



中天科盛

NEEQ: 832763

中天科盛（上海）企业发展股份有限公司
Zhongtian Kosen Corporation Limited.



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



2020 年上半年，公司 FFS 膜生产机组不断升级改造，关键部件由国外知名厂商配套，为公司日后业务发展保驾护航。



2020 年 4 月公司被授予 2019 年度企业结对“五色花苑”荣誉，在社会责任体现方面尽心尽力。



2020 年 5 月公司维持在创新层企业



2020 年 12 月公司被中共上海市金山
区金山卫镇委员会授予“心联鑫”
公益活力奖，为社会公益事业奉献
一份爱心。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重大事件	26
第六节	股份变动、融资和利润分配.....	29
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	33
第八节	行业信息	37
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	41
第十节	财务会计报告	47
第十一节	备查文件目录.....	123

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。

公司负责人陈盛、主管会计工作负责人高冬良及会计机构负责人（会计主管人员）朱雅颖保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（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

【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
1、税收政策风险	2020 年 11 月 12 日公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定有效期 3 年，证书编号为 GR202031003788,享受高新技术企业 15%企业所得税税率的优惠政策。若有效期过后复审不通过或国家调整相关税收优惠政策的话，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率，无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。截止报告期末，公司已经通过高新技术企业复评，目前在取证过程中。
2、市场需求风险	公司业务涉及橡胶和塑料制品业以及化学原料和化学制品制造业，公司主要产品为合成树脂产品和精细化工产品。公司主营业务客户多数处于合成树脂领域生产型企业，而国际石油价格涨跌因素是影响上述企业产能的主要因素，油价若持续在高位，为了控制生产成本，各大企业装置开工率或许会降低，以减产止损的方式应对油价高成本，这将对公司产品需求产生一定的影响。
3、主要客户相对集中的风险	公司 2020 和 2019 年度，对前五大客户的销售额占销售收入总额的比例分别为 45.08%和 50.55%。占比略有减少，前五大客

	户的销售额占公司总体销售收入的比重接近一半，故主要客户相对集中的风险还是存在的，报告期内销售额保持稳定，略有上涨。
4、汇率波动的风险	报告期内公司产品国外销售比重相对减少，2020 和 2019 年度国外销收入占营业收入比重分别为 11.56%和 9.28%，汇兑损失分别为-14.83 万元和 5.09 万元。随着人民币汇率的市场化，汇率波动将加大，公司将面临因人民币汇率波动而带来的风险。
5、公司治理的风险	股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，经过多年的运行和管理，公司管理层规范运作的意识有所提高，制度执行力得到了加强。但考虑到公司股权相对集中，公司控股股东、实际控制人直接和间接共计持有公司 59.50%的股份，在作出决策时有绝对的影响力，在公司内控制度执行时可能会存在不能有效执行的风险。
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

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

释义

释义项目		释义
公司、本公司、中天科盛	指	中天科盛（上海）企业发展股份有限公司
子公司、全资子公司	指	中天科盛（上海）实业有限公司
参股公司	指	上海金山星星塑料有限公司
融恒投资	指	上海融恒投资管理合伙企业（有限合伙）
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
三会	指	中天科盛（上海）企业发展股份有限公司股东大会、董事会、监事会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
中兴财光华、会所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
锦天城、律所	指	上海市锦天城律师事务所
元，万元	指	人民币元，万元
报告期、本期	指	2020 年 1 月至 2020 年 12 月
期初	指	2020 年 1 月 1 日
期末	指	2020 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中天科盛（上海）企业发展股份有限公司
英文名称及缩写	Zhongtian Kosen Corporation Limited Zhongtian Kosen
证券简称	中天科盛
证券代码	832763
法定代表人	陈盛

二、 联系方式

董事会秘书姓名	高磊
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	上海市金山区金山卫镇板桥西路 2299 号
电话	021-57265408
传真	021-57265402
电子邮箱	ray@ztkosen.com
公司网址	http://www.ztkosen.com
办公地址	上海市金山区金山卫镇板桥西路 2299 号
邮政编码	201512
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办

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	2003 年 8 月 22 日
挂牌时间	2015 年 7 月 10 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-29 橡胶和塑料制品业-292 塑料制品业-921 塑料薄膜制造
主要产品与服务项目	FFS 重包装膜、热塑性聚氨酯弹性体（TPU）、精细化工产品的研发、生产及销售。
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）	55000000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈盛
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为陈盛，无一致行动人

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	9131000075382010XU	否
注册地址	上海市金山区金山卫镇新卫公路 789 号	否
注册资本	55,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐			
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 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）	申万宏源承销保荐			
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	汪小刚 7 年	孙玉锋 2 年	年	年
会计师事务所办公地址	上海市普陀区武宁路 423 号 1 号楼 8 楼 803-804			

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	165,041,208.09	133,467,331.12	23.66%
毛利率%	14.31%	18.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,553,667.67	6,150,145.99	6.56%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,374,727.51	6,337,638.76	0.59%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.81%	4.67%	-
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）	4.68%	4.81%	-
基本每股收益	0.12	0.11	9.09%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	171,786,635.05	158,360,935.67	8.48%
负债总计	41,595,217.34	23,609,452.29	76.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	130,191,417.71	134,751,483.38	-3.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.37	2.45	-3.27%
资产负债率%（母公司）	31.93%	22.57%	-
资产负债率%（合并）	24.21%	14.91%	-
流动比率	1.66	2.29	-
利息保障倍数	6.95	9.14	-

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	6,526,939.90	1,866,984.30	249.60%
应收账款周转率	5.55	5.66	-
存货周转率	7.86	9.11	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.48%	-9.82%	-
营业收入增长率%	23.66%	-0.17%	-
净利润增长率%	6.56%	18.48%	-

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	55,000,000	55,000,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

□适用 √不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	33,016.83
计入当期损益的政府补助	287,380.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-109,879.00
非经常性损益合计	210,517.83
所得税影响数	31,577.67
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	178,940.16

九、 补充财务指标

□适用 √不适用

十、 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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司属于 C 制造业-29 橡胶和塑料制品业-292 塑料制品业-2921 塑料薄膜制造。目前公司主要业务为 FFS 重包膜、环保高性能热塑性聚氨酯弹性体、精细化工产品等各类产品的研发、生产和销售，并为客户提供优质的销售服务。公司主营业务主要服务于石油化工行业、汽车行业、日用化工品行业、建材行业等；精细化工产品主要服务于医药行业、高能燃料等。

公司拥有自主知识产权，生产工艺成熟，技术团队稳定，研发实力较强、区域品牌知名度高等优势。公司以市场需求为出发点，以客户要求为关注点，与时俱进，使公司产品具有良好的市场竞争优势和行业口碑。报告期内公司又积极开发和销售防疫物资，如用于制造 N95 医药口罩的熔喷料，为抗疫工作尽心尽力。公司客户多为国内外知名企业，如上海赛科石油化工责任有限公司、英力士苯领高分子材料有限公司、科思创聚合物（中国）有限公司、帝人聚碳酸酯有限公司、美国欧文斯科宁公司、阿布扎比博禄公司等。公司秉承合作共赢的经营理念，与客户签订年度供货合同、框架协议等。公司注重产品质量，规范内部治理，巩固既有客户，挖掘新客户、开拓新市场，使公司业务持续运作。公司目前的商业模式为：

1、采购模式：

公司主要原辅材料的采购，80%是从生产厂家处直接购入，20%是从贸易商或代理商处采购，以弥补特殊情况下生产厂家的供应不足。凭借与各供应商的多年合作，建立了稳定的供应链，每个规格主要原辅料都确定了两家或两家以上供应商作为公司合格供应商，也符合公司 QHSE 管理体系的要求。上述采购模式最大程度避开中间商环节，降低原料采购成本，而且供应商稳定，能保证公司产品生产所需，不会产生脱节现象，在价格上提高了产品市场竞争能力。同时公司根据生产计划，设立了最低库存量，按需采购，避免了不必要的库存积压而占用流动资金。

2、生产模式：

生产部根据客户采购订单、合同以及产品的库存情况合理安排生产计划，并开具生产任务单。车间根据生产任务单并结合产品的工艺要求，填写领料单并从仓库领用原辅材料。产品经过各道工序的加工最终做出成品。在生产过程中，公司执行 ISO9001：2015 质量管理体系、ISO14001：2015 环境管理体系以及 ISO45001：2018 职业健康和安全管理体系，注重产品质量，严格实行自检、巡检和终检，确保合格的产品提供给客户使用。同时做好各项环境保护措施，努力改善员工的工作环境，加大员工培训力度，提高安全防护意识，持续改进并不断提升公司生产和管理水平。

3、销售模式：

公司产品销售采取的是向终端客户销售为主和向中间商销售为辅的销售模式。公司拥有一个稳定的销售团队，拥有多年的销售经验，给予客户优质的售前和售后服务。在巩固好老客户的前提下，努力开拓新市场和开发新客户。凭借公司产品在行业中的良好口碑，客户也会帮助我们推荐有相同产品需求的新客户，帮助我们开发新的市场。所以我们的理念是与客户共同成长，你中有我，我中有你，实现共赢。

公司销售人员负责接单及与客户交流产品信息，并由销售人员负责报价及确认价格。公司在获得客户的采购订单或合同后，质检部会确认公司的生产能力是否能够达到客户提出的产品质量要求，而生产部会结合公司实际生产任务情况来确认是否能达到客户提出的交货期要求。如果合同各项条款公司能够履行的话，行政部负责执行订单或合同的签署工作，公司与客户均在订单或合同上签字盖章后，合同方能执行。采购订单或合同签订后，公司根据合同要求组织生产，生产完成后销售人员会按照合同的相关条款进行收款和发货，客户签收货物后，销售人员为客户提供质量跟踪、信息反馈、问题解

决等优质的售后服务。

4、盈利模式：

公司通过与客户签订合同，严格执行合同条款，按时生产交货并开票收款。根据原料市场价格波动，定期进行生产成本核算并与客户协商调价，保质保量为客户提供产品及优质的服务，从而获取相对稳定的收入、利润及现金流。

报告期内公司的商业模式较上年同期无重大变化，没有对公司经营情况产生影响。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2020年新冠肺炎疫情席卷全球，目前我们国内疫情控制较好，但全球其它地区特别是欧美地区抗疫形势仍然严峻，全球经济及各类需求有待复苏。报告期内公司克服各种困难、积极复产复工、稳定生产、总体业务量有所上升，特别是FFS重包膜业务量较2019年增加了40%左右，主要是得益于我国疫情控制较好，国内合成树脂类企业整体开工率达到了80%以上，而这些企业对FFS重包膜的需求量在70%以上。热塑性聚氨酯弹性体(TPU)业务也呈现出增量态势，陆续有新的客户与公司建立了合作关系，是公司新的增长点。

截止报告期末，公司实现营业收入16,504.12万元，较上年同期13,346.73万元增加3,157.39万元，增加了23.66%，一是因为本期合成树脂类产品销售相比去年同期增加了2,011.92万元；二是因为本期精细化工类产品销售增加了1,702.63万元。公司总资产为17,178.66万元，较上年期末15,836.09万元增加了8.48%；归属于挂牌公司股东的所有者权益为13,019.14万元，较上年同期13,475.15万元减少3.38%；公司经营活动产生的现金流量净额为652.69万元较上年同期186.70万元增加了466.00万元，增加了249.60%，公司经营活动产生的现金流量净额增加，主要是因为本期营业收入增长23.66%，增加了3,157.39万元，致使本期经营活动产生的现金流量净额也随之增加。目前公司总体财务状况良好。

公司将一路既往做好现有的业务，克服各种不利因素，积极开发产品、开拓新客户、新市场，努力寻找新的利润增长点，使公司经营能持续稳定发展。

（二）行业情况

一、FFS重包装膜行业情况

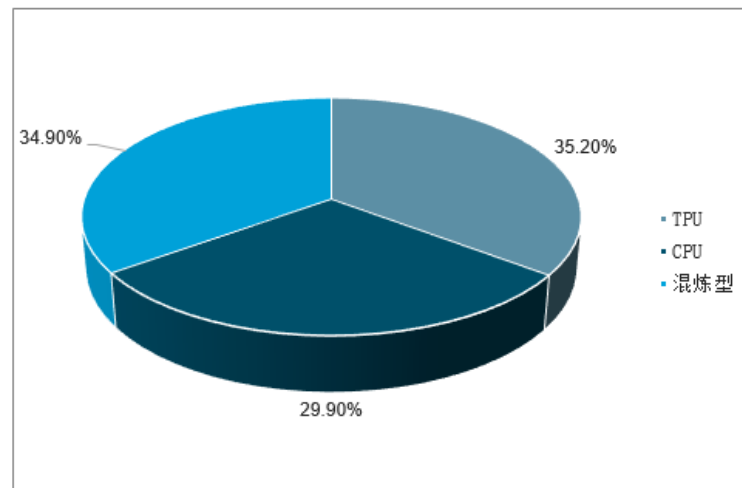
FFS重包装膜在包装作业过程中可以实现多道工序和作业过程连续自动一次完成，能够满足生产

企业对产品包装速度及效率的要求。近些年来 FFS 重包装膜这一新型包装方式在合成树脂领域行业迅速流行，逐步替代传统的编织袋包装形式。国内合成树脂领域行业扩能频繁，且多为大乙烯装置，合成树脂领域企业对 FFS 重包装膜的消费量约占 FFS 重包装膜行业消费的 70%以上，而且 FFS 重包装膜的厚度也从 0.20mm 逐步向 0.13mm、甚至更薄的方向发展，适度的减薄轻量化措施符合目前全球提倡的节能环保发展趋势。截至报告期末国内中石油企业合成树脂包装已基本完成替换，中石化系统也基本完成 FFS 重包装膜的使用全覆盖。所以公司的 FFS 重包膜业务也将从上述企业的扩产扩能利好因素中受益。

二、热塑性聚氨酯弹性体行业情况

聚氨酯弹性体是聚氨酯产品系列中的重要组成部分，既有橡胶的高弹性，又有塑料的高硬度和高强度，其耐磨性卓越，因此聚氨酯弹性体是制造绿色轮胎和轮胎绿色制造的理想材料。而废旧轮胎可回收用作其他聚氨酯产品，不会造成环境污染。

聚氨酯弹性体是典型的多嵌段共聚物，柔性链段和刚性链段的嵌段结构决定了其性能的特殊性，例如较高的强度和弹性、优异的耐磨性、耐化学品性优良、抗冲击性高、耐疲劳性及抗震动性高等。被广泛应用于钢铁、造纸、印刷等，另外还用于各种胶轮、传送带、耐水耐压胶管、密封条和密封圈、电缆护套及各种薄膜等，主要分浇注型（CPU）和热塑型（TPU）及混炼型 3 种，其中 TPU 规模最大，比重为 35.2%；混炼型材料、CPU 分别为 34.9%和 29.9%左右：



目前，我国聚氨酯弹性体行业正处于快速发展的阶段，中低端市场竞争充分，高端市场则由国外企业主导。一方面，在国家产业政策的大力扶持之下，国内企业研发投入将不断加大，大中型生产商将不断涌现，从而将会加剧中端市场的竞争程度；另外一方面，国内企业将会向高端市场进军，抢占国外企业的市场份额，未来高端市场竞争同样将会加剧。由于聚氨酯弹性体的功能独特，作为一种具有优异性能的聚氨酯弹性体高分子材料，现已在人们的日常生活、工农业生产等众多领域中广泛应用。随着人们环保意识的加强，聚氨酯弹性体的需求规模趋于提高。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	12,315,479.44	7.17%	12,197,747.56	7.70%	0.97%
应收票据	311,522.00	0.18%	5,660,000.00	3.57%	-94.50%
应收账款	29,930,208.25	17.42%	19,823,536.53	12.52%	50.98%
存货	23,222,259.59	13.52%	12,758,200.78	8.06%	82.02%
投资性房地产	5,940,659.07	3.46%	6,502,084.59	4.11%	-8.63%
长期股权投资	9,674,111.90	5.63%	9,391,692.00	5.93%	3.01%
固定资产	67,035,677.93	39.02%	68,947,332.04	43.54%	-2.77%
在建工程	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
无形资产	8,584,783.64	5.00%	8,787,573.81	5.55%	-2.31%
商誉	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
短期借款	22,000,000.00	12.81%	9,000,000.00	5.68%	144.44%
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
应收款项融资	1,329,027.32	0.77%	2,431,731.44	1.54%	-45.35%

资产负债项目重大变动原因：

- ①应收票据变动-94.50%：本期与上年同期相比，应收票据减少 534.85 万元，主要是因为本期收到上期商业汇票货款 566.00 万元，而新发生的商业汇票结算业务量较小，因而应收票据减少幅度较大。
- ②应收账款变动 50.98%：本期与上年同期相比，应收账款增加了 1010.67 万元，主要是因为本期营业收入增长 23.66%，增加了 3157.39 万元，相应的应收账款也有所增加。
- ③存货变动 82.02%：本期与上年同期相比，存货增加 1046.41 万元，主要是因为本期营业收入增长 23.66%，增加了 3157.39 万元，为满足生产需要本期增加在存货的持有量，因而存货增长幅度较大。
- ④短期借款变动 144.44%：本期与上年同期相比，短期借款增加 1300.00 万元，主要是因为本期营业收入增长 23.66%，增加了 3157.39 万元，所需要的流动资金也相应增加，因而短期借款增加。
- ⑤应收款项融资变动-45.35%：本期与上年同期相比，应收款项融资减少了 110.27 万元，主要是因为本期减少了银行承兑汇票结算，使得期末持有的银行承兑汇票余额减少。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	165,041,208.09	-	133,467,331.12	-	23.66%
营业成本	141,419,708.47	85.69%	109,342,879.41	81.92%	29.34%
毛利率	14.31%	-	18.08%	-	-
销售费用	1,944,766.13	1.18%	3,289,180.35	2.46%	-40.87%
管理费用	7,745,900.85	4.69%	7,064,520.77	5.29%	9.65%

研发费用	7,522,230.25	4.56%	5,836,543.71	4.37%	28.88%
财务费用	799,778.71	0.48%	845,814.10	0.63%	-5.44%
信用减值损失	-557,330.27	-0.34%	-327,114.81	-0.25%	-70.88%
资产减值损失	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
其他收益	287,380.00	0.17%	-	0.00%	0.00%
投资收益	282,419.90	0.17%	37,900.61	0.03%	645.16%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	33,016.83	0.02%	-	0.00%	0.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	5,485,307.06	3.32%	6,582,385.07	4.93%	-16.67%
营业外收入	-	0.00%	21,000.00	0.02%	-100.00%
营业外支出	109,879.00	0.07%	269,003.42	0.20%	-59.15%
净利润	6,553,667.67	3.97%	6,150,145.99	4.61%	6.56%

项目重大变动原因：

- ①销售费用变动-40.87%：本期与上年同期相比，销售费用减少 134.44 万元，主要是因为根据新准则重分类销售费用中的运输费 250.06 万元，致使本期销售费用减少。
- ②信用减值损失变动-70.38%：本期与上年同期相比，信用减值损失增加了 23.02 万元，主要是因为本期营业收入增长 23.66%，增加了 3157.39 万元，致使本期应收账款增加了 1010.67 万元，应收账款计提的坏账准备增加，相应的信用减值损失也随之增加。
- ③投资收益变动 645.16%：本期与上年同期相比，投资收益增加 24.45 万元，主要是因为本期参股公司营业收入和净利润增加了，因而获取的投资收益也相应的增加了。
- ④营业外收入变动-100.00%：本期与上年同期相比，营业外收入减少 2.10 万元，主要是因为根据新准则重分类政府补贴收入，使得本期营业外收入减少，其他收益增加。
- ⑤营业外支出变动-59.15%：本期与上年同期相比，营业外支出减少 15.91 万元，主要是因为上期发生退租补偿 20.00 万元，致使本期营业外支出金额减少。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	142,352,854.78	105,207,426.69	35.31%
其他业务收入	22,688,353.31	28,259,904.43	-19.72%
主营业务成本	123,424,446.02	88,559,684.50	39.37%
其他业务成本	17,995,262.45	20,783,194.91	-13.41%

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	营业成本	毛利率比上
-------	------	------	------	-------	------	-------

				上年同期 增减%	比上年同 期 增减%	年同期增减%
合 成 树 脂 类	118,288,041.05	105,790,664.74	10.57%	20.49%	22.35%	-1.35%
精 细 化 学 品类	24,064,813.73	17,633,781.28	26.72%	241.90%	742.97%	-43.56%

按区域分类分析：

√ 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%
国内	123,276,241.60	111,783,248.11	9.32%	32.81%	42.27%	-6.03%
国外	19,076,613.18	11,641,197.91	38.98%	54.01%	16.53%	19.63%

收入构成变动的原因：

- ①主营业务收入变动 35.31%：本期与上年同期相比，主营业务收入增加 3714.54 万元，主要是因为公司拓展招投标业务，改进设备，增加产能使得业务量增加，因而营业收入增加。
- ②主营业务成本变动 39.37%：本期与上年同期相比，主营业务成本增加 3486.48 万元，主要是因为本期主营业务收入增长 35.31%，增长了 3714.54 万元，致使主营业务成本也相应增加了。
- ③精细化学品类收入变动 241.90%：本期与上年同期相比，精细化学品类收入增加了 1702.63 万元，主要是因为本期公司与客户签定长期供货协议，薄利多销，使得精细化学品类业务量增长明显。
- ④精细化学品类成本变动 742.97%：本期与上年同期相比，精细化学品类成本增加了 1554.19 万元，主要是因为本期精细化学品类收入增加，相应的成本也有所增加。
- ⑤精细化学品类毛利率变动-43.56%：本期与上年同期相比，精细化学品类毛利润虽然增加了 148.43 万元，但是由于本期公司与客户签定长期供货协议，采取薄利多销的销售政策，致使精细化学品类成本的增长幅度远大于收入的增长幅度，因而毛利率反而减少了。
- ⑥国内收入变动 32.81%：本期与上年同期相比，国内收入增加 3045.53 万元，一是因为本期公司拓展招投标业务，使得合成树脂类业务收入增长 2011.92 万元；二是因为因为本期公司与客户签定长期供货协议，薄利多销，使得精细化学品类业务量增长 1702.63 万元。
- ⑦国内成本变动 42.27%：本期与上年同期相比，国内成本增加 3321.37 万元，主要是因为本期国内收入增长了 32.81%，增加了 3045.53 万元，因而国内成本也相应的增长了。
- ⑧国外毛利率变动 38.98%：本期与上年同期相比，国外毛利润增加 503.90 万元，一是因为本期汇率的影响，致使本期产品销售单价比上年同期高出约 495 元/吨，二是因为本期出口产品所用原料的平均采购价格比上年同期下降约 1030 元/吨，从而使得本期毛利率增长了。
- ⑨国外收入变动 54.01%：本期与上年同期相比，国外收入增加 669.01 万元，主要是因为本期公司进行产品升级，使得逐年下降的出口收入有所回升，因而国外收入有所增长。

(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	上海赛科石油化工有限公司	19,961,929.85	12.10%	否
2	上海申中气体有限公司	15,515,561.51	9.40%	否
3	OWENS CORNING SALES,LLC	13,910,786.57	8.43%	否
4	浙江石油化工有限公司	13,458,784.50	8.15%	否
5	科思创聚合物（中国）有限公司	11,544,909.72	7.00%	否
合计		74,391,972.15	45.08%	-

(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	BOROUGE PTE LTD	26,755,138.85	26.21%	否
2	EXXON MOBIL CHEMICAL ASIA PACIFIC	11,500,204.15	11.27%	否
3	苏州吴江凌云化工物资有限公司	8,960,057.77	8.78%	否
4	浙江明日控股集团股份有限公司	7,002,493.36	6.86%	否
5	上海赛科石油化工有限公司	6,003,079.64	5.88%	否
合计		60,220,973.77	59.00%	-

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	6,526,939.90	1,866,984.30	249.60%
投资活动产生的现金流量净额	-7,482,387.96	-3,090,580.51	-142.10%
筹资活动产生的现金流量净额	1,114,724.77	-20,804,849.45	105.36%

现金流量分析：

- ①经营活动产生的现金流量净额变动 249.60%：与上年同期相比，本期经营活动产生的现金流量净额增加 466.00 万元，主要是因为本期营业收入增长 23.66%，增加了 3157.39 万元，致使本期经营活动产生的现金流量净额也随之增加。
- ②投资活动产生的现金流量净额变动-142.10%：与上年同期相比，本期投资活动产生的现金流量净额减少 439.18 万元，主要是因为本期为扩大产能对产品生产线进行改造升级，使得购建固定资产的支出增加了 448.01 万元，增长了 144.25%，因而本期投资活动产生的现金流量净额减少了。
- ③筹资活动产生的现金流量净额变动 105.36%：本期与上年同期相比，筹资活动产生的现金流量净额增加了 2191.96 万元，一是因为本期营业收入增加了 3157.39 万元，进而使得本期短期借款增加了 1300.00 万元；二是因为本期分红 1100.00 万元。

(四) 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
中天科盛（上海）实业有限公司	控股子公司	实业投资、技术咨询服务和产品销售等。	20,099,268.71	20,098,842.81	7,623,699.07	274,282.74
上海金山星星塑料有限公司	参股公司	编织类产品生产和销售等。	28,560,762.59	17,196,291.18	39,247,347.94	941,399.66
中天科盛新材料科技（上海）有限公司	控股子公司	从事新材料、环保、节能科技领域内的技术开发、技术咨询等	0	0	0	0

注：中天科盛新材料科技（上海）有限公司未实际经营

主要控股参股公司情况说明

公司在报告期内主要全资子公司有 1 家，主要参股公司有 1 家，具体如下：

中天科盛（上海）实业有限公司”，注册资本为 5000 万元人民币，注册地址为上海市金山区卫清西路 421 号三楼 A-732，经营范围为实业投资（除金融、证券等国家专项审批项目）、企业管理咨询、文化艺术交流策划咨询（除经济）、计算机软件开发、酒店管理（不含食品生产经营）、设计制作各类广告，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），从事环保科技领域内技术开发、科技咨询、技术服务、自有房屋租赁、会务服务、环保设备、塑料制品销售。

报告期内全资子公司总资产为 2,009.93 万元，净资产为 2,009.88 万元。

上海金山星星塑料有限公司，注册资本为 500 万元人民币，注册地址为上海市金山区金山卫镇板桥西路 2299 号，经营范围为塑料制品、橡胶制品、五金加工、塑料薄膜、塑料助剂、塑料、纸制复合包装袋生产加工、包装装潢印刷、建材、化纤、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）销售、道路货物运输（普通货运，除危险化学品）、自有房屋租赁。

报告期内参股公司总资产为 2,856.08 万元，净资产为 1,719.63 万元。

中天科盛新材料科技（上海）有限公司，注册资本为 2500 万元人民币，注册地址为上海市金山区金山卫镇新卫公路 789 号 12 幢，经营范围：从事新材料、环保、节能科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，从事货物进出口及技术进出口业务，塑料制品，环保设备，节能设备，化

工原料及产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)销售。
报告期内参股公司总资产为 0 万元，净资产为 0 万元。

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

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	7,522,230.25	5,836,543.71
研发支出占营业收入的比例	4.56%	4.37%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	2
本科以下	26	22
研发人员总计	29	25
研发人员占员工总量的比例	24.58%	21.19%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	29	25
公司拥有的发明专利数量	2	2

研发项目情况：

截至报告期末，公司申请的 2 件发明专利正在审核当中，具体为：

- 1、一种高强度耐老化热塑性聚氨酯弹性体及其制备方法，申请号：201911079312.5。
- 2、一种 FFS 重载膜及其制备工艺，申请号：202010073855.2。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是审计机构根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，审计机构不对这些事项单独发表意见。现确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

相关信息披露参见“附注三公司主要会计政策、会计估计”23 收入确认原则，及“附注五合并财务报表项目注释”29 营业收入和营业成本。

中天科盛主要从事塑料制品的生产和销售。2020 年度，中天科盛实现营业收入为 16,504.12 万元，较 2019 年度增加 3,157.39 万元，增幅 23.66%。由于收入是中天科盛的关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而提前或延迟收入确认时点的固有风险，因此我们将中天科盛收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对上述收入确认的关键审计事项执行的主要审计程序如下：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行情况，测试了有关收入循环的关键内部控制的运行有效性；

（2）选取样本检查销售合同，识别合同中的履约义务，分析与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等。

（4）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额，以核实向该等客户实现收入的真实性和准确性；

（5）采取抽样的方式，检查相关收入确认的支持性文件，包括相关销售合同、销售出库单、运输单据、出口报关单、销售回款等确认文件，核实收入的发生情况；

（6）检查资产负债表日前后的收入，确认收入是否记录于正确的会计期间；

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

（七） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

会计政策变更：执行新收入准则。

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。具体见下表：

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
合同负债		108,705.92		
其他流动负债		14,131.77		
预收款项	122,837.69			

(八) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(九) 企业社会责任**1. 扶贫社会责任履行情况**

√适用 □不适用

公司积极参与扶贫帮困、社会公益性等活动，积极响应政府机构、社区、工会、行业协会等单位号召，开拓创新，积极为社会创造价值，促进社会进步；报告期内公司通过企村（居）结对平台向公司所在地村委、居委、敬老茶室捐款捐物等共计约 50,000 元，公司坚持贯彻可持续发展理念，承担社会责任。

2. 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

作为非上市公众公司，报告期内，公司合法合规诚信经营，严格内部治理，在生产过程中不使用童工；不以任何方式强迫员工进行劳动及歧视员工；在业务来往中禁止任何形式的垄断与洗钱活动；遵守国家法律有关工作健康、安全方面的规定和环境标准；注重人权保护、工作环境、反腐败及环境保护；报告期内公司有 9 名员工积极参加无偿献血，认真履行社会责任。我们要求供应商签订社会责任承诺书，向供应商宣传公司绿色采购政策、建立绿色供应链，提倡可持续发展理念，走可持续发展之路。

三、 持续经营评价

报告期内，公司主营业务没有发生变化，并积极开拓绿色环保 FFS 重包膜、高性能热塑性聚氨酯弹性体、大口径包装产品等业务市场，凭借成熟的产品生产技术，稳定的产品质量，优质的销售服务，克服疫情影响，报告期内公司继续为上海赛科石油化工责任有限公司、科思创聚合物（中国）有限公司、美国欧文斯科宁公司、英力士苯领高分子材料（宁波）有限公司、上海中石化三井弹性体有限公司、特创工程塑料有限公司（原沙比克）等一批国内外知名企业提供服务，签订了季度和年度采购框架协议，取得了产品采购订单，定期收款，资金流稳定。

报告期内公司应收账款总额 3,150.55 万元，均为一年以内的应收账款，一年以上应收账款比例为 0%，在行业内属于领先水平。公司目前的资金来源主要是自有资金和银行贷款，报告期末公司资产负债率为 24.21%，处于较低水平。报告期内，公司不存在债务违约和无法继续履行重大借款合同相关条款的情形；不存在过度依赖短期借款筹集资金的情形；报告期内公司无对外担保，不存在因对外巨额担保等引发的负债，不存在导致破产清算的情形；不存在控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金的情形，不存在大量长期未作处理的不良资产。报告期内，公司关键管理人员和核心技术人员长期在公司任职，不存在关键管理人员离职且无人替代和人力资源短缺等情形。报告期内公司不存在重大违法违规经营的情形，具有持续经营的记录。

综上所述，公司管理层认为公司具备持续经营的能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

一、FFS 重包膜发展趋势

由于国内外资源短缺的限制，塑料编织袋、纸塑复合袋等传统包装形式应用范围将越来越小，绿色环保型 FFS 重包装膜将迎来快速发展，在石油化工、日用化工品、塑料助剂等行业中被广泛应用，特别是合成树脂产品生产企业将全部使用 FFS 重包膜，未来发展趋势如下：

1、性能更加安全稳定

为了确保包装内物品质量和运输安全，对包装材料的性能要求尤为重要，比如高阻氧性、高阻油性、高阻湿性，高透气性、封口易开启性等。此外，包装材料还要有高的抗拉伸强度、耐撕裂、耐冲击强度，优良的化学稳定性，不与内装食品发生任何化学反应，确保内装物安全。

2、材料环保化、可回收

环保包装可以减轻环境污染，维持生态平衡，有利于建设低碳经济和资源节约型社会。FFS 重包膜生产制造的环保性主要体现在回收利用度上，其主要技术为塑料回收利用加工技术、易降解技术等。塑料的高回收利用可以改善和消除塑料包装材料造成白色污染的隐患，提升资源利用率。未来随着新型材料的不断研发，新材料将在充分发挥包装材料功用的同时，减少和消除塑料包装材料对生态环境的污染，提高塑料包装的安全环保性能。

3、产品超薄化、轻量化

在满足现有功能的条件下，FFS 重包膜向轻量化、超薄化方向发展是未来行业发展的必然趋势。包装轻量化，不仅能减少包装原材料的消耗，还可以减少产品在物流运输过程中的单位能耗和成本，为企业带来可观的经济效益，同时缓解人们对环保和可持续发展的担忧，实现企业经济效益与社会公众利益的双赢。

4、生产流程自动化、智能化

随着科学技术水平的不断提高与我国制造业产业结构的升级调整，通过计算机辅助的全自动化生产线正在成为行业发展的趋势。自动化生产技术的普及极大缩短了生产周期，提升了生产效率，从而满足最大化效益、最低化生产成本的目的。塑料包装行业生产的自动化和智能化技术将是行业的发展趋势。

二、聚氨酯弹性体发展趋势

聚氨酯弹性体全球消费量逐年快速上升，国外权威机构预测未来几年内全球将保持 7%-8% 的速度增长，其中汽车业和制鞋业是聚氨酯弹性体主要消费市场，也是消费增长最快的两大领域。国际上聚氨酯弹性体主要生产厂家为：美国固特里奇公司、Mobay 公司、陶氏化学、亨斯曼公司，德国拜耳公司，日本的旭硝子公司、协和发酵、NOK 公司等。其中，拜耳公司和亨斯曼公司以制鞋料为主，而陶氏化学、旭硝子公司、NOK 及协和发酵则以汽车机械部件为主。目前这些主要生产公司不断推出新品种向周围领域扩张。

国内市场对聚氨酯的需求逐年增加，但是一些关键原料还主要依靠进口，制约了聚氨酯工业的发展。我国应加速关键原材料生产的国产化，生产出性能优良、价格低廉的原材料。聚氨酯弹性体材料的合金化研究也成为近年来高分子材料研究的一个热门话题。聚氨酯弹性体可与 PVC、PE、ABS 等多种合成树脂进行复合，以降低成本和提高性能。聚氨酯弹性体也可以通过添加一些有机填料进行改性，来突出或加强某些方面的性能，或者克服聚氨酯弹性体的一些缺点来满足特殊需要。随着对聚氨酯弹性体制品要求的提高和人们环保意识的加强，开发新型的脂肪族的多异氰酸酯也成为迫切的研究课题。

近年来，液晶聚氨酯弹性体研究比较活跃，主要集中在原料的选择、工艺路线的优化和物性改善等方面。液晶聚氨酯由刚性致介基团和柔性间隔基团连接而成，是一种在熔体状态下具有液晶性能的聚氨酯弹性体。该材料具有良好的机械、热稳定、高弹性、高延伸性能和加工性能。液晶聚氨酯弹性体的合成可以采取一步或两步聚合的方法，加工成型工艺多样，挤出、注射、模塑和涂覆均可。合成材料共混改性成为目前高分子化合物研究与发展重点之一，聚氨酯弹性体可以与 PVC、PV、PE、ABS 等多种合成树脂进行共混改性，以降低生产成本和提高物理和加工性能。

环境保护是崛起中的聚氨酯工业面临的又一重大问题。随着聚氨酯材料在国民经济中的用途越来越广，用量越来越大，其废弃物的回收再利用也日益受到人们的重视。废旧聚氨酯主要包括生产厂的边角废料、模具溢料、报废汽车、冰箱中的聚氨酯泡沫及弹性体废旧鞋底和废旧 PU 革、氨纶旧衣物等。当前聚氨酯的回收利用主要有三种方法：物理法、化学法、能源法。对废旧聚氨酯制品的回收利用，欧盟率先出台了电器产品废旧塑料回收的法律、法规原则：谁生产、谁回收。我国也应该加快聚氨酯制品尤其是泡沫制品的回收利用。

（二） 公司发展战略

未来 2~3 年内公司的发展战略为：

1、定位于市场需求，开发客户所需产品，走多元化经营发展。公司将持续投入资金，对生产设备升级改造，提高设备性能，确保产品质量，提升市场占有率。

2、持续研发投入，研发新产品、新工艺、新技术；获取发明专利和实用新型专利。

3、未来公司 FFS 重包膜业务持续走轻量化、减薄化的绿色环保之路，针对石油化工有限公司扩产扩能而增大对 FFS 重包膜的需求，凭借公司多年的生产经验和行业口碑，开发出更多的客户。

4、公司将积极开拓热塑性聚氨酯弹性体产品市场，获取新的利润增长点。

公司将一如既往走多元化经营之路，FFS 重包膜的减薄产品、冷拉伸套膜、热塑性聚氨酯弹性体产品将在未来 2~3 年内不断研发和开拓相应的市场，实现多领域产品制造，扩大盈利来源点，提高公司生存力。做好实体，稳步经营，确保公司财务状况健康。

（三） 经营计划或目标

1、2020 年公司传统合成树脂业务收入达到 11,828.80 万元，2021 年公司立足在生产技术、管理经验、营销能力上的各项优势，巩固老客户，积极开发新客户，使合成树脂业务在 2021 年略有新的提高，保平争胜，争取达到销售收入 12,000.00 万元

2、2021 年公司将重点在 FFS 重包膜、热塑性聚氨酯弹性体（简称：TPU）等产品的市场拓展，并研发其它符合公司发展方向的新产品（比如可降解树脂和可降解包装材料），为公司提供具有市场竞争力的产品，创造新的利润增长点。

3、2021 年公司将根据生产经营情况继续做好融资业务，提高公司资金实力，用于公司日常生产经营、研发等方面，增强公司在同行业中的生存和发展能力。

（四） 不确定性因素

1、市场需求的不确定性：公司目前的大客户主要集中在石油化工有限公司，受国际油价的影响较大，若 2021 年国际油价高低波动幅度较大，或在一定时期内处于高位态势，那么我们的客户或许会作出相

应的采购意向调整，酌情减低采购量的情形有可能会出现，将对公司业绩产生影响。

2、融资的不确定性：为满足公司经营发展需求，需要投入更多的资金来研究、开发新的产品、开辟新的市场，2021 年公司会根据实际情况作出融资安排，但能否顺利实现融资目的存在不确定性。

3、人员的不确定性：由于行业的特殊性以及公司所处工业区的实际情况，人才的竞争依然是比较激烈的，人才流失的不确定性还是存在的，如果公司主要成员，特别是高级管理人员、研发人员、销售人员以及一线岗位的专业生产性人员的离职，将对公司的经营和发展带来一定的影响。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

报告期内，公司主要承受了以下几个风险，但公司都通过积极的应对措施将不利影响降低到最低：

一、税收政策的风险

2020 年 11 月 12 日公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，认定有效期 3 年，证书编号为 GR202031003788,享受高新技术企业 15%企业所得税税率的优惠政策。若有效期过后复审不通过或国家调整相关税收优惠政策的话，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率，无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。截止报告期末，公司已经通过高新技术企业复评，目前在取证过程中。

应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。公司将严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等各方面达到高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策。

二、市场需求风险

公司业务涉及橡胶和塑料制品业以及化学原料和化学制品制造业，主要产品为合成树脂产品和化学品。公司客户多处于化工行业和石化行业，而国际石油价格涨跌因数是影响这两大行业产能及对公司产品需求的主要因素。油价若持续在高位，为了控制生产成本，各大企业装置开工率或许会降低，以减产止损的方式应对油价高成本，这将对公司产品需求产生一定的影响。

应对措施：公司采购团队将实时关注国际油价走向、多平台多渠道了解原料市场行情，加强与客户的沟通，根据客户对产品的需求，合理配置生产所需的原料数量，定期核价，降低原料波动的不确定性对公司产品价格的影响。同时规范生产管理、加强检验制度、提高产品合格率，减少不必要的浪费，把内在因素所能造成的价值损失减小到最低。不断开发高附加值产品，提高公司产品的核心竞争价值，确保一定的利润空间，来提升公司产品的生存能力，极可能的降低外在因素对公司产品价值的冲击。

三、主要客户相对集中的风险

公司 2019 和 2020 年度，对前五大客户的销售额占销售收入总额的比例分别为 50.55%和 45.46%。占比略有下降，前五大客户的销售额占公司总体销售收入的比重接近一半，故主要客户相对集中的风险还是存在的，报告期内销售基本保持稳定。

应对措施：公司专设销售人员对大的客户进行一对一的售前售后服务，时常保持沟通，及时了解并反馈客户对产品质量的要求，稳定和提高产品质量，提升服务水平，使客户保持并加深对使用我公司产品的信任度，确保现有大客户不流失。公司产品在行业中有着优良的口碑，我们与现有大客户都有着 5 年以上的合作经验，我们深信可以继续与老客户深入友好合作，提高老客户的采购量。同时公司积极拓展行业中的新客户，目前公司的客户数量在继续增长。以上措施可以降低个别客户的经营不利对公司生产经营带来的不利影响。

四、汇率波动的风险

报告期内公司产品国外销售比重相对减少，2020 和 2019 年度国外销收入占营业收入比重分别为 11.56%和 9.28%，汇兑损失分别为-14.83 万元和 5.09 万元。随着人民币汇率的市场化，汇率波动将加大，公司将面临因人民币汇率波动而带来的风险。

应对措施：公司已经意识到了汇率波动对公司产品价格的不利影响，已与国外客户达成共识，制定了汇率波动与产品价格联动调整机制，在达到一定的波动区间后，重新制定新的产品价格。同时公司将积极开拓国内市场业务，依靠公司在国内化工、石化行业中的良好口碑，挖掘潜在的国有、外资等大中型企业，扩大内销，减少公司对外销产品的依赖，平衡内外销收入差异，可以降低由于人民币汇率波动而带来的不利影响。

五、公司治理的风险

股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，经过多年的运行和管理，公司管理层规范运作的意识有所提高，制度执行力得到了加强。但考虑到公司股权相对集中，公司控股股东、实际控制人直接和间接共计持有公司 59.50%的股份，在作出决策时有绝对的影响力，在公司内控制度执行时可能会存在不能有效执行的风险。

应对措施：公司管理层人员在日常经营管理中，不断学习《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》等相关的法律、行政规章、业务规则和公司各项制度的学习，提高规范治理意识、加强自我约束，自觉遵守各项制度，虚心接受来自公司管理层及三会人员的监督，使得公司各项制度在公司日常经营管理中得到很好的执行、不断的完善、合法合规运行。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(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	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、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	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	☐ 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） 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

☐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其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	80,000,000	22,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

因公司生产经营和业务发展所需，控股股东、实际控制人陈盛及其关联方杨欢欢、上海金山星星塑料有限公司共同为公司取得银行贷款授信，无偿提供保证担保或抵押担保，并承担连带责任保证或抵押财产，是公司纯受益行为，不会对公司生产经营带来影响。相关议案已经过“第二届董事会第十八次会议”和“2019年年度股东大会”审议通过。

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股	2015年7月1日	-	公开转让说明书	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

股东						
公司	2015年7月1日	-	公开转让说明书		公司股东及管理层均作出了规范关联交易承诺，保证将尽可能减少与公司之间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易决策制度》等规定，履行相应的决策程序。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司于2015年7月1日在《公开转让说明书》中披露了公司不存在同业竞争的情形。同时，公司控股股东及实际控制人陈盛先生为了避免公司以后出现同业竞争的情形，其本人出具了《避免同业竞争承诺函》，至报告期末陈盛先生认真履行了自己的承诺，在其作为公司股东期间，上述承诺持续有效。

2、公司于2015年7月1日在《公开转让说明书》中披露了公司股东及管理层均签署了《规范关联交易承诺函》，保证将尽可能减少与公司之间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易决策制度》等规定，履行相应的决策程序。至报告期末，上述承诺得到了有效执行，相关人员将继续履行该承诺，保证尽可能减少与公司之间的关联交易。

报告期内上述承诺事项持续有效，公司控股股东及实际控制人陈盛先生切实履行了上述承诺，除了上述两项公开承诺的事项外，截止报告期末没有出现其它承诺事项。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
杭州湾大道88号房产	房产投资性房地产	抵押	11,393,623.43	6.63%	向银行抵押贷款
中天科盛789号房产	固定资产、无形资产	抵押	18,931,374.93	11.02%	向银行抵押贷款
总计	-	-	30,324,998.36	17.65%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产抵押行为，是公司生产经营和持续发展所需，是为取得银行授信额度而使用公司资产提供的抵押担保，同时公司控股股东实际控制人及其关联方也提供了责任担保，故不会对公司产生不利影响。

第六节 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	33,035,500	60.06%	0	33,035,500	60.06%
	其中：控股股东、实际控制人	5,900,000	10.73%	0	5,900,000	10.73%
	董事、监事、高管	59,500	0.11%	0	59,500	0.11%
	核心员工	420,000	0.76%	0	420,000	0.76%
有限售条件股份	有限售股份总数	21,964,500	39.94%	0	21,964,500	39.94%
	其中：控股股东、实际控制人	21,600,000	39.27%	0	21,600,000	39.27%
	董事、监事、高管	364,500	0.66%	0	364,500	0.66%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		55,000,000	-	0	55,000,000	-
普通股股东人数		85				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	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	陈盛	27,500,000	0	27,500,000	50%	21,600,000	5,900,000	0	0
2	杨美芳	13,756,000	0	13,902,294	25.28%	0	13,902,294	0	0
3	融恒投资	5,500,000	0	5,500,000	10%	0	5,500,000	0	0

4	金山科投	1,800,000	0	1,800,000	3.27%	0	1,800,000	0	0
5	浙江远辰	1,501,000	0	1,501,000	2.73%	0	1,501,000	0	0
6	金杰	551,000	0	551,000	1.00%	0	551,000	0	0
7	王艳	500,000	0	500,000	0.91%	0	500,000	0	0
8	唐伟忠	484,000	0	484,000	0.88%	0	484,000	0	0
9	王学军	300,000	0	300,000	0.55%	0	300,000	0	0
10	许华丽	291,000	0	291,000	0.53%	0	291,000	0	0
合计		52,183,000	0	52,329,294	95.15%	21,600,000	30,729,294	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

陈盛和杨美芳是亲属关系，陈盛是“融恒投资”股东，其他相互之间无关联关系，上述股东不存在股份代持情况。

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

公司控股股东、实际控制人为陈盛先生，截止至报告期末持有公司股份数量为 27,500,000 股，占公司股份总数的 50.00%；陈盛先生还间接持有上海融恒投资管理合伙企业（有限合伙）5,225,000 股，占公司总股份的 9.50%。两项合计，陈盛先生直接和间接持有公司 59.50%的股份。

陈盛先生，男，1981 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。2007 年 12 月毕业于美国北弗吉尼亚大学 MBA 专业，研究生学历。2004 年 1 月至 2006 年 12 月于上海金山星星塑料有限公司历任办公室科员、生产主管助理、总经理助理、副总经理；2007 年 1 月至 2014 年 2 月于有限公司任副经理。股份公司成立后任股份公司董事长兼总经理。陈盛先生现直接和间接持有公司股份合计 59.50%，不存在质押或权属争议。报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变化。

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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	工行上海金山支行	银行	5,000,000.00	2020年4月13日	2021年4月13日	3.915%
2	抵押贷款	中国银行上海金山支行	银行	14,000,000.00	2020年4月28日	2021年4月27日	4.350%
3	抵押贷款	工行上海金山支行	银行	3,000,000.00	2020年11月10日	2021年11月10日	3.915%
合计	-	-	-	22,000,000.00	-	-	-

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 12 月 4 日	2.0	0	0
合计	2.0	0	0

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

报告期内公司不存在没有执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况。

(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

第七节 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
陈盛	董事长、总经理	男	1981 年 5 月	2017 年 2 月 10 日	2020 年 2 月 9 日
高磊	董事、副总经理、董事会秘书	男	1978 年 5 月	2017 年 2 月 10 日	2020 年 2 月 9 日
高冬良	董事、财务总监	男	1978 年 2 月	2017 年 12 月 6 日	2020 年 2 月 9 日
陈火明	董事	男	1964 年 11 月	2017 年 2 月 10 日	2020 年 2 月 9 日
陈水林	董事	男	1956 年 1 月	2017 年 2 月 10 日	2020 年 2 月 9 日
唐士权	监事会主席	男	1964 年 12 月	2017 年 12 月 6 日	2020 年 2 月 9 日
吴品新	监事	男	1963 年 5 月	2017 年 2 月 10 日	2020 年 2 月 9 日
陶宏	职工代表监事	女	1981 年 10 月	2017 年 2 月 10 日	2020 年 2 月 9 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				3	

备注：第二届董事会董事、监事会监事任期届满至第三届董事会董事、监事会监事就任之前，原董事和监事继续履行董事和监事的职务。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长兼总经理陈盛先生与公司董事陈水林先生是父子关系，与公司其他董事、监事及高级管理人员之间不存在关联关系。

(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
陈盛	董事长、总经理	27,500,000	0	27,500,000	50%	0	0
高磊	董事、副总经理、董秘	128,000	0	128,000	0.23%	0	0

高冬良	董事、财务总监	35,000	0	35,000	0.06%	0	0
陈火明	董事	174,000	0	174,000	0.32%	0	
陈水林	董事	0	0	0	0%	0	0
唐士权	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
吴品新	监事	87,000	0	87,000	0.16%	0	0
陶宏	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	27,924,000	-	27,924,000	50.77%	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

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、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
管理人员	22	4	-	26
销售人员	10	-	-	10
研发人员	29	-	4	25
财务人员	6	-	-	6
生产人员	51	15	-	66
员工总计	118			133

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	2
本科	21	23
专科	22	22
专科以下	72	85

员工总计	118	133
------	-----	-----

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：

公司一贯重视员工稳定和培育，人才引进和发展，为所有人提供公平的待遇、均等的机会，促进公司及员工的发展与成长

1、员工薪酬政策：

公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方性法律法规，与所有员工签订了《劳动合同》，并依法缴纳了各项保险。公司针对管理人员推行绩效考核制度，按照“敬业爱岗”的指导思想，本着公正、公平、公开、竞争、激励的原则，把工作目标进行了细分，并进一步完善了绩效考核和岗位薪酬体系，充分体现多劳多得的薪酬原则。同时，根据具体的岗位责任，实行与其工作价值相对应的绩效考核模式和薪酬结构，加强公司各岗位责任的明确性，并强化了绩效激励的作用。

2、培训计划：

报告期内公司给予每个员工培训的机会，针对不同岗位，制定了适宜的员工年度培训计划，通过内部培训和外部培训相结合的方式，从生产操作、质量控制、工艺执行、安全教育、QHSE 体系学习等各方面予以培训，提高公司员工的业务水平和操作技能，提升公司生产和管理水平。

3、招聘政策：

报告期内公司按照实际岗位需求，在仓储和生产一线相关岗位，招聘有丰富工作经验的人员入职。公司充分考虑了员工的职业健康和安全，为员工创造适宜的工作环境，为公司日常生产管理注入新的力量。

4、需要公司承担费用的离退休职工

报告期内，公司无承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
柳喜峰	无变动	生产部	70,000	0	70,000
钟小萍	无变动	质检部	35,000	0	35,000
杨仁龙	无变动	质检部	35,000	0	35,000
金永林	无变动	销售部	35,000	0	35,000
陈杰	无变动	生产车间	35,000	0	35,000
俞元龙	无变动	生产车间	35,000	0	35,000
干文权	无变动	生产车间	35,000	0	35,000
朱莲军	无变动	生产车间	35,000	0	35,000
杨仁观	无变动	生产车间	35,000	0	35,000
杨健华	无变动	生产车间	35,000	0	35,000
王冲根	无变动	生产车间	35,000	0	35,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

□ 适用 √ 不适用

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

截止报告期末，公司未新增认定的核心员工。

第八节 行业信息

是否自愿披露

√是 □否

报告期内，公司主要业务涉及到塑料包装行业（FFS 重包膜）、合成树脂行业（热塑性聚氨酯弹性体 TPU）及精细化工行业。

一、FFS 重包装膜行业相关信息

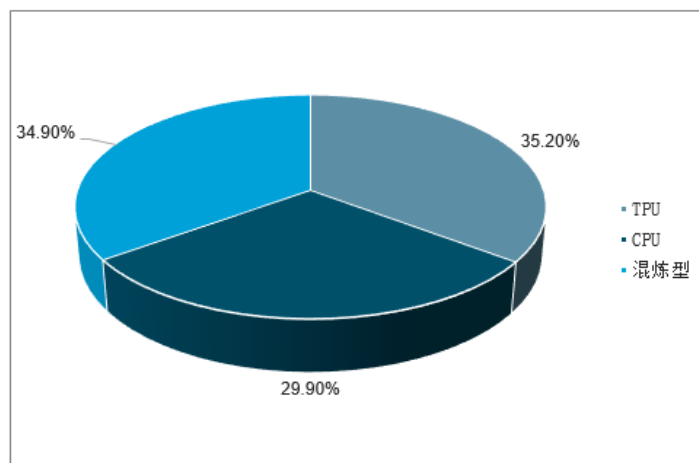
一、FFS 重包装膜行业情况

FFS 重包装膜在包装作业过程中可以实现多道工序和作业过程连续自动一次完成，能够满足生产企业对产品包装速度及效率的要求。近些年来 FFS 重包装膜这一新型包装方式在合成树脂领域行业迅速流行，逐步替代传统的编织袋包装形式。国内合成树脂领域行业扩能频繁，且多为大乙烯装置，合成树脂领域企业对 FFS 重包装膜的消费量约占 FFS 重包装膜行业消费的 70%以上，而且 FFS 重包装膜的厚度也从 0.20mm 逐步向 0.13mm、甚至更薄的方向发展，适度的减薄轻量化措施符合目前全球提倡的节能环保发展趋势。截至报告期末国内中石油企业合成树脂包装已基本完成替换，中石化系统也基本完成 FFS 重包装膜的使用全覆盖。所以公司的 FFS 重包膜业务也将从上述企业的扩产扩能利好因素中受益。

二、热塑性聚氨酯弹性体（TPU）行业相关信息

聚氨酯弹性体是聚氨酯产品系列中的重要组成部分，既有橡胶的高弹性，又有塑料的高硬度和高强度，其耐磨性卓越，因此聚氨酯弹性体是制造绿色轮胎和轮胎绿色制造的理想材料。而废旧轮胎可回收用作其他聚氨酯产品，不会造成环境污染。

聚氨酯弹性体是典型的多嵌段共聚物，柔性链段和刚性链段的嵌段结构决定了其性能的特殊性，例如较高的强度和弹性、优异的耐磨性、耐化学品性优良、抗冲击性高、耐疲劳性及抗震动性高等。被广泛应用于钢铁、造纸、印刷等，另外还用于各种胶轮、传送带、耐水耐压胶管、密封条和密封圈、电缆护套及各种薄膜等，主要分浇注型（CPU）和热塑型（TPU）及混炼型 3 种，其中 TPU 规模最大，比重为 35.2%；混炼型材料、CPU 分别为 34.9%和 29.9%左右：



目前，我国聚氨酯弹性体行业正处于快速发展的阶段，中低端市场竞争充分，高端市场则由国外企业主导。一方面，在国家产业政策的大力扶持之下，国内企业研发投入将不断加大，大中型生产商将不断涌现，从而将会加剧中端市场的竞争程度；另外一方面，国内企业将会向高端市场进军，抢占国外企业的市场份额，未来高端市场竞争同样将会加剧。由于聚氨酯弹性体的功能独特，作为一种具有优异性能的聚氨酯弹性体高分子材料，现已在人们的日常生活、工农业生产等众多领域中广泛应用。随着人们环保意识的加强，聚氨酯弹性体的需求规模趋于提高。

三、精细化工行业相关信息：

1、精细化工行业分类

精细化学工业是生产精细化学品工业的通称，简称“精细化工”，具有附加价值高、投资利润高等经济特性。精细化工行业技术密集程度高、产品附加值高、利润率水平较高，且发展依赖科技创新，是当今世界化学工业发展的战略重点，也是一个国家综合技术水平的重要标志以及发展最快的经济领域之一。

1.1 按应用领域划分

按照国民经济分类标准，精细化工分为农药制造，涂料、油墨、颜料及类似产品制造，专用化学产品制造和日用化学产品制造等 4 个子行业。

1.2 按产品类别划分

伴随着改革开放后我国经济与科技的飞跃式发展，我国精细化工行业迅猛发展，按照产品类别，可区分为传统领域和新兴领域两部分。

1.2.1 精细化工行业的传统领域

精细化工行业的传统领域主要包括农药、肥料、涂料等领域。经过长期积累，我国精细化工行业在传统领域已经基本满足了国民经济发展的需要，部分产品已具有一定的国际竞争力，染料、农药的产量已处于全球首位，涂料产量已达到全球第四位。

1.2.2 精细化工行业的新兴领域

新兴领域精细化工产品具有专用性强、技术含量高的特点，种类主要包括食品添加剂、饲料添加剂、胶黏剂、表面活性剂、造纸化学品、水处理药剂、电子化学品等。目前我国精细化工行业的整体技术水平还比较低，一些新兴领域精细化工产品还需要大量进口，整个行业处在优化升级的发展阶段，新兴领域精细化工行业还有较大的提升空间。

2、精细化工行业特点

2.1 精细化工行业属于制造行业，与其他行业具有较高的产业关联度

与精细化工行业关联度较大的行业主要包括：农业、纺织业、建筑业、造纸工业、食品工业、日用化学品生产、电子设备等，精细化工行业的发展与该等行业息息相关。精细化工行业的主要上游行业为基础化学原料制造业；同时，精细化工行业提供的产品又是其它诸多行业的基本原材料，如农业、建筑业、纺织业、医药业等重要的行业。农业、建筑业、纺织业、医药业、电子行业等相关行业的发展为精细化工行业的发展提供了发展的契机；同时，精细化工行业的发展也会促进上游行业的发展。

2.2 精细化工行业具有一定的规模经济特征

国外精细化工生产企业的生产规模多在十万吨以上，20 世纪后半叶，全球精细化工生产企业以美国和日本 具代表性，呈大型化、专业化的特点，以不断降低生产成本。目前我国精细化工行业集中度较低，小型企业居多，中型和大型企业，尤其是大型企业的占比较低。

2.3 行业的周期性特征

精细化工行业面向的下游行业主要包括环保增塑剂、粉末涂料、绝缘材料、高温固化剂等多个行业，终端产品应用于各类塑料制品、建材、包装材料、家用电器、汽车机械等，覆盖国民经济的众多领域，其行业本身不存在明显的周期性特征，但受宏观经济的影响会随着整体经济状况的变化而呈现一定的波动，行业周期和整个宏观经济运行的周期基本一致。

2.4 行业的区域性特征

从我国精细化工行业企业区域分布情况来看，精细化工行业内企业区域格局明显，其中华东地区占比最大，华北地区位居第二。

2.5 行业的季节性特征

精细化工行业下游应用领域比较广泛，总体没有明显的季节性特征。

3、精细化工行业壁垒

精细化工产品品种多、更新速度快、专用性强，生产工艺复杂，这决定了进入本行业的主要障碍是技术研发壁垒、环保与安全壁垒、销售渠道壁垒和资金投入壁垒。

3.1 技术研发壁垒

精细化工中间体高端技术人员除了需要具备专业的学术背景，还需要多年研发和生产的实践积累经验。精细化工中间体种类多、更新快，需不断根据下游农药、医药及染料等行业需求，及时调整和更新产品品种。这就需要企业具有较强的研发能力和新技术、新品种储备。

精细化工行业技术研发主要集中在产品新品种选择、化学反应工艺路径选择、催化剂选取以及温度、压强、时间等工艺过程控制方面，不同的研发路径和工艺选择对产品成本、纯度、质量和后续扩展等的差异很大。因此，拥有大量高端和成熟的专业技术人才，对公司的持续发展极为重要。精细化工行业对结晶分离技术、精馏提纯技术、色谱检验技术、安全操作技术和污染物处理技术等要求也非常高，需要企业配备相应专业生产技术工人。

综上，精细化工企业要进入市场并长期发展就必须具有较强的产品研发能力以及长期的生产技术积累，这些方面都构成了行业的技术壁垒。

3.2 环保与安全壁垒

精细化工在生产过程中会产生废水、废气、固体废物等有害物质，企业需投入大量资金用于这些有害物质的治理，使企业生产符合国家环境保护标准。随着国家环境保护标准日益提高，企业必须持续加大污染物处理技术研发、环境保护设施投入和污染物处置力度。

同时，生产过程中使用的部分原材料和中间产品为易燃、易爆、有毒等危险化学品，生产工艺中的化学反应存在泄漏、易燃、易爆等安全风险。如果员工违反安全操作规程，导致反应路径、温度、浓度及压强变化超过安全标准，或者设备严重老化失修，可能发生爆炸、泄漏、火灾等安全事故，导致公司人员伤亡和财产损失。公司需要在安全生产处理技术和安全保护方面持续进行投入。

综上，环保和安全要求的持续加强，和企业不断增加的环保和安全投入，构成了精细化工行业环保与安全壁垒。

3.3 销售渠道壁垒

精细化工中间体产品专用性强，需要建立特定销售渠道，能否与客户保持长期业务合作，将对企业日常经营和长远发展构成重大影响。精细化工中间体的质量和纯度直接影响到终端产品的性能和品质，跨国综合化工企业如巴斯夫集团、韩国科隆公司等对供应商生产规模、产品质量、持续经营能力等有相当严格的要求，通常从研发能力、产品质量、环保措施和职业健康等多个方面对相关中间体生产商进行全面地考察和评估后，方确定某种或某几种中间体的主要供应商，并定期进行复查评级/审计。

因此，精细化工中间体企业一旦被选择为供应商后，通常会与下游大型客户形成稳定的合作关系。特定的销售渠道和严格的资质要求，对新进入者构成强大的销售渠道壁垒。

3.4. 资金投入壁垒

随着我国环境保护政策、安全生产政策和职工福利政策的日益完善，以及美欧等发达家对精细化工中间体进口标准的日益严格，精细化工中间体行业的准入门槛越来越高，这些都需要精细化工中间体生产商在环保、安全、产品研发和经营规模等方面进行较大的投入，导致其初始及持续投入不断攀升。不具备规模和技术优势的小型精细化工企业将逐步被市场淘汰。

因此，日益提高的固定资产和研发投入要求构成进入本行业的资金壁垒。

第九节 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

公司制订和完善了内控制度，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》、《董秘工作细则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《承诺制度》、《信息披露制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等各种制度，股东大会、董事会、监事会均严格依照《公司法》，《公司章程》及“三会”议事规则履行职责，报告期内公司召开2次股东大会，5次董事会，2次监事会会议。

三会会议的召集和召开程序，决议内容均符合《公司法》等法律法规，《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行了相关权利和义务，三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行，公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权。

《公司章程》，《股东大会议事规则》及《董事会议事规则》规定了关联股东和董事回避制度，对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

公司建立了《财务管理制度》、《QHSE 三合一管理体系手册》、《作业指导书》等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源、财务管理、研发管理、销售管理、物资采购、行政管理、内部审计等生产经营过程和各个具体环节。确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使参与权、表决权、知情权、质询权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。目前，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情形。

截止至报告期末，公司上述机构和人员能够依法运作，未出现违法违规现象，能切实有效地履行应尽的权利和义务，公司内部治理符合相关法规的要求。公司将继续密切关注行业发展状况以及监管机构出台的新政策，根据公司自身实际情况不断完善相应的内部管理制度，保障公司持续健康发展。

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

公司现有的公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护，公司建立了《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》等各项内部管理制度，能够保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司治理机制符合《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规和部门规章，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。

公司制定的《公司章程》，明确规定了股东具有查阅公司章程、“三会”会议决议等有关信息和索取资料等权利；对公司经营行为进行监督、提出意见；符合条件的股东有权按照法律法规及《公司章程》规定的流程提请召开临时股东大会、或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。

通过各种方式的投资者关系活动，加强与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，从而提升公司治理水平，保护所有投资者的合法权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司在全国中小企业股份转让系统停牌、复牌、解限售等事项，任命董事会成员等重大决策事项时，均严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等法律、业务规则、公司制度等要求的规定，合法合规履行决策审议程序，认真履行信息披露义务。

截止至报告期末，公司上述机构和人员能够依法运作，未出现违法违规现象，能切实有效地履行应尽的权利和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的要求，以及公司生产经营发展所需，对公司章程经营范围及其它相应条款进行了合理化修改。并经公司 2019 年年度股东大会审议通过。

（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	5	（一）2020 年 4 月 17 日，第二届董事会第十八次会议召开，应到董事 5 名，实到董事 5 名。 1、审议《关于公司 2019 年度董事会工作报告的议案》 2、审议《关于公司 2019 年度总经理工作报告的议案》 3、审议《关于公司 2019 年年度报告及其摘要的议案》 4、审议《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》

		5、审议《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》 6、审议《关于公司 2019 年度利润分配方案的议案》 7、审议《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》 8、审议《关于控股股东、实际控制人及其关联方为公司取得银行贷款授信无偿提供担保的议案》 9、审议《关于公司控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明》 10、审议《关于公司向中国银行上海市金山支行申请授信的议案》 11、审议《关于公司向中国工商银行上海市金山支行申请授信的议案》 12、审议《关于修改公司章程的议案》 13、审议《关于提议召开公司 2019 年年度股东大会的议案》 （二）2020 年 5 月 6 日第二届董事会第十九次会议召开，应到董事 5 名，实到董事 5 名。 1、《关于审议公司信息披露管理制度的议案》 （三）2020 年 8 月 19 日第二届董事会第二十次会议召开，应到董事 5 名，实到董事 5 名。 1、《关于确认公司 2020 年半年度报告的议案》 （四）2020 年 10 月 15 日第二届董事会第二十一次会议召开，应到董事 5 名，实到董事 5 名。 1、《关于审议公司 2020 年半年度权益分派预案》的议案 （五）2020 年 12 月 14 日第二届董事会第二十二次会议召开，应到董事 5 名，实到董事 5 名。 1、审议《关于更正公司 2020 年半年度报告》的议案。
监事会	2	（一）2020 年 4 月 17 日，第二届监事会第十四次会议召开，应到监事 3 人，实到监事 3 人。 1、审议《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》； 2、审议《关于公司 2019 年年度报告及摘要的议案》。 （二）2020 年 8 月 19 日第二届监事会第十五次会议召开，应到监事 3 人，实到监事 3 人。 1、公司《2020 年半年度报告》的议案。

股东大会	2	（一）2020年5月15日召开2019年年度股东大会。应到股东86名，实到股东10名。 1、审议《关于公司2019年度董事会工作报告的议案》 2、审议《关于公司2019年度监事会工作报告的议案》 3、审议《关于公司2019年年度报告及其摘要的议案》 4、审议《2019年度财务决算报告》 5、审议《2020年度财务预算报告》 6、审议《关于公司2019年度利润分配方案的议案》 7、审议《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》 8、审议《关于控股股东、实际控制人及其关联方为公司取得银行贷款授信无偿提供担保的议案》 9、审议《关于公司向中国银行上海市金山支行申请授信的议案》 10、审议《关于公司向中国工商银行上海市金山支行申请授信的议案》 11、审议《关于修改公司章程的议案》 （二）2020年11月5日召开2020年第一次临时股东大会。应到股东85名，实到股东13名。 1、审议《公司2020年半年度权益分派预案》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

报告期内公司严格按照有关法律、法规、规范性文件以及《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》等有关规定发出会议通知，合法投票表决，三会的召集、召开、授权委托、表决程序均符合法律法规的要求。通过的各项决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形。公司三会成员也符合《公司法》等法律法规的任职要求。

（三）公司治理改进情况

公司依法依规，根据自身的实际情况，建立了比较规范的法人治理结构、合理的内部控制体系。制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，设立了股东大会、董事会、监事会、公司管理层及相关的职能部门。公司管理层人员加强对相关的法律法规、业务规则和公司各项规章制度的学习，提高规范治理意识、加强自我约束，严格公司治理中的各道管理：如生产管理、行政管理、财务管理、销售管理等，并在公司日常经营管理中得到很好的执行，不断的完善。公司重大生产经营决策、投资决策等都能按照《公司章程》、相关法律、法规有效执行。

报告期内公司股东会、董事会、监事会和公司管理层，能各司其职、互相监督、规范工作，按照相关法律、法规，公司内部制度依法执行，目前公司治理是适宜和有效的，时刻保持持续改进态度，同时，在工作中公司及时有效的听取或采纳外部给予的有助于改善公司内部治理的合理化建议和意见，提高公司内部治理水平。

(四) 投资者关系管理情况

公司已经制定了《投资者关系管理制度》，并设置专人负责投资者关系管理工作的有序进行，通过各种方式的投资者关系活动，加强与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同。同时，公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台，按照相关法律、法规的要求，真实、充分、及时地进行信息披露，切实有效地保护投资者权益。公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等相关法律、法规的要求，以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的相关业务规则的要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，召开了2次会议，并履行了监事会的监督职责，对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司日常经营管理独立性及自主经营能力体现在如下几点：

- 1、业务独立：公司主营业务及相关其它业务体系完整，能够面向市场独立经营，独立决策，独立核算，独立承担责任及风险，并未受到公司控股股东及实际控制人的干涉和控制，公司经营自主权的完整性和独立性未受到不良影响。
- 2、人员独立：公司董事、监事及高级管理人员均能按照《公司法》和《公司章程》合法产生；公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其它企业中领取薪酬。
- 3、资产独立：公司合法拥有土地、厂房、设备、商标、专利等资产的所有权以及使用权；公司独立拥有上述资产，不存在被关联方占用的情形。
- 4、机构独立：公司按照《公司法》和《公司章程》依法建立健全了股东大会、董事会、监事会等机构，并聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层；同时因生产经营所需设立了各相关职能部门；公司独立行使经营管理权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的企业，不存在机构混编的情形。
- 5、财务独立：公司设立了独立的财务部门，并依法建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，能够独立作出财务决策，财务制度规范。公司在银行独立开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的各项内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》、《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《中华人民共和国劳动法》等各项国家有关的法律法规、部门规章的规定，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未发现有重大缺陷。但是公司内部管理制度是一项长期而持续的系统工程，需要在日常生产经营管理中，根据公司行业特性、经营状况和发展情况而不断地进行调整和完善。

为了确保生产经营所需，公司依据质量、环境、职业健康和安全管理要求，制定了《QHSE 管理手册》、《程序文件》和《作业指导书》；按照公司激励机制的要求制定了《生产承包责任制》和《销售承包制》；依据《中华人民共和国会计法》制定了财务管理制度等等，这些制度涵盖了公司财务管理、销售管理、供应商管理、安全环保管理等生产经营过程和各个具体环节，为公司安全生产、规范经营、持久发展保驾护航。

报告期内，公司能严格按照制定的各项管理制度执行，充分了解公司所面对的市场风险、政策风险、经营风险、生产风险，事前防范、事中控制、事后追溯处理，努力将各种风险予以控制。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司在 2016 年 5 月已经建立了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，并保证信息披露内容的真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，切实落实股转公司年度报告要求，对年报编制人员进行了培训和辅导。报告期内公司未发生重大信息披露遗漏的情况，公司信息披露负责人也尽职尽责严格遵守相关制度，认真执行。公司管理层也严格要求公司信息披露负责人按照制度规范年报披露行为，若出现重大差错必将追究相应的责任。

报告期内公司续聘了“中兴财光华会计师事务所”对公司财务进行了审计。

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

第十节 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	中兴财光华审会字（2021）第 304117 号			
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市普陀区武宁路 423 号 1 号楼 8 楼 803-804			
审计报告日期	2021 年 4 月 16 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	汪小刚 7 年	孙玉锋 2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	5 年			
会计师事务所审计报酬	人民币 13.5 万元			

审计报告

中兴财光华审会字(2021)第 304117 号

中天科盛（上海）企业发展股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了 中天科盛（上海）企业发展股份有限公司（以下简称中天科盛公司）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，公允反映了中天科盛公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“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，我们独立于中天科盛公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

相关信息披露参见“附注三公司主要会计政策、会计估计”23 收入确认原则，及“附注五合并财务报表项目注释”29 营业收入和营业成本。

中天科盛主要从事塑料制品的生产和销售。2020 年度，中天科盛实现营业收入为 16,504.12 万元，较 2019 年度增加 3,157.39 万元，增幅 23.66%。由于收入是中天科盛的关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而提前或延迟收入确认时点的固有风险，因此我们将中天科盛收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对上述收入确认的关键审计事项执行的主要审计程序如下：

（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行情况，测试了有关收入循环的关键内部控制的运行有效性；

（2）选取样本检查销售合同，识别合同中的履约义务，分析与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等。

（4）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额，以核实向该等客户实现收入的真实性和准确性；

（5）采取抽样的方式，检查相关收入确认的支持性文件，包括相关销售合同、销售出库单、运输单据、出口报关单、销售回款等确认文件，核实收入的发生情况；

（6）检查资产负债表日前后的收入，确认收入是否记录于正确的会计期间；

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

中天科盛公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括中天科盛公司 2020 年年

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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中天科盛公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中天科盛公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中天科盛公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中天科盛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中天科盛公司不能持续经营。

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

（6）就中天科盛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。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

（以下无正文）

中兴财光华会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：汪小刚

中国注册会计师：孙玉锋

中国·北京

2021 年 4 月 16 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	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、1	12,315,479.44	12,197,747.56

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	五、2	311,522.00	5,660,000.00
应收账款	五、3	29,930,208.25	19,823,536.53
应收款项融资	五、4	1,329,027.32	2,431,731.44
预付款项	五、5	285,457.37	629,824.16
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、6	690,841.25	610,853.69
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、7	23,222,259.59	12,758,200.78
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、8	1,059,342.15	42,097.16
流动资产合计		69,144,137.37	54,153,991.32
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	五、9	9,674,111.90	9,391,692.00
其他权益工具投资	五、10	10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产	五、11	5,940,659.07	6,502,084.59
固定资产	五、12	67,035,677.93	68,947,332.04
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、13	8,584,783.64	8,787,573.81
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、14	1,032,637.14	208,319.19
其他非流动资产	五、15	374,628.00	369,942.72
非流动资产合计		102,642,497.68	104,206,944.35

资产总计		171,786,635.05	158,360,935.67
流动负债：		-	-
短期借款	五、16	22,000,000.00	9,000,000.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、17	17,156,947.02	13,262,338.85
预收款项		-	-
合同负债	五、18	1,351,258.13	108,705.92
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、19	866,578.00	777,655.16
应交税费	五、20	20,219.95	434,859.76
其他应付款	五、21	24,550.68	11,760.83
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	五、22	175,663.56	14,131.77
流动负债合计		41,595,217.34	23,609,452.29
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		41,595,217.34	23,609,452.29

所有者权益（或股东权益）：		-	-
股本	五、23	55,000,000.00	55,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、24	38,297,308.17	38,297,308.17
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	五、25	-	113,733.34
盈余公积	五、26	4,746,088.42	4,118,149.93
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、27	32,148,021.12	37,222,291.94
归属于母公司所有者权益合计		130,191,417.71	134,751,483.38
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		130,191,417.71	134,751,483.38
负债和所有者权益总计		171,786,635.05	158,360,935.67

法定代表人：陈盛

主管会计工作负责人：高冬良

会计机构负责人：朱雅颖

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		12,108,491.06	8,739,606.41
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		311,522.00	5,660,000.00
应收账款	十二、1	29,930,208.25	19,823,536.53
应收款项融资		1,329,027.32	2,431,731.44
预付款项		272,457.37	512,324.16
其他应收款	十二、2	645,841.25	563,353.69
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		22,860,061.94	12,334,586.16
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		1,015,188.17	-

流动资产合计		68,472,797.36	50,065,138.39
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	十二、3	29,674,111.90	29,391,692.00
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		5,940,659.07	6,502,084.59
固定资产		67,035,677.93	68,947,332.04
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		8,584,783.64	8,787,573.81
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,030,899.81	192,004.61
其他非流动资产		374,628.00	365,010.69
非流动资产合计		122,640,760.35	124,185,697.74
资产总计		191,113,557.71	174,250,836.13
流动负债：		-	-
短期借款		22,000,000.00	1,000,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		36,583,138.39	16,742,820.22
预收款项		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		866,578.00	777,655.16
应交税费		19,794.05	429,203.36
其他应付款		24,550.68	20,251,396.39
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
合同负债		1,351,258.13	108,705.92
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		175,663.56	14,131.77
流动负债合计		61,020,982.81	39,323,912.82
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		-	-
负债合计		61,020,982.81	39,323,912.82
所有者权益：		-	-
股本		55,000,000.00	55,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		38,297,308.17	38,297,308.17
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	113,733.34
盈余公积		4,746,088.42	4,118,149.93
一般风险准备		-	-
未分配利润		32,049,178.31	37,397,731.87
所有者权益合计		130,092,574.90	134,926,923.31
负债和所有者权益合计		191,113,557.71	174,250,836.13

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		165,041,208.09	133,467,331.12
其中：营业收入	五、28	165,041,208.09	133,467,331.12
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		159,601,387.49	126,595,731.85
其中：营业成本	五、28	141,419,708.47	109,342,879.41
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、29	169,003.08	216,793.51
销售费用	五、30	1,944,766.13	3,289,180.35
管理费用	五、31	7,745,900.85	7,064,520.77
研发费用	五、32	7,522,230.25	5,836,543.71
财务费用	五、33	799,778.71	845,814.10
其中：利息费用		904,134.64	778,428.53
利息收入		38,824.51	53,515.41
加：其他收益	五、34	287,380.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、35	282,419.90	37,900.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		282,419.90	22,664.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	-557,330.27	-327,114.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、37	33,016.83	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,485,307.06	6,582,385.07
加：营业外收入	五、38	-	21,000.00
减：营业外支出	五、39	109,879.00	269,003.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,375,428.06	6,334,381.65
减：所得税费用	五、40	-1,178,239.61	184,235.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,553,667.67	6,150,145.99
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）		6,553,667.67	6,150,145.99
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）		6,553,667.67	6,150,145.99
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		6,553,667.67	6,150,145.99
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		6,553,667.67	6,150,145.99
(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）		0.12	0.11
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.12	0.11

法定代表人：陈盛

主管会计工作负责人：高冬良

会计机构负责人：朱雅颖

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十二、4	164,074,747.92	126,853,504.43
减：营业成本	十二、4	140,851,848.99	102,982,522.75
税金及附加		160,295.21	205,325.46
销售费用		1,944,766.13	3,288,730.35
管理费用		7,732,941.86	7,044,551.72
研发费用		7,522,230.25	5,836,543.71
财务费用		714,204.87	719,230.13
其中：利息费用		800,794.53	623,593.94
利息收入		10,647.36	9,185.25
加：其他收益		287,380.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）		282,419.90	22,664.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		282,419.90	22,664.38
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）		-554,830.27	-334,614.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		33,016.83	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,196,447.07	6,464,649.88
加：营业外收入		-	21,000.00
减：营业外支出		109,879.00	269,003.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,086,568.07	6,216,646.46
减：所得税费用		-1,192,816.86	156,129.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,279,384.93	6,060,516.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,279,384.93	6,060,516.90
（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		6,279,384.93	6,060,516.90
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益（元/股）		0.11	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）		0.11	0.11

（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		177,351,513.52	131,640,138.21
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		460,957.47	533,603.31
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	5,168,736.79	5,680,029.34
经营活动现金流入小计		182,981,207.78	137,853,770.86
购买商品、接受劳务支付的现金		153,405,150.61	111,099,863.55
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		11,515,774.40	10,628,396.29
支付的各项税费		3,384,478.71	2,916,752.16
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	8,148,864.16	11,341,774.56
经营活动现金流出小计		176,454,267.88	135,986,786.56
经营活动产生的现金流量净额		6,526,939.90	1,866,984.30
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金		-	6,800,000.00
取得投资收益收到的现金		-	15,236.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		103,500.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		103,500.00	6,815,236.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,585,887.96	3,105,816.74
投资支付的现金		-	6,800,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净		-	-

额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		7,585,887.96	9,905,816.74
投资活动产生的现金流量净额		-7,482,387.96	-3,090,580.51
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		112,500,000.00	32,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		112,500,000.00	32,600,000.00
偿还债务支付的现金		99,500,000.00	52,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,885,275.23	804,849.45
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		111,385,275.23	53,404,849.45
筹资活动产生的现金流量净额		1,114,724.77	-20,804,849.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-41,544.83	38,119.79
五、现金及现金等价物净增加额		117,731.88	-21,990,325.87
加：期初现金及现金等价物余额		12,197,747.56	34,188,073.43
六、期末现金及现金等价物余额		12,315,479.44	12,197,747.56

法定代表人：陈盛

主管会计工作负责人：高冬良

会计机构负责人：朱雅颖

（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		176,259,413.52	127,585,521.40
收到的税费返还		460,957.47	533,603.31
收到其他与经营活动有关的现金		102,774,174.89	45,290,911.21
经营活动现金流入小计		279,494,545.88	173,410,035.92
购买商品、接受劳务支付的现金		152,934,340.61	103,462,898.66
支付给职工以及为职工支付的现金		11,515,774.40	10,628,396.29
支付的各项税费		3,266,864.02	2,890,307.46
支付其他与经营活动有关的现金		110,107,109.17	30,765,947.79
经营活动现金流出小计		277,824,088.20	147,747,550.20
经营活动产生的现金流量净额		1,670,457.68	25,662,485.72
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		103,500.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		103,500.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,585,887.96	3,105,816.74
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		7,585,887.96	3,105,816.74
投资活动产生的现金流量净额		-7,482,387.96	-3,105,816.74
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		112,500,000.00	22,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		112,500,000.00	22,600,000.00
偿还债务支付的现金		91,500,000.00	48,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,777,640.24	658,929.30
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		103,277,640.24	49,258,929.30
筹资活动产生的现金流量净额		9,222,359.76	-26,658,929.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-41,544.83	38,119.79
五、现金及现金等价物净增加额		3,368,884.65	-4,064,140.53
加：期初现金及现金等价物余额		8,739,606.41	12,803,746.94
六、期末现金及现金等价物余额		12,108,491.06	8,739,606.41

(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	55,000,000.00				38,297,308.17			113,733.34	4,118,149.93		37,222,291.94		134,751,483.38
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	55,000,000.00				38,297,308.17			113,733.34	4,118,149.93		37,222,291.94		134,751,483.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								- 113,733.34	627,938.49		-5,074,270.82		-4,560,065.67
（一）综合收益总额											6,553,667.67		6,553,667.67
（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								627,938.49	-11,627,938.49		-11,000,000.00	
1.提取盈余公积								627,938.49	-627,938.49			
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配									-11,000,000.00		-11,000,000.00	
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							-113,733.34				-113,733.34	
1.本期提取							634,267.56				634,267.56	
2.本期使用							748,000.90				748,000.90	
（六）其他												
四、本年期末余额	55,000,000.00				38,297,308.17			4,746,088.42	32,148,021.12		130,191,417.71	

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	55,000,000.00				38,297,308.17			201,247.92	3,512,098.24		31,678,197.64		128,688,851.97
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	55,000,000.00				38,297,308.17			201,247.92	3,512,098.24		31,678,197.64		128,688,851.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-87,514.58	606,051.69		5,544,094.30		6,062,631.41
（一）综合收益总额											6,150,145.99		6,150,145.99
（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								606,051.69		-606,051.69		
1.提取盈余公积								606,051.69		-606,051.69		
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							-87,514.58					-87,514.58
1.本期提取							396,372.40					396,372.40
2.本期使用							483,886.98					483,886.98
（六）其他												
四、本年期末余额	55,000,000.00				38,297,308.17		113,733.34	4,118,149.93		37,222,291.94		134,751,483.38

法定代表人：陈盛

主管会计工作负责人：高冬良

会计机构负责人：朱雅颖

(八) 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：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	55,000,000.00				38,297,308.17			113,733.34	4,118,149.93		37,397,731.87	134,926,923.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	55,000,000.00				38,297,308.17			113,733.34	4,118,149.93		37,397,731.87	134,926,923.31
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)								-113,733.34	627,938.49		-5,348,553.56	-4,834,348.41
(一) 综合收益总额											6,279,384.93	6,279,384.93
(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								627,938.49		-11,627,938.49	-11,000,000.00
1.提取盈余公积								627,938.49		-627,938.49	
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配										-11,000,000.00	-11,000,000.00
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							-113,733.34				-113,733.34
1.本期提取							634,267.56				634,267.56
2.本期使用							748,000.90				748,000.90
（六）其他											
四、本年期末余额	55,000,000.00				38,297,308.17			4,746,088.42		32,049,178.31	130,092,574.90

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	55,000,000.00				38,297,308.17			201,247.92	3,512,098.24		31,943,266.66	128,953,920.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	55,000,000.00				38,297,308.17			201,247.92	3,512,098.24		31,943,266.66	128,953,920.99
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)								-87,514.58	606,051.69		5,454,465.21	5,973,002.32
(一) 综合收益总额											6,060,516.90	6,060,516.90
(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									606,051.69		-606,051.69	
1. 提取盈余公积									606,051.69		-606,051.69	
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								-87,514.58				-87,514.58
1.本期提取								396,372.40				396,372.40
2.本期使用								483,886.98				483,886.98
（六）其他												
四、本年期末余额	55,000,000.00				38,297,308.17			113,733.34	4,118,149.93		37,397,731.87	134,926,923.31

三、 财务报表附注

一、 公司基本情况

中天科盛（上海）企业发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2003 年 8 月 22 日在上海市注册成立。统一社会信用代码：9131000075382010XU

本公司前身为原上海博鹤企业发展有限公司，2014 年 2 月 24 日在有限责任公司基础上改组为股份有限公司。股改时注册资本为人民币 4,800.00 万元，股本总数 4800 万股。

根据 2016 年 2 月 18 日临时股东大会决议和章程修正案，公司注册资本由 4,800.00 万元变更为 5,500.00 万元，新增注册资本 700.00 万元均为货币出资，已于 2016 年 3 月 24 日前缴足，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 3 月 24 日出具瑞华验字【2016】31110004 号验资报告审验确认。

截止至 2020 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

项目	出资金额	占注册资本比例%
陈盛	27,500,000.00	50.00
杨美芳	13,895,600.00	25.26
上海融恒投资管理合伙企业（有限合伙）	5,500,000.00	10.00
上海金山科技投资有限公司	1,800,000.00	3.27
浙江远辰建设股份有限公司	1,501,000.00	2.73
金杰	551,000.00	1.00
王艳	500,000.00	0.91
唐伟忠	484,000.00	0.88
王学军	300,000.00	0.55
许华丽	291,000.00	0.53
徐林峰	201,000.00	0.37
顾晓燕	201,000.00	0.37
杨春钢	191,000.00	0.35
上海朗闻恒瓚投资合伙企业（有限合伙）	187,000.00	0.34
陈火明	174,000.00	0.32
王贵龙	153,800.00	0.28
丁一	131,000.00	0.24
高磊	128,000.00	0.23
阮仙华	114,000.00	0.21
金勤兰	88,000.00	0.16
潘海英	88,000.00	0.16
吴品新	87,000.00	0.16
方国良	71,000.00	0.13
陈水华	70,000.00	0.13
柳喜峰	70,000.00	0.13
张喜忠	68,000.00	0.12
华福证券有限责任公司	43,000.00	0.08
钱桂英	36,000.00	0.07
何金良	36,000.00	0.07
其他股东	539,600.00	0.95
合 计	55,000,000.00	100.00

公司注册地址：上海市金山区金山卫镇新卫公路 789 号

组织形式：股份有限公司（非上市）

总部地址：上海市金山区金山卫镇新卫公路 789 号

企业法定代表人：陈盛

注册资本：人民币 5,500.00 万元

主要经营活动：许可项目：道路货物运输（普通货运）；包装装潢印刷品印刷；乙炔（溶于介质的）、二环庚二烯生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：弹性体、聚氨酯、改性聚氨酯树脂、改性聚丙烯、高分子材料生产加工、环保设备，水处理剂，塑料制品，塑料助剂生产加工，实业投资，自有房屋租赁，化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）销售，仓储服务（除危险化学品），从事环保科技、新材料科技专业领域内技术开发、技术咨询、技术服务，从事货物进出口及技术进出口业务，电镀。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，与 2019 年相比未变动。

本公司全资子公司中天科盛（上海）实业有限公司经营范围：实业投资(除金融、证券等国家专项审批项目),企业管理咨询、文化艺术交流策划咨询(除经纪),计算机软件开发,酒店管理(不含食品生产经营),设计制作各类广告,电子商务(不得从事增值电信、金融业务),从事环保科技领域内技术开发、技术咨询、技术服务,自有房屋租赁,会务服务,环保设备,塑料制品销售。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】。注册住所为上海市金山区卫清西路 421 号三楼 A-732, 注册资本 5000 万元人民币, 营业期限 2016 年 6 月 13 日至 2046 年 6 月 12 日。

本公司子公司中天科盛新材料科技（上海）有限公司，持股比例为 70%，经营范围：从事新材料、环保、节能科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，从事货物进出口及技术进出口业务，塑料制品，环保设备，节能设备，化工原料及产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。】。注册住所为上海市金山区金山卫镇新卫公路 789 号 12 幢，注册资本 2500 万元人民币，营业期限 2018-09-18 至 无固定期限。该子公司自成立起未发生业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2021 年 4 月 16 日批准。

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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

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。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

本公司经营状况正常，自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、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。

3、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、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、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。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（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。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（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及吸收合并下的被合并方，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。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注三、14（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权

时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（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。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，

折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10、 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。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

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。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③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，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资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，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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转出，计入留存收益。

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且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；

③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的控制。

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

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按

照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失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；

②对于租赁应收款项，信用损失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；

③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。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，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，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，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。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，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。确定组合的依据如下：

项目	计提方法
应收票据组合 1	商业承兑汇票
应收票据组合 2	银行承兑汇票

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。确定组合的依据如下：

项目	计提方法
应收账款组合 1	应收合并范围内公司款项
应收账款组合 2	账龄

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得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：

项目	项目名称	计提方法或计提比例（%）
其他应收款组合 1	应收合并范围内关联方款项	不计提
其他应收款组合 2	押金、备用金	账龄

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2-3 年（含 3 年）	20.00	20.00
3-4 年（含 4 年）	30.00	30.00
4-5 年（含 5 年）	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

对于应收租赁款，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，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。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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时，使用不可观察输入值。

11、 存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、合同履约成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

12、 合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

13、 持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划

分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、 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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为 交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（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。

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。

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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④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，按本附注三、6、（2）“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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、 固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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	20.00-30.00	5.00	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	8.00-10.00	5.00	9.50-11.88
通用设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

（4）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、 在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

17、 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。

18、 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

19、 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

20、 长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

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。

22、 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设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行

会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

23、 收入确认

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①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；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。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，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

（1）商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方验收时点，作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

（2）提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

24、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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

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

25、 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

26、 租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

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。

经营租赁的租金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。

27、 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。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得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

28、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

① 执行新收入准则

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对 2020 年期初报表项目影响如下：

报表项目	2019年12月31日	2020年1月1日
负债		
合同负债		108,705.92
预收款项	122,837.69	
其他流动负债		14,131.77

②其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税销售收入	免增增值税、13、9、5、3
城市维护建设税	实际缴纳的增值税	1
教育费附加	实际缴纳的增值税	3
地方教育附加	实际缴纳的增值税	2、1

企业所得税	应纳税所得额	15、执行税率 5
-------	--------	-----------

2、优惠税负及批文

(1) 母公司中天科盛（上海）企业发展股份有限公司

2020 年 11 月 12 日，中天科盛（上海）企业发展股份有限公司取得复审后的高新技术企业证书，证书号：GR202031003788。2020 年、2021 年、2022 年公司均享受高新技术企业的所得税优惠政策，2020 年度公司企业所得税税率为 15%。

(2) 子公司中天科盛（上海）实业有限公司

根据财税〔2019〕13 号规定，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 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。中天科盛（上海）实业有限公司符合该项规定。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2019 年 12 月 31 日】，期末指【2020 年 12 月 31 日】，本期指 2020 年度，上期指 2019 年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	5,367.46	1,569.86
银行存款	12,310,111.98	12,196,177.70
其他货币资金		
合 计	12,315,479.44	12,197,747.56

说明：截至 2020 年 12 月 31 日止，无受限的货币资金，无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

类 别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	327,917.90	16,395.90	311,522.00
合 计	327,917.90	16,395.90	311,522.00

(续)

类 别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			

商业承兑汇票	5,660,000.00		5,660,000.00
合 计	5,660,000.00		5,660,000.00

(2) 坏账准备

① 商业承兑汇票

2020 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

项 目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
商业承兑汇票	327,917.90	5.00	16,395.90
合 计	327,917.90	5.00	16,395.90

② 坏账准备的变动

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销或核销	
应收票据坏账准备		16,395.90			16,395.90

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

种 类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	31,505,482.37	1,575,274.12	29,930,208.25
合 计	31,505,482.37	1,575,274.12	29,930,208.25

(续)

种 类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	21,040,214.57	1,216,678.04	19,823,536.53
合 计	21,040,214.57	1,216,678.04	19,823,536.53

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2020 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄

账 龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内（含1年）	31,505,482.37	5.00	1,575,274.12
合 计	31,505,482.37	5.00	1,575,274.12

② 坏账准备的变动

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	1,216,678.04	529,160.67		170,564.59	1,575,274.12

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 16,885,491.35 元，占应收账款期末余额合计数的比例 53.59%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 844,274.58 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海干巷车镜实业有限公司	5,108,491.72	1年以内	16.21	255,424.59
科思创聚合物（中国）有限公司	4,085,753.82	1年以内	12.97	204,287.69
南京葛瑞新材料有限公司	3,043,773.30	1年以内	9.66	152,188.67
上海申中气体有限公司	2,524,372.51	1年以内	8.01	126,218.63
深圳市百事达卓越科技股份有限公司	2,123,100.00	1年以内	6.74	106,155.00
合 计	16,885,491.35		53.59	844,274.58

4、应收款项融资

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	1,329,027.32	2,431,731.44
合 计	1,329,027.32	2,431,731.44

(1) 坏账准备

2020 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

注 1：本公司在日常资金管理中将银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，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，列报为应收款项融资。

注 2：截至 2020 年 12 月 31 日，已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据金额

合计为 11,504,337.54 元。

5、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	280,554.89	98.28	566,191.44	89.90
1 至 2 年	4,350.00	1.52	48,632.72	7.72
2 至 3 年	552.48	0.19	15,000.00	2.38
合 计	285,457.37	100.00	629,824.16	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
浙江明日石化有限公司	非关联方	131,000.00	45.89	1 年以内	未到结算期
旭川化学（苏州）有限公司	非关联方	26,608.00	9.32	1 年以内	未到结算期
中国石化上海石油化工股份有限公司	非关联方	24,278.95	8.51	1 年以内	未到结算期
中国石油天然气股份有限公司上海销售分公司	非关联方	20,000.00	7.01	1 年以内	未到结算期
苏州市集信商贸有限公司	非关联方	16,833.00	5.90	1 年以内	未到结算期
合 计		218,719.95	76.63		

6、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	690,841.25	610,853.69
合 计	690,841.25	610,853.69

(1) 其他应收款情况

种 类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	768,467.63	77,626.38	690,841.25	676,706.37	65,852.68	610,853.69
合 计	768,467.63	77,626.38	690,841.25	676,706.37	65,852.68	610,853.69

① 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 内预期信用 损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	合计
期初余额	65,852.68			65,852.68
期初余额在本期	65,852.68			65,852.68
-转入第一阶段				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
本期计提	11,773.70			11,773.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	77,626.38			77,626.38

② 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	675,887.00	542,531.00
备用金	92,580.63	134,175.37
合 计	768,467.63	676,706.37

③ 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例（%）	坏账准备 期末余额
中国石化国际 事业有限公司 南京招标中心	非关联方	押金	360,887.00	1 年以内	46.96	18,044.35
昆仑银行电子 招投标保证金	非关联方	押金	117,000.00	1 年以内	15.23	5,850.00
湖北甘宁石化 新材料股份有	非关联方	押金	80,000.00	1-2 年	10.41	8,000.00

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
限公司						
中国神华煤制油化工有限公司销售分公司	非关联方	押金	50,000.00	1-2 年	6.51	5,000.00
上海中芬热电有限公司	非关联方	押金	40,000.00	4-5 年	5.21	20,000.00
合 计			647,887.00		84.32	56,894.35

7、 存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,862,984.40		13,862,984.40
库存商品	9,359,275.19		9,359,275.19
合 计	23,222,259.59		23,222,259.59

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,379,636.22		6,379,636.22
库存商品	6,378,564.56		6,378,564.56
合 计	12,758,200.78		12,758,200.78

8、 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	315,931.13	
待抵扣进项税额	743,411.02	42,097.16
合 计	1,059,342.15	42,097.16

9、 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、联营企业						
上海金山星塑料有限公司	9,391,692.00			282,419.90		
合计	9,391,692.00			282,419.90		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
上海金山星塑料有限公司				9,674,111.90	
合计				9,674,111.90	

10、其他权益工具投资

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本期股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
				本期终止确认	期末仍持有	
上海金山众鑫小额贷款有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	10,000,000.00		10,000,000.00			

截至2020年12月31日，本公司未处置其他权益工具投资，无累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益。

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	11,819,484.94	11,819,484.94
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
(1) 其他转出		
4、年末余额	11,819,484.94	11,819,484.94
二、累计折旧和累计摊销		
1、年初余额	5,317,400.35	5,317,400.35
2、本年增加金额	561,425.52	561,425.52
(1) 计提或摊销	561,425.52	561,425.52
3、本年减少金额		
(1) 其他转出		
4、年末余额	5,878,825.87	5,878,825.87
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	5,940,659.07	5,940,659.07
2、年初账面价值	6,502,084.59	6,502,084.59

12、 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	67,035,677.93	68,947,332.04
固定资产清理		
合 计	67,035,677.93	68,947,332.04

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	51,079,504.11	42,936,406.36	8,187,583.57	1,507,555.31	103,711,049.35
2、本年增加金额		4,615,966.82	2,720,798.28	24,862.84	7,361,627.94
(1) 购置		4,365,306.88	2,611,198.28	24,862.84	7,001,368.00
(2) 在建工程转入		250,659.94	109,600.00		360,259.94
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额			1,329,275.23		1,329,275.23
(1) 处置或报废			1,329,275.23		1,329,275.23

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
(2) 其他转出					
4、年末余额	51,079,504.11	47,552,373.18	9,579,106.62	1,532,418.15	109,743,402.06
二、累计折旧					
1、年初余额	15,250,961.52	15,781,249.46	2,646,819.42	1,084,686.91	34,763,717.31
2、本年增加金额	2,460,606.82	3,826,339.29	2,801,424.49	118,447.69	9,206,818.29
(1) 计提	2,460,606.82	3,826,339.29	2,801,424.49	118,447.69	9,206,818.29
3、本年减少金额			1,262,811.47		1,262,811.47
(1) 处置或报废			1,262,811.47		1,262,811.47
4、年末余额	17,711,568.33	19,607,588.75	4,185,432.44	1,203,134.61	42,707,724.13
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	33,367,935.78	27,944,784.43	5,393,674.18	329,283.54	67,035,677.93
2、年初账面价值	35,828,542.59	27,155,156.90	5,540,764.15	422,868.40	68,947,332.04

(2) 本报告期末无通过融资租赁租入的固定资产

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	10,139,508.27	10,139,508.27
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	10,139,508.27	10,139,508.27
二、累计摊销		
1、年初余额	1,351,934.46	1,351,934.46
2、本年增加金额	202,790.17	202,790.17
(1) 摊销	202,790.17	202,790.17

项 目	土地使用权	合 计
3、本年减少金额		
（1）处置		
4、年末余额	1,554,724.63	1,554,724.63
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
（1）计提		
3、本年减少金额		
（1）处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	8,584,783.64	8,584,783.64
2、年初账面价值	8,787,573.81	8,787,573.81

14、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	249,894.47	1,669,296.40	192,129.61	1,282,530.73
可弥补亏损	782,742.67	5,153,877.63	16,189.58	323,791.60
合计	1,032,637.14	6,823,174.03	208,319.19	1,606,322.33

15、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	374,628.00	365,010.69
预缴所得税		4,932.03
合 计	374,628.00	369,942.72

16、短期借款

（1）短期借款分类：

借款类别	期末余额	期初余额
保证兼抵押借款	22,000,000.00	9,000,000.00
合 计	22,000,000.00	9,000,000.00

（2）短期借款担保情况

2020 年 12 月 31 日止，保证兼抵押借款情况列示如下：

借款银行	借款单位	保证人	抵（质）押物/单位	借款金额	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
中国银行股份有限公司上海市金山支行	中天科盛（上海）企业发展有限公司	陈盛、杨欢欢	抵押人：中天科盛（上海）企业发展有限公司，抵押物：沪房地金字 2014 第 006995 号、沪房地金字 2014 第 006517 号、沪房地金字 2014 第 006516 号、沪房地金字 2014 第 006530 号、沪房地金字 2014 第 006518 号、沪房地金字 2014 第 000917 号、沪房地金字 2014 第 006520 号。	5,000,000.00	2020/4/13	2021/4/13	是
中国银行股份有限公司上海市金山支行	中天科盛（上海）企业发展有限公司	陈盛、杨欢欢	抵押人：中天科盛（上海）企业发展有限公司，抵押物：沪房地金字 2014 第 006995 号、沪房地金字 2014 第 006517 号、沪房地金字 2014 第 006516 号、沪房地金字 2014 第 006530 号、沪房地金字 2014 第 006518 号、沪房地金字 2014 第 000917 号、沪房地金字 2014 第 006520 号。	3,000,000.00	2020/11/10	2021/11/10	否
中国工商银行股份有限公司上海市金山支行	中天科盛（上海）企业发展有限公司	陈盛、杨欢欢	抵押人：中天科盛（上海）企业发展有限公司，抵押物：沪房地金字 2016 第 000550 号	14,000,000.00	2020/4/28	2021/4/27	否
合计				22,000,000.00			

17、应付账款**(1) 应付账款列示**

项 目	期末余额	期初余额
材料款	14,554,492.22	11,832,592.24
工程款		36,825.00
设备款	1,346,020.86	
服务费	1,256,433.94	1,392,921.61
合 计	17,156,947.02	13,262,338.85

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：无**18、预收账款****(1) 预收款项列示**

项目	期末余额	期初余额
货款		122,837.69
合 计		122,837.69

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款：无**19、合同负债**

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	1,351,258.13	
减：列示于其他非流动负债的部分		
合 计	1,351,258.13	

20、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	777,655.16	11,410,669.64	11,321,746.80	866,578.00
二、离职后福利-设定提存计划		194,027.60	194,027.60	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	777,655.16	11,604,697.24	11,515,774.40	866,578.00

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	777,655.16	9,298,682.23	9,209,759.39	866,578.00
2、职工福利费		1,339,825.71	1,339,825.71	
3、社会保险费		608,272.70	608,272.70	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费		539,975.66	539,975.66	
工伤保险费		9,783.80	9,783.80	
生育保险费		58,513.24	58,513.24	
4、住房公积金		163,889.00	163,889.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	777,655.16	11,410,669.64	11,321,746.80	866,578.00

(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		188,147.90	188,147.90	
2、失业保险费		5,879.70	5,879.70	
3、企业年金缴费				
合 计		194,027.60	194,027.60	

21、应交税费

税 项	期末余额	期初余额
增值税		60,460.15
企业所得税		324,660.25
个人所得税	2,815.36	39,226.56
城市维护建设税		604.60
教育费附加		3,023.00
土地使用税	15,646.39	
印花税	1,758.20	6,885.20
合 计	20,219.95	434,859.76

22、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	24,550.68	11,760.83
其他应付款		
合 计	24,550.68	11,760.83

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	24,550.68	11,760.83
合 计	24,550.68	11,760.83

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

23、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	175,663.56	
合 计	175,663.56	

24、股本

项目	期初余额	本期增减				期末余额
		发行新股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	55,000,000.00					55,000,000.00

25、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	38,297,308.17			38,297,308.17
合 计	38,297,308.17			38,297,308.17

26、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	113,733.34	634,267.56	748,000.90	
合计	113,733.34	634,267.56	748,000.90	

注：安全生产费按上年度经审计营业收入的千分之五计提。

27、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	4,118,149.93	627,938.49		4,746,088.42
合计	4,118,149.93	627,938.49		4,746,088.42

28、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	37,222,291.94	
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	37,222,291.94	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,553,667.67	
减：提取法定盈余公积	627,938.49	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	11,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	32,148,021.12	

29、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	142,352,854.78	123,424,446.02	105,207,426.69	88,559,684.50
其他业务	22,688,353.31	17,995,262.45	28,259,904.43	20,783,194.91
合 计	165,041,208.09	141,419,708.47	133,467,331.12	109,342,879.41

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合成树脂类	118,288,041.05	105,790,664.74	98,168,867.71	86,467,813.08
精细化工类	24,064,813.73	17,633,781.28	7,038,558.98	2,091,871.42
合 计	142,352,854.78	123,424,446.02	105,207,426.69	88,559,684.50

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内	123,276,241.60	111,783,248.11	92,820,948.54	78,569,579.97
国外	19,076,613.18	11,641,197.91	12,386,478.15	9,990,104.53
合 计	142,352,854.78	123,424,446.02	105,207,426.69	88,559,684.50

30、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,879.55	22,521.06
教育费附加	64,397.72	102,481.75
城镇土地使用税	62,585.55	62,585.54
印花税	23,003.30	23,188.20
车船税	6,136.96	6,016.96
合 计	169,003.08	216,793.51

31、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输费		1,552,789.58
业务招待费	375,699.90	316,434.42
代理报关费	187,648.37	178,576.59
工资	1,091,793.41	1,064,193.70
差旅费	102,573.81	164,686.08

项 目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	181,350.29	2,575.09
其他	5,700.35	9,924.89
合 计	1,944,766.13	3,289,180.35

32、 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
咨询费	753,945.11	805,401.79
累计折旧	4,185,949.86	2,242,133.06
修理费	444,272.91	412,079.10
职工薪酬	437,324.34	1,338,310.06
办公费	397,591.16	471,811.50
差旅费	3,662.00	379,833.35
会务费	65,500.00	72,435.19
无形资产、长摊摊销	202,790.17	202,790.17
租赁费	152,905.50	190,476.19
业务费	630,886.35	451,004.82
物业费		5,602.80
财产保险费		40,671.82
其他	471,073.45	451,970.92
合 计	7,745,900.85	7,064,520.77

33、 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	3,807,753.05	3,213,267.89
折旧	305,985.24	326,290.91
原料费	3,007,580.26	1,294,679.07
研发燃料费	307,344.51	372,294.49
专利费	21,683.17	34,708.74
测试费	71,884.02	479,669.09
其他研发费用		115,633.52
合 计	7,522,230.25	5,836,543.71

34、 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	904,134.64	778,428.53
减：利息收入	38,824.51	53,515.41
承兑汇票贴息	4,294.88	11,157.15
手续费	78,427.52	58,838.61

汇兑损益	-148,253.82	50,905.22
合 计	799,778.71	845,814.10

35、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	287,380.00	
合 计	287,380.00	

计入当期其他收益的政府补助：

项 目	本期发生额	上期发生额
与收益相关：		
上海市商务委员会拨款	63,900.00	
专利费用资助	18,000.00	
企业培训补贴	7,200.00	
疫情期间利息支出补贴	198,280.00	
合 计	287,380.00	

36、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置衍生金融资产取得的投资收益		15,236.23
权益法核算的长期股权投资收益	282,419.90	22,664.38
合 计	282,419.90	37,900.61

37、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	-16,395.90	
应收账款信用减值损失	-529,160.67	-307,001.45
其他应收款信用减值损失	-11,773.70	-20,113.36
合 计	-557,330.27	-327,114.81

38、资产处置收益

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
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	33,016.83		33,016.83
其中：固定资产	33,016.83		33,016.83
合 计	33,016.83		33,016.83

39、营业外收入

项 目	本期发生额	计入当年非经常性损益的金额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助			21,000.00	21,000.00
合 计			21,000.00	21,000.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额		上年发生额		与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	计入营业外收入	计入其他收益	
2018 中小企业补贴			21,000.00		与收益相关
合 计			21,000.00		

40、 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
对外捐赠支出	50,000.00	69,000.00	50,000.00
罚款支出		3.42	
其他	59,879.00	200,000.00	59,879.00
合 计	109,879.00	269,003.42	109,879.00

41、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	-353,921.66	889.16
递延所得税费用	-824,317.95	183,346.50
合 计	-1,178,239.61	184,235.66

(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	5,375,428.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	806,314.21
子公司适用不同税率的影响	-28,886.00
调整以前期间所得税的影响	-353,921.66
非应税收入的影响	-42,362.99
研发费用加计扣除影响	-846,250.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	217,136.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-930,269.21
本年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	

税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-1,178,239.61

42、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	本年发生额	上年发生额
政府补贴	287,380.00	21,000.00
利息收入	38,824.51	53,515.41
收到经营性往来款	1,487,034.75	884,787.97
投资性房地产租金收入	3,355,497.53	4,720,725.96
合 计	5,168,736.79	5,680,029.34

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
费用性支出	7,974,647.96	8,563,164.25
罚款、公益性捐赠支出	50,000.00	69,003.42
支付经营性往来款	31,656.91	2,450,768.28
手续费支出	78,427.52	58,838.61
其他营业外支出		200,000.00
合 计	8,134,732.39	11,341,774.56

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,553,667.67	6,150,145.99
加：信用减值损失	557,330.27	327,114.81
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,768,243.81	7,639,451.57
无形资产摊销	202,790.17	202,790.17
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-33,016.83	
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）	949,974.35	740,308.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-282,419.90	-37,900.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-824,317.95	183,346.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

补充资料	本年发生额	上年发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,464,058.81	-194,713.45
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,773,793.11	-8,884,942.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,872,540.23	-4,258,617.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,526,939.90	1,866,984.30
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	12,315,479.44	12,197,747.56
减：现金的期初余额	12,197,747.56	34,188,073.43
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	117,731.88	-21,990,325.87

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本年发生额	上年发生额
一、现金	12,315,479.44	12,197,747.56
其中：库存现金	5,367.46	1,569.86
可随时用于支付的银行存款	12,310,111.98	12,196,177.70
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,315,479.44	12,197,747.56
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		

44、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	15,799,555.65	短期借款抵押
无形资产	8,584,783.64	短期借款抵押
投资性房地产	5,940,659.07	短期借款抵押
合计	30,324,998.36	

45、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	23,159.38	6.5249	151,112.62
其中：美元	23,159.38	6.5249	151,112.62
应收账款	851,100.56	6.5249	5,553,346.04
其中：美元	851,100.56	6.5249	5,553,346.04
应付账款	954,360.00	6.5249	6,227,103.56
其中：美元	954,360.00	6.5249	6,227,103.56

46、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
上海市商务委员会拨款	63,900.00				63,900.00			是
专利费用资助	18,000.00				18,000.00			是
企业培训补贴	7,200.00				7,200.00			是
疫情期间利息支出补贴	198,280.00				198,280.00			是
合 计	287,380.00				287,380.00			

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
上海市商务委员会拨款	63,900.00	63,900.00		
专利费用资助	18,000.00	18,000.00		
企业培训补贴	7,200.00	7,200.00		
疫情期间利息支出补贴	198,280.00	198,280.00		
合 计	287,380.00	287,380.00		

六、合并范围的变更

本期未发生合并范围的变更。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(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	
中天科盛（上海）实业有限公司	上海	上海	经营范围：实业投资（除金融、证券等国家专项审批项目），企业管理咨询、文化艺术交流策划咨询（除经纪），软件开发，酒店管理（不含食品生产经营），设计制作各类广告，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），从事环保科技领域内技术开发、技术咨询、技术服务，自有房屋租赁，会务服务，环保设备，塑料制品销售。	100.00		投资设立
中天科盛新材料科技（上海）有限公司	上海	上海	从事新材料、环保、节能科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，从事货物进出口及技术进出口业务，塑料制品，环保设备，节能设备，化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）销售。	70.00		投资设立

注：中天科盛新材料科技（上海）有限公司：2020年股权变更，中天股份持股比例

达到控股，因而批露。但中天科盛新材料科技并未发生实际经营活动。

八、关联方及其交易

1、本企业的实际控制人情况

股东	类型	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
陈盛	自然人	50.00	50.00

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”

3、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
上海金山星星塑料有限公司	实际控制人及其亲属存在重大影响
杨欢欢	实际控制人亲属
陈盛	实际控制人
杨美芳	公司股东、实际控制人亲属

4、关联方交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
陈盛、杨欢欢	5,000,000.00	2020/4/13	2021/4/13	是
陈盛、杨欢欢	3,000,000.00	2020/11/10	2021/11/10	否
陈盛、杨欢欢	14,000,000.00	2020/4/28	2021/4/27	否

（2）关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	938,859.67	1,047,611.44

九、承诺及或有事项

1、或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项

2、承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报表及附注批准报告日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

种 类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	31,505,482.37	1,575,274.12	29,930,208.25
合 计	31,505,482.37	1,575,274.12	29,930,208.25

(续)

种 类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	21,040,214.57	1,216,678.04	19,823,536.53
合 计	21,040,214.57	1,216,678.04	19,823,536.53

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2020 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄

账 龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内（含1年）	31,505,482.37	5.00	1,575,274.12
合 计	31,505,482.37	5.00	1,575,274.12

② 坏账准备的变动

项 目	期末余额	本期增加	本期减少		期初余额
			转回	转销	
坏账准备	1,216,678.04	529,160.67		170,564.59	1,575,274.12

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 16,885,491.35 元，占应收账

款期末余额合计数的比例 53.59%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 844,274.58 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海千巷车镜实业有限公司	5,108,491.72	1年以内	16.21	255,424.59
科思创聚合物(中国)有限公司	4,085,753.82	1年以内	12.97	204,287.69
南京葛瑞新材料有限公司	3,043,773.30	1年以内	9.66	152,188.67
上海申中气体有限公司	2,524,372.51	1年以内	8.01	126,218.63
深圳市百事达卓越科技股份有限公司	2,123,100.00	1年以内	6.74	106,155.00
合 计	16,885,491.35		53.59	844,274.58

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	645,841.25	563,353.69
合 计	645,841.25	563,353.69

(1) 其他应收款情况

种 类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	718,467.63	72,626.38	645,841.25	626,706.37	63,352.68	563,353.69
合 计	718,467.63	72,626.38	645,841.25	626,706.37	63,352.68	563,353.69

① 坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来12个月 内预期信用 损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损 失（未发生 信用减值）	第三阶段 整个存续期预 期信用损失 （已发生信用 减值）	合计
期初余额	63,352.68			63,352.68
期初余额在本期	63,352.68			63,352.68
-转入第一阶段				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
本期计提	9,273.70			9,273.70

坏账准备	第一阶段 未来12个月 内预期信用 损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损 失（未发生 信用减值）	第三阶段 整个存续期预 期信用损失 （已发生信用 减值）	合计
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	72,626.38			72,626.38

② 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	625,887.00	492,531.00
备用金	92,580.63	134,175.37
合 计	718,467.63	626,706.37

③ 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关 联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	非关联方	押金	360,887.00	1 年以内	50.23	18,044.35
昆仑银行电子招投标保证金	非关联方	押金	117,000.00	1 年以内	16.28	5,850.00
中国神华煤制油化工有限公司销售分公司	非关联方	押金	50,000.00	1-2 年	6.96	5,000.00
上海中芬热电有限公司	非关联方	押金	40,000.00	4-5 年	5.57	20,000.00
郑春林	非关联方	备用金	30,060.00	1-2 年	4.18	3,006.00
合 计			597,947.00		83.22	51,900.35

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
对联营单位的投资	9,674,111.90		9,674,111.90	9,391,692.00		9,391,692.00
合 计	29,674,111.90		29,674,111.90	29,391,692.00		29,391,692.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中天科盛（上海）实业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
合 计	20,000,000.00			20,000,000.00

(2) 对联营单位的投资：

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
上海金山星星塑料有限公司	9,391,692.00			282,419.90		
合 计	9,391,692.00			282,419.90		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
上海金山星星塑料有限公司				9,674,111.90	
合 计				9,674,111.90	

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	141,386,394.61	122,856,586.54	98,593,600.00	82,199,327.84
其他业务	22,688,353.31	17,995,262.45	28,259,904.43	20,783,194.91
合 计	164,074,747.92	140,851,848.99	126,853,504.43	102,982,522.75

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合成树脂类	117,321,580.88	105,222,805.26	91,555,041.02	80,107,456.42
精细化工类	24,064,813.73	17,633,781.28	7,038,558.98	2,091,871.42
合计	141,386,394.61	122,856,586.54	98,593,600.00	82,199,327.84

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2020年度金额	说明
非流动性资产处置损益	33,016.83	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	287,380.00	政府补助收入
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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		

项 目	2020年度金额	说明
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	-109,879.00	对外捐赠及其他
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	210,517.83	
减：非经常性损益的所得税影响数	31,577.67	
非经常性损益净额	178,940.16	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	178,940.16	

2、净资产收益率及每股收益

2020年利润	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	4.81	0.1192	0.1192
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	4.68	0.1159	0.1159

中天科盛（上海）企业发展股份有限公司

2021年4月16日

附：

第十一节 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：

上述备查文件由公司专人保管，放置于公司财务室和董秘办公室。