



金旭股份

NEEQ:838156

辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司



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	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	13
第五节	股份变动和融资	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第七节	财务会计报告	19
第八节	备查文件目录	58

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。

公司负责人梁彩华、主管会计工作负责人李平及会计机构负责人（会计主管人员）李平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
行业竞争风险	玻璃深加工行业对中小企业具有较高壁垒，包括技术和人才壁垒、产品质量、市场和品牌壁垒、资金实力壁垒、规模化经营壁垒等，这些壁垒对于行业现存企业具有较高保护作用。但是，随着行业规模进一步扩大和行业获利能力吸引力进一步增强，不排除具有实力的企业将参与到行业竞争中来，如果公司未来不能进一步扩大规模、提升技术研发实力、生产加工能力、产品质量、经营管理和营销水平、提高产品附加值，则有可能面临行业竞争加剧所导致的市场占用率下降的风险。国内玻璃深加工企业多集中于中低端市场，大多数企业规模较小，高端品牌较少。随着行业内其他优势企业的崛起，若生产模式、技术特点被借鉴、复制，可能导致企业失去技术优势。
实际控制人不当控制风险	公司的控股股东、实际控制人梁彩华直接持有公司 81.23% 的股份，所支配的表决权能够支配股东大会的决策。梁彩华还长期担任公司董事长，能够对公司股东大会、董事会的重大决策产生重大影响，并能够实际支配公司的经营决策。实际控制人可以通过行使表决权对公司的人事、财务和经营决策等进行控制，存在使公司及中小股东的利益受到影响甚至损害的可能性。
公司治理风险	由于股份公司成立时间较短，公司治理机制的有效运行仍需磨合，故公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应收账款的可收回风险	截止 2020 年 06 月 30 日公司应收账款账面余额为 8,376,488.97 元, 虽然账龄均为 1-2 年内的, 但仍有部分客户的应收账款存在一定的可回收风险; 若行业长期处于低迷状态, 则有可能出现较大规模的客户违约, 会导致坏账损失及资金压力上升, 从而影响公司的财务状况及盈利能力。
业绩下滑风险	2020 年 01 月以来, 疫情影响非常严重, 导致 2020 年上半年没有业绩, 面临业绩波动的风险, 但 2020 年下半年业绩会明显上升。
银行贷款不能展期风险	报告期内, 公司的短期银行贷款 98 万元在 2020 年 5 月到期, 公司已经向银行申请展期, 履行了审手续。如果公司申请展期不通过, 银行不再续贷将会对公司的流动性造成一定影响。
生产车间技术人员流失风险	公司所属行业存在劳动密集的特点。报告期内, 公司由于疫情影响正常的订单获取和开工复工, 导致生产车间技术人员流失严重, 若公司的复工复产不顺利导致技术人员的流失, 将对公司造成相应的损失, 公司将面临一定的人员流失风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	是
本期重大风险因素分析:	<p>1、报告期内减少了对原关联方客户-辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司的依赖风险; 因为报告期内, 辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司已不是公司的关联方了。</p> <p>2、报告期内, 由于疫情原因, 没有销售订单, 公司经营业绩下滑, 导致公司上半年停产现象, 但只是暂时的, 经营管理层相对稳定、核心员工、核心技术员工队伍稳定, 预计 2020 年下半年订单会大幅度增加, 业务辐射范围也会增加, 具备可持续经营能力。</p> <p>3、2019 年 8 月 1 日秦皇岛允铄玻璃有限公司诉讼欠原材料货款, 判决金额为 58,473.75 元, 冻结中国建设银行营口市分行一般账户 21001685001052516397, 冻结额度 58,473.75 元, 冻结金额为 4,587.34 元, 由于疫情原因没有清偿, 计划 2020 年 08 月 31 日前偿还。</p>

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、金旭股份	指	辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 06 月 30 日
本报告	指	辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司 2020 年半年度报告
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
天圆全、会计师事务所	指	北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监以及《公司章程》规定的人员
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司章程

平板玻璃	指	未经其他加工的平板状玻璃制品，也称白片玻璃或净片玻璃。
Low-E 玻璃	指	又称低辐射玻璃，是在玻璃表面镀上多层金属或其他化合物组成的膜系产品。
PVB 胶片	指	半透明膜片，对无机玻璃有很好的粘结力，具有透明、耐热、耐寒、机械强度高特性，是制造夹层玻璃用的最佳粘合材料。
传热系数 $w/(mk^2)$	指	两侧环境温差为 1 度时，在单位时间内通过单位面积窗户或玻璃幕墙的热量。
强制性产品认证、3C 认证	指	国家对涉及人类健康和安全，动植物生命和健康，以及环境保护和公共安全的产品实行强制性认证制度。
ISO9001	指	国际标准化组织 9000 族标准中质量管理体系核心标准，用于证实组织具有提供满足顾客要求和适用法规要求的产品的能力，表明企业能以顾客为中心，持续稳定地向顾客提供满意的合格产品。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	金旭股份
证券代码	838156
法定代表人	梁彩华

二、 联系方式

董事会秘书	李平
联系地址	中国(辽宁)自由贸易试验区营口市西市区新湖大街101号
电话	0417-3288133
传真	0417-3288133
电子邮箱	lnjx@126.com
公司网址	www.lnjx.com
办公地址	中国(辽宁)自由贸易试验区营口市西市区新湖大街101号
邮政编码	115000
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	董事会办公室

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	2011年10月17日
挂牌时间	2016年8月26日
分层情况	基础层
行业(挂牌公司管理型行业分类)	C3051-制造业-非金属矿物质品业-玻璃制品制造-技术玻璃制品制造
主要业务	(Low-E)中空玻璃、夹层玻璃、防火玻璃、防弹玻璃的设计、制造、销售与售后服务
主要产品与服务项目	(Low-E)中空玻璃、夹层玻璃、防火玻璃、防弹玻璃的设计、制造、销售与售后服务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本(股)	12,310,000
优先股总股本(股)	0
做市商数量	0
控股股东	梁彩华
实际控制人及其一致行动人	梁彩华

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	91210800584159778J	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	中国（辽宁）自由贸易试验区营口市西市区新湖大街 101 号	否
注册资本（元）	12,310,000.00	否
无		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券
主办券商办公地址	福建省福州市湖东路 268 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	兴业证券
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

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	53,162.87	1,356,800.60	-96.08%
毛利率%	69.81%	3.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,104,321.58	-1,433,532.44	22.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,104,254.85	-1,433,270.36	22.96%
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)	-10.05%	-10.40%	-
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)	-10.05%	-10.39%	-
基本每股收益	-0.09	-0.12	25.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	13,008,634.87	14,221,814.57	-8.53%
负债总计	2,573,799.02	2,682,657.14	-4.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,434,835.85	11,539,157.43	-9.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.85	0.94	-9.57%
资产负债率% (母公司)			-
资产负债率% (合并)	19.79%	18.86%	-
流动比率	3.4290	3.5968	-
利息保障倍数	-42.9069	-88.1528	-

(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	-178,750.85	-985,831.02	81.87%
应收账款周转率	0.01	0.15	-
存货周转率	0.01	0.69	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.53%	-2.73%	-
营业收入增长率%	-96.08%	-63.24%	-
净利润增长率%	22.97%	-370.40%	-

（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

辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司属于建筑行业的玻璃深加工产品制造商，主营业务为建筑用玻璃深加工产品的研发、设计、生产和销售。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司的玻璃深加工产品制造属于 C3051-制造业-非金属矿物制品业-技术玻璃制品制造；根据《国民经济行业分（GB/T4754-2011）》，公司的玻璃深加工产品制造属于技术玻璃制品制造业（C3051）；根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司的玻璃深加工产品制造属于技术玻璃制品制造业（C3051）；根据全国股份转让系统公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，属于建筑产品行业（12101110）。公司地处辽宁省中心地带，北临沈阳、锦州，南接大连，交通便利。经过几年来的飞速发展，现公司已经具有完善的组织架构和稳定的客户资源，并通过了 ISO9001 质量管理体系认证和 China Compulsory Certification “3C”（中国强制性产品）认证，具有公安部备案的防弹玻璃生产许可及防弹玻璃安装资质。可对工程客户、家装客户、安防场所提供设计和定制玻璃深加工产品以及安装服务。根据公司产品 and 所处行业的特点，公司在销售业务上采用“以销定产”的模式，根据客户订单的具体需求并结合市场预测进行产品设计和定量生产，采用直销、代销和网络销售的渠道开拓销售业务。根据市场需求和产业链纵向延伸发展战略，公司在引进国内外先进设备保障工艺及质量基础上，通过吸收成熟技术和研发创新工艺技术，目前已成为辽宁省内规模较大的玻璃深加工生产基地之一。公司产品定价采用成本加成法，并综合参考市场竞争状况进行适当价格浮动，能够保证产品的合理利润空间。主要通过向工程客户、家装客户、安防场所销售产品，并根据客户要求提供售前的定制、设计，售后质保期内的维护等实现盈利。报告期内公司商业模式无重大变化。报告期末至披露日公司商业模式无重大变化。

（二） 经营情况回顾

（一） 报告期业务开展情况

报告期内，公司业务、产品发生没有变化，受疫情影响，公司上半年没有开工生产。

（二） 公司经营情况及分析

1、 公司财务状况：

（1）2020年6月30日，公司资产总额为13,008,634.87元，比上年末的资产总额减少了8.53%，其主要原因是公司上半年没有开工生产所致。

（2）2020年6月30日，公司负债总额为2,573,799.02元，比上年末的负债总额减少了4.06%，其主要原因是：短期借款减少20,000.00元，应付职工薪酬减少116,148.07元。

（3）2020年6月30日，所有者权益总额为10,434,835.85元，比上年度末的所有者权益总额减少了9.57%，其主要原因是报告期内没有订单产生亏损所致。

2、 公司经营成果：

2020年上半年本公司实现净利润-1,104,321.58元，比上年同期实现的净利润-1,433,532.44元少

亏损了 329,210.86 元，增长率为 22.97%，其主要原因是管理费用大幅减少所致。

3、现金流量情况：

2020 年上半年经营活动产生的现金净流量为-178,750.85 元，比上年同期的经营活动产生的现金净流量-985,831.02 元，增加了 807,080.17 元，主要原因是购买商品、接受劳务支付的现金减少所致

(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	82,309.87	0.63%	306,212.18	2.15%	-73.12%
应收账款	7,183,543.77	55.22%	7,803,818.06	54.87%	-7.95%
预付账款	57,570.44	0.44%	57,570.44	0.40%	0.00%
存货	1,479,547.31	11.37%	1,479,547.31	10.40%	0.00%
其他流动资产	22,488.05	0.17%	1,739.67	0.01%	1,192.66%
投资性房地产	534,270.24	4.11%	550,322.10	3.87%	-2.92%
固定资产	2,314,790.8	17.79%	2,674,171.54	18.80%	-13.44%
无形资产	1,334,114.39	10.26%	1,348,433.27	9.48%	-1.06%
短期借款	980,000.00	7.53%	1,000,000.00	7.03%	-2.00%
应付账款	835,277.41	6.42%	835,277.41	5.87%	0.00%
预收账款	73,040.50	0.56%	73,040.5	0.51%	0.00%
应付职工薪酬	642,445.43	4.94%	758,593.5	5.33%	-15.31%
应交税费	28,449.68	0.22%	6,132.48	0.04%	363.92%
其他应付款	14,586.00	0.11%	9,613.25	0.07%	51.73%

项目重大变动原因：

一、资产项目重大变动原因

1、货币资金：2020 年 6 月 30 日货币资金 82,309.87 元，较年初余额减少了 73.12%，主要原因是 2020 年收到的现金较少所致。

2、其他流动资产：2020 年 6 月 30 日，其他流动资产 22,488.05 元，较上年末增加了 1,192.66%，主要原因是留抵税额增加所致。

二、负债项目重大变动原因

1、应交税费：2020 年 6 月 30 日，应交税费 28,449.68 元，较上年末增加了 363.92%，主要是应交房产税增加 7,430.96 元、应交土地使用税增加 14,930.74 元所致。

2、其他应付款：2020 年 6 月 30 日，其他应付款 14,586.00 元，较上年末增加了 51.73%，主要是个人承担社会保险费增加所致。

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	53,162.87	100.00%	1,356,800.60	100.00%	-96.08%
营业成本	16,051.86	30.19%	1,308,043.91	96.41%	-98.77%
税金及附加	27,399.72	51.54%	3,7129.9	2.74%	-26.21%
销售费用	97,008.85	182.47%		0.00%	100.00%
管理费用	614,004.6	1,154.95%	1,011,437.06	74.55%	-39.29%
财务费用	25,616.42	48.18%	6,608.61	0.49%	287.62%
信用减值损失	377,336.20	709.77%	394,475.14	29.07%	-4.34%
营业外支出	66.73	0.13%	262.08	0.02%	-74.54%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：2020年上半年营业收入比上年同期下降了96.08%，主要原因是2020年上半年没有开工所致。
- 2、营业成本：2020年上半年营业成本比上年同期下降了98.77%，主要原因是2020年上半年没有开工所致。
- 3、销售费用：2020年上半年销售费用比上年同期增加了100.00%，主要原因是2020年上半年增加营销力度所致。
- 4、管理费用：2020年上半年管理费用比上年同期下降了39.29%，主要原因是2020年上半年业务量减少所致。
- 5、财务费用：2020年上半年财务费用上年同期增加了287.62%，主要是2020年上半年偿还新增贷款利息费用所致。
- 6、营业外支出：2020年上半年营业外支出比上年同期下降了74.54%，主要原因是2020年上半年罚款支出减少所致。

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	-178,750.85	-985,831.02	81.87%
投资活动产生的现金流量净额			
筹资活动产生的现金流量净额	-45,151.46	994,580.63	-104.54%

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额：2020年上半年经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加了81.87%，其主要原因是2020年销售商品、提供劳务收到的现金减少814,569.18元、购买商品、接受劳务支付的现金减少1,462,495.40元、支付给职工以及为职工支付的现金减少306,577.59元所致。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额：2020年上半年筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降了104.54%，其主要原因是2020年上半年偿还利息费用增加19,732.09元，偿还本金20,000.00元所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
滞纳金	66.73
非经常性损益合计	66.73
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	66.73

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

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

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(四)
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	

一、 重大事件详情

(一) 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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项”

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 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	2020/1/1	2020/12/31	挂牌	排污许可证事项	承诺不排污水	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020/1/1	2020/12/31	挂牌	社会保险费)	按时缴纳	正在履行中

实际控制人或控股股东	2020/1/1	2020/12/31	挂牌	劳务派遣用工事项	不被相关主管部门处罚	正在履行中
董监高	2020/1/1	2020/12/31	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	2020/1/1	2020/12/31	挂牌	诚信状况	履行诚信承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、控股股东、实际控制人梁彩华女士就办理排污许可证事项出具承诺函，如本地区开始发放排污许可证，公司将在第一时间向环保部门申领排污许可证。在未取得排污许可证期间，本公司将严格按照环保部门出具的环评验收批复中的提出的环境保护及污染防治措施执行。若公司在开始发放排污许可证后未第一时间向环保部门申领排污许可证，由此使公司受到相关部门的处罚，本人愿对公司受到的全部损失承担赔偿责任”。截止本报告出具日，本地区环保局还未开始发放排污许可证，公司未因此受到有关部门的处罚。
- 2、控股股东、公司实际控制人梁彩华女士就公司的社会保险和住房公积金缴纳事宜出具承诺，如因公司在报告期内未为员工缴存社会保险及住房公积金而遭受罚款或损失，将由其个人承担，保证公司不会因此遭受损失。报告期内，公司已为员工缴纳社会保险及住房公积金，公司未因此遭受罚款或损失。
- 3、控股股东、实际控制人梁彩华出具书面承诺，如公司因报告期内的劳务派遣用工被相关主管部门处罚，或涉及任何用工纠纷，由梁彩华承担全部责任，保证公司不会因此遭受损失。截止本报告出具日，公司未因劳务派遣用工被相关主管部门处罚，未涉及任何用工纠纷。
- 4、公司董事、监事、高管出具《避免同业竞争承诺函》，截至本报告出具日，公司董事、监事、高管、股东不存在对股份公司构成竞争的业务及活动。
- 5、公司董事、监事及高级管理人员已作出《公司董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明》。报告期内，相关人员严格履行了上述承诺，未有任何违背事项。

(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	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
中国建设银行营口市分行账户	一般账户	冻结	4,587.34	0.00035%	秦皇岛允铄玻璃有限公司欠原材料的诉讼
营口银行股份有限公司营业部	基本账户	冻结	8.61	0.00000066%	任丘市恒发铝业有限公司玻璃欠原材料的诉讼
总计	-	-	4,595.95	0.00035066%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

- 1、2019年8月1日秦皇岛允铄玻璃有限公司诉讼欠原材料货款，判决金额为58,473.75元，冻结中国建设银行营口市分行一般账户21001685001052516397，冻结额度58,473.75元，冻结金额为4,587.34元，由于疫情原因没有清偿，计划2020年8月31日前偿还。
- 2、2020年7月25日任丘市恒发铝业有限公司诉讼欠原材料货款，判决金额为103,717.00元，冻结营

口银行股份有限公司营业部基本账户 518801000048609, 冻结额度 103,717.00 元, 冻结金额为 8.61 元, 由于疫情原因没有清偿, 计划 2020 年 08 月 31 日前偿还。

第四节 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	4,810,000	39.07%	0	4,810,000	39.07%
	其中：控股股东、实际控制人	2,500,000	20.31%	0	2,500,000	20.31%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,500,000	60.93%	0	7,500,000	60.93%
	其中：控股股东、实际控制人	7,500,000	60.93%	0	7,500,000	60.93%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		12,310,000	-	0	12,310,000	-
普通股股东人数						2

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	梁彩华	10,000,000	0	10,000,000	81.23%	7,500,000	2,500,000	0
2	营口合和 投资(有 限合伙)	2,310,000	0	2,310,000	18.77%		2,310,000	0
合计		12,310,000	-	12,310,000	100%	7,500,000	4,810,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

营口合和投资(有限合伙)的普通合伙人梁峰系股东梁彩华的侄子, 除此之外, 股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

梁彩华女士持有公司 81.23%的股份，为公司控股股东、实际控制人。梁彩华，女，1967 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于沈阳建筑工程学院，本科学历，辽宁省企业文化联合会企业家联盟副会长。1991 年 10 月至 2003 年 10 月，就职于盘锦经济开发区建筑安装工程有限公司，任总经理兼型材门窗厂厂长职务；2006 年 4 月至 2009 年 10 月，任鑫弘建筑安装工程有限公司法定代表人兼经理；2008 年 2 月至 2015 年 10 月，就职于营口市鑫泓房地产开发有限公司，任执行董事兼经理职务；2009 年至今，就职于营口鑫源铝业门窗工程有限公司，历任经理、执行董事职务；2011 年 10 月至今，就职于公司，历任执行董事、经理、董事长职务报告期内，公司控股股东未发生变化。

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

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

第五节 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
梁彩华	董事长	女	1967年2月	2019年3月12日	2022年3月12日
宋国峰	研销总监、董事	男	1973年12月	2019年3月12日	2022年3月12日
梁峰	生产总监、董事	男	1982年6月	2019年3月12日	2022年3月12日
侯阳	监事会主席	男	1975年12月	2019年3月12日	2022年3月12日
杨光辉	监事	男	1989年8月	2019年3月12日	2022年3月12日
田竞辉	监事	男	1978年11月	2019年3月12日	2022年3月12日
韦海	董事、总经理	男	1978年11月	2019年3月12日	2022年3月12日
李平	董事、财务总监、董事会秘书	男	1965年8月	2019年3月12日	2022年3月12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:

营口合和投资（有限合伙人）的普通合伙人、公司董事、生产总监梁峰系控股股东、实际控制人梁彩华的侄子，除此之外，股东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
梁彩华	董事长	10,000,000	0	10,000,000	81.235%	0	0
营口合和投资（有限合伙人）		2,310,000	0	2,310,000	18.765%	0	0
合计	-	12,310,000	-	12,310,000	100%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、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	5			5
生产人员	23		23	0
销售人员	1			1
技术人员	5		3	2
财务人员	3			3
员工总计	37		26	11

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	3	3
专科	5	5
专科以下	29	3
员工总计	37	11

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	82,309.87	306,212.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	7,183,543.77	7,803,818.06
应收款项融资			
预付款项	五、3	57,570.44	57,570.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、4	1,479,547.31	1,479,547.31
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、5	22,488.05	1,739.67
流动资产合计		8,825,459.44	9,648,887.66
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	五、6	534,270.24	550,322.10
固定资产	五、7	2,314,790.80	2,674,171.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	1,334,114.39	1,348,433.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,183,175.43	4,572,926.91
资产总计		13,008,634.87	14,221,814.57
流动负债：			
短期借款	五、9	980,000.00	1,000,000
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、10	835,277.41	835,277.41
预收款项	五、11	73,040.5	73,040.5
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、12	642,445.43	758,593.5
应交税费	五、13	28,449.68	6,132.48
其他应付款	五、14	14,586	9,613.25
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			
流动负债合计		2,573,799.02	2,682,657.14
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		2,573,799.02	2,682,657.14
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、15	12,310,000	12,310,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、16	629,349.88	629,349.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、17	156,779.68	156,779.68
一般风险准备			
未分配利润	五、18	-2,661,293.71	-1,556,972.13
归属于母公司所有者权益合计		10,434,835.85	11,539,157.43
少数股东权益			
所有者权益合计		10,434,835.85	11,539,157.43
负债和所有者权益总计		13,008,634.87	14,221,814.57

法定代表人：梁彩华

主管会计工作负责人：李平

会计机构负责人：李平

（一） 利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	五、19	53,162.87	1,356,800.6
其中：营业收入	五、19	53,162.87	1,356,800.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、19	780,081.48	2,363,219.48
其中：营业成本	五、19	16,051.86	1,308,043.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、20	27,399.72	37,129.9
销售费用	五、21	97,008.85	
管理费用	五、22	614,004.63	1,011,437.06
研发费用			
财务费用	五、23	25,616.42	6,608.61
其中：利息费用		25,151.46	6,628.37
利息收入		0.04	19.76
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、24	-377,336.24	-394,475.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,104,254.85	-1,400,894.02
加：营业外收入			
减：营业外支出	五、25	66.73	262.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,104,321.58	-1,401,156.1
减：所得税费用	五、26		32,376.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,104,321.58	-1,433,532.44
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）		-1,104,321.58	-1,433,532.44
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,104,321.58	-1,433,532.44
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,104,321.58	-1,433,532.44
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,104,321.58	-1,433,532.44
(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）		-0.09	-0.12
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：梁彩华

主管会计工作负责人：李平

会计机构负责人：李平

(二) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		163,298.52	977,867.7
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、27	0.04	73,283.45
经营活动现金流入小计		163,298.56	1,051,151.15
购买商品、接受劳务支付的现金			1,462,495.4
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		123,241.89	429,819.48
支付的各项税费		5,082.52	41,218.4
支付其他与经营活动有关的现金	五、27	213,725.00	103,448.89
经营活动现金流出小计		342,049.41	2,036,982.17
经营活动产生的现金流量净额		-178,750.85	-985,831.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
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			1,000,000
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			1,000,000
偿还债务支付的现金		20,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,151.46	5,419.37
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		45,151.46	5,419.37
筹资活动产生的现金流量净额		-45,151.46	994,580.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-223,902.31	8,749.61
加：期初现金及现金等价物余额		306,212.18	14,581.21
六、期末现金及现金等价物余额		82,309.87	23,330.82

法定代表人：梁彩华

主管会计工作负责人：李平

会计机构负责人：李平

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	

1. 报表项目注释

辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司 2019年01-06月财务报表附注

一、公司基本情况

辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2011年10月17日成立；公司类型：股份有限公司；注册地址：中国(辽宁)自由贸易试验区营口市西市区新湖大街101号；法定代表人：梁彩华；注册资本：人民币壹仟贰佰叁拾壹万元整；本公司的业务性质：玻璃产品制造、销售；主要经营活动：玻璃产品制造、销售；钢化、镀膜、丝网印刷、中空、防弹、防火、夹层、彩釉玻璃深加工产品技术开发、制造和销售；防弹、防爆玻璃的安装；电子平板和玻璃幕墙的加工；玻璃深加工机械设备销售；货物进出口及技术进出口业务。

二、财务报表的编制基础

1、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”）编制。

此外，本公司还按照《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）》披露有关财务信息。

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。本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、报告期内公司主要会计政策、会计估计及变更情况

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息

（二）会计期间

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）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（四）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（五）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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1、金融资产

（1）分类和计量

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：a) 以摊余成本计量的金融资产；b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；c) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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、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。

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本公司管理此类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按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

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。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。此类金融资产主要包括应收款项融资和其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(2) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投

资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备

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

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

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

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

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

当单项应收票据、应收账款和应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款和应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 账龄组合

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

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

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

b) 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄组合

c) 本公司将计提或转回的应收款项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，本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。

(3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：a) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；b) 该金融资产已转移，且本公司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；c) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

2、金融负债

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

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3、金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

(七) 存货

1、存货的分类

存货主要分为原材料、库存商品等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，合并计提存货跌价准备；其他存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度为永续盘存制。低值易耗品和包装物的摊销方法：采用一次转销法进行摊销。

（八）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

各类固定资产折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	30	3	3.23
机器设备	直线法	5-10	3	9.70—19.40
运输工具	直线法	4	3	24.25

电子设备及其他	直线法	3	3	32.33
---------	-----	---	---	-------

预计净残值是指假定固定资产使用已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。在租赁期开始日，本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作为租入资产的入账价值。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

4、其他说明

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（九）无形资产

1、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括计算机软件等。

无形资产按成本进行初始计量。公司确定无形资产的使用寿命时，对于源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对于没有明确的合同或法律规定的无形资产，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及公司的历史经验等，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，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，必要时进行调整。本公司根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行重新复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行

摊销。

2、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司研究阶段的支出全部费用化，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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) 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；
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

(十) 长期资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产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。

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。

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。

(十一) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的

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。

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

2、离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指本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。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）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；（2）本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此之外，本公司按照上述关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- （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。

上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十二）股份支付

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

1、以权益结算的股份支付

对于用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，本公司以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关资产成本或当期费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关资产成本或当期费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

对于用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，相应增加资本公积。

2、以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日计入相关资产成本或当期费用，相应增加负债。在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

3、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。

（十三）收入

1、销售商品收入的确认标准

销售商品在下列条件均能满足时予以确认：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠计量；
- (4) 相关经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

2、提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：

- (1) 收入的金额能够可靠计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (3) 交易的完工进度能够可靠确定；
- (4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、既销售商品又提供劳务的收入

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务不能够区分的，或虽能区分但不能够单独计量的，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入本公司；收入的金额能够可靠计量。

企业实际情况：根据合同规定，按照产品发货后取得对方验收确认单时确认销售收入。

(十四) 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和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资

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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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。

1、本公司区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2、本公司与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司将与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

3、本公司涉及的各项政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据

表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

（十五）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

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

除与直接计入其他综合收益或所有者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所有者权益外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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、所得税的抵销

当本公司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。

（十六）租赁

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。除融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（十七）重要会计政策和会计估计变更

无。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	13%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	2%
地方教育费附加	流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	10%

2. 税收优惠

公司符合小型微利企业的认定标准：工业企业，年度应纳税所得额不超过 100 万元，从业人数不超过100人，资产总额不超过3000万元，自2018年1月1日至2020年12月31日，对年应纳税所得额低于100万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、会计报表重要项目的说明（以下除特别说明外，金额单位为元）

附注中所述“期末金额”系本公司 2020 年 06 月 30 日金额，“期初金额”系 2019 年 12 月 31 日金额，“本年金额”系本公司 2020 年 1-6 月金额，“上年金额”系 2019 年 1-6 月金额。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	77,713.92	301,571.27

银行存款	4,595.95	4,640.91
合计	82,309.87	306,212.18

2. 应收票据及应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,376,488.97	100.00	1,192,945.20	14.24	7,183,543.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,376,488.97	100.00	1,192,945.20	14.24	7,183,543.77

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,619,427.02	100.00	815,608.96	9.46	7,803,818.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,619,427.02	100.00	815,608.96	9.46	7,803,818.06

① 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 (%)
1 年以内	343,888.07	17,194.40	5.00
1 至 2 年	582,786.79	58,278.68	10.00
2 至 3 年	7,449,814.11	1,117,472.12	15.00
3 至 4 年			30.00
4 至 5 年			50.00
合计	8,376,488.97	1,192,945.20	14.24

确定该组合依据的说明:

除单独计提减值准备的应收账款外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例

② 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款:

单位名称	金额	坏账准备金额	计提理由
合计			

(2) 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	是否为关联方	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
辽宁新鑫源门窗幕墙工程有限公司	否	货款	3,479,827.88	1 年以内及 2-3 年	41.54	487,585.38
营口盼家宝门业股份有限公司	否	货款	1,426,752.01	2-3 年	17.03	214,012.80
海城精格铝业工程有限公司	否	货款	1,046,574.29	2-3 年	12.49	156,986.14
营口创新装修工程有限公司	否	货款	620,000.00	2-3 年	7.40	93,000.00
海城市亿阳装饰工程有限公司	否	货款	492,500.00	2-3 年	5.88	73,875.00
合计			7,065,654.18		84.35	1,008,264.92

(3) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

(4) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

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 (%)
1-2 年	36,162.06	62.81	36,162.06	62.81
2-3 年	21,408.38	37.19	21,408.38	37.19
合计	57,570.44	100.00	57,570.44	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款汇总金额为 56,405.29 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 97.98%。

4. 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	1,479,547.31		1,479,547.31	1,479,547.31		1,479,547.31
库存商品						
合计	1,479,547.31		1,479,547.31	1,479,547.31		1,479,547.31

(2) 期末存货账面价值低于可变现净值，未计提存货跌价准备。

5. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	22,488.05	1,739.67

合计	22,488.05	1,739.67
----	-----------	----------

6. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	629,483.99	629,483.99
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 固定资产转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	629,483.99	629,483.99
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	79,161.89	79,161.89
2. 本期增加金额	16,051.86	16,051.86
(1) 计提或摊销	16,051.86	16,051.86
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	95,213.75	95,213.75
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		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	534,270.24	534,270.24

2. 期初账面价值	550,322.10	550,322.10
-----------	------------	------------

(2) 期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

7. 固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初原值	728,388.78	7,091,225.17	480,681.84	72,464.95	8,372,760.74
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转入投资性房地产					
4. 期末原值	728,388.78	7,091,225.17	480,681.84	72,464.95	8,372,760.74
二、累计折旧					
1. 期初金额	86,461.24	5,087,553.51	458,246.70	66,327.75	5,698,589.20
2. 本期增加金额	17,279.34	334,602.48	6,063.00	1,435.92	359,380.74
(1) 计提	17,279.34	334,602.48	6,063.00	1,435.92	359,380.74
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末金额	103,740.58	5,422,155.99	464,309.7	67,763.67	6,057,969.94
三、减值准备					
1. 期初金额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末金额					
四、账面价值					

1. 期末价值	624,648.20	1,669,069.18	16,372.14	4,701.28	2,314,790.80
2. 期初价值	641,927.54	2,003,671.66	22,435.14	6,137.20	2,674,171.54

(2) 期末无暂时闲置的固定资产；

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产；

(4) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

8. 无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	土地使用权	财务软件	合计
一、账面原值			
1. 期初金额	1,429,028.86	104,700.00	1,533,728.86
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末金额	1,429,028.86	104,700.00	1,533,728.86
二、累计摊销			
1. 期初金额	81,430.59	103,865.00	185,295.59
2. 本期增加金额	14,318.88		14,318.88
(1) 计提	14,318.88		14,318.88
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末金额	95,749.47	103,865.00	199,614.47
三、减值准备			
1. 期初金额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末金额			
四、账面价值			

1. 期末金额	1,333,279.39	835.00	1,334,114.39
2. 期初金额	1,347,598.27	835.00	1,348,433.27

说明：本期无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

9. 短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
信用借款	980,000.00	1,000,000.00
合计	980,000.00	1,000,000.00

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款；

(3) 期末借款余额明细：

项目	期末余额	借款方式
中国建设银行股份有限公司营口分行	980,000.00	信用借款
合计	980,000.00	

10. 应付票据和应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末金额	期初金额
一年以内（含一年）		
一年以上	835,277.41	835,277.41
合计	835,277.41	835,277.41

(2) 按应付对象归集的应付账款期末余额前五名的情况：

单位名称	是否为关联方	款项的性质	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
信义玻璃(营口)有限公司	否	材料款	235,474.53	1-2年	28.19
任丘市恒发铝业有限公司	否	材料款	107,246.73	1-2年	12.84
吉林吉诺树脂科技有限公司	否	材料款	64,416.00	1-2年	7.71
秦皇岛允烁玻璃有限公司	否	材料款	59,250.75	1-2年	7.09

营口松成科技发展有限公司	否	材料款	52,086.21	1-2年	6.24
合计			518,474.22		62.07

(3) 期末无账龄超过一年的重要应付账款。

11. 预收账款

(1) 预收款项列示：

项目	期末金额	期初金额
一年以内（含一年）	73,040.50	73,040.50
合计	73,040.50	73,040.50

12. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、短期薪酬	753,285.94	88,118.13	202,840.10	638,563.97
二、离职后福利— 设定提存计划	5,307.56	3,881.46	5,307.56	3,881.46
三、辞退福利				
四、一年内到期的 其他福利				
合计	758,593.50	512,586.65	395,558.07	642,445.43

(2) 短期薪酬列示：

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
一、工资、奖金、 津贴和补贴	750,743.61	80,393.50	200,297.77	630,839.34
二、职工福利费				
三、社会保险费	2,542.33	7,724.63	2,542.33	7,724.63
其中：医疗保险费	2,012.57	6,795.18	2,012.57	6,795.18
工伤保险费	386.00	282.29	386.00	282.29

生育保险费	143.76	647.16	143.76	647.16
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	753,285.94	88,118.13	202,840.10	638,563.97

(3) 设定提存计划列示:

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
1、基本养老保险	5,146.72	3763.84	5146.72	3763.84
2、失业保险费	160.84	117.62	160.84	117.62
3、企业年金缴费				
合计	5,307.56	3,881.46	5,307.56	3,881.46

13. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		
印花税	2.70	47.20
企业所得税		
城市维护建设税		
教育费附加		
地方教育费附加		
个人所得税		
房产税	9,250.31	1819.35
土地使用税	19,196.67	4,265.93
合计	28,449.68	6,132.48

14. 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
其他	14,586.00	9,613.25

合计	14,586.00	9,613.25
----	-----------	----------

15. 股本

项目	期初金额	本次增减变动(+、-)					期末金额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	12,310,000.00						12,310,000.00

16. 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	629,349.88			629,349.88
合计	629,349.88			629,349.88

说明：公司以2015年12月31日为基准日整体变更为股份有限公司，并以辽宁金旭特种玻璃科技有限公司2015年12月31日经审计的净资产12,939,349.88元折股，折合成公司股本12,310,000股，折合股本后剩余净资产629,349.88元增加资本公积。

17. 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	156,779.68			156,779.68
合计	156,779.68			156,779.68

本期增减变动情况、变动原因说明：无。

18. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,556,972.13	1,411,017.16
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-1,556,972.13	1,411,017.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,104,321.58	-1,433,532.44
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
净资产折股冲减未分配利润		
期末未分配利润	-2,661,293.71	-22,515.28

19. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务			1,303,879.37	1,291,992.05
其他业务	53,162.87	16,051.86	52,921.23	16,051.86
合计	53,162.87	16,051.86	1,356,800.60	1,308,043.91

说明：主营业务收入为销售玻璃收入，其他业务收入为出租房屋收入。

20. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		137.69
教育费附加		59.01
地方教育费附加		39.34
印花税	16.00	401.70
房产税	8,187.05	10,896.58
土地使用税	19,196.67	25,595.58
合计	27,399.72	37,129.90

21. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保		
车辆费		
广告费	97,008.85	
折旧费		
运费		
其他		
合计	97,008.85	

22. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	27,500.00	184,935.20
住房公积金		
社会保险费	3,132.00	45,565.08
折旧及摊销	21,817.80	23,871.93
通讯费	1,500.00	519.19
车辆费		15,265.65
招待费	1,190.00	885.00
办公费	8,726.42	568.00
差旅费		1,057.00
摊销费	542,874.26	728,253.51

其他费用	7,264.15	10,516.50
合计	614,004.63	1,011,437.06

23. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,151.46	5,419.37
减：利息收入	0.04	19.76
手续费支出	465.00	1,209.00
合计	25,616.42	6,608.61

24. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	377,336.24	394,475.14
合计	377,336.24	394,475.14

25. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金、罚款	66.73	262.08	
合计	66.73	262.08	

26. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		71,823.85
递延所得税费用		-39,447.51
合计		32,376.34

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-1,104,321.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
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	

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	

27. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
往来		73,263.69
利息收入	0.04	19.76
合计	0.04	73,283.45

(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
往来		16,607.01
经营费用	213,280.00	85,632.88
财务费用	445.00	1,209.00
其他		
合计	213,725.00	103,448.89

28. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料：

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,104,321.58	-1,433,532.44
加：资产减值准备	377,336.24	394,475.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	375,432.60	376,877.04
无形资产摊销	14,318.88	15,431.99
长期待摊费用摊销		-537,612.85
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）	25,151.46	5,419.37
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）		-39,447.51
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）		647,751.34
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	222,189.67	-413,873.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-88,858.12	-1,319.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-178,750.85	-985,831.02
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	82,309.87	23,330.82
减：现金的期初余额	306,212.18	14,581.21
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	-223,902.31	8,749.61

（2）现金和现金等价物的构成：

项目	期末余额	期初余额
一、现金	82,309.87	306,212.18
其中：库存现金	77,713.92	301,571.27
可随时用于支付的银行存款	4,595.95	4,640.91
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	82,309.87	306,212.18
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		

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、其他应收款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险

管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

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

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、流动风险

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

七、关联方及关联交易

1.本公司的母公司情况说明

本公司最终控制方是梁彩华，股权比例 81.23%。

2.本公司的子公司情况

无。

3.本公司的合营和联营企业情况

无。

4 其他主要关联方情况

5.关联交易情况

无。

6. 关联方应收应付款项

7. 关联方承诺

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

无

九、资产负债表日后事项

1.重要的非调整事项

截至财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

2.利润分配情况

无。

3.其他资产负债表日后事项说明

无。

十、其他重要事项

无。

十一、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	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）		
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	-66.73	
股权激励产生的非经常性损益		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-66.73	

2. 净资产收益率及每股收益

(1) 净资产收益率及每股收益明细情况：

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-10.05	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.05	-0.09	-0.09

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程:

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-1,104,321.58
非经常性损益	B	-66.73
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-1,104,254.85
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	11,539,157.43
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	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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	I	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
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	K	
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	L	
报告期月份数	M	6.00
加权平均净资产	$N=D+A/2+E \times F/M - I \times J/M \pm K \times L/M$	10,986,996.64
加权平均净资产收益率	$O=A/N$	-10.05
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$P=C/N$	-10.05

(3) 基本每股收益的计算过程:

项 目	序号	期末余额
归属于公司普通股股东的净利润	1	-1,104,321.58
非经常性损益	2	-66.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东	3=1-2	-1,104,254.85

的净利润		
期初股份总数	4	12,310,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7/11-8\times 9/11-10$	12,310,000.00
基本每股收益	$13=1/12$	-0.09
扣除非经常损益基本每股收益	$14=3/12$	-0.09

稀释每股收益的计算过程：

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

3. 财务报表之批准

本财务报表已经公司第二届董事会第八次会议批准通过。

辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司

二〇二〇年八月三十一日

第七节 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）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：

辽宁金旭特种玻璃科技股份有限公司董事会办公室