



万力粘合

NEEQ : 834763

无锡市万力粘合材料股份有限公司

Wuxi Wanli Adhesion Materials Co.,Ltd.

半年度报告

— 2020 —

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和经营情况 .....	10
第四节	重大事件 .....	18
第五节	股份变动和融资 .....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	23
第七节	财务会计报告 .....	26
第八节	备查文件目录 .....	85

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人周其平、主管会计工作负责人章美华及会计机构负责人（会计主管人员）章美华保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
(一) 应收账款坏账风险	<p>截至 2019 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日和 2020 年 6 月 30 日，公司应收账款余额分别为人民币 9275.94 万元、10381.97 万元和 9937.28 万元，分别占总资产的 45.62%、47.30%、45.97%。另外，公司 2019 年 1-6 月、2019 年 12 月 31 日和 2020 年 1-6 月应收账款周转率分别为 1.06、2.60 和 2.15，应收账款周转率较低，应收账款回款天数较长。主要由于公司为维持良好的合作关系，对客户销售回款期限较长，由此造成报告期内公司应收账款回款天数较长。这将导致公司的营运资金被占用，若应收账款无法及时收回，将对公司经营造成重大影响。根据公司会计政策，对账龄在 1 年以内的应收账款开始计提坏账准备且计提比例随账龄增加而增加，应收账款回款期延长将对公司经营业绩产生较大影响。</p> <p>针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司通过制定严格的应收账款管理制度，增强风险意识，完善相关信用政策，对信誉不好、实力偏弱的客户制定严格的收款政策；同时加大应收账款催款力度，防范应收账款回收风险。</p>
(二) 资金短缺风险	<p>公司对大部分下游客户的产品销售回款周期为 5-6 个月，而原材料采购付款周期较短，使得公司经营活动产生的现金流量并不十分充裕。近年来由于公司业务发展较快，应收账款占款较多。公司目前主要依靠银行借款来满足流动资金周转需求，一旦某一个环节出现了资金问题，如应收账款回笼不及时、银行借款到期后无法展期等情况，</p>

	<p>都可能导致资金链紧张，进而对公司的发展速度和持续经营产生影响。</p> <p>针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司一方面加强企业财务管理，提高运营效率；一方面制定了切实可行的发展战略及经营目标，合理控制公司的扩张速度，力争使公司扩张速度与公司现金流相匹配。同时公司将积极开拓多种融资渠道，扩充资本实力。</p>
<p>（三）税收优惠政策发生变化的风险</p>	<p>2019年12月05日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合授予无锡市万力粘合材料股份有限公司高新技术企业证书，证书编号：GR201932005015。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，公司自获得高新技术企业认定后的三年内，将享受按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。按《中华人民共和国企业所得税法》相关规定，公司将按15%的税率征收企业所得税。如果税收优惠政策发生不利变化，或者公司无法继续获得高新技术企业资格，公司将无法享受到相应的税收优惠，因此存在一定的税收优惠政策风险。</p> <p>针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司将不断加大技术研发，保证技术的先进性，在高新技术企业有效期到期前，提前做好准备以重新备案申请通过高新技术企业认定并换领新的高新技术企业证书，从而继续享受税收优惠政策。同时公司努力增强公司产品的市场竞争力，降低经营成本，进而提高公司的销售额和销售利润，并严格按照高新技术企业要求经营和管理，减少税收优惠政策变化对公司净利润产生的影响。</p>
<p>（四）公司治理风险</p>	<p>公司自设立以来积累了丰富的经营管理经验，法人治理机制得到不断完善，形成了有效的约束机制及内部管理机制。但是，随着公司业务不断发展，公司需要对公司治理、资源整合、市场开拓、设计创新、质量管理、财务管理和内部控制等诸多方面进行调整，这对公司治理以及各部门工作的协调性、严密性、连续性提出了更高的要求。未来公司可能会发生管理层的管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整和完善的情况。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应业务发展需要或公司治理制度未有效落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p> <p>针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司管理层承诺将认真学习《公司法》、《公司章程》以及公司其他规章制度，严格实践，提高自身的规范运作意识。另外，公司今后将加强管理，确保实际控制人、控股股东及关联方严格遵守公司的各项规章制度。</p>
<p>（五）实际控制人控制不当风险</p>	<p>实际控制人周其平直接持有公司900万股股份，占43.04%。虽然周其平的持股比例未达到50%，但其为公司第一大股东且在公司担任董事长兼总经理职务，始终对公司股东大会和董事会决议以及公司的重大经营及决策事项具有重大影响和实际控制，对股份公司具有实际的控制权和影响力。公司正通过不断完善相关内部控制制度、提高公司治理水平、优化股权结构等措施加以防范实际控制人不当控制的风险。但如果控股股东和实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权等方式对本公司的人事任免、经营决策等进行不当控制，仍有可能损害本公司及本公司中小股东的利益。</p>

	<p>针对上述风险，公司拟采取如下措施：公司建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易决策制度》、《投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度的规定，保障“三会”的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。另外，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	无

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、万力粘合、无锡万力、万力公司	指	无锡市万力粘合材料股份有限公司
股东大会	指	无锡市万力粘合材料股份有限公司股东大会
南通恒华	指	南通恒华粘合材料科技有限公司
弼成商贸	指	无锡市弼成商贸有限公司
弼程机电	指	无锡市弼程机电设备有限公司
同益德不锈钢	指	无锡同益德不锈钢有限公司
董事会	指	无锡市万力粘合材料股份有限公司董事会
监事会	指	无锡市万力粘合材料股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》(2013年修正)
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》(2019年修正)
《公司章程》	指	《无锡市万力粘合材料股份有限公司章程》
主办券商、国联证券	指	华英证券股份有限公司
会计师事务所、会计师	指	江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所、律师	指	中伦文德律师事务所
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
热熔胶	指	通常是指在室温下呈固态,加热熔融成液态,涂布、润湿被粘物后,经压合、冷却,在几秒钟内完成粘接的胶粘剂。它在生产和应用时不使用任何溶剂,无毒、无味,不污染环境,被誉为“绿色胶粘剂”,特别适宜在连续化的生产线上使用。
胶粘剂	指	通过粘合作用,能把同种或不同种的固体材料表面连接在一起的媒介物。也可称为“粘合剂”、“胶”、“胶黏剂”。胶粘剂特别适用于不同材质、不同厚度、超薄规格和复杂构件的连接。
聚氨酯	指	全称为聚氨基甲酸酯,是主链上含有重复氨基甲酸酯基团的大分子化合物的统称。它是由有机二异氰酸酯或多异氰酸酯与二羟基或多羟基化合物加聚而成。聚氨酯材料,用途非常广,可以代替橡胶,塑料,尼龙等,用于机场,酒店,建材,汽车厂,煤矿厂,水泥厂,高级公寓,别墅,园林美化,彩石艺术,公园等。
PUR	指	Polyurethane Reactive,中文全称为湿气固化反应型聚氨酯热熔胶,主要成分是端异氰酸酯聚氨酯预聚体,PUR的粘接性和韧性(弹性)可调节,并有着优异的粘接强度,耐温性,耐化学腐蚀性和耐老化性,近年来已成为胶粘剂产业的重要品种之一。
PSA	指	pressure sensitive adhesive,是指一类对压力敏感、指压稍加压力即可与被粘物粘接,不需要使用溶剂或其他辅助手段的一类胶粘剂,主要由合成橡胶和树脂及橡胶油等混合加热成溶熔状态而成。
EVA、EVA树脂	指	乙烯-醋酸乙烯共聚物(ethylene-vinyl acetate copolymer),根

	<p>据其中醋酸乙烯含量的不同, 乙烯与醋酸乙烯共聚物分为 EVA 树脂、EVA 橡胶和 EVA 乳液。醋酸乙烯含量小于 40%的产品为 EVA 树脂;醋酸乙烯含量 40%~70%的产品很柔韧, 富有弹性特征, 这一含量范围的 EVA 树脂称为 EVA 橡胶;醋酸乙烯含量在 70%~95%范围内通常呈乳液状态, 称为 EVA 乳液。</p>
--	---

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	无锡市万力粘合材料股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi Wanli Adhesion Materials Co., Ltd. -
证券简称	万力粘合
证券代码	834763
法定代表人	周其平

### 二、 联系方式

董事会秘书	彭海雷
联系地址	无锡市新区长江南路 17-17 号
电话	18914212181
传真	0510-85347822
电子邮箱	penghailei@wlnh.net
公司网址	www.wlnh.net
办公地址	无锡市新区长江南路 17-17 号
邮政编码	214028
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董秘办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 11 月 23 日
挂牌时间	2015 年 12 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-专用化学产品制造-其他专用化学产品制造
主要业务	热熔胶、水性胶、塑料粒加工、制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主要产品与服务项目	热熔胶、水性胶、塑料粒加工、制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	20,910,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	周其平
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（周其平），一致行动人为（周其平）



**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	91320200250457812K	否
注册地址	江苏省无锡市新吴区长江南路17-17号	否
注册资本（元）	20,910,000	否
-		

**五、 中介机构**

主办券商（报告期内）	华英证券
主办券商办公地址	无锡市太湖新城金融一街10号无锡金融中心5层01-06单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	华英证券

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	97,665,221.66	100,390,682.40	-2.71%
毛利率%	27.80%	27.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	140,789.12	2,692,257.37	-94.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-138,672.17	2,692,257.37	-105.15%
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）	0.6%	1.80%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.6%	1.80%	-
基本每股收益	0.01	0.13	-92.31%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	216,159,958.33	219,478,124.24	-1.51%
负债总计	71,293,763.91	77,931,788.31	-8.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	144,457,522.51	141,137,664.02	2.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.91	6.75	2.37%
资产负债率%（母公司）	32.54%	32.13%	-
资产负债率%（合并）	32.98%	35.51%	-
流动比率	2.3125	2.1753	-
利息保障倍数	1.86	4.87	-

##### (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	1,293,478.16	-2,574,546.65	150.24%
应收账款周转率	2.15	1.06	-
存货周转率	3.64	2.48	-

##### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.51%	-3.42%	-
营业收入增长率%	-2.71%	-6.32%	-
净利润增长率%	-5.63%	-17.54%	-

## （五） 补充财务指标

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### （一） 商业模式

公司所属行业为化学原料和化学制品制造业，公司自成立以来专注于热熔胶产品的研发、制造和销售，并为客户提供全套的热熔胶应用解决方案。目前的主导产品为 EVA 热熔胶、聚氨酯（PUR）热熔胶、热熔压敏胶、水性胶、双组份聚氨酯结构胶五大类。产品在国内取得较大的市场领先优势。产品以绿色环保为重要标准，品种齐全，包括五大类胶类产品共计 100 多个品种，产品适用面广泛，适用于书刊装订、面料复合、纸塑复合、鞋业、卫材、医疗用品、家具制造、空气滤芯器生产、胶纸胶带、商标标贴、包装（纸箱封箱、彩盒封盒）、印刷、电子、木工、汽车等多种行业。公司是国内首家汇集 EVA 热熔胶、PUR 聚氨酯胶、热熔压敏胶、水性胶、双组份聚氨酯胶等环保产品的研发、生产和销售的企业，为客户提供全套的热熔胶应用方案，通过为客户提供环保、高效的热熔胶来获取相关收入、利润及现金流。

#### 1、采购模式

公司设置了采购部门，公司设计、制作所用的物料通过该部门进行采购。公司采购方面的管理主要包括供应商资格选择、价格谈判、合同签订和合同管理、供应商日常管理与维护等职能。采购人员根据制作计划、消耗进度和原材料价格情况，执行采购订单下达、物料到料进程跟进、物料检验状态跟进等采购职能。

公司建立了供应商管理制度，并设立了《合格供应商名册》，与供应商建立了良好的战略合作伙伴关系，对物料质量标准及其他商务、法律条款进行严格而规范的约定。公司的主要供应商均是所在行业内质量、价格、信用良好的企业，能够满足公司对所需原材料的要求。

#### 2、生产模式

公司设置了生产部门，并下设生产车间和工程部。公司的产品生产主要通过生产部门来实现，公司生产方面的职能主要包括根据销售部下发的订单进行产品生产、产品管理、生产设备的日常管理与维护。其中，生产车间主要负责产品生产，工程部主要负责生产设备的日常管理与维护，近年来公司为了迎合

市场，公司主要客户也从一些中小企业转向国内外较知名的大型企业。公司以其高质量产品以及优质的服务满足客户需求，产品畅销全国各地乃至国外，部分产品远销巴西、加拿大、瑞典、德国、波兰、斯里兰卡、孟加拉等几十个国家和地区，拥有良好的行业和市场口碑。

### 3、销售模式

公司采用直销模式。公司成立了专门的市场部及销售部，负责产品推广、渠道建设、客户管理及维护、售后服务。

公司报告期内商业模式未发生重大变化。

## （二）经营情况回顾

公司在国内环保热熔胶领域中具有影响力的技术研发中心，在部分领域能够引领国际产业技术发展。面向我国当前环保要求，产业结构调整和创新需求，建设国内一流水平的产业技术研发中心，争取在全球创新链中占有自己的位置，从而推动我国环保胶粘剂产业做大做强。

公司未来研究开发和工程化的方向：

- 1、高性能热熔压敏胶：低气味，低VOC，低雾化产品，用于汽车胶带，汽车内饰。
- 2、反应型聚氨酯热熔胶：适应于工业4.0，用于电子，白色家电，取代传统胶带。
- 3、高性能纺织用聚氨酯树脂：替代溶剂产品，用于合成革，涂层。

公司成立研发技术中心，项目负责人由公司董事长周其平先生担任。项目小组由研发部、检测中心、实验室、质量检验部和项目管理部组成。研发部主要负责新产品的配方设计和设定技术指标，对新配方进行试验，根据技术指标进行调整、优化，并负责研发阶段的试生产过程。实验室负责项目的产品验证操作和产品试验跟踪。检测中心主要负责对各种原材料进行化验，检验其指标是否符合供应商所提供的技术指标。质量检验部负责试验结果的检验质量的评审。项目管理部负责项目的进度以及人员工作稽核，掌握最新的项目进度资料。

企业是创新的主体，人才是创新的关键。公司以技术研发中心建设为契机，进一步完善企业的人才引进、培养、使用，激励体制，构建起以事业留人才、以感情招人才、以激励引人才的良好创新创业机制，培养了一个良好的创新团队。建立健全各项机制：

### （1）治理决策机制

公司在治理决策方面设立了相应的决策机制、监督机制和激励机制。为规范决策行为，完善决策机制，强化决策责任，减少决策失误，在研究制定公司的中长期发展规划、年度计划安排及阶段性重点工作、审定重大活动事项和重大建设项目时，由董事会按照程序讨论决策。

## （2）市场运作机制

公司根据自身特点，高性能环保胶粘剂技术发展趋势及市场需求，通过产学研用合作模式或者自主研发形成自主知识产权，为产业提供有偿服务和出让技术成果获得收益。

## （3）技术创新运行机制

公司研发的技术主要集中在高性能环保胶粘剂方面，通过实施国家胶粘剂行业重点发展计划，采取了“产学研用”联合攻关和自主开发的模式，确保研发技术贴近产业需求，同时根据产业技术发展确定公司的技术路线图，进行顶层设计以把握技术前沿，进行下一代技术研发，为产业技术的提升做好技术储备。

## （4）知识产权激励机制

为激励研发人员的自主创新活动，公司对于开发或参与开发的技术创新的创造发明，根据其最终确立的知识产权形式给予物质奖励；同时对于员工发表学术论文的创新活动也给予物质奖励。

## （5）人才聚集和激励机制

公司在用人策略上主要是根据实际研发进度的需要，逐步确定各部门的编制，采用向社会公开招聘的方式；在人才的选用上采取了试用制度，通过详细考察人才的科研、创新能力后适者留用；为吸引和凝聚人才，公司对业绩突出的相关人员在职称评聘、职务晋升、薪酬奖励，出国培训、继续深造等方面给予优先考虑。

报告期内经营业绩情况：截止到2020年6月30日，公司资产总额216,159,958.33元。报告期内，公司实现营业收入97,665,221.66元，较上年同期下降2.71%，实现净利润140,789.12万元，较上年同期下降94.66%，主要因春节放假及新冠病毒疫情叠加影响，公司第一季度订单大幅减少所致，为此，公司及及时调整经营及销售策略，抢占市场，二季度销售订单逐步恢复，不影响公司持续经营能力。

## （三） 财务分析

### 1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	16,076,904.43	7.44%	17,295,946.88	7.88%	-7.05%
应收票据	9,866,123.37	4.56%	2,067,011.06	0.94%	377.31%
应收账款	86,485,700.36	40.01%	95,220,566.83	43.38%	-9.17%
存货	36,607,094.60	16.94%	40,852,032.15	18.61%	-10.39%

固定资产	40,247,437.02	18.62%	39,596,650.08	18.04%	1.64%
短期借款	46,500,000.00	21.51%	44,500,000.00	20.28%	4.49%
应付账款	19,789,603.81	9.16%	24,999,683.64	11.39%	-20.84%
资产总计	216,159,958.33	100.00%	219,478,124.24	100.00%	-1.51%

**项目重大变动原因：**

应收票据较上年期末增加 377.31%，主要是上半年收到的电子承兑增加较多所致。

应付账款较上年期末下降 20.84%，主要因春节假期及新冠病毒疫情叠加影响，公司第一季度订单大幅减少，销售出货优先消化原有库存，同时适度减少了采购所致。

**2、营业情况分析**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	97,665,221.66	100.00%	100,390,682.40	100.00%	-2.71%
营业成本	70,516,904.57	72.20%	72,767,030.20	72.48%	-3.09%
毛利率		0.00%		0.00%	
销售费用	5,323,388.67	5.45%	6,544,651.47	6.52%	-18.66%
管理费用	9,347,283.40	9.57%	8,296,185.34	8.26%	12.67%
研发费用	5,560,584.26	5.69%	7,397,461.94	7.37%	-24.83%
财务费用	983,262.09	1.01%	822,233.45	0.82%	19.58%
信用减值损失	-4,935,450.86	-5.05%	-771,414.01	-0.77%	539.79%
营业利润	590,491.91	0.60%	3,166,571.28	3.15%	-81.35%
营业外收入	279,461.29	0.29%	-	0.00%	
营业外支出	24,751.69	0.03%	50,000.00	0.05%	-50.50%
净利润	140,789.12	0.14%	2,637,608.83	2.63%	-94.66%

**项目重大变动原因：**

信用减值损失较上年同期增加 539.79% 主要是因为按风险组合计提的坏账准备较去年末增加 4,287,952.74 元，而上年同期仅增加 771,414.01 元所致；

营业利润较上年同期下降 81.35% 主要是因为计提的坏账准备增加 4,287,952.74，而销售费用疫情期间出差较少较同比减少 1,221,262.80 元，疫情期间研发活动基本停止，研发费用因此较同比较少 1,836,877.68 元等所致。

营业外支出较上年同期下降 50.50%，主要因为罚款支出较上年度减少 35000 元所致。

净利润较上年同期下降 94.66% 主要是因为计提的坏账准备增加 4,287,952.74，而销售费用疫情期间出差较少较同比减少 1,221,262.80 元，疫情期间研发活动基本停止，研发费用因此较同比较少 1,836,877.68 元等所致。

**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	1,293,478.16	-2,574,546.65	150.24%
投资活动产生的现金流量净额	-3,529,547.48	-1,414,962.65	-149.44%
筹资活动产生的现金流量净额	1,017,026.87	-9,822,965.64	110.35%

**现金流量分析：**

经营活动产生的现金流量净额本期期末金额 1,293,478.16 元与上年同期相比上涨 150.24% 原因为：主要是因收到往来款及其他较同期增加 9,718,700.94 元，支付往来款较同期增加 6,350,060.49 元等所致。

投资活动产生的现金流量净额本期期末金额 -3,529,547.48 元与上年同期相比减少 149.44% 原因为：本期购建固定资产、无形资产支付的现金较上期增加 2,114,584.83 元所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期期末金额 1,017,026.87 元与上年同期相比上涨 110.35% 原因为：主要因上年同期还款金额较借款金额多 9,000,000.00 元所致。

**三、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	197,006.32
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	254,709.60
<b>非经常性损益合计</b>	<b>451,715.92</b>
所得税影响数	1,089.05
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>450,626.87</b>

**四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****（一） 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

**（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

适用  不适用

**五、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用  不适用

**六、 主要控股参股公司分析**

适用  不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

			性						
无锡市弼程机电设备有限公司	子公司	喷胶机、普通机械零部件加工。	公司主营业务补充	打造行业生态	2,000,000	45,320.25	-794,123.11	159,292.04	-208,327.59
无锡市弼成商贸有限公司	子公司	化工原料、粘合剂、工业树脂、塑料制品、金属材料、五金、纺织品及原料的销售；	公司主营业务补充	辅助主营业务	1,000,000	2,208,972.89	-2,581,661.77	1,250,429.15	-261,503.29
南通恒华粘合材料科技有限公司	子公司	EVA热熔胶、热熔压敏胶、PUR胶、PU胶生产、销售；危险	公司业务补充	打造行业生态	15,000,000	101,098,084.50	35,555,093.35	45,779,149.35	4,050,723.43



		化学 品批 发							
吉力 胶粘 剂 (广 州) 有限 公司	参 股 公 司	批 发 业	公 司 主 营 业 务 补 充	辅 助 主 营 业 务	1,000,000	950,399.78	950,399.78	0	0

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司诚信经营、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的  
企业责任。

公司对两台天然气锅炉进行过低氮改造，减少氮氧化物排放，打好环境污染攻坚战。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### (二) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司给客户广东顺德森贝兰机械制造有限公司提供 1,000,000.00 元借款。

因公司商务合作关系，公司给配套胶机商广东顺德森贝兰机械制造有限公司提供 1,000,000.00 元借款，该笔借款占公司资产规模比例较小，对公司经营无影响。由公司 2018 年 8 月 19 日总经理办公会审议决定通过。

#### (三) 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	账面价值	占总资产的	发生原因
------	------	-------	------	-------	------

		型		比例%	
固定资产	房屋建筑物	抵押	17,151,106.43	7.93%	银行借款抵押
无形资产	土地使用权	抵押	8,131,445.21	3.76%	银行借款抵押
<b>总计</b>	-	-	25,282,551.64	11.69%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

以公司拥有的房屋建筑物，土地使用权用于银行授信抵押，取得短期借款，补充公司流动资金，对公司生产运营带来积极影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	9,724,000	46.50%	0	9,724,000	46.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,250,000	10.76%	0	2,250,000	10.76%	
	董事、监事、高管	1,794,000	8.58%	0	1,794,000	8.58%	
	核心员工	30,000	0.14%	0	30,000	0.14%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,186,000	53.50%	0	11,186,000	53.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,750,000	32.28%	0	6,750,000	32.28%	
	董事、监事、高管	4,204,500	20.11%	0	4,204,500	20.11%	
	核心员工	231,500	1.11%	0	231,500	1.11%	
总股本		20,910,000	-	0	20,910,000	-	
普通股股东人数							17

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	周其平	9,000,000	0	9,000,000	43.04%	6,750,000	2,250,000	0
2	章美华	5,506,000	0	5,506,000	26.33%	3,922,000	1,584,000	0
3	章永周	5,100,000	0	5,100,000	24.39%	0	5,100,000	0
4	戴毅	550,000	0	550,000	2.63%	0	550,000	0
5	欧秋萍	230,500	0	230,500	1.10%	80,500	150,000	0
6	毛心愿	91,000	0	91,000	0.44%	91,000	0	0
7	周群	75,500	0	75,500	0.36%	35,500	40,000	0
8	阚宗辉	75,000	0	75,000	0.36%	75,000	0	0
9	朱国庆	61,000	0	61,000	0.29%	61,000	0	0
10	张雪蕾	55,500	0	55,500	0.27%	35,500	20,000	0
合计		20,744,500	-	20,744,500	99.21%	11,050,500	9,694,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司自然人股东中周其平与章美华系配偶关系，周其平与章勇周系父子关系，章美华与章勇周为母子关系。此之外，公司上述股东之间不存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

**是否合并披露：**

是 否

周其平直接持有公司 900 万股股份，占 43.04%。虽然周其平的持股比例未达到 50%，但其为公司第一大股东且在公司担任董事长兼总经理职务，始终对公司股东大会和董事会决议以及公司的重大经营及决策事项具有重大影响和实际控制，对股份公司具有实际的控制权和影响力。因此，认定周其平系公司控股股东、实际控制人。公司自然人股东中周其平与章美华系配偶关系，周其平与章永周系父子关系。

周其平，男，汉族，1959 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权。1978 年 7 月-1982 年 9 月，在无锡县树脂厂工作，担任实验员；1982 年 9 月-1989 年 12 月，在无锡县树脂厂工作，担任副厂长；1989 年 12 月-1993 年 6 月，在无锡市新安化学试剂厂工作，担任厂长；1993 年 6 月-2000 年 11 月，在无锡市旺庄石油化工厂工作，担任厂长；2000 年 11 月-2007 年 11 月，在无锡市万力粘合材料厂工作，担任厂长；2007 年 11 月-2013 年 5 月，在有限公司担任总经理；2013 年 5 月至今，在股份有限公司担任董事长、总经理。

公司控股股东本年度未发生变化，也不存在重大违法违规行为。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

**（一） 报告期内的股票发行情况**

适用 不适用

**（二） 存续至报告期的募集资金使用情况**

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 债券融资情况

适用 不适用

**债券违约情况：**

适用 不适用

**募集资金用途变更情况：**

-

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
周其平	董事长、总经理	男	1959年3月	2019年9月6日	2022年9月5日
章美华	董事、财务总监	女	1963年5月	2019年9月6日	2022年9月5日
阚宗辉	董事	男	1979年5月	2019年9月6日	2022年9月5日
蔡海元	董事	男	1986年12月	2020年5月14日	2022年9月5日
张雪蕾	董事	女	1980年8月	2020年5月14日	2022年9月5日
彭海雷	董事会秘书	男	1985年12月	2019年9月6日	2022年9月5日
周群	监事会主席	女	1978年10月	2020年4月21日	2022年9月5日
何帆军	监事	男	1980年10月	2020年5月14日	2022年9月5日
朱国庆	职工监事	男	1964年10月	2019年9月6日	2022年9月5日
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、高级管理人员与股东之间的关系：

公司控股股东和实际控制人为周其平，周其平与章美华系配偶关系。除此之外，公司现有董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

#### (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	期末被授予的限制性股票数量
周其平	董事长、总经理	9,000,000	0	9,000,000	43.04%	0	0
章美华	董事、财务总监	5,506,000	0	5,506,000	26.33%	0	0
阚宗辉	董事	75,000	0	75,000	0.36%	0	0
蔡海元	董事	30,000	0	30,000	0.14%	0	0
张雪蕾	董事	55,500	0	55,500	0.27%	0	0
彭海雷	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0	0
周群	监事会主席	75,500	0	75,500	0.36%	0	0
何帆军	监事	30,000	0	30,000	0.14%	0	0

朱国庆	职工监事	61,000	0	61,000	0.29%	0	0
<b>合计</b>	-	14,833,000	-	14,833,000	70.93%	0	0

**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
朱晓虹	董事	离任	-	个人原因
欧秋萍	董事	离任	-	个人原因
张元元	监事会主席	离任	-	个人原因
蔡海元	-	新任	董事	-
张雪蕾	-	新任	董事	-
何帆军	-	新任	监事	-
周群	监事	新任	监事会主席	-

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**√适用 不适用

蔡海元，男，汉族，1986年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005年9月至2009年7月毕业于南京林业大学化学工程与工艺（精细化工）专业，获得本科学历，2013年2月毕业于南京林业大学化学工艺专业，获得硕士学历。2013年2月至今，在无锡市万力粘合材料股份有限公司工作，现担任技术研发总监职务。

张雪蕾，女，汉族，1980年08月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1999年9月至2008年3月任职无锡市新联气体物资有限公司，担任财务部会计职务；2008年4月至今任职无锡市万力粘合材料股份有限公司，担任财务部会计职务。

何帆军，男，汉族，1980年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2000年7月至2008年8月，任职希捷无锡有限公司技术员职务，2008年9月至2012年1月，在索尼数码无锡有限公司任职技术工程师职务，2012年2月至今，任职无锡市万力粘合材料股份有限公司销售经理职务。

周群，女，汉族，1978年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1997年7月至今，任职无锡市万力粘合材料股份有限公司财务部会计。



## (四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	31	2	0	33
生产人员	85	1	0	86
销售人员	40	1	0	41
技术人员	17	0	0	17
财务人员	7	0	0	7
<b>员工总计</b>	<b>180</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>184</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	9
本科	44	45
专科	27	27
专科以下	104	103
<b>员工总计</b>	<b>180</b>	<b>184</b>

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	9	0	0	9

## 核心员工的变动情况：

报告期内核心员工没有变化。

## 三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	16,076,904.43	17,295,946.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	50,000.00	50,000.00
衍生金融资产			
应收票据	3	9,866,123.37	2,067,011.06
应收账款	4	86,485,700.36	95,220,566.83
应收款项融资			
预付款项	5	9,120,869.80	5,013,079.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	4,970,230.58	6,697,635.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	36,607,094.60	40,852,032.15
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	8	1,687,813.26	2,329,513.18
<b>流动资产合计</b>		<b>164,864,736.40</b>	<b>169,525,785.34</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	9	40,247,437.02	39,596,650.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10	8,423,197.61	8,379,134.47
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11	403,429.79	479,777.15
递延所得税资产	12	1,995,124.51	1,416,732.20
其他非流动资产	13	226,033.00	80,045.00
<b>非流动资产合计</b>		51,295,221.93	49,952,338.90
<b>资产总计</b>		216,159,958.33	219,478,124.24
<b>流动负债：</b>			
短期借款	14	46,500,000.00	44,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	15	19,789,603.81	24,999,683.64
预收款项	16		1,268,710.87
合同负债	17	1,038,354.02	
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	18	1,439,785.78	5,327,368.42
应交税费	19	2,314,045.14	1,564,947.17
其他应付款	20	211,975.16	271,078.21
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		71,293,763.91	77,931,788.31
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		71,293,763.91	77,931,788.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	21	20,910,000.00	20,910,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	22	71,902,564.03	71,902,564.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	23	3,253,675.11	74,605.74
盈余公积	24	6,326,189.49	6,326,189.49
一般风险准备			
未分配利润	25	42,065,093.88	41,924,304.76
归属于母公司所有者权益合计		144,457,522.51	141,137,664.02
少数股东权益		408,671.91	408,671.91
<b>所有者权益合计</b>		144,866,194.42	141,546,335.93
<b>负债和所有者权益总计</b>		216,159,958.33	219,478,124.24

法定代表人：周其平

主管会计工作负责人：章美华

会计机构负责人：章美华

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		14,300,194.20	15,547,551.82
交易性金融资产		50,000.00	50,000.00
衍生金融资产			
应收票据		7,563,680.87	796,000.00
应收账款	1	63,376,354.04	64,858,580.88
应收款项融资			
预付款项		1,787,178.84	1,642,622.39
其他应收款	2	38,732,622.00	40,593,149.11

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		19,186,756.31	24,226,173.06
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			
<b>流动资产合计</b>		144,996,786.26	147,714,077.26
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	18,067,114.68	18,067,114.68
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		22,859,617.77	21,478,315.34
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,546,450.89	5,468,140.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		931,564.92	779,140.94
其他非流动资产		18,400.00	18,400.00
<b>非流动资产合计</b>		47,423,148.26	45,811,111.73
<b>资产总计</b>		192,419,934.52	193,525,188.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款		39,500,000.00	39,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		20,071,570.25	16,516,719.18
预收款项			339,398.39
合同负债		351,829.54	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,232,585.00	4,794,654.28
应交税费		1,246,073.73	764,287.30
其他应付款		211,305.00	261,388.00
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		62,613,363.52	62,176,447.15
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		62,613,363.52	62,176,447.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		20,910,000.00	20,910,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		71,399,678.71	71,399,678.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,898,665.50	
盈余公积		6,326,189.49	6,326,189.49
一般风险准备			
未分配利润		29,272,037.30	32,712,873.64
<b>所有者权益合计</b>		129,806,571.00	131,348,741.84
<b>负债和所有者权益总计</b>		192,419,934.52	193,525,188.99

法定代表人：周其平

主管会计工作负责人：章美华

会计机构负责人：章美华

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		97,665,221.66	100,390,682.40
其中：营业收入	26	97,665,221.66	100,390,682.40
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		92,336,285.21	96,502,697.11
其中：营业成本	26	70,516,904.57	72,767,030.20
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	27	604,862.22	675,134.71
销售费用	28	5,323,388.67	6,544,651.47
管理费用	29	9,347,283.40	8,296,185.34
研发费用	30	5,560,584.26	7,397,461.94
财务费用	31	983,262.09	822,233.45
其中：利息费用		982,973.13	822,965.64
利息收入		15,968.96	17,458.51
加：其他收益	32	197,006.32	50,000.00
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）	33	-4,935,450.86	-771,414.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		590,491.91	3,166,571.28
加：营业外收入	34	279,461.29	
减：营业外支出	35	24,751.69	50,000.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		845,201.51	3,116,571.28
减：所得税费用	36	704,412.39	478,962.45
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		140,789.12	2,637,608.83
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）		140,789.12	2,637,608.83
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			-54,648.54
2.归属于母公司所有者的净利润		140,789.12	2,692,257.37
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		140,789.12	2,637,608.83
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		140,789.12	2,692,257.37
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			-54,648.54
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.01	0.13
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.01	0.13

法定代表人：周其平

主管会计工作负责人：章美华

会计机构负责人：章美华

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	4	59,434,812.89	65,949,596.06
减：营业成本	4	46,264,042.50	47,839,700.46
税金及附加		480,774.53	456,161.86
销售费用		3,580,650.56	4,763,107.39
管理费用		6,153,211.31	6,012,823.49
研发费用		4,794,426.49	5,430,424.70
财务费用		845,807.98	752,288.60
其中：利息费用		850,781.45	757,216.03
利息收入		11,646.04	12,589.32
加：其他收益		107,000.00	
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）		-1,016,159.84	-387,832.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,593,260.32	307,256.94
加：营业外收入			
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,593,260.32	307,256.94
减：所得税费用		-152,423.98	-58,174.90
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,440,836.34	365,431.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,440,836.34	365,431.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-3,440,836.34	365,431.84
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周其平

主管会计工作负责人：章美华

会计机构负责人：章美华

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		60,877,378.41	61,775,578.13
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		42,369.65	141,808.52
收到其他与经营活动有关的现金	37(1)	11,245,857.72	1,381,640.01
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>72,165,605.78</b>	<b>63,299,026.66</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		35,932,191.22	31,702,777.61
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		12,825,230.92	14,938,132.35
支付的各项税费		3,578,395.40	4,072,809.57
支付其他与经营活动有关的现金	37(2)	18,536,310.08	15,159,853.78
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>70,872,127.62</b>	<b>65,873,573.31</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,293,478.16</b>	<b>-2,574,546.65</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,529,547.48	1,414,962.65
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	38(3)		
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,529,547.48	1,414,962.65
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,529,547.48	-1,414,962.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		32,000,000.00	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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		32,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		982,973.13	822,965.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		30,982,973.13	24,822,965.64
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,017,026.87	-9,822,965.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,219,042.45	-13,812,474.94
加：期初现金及现金等价物余额		17,295,946.88	18,126,690.91
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		16,076,904.43	4,314,215.97

法定代表人：周其平

主管会计工作负责人：章美华

会计机构负责人：章美华

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		35,015,130.08	46,224,863.59
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,640,357.01	15,792,589.32
<b>经营活动现金流入小计</b>		49,655,487.09	62,017,452.91
购买商品、接受劳务支付的现金		18,329,324.74	22,100,417.95
支付给职工以及为职工支付的现金		9,883,429.26	12,106,214.84
支付的各项税费		2,442,478.99	3,502,882.07
支付其他与经营活动有关的现金		16,142,826.30	27,541,306.16
<b>经营活动现金流出小计</b>		46,798,059.29	65,250,821.02
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		2,857,427.80	-3,233,368.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,254,003.97	301,763.65
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		3,254,003.97	301,763.65
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,254,003.97	-301,763.65
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		30,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	24,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		850,781.45	756,990.64
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		30,850,781.45	24,756,990.64
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-850,781.45	-9,756,990.64
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,247,357.62	-13,292,122.40
加：期初现金及现金等价物余额		15,547,551.82	15,179,541.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		14,300,194.20	1,887,418.70

法定代表人：周其平

主管会计工作负责人：章美华

会计机构负责人：章美华

### 三、 财务报表附注

#### （一） 附注事项索引

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

#### （二） 报表项目注释

## 无锡市万力粘合材料股份有限公司 2020年1-6月财务报表附注

### 附注一、公司基本情况

#### 一、公司概况

无锡市万力粘合材料股份有限公司（前身为无锡市万力粘合材料有限公司，以下简称“公司”），成立于2013年5月23日，取得无锡市工商行政管理局新区分局核发的统一社会信用代码为91320200250457812K的《企业法人营业执照》。2015年12月18日，公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：834763。

2016年5月19日，根据公司2016年第一次临时股东大会和公司章程的规定，公司向符合投资者适当性管理规定的公司董事、监事、高级管理人员和核心员工新增注册资本（股本），合计人民币91.00万元。本次出资经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具苏亚锡验[2016]29号验资报告。

公司注册地：无锡市；法定代表人：周其平；注册资本（股本）：人民币 2,091.00 万元；

主要经营活动：热熔胶、水性胶、塑料粒加工、制造。

总部地址：无锡市新区长江南路 17-17 号

## 附注二、财务报表的编制基础

### 一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### 二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

## 附注三、重要会计政策和会计估计

### 一、遵循企业会计准则的声明

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、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

### 二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以

公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

## 2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

## 3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入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。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出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。

（4）公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

（5）公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

## 4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

（1）公司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。

（2）公司对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，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## （三）公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 五、合并财务报表的编制方法

### （一）统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

### （二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

### （三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；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，其余额继续冲减少数股东权益。

### （四）报告期内增减子公司的处理

#### 1. 报告期内增加子公司的处理

##### （1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司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，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

##### （2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现



金流量纳入合并现金流量表。

## 2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

## 七、外币业务和外币报表折算

### （一）外币业务的核算方法

#### 1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

#### 2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

##### （1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

##### （2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

## （二）外币报表折算的会计处理方法

### 1. 公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

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

（2）利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

### 2. 公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

（2）在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3. 公司在处置境外经营时，将合并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，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照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。

## 八、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。

### （一）金融工具的分类

#### 1. 金融资产的分类

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，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 2. 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

### （二）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1. 金融工具的确认依据

公司在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。

## 2. 金融工具的计量方法

### (1) 金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，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

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

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的，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损益的金融资产

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，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，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。

### (2) 金融负债

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

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，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以摊余成本计量的金融负债

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。

### （三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

### （四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），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。

### （五）金融资产和金融负债的抵销

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

1. 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
2. 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

### （六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，

在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

#### （七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

#### （八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### 1. 减值准备的确认方法

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

##### （1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

##### （2）简化处理方法

对于应收账款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期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。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，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. 以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：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。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，商业承兑汇票参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
风险组合	对于划分为风险组合的应收账款，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，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他组合	公司将银行承兑汇票、应收关联方的款项等无显著回收风险的款项划为性质组合，不计提坏账准备

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## 九、存货

### （一）存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、在产品、库存商品（产成品）等。

### （二）发出存货的计价方法

发出材料采用月末一次加权平均法核算，发出库存商品采用月末一次加权平均法核算。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持

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

(4) 为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

## 2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

(4) 公司的存货跌价准备计提方法：按照单个存货项目的成本与预计可变现净值孰低计算存货跌价准备。

## (四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

## (五) 周转材料的摊销方法

### 1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

### 2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

## 十、持有待售及终止经营

### (一) 持有待售

#### 1. 持有待售的非流动资产、处置组的范围

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

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

#### 2. 持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，需已经获得批准。

### 3. 持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

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

## （二）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 十一、长期股权投资

### （一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲



减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有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情况下，公司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；不满足上述条件的，公司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。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

## 十二、固定资产

### （一）固定资产的确认条件

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

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
--------	---------	---------	---------

房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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

### （三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

#### 2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

#### 3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 十三、在建工程

### （一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### （二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款

等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### 十四、无形资产

##### （一）无形资产的初始计量

###### 1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

###### 2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

##### （二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

###### 1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	39.75-46.42	0	2.15-2.52
软件	10	0	10.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

## 2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

### （三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

### （四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

#### 1. 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

#### 2. 开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### （五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### （六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值

的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

## 十五、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### （一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

### （二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 十六、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

公司具体的收入确认原则：商品的控制权转移至客户时确认商品销售收入的实现。

## 十七、政府补助

### （一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### （三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

### （四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 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，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 十八、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### (一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

#### 2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

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

#### 3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企

业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## （二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 十九、重要会计政策和会计估计的变更

### （一）重要会计政策变更

本公司自2020年1月1日期执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第14号—收入》，根据该修订后会计准则中有关新旧准则衔接的相关规定，公司2020年1月1日首次执行该准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。预计实施该修订后会计准则不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期净利润、总资产、净资产均不会未产生重大影响。

### （二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

### （三）首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

#### 合并资产负债表

负债	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	1,268,710.87		-1,268,710.87
合同负债		1,268,710.87	1,268,710.87

#### 母公司资产负债表

负债	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收款项	339,398.39		-339,398.39
合同负债		339,398.39	339,398.39

## 附注四、税项

### 一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	13%



城市维护建设税	缴纳的流转税额	5%/7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
无锡市弼程机电设备有限公司	25%
无锡市弼成商贸有限公司	25%
吉力胶粘剂（广州）有限公司	25%

## 二、税收优惠及批文

母公司无锡市万力粘合材料科技股份有限公司 2019 年提出高新技术企业复审，于 2019 年 12 月取得高新技术企业证书，享受减至 15% 的税率征收企业所得税优惠政策。证书编号为：GR201932005015，有效期：三年。

子公司南通恒华粘合材料科技有限公司于 2017 年 12 月 7 日取得高新技术企业证书，享受减至 15% 的税率征收企业所得税优惠政策。证书编号为：GR201732003567，有效期：三年。

根据《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）规定：“企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。”

## 附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

### 1. 货币资金

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
库存现金	140,721.13	205,967.46
银行存款	15,936,183.30	17,089,979.42
合计	16,076,904.43	17,295,946.88

### 2. 交易性金融资产

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,000.00	50,000.00
合计	50,000.00	50,000.00

### 3. 应收票据

#### （1）应收票据分类列示

票据类别	2020年6月30日	2019年12月31日
------	------------	-------------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	8,744,777.10		8,744,777.10	1,968,011.06		1,968,011.06
商业承兑汇票	1,132,673.00	11,326.73	1,121,346.27	100,000.00	1,000.00	99,000.00
合计	9,877,450.10	11,326.73	9,866,123.37	2,068,011.06	1,000.00	2,067,011.06

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	54,270,816.13	
合计	54,270,816.13	

## (3) 按坏账计提方法分类披露

类别	2020年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收票据					
其中：商业承兑汇票组合	1,132,673.00	100.00	11,326.73	1.00	1,121,346.27
合计	1,132,673.00	100.00	11,326.73	1.00	1,121,346.27

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：商业承兑汇票组合

单位：元

名称	2020年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票	1,132,673.00	11,326.73	1.00
合计	1,132,673.00	11,326.73	1.00

## (4) 坏账准备的情况

单位：元

类别	2019年12月31日	本期变动金额				2020年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	1,000.00	11,326.73	1,000.00			11,326.73
合计	1,000.00	11,326.73	1,000.00			11,326.73

## 4. 应收账款

## (1) 按账龄披露

账龄	2020年6月30日	2019年12月31日
----	------------	-------------

1年以内	83,749,887.13	93,276,862.78
1~2年	9,785,834.16	4,258,540.68
2~3年	973,943.36	1,587,157.62
3~4年	1,267,179.02	1,914,552.72
4~5年	1,615,239.65	613,900.65
5年以上	1,980,692.04	2,168,674.64
合计	99,372,775.36	103,819,689.09

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2020年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	99,372,775.36	100.00	12,887,075.00	12.97	86,485,700.36
其中：风险组合	99,372,775.36	100.00	12,887,075.00	12.97	86,485,700.36
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	99,372,775.36	/	12,887,075.00	/	86,485,700.36

## (续表)

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	103,819,689.09	100.00	8,599,122.26	8.28	95,220,566.83
其中：风险组合	103,819,689.09	100.00	8,599,122.26	8.28	95,220,566.83
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	103,819,689.09	/	8,599,122.26	/	95,220,566.83

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	2020年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
风险组合	99,372,775.36	12,887,075.00	12.97
合计	99,372,775.36	12,887,075.00	12.97

## 组合中，按风险组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2020年6月30日			2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	60,060,123.61	693,168.36	1.15	63,299,652.43	632,996.52	1.00
逾期1年以内	26,081,460.72	2,608,146.08	10.00	31,039,992.10	2,003,202.06	6.45
逾期1-2年	5,729,410.11	2,570,963.96	44.87	3,705,505.02	1,208,780.97	32.62
逾期2-3年	2,434,921.60	1,947,937.28	80.00	1,603,691.03	971,870.92	60.60
逾期3-4年	1,476,815.02	1,476,815.02	100.00	1,608,894.37	1,220,317.65	75.85
逾期4年以上	3,590,044.30	3,590,044.30	100.00	2,561,954.14	2,561,954.14	100.00
合计	99,372,775.36	12,887,075.00	12.97	103,819,689.09	8,599,122.26	8.28

## (3) 坏账准备的情况

类别	2019年12月31日	本期变动额				2020年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	8,599,122.26	4,287,952.74				12,887,075.00
合计	8,599,122.26	4,287,952.74				12,887,075.00

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	719,156.84

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	2020年6月30日	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
江苏长青艾德利装饰材料有限公司	2,188,837.85	2.20	262,770.05
佳福(福建)染整有限公司	2,162,280.00	2.18	38,882.20
重庆桂诺光电科技有限公司	1,788,798.39	1.80	128,388.93
广州市添美装饰材料科技有限公司	1,743,420.00	1.75	405,745.30
柳州桂格光电科技有限公司	1,594,203.19	1.60	128,141.84
合计	9,477,539.43	9.53	963,928.32

## 5. 预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,798,624.41	85.50	4,275,534.24	85.29
1~2年	806,231.85	8.84	227,872.00	4.55

2~3年	18,050.00	0.20	7,290.00	0.15
3~4年	35,000.00	0.38	56,399.00	1.13
4~5年	217,828.60	2.39	209,409.60	4.18
5年以上	245,134.94	2.69	236,574.94	4.72
合计	9,120,869.80	100.00	5,013,079.78	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	2020年6月30日	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
洛阳市顺航商贸有限公司	1,650,981.73	1年以内 1,300,000.00; 1-2年 350,981.73	18.10
盐城晟阳电子科技有限公司	667,744.00	1年以内	7.32
南京高和化工有限公司	580,500.00	1年以内	6.36
山东营强化工科技有限公司	496,175.94	1年以内	5.44
群升国际贸易(上海)有限公司苏州分公司	418,000.00	1年以内	4.58
合计	3,813,401.67		41.80

## 6. 其他应收款

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
其他应收款	4,970,230.58	6,697,635.46
合计	4,970,230.58	6,697,635.46

## (1) 其他应收款

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
其他应收款	4,970,230.58	6,697,635.46
合计	4,970,230.58	6,697,635.46

## (2) 其他应收款

## ①按账龄披露

账龄	2020年6月30日	2019年12月31日
1年以内	3,014,186.10	6,068,365.49
1~2年	540,228.40	1,021,129.16
2~3年	1,021,129.16	-
3~4年	-	9,904.00
4~5年	9,904.00	43,600.00
5年以上	783,716.89	35,556.23
合计	5,369,164.55	7,178,554.88

## ②按款项性质分类情况

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日
往来款	4,100,000.00	6,000,332.74
借款	1,000,000.00	1,000,000.00
保证金	158,611.89	104,871.49
备用金	79,129.06	46,329.16
代扣代缴个人社保	14,263.60	13,650.49
押金	4,000.00	4,000.00
代扣代缴个人公积金	13,160.00	9,371.00
合计	5,369,164.55	7,178,554.88
减：坏账准备	398,933.97	480,919.42
净额	4,970,230.58	6,697,635.46

## ③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年12月31日余额	480,919.42			480,919.42
2019年12月31日余额在本期				
——转入第二阶段			——	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段	——			
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	81,985.45			81,985.45
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	398,933.97			398,933.97

## ④坏账准备的情况

类别	2019年12月31日	本期变动额				2020年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	480,919.42		81,985.45			398,933.97
合计	480,919.42		81,985.45			398,933.97

## ⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2020年6月30日	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
无锡艾士特新材料科技有限公司	往来款	4,100,000.00	1年以内3,600,000.00元, 1-2年500,000.00元	76.36	205,000.00
广东顺德森贝兰机械制造有限公司	借款	1,000,000.00	2-3年	18.62	100,000.00
广西国力招标有限公司	投标保证金	60,000.00	1年以内	1.12	6,000.00
如东县建工局	保证金	43,600.00	5年以上	0.81	43,600.00
周淼	备用金	40,000.00	1-2年20,000.00元, 2-3年20,000.00元	0.74	2,000.00
合计	/	5,243,600.00	/	97.66	356,600.00

## 7. 存货

## (1) 存货分类

项目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	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	14,364,107.54		14,364,107.54	14,509,469.46	-	14,509,469.46
库存商品	21,443,142.55		21,443,142.55	25,592,708.62	-	25,592,708.62
周转材料	799,844.51		799,844.51	749,854.07	-	749,854.07
合计	36,607,094.60		36,607,094.60	40,852,032.15	-	40,852,032.15

## 8. 其他流动资产

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
应收出口退税	42,081.50	28,494.16
未抵扣增值税进项税	1,645,731.76	
预缴增值税		2,301,019.02
预缴所得税		
保本理财		
预付房租款		
合计	1,687,813.26	2,329,513.18

## 9. 固定资产

## (1) 分类

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
固定资产	40,247,437.02	39,596,650.08

合计	40,247,437.02	39,596,650.08
----	---------------	---------------

## (2) 固定资产

## ① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 2019年12月31日	36,320,780.93	18,946,881.04	5,783,731.03	10,547,668.65	71,599,061.65
2. 本期增加金额		93,309.72	2,745,734.51	245,215.51	3,084,259.74
(1)购置		93,309.72	2,745,734.51	245,215.51	3,084,259.74
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额		90,000.00		105,033.87	195,033.87
(1)处置或报废		90,000.00		105,033.87	195,033.87
(2)企业合并减少					
4. 2020年6月30日	36,320,780.93	18,950,190.76	8,529,465.54	10,687,850.29	74,488,287.52
二、累计折旧					
1. 2019年12月31日	11,315,230.47	10,051,290.67	4,277,125.80	6,358,764.63	32,002,411.57
2. 本期增加金额	855,577.38	493,947.64	211,353.84	862,842.25	2,423,721.11
(1)计提	855,577.38	493,947.64	211,353.84	862,842.25	2,423,721.11
(2)企业合并增加					
3. 本期减少金额		82,755.82		102,526.36	185,282.18
(1)处置或报废		82,755.82		102,526.36	185,282.18
(2)企业合并减少					
4. 2020年6月30日	12,170,807.85	10,462,482.49	4,488,479.64	7,119,080.52	34,240,850.50
三、减值准备					
1. 2019年12月31日					
2. 本期增加金额					
(1)计提					
(2)企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					
(2)企业合并减少					
4. 2020年6月30日					
四、账面价值					



1. 2020年6月30日	24,149,973.08	8,487,708.27	4,040,985.90	3,568,769.77	40,247,437.02
2. 2019年12月31日	25,005,550.46	8,895,590.37	1,506,605.23	4,188,904.02	39,596,650.08

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	2020年6月30日	未办妥产权证书原因
南通恒华第二厂房	3,034,431.65	正在办理

## 10. 无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2019年12月31日	10,574,203.88	190,825.53	10,765,029.41
2. 本期增加金额		168,401.74	168,401.74
(1) 购置		168,401.74	168,401.74
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 企业合并减少			
4. 2020年6月30日	10,574,203.88	359,227.27	10,933,431.15
二、累计摊销			
1. 2019年12月31日	2,328,698.64	57,196.30	2,385,894.94
2. 本期增加金额	114,060.03	10,278.57	124,338.60
(1) 计提	114,060.03	10,278.57	124,338.60
(2) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 企业合并减少			
4. 2020年6月30日	2,442,758.67	67,474.87	2,510,233.54
三、减值准备			
1. 2019年12月31日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			

(1)处置			
(2)企业合并减少			
4. 2020年6月30日			
四、账面价值			
1. 2020年6月30日	8,131,445.21	291,752.40	8,423,197.61
2. 2019年12月31日	8,245,505.24	133,629.23	8,379,134.47

### 11. 长期待摊费用

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少		2020年6月30日
			摊销额	其他减少	
装修费	479,777.15		76,347.36		403,429.79
合计	479,777.15		76,347.36		403,429.79

### 12. 递延所得税资产

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020年6月30日		2019年12月31日	
	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	13,297,335.70	1,994,600.36	9,081,041.68	1,416,078.72
内部交易未实现利润	3,494.30	524.15	4,356.54	653.48
合计	13,300,830.00	1,995,124.51	9,085,398.22	1,416,732.20

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
可抵扣亏损	13,708,329.57	7,613,878.16
合计	13,708,329.57	7,613,878.16

#### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2020年6月30日	2019年12月31日	备注
2022	480,690.87	480,690.87	子公司商贸、机电2017年度亏损
2023	456,768.83	456,768.83	子公司商贸、机电、吉力2018年度亏损
2024	1,086,947.15	1,086,947.15	子公司商贸、机电、吉力2019年度亏损
2025	859,249.34		子公司商贸、机电2020年1-6月亏损
2028	2,430,694.77	2,430,694.77	母公司万力粘合2018年度亏损
2029	3,158,776.54	3,158,776.54	母公司万力粘合2019年度亏损
2030	5,235,202.07		母公司万力粘合2020年1-6月亏损
合计	13,708,329.57	7,613,878.16	/

**13. 其他非流动资产**

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
预付设备/工程款	226,033.00	80,045.00
合计	226,033.00	80,045.00

**14. 短期借款**

## (1) 短期借款分类

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
抵押借款	24,500,000.00	24,500,000.00
保证借款		
信用借款	22,000,000.00	20,000,000.00
合计	46,500,000.00	44,500,000.00

**15. 应付账款**

## (1) 应付账款列示

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
货款	18,617,509.20	23,527,420.88
工程款	101,124.00	232,022.00
费用类款项	1,070,970.61	1,240,240.76
合计	19,789,603.81	24,999,683.64

## ① 账龄超过1年的重要应付账款

期末不存在账龄超过1年的重要应付账款。

## ② 期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
偃师顺泽商贸有限公司	5,759,535.70	1年以内：1,897,470.00； 1-2年：3,862,065.70	29.10
无锡艾士特新材料科技有限公司	2,752,434.87	1年以内	13.91
旭川化学（苏州）有限公司	1,318,149.74	1年以内	6.66
浙江华峰新材料股份有限公司	1,077,949.31	1年以内	5.45
浙江鑫松树脂有限公司	640,223.02	1年以内	3.24
合计	11,548,292.64		58.36

**16. 预收款项**

## (1) 预收款项列示

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
预收货款		1,268,710.87

## 17. 合同负债

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
预收客户货款	1,038,354.02	
合计	1,038,354.02	

## 18. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
一、短期薪酬	5,327,368.42	8,743,689.69	12,631,272.33	1,439,785.78
二、离职后福利—设定提存计划	-	165,770.32	165,770.32	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,327,368.42	8,909,460.01	12,797,042.65	1,439,785.78

## (2) 短期薪酬

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,327,368.42	7,871,859.00	11,759,711.64	1,439,515.78
二、职工福利费	-	368,414.88	368,414.88	
三、社会保险费		226,221.39	226,221.39	-
其中：1. 医疗保险费		185,910.25	185,910.25	-
2. 工伤保险费		15,469.90	15,469.90	-
3. 生育保险费		24,841.24	24,841.24	-
四、住房公积金		213,384.00	213,114.00	270.00
五、工会经费和职工教育经费		63,810.42	63,810.42	-
六、短期带薪缺勤				-
七、短期利润分享计划				-
合计	5,327,368.42	8,743,689.69	12,631,272.33	1,439,785.78

## (3) 设定提存计划列示

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
1、基本养老保险费		160,757.16	160,757.16	
2、失业保险费		5,013.16	5,013.16	

3、企业年金缴费			
合计		165,770.32	165,770.32

**19. 应交税费**

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
企业所得税	919,132.62	640,136.69
增值税	885,766.31	431,434.79
土地使用税	34,664.25	34,688.25
房产税	85,756.48	85,756.46
城市维护建设税	63,819.99	33,557.61
教育费附加	27,351.43	14,381.83
地方教育费附加	18,234.28	9,587.89
代扣代缴个人所得税	272,550.68	301,467.88
印花税	6,600.10	8,766.48
环保税	169.00	5,169.29
合计	2,314,045.14	1,564,947.17

**20. 其他应付款**

## (1) 分类

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
其他应付款	211,975.16	271,078.21
合计	211,975.16	271,078.21

## (2) 其他应付款

## ① 按款项性质列示的其他应付款

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
押金	184,400.00	184,400.00
其他	26,905.00	76,988.00
个人社保	670.16	9,690.21
合计	211,975.16	271,078.21

## ② 期末余额前五名的其他应付款情况

单位名称	款项性质	2020年6月30日	账龄	占其他应付款期末余额合计数的比例(%)
无锡大洋包装有限公司	押金	73,000.00	5年以上	34.44
无锡好卓兰科技有限公司	押金	73,000.00	5年以上	34.44

星大洋净化科技（无锡）有限公司	押金	38,400.00	4-5年	18.12
汤凯	其他	26,501.00	1年以内	12.50
个人社保	个人社保	670.16	1年以内	0.32
合计		211,571.16		99.82

## 21. 股本

股东名称	2019年12月31日		本年增加	本年减少	2020年6月30日		备注
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)	
周其平	9,000,000.00	43.0416			9,000,000.00	43.0416	
章美华	5,506,000.00	26.3319			5,506,000.00	26.3319	
章永周	5,100,000.00	24.3902			5,100,000.00	24.3902	
戴毅	550,000.00	2.6303			550,000.00	2.6303	
毛心愿	91,000.00	0.4352			91,000.00	0.4352	
阚宗辉	75,000.00	0.3587			75,000.00	0.3587	
朱国庆	61,000.00	0.2917			61,000.00	0.2917	
欧秋萍	230,500.00	1.1023			230,500.00	1.1023	
周群	75,500.00	0.3611			75,500.00	0.3611	
张雪蕾	55,500.00	0.2654			55,500.00	0.2654	
张元元	50,500.00	0.2415			50,500.00	0.2415	
何帆军	30,000.00	0.1435			30,000.00	0.1435	
蔡海元	30,000.00	0.1435			30,000.00	0.1435	
丁德浩	25,000.00	0.1196			25,000.00	0.1196	
黄震	10,000.00	0.0478			10,000.00	0.0478	
吴胜	10,000.00	0.0478			10,000.00	0.0478	
葛浩杰	10,000.00	0.0478			10,000.00	0.0478	
合计	20,910,000.00	100.00			20,910,000.00	100.00	

## 22. 资本公积

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
资本溢价（股本溢价）	71,902,564.03			71,902,564.03

## 23. 专项储备

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
安全生产费	74,605.74	4,232,923.60	1,053,854.23	3,253,675.11

## 24. 盈余公积

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
----	-------------	------	------	------------

法定盈余公积	6,326,189.49		6,326,189.49
--------	--------------	--	--------------

## 25. 未分配利润

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
调整前上期末未分配利润	41,924,304.76	48,809,040.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		41,000.27
调整后期初未分配利润	41,924,304.76	48,850,040.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	140,789.12	10,058,936.82
减：提取法定盈余公积		256,672.34
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		16,728,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	42,065,093.88	41,924,304.76

## 26. 营业收入和营业成本

### (1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	97,171,815.33	70,194,855.70	99,772,637.77	72,767,030.20
其他业务	493,406.33	322,048.87	618,044.63	
合计	97,665,221.66	70,516,904.57	100,390,682.40	72,767,030.20

## 27. 税金及附加

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
城市维护建设税	171,271.23	184,651.53
教育费附加	73,401.97	86,356.25
地方教育附加	48,934.62	57,571.14
房产税	211,766.45	245,445.16
城镇土地使用税	69,556.90	69,580.90
车船使用税	7,120.00	
印花税	21,598.32	21,506.51
环境保护税	1,212.73	10,023.22
合计	604,862.22	675,134.71

## 28. 销售费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
差旅费	573,994.57	1,346,952.14
运输费	2,389,519.23	2,457,270.67
业务宣传费	107,275.42	420,482.71
业务招待费	445,254.01	99,869.00
工资	1,794,370.38	2,187,344.45
其他	12,975.06	32,732.50
合计	5,323,388.67	6,544,651.47

**29. 管理费用**

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	2,152,544.46	3,802,509.47
办公费	194,104.93	238,919.33
业务招待费	659,468.69	1,550,779.22
差旅费	235,366.69	312,617.13
折旧	707,795.88	875,293.82
汽车费用	214,400.11	242,472.56
摊销	124,338.60	119,139.60
咨询服务费	561,325.21	308,405.91
其他	4,497,938.83	846,048.30
合计	9,347,283.40	8,296,185.34

**30. 研发费用**

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	2,456,792.61	3,187,600.58
材料费	2,220,937.02	3,355,518.93
研发设备折旧	727,749.63	561,442.09
其他	155,105.00	292,900.34
合计	5,560,584.26	7,397,461.94

**31. 财务费用**

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息支出	982,973.13	822,965.64
减：利息收入	15,968.96	17,458.51
加：汇兑损失（减收益）	506.73	
加：手续费支出	15,751.19	16,500.93



加：票据贴现支出		225.39
合计	983,262.09	822,233.45

**32. 其他收益**

产生其他收益的来源	2020年1-6月	2019年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助计入	197,006.32	50,000.00	197,006.32
合计	197,006.32	50,000.00	197,006.32

注：明细情况详见附注五-40. 政府补助。

**33. 信用减值损失**

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
坏账损失	-4,935,450.86	-771,414.01

**34. 营业外收入**

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的款项	279,461.29		279,461.29
合计	279,461.29		279,461.29

**35. 营业外支出**

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	9,751.69		9,751.69
罚款支出	15,000.00	50,000.00	15,000.00
捐赠支出			
其他			
合计	24,751.69	50,000.00	24,751.69

**36. 所得税费用****(1) 所得税费用表**

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
当期所得税费用	1,282,804.70	595,104.36
递延所得税费用	-578,392.31	-116,141.91
合计	704,412.39	478,962.45

**(2) 会计利润与所得税费用的调整过程**

项目	2020年1-6月
利润总额	845,201.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	126,780.23

子公司适用不同税率的影响	-33,502.47
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	68,543.13
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,000,092.65
研发费用加计扣除的影响	-457,501.15
所得税费用	704,412.39

### 37. 合并现金流量表项目注释

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
收到存款利息收入	15,968.96	17,458.51
收到政府补贴	197,006.32	50,000.00
收到往来款及其他	11,032,882.44	1,314,181.50
合计	11,245,857.72	1,381,640.01

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
支付管理费用	3,161,722.69	3,845,555.84
支付研发费用	2,376,042.02	3,648,419.27
支付银行手续费	15,751.19	16,500.93
支付往来款	9,269,505.74	2,919,445.25
支付销售费用	3,698,288.44	4,679,932.49
支付营业外支出	15,000.00	50,000.00
合计	18,536,310.08	15,159,853.78

### 38. 合并现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	140,789.12	2,637,608.83
加：资产减值准备	4,935,450.86	771,414.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,423,721.11	2,365,408.18
无形资产摊销	124,338.60	119,139.60

长期待摊费用摊销	76,347.36	68,767.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	9,751.69	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	982,973.13	822,965.64
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)	-578,392.31	-116,141.91
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)	4,244,937.55	-3,860,550.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,738,381.92	-6,691,777.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-8,507,126.40	1,397,514.38
其他	3,179,069.37	-88,894.25
经营活动产生的现金流量净额	1,293,478.16	-2,574,546.65
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	16,076,904.43	4,314,215.97
减：现金的期初余额	17,295,946.88	18,126,690.91
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-1,219,042.45	-13,812,474.94

(2) 公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为61,054,288.52元。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2020年6月30日	2019年6月30日
一、现金	16,076,904.43	4,314,215.97
其中：库存现金	140,721.13	275,136.78
可随时用于支付的银行存款	15,936,183.30	4,039,079.19
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	16,076,904.43	4,314,215.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### 39. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020年6月30日	受限原因
固定资产（房屋建筑物）	17,151,106.43	银行借款抵押
无形资产（土地使用权）	8,131,445.21	银行借款抵押
合计	25,282,551.64	/

### 40. 政府补助

#### （1）计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019年度江苏省专利奖补资金	与收益相关	7,000.00	其他收益	7,000.00
2019年重新认定高企奖励	与收益相关	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019年度环境污染责任险补助资金	与收益相关	6,800.00	其他收益	6,800.00
2019年度涉外展会补贴	与收益相关	67,500.00	其他收益	67,500.00
收个税代扣手续费	与收益相关	460.32	其他收益	460.32
就业中心支付应急稳岗返还	与收益相关	15,246.00	其他收益	15,246.00
合计		197,006.32		197,006.32

### 附注六、在其他主体中的权益

#### 1. 在子公司中的权益

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	
南通恒华粘合材料科技有限公司	江苏南通	江苏南通	PUR 胶生产技术研究开发；EVA 热熔胶、热熔压敏胶、PUR 胶生产、销售；化工产品（危险化学品除外）销售	100.00		投资设立

无锡市弼成商贸有限公司	江苏无锡	江苏无锡	化工原料、粘合剂、工业树脂等销售；自营各类商品和技术的进出口业务	100.00		企业合并
无锡市弼程机电设备有限公司	江苏无锡	江苏无锡	喷胶机、普通机械零部件加工	100.00		企业合并
吉力胶粘剂（广州）有限公司	广东广州	广东广州	批发业	57.00		投资设立

## (1) 企业集团的构成

## 附注七、公允价值计量

## 1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量的披露</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 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			50,000.00	50,000.00
其中：银行理财产品			50,000.00	50,000.00

## 附注八、关联方及关联交易

## 1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人名称	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
周其平	43.0416	43.0416

## 2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六之1.

## 3. 其他关联方情况

无

## 4. 关联交易情况

## (1) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

无

## (2) 关键管理人员薪酬

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
关键管理人员报酬	731,160.00	743,650.00

## 5. 关联方应收应付款项

无

## 附注九、承诺及或有事项

### 1. 重大承诺事项

截止2020年6月30日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

### 2. 或有事项

截止2020年6月30日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 附注十、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 附注十一、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

### 1. 应收账款

#### （1）按账龄披露

账龄	2020年6月30日	2019年12月31日
1年以内	64,088,495.73	64,130,896.10
1~2年	1,506,117.76	2,182,797.86
2~3年	902,377.25	718,394.60
3~4年	664,566.00	624,394.00
4~5年	376,819.15	357,510.65
5年以上	1,724,302.04	1,638,194.54
合计	69,262,677.93	69,652,187.75

#### （2）按坏账计提方法分类披露

类别	2020年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	69,262,677.93	100.00	5,886,323.89	8.50	63,376,354.04
其中：风险组合	58,387,459.36	84.30	5,886,323.89	10.08	52,501,135.47
其他组合	10,875,218.57	15.70			10,875,218.57

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	69,262,677.93	/	5,886,323.89	/	63,376,354.04

(续表)

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	69,652,187.75	100.00	4,793,606.87	6.88	64,858,580.88
其中：风险组合	63,238,601.93	90.79	4,793,606.87	7.58	58,444,995.06
其他组合	6,413,585.82	9.21			6,413,585.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	69,652,187.75	/	4,793,606.87	/	64,858,580.88

按组合计提坏账准备：

名称	2020年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
风险组合	58,387,459.36	5,886,323.89	10.08
合计	58,387,459.36	5,886,323.89	10.08

组合中，按风险组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	2020年6月30日			2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	41,546,699.63	415,467.00	1.00	49,298,616.07	492,986.16	1.00
逾期1年以内	10,985,435.06	1,098,543.51	10.00	9,024,048.99	902,404.90	10.00
逾期1-2年	1,958,273.98	685,395.89	35.00	1,942,589.17	679,906.21	35.00
逾期2-3年	1,050,666.00	840,532.80	80.00	850,127.01	595,088.91	70.00
逾期3-4年	723,251.00	723,251.00	100.00	313,638.65	313,638.65	100.00
逾期4年以上	2,123,133.69	2,123,133.69	100.00	1,809,582.04	1,809,582.04	100.00
合计	58,387,459.36	5,886,323.89	10.08	63,238,601.93	4,793,606.87	7.58

(3) 坏账准备情况

类别	2019年12月31日	本期变动额			2020年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	4,793,606.87	1,092,717.02			5,886,323.89
合计	4,793,606.87	1,092,717.02			5,886,323.89

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	2020年6月30日	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
南通恒华粘合材料科技有限公司	6,319,167.15	9.12	
无锡市弼成商贸有限公司	4,556,051.42	6.58	
重庆桂诺光电科技有限公司	1,788,798.39	2.58	128,388.93
柳州桂格光电科技有限公司	1,594,203.19	2.30	128,141.84
广东金印印刷物资有限公司	1,499,600.00	2.17	119,000.00
合计	15,757,820.15	22.75	375,530.77

## 2. 其他应收款

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
其他应收款	38,732,622.00	40,593,149.11
合计	38,732,622.00	40,593,149.11

## (1) 其他应收款

## ①按账龄披露

账龄	2020年6月30日	2019年12月31日
1年以内	36,832,166.78	7,704,391.89
1~2年	500,000.00	32,576,185.91
2~3年	1,000,000.00	
3~4年		
4~5年		
5年以上	713,237.40	713,237.40
合计	39,045,404.18	40,993,815.20

## ②按款项性质分类情况

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日
内部往来款	33,849,760.53	33,980,493.31
代扣代缴个人社保	527.65	3,950.89
代扣代缴个人公积金	1,116.00	9,371.00
外部往来款	4,100,000.00	6,000,000.00
借款	1,000,000.00	1,000,000.00
备用金	34,000.00	
保证金	60,000.00	
合计	39,045,404.18	40,993,815.20
减：坏账准备	312,782.18	400,666.09



净额	38,732,622.00	40,593,149.11
----	---------------	---------------

## ③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年12月31日余额	400,666.09			400,666.09
2019年12月31日余额在本期				
——转入第二阶段	——			
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	87,883.91			87,883.91
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	312,782.18			312,782.18

## ③ 坏账准备的情况

类别	2019年12月31日	本期变动额				2020年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	400,666.09		87,883.91			312,782.18
坏账准备						
合计	400,666.09		87,883.91			312,782.18

## ⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
南通恒华粘合材料科技有限公司	往来款	33,136,523.13	1年以内	84.87	
无锡艾士特新材料科技有限公司	往来款	4,100,000.00	1年以内 3,600,000.00元, 1-2年 500,000.00元	10.5	205,000.00
广东顺德森贝兰机械制造有限公司	借款	1,000,000.00	2-3年	2.56	100,000.00
无锡市弼程机电设备有限公司	往来款	713,237.40	5年以上	1.83	

广西国力招标有限公司	投标保证金	60,000.00	1年以内	0.15	6,000.00
合计	/	39,009,760.53	/	99.91	311,000.00

### 3. 长期股权投资

项目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,067,114.68		18,067,114.68	18,067,114.68		18,067,114.68

#### (1) 对子公司投资

被投资单位名称	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南通恒华粘合材料科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
无锡市弼程机电有限公司	1,666,466.17			1,666,466.17		
无锡市弼成商贸有限公司	830,648.51			830,648.51		
吉力胶粘剂（广州）有限公司	570,000.00			570,000.00		
合计	18,067,114.68			18,067,114.68		

### 4. 营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	58,380,306.12	45,543,650.02	65,331,551.43	47,839,700.46
其他业务	1,054,506.77	720,392.48	618,044.63	
合计	59,434,812.89	46,264,042.50	65,949,596.06	47,839,700.46

### 5. 现金流量表补充资料

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-3,440,836.34	365,431.84
加：资产减值准备	1,016,159.84	387,832.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,601,799.80	1,607,783.92
无形资产摊销	90,091.62	84,892.62
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		-

固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	850,781.45	756990.64
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)	-152,423.98	-58,174.90
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)	5,039,416.75	-3,016,849.89
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-4,585,643.21	-10,190,404.20
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	539,416.37	6,829,129.24
其他	1,898,665.50	
经营活动产生的现金流量净额	2,857,427.80	-3,233,368.11
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	14,300,194.20	1,887,418.70
减：现金的期初余额	15,547,551.82	15,179,541.10
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	-1,247,357.62	-13,292,122.40

## 附注十二、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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 (与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	197,006.32	
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融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	254,709.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	451,715.92	
减：所得税影响数	1,089.05	
非经常性损益净额（影响净利润）	450,626.87	
其中：影响少数股东损益	-	
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	450,626.87	

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	0.10	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.22	-0.01	-0.01

董事长：周其平  
无锡市万力粘合材料股份有限公司  
二〇二〇年八月二十五日

## 第八节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

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

文件备置地址：

江苏省无锡市新吴区长江南路 17-17 号 董秘办公室