



腾威科技

NEEQ : 872575

广东腾威科技股份有限公司

Guangdong Tonwell Technology Co.,Ltd



年度报告

2020

公司年度大事记



2020 年十月, 我司参与了广东省体育设施制造商协会主导的 T/GSMA 2-2020《现浇型面层运动场地质量控制规范》和 T/GSMA 4-2020《合成材料面层运动场地 气味评定 气味指数法》两个新团标的参编。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动、融资和利润分配	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	26
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录	100

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人全洪晖、主管会计工作负责人全宏亮及会计机构负责人（会计主管人员）全宏亮保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
政策变化风险	虽然体育塑胶行业受到法律与政策的扶持，但该行业同样存在政策风险。该风险主要是指体育塑胶行业所处的宏观环境的稳定性，塑胶跑道原材料的生产及塑胶跑道、体育场馆等项目建设所受到的法律法规的约束和政策性调控影响。行业标准的提高及国家对体育产业规划的变动，都会对体育塑胶企业带来影响。
技术更替风险	化学及化学制品制造行业属于技术性行业，具有技术密集型的特点，新技术、新产品的开发和改进是公司赢得市场的关键。但公司若不能保持持续创新的能力，把握适应市场需求的技术发展趋势，在技术开发方向的决策上发生失误，或不能及时将新技术运用于业务的开发和升级，公司的核心竞争力将无法继续维持，从而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。
原材料价格波动风险	公司主要原材料包括聚醚多元醇、MDI、氯化石蜡等化工原材料，该类化工原材料均为石油衍生品，国际原油价格的波动将会对公司采购原材料的价格造成影响。随着公司生产规模的扩大，采购原材料的数量会随之上升，原油价格的波动将对公司生产成本产生一定影响，进而影响公司的盈利水平。
市场竞争风险	随着市场规模不断增长，行业逐渐成熟，行业内新进入竞争者

	逐渐增多，可能导致公司所处行业竞争不断加剧，虽然整体市场规模以较快的速度扩大，使得公司具备获取更大市场份额的机会，但是未来公司面临的竞争对手在数量上可能会有所增加，而且竞争对手的规模、实力也会不断提高，行业竞争压力增大。虽然公司目前在康体跑道材料领域占据了一定市场份额，树立了品牌优势和良好口碑，但如果公司在市场竞争中不能提升服务质量和技术水平，保持现有的增长态势并扩大企业市场份额和增强资金实力，公司将面临较大市场竞争风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、腾威科技	指	广东腾威科技股份有限公司
腾威有限、有限公司	指	广州腾威科技有限公司
威莱姆	指	广州威莱姆企业管理合伙企业(有限合伙)，系公司股东
惠州腾威	指	惠州市腾威新材料有限公司
股东会	指	广东腾威科技有限公司股东会
股东大会	指	广东腾威科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东腾威科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东腾威科技股份有限公司监事会
三会	指	广东腾威科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
报告期、本年度	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东腾威科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guang dong Tonwell Technology Co.,Ltd tonwell
证券简称	腾威科技
证券代码	872575
法定代表人	全洪晖

二、 联系方式

董事会秘书	张峰
联系地址	广州市增城区新塘镇永和誉山国际融景一路 10 号 501 房
电话	020-82989388
传真	020-82989399
电子邮箱	zhangfeng@gztonwell.com
公司网址	www.gztonwell.com
办公地址	广州市增城区新塘镇永和誉山国际融景一路 10 号 501 房
邮政编码	511340
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

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	2008 年 3 月 11 日
挂牌时间	2018 年 1 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-化学原料及化学制品制造业（C26）-合成材料制造（C265）-其他合成材料制造（C2659）
主要业务	绿色环保的运动场馆地面材料及市政交通安全防滑铺装材料的研发、生产和销售及相关铺装工程服务。
主要产品与服务项目	研发、生产和销售水性丙烯酸球场材料、水性硅 PU 球场材料、双组份硅 PU 球场材料、无溶剂全塑型 SiPU 跑道、无溶剂全塑型自结纹跑道、无溶剂混合型跑道、水性跑道胶粘剂、SPU 聚脲球场材料、室内环氧地坪材料、聚脲橡胶地面材料，彩色路面防滑粘结料、彩色透水路面粘结料、高粘彩色路面沥青、SiPU 弹性路

	面铺装材料等
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	21,743,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（全洪晖，全宏亮，全红旭，全泉），一致行动人为（全洪晖，全宏亮，全红旭，全泉）

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	91440183671839376U	否
注册地址	广东省广州市增城区新塘镇永和誉山国际融景一路 10 号 501 房	否
注册资本	21,743,000.00	是
广东腾威科技股份有限公司 2019 年年度权益分派方案已获 2020 年 6 月 15 日召开的股东大会审议通过，本次权益分派权益登记日为：2020 年 7 月 7 日，除权除息日为：2020 年 7 月 8 日，分红前本公司总股本为 12,790,000 股，分红后总股本增至 21,743,000 股。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东莞证券	
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路一号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	东莞证券	
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	徐建华	臧其冠
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	58,008,401.42	61,314,395.03	-5.39%
毛利率%	30.21%	31.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,015,681.4	5,486,147.93	9.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,218,066.28	4,821,470.19	7.09%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	19.40%	21.71%	-
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)	16.83%	19.08%	-
基本每股收益	0.28	0.43	-35.50%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	43,931,512.97	39,615,802.75	10.89%
负债总计	9,911,401.26	11,611,372.44	-14.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,020,111.71	28,004,430.31	21.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.56	2.19	-28.54%
资产负债率%(母公司)	6.15%	15.04%	-
资产负债率%(合并)	22.56%	29.31%	-
流动比率	3.59	2.66	-
利息保障倍数	60.38	22.61	-

(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	4,848,701.01	4,240,542.19	14.34%
应收账款周转率	3.14	4.15	-
存货周转率	4.44	6.26	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.89%	31.12%	-
营业收入增长率%	-5.39%	60.42%	-
净利润增长率%	9.65%	-499.80%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	21,743,000	12,790,000	70.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,236,347.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-297,976.68
非经常性损益合计	938,370.73
所得税影响数	140,755.61
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	797,615.12

(八) 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司立足于化学原料和化学制品制造业，专业从事绿色环保的运动场馆地面材料及市政交通安全防滑铺装材料的研发、生产和销售及相关铺装工程服务。公司产品主要应用于政府、学校等市政、公共健身场所、运动场跑道、室内外球场、健身房等康体运动场地及路桥路面等项目。其中环保材料的生产及铺装工程服务业务通过公司子公司惠州市腾威新材料有限公司实施。

采购环节是公司产品质量控制和成本控制的关键。公司设有采购部，主要负责公司采购工作，采购原材料包括聚醚多元醇、MDI、氯化石蜡等，并负责供应商管理、成本核算及制定采购计划。

公司根据往年销售经验和现有订单量，结合价格、质量、合作条款等综合因素选择供应商，并且按月制定采购计划以及适当备货量，公司与主要供应商保持长期合作关系，并不断开拓新的供应商，保证客户订单交货周期有足够物料。

公司采用直销为主，经销为辅的销售模式，根据销售区域及产品不同，营销部设有路桥材料事业部、康体材料事业部。公司目前业务全部为内销，未来计划逐步扩展海外市场，目前尚无海外业务收入。公司主要通过网络、展会及客户推荐方式接触新客户，根据订单组织生产，生产完成后，直接交付客户。公司收入主要来源于运动场馆的地面材料及市政交通安全防滑铺装材料的销售。

公司坚持研发创新，针对体育铺装材料和彩色路面铺装材料应用的特点，推出系列绿色环保的铺装材料，实行以自销和项目合作销售的经营模式。以销售产品为主，加大和强化售前、售中和售后的服务工作，提高客户满意度。

报告期内，公司商业模式未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生较大变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

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	8,067,830.9	18.36%	5,449,463.54	13.76%	
应收票据		0.00%	150,000	0.38%	-100.00%
应收账款	14,102,318.52	32.10%	18,071,470.72	45.62%	-21.96%
存货	12,377,708.75	28.18%	5,840,689.77	14.74%	111.92%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	5,095,832.72	11.60%	5,644,771.65	14.25%	-9.72%
在建工程		0.00%		0.00%	
无形资产	2,674,248.5	6.09%	2,770,995.38	6.99%	-3.49%
商誉					
短期借款			1,790,000	4.52%	
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

本年度加强了内部治理及应收账款的催收力度，拒收票据，降低了应收账款。因受疫情影响，上游原材料价格波动较大，在原料低位时采取加大购进，以应对旺季原料涨价和缺货。固定资产降低为折旧所致，无形资产降低为部分专利等折旧和到期，新的在审批中。另外公司生产所需原料价格上涨，公司利用自有资金备货。

2、 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	58,008,401.42	-	61,314,395.03	-	
营业成本	40,483,877.13	69.79%	42,228,898.24	68.87%	-4.13%
毛利率	30.21%	-	31.13%	-	-
销售费用	3,045,143.89	5.25%	4,353,671.88	7.10%	-30.06%
管理费用	3,918,570.27	6.76%	4,196,659.39	6.84%	-6.63%
研发费用	3,931,125.67	6.78%	4,728,357.26	7.71%	-16.86%
财务费用	99,785.17	0.17%	296,573.34	0.48%	-66.35%
信用减值损失	-490,459.25	-0.85%	-634,524.76	-1.03%	-22.70%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益		0.75%	77,500.00	0.13%	1.94%

投资收益	0	0%	2,310.88	0%	-100%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	-338,346.34	-0.55%	-100%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	6,233,230.32	10.75%	4,270,223.21	6.96%	36.67%
营业外收入	825,914.91	1.42%	1,043,326.81	1.70%	13.12%
营业外支出	320,860.03	0.55%	506.66	0%	63,228.47%
净利润	6,015,681.4	10.37%	5,486,147.93	8.95%	9.65%

项目重大变动原因:

受疫情影响，原已签订的客户合同不能开工，造成营业收入下降。营业收入下降，营业成本随之下降。因疫情原因，业务出差及相关事项频率降低，销售及管理费用减少。营收降低及研发人员现场验证频率减少，研发费用降低。销售及管理费用减少加之内控加大，营业利润增加。年度相关政府补贴和减免，营业外收入增加。库存材料受气候影响，造成部分损毁，导致营业外支出加大。整体内控加大，呆坏账及费用降低，净利润增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	58,008,401.42	61,314,395.03	-5.39%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	40,483,877.13	42,228,898.24	-4.13%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
康体材料	40,965,137.08	27,130,543.88	33.77%	-3.72%	-10.84%	18.57%
路面材料	11,084,313.81	9,255,553.77	16.50%	-5.20%	41.45%	-62.54%
工程施工业务	3,867,763.70	2,590,916.38	33.01%	-34.94%	-39.15%	16.34%
其他材料	2,091,186.83	1,506,863.10	27.94%	85.18%	50.95%	140.90%
合计	58,008,401.42	40,483,877.13	30.21%	-5.39%	-4.13%	-2.95%

按区域分类分析:

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

不适用

(十一) 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	4,848,701.01	4,240,542.19	14.34%
应收账款周转率	3.14	4.15	-
存货周转率	4.44	6.26	-

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	广东水电二局股份有限公司	3,145,727.29	5.42%	否
2	北京市政路桥股份有限公司	2,267,622.62	3.91%	否
3	福建省奥维体育发展有限公司	1,857,123.69	3.20%	否
4	桂林市十一中学	1,844,036.73	3.18%	否
5	浙江赢牌体育用品有限公司	1,726,865.08	2.98%	否
合计		10,841,375.41	18.69%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	山东隆华新材料股份有限公司	4,102,495.52	9.02%	否
2	上海亨斯迈聚氨酯有限公司	2,113,030.98	4.62%	否
3	东莞市同舟化工有限公司	2,086,854.86	4.59%	否
4	江门市正在化工贸易有限公司	2,017,849.54	4.43%	否
5	广州腾威工程技术有限公司	1,918,119.72	4.22%	否
合计		12,238,350.62	26.88%	-

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	4,848,701.01	4,240,542.19	14.34%
投资活动产生的现金流量净额	-326,865	-81,478.40	301.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,903,468.65	-2,455,894.3	-22.49%

现金流量分析：

内控加大，应收款降低，现金流量净额提升。长期投资活动产生的现金流量净额增加，主要为生产设备改造。本年未进行对外大额借/贷款，所以筹资活动产生的现金流量净额降低。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
惠州市腾威新材料有限公司	控股子公司	体育、路面铺装材料的生产及销售	33,070,104.53	21,047,417.57	52,708,876.61	6,460,581.42

主要控股参股公司情况说明

惠州腾威成立于 2013 年 8 月 19 日，公司于 2017 年 1 月 19 日收购惠州腾威 100.00%的股权，属同一控制下企业合并。

2020 年度，惠州腾威实现营业收入 52708876.61 元，净利润 6460581.42 元。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、 持续经营评价

公司已建立覆盖研发、生产、销售、财务、人事等各环节的内部控制制度并严格实施，保证公司具备良好的持续经营能力。同时，公司通过持续的市场扩张、资金支持、技术创新及强化企业内控等措施来规避各类风险。报告期内，公司未出现对持续经营能力有重大不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	107,580.00	10,758.00
4. 其他	0	0

第 3 项为：公司 2020 年度向公司股东全宏亮、全洪晖、全泉、全红旭租赁位于广州市增城区新塘镇永和誉山国际融景一路 10 号的房产作为办公场所，经公司第一届董事会第十二次会议和 2019 年第三次临时股东大会审议通过。

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	38,250	0.30%	26,775	65,025	0.30%
	其中：控股股东、实际控制人	38,250	0.30%	26,775	65,025	0.30%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	12,751,750	99.70%	8,926,225	21,677,975	99.70%
	其中：控股股东、实际控制人	10,111,750	79.06%	7,078,225	17,189,975	79.06%
	董事、监事、高管	580,000	4.53%	406,000	986,000	4.53%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		12,790,000	-	8,953,000	21,743,000	-
普通股股东人数		10				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

广东腾威科技股份有限公司 2019 年年度权益分派方案已获 2020 年 6 月 15 日召开的股东大会审议通过，本次权益分派权益登记日为：2020 年 7 月 7 日，除权除息日为：2020 年 7 月 8 日，分红前本公司总股本为 12,790,000 股，分红后总股本增至 21,743,000 股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	全洪晖	2,649,000	1,856,000	4,505,000	20.7193%	4,439,975	65,025	0	0
2	全宏亮	2,500,000	1,750,000	4,250,000	19.5465%	4,250,000	0	0	0
3	全泉	2,500,000	1,750,000	4,250,000	19.5465%	4,250,000	0	0	0
4	全红旭	2,500,000	1,750,000	4,250,000	19.5465%	4,250,000	0	0	0
5	广州威莱姆企业管理合伙企业（有限合伙）	1,900,000	1,330,000	3,230,000	14.8554%	3,230,000	0	0	0
6	刘映发	220,000	154,000	374,000	1.7201%	374,000	0	0	0
7	张峰	180,000	126,000	306,000	1.4073%	306,000	0	0	0
8	尹代付	180,000	126,000	306,000	1.4073%	306,000	0	0	0
9	唐中山	100,000	70,000	170,000	0.7819%	170,000	0	0	0
10	邓向东	60,000	42,000	102,000	0.4691%	102,000	0	0	0
合计		12,789,000	8,954,000	21,743,000	100%	21,677,975	65,025	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

截至本年报披露日，全洪晖系公司股东、董事长、法定代表人、共同实际控制人之一；全宏亮系公司股东、董事、总经理、共同实际控制人之一；全泉系公司股东、董事、副总，经理、共同实际控制人之一；全红旭系公司股东、副总经理、共同实际控制人之一；全洪晖、全宏亮、全泉及全红旭四人为兄弟关系；邓向东与该四人为表兄弟关系；全洪晖为广州威莱姆企业管理合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人；除此之外，普通股前 10 名或持股 10%及以上股东之间无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

报告期末，全洪晖持有公司的股份比例为 20.7193%，全宏亮、全泉及全红旭三人分别持有公司的股份比例为 19.5465%，并列为公司第一大股东。根据《公司法》第二百一十七条第（二）款：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”主办券商及律师认为，公司股东出资比例分散，单一股东持股比例均少于 50%，且公司章程没有特别约定公司股东可以对公司决策事项行使否决权，因此，公司没有控股股东。

（二） 实际控制人情况

报告期末，全洪晖持有公司的股份比例为 20.7193%，全宏亮、全泉及全红旭三人分别持有公司的股份比例为 19.5465%，并列为公司第二大股东，签有一致行动协议。全洪晖担任公司董事长，全宏亮担任公司董事及总经理，全泉担任公司董事及副总经理，全红旭担任公司副总经理，四人为兄弟关系，且四人于 2014 年 12 月 20 日共同签署了《一致行动协议书》。全洪晖、全宏亮、全泉及全红旭四人合计持有腾威科技 79.35% 股权，四人通过一致行动协议，能够共同实际支配公司行为。因此，全洪晖、全宏亮、全泉及全红旭四人为公司的共同实际控制人。

全洪晖，男，1972 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南大学化学化工系腐蚀与防护专业，本科学位。1994 年 7 月至 1997 年 2 月就职于广西柳工集团，担任技术员；1997 年 2 月至 2001 年 5 月就职于国民淀粉（广东）有限公司，担任生产主管；2001 年 5 月至 2003 年 5 月就职于汽巴精化（广东）有限公司，担任生产主管；2003 年 5 月至 2009 年 3 月就职于陶氏化学公司，担任高级营销经理；2009 年 3 月至 2016 年 4 月就职于亨斯迈化工贸易（上海）有限公司，担任销售经理；2013 年 9 月至今担任惠州腾威执行董事兼经理；2014 年 9 月至 2017 年 3 月担任腾威建材监事；2016 年 2 月至 2017 年 8 月担任腾威有限执行董事；2016 年 7 月至今担任威莱姆执行事务合伙人。2017 年 9 月至今任腾威科技董事长，任期三年。

全宏亮，男，1970 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1987 年 7 月毕业于茶林中学，2014 年 6 月毕业于中山大学总裁高级 MBA 精要课程研修班。1987 年 9 月至 1987 年 12 月在双牌县人民武警部参加民兵军事训练；1988 年 1 月至 1992 年 2 月在家务农；1992 年 3 月至 2002 年 6 月，自由职业；2002 年 7 月至 2004 年 10 月就职于广州市旭鸿体育设施工程有限公司，担任销售代表；2004 年 10 月至 2006 年 12 月就职于广州挚业建筑材料有限公司，担任销售经理；2007 年 1 月至 2008 年 2 月，自由职业；2008 年 3 月至 2014 年 11 月，就职于腾威有限，担任副总经理；2014 年 6 月至 2015 年 5 月担任宏邦化工执行董事兼总经理；2014 年 12 月至 2017 年 3 月担任宏邦化工监事；2014 年 12 月至 2017 年 8 月担任腾威有限总经理；2015 年 9 月至 2016 年 8 月担任大地新材执行董事兼经理；2015 年 12 月至 2016 年 11 月担任腾威新材执行董事兼经理；2017 年 9 月至今担任腾威科技董事兼总经理，任期三年。

全泉，男，1975 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2015 年 6 月毕业于中山大学总裁高级 MBA 精要课程研修班。1998 年 7 月至 2003 年 4 月就职于国民淀粉（广东）有限公司，担任工程师；2003 年 6 月至 2005 年 9 月就职于广州电器科研所，担任销售经理；2005 年 9 月至 2007 年 8 月就职于广州奇盛化工公司，担任销售总监；2007 年 9 月至 2008 年 2 月，待业；2008 年 3 月至今就职于广州腾威科技有限公司，担任副总经理；2009 年 11 月至今，担任克艾迪（个体工商户）的经营者；2013 年 9 月至今担任惠州腾威监事；2014 年 9 月至 2017 年 3 月担任腾威建材执行董事兼经理；2014 年 11 月至 2016 年 2 月担任腾威有限监事；2015 年 9 月至 2016 年 8 月担任大地新材监事；2015 年 12 月至 2016 年 11 月担任腾威新材监事；2017 年 9 月至今担任腾威科技董事兼副总经理，任期三年。

全红旭，男，1976 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995 年 9 月毕业于永州第四中学，高

中学历。1995 年 9 月至 2000 年 5 月待业，2000 年 6 月至 2006 年 8 月就职于汽巴精化（广东）有限公司，担任仓库主管；2006 年 9 月至 2008 年 2 月就职于广州市增城威赛尔装饰材料销售部，担任销售经理；2008 年 3 月至 2017 年 9 月就职于腾威有限，担任副总经理；2014 年 6 月至 2015 年 5 月担任宏邦化工监事；2017 年 9 月至今担任腾威科技副总经理，任期三年。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

九、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 7 月 8 日	0	2	5
合计	0	2	5

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二） 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
全洪晖	董事长、总经理	男	1972 年 10 月	2020 年 11 月 3 日	2023 年 11 月 2 日
全宏亮	董事、财务负责人	男	1970 年 11 月	2020 年 11 月 3 日	2023 年 11 月 2 日
全泉	董事	男	1975 年 9 月	2020 年 11 月 3 日	2023 年 11 月 2 日
张峰	董事、董事会秘书	男	1972 年 10 月	2020 年 11 月 3 日	2023 年 11 月 2 日
刘映发	董事	男	1978 年 11 月	2020 年 11 月 3 日	2023 年 11 月 2 日
吴会歌	监事会主席	女	1982 年 1 月	2020 年 10 月 12 日	2023 年 10 月 11 日
尹代付	监事	男	1968 年 11 月	2020 年 11 月 3 日	2023 年 11 月 2 日
彭雪婷	监事	女	1980 年 11 月	2020 年 11 月 3 日	2023 年 11 月 2 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：

截至本年报披露日，公司董事长全洪晖、董事兼总经理全宏亮、董事兼副总经理全泉及副总经理全红旭四人为兄弟关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
全洪晖	董事长、总经理	2,649,000	2,036,000	4,505,000	20.7193%	0	0
全宏亮	董事、财务	2,500,000	1,750,000	4,250,000	19.5465%	0	0

	负责人						
全泉	董事	2,500,000	1,750,000	4,250,000	19.5465%	0	0
刘映发	董事	220,000	154,000	374,000	1.7201%	0	0
张峰	董事、董 事会秘书	180,000	126,000	306,000	1.4073%	0	0
尹代付	监事	180,000	126,000	306,000	1.4073%	0	0
合计	-	8,229,000	-	13,991,000	64.3470%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
全洪晖	董事长	新任	董事长、总经理	董监高换届重新选举
全宏亮	董事、总经理	新任	董事、财务负责人	董监高换届重新选举
李照清	财务负责人	离任	无	辞职
吴会歌	无	新任	监事会主席	董监高换届重新选举
张应生	监事会主席	离任	无	董监高换届重新选举
全红旭	副总	离任	无	董监高换届重新选举
全泉	董事、副总经理	离任	董事	董监高换届重新选举

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

全洪晖个人简历：

全洪晖，男，1972 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南大学化学化工系腐蚀与防护专业，本科学位。1994 年 7 月至 1997 年 2 月就职于广西柳工集团，担任技术员；1997 年 2 月至 2001 年 5 月就职于国民淀粉（广东）有限公司，担任生产主管；2001 年 5 月至 2003 年 5 月就职于汽巴精化（广东）有限公司，担任生产主管；2003 年 5 月至 2009 年 3 月就职于陶氏化学公司，担任高级营销经理；2009 年 3 月至 2016 年 4 月就职于亨斯迈化工贸易（上海）有限公司，担任销售经理；2013 年 9 月至今担任惠州腾威执行董事兼经理；2014 年 9 月至 2017 年 3 月担任腾威建材监事；2016 年 2 月至 2017 年 8 月担任腾威有限执行董事；2016 年 7 月至今担任威莱姆执行事务合伙人。2017 年 9 月至今任腾威科技董事长，任期三年。

全宏亮个人简历：

全宏亮，男，1970 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2014 年 6 月毕业于中山大学总裁高级 MBA 精要课程研修班。1988 年 1 月至 1992 年 2 月在家务农；其中 1988 年 9 月至 1991 年 6 月在湖南省永州市职业技校会计专业学习并毕业。1992 年 3 月至 2002 年 6 月，自由职业；从事代账工作；2002

年 7 月至 2004 年 10 月就职于广州市旭鸿体育设施工程有限公司，担任销售代表；2004 年 10 月至 2006 年 12 月就职于广州挚业建筑材料有限公司，担任销售经理；2007 年 1 月至 2008 年 2 月，自由职业；2008 年 3 月至 2014 年 11 月，就职于腾威有限，担任副总经理；其中：2008 年 4 月-2012 年负责对接、管理财务工作。2014 年 6 月至 2015 年 5 月担任宏邦化工执行董事兼总经理；2014 年 12 月至 2017 年 3 月担任站邦化工监事；2014 年 12 月至 2017 年 8 月担任腾威有限总经理；2015 年 9 月至 2016 年 8 月担任大地新材执行董事兼经理；2015 年 12 月至 2016 年 11 月担任腾威新材执行董事兼经理；2014 年 10 月至 2017 年 3 月担任广州腾威建筑材料有限公司财务负责人；2017 年 9 月至今担任腾威科技董事兼总经理。

吴会歌个人简历：

吴会歌，女，1982 年 01 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2005 年 7 月毕业于江南大学，轻化工程专业。职业经历：2005 年 9 月至 2006 年 11 月就职于晋一化工科技（无锡）有限公司，担任化工助剂的区域销售经理一职；2006 年 12 月至 2008 年 9 月就职于无锡市恒辉化学有限公司，担任公司外贸商务一职；2009 年 7 月至 2010 年 8 月就职于约克夏（广州）化工有限公司，担任公司染料助剂区域销售经理一职；2010 年 11 月至 2014 年 5 月就职于广州添友化工有限公司，担任公司销售技术支持；2014 年 7 月至今就职于广东腾威科技股份有限公司，担任研发主管。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
销售人员	24	0	12	12
财务人员	6	0	3	3
生产人员	14	0	4	10
行政人员	4	0	0	4
管理人员	5	0	0	5
技术人员	7	0	4	3
员工总计	60	0	23	37

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	9	4
专科	23	17
专科以下	28	16
员工总计	60	37

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策

公司员工薪酬包括基本工资、津贴及福利等，薪酬福利包括员工自入职起享有的社会保险及带薪年假、产假、婚假、丧假等。除基本工资外，在岗职工还享有岗位津贴、餐费补助、效益提成、工龄奖等，并提供免费食宿。公司依据未来的发展战略及经营目标，同时结合各部门、各岗位的特点制定了相应的奖惩结合的绩效管理考核办法和年终奖制度，将员工薪酬与公司经营目标达成情况相结合。

2、培训计划

公司不断完善培训体系，包括培训计划与人才培育项目，从不同层次、不同领域，通过不同形式、不同维度与方向加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训实习、管理干部管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，确保公司战略目标的实现而提供坚实的保障。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	□是 √否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前公司在治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易管理制度》和《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》和《对外投资管理制度》等。股份公司自成立以来，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制对股东保障的规定根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关规则，公司建立了相对健全的股东保障机制，能给所有股东提供合适的保护以及能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权：

1、知情权股东有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告。股东提出查阅有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

2、参与权股东通过股东大会行使参与重大决策权。股东大会分为年度股东大会和临时股东大会。年度股东大会每年召开一次，应于上一会计年度结束后的 6 个月内举行。临时股东大会不定期召开。公司章程详细规定了股东大会的通知、召集、提案、委托出席、表决等制度，确保全体股东参与股东大会的权利。本报告期内，公司共召开 4 次股东大会，大部分股东均能正常出席并表决，股东的参与权得到确实的落实。

3、质询权股东有权对公司的经营进行监督，提出建议或者质询。股东还可以参加股东大会，就会议议程或提案提出质询。股东大会会议记录应记载股东的质询意见、建议及董事、监事或高级管理人员的答复或说明。

4、表决权股东通过股东大会行使表决权，普通决议是指对于股东大会的一般表决事项，仅需出席会议的股东所持表决权的半数即可通过的决议。特别决议是指对于股东大会的特殊表决事项，如公司发行任何种类股票或认股证、发行公司债券、修改公司章程、增加或者减少注册资本的决议，以及公司合并、分立、解散、变更公司形式及清算、公司购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审

计总资产 30%等，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上可以通过。

内部管理制度建设情况

1、公司依法建立了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书制度，制定了规范的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》，对“三会”的职权、议事规则、召开程序、提案、表决程序等都作了相关规定。

2、按照《公司法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号-章程必备条款》制定了公司章程，在章程里载明了保障股东享有知情权、参与权、质询权和表决权的具体安排；规范了关联交易、对外担保等行为，并制定了《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等，规定了相应 29 的表决回避机制及违反回避机制的责任，防止大股东、控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金情况的发生；此外还建立了投资者关系管理机制和纠纷解决机制。

3、公司制定了《信息披露事务管理制度》，规定了董事会秘书是信息披露的负责人，规范了信息披露的内容、时间、程序等；公司还制定了《投资者关系管理制度》，规定了董事长是投资者关系管理事务的第一责任人，董事会秘书为投资者关系管理工作的直接负责人，规范了投资者关系管理的工作内容、工作职责等。

4、公司建立了有关财务管理、采购管理、生产控制、人事聘用等方面的内部控制制度。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司本年度在进行重大决策事项中都按规定程序履行，未发生重要人事变动、担保等重大决策事项。

4、 公司章程的修改情况

公司根据全国中小企业股份转让系统的监管要求，对公司章程进行修订，修订后的《公司章程》见公告 2020-014，2020 年 7 月 8 日股东权益分派后，股本增加，同时修订了《公司章程》，详见公告 2020-020。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1、第一届董事会第十三次会议审议《关于变更公司名称的议案》、《关于变更公司注册地址的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于变更公司章程的议案》、《关于提议召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》。 2、第一届董事会第十四次会议审议《关于 2019 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于 2020 年度经营计划与财务预算方案的议案》、《关于拟修订<董事会议事规则>的议案》、《关于拟修订<公司章程>的议案》、《关于拟修订<监事会议事规则>的议案》、《关于拟修订<股东大会议事规

		则>的议案》。3、第一届董事会第十五次会议审议《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》、《关于拟修订<公司章程>的议案》。4、第一届董事会第十六次会议审议《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于 2020 年半年度报告的议案》。5、第一届董事会第十七次会议审议《关于董事会换届选举的议案》、《关于提议召开公司 2020 年第三次临时股东大会的议案》。6、第二届董事会第一次会议审议《关于选举公司第二届董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》。7、第二届董事会第二次会议审议《关于预计 2021 年日常性关联交易的议案》、《广东腾威科技股份有限公司会计师事务所变更的议案》、《关于召开 2021 年第一次临时股东大会通知的议案》。
监事会	4	1、公司第一届监事会第六次会议审议通过了《关于 2019 年度监事会工作报告的议案》；《关于 2019 年年度报告及摘要的议案》；《关于 2019 年度财务决算报告的议案》；《关于 2020 年度经营计划与财务预算方案的议案》；《关于拟修订<监事会议事规则>的议案》。2、公司第一届监事会第七次会议审议通过了《关于 2020 年半年度报告的议案》。3、公司第一届监事会第八次会议审议通过了《关于监事会换届选举的议案》。4、公司第二届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。
股东大会	4	1、2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司名称的议案》、《关于变更公司注册地址的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》）审议通过《关于变更公司章程的议案》。2、2019 年年度股东大会通知公告审议通过《关于 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于 2020 年度经营计划与财务预算方案的议案》、《关于拟修订<董事会议事规则>的议案》、《关于拟修订<公司章程>的议案》、《关于拟修订<监事会议事规则>的议案》、《关于拟修订<股东大会议事规则>的议案》。3、2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司 2019 年度利

		润分配预案的议案》、《关于拟修订<公司章程>的议案》4、2020 年第三次临时股东大会审议通过《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会、董事会、监事会的召集、召集人资格、提案审议、通知时间、召开程序、出席人员资格、授权委托、表决程序均符合《公司法》《证券法》等相关法律、法规、规范性文件和公司现行有效之《公司章程》以及相应《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》的规定，会议决议均合法有效。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备独立运营能力，具有独立、完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

1、业务方面的分开情况公司拥有主营业务产品的资质，独立对外面向市场经营。根据公司报告期内前五名客户及其占公司营业收入的比例的情况，公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，报告期内，公司不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。通过核查公司的采购流程，公司采购独立；公司拥有独立完整的产、供、销系统，公司的生产经营场所独立于实际控制人及其控制的其他企业，拥有采购、研发、销售部门和渠道，独立研发、销售；公司各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动，独立行使经营管理职权，其职能的履行不受股东、其他有关部门、单位或个人的干预，并且与股东及其各职能部门之间不存在隶属关系，拥有独立的人员。

2、资产方面的分开情况公司由有限公司整体变更设立，股份公司设立时，整体继承了有限公司的业务、资产、机构及债权、债务，未进行任何业务和资产剥离。公司资产产权关系明晰，拥有开展业务所需的场所和必要设备、设施。报告期内，公司与实际控制人及其控制的其他企业之间产权关系明确，实际控制人未占用公司资产及其他资源，公司也未为其提供担保，公司行使其所有权或使用权不存在法律障碍，公司资产独立。

3、机构方面的分开情况公司机构独立，已设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，组成了完整的法人治理结构。同时，公司内部设有技术研发中心、综合部、采购部、营销部、财务部等独立的职能部门，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合署办公的情形。公司制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按法律、行政法规、其他规范性文件和公司章程及其他内部管理制度规定的职责独立运作，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营管理独立性的现象。

4、人员方面的分开情况公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪，亦不存在公司的财务人员在公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司董事、股东代表监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工大会选举产生；公司高级管理人员均由公司董事会聘任或解聘。公司与全体员工签订了劳动合同，并严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。

5、财务方面的分开情况公司设立独立的财务部门，配备了专职的财务人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策。公司独立开立和管理银行账户，独立运营资金，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司现持有统一社会信用代码为 91440183671839376U 的营业执照，公司系独立纳税主体，公司依法独立纳税，公司财务独立。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司董事会结合公司实际情况和未来发展情况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

不适用。

三、 投资者保护

（一） 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

（二） 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中审亚太审字（2021）020338 号			
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206			
审计报告日期	2021 年 4 月 14 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	徐建华	臧其冠		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			

审 计 报 告

中审亚太审字（2021）020338 号

广东腾威科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东腾威科技股份有限公司（以下简称腾威科技公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了腾威科技公司 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计

师职业道德守则，我们独立于腾威科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

腾威科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括腾威科技公司 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

腾威科技公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估腾威科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算腾威科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督腾威科技公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我

们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对腾威科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致腾威科技公司不能持续经营。

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

（六）就广东腾威科技股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中审亚太会计师事务所

（特殊普通合伙）

（盖章）

中国注册会计师：臧其冠

（项目合伙人）

（签名并盖章）

中国注册会计师：徐建华

（签名并盖章）

中国·北京

二〇二一年四月十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	6.1	8,067,830.9	5,449,463.54
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	6.2		150,000
应收账款	6.3	14,102,318.52	18,071,470.72
应收款项融资			
预付款项	6.4	144,651.25	582,300
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.5	53,421.76	60,215.22
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.6	12,377,708.75	5,840,689.77
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	6.7	742,010.46	704,246.77
流动资产合计		35,487,941.64	30,858,386.02
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6.8	5,095,832.72	5,644,771.65
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6.9	2,674,248.50	2,770,995.38
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6.10	393,490.11	341,649.70
其他非流动资产	6.11	280,000	
非流动资产合计		8,443,571.33	8,757,416.73
资产总计		43,931,512.97	39,615,802.75
流动负债：			
短期借款	6.12		1,790,000
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	6.13	4,224,121.48	6,172,453.44
预收款项			544,624.93
合同负债	6.14	3,276,391.37	
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	6.15	777,986.21	1,457,937.1
应交税费	6.16	463,978.76	596,421.68
其他应付款	6.17	742,992.56	949,119.02
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	6.18	425,930.88	100,816.27
流动负债合计		9,911,401.26	11,611,372.44
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		9,911,401.26	11,611,372.44
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.19	21,743,000.00	12,790,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.20	1,769,405.95	8,164,405.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.21	686,395.56	686,395.56
一般风险准备			
未分配利润	6.22	9,821,310.20	6,363,628.8
归属于母公司所有者权益合计		34,020,111.71	28,004,430.31
少数股东权益			
所有者权益合计		34,020,111.71	28,004,430.31
负债和所有者权益总计		43,931,512.97	39,615,802.75

法定代表人：全洪晖

主管会计工作负责人：全宏亮

会计机构负责人：全宏亮

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,515,525.57	3,916,428.19
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	14.1	11,268,694.37	11,442,486.97
应收款项融资			
预付款项			15,180
其他应收款	14.2	48,180.92	55,513.34
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		694,530.98	901,863.88
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			
流动资产合计		13,526,931.84	16,331,472.38
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	14.3	9,156,876.75	9,156,876.75
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		654,058.63	847,389.96
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,545.82	5,597.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		308,417.64	254,735.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,120,898.84	10,264,600.39
资产总计		23,647,830.68	26,596,072.77
流动负债：			
短期借款			1,790,000
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		40,000	144,114.27
预收款项		0	188,079.82
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		421,040.52	1,162,183.64
应交税费		209,794.67	290,355.58
其他应付款		434,439.56	425,140.08
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		308,632.1	
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		40,122.17	
流动负债合计		1,454,029.02	3,999,873.39
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0	0
负债合计		1,454,029.02	3,999,873.39
所有者权益：			
股本		21,743,000.00	12,790,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		126,282.7	6,521,282.7
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		686,395.56	686,395.56
一般风险准备			
未分配利润		-361,876.6	2,598,521.12
所有者权益合计		22,193,801.66	22,596,199.38
负债和所有者权益合计		23,647,830.68	26,596,072.77

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入	6.23	58,008,401.42	61,314,395.03
其中：营业收入	6.23	58,008,401.42	61,314,395.03
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		51,718,027.7	56,151,111.6
其中：营业成本	6.23	40,483,877.13	42,228,898.24
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	6.24	239,525.57	346,951.49
销售费用	6.25	3,045,143.89	4,353,671.88
管理费用	6.26	3,918,570.27	4,196,659.39
研发费用	6.27	3,931,125.67	4,728,357.26
财务费用	6.28	99,785.17	296,573.34
其中：利息费用		113,468.65	245,894.3
利息收入		32,955.75	13,114.67
加：其他收益	6.29	433,315.85	77,500
投资收益（损失以“-”号填列）			2,310.88
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）	6.30	-490,459.25	-634,524.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6.31		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.32		-338,346.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,233,230.32	4,270,223.21
加：营业外收入	6.33	825,914.91	1,043,326.81
减：营业外支出	6.34	320,860.03	506.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,738,285.2	5,313,043.36
减：所得税费用	6.35	722,603.8	-173,104.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,015,681.4	5,486,147.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,015,681.4	5,486,147.93
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		6,015,681.4	5,486,147.93

六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）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		6,015,681.4	5,486,147.93
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		6,015,681.4	5,486,147.93
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.28	0.43
（二）稀释每股收益（元/股）		0.28	0.43

法定代表人：全洪晖

主管会计工作负责人：全宏亮

会计机构负责人：全宏亮

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	14.4	17,945,396.48	40,647,227.06
减：营业成本	14.4	13,689,260.25	31,581,502.4
税金及附加		69,030.1	174,560.12
销售费用		1,908,797.67	3,566,729.27
管理费用		1,887,649.62	2,449,247.49
研发费用		974,182.29	2,226,700.68
财务费用		96,631.26	289,443.37
其中：利息费用		98,044.28	245,894.3
利息收入		13,686.5	10,075.55

加：其他收益		66,800	77,500
投资收益（损失以“-”号填列）	14.5		2,310.88
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）		-357,878.82	-310,291.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-338,346.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-971,233.53	-209,783.56
加：营业外收入		825,413.96	827,226.81
减：营业外支出		310,259.97	14.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-456,079.54	617,428.66
减：所得税费用		-53,681.82	-254,735.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-402,397.72	872,164.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-402,397.72	872,164.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-402,397.72	872,164.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		68,897,412.73	66,101,405.46
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		474,593.6	197.78
收到其他与经营活动有关的现金	6.36	1,345,977.39	2,517,620.54
经营活动现金流入小计		70,717,983.72	68,619,223.78
购买商品、接受劳务支付的现金		51,111,009.01	48,448,632.17
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		5,822,662.85	5,403,321.01
支付的各项税费		3,065,671.13	3,107,797.27
支付其他与经营活动有关的现金	6.37	5,869,939.72	7,418,931.14
经营活动现金流出小计		65,869,282.71	64,378,681.59
经营活动产生的现金流量净额		4,848,701.01	4,240,542.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,100,000
取得投资收益收到的现金			2,310.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			464,778.74
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	6.36		
投资活动现金流入小计		0	1,567,089.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		326,865.00	548,568.02

投资支付的现金			1,100,000
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		326,865.00	1,648,568.02
投资活动产生的现金流量净额		-326,865.00	-81,478.4
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		5,000,000	6,000,000
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		5,000,000	6,000,000
偿还债务支付的现金		6,790,000	8,210,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		113,468.65	245,894.3
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		6,903,468.65	8,455,894.3
筹资活动产生的现金流量净额		-1,903,468.65	-2,455,894.3
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	
五、现金及现金等价物净增加额		2,618,367.36	1,703,169.49
加：期初现金及现金等价物余额		5,449,463.54	3,746,294.05
六、期末现金及现金等价物余额		8,067,830.9	5,449,463.54

法定代表人：全洪晖

主管会计工作负责人：全宏亮

会计机构负责人：全宏亮

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,256,526.46	44,347,149.81
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		960,192.29	1,758,481.42
经营活动现金流入小计		21,216,718.75	46,105,631.23
购买商品、接受劳务支付的现金		15,373,549.33	34,154,255.39
支付给职工以及为职工支付的现金		3,650,777.31	4,279,313.62
支付的各项税费		718,893.49	1,554,473
支付其他与经营活动有关的现金		1,984,387.96	3,599,086.33
经营活动现金流出小计		21,727,608.09	43,587,128.34
经营活动产生的现金流量净额		-510,889.34	2,518,502.89
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			1,100,000
取得投资收益收到的现金			2,310.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			464,778.74
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		0	1,567,089.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,969	7,998.02
投资支付的现金			1,100,000
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		1,969	1,107,998.02
投资活动产生的现金流量净额		-1,969	459,091.6
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,000,000	6,000,000
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		4,000,000	6,000,000
偿还债务支付的现金		5,790,000	8,210,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		98,044.28	245,894.3
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,888,044.28	8,455,894.3
筹资活动产生的现金流量净额		-1,888,044.28	-2,455,894.3
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		-2,400,902.62	521,700.19
加：期初现金及现金等价物余额		3,916,428.19	3,394,728
六、期末现金及现金等价物余额		1,515,525.57	3,916,428.19

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	12,790,000				8,164,405.95				686,395.56		6,363,628.8		28,004,430.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,790,000				8,164,405.95				686,395.56		6,363,628.8		28,004,430.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,953,000				-6,395,000						3,457,681.4		6,015,681.4
（一）综合收益总额											6,015,681.4		6,015,681.4
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	8,953,000				-6,395,000						-2,558,000		
1. 资本公积转增资本（或股本）	6,395,000				-6,395,000								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他	2,558,000										-2,558,000		
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	21,743,000				1,769,405.95				686,395.56		9,821,310.2		34,020,111.71

项目	2019 年		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有者权益合

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益	计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	12,790,000				8,164,405.95				599,179.11		964,697.32		22,518,282.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,790,000				8,164,405.95				599,179.11		964,697.32		22,518,282.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									87,216.45		5,398,931.48		5,486,147.93
（一）综合收益总额											5,486,147.93		5,486,147.93
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									87,216.45		-87,216.45		
1．提取盈余公积									87,216.45		-87,216.45		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													

（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	12,790,000				8,164,405.95				686,395.56		6,363,628.8	28,004,430.31

法定代表人：全洪晖

主管会计工作负责人：全宏亮

会计机构负责人：全宏亮

母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综	专项储	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他		存股	合收益	备		险准备		计
一、上年期末余额	12,790,000				6,521,282.7				686,395.56		2,598,521.12	22,596,199.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,790,000				6,521,282.7				686,395.56		2,598,521.12	22,596,199.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,953,000				-6,395,000						-2,960,397.72	-402,397.72
（一）综合收益总额											-402,397.72	-402,397.72
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转	8,953,000				-6,395,000						-2,558,000	

1. 资本公积转增资本（或股本）	6,395,000				-6,395,000							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	2,558,000										-2,558,000	
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	21,743,000				126,282.7				686,395.56		-361,876.6	22,193,801.66

项目	2019 年									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综	专项储	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他		存股	合收益	备		险准备		计
一、上年期末余额	12,790,000				6,521,282.7				599,179.11		1,813,573.09	21,724,034.9
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,790,000				6,521,282.7				599,179.11		1,813,573.09	21,724,034.9
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									87,216.45		784,948.03	872,164.48
（一）综合收益总额											872,164.48	872,164.48
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									87,216.45		-87,216.45	
1．提取盈余公积									87,216.45		-87,216.45	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												

1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	12,790,000				6,521,282.7				686,395.56		2,598,521.12	22,596,199.38

财务报表附注

广东腾威科技股份有限公司 2020 年度财务报表附注

1、公司基本情况

1.1 公司概况

广东腾威科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2008 年 3 月在广州注册成立，现总部位于广东省广州市增城区新塘镇永和誉山国际融景一路 10 号 501 房。公司统一社会信用代码：91440183671839376U。本公司于 2018 年 1 月 22 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：腾威科技，证券代码：872575。

本公司注册资本 2,174.30 万元，法定代表人全洪晖，经营范围：新材料技术开发服务；材料科学研究、技术开发；涂料制造（监控化学品、危险化学品除外）；防水材料、防水涂料销售（成品油、监控化学品、危险化学品、易制毒化学品除外）；建材、装饰材料批发；树脂及树脂制品批发；货物进出口（专营专控商品除外）；涂料批发；化学试剂和助剂销售（监控化学品、危险化学品除外）；技术进出口；体育用品及器材批发；运动场馆服务（游泳馆除外）；体育工程科技服务；泡沫塑料制造；其他合成材料制造（监控化学品、危险化学品除外）；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；建筑工程后期装饰、装修和清理；室外体育设施工程施工；室内体育场、娱乐设施工程服务；体育器材及配件制造；粘合剂制造（监控化学品、危险化学品除外）；密封用填料及类似品制造。

本公司属于化学及化学制品制造行业，目前主要从事绿色环保的运动场馆的地面材料及市政交通安全防滑铺装材料等的研发、生产和销售及相关铺装工程服务。

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 14 日决议批准报出。

1.2 合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注“8、在其他主体中的权益”。

本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

2、财务报表的编制基础

2.1 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 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公

开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2.2 持续经营

公司对自报告期末起 12 个月的持续经营评价结果表明公司不存在对持续经营能力产生重大怀疑的可能性，公司采用以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

3、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合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

4、重要会计政策和会计估计

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4.3 记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

4.4.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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，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。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

4.5.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果

及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

4.6 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4.7 外币业务

4.7.1 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

4.8 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。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

4.8.1 金融资产的分类和计量

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

4.8.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资

等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

4.8.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

4.8.1.2.1 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

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

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

4.8.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，包括其他权益工具投资等，仅将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从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4.8.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为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。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

4.8.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

（a）对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（b）对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（c）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

（d）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（e）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.9 应收票据、4.10 应收账款。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转

回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.12 其他应收款。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.8.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

4.8.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

当一项金融工具逾期超过（含）90 日，本公司推定该金融工具已发生违约。

4.8.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；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；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。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

4.8.4 金融负债的分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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

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

4.8.5 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本

公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

4.8.6 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，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

4.9 应收票据

应收票据项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

4.9.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，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。

组合名称	组合内容
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

4.9.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

4.10 应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

4.10.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

组合名称	组合内容
账龄组合	参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
合并范围内的关联方	不计提坏账准备

4.10.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

4.11 应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，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。

4.12 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

4.12.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合名称	组合内容
其他应收款[组合 1]	一般性往来款
其他应收款[组合 2]	员工备用金
其他应收款[组合 3]	押金及保证金

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

4.12.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在前一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.13 存货

4.13.1 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品等。

4.13.2 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，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

4.13.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。

在资产负债表日，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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。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。

4.13.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.13.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4.14 合同资产

4.14.1 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

4.15 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

4.15.1 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

4.15.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

4.15.2.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

4.15.2.2 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

4.15.2.3 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“4.5 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

4.16 固定资产

4.16.1 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。

4.16.2 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。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	3.00-10.00	5.00	9.50-31.67
电子设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命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。

4.16.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.21 长期资产减值”。

4.16.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。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。

4.16.5 其他说明

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。

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。

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。

4.17 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.21 长期资产减值”。

4.18 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

4.19 无形资产

4.19.1 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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流

入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

类别	摊销年限(年)
土地使用权	40.00
软件	5.00

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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明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。

4.19.2 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。

研究阶段的支出，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。

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计入当期损益。

4.19.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.21 长期资产减值”。

4.20 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

4.21 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.22 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

4.23 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。

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

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

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

4.24 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

4.25 收入

4.25.1 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；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；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履

约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：

4.25.1.1 销售商品收入

本公司销售商品的业务主要为销售康体材料、路面材料等，本公司按照合同约定将产品交付给购货方，并经客户验收后，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入。

4.25.1.2 提供服务

本公司向客户提供建造服务，因在本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，客户能够控制本公司履约过程中的在建商品，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体按照实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定履约进度。

4.26 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

4.27 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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。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。

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）。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4.28 递延所得税资产/递延所得税负债

4.28.1 当期所得税

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

4.28.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

4.28.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4.28.4 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，

本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

4.29 租赁

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

4.29.1 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。

4.29.2 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。

4.29.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.29.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.30 重要会计政策、会计估计的变更

4.30.1 会计政策变更

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情况

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。本公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。

修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年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。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。会计政策变更对首次执行日（2020 年 1 月 1 日）本公司合并资产负债表及本公司资产负债表各项目的影响分析：

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,449,463.54	5,449,463.54	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	150,000.00	150,000.00	
应收账款	18,071,470.72	18,071,470.72	
应收款项融资			
预付款项	582,300.00	582,300.00	
其他应收款	60,215.22	60,215.22	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	5,840,689.77	5,840,689.77	
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	704,246.77	704,246.77	
流动资产合计	30,858,386.02	30,858,386.02	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	5,644,771.65	5,644,771.65	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	2,770,995.38	2,770,995.38	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	341,649.70	341,649.70	
其他非流动资产			
非流动资产合计	8,757,416.73	8,757,416.73	
资产总计	39,615,802.75	39,615,802.75	
流动负债：			
短期借款	1,790,000.00	1,790,000.00	
交易性金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6,172,453.44	6,172,453.44	
预收款项	544,624.93		-544,624.93
合同负债		481,968.96	481,968.96
应付职工薪酬	1,457,937.10	1,457,937.10	
应交税费	596,421.68	596,421.68	
其他应付款	949,119.02	949,119.02	
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	100,816.27	163,472.24	62,655.97
流动负债合计	11,611,372.44	11,611,372.44	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
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	11,611,372.44	11,611,372.44	
股东权益：			
股本	12,790,000.00	12,790,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,164,405.95	8,164,405.95	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	686,395.56	686,395.56	
未分配利润	6,363,628.80	6,363,628.80	
归属于母公司股东权益合计	28,004,430.31	28,004,430.31	
少数股东权益			
股东权益合计	28,004,430.31	28,004,430.31	

负债和股东权益总计	39,615,802.75	39,615,802.75	
-----------	---------------	---------------	--

各项目调整情况的说明：本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报，预收账款中包含的增值税变更其他流动负债。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,916,428.19	3,916,428.19	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	11,442,486.97	11,442,486.97	
应收款项融资			
预付款项	15,180.00	15,180.00	
其他应收款	55,513.34	55,513.34	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	901,863.88	901,863.88	
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			
流动资产合计	16,331,472.38	16,331,472.38	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,156,876.75	9,156,876.75	
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	847,389.96	847,389.96	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	5,597.86	5,597.86	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	254,735.82	254,735.82	
其他非流动资产			
非流动资产合计	10,264,600.39	10,264,600.39	
资产总计	26,596,072.77	26,596,072.77	
流动负债：			
短期借款	1,790,000.00	1,790,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	144,114.27	144,114.27	
预收款项	188,079.82		-188,079.82
合同负债		166,442.32	166,442.32
应付职工薪酬	1,162,183.64	1,162,183.64	
应交税费	290,355.58	290,355.58	
其他应付款	425,140.08	425,140.08	
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		21,637.50	21,637.50
流动负债合计	3,999,873.39	3,999,873.39	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
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	3,999,873.39	3,999,873.39	
股东权益：			
股本	12,790,000.00	12,790,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,521,282.70	6,521,282.70	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	686,395.56	686,395.56	
未分配利润	2,598,521.12	2,598,521.12	
股东权益合计	22,596,199.38	22,596,199.38	
负债和股东权益总计	26,596,072.77	26,596,072.77	

4.30.1.1 新收入准则实施前后收入确认会计政策的主要差异

对本年年末资产负债表影响：

报表项目	新收入准则下金额		旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收款项			3,702,322.25	348,754.27
合同负债	3,276,391.37	308,632.10		
其他流动负债	425,930.88	40,122.17		

对本年度利润表影响：

本年度利润表无影响。

4.30.2 会计估计变更

本公司本年度无会计估计变更事项。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、6%、3%
教育费附加	缴纳的增值税税额	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

5.2 税收优惠及批文

本公司于 2018 年 11 月 28 日取得高新技术企业资格，有效期三年，证书编号为 GR201844002946。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”。本报告期执行 15% 的优惠企业所得税税率。

惠州市腾威新材料有限公司于 2018 年 11 月 28 日取得高新技术企业资格，有效期三年，证书编号为 GR201844006230。根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”。本报告期执行 15% 的优惠企业所得税税率。

6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，上年年末指 2019 年 12 月 31 日，期初指 2020 年 1 月 1 日，期末指 2020 年 12 月 31 日，本期指 2020 年度，上期指 2019 年度。

6.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		2,754.70
银行存款	8,067,830.90	5,446,708.84
合计	8,067,830.90	5,449,463.54

6.2 应收票据

6.2.1 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		150,000.00
商业承兑汇票		
小计		150,000.00

减：坏账准备		
合计		150,000.00

6.2.2 截至期末，本公司无终止确认的已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

6.3 应收账款

6.3.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	10,552,468.29	16,784,001.32
1 至 2 年	2,974,412.74	1,030,283.17
2 至 3 年	856,913.32	1,571,549.54
3 至 4 年	1,521,861.73	198,659.90
4 至 5 年	198,659.90	82,465.00
5 年以上	618,125.00	535,660.00
小计	16,722,440.98	20,202,618.93
减：坏账准备	2,620,122.46	2,131,148.21
合计	14,102,318.52	18,071,470.72

6.3.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	618,125.00	3.70	618,125.00	100.00	
按组合计提坏账准备	16,104,315.98	96.30	2,001,997.46	12.43	14,102,318.52
其中：账龄组合	16,104,315.98	96.30	2,001,997.46	12.43	14,102,318.52
合计	16,722,440.98		2,620,122.46		14,102,318.52

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	618,125.00	3.06	618,125.00	100.00	
按组合计提坏账准备	19,584,493.93	96.94	1,513,023.21	7.73	18,071,470.72
其中：账龄组合	19,584,493.93	96.94	1,513,023.21	7.73	18,071,470.72
合计	20,202,618.93		2,131,148.21		18,071,470.72

6.3.2.1 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
张泽勇	507,975.00	507,975.00	100.00	难以收回
青岛碧隆建材科技有限公司	35,000.00	35,000.00	100.00	难以收回
新余市蔚奇体育工程有限公司	20,105.00	20,105.00	100.00	难以收回
云南云维集团股份有限公司	18,480.00	18,480.00	100.00	难以收回

广州挚铭建筑装饰有限公司	14,135.00	14,135.00	100.00	难以收回
昆明璋润涂装工程有限公司	8,850.00	8,850.00	100.00	难以收回
河南万里路桥集团有限公司	7,580.00	7,580.00	100.00	难以收回
张家港保税区源烨国际贸易有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00	难以收回
合计	618,125.00	618,125.00	100.00	

6.3.2.2 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	10,552,468.29	527,623.41	5.00
1 至 2 年	2,974,412.74	297,441.27	10.00
2 至 3 年	856,913.32	257,073.99	30.00
3 至 4 年	1,521,861.73	760,930.87	50.00
4 至 5 年	198,659.90	158,927.92	80.00
合计	16,104,315.98	2,001,997.46	12.43

（续）

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	16,784,001.32	839,200.07	5.00
1 至 2 年	1,030,283.17	103,028.32	10.00
2 至 3 年	1,571,549.54	471,464.87	30.00
3 至 4 年	198,659.90	99,329.95	50.00
合计	19,584,493.93	1,513,023.21	7.73

6.3.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备	618,125.00					618,125.00
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	1,513,023.21	488,974.25				2,001,997.46
合计	2,131,148.21	488,974.25				2,620,122.46

6.3.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例（%）	计提的坏账准备期末余额
云南庞通建筑工程有限公司	1,780,032.30	10.64	89,001.62
湖南铭弘体育产业股份有限公司慈利分公司	1,459,444.90	8.73	93,259.00

北京市政路桥股份有限公司	1,233,503.03	7.38	61,675.15
江苏天名建设有限公司	984,864.32	5.89	49,243.22
佛山市丰硕美工业地板有限公司	890,032.73	5.32	443,448.86
合计	6,347,877.28	37.96	736,627.85

6.4 预付款项

6.4.1 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	144,651.25	100.00	582,300.00	100.00
合计	144,651.25	100.00	582,300.00	100.00

6.4.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
佛山市平圣化工有限公司	64,631.60	44.68
广州粤建工程咨询有限公司	44,455.45	30.73
山东隆华新材料股份有限公司	14,750.00	10.20
佛山市金色添彩新材料科技有限公司	10,469.22	7.24
深圳市创欧科科技有限公司	3,280.00	2.27
合计	137,586.27	95.12

6.5 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,421.76	60,215.22
合计	53,421.76	60,215.22

6.5.1 其他应收款

6.5.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	26,566.76	61,875.22
1 至 2 年	30,000.00	
小计	56,566.76	61,875.22
减：坏账准备	3,145.00	1,660.00
合计	53,421.76	60,215.22

6.5.1.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	32,900.00	33,200.00
社保、公积金	23,666.76	28,675.22
合计	56,566.76	61,875.22

6.5.1.3 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,660.00			1,660.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	1,660.00			1,660.00
--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	1,485.00			1,485.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	3,145.00			3,145.00

6.5.1.4 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	1,660.00	1,485.00			3,145.00
合计	1,660.00	1,485.00			3,145.00

6.5.1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
卢址铤	备用金	30,000.00	1 至 2 年	53.03	3,000.00
代扣社保	社保	20,426.76	1 年以内	36.11	
公积金	公积金	3,240.00	1 年以内	5.73	
吴会歌	备用金	2,900.00	1 年以内	5.13	145.00
合计	/	56,566.76	/	100.00	3,145.00

6.6 存货

6.6.1 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	5,477,822.72		5,477,822.72	2,810,031.54		2,810,031.54
周转材料				144,563.81		144,563.81
自制半成品及在产品				66,356.57		66,356.57
库存商品	6,899,886.03		6,899,886.03	2,819,737.85		2,819,737.85

合计	12,377,708.75		12,377,708.75	5,840,689.77		5,840,689.77
----	---------------	--	---------------	--------------	--	--------------

6.7 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	477,033.75	229,653.17
预缴所得税	264,976.71	474,593.60
合计	742,010.46	704,246.77

6.8 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,095,832.72	5,644,771.65
固定资产清理		
合计	5,095,832.72	5,644,771.65

6.8.1 固定资产

6.8.1.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	4,227,977.41	2,457,263.42	232,753.90	1,282,208.04	40,365.93	8,240,568.70
2.本期增加金额		9,767.80	1,742.48	61,946.90	39,918.48	113,375.66
（1）购置		9,767.80	1,742.48	61,946.90	39,918.48	113,375.66
3.本期减少金额				25,487.17		25,487.17
（1）处置或报废				25,487.17		25,487.17
4.期末余额	4,227,977.41	2,467,031.22	234,496.38	1,318,667.77	80,284.41	8,328,457.19
二、累计折旧						
1.期初余额	997,580.91	817,271.64	200,808.40	571,340.02	8,796.08	2,595,797.05
2.本期增加金额	199,031.00	316,205.90	5,946.94	125,480.15	12,573.68	659,237.67
（1）计提	199,031.00	316,205.90	5,946.94	125,480.15	12,573.68	659,237.67
3.本期减少金额				22,410.25		22,410.25
（1）处置或报废				22,410.25		22,410.25
4.期末余额	1,196,611.91	1,133,477.54	206,755.34	674,409.92	21,369.76	3,232,624.47
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	3,031,365.50	1,333,553.68	27,741.04	644,257.85	58,914.65	5,095,832.72
2.期初账面价值	3,230,396.50	1,639,991.78	31,945.50	710,868.02	31,569.85	5,644,771.65

6.9 无形资产

6.9.1 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	3,321,566.70	19,300.00	3,340,866.70
2.本期增加金额			
(1)购置			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	3,321,566.70	19,300.00	3,340,866.70
二、累计摊销			
1.期初余额	556,169.18	13,702.14	569,871.32
2.本期增加金额	92,694.84	4,052.04	96,746.88
(1)计提	92,694.84	4,052.04	96,746.88
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	648,864.02	17,754.18	666,618.20
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			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,672,702.68	1,545.82	2,674,248.50
2.期初账面价值	2,765,397.52	5,597.86	2,770,995.38

6.10 递延所得税资产

6.10.1 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,623,267.46	393,490.11	2,132,808.21	341,649.70
合计	2,623,267.46	393,490.11	2,132,808.21	341,649.70

6.10.2 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	757,805.90	639,457.47
合计	757,805.90	639,457.47

6.10.3 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	期末余额	期初余额	备注
2023 年度	3,575,100.18	3,575,100.18	
2024 年度	687,949.65	687,949.65	
2025 年度	788,989.49		

合计	5,052,039.32	4,263,049.83	/
----	--------------	--------------	---

6.11 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	280,000.00	
合计	280,000.00	

6.12 短期借款

6.12.1 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押保证借款		1,790,000.00
合计		1,790,000.00

6.13 应付账款

6.13.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,184,121.48	6,172,453.44
1 年以上	40,000.00	
合计	4,224,121.48	6,172,453.44

6.14 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收款项	3,276,391.37	544,624.93
合计	3,276,391.37	544,624.93

6.15 应付职工薪酬

6.15.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,457,937.10	5,118,823.12	5,798,774.01	777,986.21
二、离职后福利-设定提存计划		23,888.84	23,888.84	
合计	1,457,937.10	5,142,711.96	5,822,662.85	777,986.21

6.15.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,457,937.10	4,694,393.42	5,374,344.31	777,986.21
二、职工福利费		262,230.92	262,230.92	
三、社会保险费		138,753.78	138,753.78	
其中：医疗保险费		121,522.40	121,522.40	
工伤保险费		181.70	181.70	
生育保险费		17,049.68	17,049.68	
四、住房公积金		23,445.00	23,445.00	
合计	1,457,937.10	5,118,823.12	5,798,774.01	777,986.21

6.15.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		23,555.92	23,555.92	

2、失业保险费		332.92	332.92	
合计		23,888.84	23,888.84	

6.16 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	409,805.91	524,574.15
个人所得税	6,394.44	10,055.14
城市维护建设税	24,193.97	31,279.69
教育费附加	12,303.91	15,779.08
地方教育附加	8,202.61	10,519.39
印花税	2,054.69	2,085.20
其他税费	1,023.23	2,129.03
合计	463,978.76	596,421.68

6.17 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	742,992.56	949,119.02
合计	742,992.56	949,119.02

6.17.1 其他应付款

6.17.1.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金	606,613.60	326,068.06
备用金	88,299.96	246,089.25
代收代付款	45,839.00	376,961.71
其他	2,240.00	
合计	742,992.56	949,119.02

6.18 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	425,930.88	163,472.24
合计	425,930.88	163,472.24

6.19 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	12,790,000.00		2,558,000.00	6,395,000.00		8,953,000.00	21,743,000.00

2020 年 6 月 15 日，本公司召开 2020 年第二次临时股东大会，大会通过《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 2 股，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。

6.20 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	8,164,405.95		6,395,000.00	1,769,405.95
合计	8,164,405.95		6,395,000.00	1,769,405.95

本期减少如附注 6.19 所述。

6.21 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	686,395.56			686,395.56
合计	686,395.56			686,395.56

6.22 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	6,363,628.80	976,890.98
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-12,193.66
调整后年初未分配利润	6,363,628.80	964,697.32
加：本期归属于母公司股东的净利润	6,015,681.40	5,486,147.93
减：提取法定盈余公积		87,216.45
转作股本的普通股股利	2,558,000.00	
期末未分配利润	9,821,310.20	6,363,628.80

6.23 营业收入和营业成本

6.23.1 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	58,008,401.42	40,483,877.13	61,314,395.03	42,228,898.24
其他业务				
合计	58,008,401.42	40,483,877.13	61,314,395.03	42,228,898.24

6.23.2 主营业务（分类别）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
康体材料	40,965,137.08	27,130,543.88	42,547,928.54	30,429,600.23
路面材料	11,084,313.81	9,255,553.77	11,692,565.15	6,543,298.11
工程施工业务	3,867,763.70	2,590,916.38	5,944,656.87	4,257,739.59
其他材料	2,091,186.83	1,506,863.10	1,129,244.47	998,260.31
合计	58,008,401.42	40,483,877.13	61,314,395.03	42,228,898.24

6.24 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	33,799.88	33,799.88
土地使用税	14,494.00	14,494.00
城市维护建设税	89,969.12	147,761.90
教育费附加	47,612.62	61,788.88
地方教育附加	31,741.77	59,131.54
印花税	20,954.12	27,623.20
其他	954.06	2,352.09

合计	239,525.57	346,951.49
----	------------	------------

6.25 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,026,132.95	2,586,238.01
差旅及汽车费用	448,422.97	618,981.40
广告及宣传促销费用	74,257.43	779,162.70
劳务费	45,869.68	2,597.70
办公费用	61,236.32	75,255.38
业务招待费	65,854.47	112,205.23
咨询费、服务费	303,732.59	67,105.57
其他	19,637.48	112,125.89
合计	3,045,143.89	4,353,671.88

6.26 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,377,317.74	1,498,487.06
咨询费、服务费	1,012,378.12	582,243.96
办公及租赁费	125,574.97	169,331.29
差旅及汽车费用	229,220.37	569,912.18
其他	327,606.52	345,542.63
折旧费与无形资产摊销	582,990.67	346,598.85
业务招待费	33,663.81	49,113.72
绿化装修费	160,069.97	494,545.76
运费	69,748.10	140,883.94
合计	3,918,570.27	4,196,659.39

6.27 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,279,547.27	1,845,965.36
材料费	1,836,927.31	1,645,690.12
差旅费	28,732.61	71,962.36
折旧与摊销	123,082.52	248,807.81
检验费	205,789.62	272,592.12
服务费	369,901.66	606,277.48
办公费	26,612.61	10,183.00
其他	60,532.07	26,879.01
合计	3,931,125.67	4,728,357.26

6.28 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	113,468.65	245,894.30
减：利息收入	32,955.75	13,114.67
手续费支出	19,272.27	63,793.71
合计	99,785.17	296,573.34

6.29 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	433,315.85	77,500.00
合计	433,315.85	77,500.00

与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
广州市科技创新委员会企业研发经费补助	66,800.00	77,500.00	与收益相关
惠州市财政研发补助	12,200.00		与收益相关
知识产权项目补助金（博罗县市场监督管理局）	103,000.00		与收益相关
博罗县科技工业和信息化局补助	250,000.00		与收益相关
稳岗补贴	1,277.46		与收益相关
代扣、代征个税税款手续费	38.39		与收益相关
合计	433,315.85	77,500.00	

6.30 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		2,310.88
合计		2,310.88

6.31 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		10,805.96
应收账款坏账损失	-488,974.25	-645,330.72
其他应收款坏账损失	-1,485.00	
合计	-490,459.25	-634,524.76

6.32 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得		-338,346.34
合计		-338,346.34

6.33 营业外收入

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
与企业日常活动无关的政府补助	803,031.56	825,100.00	1,156,031.56
其他	22,883.35	218,226.81	24,199.20
合计	825,914.91	1,043,326.81	1,180,230.76

计入当期损益的与企业日常活动无关的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补贴及奖励金	700,000.00		与收益相关
高新技术企业认定奖励		700,000.00	与收益相关
2018 年科技创新大赛奖励		100,000.00	与收益相关
专利申请补贴款		16,100.00	与收益相关

增城区商贸服务企业发展专项资金	100,000.00		与收益相关
中央财政 2017 年度外经贸发展专项资金	3,031.56	9,000.00	与收益相关
合计	803,031.56	825,100.00	

6.34 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
非流动资产毁损报废损失	3,076.92		3,076.92
支付诉讼赔偿款	317,782.26		317,782.26
其他支出	0.85	506.66	0.85
合计	320,860.03	506.66	320,860.03

6.35 所得税费用

6.35.1 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	796,172.68	168,742.91
递延所得税费用	-73,568.88	-341,649.70
其他		-197.78
合计	722,603.80	-173,104.57

6.35.2 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	6,738,285.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,010,742.78
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	21,728.47
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,294.57
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	124,723.77
研发费用加计扣除	-441,885.79
所得税费用	722,603.80

6.36 现金流量表项目

6.36.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	32,955.75	13,114.67
政府补助收入	1,236,347.41	902,600.00
保证金及押金	54,291.83	843,679.06
其他	22,382.40	758,226.81
合计	1,345,977.39	2,517,620.54

6.36.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用类支出	5,519,020.44	6,598,762.22
往来款、押金、保证金、备用金	13,864.72	755,868.55

手续费	19,272.27	63,793.71
诉讼赔偿款	317,782.29	
其他		506.66
合计	5,869,939.72	7,418,931.14

6.37 现金流量表补充资料

6.37.1 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	6,015,681.40	5,486,147.93
加：资产减值准备		
信用减值损失	490,459.25	634,524.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	659,237.67	637,643.17
无形资产摊销	96,746.88	96,746.88
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		
固定资产报废损失	3,076.92	338,346.34
公允价值变动损失		
财务费用	113,468.65	245,894.30
投资损失		-2,310.88
递延所得税资产减少	-51,840.41	-341,649.70
递延所得税负债增加		
存货的减少	-6,537,018.98	1,815,817.20
经营性应收项目的减少	179,619.84	-10,860,725.73
经营性应付项目的增加	3,879,269.79	6,190,107.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,848,701.01	4,240,542.19
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	8,067,830.90	5,449,463.54
减：现金的期初余额	5,449,463.54	3,746,294.05
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	2,618,367.36	1,703,169.49

6.37.2 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,067,830.90	5,449,463.54
其中：库存现金		2,754.70
可随时用于支付的银行存款	8,067,830.90	5,446,708.84
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	8,067,830.90	5,449,463.54
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		

6.38 政府补助

6.38.1 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
广州市科技创新委员会企业研发经费补助	66,800.00	其他收益	66,800.00
收到惠州市财政研发补助	12,200.00	其他收益	12,200.00
新三板挂牌补贴及奖励金	700,000.00	营业外收入	700,000.00
博罗县市场监督管理局知识产权项目补助金	103,000.00	其他收益	103,000.00
博罗县科技工业和信息化局补助	250,000.00	其他收益	250,000.00
稳岗补贴	1,277.46	其他收益	1,277.46
增城区商贸服务企业发展专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
中央财政 2017 年度外经贸发展专项资金	3,031.56	营业外收入	3,031.56
合计	1,236,309.02		1,236,309.02

7、合并范围的变更

无。

8、在其他主体中的权益

8.1 在子公司中的权益

8.1.1 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
惠州市腾威新材料有限公司	广东惠州	广东惠州	有限责任公司	100.00		购买（同一控制）

9、与金融工具相关的风险

9.1 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。

9.2 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的任何重大损失。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 1 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的重大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占 37.96%（上年末为 43.47%），本公司并未面临重大信用集中风险。

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

本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注 6.3 和附注 6.5 的披露。

9.3 流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本公司的目标是运用银行借款以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

于报告期末，本公司所有的金融负债均预计在 1 年内到期偿付。

9.4 市场风险

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

9.4.1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2020 年 12 月 31 日，本公司的银行借款均已归还。

9.4.2、其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格以及其他风险变量的变化。

10、关联方及关联交易

10.1 本公司的母公司情况

本公司无母公司，全洪晖持有公司的股份比例为 20.71%，全宏亮、全泉及全红旭三人分别持有公司的股份比例为 19.55%，并列为公司第二大股东。全洪晖担任公司董事长，全宏亮担任公司董事及总经理，全泉担任公司董事及副总经理，全红旭担任公司副总经理，四人为兄弟关系，四人于 2014 年 12 月 20 日共同签署了《一致行动协议书》。全洪晖、全宏亮、全泉及全红旭四人合计持有腾威科技 79.35%股权，四人通过一致行动协议，能够共同实际支配公司行为。因此，全洪晖、全宏亮、全泉及全红旭四人为公司的共同实际控制人。

10.2 本公司的子公司情况

详见附注“8、在子公司中的权益”。

10.3 本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广州威莱姆企业管理合伙企业（有限合伙）	公司股东，拥有公司 14.86%份额，其股东多数为公司员工
张峰	公司董事、董事会秘书，直接拥有公司 1.41%份额
刘映发	公司董事，直接拥有公司 1.72%份额
张应生	公司原监事会主席，通过广州威莱姆企业管理合伙企业（有限合伙）间接持股 0.3127%
尹代付	公司监事，直接拥有公司 1.41%份额
彭雪婷	公司监事，通过广州威莱姆企业管理合伙企业（有限合伙）间接持股 0.1876%
李照清	公司原财务负责人

10.4 关联方交易情况

10.4.1 关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
全宏亮、全洪晖、全泉、全红旭	广州市增城区新塘镇永和誉山国际融景一路 10 号	107,580.00	107,580.00

10.4.2 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
全宏亮、全洪晖、全泉、全红旭	6,770,000.00	2015-6-15	2020-12-31	是
全泉、曾香	5,000,000.00	2018-4-12	2020-12-31	是

10.4.3 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	978,783.16	1,371,026.01

10.5 关联方应收应付款项

10.5.1 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
全宏亮		10,564.02
合计		10,564.02

11、承诺及或有事项

11.1 重大承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

11.2 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

12、资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

13、其他重要事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

14、母公司财务报表重要项目注释

14.1 应收账款

14.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	8,599,279.20	10,276,247.14
1 至 2 年	2,082,626.82	645,583.86
2 至 3 年	472,214.01	1,400,449.89
3 至 4 年	1,350,762.08	198,659.90
4 至 5 年	198,659.90	82465
5 年以上	618,125.00	535660
小计	13,321,667.01	13,139,065.79
减：坏账准备	2,052,972.64	1,696,578.82
合计	11,268,694.37	11,442,486.97

14.1.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	618,125.00	4.64	618,125.00	100.00	
按组合计提坏账准备	12,703,542.01	95.36	1,434,847.64	11.29	11,268,694.37
其中：账龄组合	9,116,498.82	68.43	1,434,847.64	15.74	7,681,651.18
其中：合并范围内的 关联方	3,587,043.19	26.93			3,587,043.19
合计	13,321,667.01	100.00	2,052,972.64	15.41	11,268,694.37

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	618,125.00	4.70	618,125.00	100.00	
按组合计提坏账准备	12,520,940.79	95.30	1,078,453.82	8.61	11,442,486.97
其中：账龄组合	12,133,303.78	92.35	1,078,453.82	8.89	11,054,849.96
其中：合并范围内的 关联方	387,637.01	2.95			387,637.01
合计	13,139,065.79	100.00	1,696,578.82	12.91	11,442,486.97

14.1.2.1 按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
张泽勇	507,975.00	507,975.00	100.00	难以收回
青岛碧隆建材科技有限公司	35,000.00	35,000.00	100.00	难以收回
新余市蔚奇体育工程有限公司	20,105.00	20,105.00	100.00	难以收回
云南云维集团股份有限公司	18,480.00	18,480.00	100.00	难以收回
广州挚铭建筑装饰有限公司	14,135.00	14,135.00	100.00	难以收回
昆明璋润涂装工程有限公司	8,850.00	8,850.00	100.00	难以收回
河南万里路桥集团有限公司	7,580.00	7,580.00	100.00	难以收回
张家港保税区源烨国际贸易有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00	难以收回
合计	618,125.00	618,125.00	100.00	/

14.1.2.2 按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	5,012,236.01	250,611.80	5.00
1 至 2 年	2,082,626.82	208,262.68	10.00
2 至 3 年	472,214.01	141,664.20	30.00
3 至 4 年	1,350,762.08	675,381.04	50.00
4 至 5 年	198,659.90	158,927.92	80.00
合计	9,116,498.82	1,434,847.64	15.74

14.1.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按 单 项 计	618,125.00					618,125.00

提 坏 账 准 备					
按 组 合 计					
提 坏 账 准 备	1,078,453.82	356,393.82			1,434,847.64
合 计	1,696,578.82	356,393.82			2,052,972.64

14.1.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例（%）	计提的坏账准备期末余额
惠州市腾威新材料有限公司	3,587,043.19	26.93	
湖南铭弘体育产业股份有限公司慈利分公司	1,060,459.20	7.96	73,309.71
江苏天名建设有限公司	984,864.32	7.39	49,243.22
佛山市丰硕美工业地板有限公司	890,032.73	6.68	443,448.86
北京中体鸿威体育场地设施有限公司金华分公司	737,069.20	5.53	283,302.40
合 计	7,259,468.64	54.49	849,304.19

14.2 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	48,180.92	55,513.34
合 计	48,180.92	55,513.34

14.2.1 其他应收款

14.2.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	21,325.92	57,173.34
1 至 2 年	30,000.00	
小 计	51,325.92	57,173.34
减：坏账准备	3,145.00	1,660.00
合 计	48,180.92	55,513.34

14.2.1.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	32,900.00	33,200.00
社保、公积金	18,425.92	23,973.34
合 计	51,325.92	57,173.34

14.2.1.3 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)	
2020 年 1 月 1	1,660.00			1,660.00

日余额				
2020 年 1 月 1 日余额在期初	1,660.00			1,660.00
--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	1,485.00			1,485.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	3,145.00			3,145.00

14.2.1.4 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	1,660.00	1,485.00			3,145.00
合计	1,660.00	1,485.00			3,145.00

14.2.1.5 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
卢址铤	备用金	30,000.00	1 至 2 年	58.45	3,000.00
代扣社保	社保	15,290.92	1 年以内	29.79	
公积金	公积金	3,135.00	1 年以内	6.11	
吴会歌	备用金	2,900.00	1 年以内	5.65	145.00
合计	/	51,325.92	/	100.00	3,145.00

14.3 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子公司											
惠州市腾威新材料有限公司	9,156,876.75									9,156,876.75	
合计	9,156,876.75									9,156,876.75	

14.4 营业收入和营业成本

15.4.1 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
康体材料	15,579,775.91	12,081,679.81	34,696,975.39	27,221,315.37
路面材料	2,029,018.27	1,327,659.24	4,922,710.99	3,426,539.22
其他材料	336,602.30	279,921.20	1,027,540.68	933,647.81
合计	17,945,396.48	13,689,260.25	40,647,227.06	31,581,502.40

14.5 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		2,310.88
合计		2,310.88

15、补充资料

15.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,236,347.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-297,976.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	938,370.73	
所得税影响额	140,755.61	
少数股东权益影响额（税后）	0	
合计	797,615.12	

15.2 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	
		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	19.40	0.28	0.28
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	16.83	0.24	0.24

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室

广东腾威科技股份有限公司

2021 年 4 月 15 日