增加额		-1,351,387.00	6,045,147.50
加：期初现金及现金等价物余额		6,927,075.30	881,927.80
六、期末现金及现金等价物余额		5,575,688.30	6,927,075.30

法定代表人：王国瑞

主管会计工作负责人：许翔

会计机构负责人：许翔

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益
	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	35,000,000.00	-	-	-	1,334,619.51	-	-	-	200,751.40	-	1,806,762.65	-	38,342,133.56
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	35,000,000.00	-	-	-	1,334,619.51	-	-	-	200,751.40	-	1,806,762.65	-	38,342,133.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	122,893.18	-	1,095,094.29	-	1,217,987.47
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,217,987.47	-	1,217,987.47
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	122,893.18	-	-122,893.18	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	122,893.18	-	-122,893.18	-	-
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	35,000,000.00	-	-	-	1,334,619.51	-	-	-	323,644.58	-	2,901,856.94	-	39,560,121.03

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	35,000,000.00	-	-	-	1,334,619.51	-	-	-	51,883.61	-	466,952.51	-	36,853,455.63

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	35,000,000.00	-	-	-	1,334,619.51	-	-	-	51,883.61	-	466,952.51	-	36,853,455.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	148,867.79	-	1,339,810.14	-	1,488,677.93
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,488,677.93	-	1,488,677.93
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	148,867.79	-	-148,867.79	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	148,867.79	-	-148,867.79	-	-
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	35,000,000.00	-	-	-	1,334,619.51	-	-	-	200,751.40	-	1,806,762.65	-	38,342,133.56

法定代表人：王国瑞

主管会计工作负责人：许翔

会计机构负责人：许翔

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

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	35,000,000.00	-	-	-	1,334,619.51	-	-	-	200,751.40	-	1,806,762.65	38,342,133.56
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	35,000,000.00	-	-	-	1,334,619.51	-	-	-	200,751.40	-	1,806,762.65	38,342,133.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	122,893.18	-	1,106,038.60	1,228,931.78
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,228,931.78	1,228,931.78
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	122,893.18	-	-122,893.18	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	122,893.18	-	-122,893.18	-
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	35,000,000.00	-	-	-	1,334,619.51	-	-	-	323,644.58	-	2,912,801.25	39,571,065.34

项目	2018 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	35,000,000.00	-	-	-	1,334,619.51	-	-	-	51,883.61	-	466,952.51	36,853,455.63
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	35,000,000.00	-	-	-	1,334,619.51	-	-	-	51,883.61	-	466,952.51	36,853,455.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	148,867.79	-	1,339,810.14	1,488,677.93
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,488,677.93	1,488,677.93
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	148,867.79	-	-148,867.79	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	148,867.79	-	-148,867.79	-
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、本期末余额	35,000,000.00	-	-	-	1,334,619.51	-	-	-	200,751.40	-	1,806,762.65	38,342,133.56

法定代表人：王国瑞

主管会计工作负责人：许翔

会计机构负责人：许翔

深圳市聚亿新材料科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

（除特别说明外，金额以人民币元表述）

一、公司基本情况

1、公司概况

深圳市聚亿新材料科技股份有限公司前身为深圳市聚亿胶袋有限公司(以下简称公司或本公司)，由王国瑞、熊小成共同出资设立，成立于 2002 年 8 月 28 日，经深圳工商行政管理局核准，取得原注册号为 440306103478809 的《企业法人营业执照》。

公司现统一社会信用代码：91440300741245523C

公司现法定代表人：王国瑞

公司现住所：深圳市龙华新区观澜街道牛湖石二村新湖路 24 号

公司现经营范围：胶袋的技术开发；塑胶原料的销售（不含国家专营、专控、专卖商品）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；投资兴办实业（具体项目另行申报）；股权投资。胶袋的生产、加工。（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可证后方可经营）。

2、公司历史沿革

（1）公司由王国瑞、熊小成共同出资设立，成立于 2002 年 8 月 28 日，公司成立时注册资本为 200 万元，实缴 200 万元，其中：王国瑞认缴出资 140 万元，占注册资本的 70%；熊小成认缴出资 60 万元，占注册资本的 30%。以上出资业经深圳市长城会计师事务所于 2002 年 7 月 19 日出具深长验字（2002）第 169 号《验资报告》验证。

（2）经 2005 年 1 月 25 日公司股东会决议，公司增加注册资本 800 万元，其中：王国瑞认缴新增注册资本 723.3 万元，熊小成认缴新增资本 76.7 万元。增资后，王国瑞累计出资 863.3 万元，占注册资本的 86.33%，熊小成累计出资 136.7 万元，占注册资本的 13.67%。以上增资业经深圳财信会计师事务所于 2005 年 1 月 31 日出具深财验字（2005）第 029 号《验资报告》验证，并于 2005 年 2 月 2 日完成工商变更手续。本次增资后，各股东持股情况如下：

股东名称	注册资本（元）	实收资本（元）	持股比例
------	---------	---------	------

王国瑞	8,633,000.00	8,633,000.00	86.33%
熊小成	1,367,000.00	1,367,000.00	13.67%
合计	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00%

(3) 经 2015 年 12 月 15 日公司股东会决议，公司增加注册资本 6,173,913.00 元，其中：深圳市聚亿发展投资企业（有限合伙）认缴出资 2,173,913.00 元、深圳市卓诗投资企业（有限合伙）认缴出资 1,608,696.00 元、昆山鼎聚投资管理有限公司认缴出资 1,521,739.00 元、深圳市聚亿兴业投资有限公司认缴资本 869,565.00 元。至此，公司注册资本变更为 16,173,913.00 元。以上增资业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 2 月 18 日出具中汇深会验[2016]010 号《验资报告》验证，并于 2015 年 12 月 29 日完成工商变更手续。本次增资后，各股东持股情况如下：

股东名称	注册资本（元）	实收资本（元）	持股比例
王国瑞	8,633,000.00	8,633,000.00	53.38%
熊小成	1,367,000.00	1,367,000.00	8.45%
深圳市聚亿发展投资企业（有限合伙）	2,173,913.00	2,173,913.00	13.44%
深圳市卓诗投资企业（有限合伙）	1,608,696.00	1,608,696.00	9.95%
昆山鼎聚投资管理有限公司	1,521,739.00	1,521,739.00	9.41%
深圳市聚亿兴业投资有限公司	869,565.00	869,565.00	5.38%
合计	16,173,913.00	16,173,913.00	100.00%

(4) 经 2016 年 2 月 23 日公司股东会决议，一致同意公司进行股份制改造。公司截止 2015 年 12 月 31 日的财务报表业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2016 年 2 月 23 日出具中汇会审[2016]0347 号《审计报告》，截止 2015 年 12 月 31 日经审计的净资产为人民币 36,334,619.51 元，按 1.0381:1 的折股比例折合股份总数 35,000,000.00 股，超出折股部分的净资产 1,334,619.51 元计入资本公积。此次股份制改造后的股东持股情况如下：

股东名称	注册资本（元）	实收资本（元）	持股比例
王国瑞	18,681,635.00	18,681,635.00	53.38%
熊小成	2,958,165.00	2,958,165.00	8.45%
深圳市聚亿发展投资企业（有限合伙）	4,704,315.00	4,704,315.00	13.44%
深圳市卓诗投资企业（有限合伙）	3,481,170.00	3,481,170.00	9.95%
昆山鼎聚投资管理有限公司	3,293,010.00	3,293,010.00	9.41%
深圳市聚亿兴业投资有限公司	1,881,705.00	1,881,705.00	5.38%
合计	35,000,000.00	35,000,000.00	100.00%

(5)公司于2016年3月16日取得深圳市市场监督管理局出具的《核准变更通知书》，核准公司名称由深圳市聚亿胶袋有限公司变更为深圳市聚亿新材料科技股份有限公司。

(6)公司于2016年3月16日取得深圳市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为91440300741245523C的《营业执照》，股份公司成立。

二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括1家，新增聚亿材料有限公司，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

三、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

(二) 持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策和会计估计

(一) 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

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

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（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，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中

除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、(六)。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：(1) 源于合同性权利或其他法定权利；(2) 能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的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。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公

司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

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，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：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；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；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，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母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，按照母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。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，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，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。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，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，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，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，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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一

方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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。

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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次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。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用每月初第一个工作日的汇率中间价作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用期初、期末的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（十）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。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融工具的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2、金融资产的确认和计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

3、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融

负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

5、金融负债终止确认

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

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

6、金融资产和金融负债的抵销

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

7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

8、权益工具

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

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

（十一）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他

应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1、减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4、金融资产减值的会计处理方法

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

5、各类金融资产信用损失的确定方法

A. 应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力

很强，因此公司将应收票据视为较低信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此公司对应收票据的固定坏账准备率为零。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则公司对该应收票据单计提坏账准备并确认预期信用损失。

B. 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项。

对于划分为账龄组合应收账款，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。

账 龄	应收账款预期信用损失率计提比例（%）
0-6 个月（含 6 个月）	0
6 个月-12 个月（含 1 年）	5
1-2 年（含 2 年）	10
2-3 年（含 3 年）	20
3-4 年（含 4 年）	50
4-5 年（含 5 年）	80
5 年以上	100

C. 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合为合并范围内关联方款项。
低风险组合	存出保证金、押金、应收出口退税、其他代理费等低风险的应收款项。

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

账龄	其他应收款预期信用损失率计提比例（%）
0-6 个月（含 6 个月）	5
6 个月-12 个月（含 1 年）	5
1-2 年（含 2 年）	10
2-3 年（含 3 年）	20
3-4 年（含 4 年）	50
4-5 年（含 5 年）	80
5 年以上	100

（十二）存货

（1）存货的分类

本公司存货主要包括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。

（2）发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。发出库存商品采用月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值，是指根据本公司在正常经营过程中，以估计售价减去至完工时估计将要发生的成本及销售所必需的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

（十三）长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类,即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六);

②确定对被投资单位具有重大影响的依据:

重大影响,是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响:

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下,由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表,并相应享有实质性的参与决策权,投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定,达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下,在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见,从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性,进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下,管理人员有权力主导被投资单位的相关活动,从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料,表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时,不限于是否存在上述一种或多种情形,还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资,即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据:

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、(七)。

2、长期股权投资初始成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额,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。合并方以发行权益性证券作为合并对价的,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（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。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、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) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位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，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。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的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转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十四）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的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司在固定资产满足下列条件时予以确认：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计净残值率确定的折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20 年	10	4.75
机器设备	10 年	5	9.50
运输工具	5 年	5	19.00
电子设备及其他	3 年	5	31.67

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

（十五）在建工程

1、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

2、在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

（十六）借款费用

1、企业发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

a、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；

b、借款费用已经发生；

c、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、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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（十七）无形资产

1、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

2、无形资产在取得时按照实际成本计价。

3、对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

（十八）长期待摊费用

1、长期待摊费用指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。

2、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有

关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利为设定提存计划，设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

（二十一）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承

担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

1、亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

2、重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

（二十二）收入

1、一般原则

（1）销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品营业收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

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。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

2、收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法：1）国内销售以产品发运并经客户验收、对账后确认销售收入，与此同时开具发票；2）出口销售以产品完成报关手续后确认销售收入。

（二十三）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，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路当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十四）递延所得税资产/递延所得税负债

1、当期所得税

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

2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4、所得税的抵销

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

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

（二十五）主要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财

会(2017)9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会(2017)14号)(上述准则统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求,本公司自2019年1月1日开始执行前述新金融工具准则,并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,本公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

(2) 一般企业财务报表格式调整的会计政策

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)(以下简称“财会(2019)6号”),对一般企业财务报表格式进行了修订,要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会(2019)6号的要求编制财务报表。

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”;增加“应收款项融资”项目,反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”的明细项目。

本公司根据财会(2019)6号规定的财务报表格式编制比较报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下:

列报项目	2018年12月31日之前列报金额	影响金额	2018年12月31日经重列后金额	备注
应收票据及应收账款	21,597,469.62	-21,597,469.62		
应收票据				
应收账款		21,597,469.62	21,597,469.62	
应付票据及应付账款	5,501,477.81	-5,501,477.81		
应付票据				
应付账款		5,501,477.81	5,501,477.81	

(3) 合并财务报表格式调整的会计政策

财政部于2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会(2019)16号)(以下简称“财会(2019)16号”),对合并财务报表格式进行了修订,要求执行企业会计准则的企业按照会计准则和财会(2019)16号的要求编制2019

年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。2019 年新修订的合并财务报表格式除“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外，删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等项目。本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

列报项目	2018 年 12 月 31 日 之前列报金额	影响金额	2018 年 12 月 31 日 经重列后金额	备注
应收票据及应收账款	21,597,469.62	-21,597,469.62		
应收票据				
应收账款		21,597,469.62	21,597,469.62	
应付票据及应付账款	5,501,477.81	-5,501,477.81		
应付票据				
应付账款		5,501,477.81	5,501,477.81	

（4）非货币性资产交换准则的会计政策

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订<企业会计准则 7 号——非货币性资产交换>的通知》（财会〔2019〕8 号），对《企业会计准则第 12 号——债务重组》进行了修订，自 2019 年 6 月 10 日起执行。执行本准则对本公司财务报表无影响。

（5）债务重组准则的会计政策

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订<企业会计准则 12 号——债务重组>的通知》（财会〔2019〕9 号），对《企业会计准则第 12 号——债务重组》进行了修订，自 2019 年 6 月 17 日起执行。执行本准则对本公司财务报表无影响。

2、重要会计估计变更

报告期公司无重要会计估计变更事项。

（二十六）其他

利润分配

根据公司章程规定，本公司当年实现的净利润按以下顺序分配：

- （1）弥补以前年度亏损；
- （2）按弥补亏损后净利润的 10%提取法定盈余公积；
- （3）根据股东会决议提取任意盈余公积；
- （4）根据股东会决议分配股东股利。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	16%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

（1）根据财政部、税务总局公布的《关于调整增值税税率的通知》财税【2018】32 号文通知，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%税率的，现税率调整为 16%，自 2018 年 5 月 1 日起执行。本公司自 2018 年 5 月 1 日起适用 16%的税率。

（2）根据财政部、税务总局、海关总署公布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日起增值税税率按以下规定执行：

1）增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；

2）原适用 16%税率且出口退税率为 16%的出口货物劳务，出口退税率调整为 13%。

（3）公司作为生产性企业出口货物执行“免抵退”税收政策。目前，公司所有类别的出口货物采用 13%增值税退税率。

（4）公司取得 2019 年 12 月 9 日由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局颁发的 GR201944200480 号《高新技术企业证书》，有效期限为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”的规定，公司自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日享受 15%税率的企业所得税优惠政策。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

（1）明细情况

项目	期末余额		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金			
人民币	6,418.07	1.0000	6,418.07

小计			6,418.07
银行存款：			
人民币	5,568,448.01	1.0000	5,568,448.01
美元	1,402.53	6.9762	9,784.33
港币	51,847.81	0.89578	46,444.27
小计			5,624,676.61
其他货币资金：			
人民币			
美元			
小计			
合计			5,631,094.68

项目	期初余额		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金			
人民币	1,288.34	1.0000	1,288.34
小计			1,288.34
银行存款：			
人民币	6,598,030.17	1.0000	6,598,030.17
美元	47,755.70	6.8632	327,756.79
小计			6,925,786.96
其他货币资金：			
人民币			
美元			
小计			
合计			6,927,075.30

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项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	19,277,916.04	100.00%	1,677,033.88	8.70%	17,600,882.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	19,277,916.04	100.00%	1,677,033.88	8.70%	17,600,882.16

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
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	22,545,319.91	100.00%	947,850.29	4.20%	21,597,469.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	22,545,319.91	100.00%	947,850.29	4.20%	21,597,469.62

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
0-6 个月（含 6 个月）	14,682,157.46	-	0%
6 个月-1 年（含 1 年）	740,809.90	37,040.50	5%
1-2 年（含 2 年）	1,374,261.39	137,426.14	10%
2-3 年（含 3 年）	556,707.02	111,341.40	20%
3-4 年（含 4 年）	493,194.59	246,597.30	50%
4-5 年（含 5 年）	1,430,785.68	1,144,628.54	80%
5 年以上			
合计	19,277,916.04	1,677,033.88	8.70%

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2019 年度坏账准备补提 729,183.59 元。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(6) 本报告期无通过重组等其他方式收回的应收款项金额。

(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	期末余额			
	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
FII LIMITED	非关联方	8,160,720.46	0-6 个月	42.33%
N. S. International Co., Ltd	非关联方	3,431,313.52	0-6 个月	17.80%
GLOBAL INTERNATIONAL	非关联方	81,035.85	0-6 个月	0.42%

(CHINA) LIMITED(MR CHUNG)		81,339.92	6-12 个月	0.42%
		401,457.65	1 年-2 年	2.08%
		163,791.86	2 年-3 年	0.85%
		493,194.59	3 年-4 年	2.56%
		1,430,785.68	4 年-5 年	7.42%
GIDEONS INCORPORATED(GIDEONS INC.)	非关联方	43,380.61	0-6 个月	0.23%
		455,094.86	6-12 个月	2.36%
		907,676.21	1 年-2 年	4.71%
高乐氏（广州）企业管理有限公司	非关联方	759,218.86	0-6 个月	3.94%
合计		16,409,010.07		85.12%

(8) 截至 2019 年 12 月 31 日止，应收账款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(9) 本报告期无终止确认的应收款项情况。

(10) 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的情形。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,207,849.05	98.54%	1,019,507.29	97.90%
1-2 年	25,641.48	0.79%	10,427.90	1.00%
2-3 年	10,427.90	0.32%	11,400.00	1.10%
3 年以上	11,400.00	0.35%		
合计	3,255,318.43	100.00%	1,041,335.19	100.00%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末余额			
	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
PCM (CHINA) CO.,LTD	非关联方	681,225.93	1 年以内	未收到货物
东莞市军晖化工原料有限公司	非关联方	626,620.00	1 年以内	未收到货物
KUNSHAN PACKAGING CORP.LIMITED	非关联方	260,909.88	1 年以内	未收到货物

深圳市万胜塑料有限公司	非关联方	253,798.21	1 年以内	未收到货物
东莞市江和化工原料有限公司	非关联方	220,275.00	1 年以内	未收到货物
合计		2,042,829.02	1 年以内	

(3) 截至 2019 年 12 月 31 日止，预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方单位欠款。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,874,927.10				5,874,927.10
其中：账龄组合					
低分险组合	5,874,927.10				5,874,927.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,874,927.10				5,874,927.10

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,708,056.60	100.00%	-	-	1,708,056.60
其中：账龄组合					
低分险组合	1,708,056.60	100.00%	-	-	1,708,056.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,708,056.60	100.00%	-	-	1,708,056.60

(2) 期末余额全部为低风险组合，未计提坏账准备。

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期无计提、收回或转回的坏账准备情况。

(4) 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又

全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(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	期初账面余额
厂房押金	534,550.00	75,070.00
应收出口退税款	141,881.57	322,767.27
往来款	4,744,926.73	975,405.22
员工借款	423,533.22	127,799.70
其他	30,035.58	207,014.41
合计	5,874,927.10	1,708,056.60

注：“其他”为与代理货运公司发生的运输费用、以及为员工代垫的费用。

(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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞市新佳惠塑胶原料有限公司	往来款	3,000,000.00	0-6 个月	51.06%	-
王国瑞	厂房押金	340,000.00	0-6 个月	5.79%	-
张桂丽	备用金	306,245.52	0-6 个月	5.21%	-
惠东县诺贝林中小学生社会综合实践基地	往来款	250,000.00	0-6 个月、1-2 年	4.26%	-
深圳市好晴川投资发展有限公司	厂房租赁押金	181,800.00	0-6 个月	3.09%	-
合计		4,078,045.52		69.41%	-

注：以低风险的存出保证金、押金、应收出口退税等划分组合不计提坏账准备。

(7) 截至 2019 年 12 月 31 日止，其他应收款中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，详见：附注九、（二）、3。

(8) 本报告期内无以应收款项为标的进行证券化的情形。

5、存货

(1) 存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	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	14,607,375.61		14,607,375.61	14,466,837.30		14,466,837.30
在产品	1,093,606.42		1,093,606.42	1,152,549.51		1,152,549.51
库存商品	5,971,966.50		5,971,966.50	6,059,753.69		6,059,753.69
合计	21,672,948.53		21,672,948.53	21,679,140.50		21,679,140.50

(2) 截至 2019 年 12 月 31 日止，存货余额中无借款费用资本化金额。

(3) 截至 2019 年 12 月 31 日止，公司无用于债务担保的存货。

(4) 截至 2019 年 12 月 31 日止，未发现存货减值迹象，故未计提减值准备。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	41,887.51	41,887.51
合计	41,887.51	41,887.51

7、固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	机器设备	电子设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	15,517,634.52	328,230.22	211,875.41	16,057,740.15
2. 本期增加金额	1,638,081.12	121,228.85	11,850.00	1,771,159.97
(1) 购置	1,638,081.12	121,228.85	11,850.00	1,771,159.97
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	17,155,715.64	449,459.07	223,725.41	17,828,900.12
二、累计折旧				
1. 期初余额	7,785,346.55	202,170.30	95,422.30	8,082,939.15
2. 本期增加金额	1,343,631.94	72,598.38	30,240.06	1,446,470.38
(1) 计提	1,343,631.94	72,598.38	30,240.06	1,446,470.38
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	9,128,978.49	274,768.68	125,662.36	9,529,409.53
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,026,737.15	174,690.39	98,063.05	8,299,490.59
2.期初账面价值	7,732,287.97	126,059.92	116,453.11	7,974,801.00

(2) 截至 2019 年 12 月 31 日止无未办妥产权证书的固定资产。

(3) 截至 2019 年 12 月 31 日止无暂时闲置的固定资产。

(4) 截至 2019 年 12 月 31 日止公司无用于抵押的固定资产。

(5) 截至 2019 年 12 月 31 日止未发现固定资产减值迹象，故未计提减值准备。

8、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	810,165.31	1,076,058.49	172,717.66		1,713,506.14
合计	810,165.31	1,076,058.49	172,717.66		1,713,506.14

9、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		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,677,033.88	251,555.08	947,850.29	142,177.54
可抵扣亏损				
合计	1,677,033.88	251,555.08	947,850.29	142,177.54

(2) 资产减值准备明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	947,850.29	729,183.59			1,677,033.88
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
合计	947,850.29	729,183.59			1,677,033.88

10、短期借款

(1) 短期借款分类：

类别	期末余额		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
抵押	3,500,000.00	1.0000	3,500,000.00
质押	6,000,000.00	1.0000	6,000,000.00
合计	9,500,000.00		9,500,000.00

类别	期初余额		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
保证+抵押+质押	6,000,000.00	1.0000	6,000,000.00
保证	3,950,000.00	1.0000	3,950,000.00
合计			9,950,000.00

(2) 短期借款分类说明：

1) 抵押

2019 年 12 月 7 日，公司与中国农业银行股份有限公司罗湖支行签署了《中国农业银行股份有限公司抵押 e 贷借款合同》，借款额度为 9,290,000.00 元整，额度有效期为 2019 年 12 月 7 日至 2022 年 12 月 6 日。由王国瑞、程建红以名下房产（深房地字 3000561231 号）提供抵押担保。截止 2019 年 12 月 31 日，此项借款余额为 3,500,000.00 元。

2) 质押

2019 年 12 月 24 日，公司与中国银行股份有限公司深圳东门支行签署了《流动资金借款合同》，编号：2019 圳中银东普借字第 7000144 号，借款额度为 6,000,000.00 元整，借款期限自 2019 年 12 月 24 日至 2020 年 12 月 24 日。由深圳市聚亿兴业投资有限公司以存入中国银行的 3,000,000.00 元定期存单为本公司提供质押担保；另外，本公司以因为对外销售货物及提供服务 已经产生的所有应收账款提供质押担保，担保的债权之最高本金余额为 10,000,000.00 元。截止 2019 年 12 月 31 日，此项借款余额为 6,000,000.00 元。

11、应付账款

(1) 应付账款明细列示：

项目	期末余额	期初余额
购材料款	5,156,672.23	5,448,727.81

购固定资产	49,730.00	52,750.00
合计	5,206,402.23	5,501,477.81

(2) 账龄列示:

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,004,279.71	5,302,538.29
1-2 年	1,383.00	181,930.38
2-3 年	183,730.38	17,009.14
3 年以上	17,009.14	
合计	5,206,402.23	5,501,477.81

(3) 截至 2019 年 12 月 31 日止应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,778,580.71	11,700,170.23	12,279,356.99	1,199,393.95
二、离职后福利-设定提存计划		327,439.60	327,439.60	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,778,580.71	12,027,609.83	12,606,796.59	1,199,393.95

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,647,561.38	10,836,643.67	11,379,279.15	1,104,925.90
2、职工福利费	131,019.33	635,602.49	672,153.77	94,468.05
3、社会保险费		158,584.57	158,584.57	
其中：医疗保险费		116,805.13	116,805.13	
工伤保险费		20,682.42	20,682.42	
生育保险费		21,097.02	21,097.02	
4、住房公积金		69,339.50	69,339.50	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	1,778,580.71	11,700,170.23	12,279,356.99	1,199,393.95

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		303,859.12	303,859.12	
2、失业保险费		23,580.48	23,580.48	
3、企业年金缴费				
合计		327,439.60	327,439.60	

(4) 应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

(5) 职工工资当月计提，下月发放。

13、应交税费

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
增值税		
城市维护建设税	17,324.67	17,414.60
教育费附加	7,424.86	7,463.40
地方教育费附加	4,949.91	4,975.60
企业所得税		
个人所得税	4,811.63	6,603.88
印花税	2,059.65	2,125.50
合计	36,570.72	38,582.98

注：应交税费项目的负数明细已在其他流动资产项目列示。

14、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付股利		
应付利息	27,364.73	22,905.87
其他应付款	1,216,807.31	1,533,477.39

合计	1,244,172.04	1,556,383.26
----	--------------	--------------

(1) 应付利息

1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本长期借款利息	15,862.93	11,715.49
短期借款应付利息	11,501.80	11,190.38
合计	27,364.73	22,905.87

2) 截至 2019 年 12 月 31 日止，无重要的已逾期未支付的利息情况。

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款：

项目	期末余额	期初余额
机器设备款	4,882.00	4,882.00
电费	208,784.63	235,026.11
运输费	198,624.79	372,500.00
房租	5,829.60	35,592.80
往来款	500,000.00	817,789.27
其他	298,686.29	67,687.21
合计	1,216,807.31	1,533,477.39

2) 按账龄列示：

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	577,609.13	966,525.16
1-2 年	72,245.95	54,442.23
2-3 年	54,442.23	12,510.00
3 年以上	512,510.00	500,000.00
合计	1,216,807.31	1,533,477.39

3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
厦门东华海天投资有限公司	500,000.00	无息借款

合 计	500,000.00
-----	------------

4) 截至 2019 年 12 月 31 日止, 应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况详见: 附注九、(二)、3。

15、1 年内到期的非流动负债

(1) 按内容分类:

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,020,234.28	540,234.28
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	1,020,234.28	540,234.28

16、长期借款

(1) 长期借款分类:

类别	期末余额		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
保证+抵押	4,214,715.97	1.0000	4,214,715.97
保证	2,360,000.00	1.0000	2,360,000.00
合计	6,574,715.97		6,574,715.97

类别	期初余额		
	原币金额	折算汇率	人民币金额
保证+抵押	4,214,715.97	1.0000	4,214,715.97
合计			4,214,715.97

(2) 长期借款分类说明:

1) 保证+抵押

2018 年 7 月 29 日, 公司与深圳龙岗中银富登村镇银行有限责任公司签署了授信额度 500 万元、额度期限 36 个月的《综合授信合同》, 编号 2018S1901016030021。由股东王国瑞及其妻子程建红为该笔债务提供连带责任保证, 王国瑞以其名下土地使用权提供抵押担保。截止 2019 年 12 月 31 日, 借款余额为 4,754,950.25 元, 其中有 540,234.28 元列示在 1 年内到

期的非流动负债项目，在长期借款列示金额为 4,214,715.97 元。

2) 保证

2019 年 7 月 25 日，公司与深圳农村商业银行观澜支行签署了额度为 300 万元的授信合同，授信期间为 36 个月，由王国瑞、程建红为公司提供连带责任保证担保。截止 2019 年 12 月 31 日，借款余额为 2,840,000.00 元，其中有 480,000.00 元列示在 1 年内到期的非流动负债项目，在长期借款列示金额为 2,360,000.00 元。

17、股本

股 东	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
王国瑞	18,681,635.00			18,681,635.00
熊小成	2,958,165.00			2,958,165.00
深圳市聚亿发展投资企业（有限合伙）	4,704,315.00			4,704,315.00
深圳市聚亿兴业投资有限公司	1,881,705.00			1,881,705.00
深圳市卓诗投资企业（有限合伙）	3,481,170.00			3,481,170.00
昆山鼎聚投资管理有限公司	3,293,010.00			3,293,010.00
合计	35,000,000.00			35,000,000.00

以上股本业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2016 年 3 月 11 日出具中汇会验[2016]0516 号验资报告。

18、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,334,619.51			1,334,619.51
其他资本公积				
合计	1,334,619.51			1,334,619.51

19、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	200,751.40	122,893.18		323,644.58
合计	200,751.40	122,893.18		323,644.58

注：本期按净利润的 10%提取法定盈余公积。

20、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	1,806,762.65	466,952.51
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,806,762.65	466,952.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,217,987.47	1,488,677.93
减：提取法定盈余公积	122,893.18	148,867.79
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
净资产折股		
其他		
期末未分配利润	2,901,856.94	1,806,762.65

21、营业收入、营业成本

（1）营业收入及营业成本：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	73,815,608.51	59,334,151.37	65,022,868.04	53,437,805.65
其他业务	1,200,189.93	1,181,782.52	843,650.00	
合计	75,015,798.44	60,515,933.89	65,866,518.04	53,437,805.65

（2）主营业务（分产品）：

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
食品袋类	53,008,322.63	42,769,228.74	49,297,673.30	39,885,182.88
垃圾袋类	20,807,285.88	16,564,922.63	15,725,194.74	13,552,622.77
合计	73,815,608.51	59,334,151.37	65,022,868.04	53,437,805.65

（3）主营业务（分地区）：

区域	本期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率

华东	774,010.80	607,708.79	21.49%
华南	12,166,553.05	8,552,657.72	29.70%
华西	20,137.94	15,497.19	23.04%
台港澳	24,611,822.61	20,287,141.05	17.57%
国外	36,243,084.11	29,871,146.62	17.58%
合计	73,815,608.51	59,334,151.37	19.62%

(4) 公司本期前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入比例
FII LIMITED	24,279,814.14	32.37%
Fantapak - An Inteplast Group Company	7,934,466.84	10.58%
TRINITY PLASTIC INC	7,570,708.10	10.09%
N.S. International Co.,Ltd	7,302,269.80	9.73%
PACK-IT B.V.	7,170,489.18	9.56%
合计	54,257,748.06	72.33%

22、税金及附加

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	137,671.31	99,175.62
教育费附加	59,002.01	42,503.84
地方教育费附加	39,334.64	28,335.89
印花税	22,504.75	19,706.60
车船使用税		1,500.00
合计	258,512.71	191,221.95

(2) 计税标准见附注五。

23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输及装卸费	1,976,894.38	1,829,821.32
职工薪酬	467,938.33	402,324.86
报关费	168,693.96	182,432.10

折旧	16,099.40	29,138.56
汽车费用	25,072.86	41,817.44
业务招待费	108,173.21	142,084.74
差旅费	48,017.53	21,471.78
展览费	97,522.47	25,408.23
检测费	213,954.85	18,746.66
咨询辅导费		1,179.34
厂房租金	80,203.45	66,673.80
平台服务费	104,509.74	
其他	117,616.88	98,574.49
合计	3,424,697.06	2,859,673.32

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,782,161.68	1,409,138.96
咨询费	533,441.79	553,117.46
房租及水电	152,347.89	139,940.90
年检年审费	113,687.55	141,509.44
保险费	72,381.18	65,917.48
通讯及快递费	20,822.07	33,411.14
折旧费	54,201.55	44,349.05
办公费	38,126.98	19,607.84
其他	50,391.24	57,121.22
专利年费	9,060.00	4,400.00
中介服务费	51,231.63	379,337.32
评估费	1,132.08	1,509.43
审核费	16,798.24	63,891.13
汽车费用	81,000.28	71,848.02
差旅费	42,608.93	40,553.07
招待费	182,969.84	138,614.51
租赁费用		15,475.12
修理费	3,895.00	650.00
信息服务费	1,132.08	1,582.08

挂牌费	28,301.89	28,301.89
专利费	94,601.94	62,908.06
BRC 费	5,403.85	7,000.00
顾问费	47,169.81	
会员费	20,000.00	20,000.00
安全技术服务费		13,368.93
消防费用	28,272.11	26,279.64
系统软件费		39,978.27
认证费	18,867.92	21,698.11
安全生产费用	9,180.00	97,330.79
装修费	22,482.73	
环境保护费	45,480.91	
合计	3,527,151.17	3,498,839.86

25、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,482,198.49	1,395,224.15
折旧费	210,591.53	210,268.20
水电费	176,683.05	164,403.65
材料费	3,632,743.71	3,368,308.03
社保费	81,299.08	85,499.92
住房公积金	20,218.50	23,295.00
福利费	64,370.11	74,159.62
合计	5,668,104.47	5,321,158.57

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,121,471.41	680,091.66
减：利息收入	5,290.40	1,659.95
汇兑损失	118.38	
减：汇兑收益	496,812.49	808,814.95
手续费支出及其他	104,000.55	259,654.50

合计	723,487.45	129,271.26
----	------------	------------

27、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-729,183.59	
合计	-729,183.59	-

28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		71,032.09
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
合计	-	71,032.09

29、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产清理		-88,387.29
合计	-	-88,387.29

30、营业外收入

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	451,491.57	765,473.77
赔偿收入		64,177.72
电费补贴	491,464.12	
其他	59,414.04	417,397.85
合计	1,002,369.73	1,247,049.34

(2) 政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产（收益）相关
稳岗补贴	20,491.57	26,473.77	与收益相关

贷款贴息		300,000.00	与收益相关
研发资助	321,000.00	389,000.00	与收益相关
收到国家高新技术企业认定补贴		50,000.00	与收益相关
技术改造补贴	110,000.00		与收益相关
合计	451,491.57	765,473.77	

31、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
罚款支出	2,790.00	
其他	48,397.90	14,208.82
工伤赔偿	11,300.00	144,700.00
合计	62,487.90	158,908.82

32、所得税费用

(1) 所得税明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整	-109,377.54	10,654.82
合计	-109,377.54	10,654.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,108,609.93	1,499,332.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	166,291.49	224,899.91
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	361,933.96	384,385.25
研究开发费加计扣除的纳税影响	-637,602.99	-598,630.34
所得税费用	-109,377.54	10,654.82

33、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	本期发生额	上期发生额
利息收入	5,290.40	1,659.95
财政补贴	451,491.57	765,473.77
往来款	3,949,395.96	3,449,391.50
保证金/押金		500,000.00
其他	59,412.74	142,320.17
合计	4,465,590.67	4,858,845.39

(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
费用支出	14,275,466.95	838,208.06
往来款	3,847,120.70	13,450,660.47
其他	631,421.51	136,021.43
合计	18,754,009.16	14,424,889.96

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料：

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,217,987.47	1,488,677.93
加：资产减值准备	729,183.59	-71,032.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,446,470.38	1,350,445.07
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	172,717.66	229,615.41
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）		88,387.29
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）	1,121,471.41	680,091.66
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）	-109,377.54	10,654.82
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）	6,191.97	-682,439.97

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-3,113,449.87	1,106,769.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,357,783.48	-753,342.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	113,411.59	3,447,827.49
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	5,631,094.68	6,927,075.30
减：现金的期初余额	6,927,075.30	881,927.80
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	-1,295,980.62	6,045,147.50

(2) 现金和现金等价物的构成：

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	5,631,094.68	6,927,075.30
其中：库存现金	6,418.07	1,288.34
可随时用于支付的银行存款	5,624,676.61	6,925,786.96
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,631,094.68	6,927,075.30

35、所有权或使用权受限制的资产

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司以对外销售货物及提供服务 已经产生的所有应收账款向中国银行股份有限公司深圳东门支行提供质押担保，担保的债权之最高本金余额为 10,000,000.00 元。截止 2019 年 12 月 31 日，已设定质押的应收账款账面价值为：17,600,882.16 元。

36、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	1,402.53	6.9762	9,784.33
港币	51,847.81	0.89578	46,444.27
应收账款			
其中：美元	2,648,337.52	6.9762	18,475,332.19
应付账款			
其中：美元	332,633.07	6.9762	2,320,514.83

七、合并范围的变更

本公司于 2018 年 5 月 11 日在中国香港设立全资子公司聚亿材料有限公司（JUUYI MATERIAL LIMITED），注册资本为 50.00 万港币，因该子公司在 2018 年度未开设银行账户，未发生任何业务，本公司在编制 2018 年度财务报表时未将其纳入合并范围。自 2019 年度起，本公司将聚亿材料有限公司财务报表纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
聚亿材料有限公司	香港	香港	贸易	100%		出资设立

九、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1、本公司控股股东情况

（1）存在控制关系的本公司股东：

股东名称	投资总额	持有本公司股份比例	对本公司表决权比例	与本公司关系
王国瑞	18,681,635.00	53.38%	56.06%	本公司控股股东
合计	18,681,635.00			

说明：王国瑞直接持有公司 53.3761%的股权，通过深圳市聚亿发展投资企业（有限合伙）间接持有公司 0.2688%股权，通过深圳市卓诗投资企业（有限合伙）间接持有公司 1.8817%

股权,通过深圳市聚亿兴业投资有限公司间接持有公司 0.5376%股权,合计控制公司 56.0642%的股权,为公司控股股东。

(2) 存在控制关系股东所持本公司股份及其变化:

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
王国瑞	18,681,635.00			18,681,635.00
合计	18,681,635.00			18,681,635.00

2、本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	营业执照
王国卫	实际控制人近亲属	
厦门东华海天投资有限公司	实际控制人其他近亲属控制的公司	350200100003144
上海海地元昌企业发展有限公司	王国卫控制的公司	913101157480692000
深圳市聚亿兴业投资有限公司	实际控制人控制的公司、本公司的参股股东	440301114508324
深圳塑协互助科技有限公司	实际控制人参股企业	91440300577650585B
深圳市聚亿发展投资企业（有限合伙）	实际控制人控制的公司、本公司的参股股东	91440300359491854Q
深圳市卓诗投资企业（有限合伙）	王国瑞执行合伙人,占股 18.9189%,公司董秘刘东丽占股 81.0811%、本公司的参股股东	914403003594555380
昆山鼎聚投资管理有限公司	本公司的参股股东	91320583MA1MCT1P43
熊小成	本公司的参股股东	

(二) 关联方交易情况

1、关联方租赁情况

(1) 公司租赁情况表

出租方	承租方	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	确定的承租费	
						年度	金额
王国瑞	聚亿新材	房产	2019-04-01	2029-03-31	市场价	2019	1,003,030.65

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保方式	担保是否已经履行完毕
王国瑞	聚亿新材	5,000,000.00	2017-6-3	2019-6-3	财产质押反担保	是
王国瑞、程建红	聚亿新材	5,000,000.00	2017-6-3	2019-6-3	反担保保证	是
王国瑞、程建红	聚亿新材	6,000,000.00	2018-12-29	2019-12-29	保证、抵押	是

王国瑞、程建红	聚亿新材	2,000,000.00	2018-7-5	2019-7-5	保证	是
王国瑞、程建红	聚亿新材	2,000,000.00	2018-12-6	2019-12-6	保证	是
王国瑞、程建红	聚亿新材	5,000,000.00	2018-7-29	2021-7-29	保证、抵押	否
王国瑞、程建红	聚亿新材	3,000,000.00	2019-7-25	2022-7-25	保证	否
王国瑞、程建红	聚亿新材	6,000,000.00	2019-12-24	2020-12-24	保证、质押	否
王国瑞、程建红	聚亿新材	9,200,000.00	2019-12-07	2022-12-06	保证、抵押	否
深圳市聚亿兴业投资有限公司	聚亿新材	10,000,000.00	2019-12-24	2020-12-24	质押	否

3、关联方应收应付款项：

报告期内应付关联方款项情况：

项目	关联方名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他应收款	王国瑞（厂房押金）		340,000.00		340,000.00
其他应付款	王国瑞	317,789.27	1,003,684.87	1,321,474.14	-
其他应付款	厦门东华海天投资有限公司	500,000.00			500,000.00

说明：其他应付款-王国瑞本期增加额为 1,003,684.87 元，其中：应付费金额 654.22 元，应付房租款为 1,003,030.65 元；其他应付款-王国瑞本期减少额为 1,321,474.14 元，其中归还借款 140,300.00 元，交纳房租款 1,181,174.14 元。

4、关联方资金拆借：

关联方名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
王国瑞	140,300.00	-	140,300.00	-

（三）关键管理人员薪酬

报告期	2019 年度	2018 年度
关键管理人员人数	9	9
在本公司领取报酬人数	6	6
报酬总额（万元）	81.41	79.20

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

无。

2、或有事项

（1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

（2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

（3）其他或有负债及其财务影响

无。

十一、资产负债表日后事项

截至本报告日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

母公司应收账款数据与合并报表相同，附注详见：附注六、2。

2、其他应收款

母公司其他应收款数据与合并报表相同，附注详见：附注六、4。

3、营业收入、营业成本

母公司营业收入、营业成本数据与合并报表相同，附注详见：附注六、21。

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		-88,387.29

项目	本期发生额	上期发生额
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）	451,491.57	765,473.77
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	488,390.26	322,666.75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	939,881.83	999,753.23
所得税影响额	140,982.27	149,962.98
少数股东权益影响额（税后）		
合计	798,899.56	849,790.25

2、净资产收益率及每股收益：

（1）加权平均净资产收益率：

报告期利润	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	3.13%	3.96%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.08%	1.70%

(2) 每股收益：

报告期利润	本期发生额		上期发生额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.03	0.03	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.01	0.01	0.02	0.02

3、净资产收益率计算过程：

报告期利润	公式	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	NP	1,217,987.47	1,488,677.93
调整所得税影响后非经常性损益		798,899.56	849,790.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	NP	419,087.91	638,887.68
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	38,342,133.56	36,853,455.63
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	Ei		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	Ej		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	Ek		
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	Mk		
报告期月份数	M0	12.00	12.00
加权平均净资产	$G = E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0$	38,951,127.30	37,597,794.60
加权平均净资产收益率	NP/G	3.13%	3.96%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	NP/G	1.08%	1.70%

深圳市聚亿新材料科技股份有限公司

二〇二〇年六月十八日

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。