



恒力包装

NEEQ : 871060

南通恒力包装科技股份有限公司

Nantong Hengli Packing Technology Co.,Ltd.



年度报告

2020

公司年度大事记

2020 年 1 月，我公司主持修订行业标准《小丸装瓶机 JB/T 20057-2019》、我公司为第二修订单位的行业标准《药瓶塞纸机 JB/T 20058-2019》正式实施。

2020 年 1 月，公司厂房整体完成搬迁，生产环节无障碍对接，新厂房使用面积 22000 平方米，为公司智能包装业务，提供硬件条件。

2020 年 8 月 3 日，公司通过 GB/T19001-2016/ISO9001:2015 质量管理体系标准认证。

2020 年 11 月 10 日，公司通过 GB/T23001-2017 信息化和工业化融合管理体系要求认证。

报告期内，公司新增实用新型专利 5 项，软件著作权 2 项。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	36
第九节	备查文件目录	118

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。

公司负责人李季勇、主管会计工作负责人俞菊香及会计机构负责人（会计主管人员）俞菊香保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
控股股东、实际控制人不当控制风险	公司控股股东、实际控制人李季勇共持有公司股份 9,210,000 股(其中直接持有公司股份 9,200,000 股,间接持有公司股份 10,000 股),占公司股本总额的 76.75%,且李季勇担任公司董事长兼总经理,李季勇全面负责公司的日常经营活动、战略布局,对公司的经营管理有着决定性影响。如果实际控制人利用其控制地位,通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
宏观经济波动的风险	公司的包装设备产品主要应用于医药和食品领域。受 2010 年新版 GMP 的正式施行,制药行业普遍启动了新一轮的生产车间与生产设备的升级。同时受下游持续增长的需求影响,资金的不断注入,促进了上游关联的洁净设备,工艺设备,包装设备等行业的持续高速增长。尽管如此,公司下游行业的发展仍然受到国内宏观经济走势及宏观经济政策的影响,如果我国经济增速出现较大幅度下滑,下游行业新增固定资产投资减少,将对公司的生产经营带来不利影响。
市场竞争加剧风险	目前,国内包装设备生产企业数量较多,但受资金、技术、人才经验等因素的综合影响,大都规模较小,资金实力不足,研发创新能力弱,产品结构中低端产品比例较高,主要生产低水平、功

	能单一的包装设备,技术含量低、质量稳定性差,低端市场竞争激烈。加之,国际领先的包装设备制造企业进入国内市场,利用研发实力、技术水平、资本规模及品牌影响力等方面的优势,在国内高端市场上仍处于主导地位。因此,整个包装设备市场竞争激烈。未来,如果公司无法在技术创新、产品性能、技术服务等方面继续保持良好势头,强化自身的优势,公司将会面临市场竞争加剧的风险,导致公司整体盈利能力下降。
汇率波动及汇兑损益风险	随着公司业务规模的发展,公司出口销售金额可能大幅增加,公司出口业务主要以美元定价及结算,近年来人民币对美元的汇率涨跌幅较大,波动不定,导致公司将面临一定的汇率风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
股份公司、恒力包装、公司、本公司	指	南通恒力包装科技股份有限公司
有限公司	指	南通恒力医药设备有限公司
股东大会	指	南通恒力包装科技股份有限公司股东大会
董事会	指	南通恒力包装科技股份有限公司董事会
监事会	指	南通恒力包装科技股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《南通恒力包装科技股份有限公司公司章程》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
华英证券、主办券商	指	华英证券有限责任公司
国联证券	指	国联证券股份有限公司
会计师事务所	指	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
管理层	指	对公司管理、经营、决策负有领导职责的人员,包括董事、监事和高级管理人员等
高级管理人员	指	经理、副经理、董事会秘书、财务负责人
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
报告期	指	2020年1月1日到2020年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期末	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	南通恒力包装科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nantong Hengli Packing Technology Co., Ltd. -
证券简称	恒力包装
证券代码	871060
法定代表人	李季勇

二、 联系方式

董事会秘书	解石咀
联系地址	南通市崇川区黄海路 338 号
电话	0513-85332881
传真	0513-85332605
电子邮箱	info@hlpharmapack.com
公司网址	www.hlpharmapack.cn
办公地址	南通市崇川区黄海路 338 号
邮政编码	226001
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 8 月 30 日
挂牌时间	2017 年 3 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-通用设备制造业-烘炉、风机、衡器、包装等设备制造-包装专用设备制造
主要业务	包装设备的设计研发、生产制造、安装调试与售后服务,并以计量分装技术为依托,为包括制药、食品等行业在内的客户提供智能化的整体包装技术解决方案。
主要产品与服务项目	数料机、数粒瓶装线、包装工程、包装项目等
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	12,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李季勇

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李季勇），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	9132061176586699XC	否
注册地址	南通市港闸区永康路2号9、10、13、14号楼	否
注册资本	12,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华英证券	
主办券商办公地址	江苏省无锡经济开发区金融一街10号无锡金融中心5层01-06单元	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	华英证券	
会计师事务所	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	胡杰	陈喜云
	1年	1年
会计师事务所办公地址	无锡市滨湖区太湖新城金融街嘉业财富中心5号楼十层	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

报告期后，公司注册地址由“南通市港闸区永康路2号9、10、13、14号楼”变更为“南通市崇川区黄海路338号”。

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	22,393,768.38	15,359,338.66	45.80%
毛利率%	38.63%	49.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,445,316.98	935,470.68	-254.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,323,062.55	288,895.80	-904.12%
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）	-5.00%	3.21%	-
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）	-8.04%	0.99%	-
基本每股收益	-0.12	0.08	-250.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	63,843,344.49	56,214,590.34	13.57%
负债总计	35,654,652.77	26,580,581.64	34.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,188,691.72	29,634,008.70	-4.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.35	2.47	-4.86%
资产负债率%（母公司）	55.61%	46.59%	-
资产负债率%（合并）	55.85%	47.28%	-
流动比率	2.43	1.90	-
利息保障倍数	-1.39	5.87	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-302,405.84	-3,765,984.10	91.97%
应收账款周转率	2.29	1.70	-
存货周转率	1.25	0.90	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	13.57%	22.21%	-
营业收入增长率%	45.80%	-24.22%	-
净利润增长率%	-254.50%	-82.39%	-

(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	12,000,000	12,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-6,373.10
计入当期损益的政府补助	496,272.00
理财产品利息收入	496,321.07
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,947.11
非经常性损益合计	975,272.86
所得税影响数	97,527.29
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	877,745.57

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒适用 ☐不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则的累计影响数调整 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。

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年初财务报表相关项目影响如下：

报表项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
负债：		
预收款项	4,105,093.25	-
合同负债	-	3,704,498.22
其他流动负债	-	400,595.03

其中，母公司执行新收入准则对 2020 年初财务报表相关项目影响如下：

报表项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
负债：		
预收款项	3,482,095.32	-
合同负债	-	3,082,990.66
其他流动负债	-	399,104.66

(十) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

根据挂牌公司管理型行业分类，公司所处行业为制造业-通用设备制造业(C34)-烘炉、风机、衡器、包装等设备制造(C346)-包装专用设备制造(3468)，以计数分装技术为核心，为制药、保健品、食品、日化等行业的客户提供智能化的整体包装技术解决方案，并以现有产品和技术为依托，逐步覆盖客户全流程包装需求。

1、研发模式

公司研发模式主要是自主研发，以掌握核心技术，形成核心竞争力。公司目前聚焦于固体物料的计数分装技术，并以计数分装技术为核心依托，成功研发并生产了制药领域片剂胶囊计数瓶装生产线，食品领域混合坚果袋装生产线，日化领域牙膏计数装袋生产线等多种产品。截止目前，公司累计获得发明专利 10 项，实用新型专利和软件著作权共计 57 项，新制定 2 项行业标准。

2、销售模式

公司以工厂直销为主，设立内贸部与外贸部，分别负责不同的区域和市场。目前公司主要通过行业展会、网络推广、客户转介绍等途径来拓展销售业务，其中，行业展会占比重最大。报告期内，公司积极优化网站构建和内容，增强网站的吸引力，明确网站的指向性，加大网络推广的力度，同时，加大人员招聘力度，成立专门的售后服务小组，通过提供定期的、主动的售后服务，维护老客户关系，充分发掘老客户的需求，包括横向的宽度和纵向的深度，切实为客户解决其在包装过程中遇到的各种需求，以形成订单。在国外客户方面，同不同国家和地区有实力经销商建立联系，或进行从客户到经销商的转化，通过以点带面的营销模式，推动当地市场的开发，拓展销售区域，增大销售额。

3、生产模式

公司目前采取以销定产的生产模式，在取得销售订单后，将订单分为标准机和非标定制两种订单。标准机直接交由生产部，根据生产排班落实到具体的项目小组，经过项目设计、分解、实施、验收四个阶段，完成生产任务。非标定制产品则交由研发部，根据客户对于包装设备的具体要求设计产品，产品设计完成时候，生产部根据产品设计结果，安排生产计划并负责具体的生产工作。独立于项目小组之外，公司还设有备产组，负责将公司的主要产品标准部分装配至 70%-80%，客户下单之后，由客户的实际需求和物料特点，生产部再设计相应特殊部件，对特殊部件进行装配和整机联调，尽可能缩短产品的供货周期。

4、采购模式

公司对供应商施行统一管理，由公司质检部完成对供应商的资格审核，完成并通过审核的供应商，纳入公司供应商库，每一环节储备 2-3 个供应商，交由生产部使用，由生产部根据生产任务和交期进度等，提交相应的采购手续，自行决定由哪一个在册供应商提供产品外加工服务，同时控制外加工所需要时间。外加工部件和零件到场后，由质检部门进行统一质量检查，对于合格产品予以入库，由生产部领用，对于不合格产品，质检部予以退回处理。公司正在积极构建扁平化采购体系，推进工业品采购平台的探索和发掘，实现采购和生产的有机组合，提高生产效率和采购效率，降低采购成本。

公司目前的主要收入来源是产品的销售收入，包括自有产品的销售、代理同类型产品的销售及为相关产品提供技术服务的销售等。

公司拥有完整的产品研发、生产、销售、服务等环节，经营模式清晰，商业模式稳定，继续深化每一个环节的控制与规范管理。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	7,498,922.62	11.75%	197,995.04	0.35%	3,687.43%
应收票据					
应收账款	7,965,527.61	12.48%	7,894,447.24	14.04%	0.90%
应收款项融资			493,600.00	0.88%	-100.00%
预付款项	2,058,618.23	3.22%	1,585,518.09	2.82%	29.84%

其他应收款	132,504.75	0.21%	265,416.73	0.47%	-50.08%
存货	10,548,959.07	16.52%	11,209,261.54	19.94%	-5.89%
其他流动资产	793,285.36	1.24%	397,061.88	0.71%	99.79%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	27,654,285.17	43.32%	11,286,701.00	20.08%	145.02%
在建工程	135,000.00	0.21%	12,720,973.19	22.63%	-98.94%
无形资产	6,174,260.42	9.67%	6,290,973.32	11.19%	-1.86%
商誉					
其他非流动资产	229,671.92	0.36%	3,714,380.82	6.61%	-93.82%
短期借款	3,003,375.00	4.70%	2,000,000.00	3.56%	50.17%
长期借款	3,004,142.47	4.71%			100.00%
应付账款	4,418,478.44	6.92%	3,578,364.12	6.37%	23.48%
长期应付款	20,699,209.56	32.42%	14,989,172.34	26.66%	38.09%
资产总计	63,843,344.49	-	56,214,590.34	-	13.57%

资产负债项目重大变动原因:

1、报告期末，货币资金7,498,922.62元，较本期期初增长比例为3,687.43%，主要系公司于报告期内赎回了江苏银行保本理财所致。

2、报告期末，应收账款融资0元，较本期期初下降比例为100.00%，主要系公司于报告期内部分银行承兑汇票到期托收所致。

3、报告期末，预付款项2,058,618.23元，较本期期初增长比例为29.84%，主要系公司于报告期内一些原材料为个性化定制产品，交货期较长，先期支付部分预付款所致。

4、报告期末，其他流动资产793,285.36元，较本期期初增长比例为99.79%，主要系公司于报告期内预缴待退企业所得税及待抵扣进项税额增加所致。

5、报告期末，固定资产27,654,285.17元，较本期期初增长比例为145.02%，主要系公司新建厂房竣工转固定资产所致。

6、报告期末，在建工程135,000.00元，较本期期初下降比例为98.94%，主要系公司新建厂房竣工由在建工程转入固定资产所致。

7、报告期末，短期借款3,003,375.00元，较本期期初增长比例为50.17%，主要系公司于报告期内偿还了苏州银行流动资金贷款2,000,000.00元，同时增加了南京银行流动资金3,000,000.00元所致。

8、报告期末，应付账款4,418,478.44元，较本期期初增长比例为23.48%，主要系公司于报告期内营业收入增加，所需采购的原材料相应增加所致。

10、报告期末，长期借款3,004,142.47元，较本期期初增长比例为100.00%，主要系公司于报告期

内增加了江苏银行项目贷款所致。

11、报告期末，长期应付款 20,699,209.56 元，较本期期初增长比例为 38.09%，主要系公司报告期内拆迁款收入未达收入结转条件所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	22,393,768.38	-	15,359,338.66	-	45.80%
营业成本	13,742,155.04	61.37%	7,697,103.04	50.11%	78.54%
毛利率	38.63%	-	49.89%	-	-
销售费用	1,383,077.97	6.18%	1,814,624.87	11.81%	-23.78%
管理费用	4,495,350.57	20.07%	3,938,170.20	25.64%	14.15%
研发费用	3,741,459.05	16.71%	894,370.29	5.82%	318.33%
财务费用	856,778.63	3.83%	210,327.08	1.37%	307.36%
信用减值损失	-563,274.55	-2.52%	-419,199.09	-2.73%	-34.37%
资产减值损失	-283,858.22	-1.27%			-100.00%
其他收益	726,552.68	3.24%	934,866.33	6.09%	-22.28%
投资收益	496,321.07	2.22%	6,993.29	0.05%	6,997.10%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	-6,373.10	-0.03%	0.00	0.00%	-100.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
营业利润	-1,841,679.87	-8.22%	1,009,216.10	6.57%	-282.49%
营业外收入	0.73		18,871.81	0.12%	-100.00%
营业外支出	10,947.84	0.05%	1,648.56	0.01%	564.09%
净利润	-1,445,316.98	-6.45%	935,470.68	6.09%	-254.50%

项目重大变动原因：

1、报告期内，营业收入 22,393,768.38 元，较上年同期增长 45.80%，主要系年初新冠疫情爆发，公司为抗击疫情，积极组织技术人员研发了全自动外耳口罩一拖二生产线，并销往国内外多家企业；其次费森尤斯整体包装项目于报告年度交货所致。

2、报告期内，营业成本 13,742,155.04 元，较上年同期增长 78.54%，主要系公司报告年度营业收入增加，营业成本相应增加，同时因公司报告期内研发的全自动外耳口罩一拖二生产线属全新项目，工期紧张，加班频繁，相关原材料紧俏且价格异常偏高；以及按新收入准则规定，产品运输费用计入营业成本所致。

- 3、报告期内，毛利率 38.63%，较上年同期下降 11.26%，主要系报告年度内口罩机原材料成本偏高以产品运输费用归入营业成本所致。
- 4、报告期内，销售费用 1,383,077.97 元，较上年同期下降 23.78%，主要系公司报告年度受新冠疫情影响，各地停办展会，与之相关的展会搭建费等费用下降，同时销售费用中的运输费用调整至营业成本核算所致。
- 5、报告期内，研发费用 3,741,459.05 元，较上年同期增长 318.33%，主要系公司报告年度研发的全自动外耳口罩一拖二生产线属全新项目，研发期间口罩机相关设备、配件等价格异常增高，研发成本相应增加所致。
- 6、报告期内，财务费用 856,778.63 元，较上年同期增长 307.36%，主要系公司报告年度新增江苏银行长期借款所产生的财务利费用所致。
- 7、报告期内，资产减值损失-283,858.22 元，较上年同期增长 100%，主要系公司报告年度的存货发生减值所致。
- 8、报告期内，投资收益 496,321.07 元，较上年同期增长 6,997.10%，主要系公司在报告年度利用闲置资金购买了江苏银行保本理财额度增加所致。
- 9、报告期内，营业利润-1,841,679.87 元，较上年同期下降 282.49%，主要系公司在报告年度内全自动口罩一拖二生产线研发费用及原材料成本过高、财务费用增加所致。
- 10、报告期内，净利润-1,445,316.98 元，较上年同期下降 254.50%，主要系公司在报告年度内营业成本、研发费用以及财务费用增加所致。
- 11、报告期内，信用减值损失-563,274.55 元，较上年同期增长 34.37%，主要系公司在报告期内部分应收账款年限较长，计提坏账准备所致。

(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	22,362,069.27	15,334,367.04	45.83%
其他业务收入	31,699.11	24,971.62	26.94%
主营业务成本	13,742,155.04	7,697,103.04	78.54%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期	营业成本比上年同	毛利率比上年同期增减%
-------	------	------	------	-----------	----------	-------------

				增减%	期 增减%	
包装设备	21,696,285.15	13,452,679.00	38.00%	46.29%	78.01%	-11.05%
配件	665,784.12	289,476.04	56.52%	32.38%	106.82%	-15.65%
维修费	27,274.33		100.00%	9.22%		
废料收入	4,424.78		100.00%	100.00%		

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	19,162,254.92	10,809,871.11	43.59%	28.33%	46.14%	-6.87%
华东地区	13,975,588.53	8,251,882.31	40.96%	79.12%	134.97%	-14.04%
华南地区	428,384.95	240,213.10	43.93%	-43.41%	-24.75%	-13.91%
西北地区	387,168.15	215,927.34	44.23%	-43.95%	-47.11%	3.33%
西南地区	1,086,743.32	636,592.53	41.42%	39.57%	43.61%	-1.65%
东北地区	41,008.85	8,260.92	79.86%	-83.55%	-95.38%	51.62%
华北地区	2,121,523.93	980,501.47	53.78%	52.46%	46.80%	1.78%
华中地区	1,121,837.19	476,493.44	57.53%	-65.61%	-74.49%	14.78%
国外	3,199,814.35	2,932,283.94	8.36%	694.21%	877.12%	-17.15%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司收入主要来源仍为包装设备，2019年、2020年占营业收入比例为96.56%、96.89%，基本保持稳定。公司的收入区域构成也相对稳定。

(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	江苏费森尤斯医药用品有限公司	6,323,214.16	28.24%	否
2	宁波迪恩机械有限公司	1,706,977.88	7.62%	否
3	北京同仁堂股份有限公司	1,180,690.27	5.27%	否
4	贵州尚健黔品科技有限公司	1,061,946.90	4.74%	否
5	湖北康恩萃药业有限公司	684,778.76	3.06%	否
合计		10,957,607.97	48.93%	-

(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	南通吉奇机械设备有限公司	1,332,446.23	13.22%	否

2	深圳市高准科技有限公司	793,079.63	7.87%	否
3	德召尼克（常州）焊接科技有限公司	651,327.44	6.46%	否
4	南通嘉麟金属材料有限公司	638,819.33	6.34%	否
5	瑞安市美盛机械有限公司	567,566.37	5.63%	否
合计		3,983,239.00	39.52%	-

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	-302,405.84	-3,765,984.10	91.97%
投资活动产生的现金流量净额	4,400,472.30	10,878,582.52	-59.55%
筹资活动产生的现金流量净额	3,233,435.58	-7,342,962.41	144.03%

现金流量分析：

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净额-302,405.84 元，同比上升 91.97%，主要系公司在报告期内营业收入增长，销售商品、提供劳务收到的现金增加了 650 万元，购买商品、接受劳务支付的现金增加了 280 万元，以及支付给职工及为职工支付的现金增加了 99 万元所致。
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净额 4,400,472.30 元，同比下降 59.55%，主要系报告期固定资产增加支出 918 万元，抵减收回理财及收益 89 万元、以及较上年同期增加收到拆迁尾款 180 万元所致。
- 3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额 3,233,435.58 元，同比上升 144.03%，主要系公司在报告期内取得借款收到的现金较去年同期增加 1032 万元所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海派全进出口有限公司	控股子公司	从事货物及技术进出口业务，销售机械设备及配件、机电设备及配件、包装材料、	1,757,410.56	150,457.89	3,199,814.35	207,437.35

		金属材料等电 子商务				
--	--	---------------	--	--	--	--

主要控股参股公司情况说明

公司全资子公司：上海派全进出口有限公司

成立日期：2018 年 12 月 17 日

经营范围：从事货物及技术进出口业务，销售机械设备及配件、机电设备及配件、包装材料、金属材料、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）、五金交电、电子产品、塑胶制品、办公用品、服装服饰、鞋帽、皮革制品、箱包、玩具、计算机软硬件及辅助设备、电子商务（不得从事增值电信、金融服务）、计算机系统集成，计算机软件开发，包装服务。（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）

注册资本：五十万元整

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

三、持续经营评价

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

公司具有持续经营能力，公司管理层有充分的行业背景和管理能力，对国内制药装备行业包装领域的动态有着充分的掌握，对市场具有敏锐的洞察力，能够及时根据市场需求和公司的实际情况做出决策。

1、政策利好。

公司的主要产品是自动化智能化包装设备系统。目前，中国的装备制造业正在努力迈向工业 4.0，国务院印发了《中国制造 2025》行动纲领，将推进信息化与工业化深度融合作为战略任务和重点工作之一，提出加快推动新一代信息技术与制造技术融合发展，着力发展智能装备和智能产品，推进生产过程智能化，加快发展智能制造装备和产品。

2、公司拥有强大技术研发能力。

公司坚持以“想客户所想，急客户所急”的研发理念，拥有一支高素质的本地化技术研发团队，团队技术人员具备扎实的理论基础和十多年的实践经验，积累大量产品技术技巧，深知产品应用的发展趋势，能够开展多层次、多领域和前瞻性的技术研发，保证核心技术研发的可持续性。

报告期内，公司成功研发了多功能计量装袋设备、泡腾片码片机等市场急需产品，并与三只松鼠

签就其坚果产品包装设备签订了战略合作协议。同时公司进一步拓展产品线的广度，产品线由之前的标准 6 工位设备，可拓展至现在的 12 工位设备，覆盖客户更多的包装需求。

3、良好的客户群基础和品牌优势。

公司所生产的包装设备因精度高，性能优而深受用户的青睐，被广泛应用于医药和食品领域。报告期内，公司先后为北京同仁堂、修正药业、常州四药、恒瑞制药、精华制药等知名客户提供包装设备及服务。丰富的行业应用经验，提升了公司设计、制造和装配人员的技术水平，为公司在市场赢得了良好的声誉，扩大了市场影响力。公司良好的口碑及稳定优质的客户资源为公司业绩的持续稳定增长奠定了良好基础。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(五)
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	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	20,000,000.00	3,000,000.00

(四) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2020年6月22日	2020年4月28日	江苏银行	聚宝财富天添开鑫 C1086815000068 开放式保本收益型理财产品	现金	1,000,000.00	否	否
对外投资	2020年4月29日	2020年4月28日	江苏银行	宝溢融 D3 机构 4	现金	18,000,000.00	否	否
对外投资	2020年8月5日	2020年4月28日	江苏银行	聚宝财富天添开鑫 C1086815000068 开放式保本收益型理财产品	现金	10,000,000.00	否	否
对外投资	2020年8月19日	2020年4月28日	江苏银行	宝溢融 D3 机构 4	现金	7,000,000.00	否	否
对外投资	2020年10月30日	2020年4月28日	江苏银行	聚宝财富天添开鑫 C1086815000068 开放式保本收益型理财产品	现金	8,000,000.00	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司在报告期内利用流动资金购买了江苏银行保本理财产品，同期累计不超过 3000 万元，以上投资事项对公司业务连续性、管理层稳定性等不产生影响。截止期末，已经全部赎回。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
------	--------	--------	------	------	--------	--------

实际控制人、控股股东、持股 5% 以上股东	2016 年 9 月 20 日	-	挂牌	减少关联交易	公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上股东、向公司出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》。	正在履行中
股东及董监高	2016 年 9 月 20 日	-	挂牌	同业竞争承诺	未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。	正在履行中
董监高	2017 年 3 月 10 日	-	挂牌	限售承诺	任职期间每年转让的股份不超过其所持有的本公司股份总数的 25%；离职半年内，不转让其所持有的本公司股份。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上股东、向公司出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺：将尽力减少与公司之间的关联交易；对于无法避免的任何业务来往或交易均应严格遵守有关法律、法规及《公司章程》、《关联交易管理制度》等规定，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务；双方就相互间关联事务及交易事务所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易；保证严格遵守相关法律法规及《公司章程》、《关联交易管理制度》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用主要股东的地位谋取不当的利益，不损害公司及其他股东的合法权益。因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失由本人承担。未有任何违背承诺事项。

2、公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，承诺其本人及关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。未有任何违背承诺事项。

3、根据《公司法》，担任公司董事、监事、高级管理人员的李季勇、李叶子、胡顺云在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职半年内，不转让其所持有的本公司股份，未有任何违背承诺事项。

(六) 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
生产厂房	固定资产	抵押	23,007,789.55	36.04%	贷款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	6,158,994.92	9.65%	贷款抵押
总计	-	-	29,166,784.47	45.69%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司用新建厂房及土地使用权作为抵押向江苏银行申请项目贷款 1,500 万元，该资产的账面价值为 29,166,784.47 元，占总资产的比重为 45.69%，该笔贷款将用于公司发展新的业务，对公司的经营发展具有促进作用。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	4,537,500	4,537,500	37.81%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	2,300,000	2,300,000	19.17%
	董事、监事、高管	0	0%	187,500	187,500	1.56%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	12,000,000	100.00%	-4,537,500	7,462,500	62.19%
	其中：控股股东、实际控制人	9,200,000	76.67%	-2,300,000	6,900,000	57.5%
	董事、监事、高管	750,000	6.25%	-187,500	562,500	4.69%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		12,000,000	-	0	12,000,000	-
普通股股东人数		6				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2020年12月16日，公司于股转公司指定信息披露平台发布《南通恒力包装科技股份有限公司股票解除限售公告》，本次股票解除限售总数量4,537,500股，占公司总股本37.81%，可交易时间为2020年12月21日。

(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	李季勇	9,200,000	-	9,200,000	76.67%	6,900,000	2,300,000	0	0
2	南通元朴企业管理咨询中心(有限合伙)	1,000,000	-	1,000,000	8.33%	0	1,000,000	0	0
3	李叶子	550,000	-	550,000	4.58%	412,500	137,500	0	0
4	缪德林	550,000	-	550,000	4.58%	0	550,000	0	0

5	蔡年华	500,000	-	500,000	4.17%	0	500,000	0	0
6	胡顺云	200,000	-	200,000	1.67%	150,000	50,000	0	0
合计		12,000,000	0	12,000,000	100%	7,462,500	4,537,500		

普通股前十名股东间相互关系说明：

李季勇与李叶子为父女关系；李季勇是南通元朴企业管理咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人，李叶子是南通元朴企业管理咨询中心（有限合伙）的有限合伙人。除此之外，公司股东间无其它关联关系。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

李季勇，男，1963年10月生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历。1984年7月至1986年11月，任南京理工大学教师；1986年11月至1998年10月，任江苏炜赋建设开发公司经理；1998年10月至2004年8月，任南通金叶投资咨询公司经理；2004年8月至2016年9月，任南通恒力医药设备有限公司执行董事、经理；2016年9月至今，任股份公司董事长、经理。

报告期内，控股股东、实际控制人无变动。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√ 适用 □ 不适用

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	保证借款	南京银行南通分行	银行	3,000,000.00	2020 年 11 月 18 日	2021 年 11 月 17 日	4.05%
2	抵押借款	江苏银行南通港闸支行	银行	3,000,000.00	2019 年 12 月 26 日	2024 年 12 月 25 日	5.20%
合计	-	-	-	6,000,000.00	-	-	-

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

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□ 适用 √ 不适用

(二) 权益分派预案

√ 适用 □ 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	4.5	0	0

十、 特别表决权安排情况

□ 适用 √ 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
李季勇	董事长、总经理	男	1963 年 10 月	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日
胡顺云	董事、副总经理	男	1980 年 12 月	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日
李叶子	董事	女	1989 年 5 月	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日
余小勤	董事	男	1958 年 3 月	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日
葛海鸥	董事	女	1986 年 11 月	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日
解石咀	董事会秘书	男	1990 年 9 月	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日
张圣国	监事会主席	男	1963 年 4 月	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日
徐金	监事	男	1986 年 11 月	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日
张娟	监事	男	1986 年 10 月	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日
俞菊香	财务负责人	女	1981 年 10 月	2020 年 4 月 27 日	2022 年 9 月 11 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长、经理李季勇为公司控股股东、实际控制人；李季勇、李叶子为父女关系；胡顺云、李季勇为舅甥关系；李叶子、解石咀为夫妻关系；除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在其它关联关系。

(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
----	----	----------	------	----------	------------	------------	---------------

李季勇	董事长、总经理	9,200,000	0	9,200,000	76.67%	0	0
胡顺云	董事、副总经理	200,000	0	200,000	1.67%	0	0
李叶子	董事	550,000	0	550,000	4.58%	0	0
合计	-	9,950,000	-	9,950,000	82.92%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
俞菊香	财务经理	新任	财务负责人	任命

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

俞菊香，女，1981年10月生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历。2008年2月至2013年7月，任江苏韩通船舶重工有限公司往来会计；2013年8月至2019年4月，任南通瑞普埃尔生物工程有限公司总账会计、财务主管；2019年5月至2020年4月，任南通恒力包装科技股份有限公司财务经理；2020年4月至今，任股份公司财务负责人。

(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	4	1	-	5
行政人员	2	8	-	10
财务人员	3	0	-	3
生产人员	32	2	-	34
研发与技术人员	8	3	-	11
采购与销售人員	8	1	-	9
员工总计	57	15	-	72

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	0	0
本科	9	14
专科	13	38
专科以下	35	20
员工总计	57	72

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、人才引进

报告期内，公司通过常规社会招聘等方式吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，推动了企业发展；另一方面也加强了公司的生产和管理团队；从而为企业可持续发展提供了坚实的人力资源保障。公司按照入职培训系统化、敢为培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。

2、薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，并制定了有效的薪酬体系及绩效考核制度。公司与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付薪酬，并为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育社会保险及住房公积金。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

无。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立规范运作的内部控制环境，确保公司规范运作。

公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《南通恒力包装科技股份有限公司公司章程》、《南通恒力包装科技股份有限公司股东大会议事规则》、《南通恒力包装科技股份有限公司董事会议事规则》、《南通恒力包装科技股份有限公司监事会议事规则》、《南通恒力包装科技股份有限公司关联交易管理制度》、《南通恒力包装科技股份有限公司重大投资决策经营管理制度》、《南通恒力包装科技股份有限公司对外担保制度》、《南通恒力包装科技股份有限公司信息披露事务管理制度》、《南通恒力包装科技股份有限公司投资者关系管理制度》、《南通恒力包装科技股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《财务管理制度》、《内部控制制度》等管控制度和工作细则。报告期内，公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。

截止报告期末，上述结构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运作。股东大会、董事会、监事会召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，已做出的三会决议均能得到切实的执行。公司股东、董事、监事均符合《公司法》

及相关规定的任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。公司建立了投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，并通过信息披露与交流加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。公司董事会认为：公司的治理机构能够有效的给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司章程》及有关内控制度的规定进行决策。截止报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司于 2020 年 5 月 19 日召开的股东大会审议通过了《关于修订<公司章程>》议案。

具体内容详见 2020 年 4 月 28 日披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2020-008）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内 会议召开 的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1、南通恒力包装科技股份有限公司第二届董事会第二次会议审议通过《2019 年度总经理工作报告》议案、《2019 年度董事会工作报告》议案、《2019 年年度报告及年度报告摘要》议案、《2019 年度财务决算报告》议案、《2020 年度财务预算报告》议案、《关于公司 2019 年度利润分配预案》议案、《关于使用闲置资金购买理财产品》议案、《关于预计 2020 年度日常性关联交易》议案、《关于续聘公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2020 年度审计机构》议案、《关于拟修订<公司章程>》议案、《关于拟修订<股东大会议事规则>》议案、《关于拟重新制定<董事会议事规则>》

		议案、《关于拟修订<关联交易管理制度>》议案、《关于拟修订<对外担保制度>》议案、《关于拟重新制定<信息披露事务管理制度>》议案、《关于拟修订<投资者关系管理制度>》议案、《关于拟修订<防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度>》议案、《关于聘任公司财务负责人》议案、《关于制定<年度报告重大差错责任追究制度>》议案、《关于提议召开 2019 年年度股东大会》议案。 2、南通恒力包装科技股份有限公司第二届董事会第三次会议审议通过《2020 年半年度报告》议案。 3、南通恒力包装科技股份有限公司第二届董事会第四次会议审议通过《关于公司注册地址变更及拟修订<公司章程>的议案》、《关于预计 2021 年度日常性关联交易的议案》、《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	2	1、南通恒力包装科技股份有限公司第二届监事会第二次会议审议通过《2019 年度监事会工作报告》议案、《2019 年年度报告及年度报告摘要》议案、《2019 年度财务决算报告》议案、《2020 年度财务预算报告》议案、《关于续聘公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2020 年度审计机构的议案》议案、《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》议案、《关于拟重新制定<监事会议事规则>》议案。 2、南通恒力包装科技股份有限公司第二届监事会第三次会议审议通过《2020 年半年度报告》议案。
股东大会	1	1、2019 年年度股东大会审议通过《2019 年度董事会工作报告》议案、《2019 年度监事会工作报告》议案、《2019 年年度报告及年度报告摘要》议案、《2019 年度财务决算报告》议案、《2020 年度财务预算报告》议案、《关于公司 2019 年度利润分配预案》议案、《关于使用闲置资金购买理财产品》议案、《关于预计 2020 年度日常性关联交易》议案、《关于续聘公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2020 年度审计机构》议案、《关于拟修订<公司章程>》议案、《关于拟修订<股东大会议事规则>》议案、《关于拟重新制定<董事会议事规则>》议案、《关于拟重新制定<监事会议事规则>》议案、《关于拟修订<关联交易管理制度>》议案、《关于拟修订<对外担保制度>》议案、《关于拟重新制定<信息披露事务管理制度>》议案、《关于拟修订<投资者关系管理制度>》议案、《关于拟修订<防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度>》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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、

表决和决议均符合相关法律、行政法规和《公司章程》的规定，且均严格依法履行各自的权利和义务，未出现不符合法律、法规规定的情况。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，未发现公司董事及高级管理人员存在违法违规及违反公司章程规定的行为，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

1、业务独立

公司拥有独立完整的设计系统、供应系统、生产系统和销售系统，拥有与上述生产经营相适应的技术、生产和管理人员，具有与其生产经营相适应的场所、设备。因此，公司具备独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

2、资产独立

公司系由有限公司整体变更设立，承继了有限公司的全部资产。公司合法拥有房地产、土地使用权、知识产权、机器设备等各项资产，该等资产独立于股东资产，产权关系清晰。未发现公司资产被实际控制人占用的情形，也未发现公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形。公司也不存在资金被实际控制人占用的情形。公司资产独立。

3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，未发现实际控制人干预公司股东大会和董事会人员任免的情形。公司高级管理人员及核心技术团队未在实际控制人控制的其他企业中任职，未在实际控制人控制的其他企业领薪。公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司严格分离，建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，实现劳动、人事及工资管理的完全独立。

4、机构独立

公司已建立股东大会、董事会、监事会、管理层等公司治理结构，并制定了相应的议事规则。公

司下设生产部、采购部、质控部、研发部、销售部、综合事务部、财务部等部门，制定了较为完善的内部管理制度。公司各机构和各职能部门能够独立履行职责，不存在与公司实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。公司机构独立。

5、财务独立

公司建立了独立财务部门。建立了独立的财务核算体系，制定了财务管理制度，配备了相应的财务人员，能够独立作出财务决策；公司开设了独立的基本存款账户，独立运营资金，未与实际控制人及其他企业共用银行账户；公司独立纳税，不存在与实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已经建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳的运行。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理、继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，财务事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》，于 2020 年 4 月 27 日第二届董事会第二次会议审议通过，进一步提高公司规范运作水平，确保信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守上述制度。公司财务数据不存在重大差错。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 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 ☐ 强调事项段	
审计报告编号	苏公 W[2021]A560 号	
审计机构名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	无锡市滨湖区太湖新城金融街嘉业财富中心 5 号楼十层	
审计报告日期	2021 年 4 月 19 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	胡杰	陈喜云
	1 年	1 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	12 万元	

审计报告

苏公 W[2021]A560 号

南通恒力包装科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南通恒力包装科技股份有限公司（以下简称恒力包装公司）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于恒力包装公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我

们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

恒力包装公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括恒力包装公司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。

四、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，管理层负责评估恒力包装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恒力包装公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督恒力包装公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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，就可能导致对恒力包装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恒力包装公司不能持续经营。

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

（6）就恒力包装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。

公证天业会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师
胡杰

中国注册会计师

陈喜云

中国·无锡

2021 年 4 月 19 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	六、1	7,498,922.62	197,995.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	7,965,527.61	7,894,447.24
应收款项融资	六、3		493,600.00
预付款项	六、4	2,058,618.23	1,585,518.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	132,504.75	265,416.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	10,548,959.07	11,209,261.54
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	793,285.36	397,061.88
流动资产合计		28,997,817.64	22,043,300.52
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、8	27,654,285.17	11,286,701.00
在建工程	六、9	135,000.00	12,720,973.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	六、10	6,174,260.42	6,290,973.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		80,233.33	
递延所得税资产	六、11	572,076.01	158,261.49
其他非流动资产	六、12	229,671.92	3,714,380.82
非流动资产合计		34,845,526.85	34,171,289.82
资产总计		63,843,344.49	56,214,590.34
流动负债：			
短期借款	六、13	3,003,375.00	2,000,000.00
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	六、14	4,418,478.44	3,578,364.12
预收款项			
合同负债	六、15	1,793,847.93	3,704,498.22
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、16	815,312.09	710,470.29
应交税费	六、17	90,652.83	86,703.82
其他应付款	六、18	1,653,674.98	1,110,777.82
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	六、19	175,959.47	400,595.03
流动负债合计		11,951,300.74	11,591,409.30
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、20	3,004,142.47	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、21	20,699,209.56	14,989,172.34
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		23,703,352.03	14,989,172.34
负债合计		35,654,652.77	26,580,581.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、22	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、23	7,873,113.35	7,873,113.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、24	2,174,671.80	2,174,671.80
一般风险准备			
未分配利润	六、25	6,140,906.57	7,586,223.55
归属于母公司所有者权益合计		28,188,691.72	29,634,008.70
少数股东权益			
所有者权益合计		28,188,691.72	29,634,008.70
负债和所有者权益总计		63843344.49	56,214,590.34

法定代表人：李季勇

主管会计工作负责人：俞菊香

会计机构负责人：俞菊香

（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		6,825,315.81	110,788.50
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	9,056,866.40	8,197,061.97
应收款项融资			493,600.00
预付款项		2,024,315.37	1,564,299.99
其他应收款	十三、2	132,504.75	265,416.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,821,383.85	10,553,951.79
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		539,216.17	288,350.67
流动资产合计		28,399,602.35	21,473,469.65
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	十三、3	60,000.00	60,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		27,654,285.17	11,286,701.00
在建工程		135,000.00	12,720,973.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,174,260.42	6,290,973.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		80,233.33	
递延所得税资产		571,720.74	158,083.50
其他非流动资产		229,671.92	3,714,380.82
非流动资产合计		34,905,171.58	34,231,111.83
资产总计		63,304,773.93	55,704,581.48
流动负债：			
短期借款		3,003,375.00	2,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,418,478.44	3,578,364.12
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		815,312.09	710,470.29
应交税费		84,148.31	86,703.82
其他应付款		1,652,380.38	1,106,787.43
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,353,534.38	3,082,990.66
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		175,959.47	399,104.66
流动负债合计		11,503,188.07	10,964,420.98

非流动负债：			
长期借款		3,004,142.47	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		20,699,209.56	14,989,172.34
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		23,703,352.03	14,989,172.34
负债合计		35,206,540.10	25,953,593.32
所有者权益：			
股本		12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,873,113.35	7,873,113.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,174,671.80	2,174,671.80
一般风险准备			
未分配利润		6,050,448.68	7,703,203.01
所有者权益合计		28,098,233.83	29,750,988.16
负债和所有者权益合计		63,304,773.93	55,704,581.48

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		22,393,768.38	15,359,338.66
其中：营业收入	六、26	22,393,768.38	15,359,338.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,604,816.13	14,872,783.09
其中：营业成本	六、26	13,742,155.04	7,697,103.04
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、27	385,994.87	318,187.61
销售费用	六、28	1,383,077.97	1,814,624.87
管理费用	六、29	4,495,350.57	3,938,170.20
研发费用	六、30	374,145.05	894,370.29
财务费用	六、31	856,778.63	210,327.08
其中：利息费用		774,081.89	210,881.10
利息收入		9,854.79	3,020.37
加：其他收益	六、32	726,552.68	934,866.33
投资收益（损失以“-”号填列）	六、33	496,321.07	6,993.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、34	-563,274.55	-419,199.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、35	-283,858.22	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、36	-6,373.10	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,841,679.87	1,009,216.10
加：营业外收入	六、37	0.73	18,871.81
减：营业外支出	六、38	10,947.84	1,648.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-185,262.98	1,026,439.35
减：所得税费用	六、39	-407,310.00	90,968.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,445,316.98	935,470.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,445,316.98	935,470.68
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）		-1,445,316.98	935,470.68
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,445,316.98	935,470.68
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,445,316.98	935,470.68
(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	0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.12	0.08

法定代表人：李季勇

主管会计工作负责人：俞菊香

会计机构负责人：俞菊香

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十三、4	22,069,635.42	15,986,424.76
减：营业成本	十三、4	13,780,701.61	8,352,412.79
税金及附加		385,415.87	318,187.61
销售费用		1,361,859.27	1,814,624.87
管理费用		4,409,915.89	3,797,982.32
研发费用		3,741,459.05	894,370.29
财务费用		815,089.02	208,693.61
其中：利息费用		774,081.89	209,247.63
利息收入		8,937.84	3,020.37
加：其他收益		726,552.68	934,866.33
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	496,321.07	6,993.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十三、5		
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）		-847,139.82	-415,639.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-6,373.10	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,055,444.46	1,126,373.55
加：营业外收入		0.73	18,871.81
减：营业外支出		10,947.84	1,648.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,066,391.57	1,143,596.80
减：所得税费用		-413,637.24	91,146.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,652,754.33	1,052,450.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,652,754.33	1,052,450.14
（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		-1,652,754.33	1,052,450.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.14	0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.14	0.09

（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		22,562,905.53	16,066,230.04

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		462,176.95	504,153.44
收到其他与经营活动有关的现金	六、40	1,035,532.52	726,092.18
经营活动现金流入小计		24,060,615.00	17,296,475.66
购买商品、接受劳务支付的现金		13,009,634.41	10,189,823.10
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		6,581,925.27	5,588,111.98
支付的各项税费		1,385,800.09	1,870,013.40
支付其他与经营活动有关的现金	六、40	3,385,661.07	3,414,511.28
经营活动现金流出小计		24,363,020.84	21,062,459.76
经营活动产生的现金流量净额		-302,405.84	-3,765,984.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,240,000.00	6,150,000.00
取得投资收益收到的现金		496,321.07	6,993.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、40	16,800,000.00	15,000,000.00
投资活动现金流入小计		107,536,321.07	21,156,993.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,095,848.77	3,917,583.11
投资支付的现金		90,040,000.00	6,350,000.00
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			10,827.66
投资活动现金流出小计		103,135,848.77	10,278,410.77
投资活动产生的现金流量净额		4,400,472.30	10,878,582.52
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		18,000,000.00	7,680,000.00
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		18,000,000.00	7,680,000.00
偿还债务支付的现金		14,000,000.00	14,383,081.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		766,564.42	639,881.28
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		14,766,564.42	15,022,962.41
筹资活动产生的现金流量净额		3,233,435.58	-7,342,962.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-30,574.46	
五、现金及现金等价物净增加额		7,300,927.58	-230,363.99
加：期初现金及现金等价物余额		197,995.04	428,359.03
六、期末现金及现金等价物余额	六、41	7,498,922.62	197,995.04

法定代表人：李季勇

主管会计工作负责人：俞菊香

会计机构负责人：俞菊香

(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		22,012,492.53	15,901,192.54
收到的税费返还		231,455.73	504,153.44
收到其他与经营活动有关的现金		1,034,615.57	726,092.18
经营活动现金流入小计		23,278,563.83	17,131,438.16
购买商品、接受劳务支付的现金		13,004,314.41	10,189,823.10
支付给职工以及为职工支付的现金		6,581,925.27	5,588,111.98
支付的各项税费		1,385,226.89	1,870,013.40
支付其他与经营活动有关的现金		3,226,477.83	3,276,680.32
经营活动现金流出小计		24,197,944.40	20,924,628.80
经营活动产生的现金流量净额		-919,380.57	-3,793,190.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		90,240,000.00	6,150,000.00
取得投资收益收到的现金		496,321.07	6,993.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		16,800,000.00	15,000,000.00
投资活动现金流入小计		107,536,321.07	21,156,993.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		13,095,848.77	3,917,583.11

付的现金			
投资支付的现金		90,040,000.00	6,410,000.00
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			10,827.66
投资活动现金流出小计		103,135,848.77	10,338,410.77
投资活动产生的现金流量净额		4,400,472.30	10,818,582.52
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		18,000,000.00	7,680,000.00
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		18,000,000.00	7,680,000.00
偿还债务支付的现金		14,000,000.00	14,383,081.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		766,564.42	639,881.28
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		14,766,564.42	15,022,962.41
筹资活动产生的现金流量净额		3,233,435.58	-7,342,962.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,714,527.31	-317,570.53
加：期初现金及现金等价物余额		110,788.50	428,359.03
六、期末现金及现金等价物余额		6,825,315.81	110,788.50

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少 数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	12,000,000.00				7,873,113.35				2,174,671.80		7,586,223.55		29,634,008.70
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,000,000.00				7,873,113.35				2,174,671.80		7,586,223.55		29,634,008.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											- 1,445,316.98		-1,445,316.98
（一）综合收益总额											- 1,445,316.98		-1,445,316.98
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入													

资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													

四、本年期末余额	12,000,000.00				7,873,113.35				2,174,671.80		6,140,906.57		28,188,691.72
----------	---------------	--	--	--	--------------	--	--	--	--------------	--	--------------	--	---------------

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	12,000,000.00				7,873,113.35				1,964,181.78		6,861,242.89		28,698,538.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,000,000.00				7,873,113.35				1,964,181.78		6,861,242.89		28,698,538.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									210,490.02		724,980.66		935,470.68
（一）综合收益总额											935,470.68		935,470.68
（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									210,490.02		-210,490.02		
1. 提取盈余公积									210,490.02		-210,490.02		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	12,000,000.00				7,873,113.35				2,174,671.80		7,586,223.55		29,634,008.70

法定代表人：李季勇

主管会计工作负责人：俞菊香

会计机构负责人：俞菊香

(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	12,000,000.00				7,873,113.35				2,174,671.80		7,703,203.01	29,750,988.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,000,000.00				7,873,113.35				2,174,671.80		7,703,203.01	29,750,988.16
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)											-1,652,754.33	-1,652,754.33
(一) 综合收益总额											-1,652,754.33	-1,652,754.33
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	12,000,000.00				7,873,113.35				2,174,671.80		6,050,448.68	28,098,233.83

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	12,000,000.00				7,873,113.35				1,964,181.78		6,861,242.89	28,698,538.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,000,000.00				7,873,113.35				1,964,181.78		6,861,242.89	28,698,538.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									210,490.02		841,960.12	1,052,450.14
（一）综合收益总额											1,052,450.14	1,052,450.14
（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									210,490.02		-210,490.02	
1. 提取盈余公积									210,490.02		-210,490.02	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	12,000,000.00				7,873,113.35				2,174,671.80		7,703,203.01	29,750,988.16

三、 财务报表附注

南通恒力包装科技股份有限公司 合并财务报表附注

2020 年 1 月 1 日——2020 年 12 月 31 日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

1、 公司历史沿革

南通恒力包装科技股份有限公司(以下简称本公司)原系朱从柏和王东来共同出资组建的有限责任公司, 成立于 2004 年 8 月。经历次变更, 目前股权及出资情况如下:

股东名称	出资金额(万元)	出资比例	实缴资本(万元)
李季勇	920.00	76.67%	920.00
南通元朴企业管理咨询中心(有限合伙)	100.00	8.33%	100.00
缪德林	55.00	4.58%	55.00
李叶子	55.00	4.58%	55.00
蔡年华	50.00	4.17%	50.00
胡顺云	20.00	1.67%	20.00
合计	1,200.00	100%	1,200.00

公司统一社会信用代码: 9132061176586699XC。

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌, 证券代码: 871060。所属行业: 制造业-通用设备制造业-烘炉、风机、衡器、包装等设备制造-包装专用设备制造。

2、 公司注册地、组织形式、组织架构和经营地址

本公司注册地址: 南通市港闸区永康路 2 号 9、10、13、14 幢。

本公司的组织形式: 民营企业。

本公司下设生产部、采购部、综合事务部、财务部、市场部、销售部、质控部、研发部等部门。

本公司经营地址: 南通市港闸区永康路 2 号 9、10、13、14 幢。

2016 年 11 月本公司被认定为高新技术企业, 证书编号为 GR201932003993。

法定代表人: 李季勇。

3、 公司主要经营活动

本公司经营范围: 包装机械、制药机械、医疗机械、食品机械和其它通用机械及其零配件的研发、制造、销售; 上述机械的嵌入式软件开发、销售、技术咨询、技术服务; 智能装备、工业机器人及其系统的研发、制造、销售; 自有设备租赁; 自营和代理上述商品和技术

的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）。

4、财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报告于 2021 年 4 月 19 日经公司董事会专项会议批准报出。

二、合并财务报表范围

1、本报告期末纳入合并范围的子公司：

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	
上海派全进出口有限公司	上海市	上海市	商贸	100.00	-	直接投资

详见本附注七“在其他主体中的权益”

2、本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内合并报表的子公司：

子公司名称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
上海派全进出口有限公司	上海派全	2020 年度	100%股权控制

三、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

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

2. 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

四、重要会计政策、会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事药品包装设备的生产与销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、24“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附

注四、29、重大会计判断和估计”。

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

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

1) 同一控制下的企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。2) 非同一控制下的企业合并：本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。3) 企业合并中有关交易费用的处理：为进行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。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。

6、 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（4）报告期内增减子公司的处理

- ①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产

或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（6）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。

处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付

的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、 外币业务及外币财务报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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。

(1) 金融工具的确认和终止确认

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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

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

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

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产,是指按照合同条款规定,在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日,是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:

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

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

1) 债务工具

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

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。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。

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

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。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

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，列示为交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

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

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

(3) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

影响金额)计入当期损益。

②其他金融负债

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(7) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11、应收款项

(1) 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。

(2) 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

当单项应收账款款项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款组合计算预期信用损失，确定组合的依据及预期信用损失计提方式如下：

组合 1：关联方组合本公司将所有纳入本公司合并范围内的关联方款项认定为关联方组合，关联方组合的预期信用损失率为 0%。

组合 2：账龄组合

账 龄	应收账款预期信用 损失率（%）
1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

（3）其他的应收款项

除应收账款以外其他的应收款项（包括其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，参照本“附注四、10 金融工具、（7）金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

12、存货

（1）存货的分类

存货按取得时的实际成本计价，主要为为生产和研发产品取得的原材料、半成品、发出商品、委托加工材料、产成品等。

（2）发出存货的计价方法

采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

13、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，即公司已经就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。

公司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，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：(I)

买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；(2)因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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。

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。

②资产减值损失转回的会计处理

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。

后续资产负债表日持有待售的处置组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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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而不再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时，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，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成

本；

C. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

② 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

（3）共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	10 年	5%	9.5%
电子设备	3 年	5%	31.66%
运输设备	4 年	5%	23.75%
其他设备	3-5 年	5%	31.66-19%

2014 年起，对购入的单价在 5000 元以下的固定资产，采用一次性提足折旧，不留残值。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20 “长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人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承租人会行使这种选择权；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承租人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，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

16、在建工程

（1）在建工程的类别及计价

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

在建工程按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ① 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ② 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术及管理软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

(2) 无形资产摊销方法和期限：

土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，减值损失一经计提，在资产存续期内不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

- ① 已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ② 市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- ③ 已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④ 其他足以证明实际上已经发生减值的情形。

(4) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

19、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20、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。

21、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、合同资产与合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

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。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

24、收入

(1) 收入确认所采用的会计政策

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- a. 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；
- b. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- c. 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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- a. 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- b. 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

- c. 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- d. 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- e. 客户已接受该商品；
- f. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量所采用的会计政策

a. 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

b. 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

c. 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

d. 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，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。

(3) 收入确认的具体方法

本公司主要生产和销售理瓶机、光电计数装瓶机、塞纸机、旋盖机、电磁铝箔封口机、不干胶贴标机、滴丸计数灌装机等 7 个系列 20 多种机型，可组成生产线销售，也可单机销售。

本公司销售单机或生产线，属于在某一时点履行履约义务。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

本公司国内销售产品，根据产品已发出，买方安装调试验收合格后，取得调试合格证明，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现；海外销售产品，根据报关单确认销售收入。

25、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助是本公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产与非货币性资产（不包括政府作为公司所有者投入的资本）。政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助：与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括款项用途属于补贴购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助会计处理方法

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

②与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

③ 与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

④如果已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如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，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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：① 企业合并；② 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

27、租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更说明

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据新收入准则的相关规定，本公司首次执行该准则的累计影响数调整 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。

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年初财务报表相关项目影响如下：

报表项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
负债：		
预收款项	4,105,093.25	-
合同负债	-	3,704,498.22

报表项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
其他流动负债	-	400,595.03
其中，母公司执行新收入准则对 2020 年初财务报表相关项目影响如下：		
报表项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
负债：		
预收款项	3,482,095.32	-
合同负债	-	3,082,990.66
其他流动负债	-	399,104.66

(2) 会计估计变更说明

无

29、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 金融工具减值

本公司用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在

估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）除金融资产之外的非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命和预计净残值率，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命及预计净残值率是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果

同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
教育费附加、地方教育费附加	实际缴纳的流转税	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2. 税收优惠

(1) 2019 年 11 月本公司被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201932003993，根据国税函【2009】203 号文件规定，2019-2021 年间企业所得税按 15%计缴。

(2) 本公司享受研发费用税前加计扣除 75%的企业所得税税收优惠政策。

(3) 自 2017 年 4 月起，本公司销售的电子数粒灌装生产线中嵌入式软件享受增值税即征即退的优惠政策。

(4) 根据财税〔2019〕13 号规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。母公司、子公司均享受此优惠。

3. 其他

无

六、合并财务报表重要项目注释

本注释中期初余额指 2020 年 1 月 1 日的余额，期末余额为 2020 年 12 月 31 日余额。

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	19,381.43	25,381.16
银行存款	3,979,541.19	172,613.88
其他货币资金	3,500,000.00	-
合 计	7,498,922.62	197,995.04

2. 应收账款

(1) 按坏账计提方法分类披露

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账	-	-	-	-	-
按组合计提坏账	10,100,498.89	100.00	2,134,971.28	21.14	7,965,527.61
其中：					
组合 1：应收合并 范围内关联方客户					
组合 2：应收其他 客户	10,100,498.89	100.00	2,134,971.28	21.14	7,965,527.61
合 计	10,100,498.89	100.00	2,134,971.28	21.14	7,965,527.61

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账	-	-	-	-	-
按组合计提坏账	9,444,316.46	100.00	1,549,869.22	16.41	7,894,447.24
其中：					
组合 1：应收合并 范围内关联方客户					
组合 2：应收其他 客户	9,444,316.46	100.00	1,549,869.22	16.41	7,894,447.24
合 计	9,444,316.46	100.00	1,549,869.22	16.41	7,894,447.24

(2) 按账龄披露

账 龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	3,712,078.91	36.75	185,603.95	5.00
1 至 2 年	2,071,067.00	20.50	207,106.70	10.00
2 至 3 年	2,466,343.56	24.42	493,268.71	20.00
3 至 4 年	1,148,191.00	11.37	574,095.50	50.00
4 至 5 年	139,610.00	1.38	111,688.00	80.00
5 年以上	563,208.42	5.58	563,208.42	100.00
合 计	10,100,498.89	100.00	2,134,971.28	21.14

账 龄	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	3,986,262.02	42.21	199,313.10	5.00
1 至 2 年	3,132,795.02	33.17	313,279.50	10.00
2 至 3 年	1,322,080.00	14.00	264,416.00	20.00

账 龄	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
3 至 4 年	353,810.00	3.74	176,905.00	50.00
4 至 5 年	267,069.00	2.83	213,655.20	80.00
5 年以上	382,300.42	4.05	382,300.42	100.00
合 计	9,444,316.46	100.00	1,549,869.22	16.41

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 585,102.06 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无

(5) 截止期末，按欠款方归集的应收账款金额较大单位情况

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账余额
北京同仁堂股份有限公司	1,620,350.00	16.04	450,632.00
江苏费森尤斯医药用品有限公司	1,331,040.00	13.18	66,552.00
天津市康婷生物工程有限公司	854,000.00	8.46	170,193.00
宁波迪恩机械有限公司	553,200.00	5.48	27,660.00
苏州施莱医疗器械有限公司	460,640.00	4.56	56,493.00
合 计	4,819,230.00	47.72	771,530.00

(6) 截止期末，因金融资产转移而终止确认的应收款项情况

无

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产负债情况

无

3. 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	493,600.00
合 计	-	493,600.00

注：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

(2) 期末余额中，用于质押的应收票据

无

(3) 期末余额中，已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票

无

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,283,983.63	62.37	1,539,765.09	97.11
1 至 2 年	734,381.60	35.67	9,800.00	0.62
2 至 3 年	5,400.00	0.26	1,200.00	0.08
3 年以上	34,853.00	1.70	34,753.00	2.19
合 计	2,058,618.23	100.00	1,585,518.09	100.00

期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 截止期末，预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	占预付款项总额的比例%
南京尚方智能科技有限公司	528,000.00	25.65
南通林格自动化系统工程有限公司	320,481.50	15.57
南通嘉麟金属材料有限公司	301,385.05	14.64
上海台鸿电机有限公司	141,810.00	6.89
东莞天臣机械设备有限公司	98,000.00	4.76
合 计	1,389,676.55	67.51

(3) 其他说明

无

5. 其他应收款

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	132,504.75	265,416.73
合 计	132,504.75	265,416.73

(2) 其他应收款

1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	96,009.86	236,834.35
1 至 2 年	7,600.00	39,480.00
2 至 3 年	38,265.00	3,627.94
3 至 4 年	3,327.94	-
4 至 5 年	-	-
5 年以上	-	20,000.00

账龄	期末余额	期初余额
合计	145,202.80	299,942.29

2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	45,365.00	55,365.00
资金往来	-	-
个人社保、公积金	43,588.20	39,795.00
其他暂付款	56,249.60	203,607.24
应收出口退税	-	1,175.05
合 计	145,202.80	299,942.29

3) 按坏账计提方法分类披露的期末余额

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用 减值）	整个存续期预期信用 损失（已发生信用 减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	34,525.56			34,525.56
2020 年 1 月 1 日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	21,827.51			21,827.51
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	12,698.05			12,698.05

4) 截止期末，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质或内容	金额	年限	占其他应 收款总 额的比例(%)	坏账准备期 末余额
个人社会保险费	个人社保、公积金	30,360.20	1 年以内	20.91	-
山东中大药业有限公司	投标保证金	30,000.00	2 至 3 年	20.66	6000.00
中国石化销售有限公司江苏南通石油分公司	其他暂付款	26,481.66	1 年以内	18.24	1,324.08
个人公积金	个人社保、公积金	13,228.00	1 年以内	9.11	-
中国移动通信集团江苏有限公司南通分公司	其他暂付款	10,440.00	1 年以内	7.19	522.00
合 计	-	110,509.86	-	76.11	7,846.08

5) 涉及政府补助的应收款项

无

6. 存货

(1) 存货种类分项列示

存货项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,170,301.74	-	2,170,301.74
生产成本	5,677,036.94	283,858.22	5,393,178.72
发出商品	1,175,107.66	-	1,175,107.66
库存商品	1,810,370.95	-	1,810,370.95
合 计	10,832,817.29	283,858.22	10,548,959.07

存货项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,749,951.38	-	1,749,951.38
生产成本	4,880,554.98	-	4,880,554.98
发出商品	1,293,092.74	-	1,293,092.74
库存商品	3,285,662.44	-	3,285,662.44
合 计	11,209,261.54	-	11,209,261.54

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
生产成本	-	283,858.22	-	-	-	283,858.22
合计	-	283,858.22	-	-	-	283,858.22

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

7. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	328,184.43	245.30
理财产品	-	200,000.00
待认证增值税进项税额	465,100.93	196,816.58
合 计	793,285.36	397,061.88

8. 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值						

项 目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他	合计
1、期初余额	16,380,332.63	564,203.66	423,313.49	1,206,003.18	1,023,964.27	19,597,817.23
2、本期增加金额	25,305,786.14	53,840.71	102,230.62	674,309.73	2,767,822.76	28,903,989.96
(1) 购置	-	53,840.71	78,150.62	674,309.73	116,834.85	923,135.91
(2) 在建工程转入	25,305,786.14	-	24,080.00		2,650,987.91	27,980,854.05
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	16,380,332.63	63,675.21	93,317.03	-	898,144.56	17,435,469.43
(1) 处置或报废	16,380,332.63	63,675.21	93,317.03	-	898,144.56	17,435,469.43
(2) 转入投资性房地产	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	25,305,786.14	554,369.16	432,227.08	1,880,312.91	2,893,642.47	31,066,337.76
二、累计折旧						
1、期初余额	5,379,087.33	392,673.64	385,026.25	1,145,702.89	1,008,626.12	8,311,116.23
2、本期增加金额	1,121,950.74	53,159.68	51,133.90	78,392.34	277,541.09	1,582,177.75
(1) 计提	1,121,950.74	53,159.68	51,133.90	78,392.34	277,541.09	1,582,177.75
(2) 其他	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	5,445,710.40	57,882.54	89,618.29	-	888,030.16	6,481,241.39
(1) 处置或报废	5,445,710.40	57,882.54	89,618.29	-	888,030.16	6,481,241.39
(2) 其他	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	1,055,327.67	387,950.78	346,541.86	1,224,095.23	398,137.05	3,412,052.59
三、减值准备						
1、期初余额	-	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-	-
计提	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
处 置 或 报废	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1、期末余额	24,250,458.47	166,418.38	85,685.22	656,217.68	2,495,505.42	27,654,285.17
2、期初余额	11,001,245.30	171,530.02	38,287.24	60,300.29	15,338.15	11,286,701.00

(2) 期末未办妥产权证书的固定资产情况

本期在建工程转入固定资产的传达室及车棚 1,250,593.41 元未办理不动产权证。

9. 在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼装修	135,000.00	-	135,000.00
合 计	135,000.00	-	135,000.00

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
年产 300 台（套）智能包装生产线车间	12,720,973.19	-	12,720,973.19
合 计	12,720,973.19	-	12,720,973.19

说明：1、截止 2020 年 12 月 31 日，在建工程-年产 300 台（套）智能包装生产线车间中计入资本化利息 1,277,098.65 元。

2、截止 2020 年 12 月 31 日，在建工程-年产 300 台（套）智能包装生产线车间中计入土地使用权摊销 307,949.60 元。

(2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期减少额		期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率
			结转固定资产或投资性房地产	前期已转为固定资产或投资性房地产原值调整				
年产 300 台（套）智能包装生产线车间	12,720,973.19	15,259,880.86	27,980,854.05	-	-	1,277,098.65	-	4.56%
办公楼装修		135,000.00	-	-	135,000.00	-	-	-
合计	12,720,973.19	15,394,880.86	27,980,854.05	-	135,000.00	1,277,098.65	-	4.56%

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	管理软件	合计
一、账面原值				
1、期初余额	6,598,922.92	-	212,888.87	6,811,811.79
2、本期增加金额	-	-	-	-
（1）购置	-	-	20,353.98	-
（2）内部研发	-	-	-	-

项 目	土地使用权	专利权	管理软件	合计
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-
4、期末余额	6,598,922.92	-	233,242.85	6,832,165.77
二、累计摊销				
1、期初余额	307,949.60	-	212,888.87	520,838.47
2、本期增加金额	131,978.40	-	5,088.48	137,066.88
(1) 计提	131,978.40	-	5,088.48	137,066.88
(2) 其他	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-
4、期末余额	439,928.00	-	217,977.35	657,905.35
三、减值准备				
1、期初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
处置	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、期末余额	6,158,994.92	-	15,265.50	6,174,260.42
2、期初余额	6,290,973.32	-	-	6,290,973.32

注：公司 2016 年取得位于黄海北路、芦泾路东的工业用地，面积 16,684.17 平方米，权证编号：苏（2017）南通市不动产权第 0069485 号，使用期限至 2067 年 8 月 30 日。该土地已于 2019 年 12 月 26 日抵押给江苏银行南通港闸支行。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

11. 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,431,527.55	243,152.75	1,584,394.78	158,261.49
可抵扣亏损	3,289,232.64	328,923.26	-	-
合计	5,720,760.19	572,076.01	1,584,394.78	158,261.49

（2）未经抵销的递延所得税负债

无

12. 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备、工程款	11,671.92	3,121,380.82
预付新厂房土地保证金及农民工保证金	218,000.00	593,000.00
合 计	229,671.92	3,714,380.82

主要供应商列示如下：

单位名称	款项内容	预付金额
南通市建筑工程管理处	预付新厂房农民工工资保证金	218,000.00
江苏省南通港闸经济开发区管理委员会自来水管理站	预付设备、工程款	11,671.92
合 计	—	229,671.92

13. 短期借款

短期借款分类列示

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押+保证借款	-	2,000,000.00
保证借款	3,000,000.00	-
信用借款	-	-
计提的应付利息	3,375.00	-
合 计	3,003,375.00	2,000,000.00

注：保证借款：本年增加一笔短期借款，向南京银行南通分行借款 300 万元，期限一年，年利率 4.05%，由江苏省信用再担保集团有限公司和李季勇、李虹夫妇提供保证担保。

14. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料（工程）款	2,498,885.66	1,491,984.77
应付暂估材料	1,908,967.14	2,066,379.35
应付折弯机	-	20,000.00
其他	10,625.64	-
合 计	4,418,478.44	3,578,364.12

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

15. 合同负债列示

(1) 合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,793,847.93	3,704,498.22
合 计	1,793,847.93	3,704,498.22

(2) 期末余额前五名的合同负债情况

单位名称	金额	占合同负债总额的比例%
湖南口味王食品有限公司	495,575.22	27.63
三只松鼠股份有限公司	352,786.77	19.67
湖南口味王集团有限责任公司	161,061.95	8.98
ZIONS CREDIT	131,834.24	7.35
PHARMASEAL	100,281.07	5.59
合 计	1,241,539.25	69.21

16. 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	710,470.29	6,640,200.97	6,535,359.17	815,312.09
二、离职后福利-设定提存计划	-	-	-	-
其中：养老保险	-	45,155.00	45,155.00	-
失业保险	-	1,411.10	1,411.10	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	710,470.29	6,686,767.07	6,581,925.27	815,312.09

(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	700,664.39	5,997,426.28	5,893,746.05	804,344.62
2、职工福利费	-	222,874.82	222,874.82	-
3、社会保险费	-	244,192.40	244,192.40	-
其中：医疗保险费	-	235,164.00	235,164.00	-
工伤保险费	-	1,311.80	1,311.80	-
生育保险费	-	7,716.60	7,716.60	-
4、住房公积金	-	164,040.00	164,040.00	-
5、工会经费和职工教育经费	9,805.90	11,667.47	10,505.90	10,967.47
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	710,470.29	6,640,200.97	6,535,359.17	815,312.09

17. 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	-	22,318.09
城市建设维护税	-	1,562.27
企业所得税	6,504.52	-

税 种	期末余额	期初余额
房产税	63,151.80	33,768.70
土地使用税	20,855.21	27,656.76
教育费附加	-	669.54
地方教育费附加	-	446.36
印花税	141.30	282.10
合 计	90,652.83	86,703.82

18. 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	1,653,674.98	1,110,777.82
合 计	1,653,674.98	1,110,777.82

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
保证金、押金	1,000,000.00	1,000,000.00
应付工程款	596,000.00	-
其他暂收款	57,674.98	110,777.82
合 计	1,653,674.98	1,110,777.82

2) 其他应付款账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	635,914.25	38.45	100,017.09	9.00
1 至 2 年	7,000.00	0.42	1,005,235.49	90.50
2 至 3 年	1,005,235.49	60.79	225.24	0.02
3 年以上	5,525.24	0.33	5,300.00	0.48
合 计	1,653,674.98	100.00	1,110,777.82	100.00

3) 截止期末金额较大的其他应付款

项 目	金额	其他应付款性质或内容
南通市顺安隆建设工程有限公司	1,000,000.00	工程保证金
合 计	1,000,000.00	-

19. 其他流动负债

项 目	期末金额	期初余额
合同负债中的销项税额	175,959.47	400,595.03
合 计	175,959.47	400,595.03

20. 长期借款

长期借款分类列示

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	3,000,000.00	-
保证借款	-	-
信用借款	-	-
计提的应付利息	4,142.47	-
合计	3,004,142.47	-

注：抵押借款：本年增加一笔长期借款，向江苏银行港闸支行借款 1500 万元，以公司拥有的 16684.17 平方米土地（苏（2017）南通市不动产权第 0069485 号权属证书）和 22042 平方米固定资产做抵押，抵押价值共计 3516.12 万元。同时，由控股股东李季勇提供担保，自 2019 年 12 月 26 日至 2024 年 12 月 25 日。

21. 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	-	-
专项应付款	20,699,209.56	14,989,172.34
合 计	20,699,209.56	14,989,172.34

（1）专项应付款

项目	期末余额	本期增加	本期减少	期末余额	批准文号
拆迁补偿款	14,989,172.34	16,800,000.00	11,089,962.78	20,699,209.56	港闸政办 [2018]28 号
合 计	14,989,172.34	16,800,000.00	11,089,962.78	20,699,209.56	-

注：根据南通市港闸区政府办公室文件【2018】28 号《港闸区政府办公室关于下达新港闸路等工程拆迁任务的通知》，公司原厂区被划入拆迁范围。根据南通市港闸区永兴街道办事处与公司签定《港闸区非住宅房屋搬迁补偿协议》，收到房屋补偿等各类补偿共计 3,180 万元。公司将原厂房及不可移动设备等移交给政府，冲减专项应付款。由于新厂区办公楼装修尚未完成，本期暂不结转拆迁项目。

22. 股本

投资者名称	期初余额		本期增加 额	本期减少 额	期末余额	
	投资金额	比例 (%)			投资金额	比例 (%)
李季勇	9,200,000.00	76.67	-	-	9,200,000.00	76.67
南通元朴企业管理咨询 中心（有限合伙）	1,000,000.00	8.33	-	-	1,000,000.00	8.33
缪德林	550,000.00	4.58	-	-	550,000.00	4.58
李叶子	550,000.00	4.58	-	-	550,000.00	4.58
蔡年华	500,000.00	4.17	-	-	500,000.00	4.17
胡顺云	200,000.00	1.67	-	-	200,000.00	1.67
合 计	12,000,000.00	100.00	-	-	12,000,000.00	100.00

注：上述资本余额经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）南通分所审验，并出具苏公 T[2016]B021 号验资报告。

23. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	7,873,113.35	-	-	7,873,113.35
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	7,873,113.35	-	-	7,873,113.35

24. 盈余公积

(1) 盈余公积变动情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,087,335.90	-	-	1,087,335.90
任意盈余公积	1,087,335.90	-	-	1,087,335.90
合 计	2,174,671.80	-	-	2,174,671.80

(2) 盈余公积变动说明

无

25. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
年初未分配利润	7,586,223.55	6,861,242.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,445,316.98	935,470.68
减：提取法定盈余公积	-	105,245.01
提取任意盈余公积	-	105,245.01
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利(转为资本公积)	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	6,140,906.57	7,586,223.55

26. 营业收入和营业成本

(1) 按业务分项列示

产品或劳务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
包装设备	21,696,285.15	13,452,679.00	14,831,424.54	7,557,140.72
配件	665,784.12	289,476.04	502,942.50	139,962.32
主营业务小计	22,362,069.27	13,742,155.04	15,334,367.04	7,697,103.04
维修费	27,274.33	-	24,971.62	-
废料收入	4,424.78	-		
其他业务小计	31,699.11	-	24,971.62	-
合 计	22,393,768.38	13,742,155.04	15,359,338.66	7,697,103.04

(2) 主营业务收入按地区列示

地区名称	本期发生额	上期发生额
1、国内	19,162,254.92	14,931,472.34
其中：华东地区	13,975,588.53	7,802,430.74
华南地区	428,384.95	756,998.13
西北地区	387,168.15	690,788.71
西南地区	1,086,743.32	778,628.81
东北地区	41,008.85	249,368.18
华北地区	2,121,523.93	1,391,487.77
华中地区	1,121,837.19	3,261,770.00
2、国外	3,199,814.35	402,894.70
合 计	22,362,069.27	15,334,367.04

(3) 营业收入前 5 名列示

单位名称	本期发生额	占营业收入总额的比例(%)
江苏费森尤斯医药用品有限公司	6,323,214.16	28.24
宁波迪恩机械有限公司	1,706,977.88	7.62
北京同仁堂股份有限公司	1,180,690.27	5.27
贵州尚健黔品科技有限公司	1,061,946.90	4.74
湖北康恩萃药业有限公司	684,778.76	3.06
合 计	10,957,607.97	48.93

27. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市建设税	46,834.98	40,101.17
教育费附加	20,072.13	17,186.22
地方教育费附加	13,381.43	11,457.48
印花税	7,856.30	3,740.90
土地使用税	85,688.02	110,627.04
房产税	212,162.01	135,074.80
合 计	385,994.87	318,187.61

28. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
宣传费	565,175.16	760,606.61
运输费	-	399,157.82
职工薪酬	507,315.50	409,866.40
业务招待费	77,190.28	42,284.55
差旅费	58,953.70	119,542.60
其他	174,443.33	83,166.89
合 计	1,383,077.97	1,814,624.87

29. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,682,748.08	1,427,998.12
折旧费	547,647.03	545,698.51
交通费	24,865.92	186.00
汽车费	192,456.42	159,027.68
专业服务费	472,982.67	369,728.36
维修费	130,353.61	36,679.23
办公费	198,382.76	78,704.59
差旅费	524,331.66	617,359.11
业务招待费	84,844.26	83,871.60
无形资产摊销	137,066.88	13,444.39
专利费	73,115.00	60,146.07
租赁费	48,229.06	102,908.57
审计费	145,843.45	165,424.07
劳动保护费	58,154.02	52,890.57
长期待摊费用摊销	19,366.67	-
其他	154,963.08	224,103.33
合 计	4,495,350.57	3,938,170.20

30. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,457,401.03	563,060.34
折旧费	2,804.08	-
材料费用	2,281,253.94	331,309.95
差旅费	-	-
服务费	-	-
合 计	3,741,459.05	894,370.29

31. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	774,081.89	210,881.10
减：利息收入	9,854.79	3,020.37
汇兑损失	65,848.03	813.11
减：汇兑收益	7,071.43	13,398.45
手续费支出	33,774.93	15,051.69
合 计	856,778.63	210,327.08

32. 其他收益

(1) 其他收益明细

项 目	本期发生额	上期发生额
即征即退退税	230,280.68	240,666.33
其他政府补贴	496,272.00	694,200.00
合 计	726,552.68	934,866.33

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	批文/用途
2019 年度第四批市级科技计划项目和财政资助科技经费	402,500.00	-	通科计【2019】173 号
嵌入式软件增值税即征即退	230,280.68	240,666.33	财税【2011】100 号
南通市港闸区市场监督管理局 2019 年度知识产权奖励补助	62,000.00	-	港闸市管发【2019】88 号
稳岗补贴	14,071.00	-	-
港闸经济开发区工业企业三年培育计划	11,000.00	2,000.00	通港发【2017】28 号
安全生产补助	2,000.00	-	-
南通市港闸区市场监督管理局国内发明专利维持年费	1,501.00	-	港闸市管发【2019】88 号
2019 年度南通市大型科学仪器设施共享服务平台用户补贴	1,200.00	-	通科研【2020】17 号
南通市港闸区市场监督管理局国内授权发明专利	1,000.00	-	港闸市管发【2019】88 号
职业技能补助	500.00	-	-
以工代训补贴	500.00	-	-
2017 年市区工业专项奖励	-	330,000.00	通经信发【2019】9 号
2018 年度标准化战略奖励	-	300,000.00	通市监发【2019】78 号
区专利专项资金	-	56,000.00	港闸科【2017】26 号
2017 年区科技发展专项资金	-	2,700.00	港闸科【2018】5 号
2018 年度共享大型设备平台补贴	-	2,500.00	苏科仪办【2018】7 号
人才专项奖励	-	1,000.00	港闸办发【2017】8 号
合 计	726,552.68	934,866.33	

33. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财利息收入	496,321.07	6,993.29
其他		-
合 计	496,321.07	6,993.29

34. 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-585,102.06	-409,853.54
其他应收款信用减值损失	21,827.51	-9,345.55
合 计	-563,274.55	-419,199.09

35. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价准备	-283,858.22	-
合 计	-283,858.22	-

36. 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-6,373.10	-
无形资产处置损失	-	-
合 计	-6,373.10	-

37. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	列入当期非经常性损益的金额	上期发生额	列入当期非经常性损益的金额
债务重组利得	-	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-	-
无须支付的债务	-	-	-	-
与经营无关的政府补贴	-	-	18,609.00	18,609.00
违约金	-	-	-	-
其他	0.73	0.73	262.80	262.80
合 计	0.73	0.73	18,871.80	18,871.80

(2) 与经营无关的政府补贴明细

项 目	本期发生额	上期发生额	批文/用途
生育补贴	-	18,609.00	
合 计	-	18,609.00	

38. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
债务重组损失	-	-
非货币性资产交换损失	-	-
对外捐赠支出	-	-
非常损失	-	-
盘亏损失	-	-
综合基金	-	-
滞纳金	-	1,648.56
罚款支出	10,000.00	-
其他	947.84	-
合 计	10,947.84	1,648.56

39. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,504.52	74,450.81
递延所得税调整	-413,814.52	16,517.86
合 计	-407,310.00	90,968.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-1,852,626.98	1,026,439.35
按适用税率计算的所得税费用	-277,894.05	153,965.90
税率变化影响递延所得税费用	-	-
调整以前期间所得税的影响	-177.28	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,357.33	25,397.60
研发支出加计扣除的影响	-330,698.21	-63,344.29
支付残疾人工资的影响	-10,974.51	-9,262.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,732.87	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-	17,039.66
优惠税率调整	193,809.59	-32,827.69
所得税费用	-407,310.00	90,968.67

40. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,854.79	3,020.37
政府补助及营业外收入	496,272.00	713,071.81
其他暂收暂付款	529,405.73	10,000.00
合 计	1,035,532.52	726,092.18

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用/销售费用	3,209,809.52	3,237,195.57
手续费	33,774.93	15,051.69
罚款及滞纳金	10,000.00	1,648.56
其他暂收暂付款	132,076.62	160,615.46
合 计	3,385,661.07	3,414,511.28

(3) 收到的其它与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
拆迁款	16,800,000.00	15,000,000.00
合计	16,800,000.00	15,000,000.00

41. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,445,316.98	935,470.68
加：资产减值准备	847,132.77	419,199.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,582,177.75	1,063,880.25
无形资产摊销	137,066.88	-
长期待摊费用摊销	19,366.67	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,373.10	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	804,656.35	198,295.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-496,321.07	-6,993.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-413,814.52	16,517.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	376,444.25	-5,223,301.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,698,749.28	-2,998,767.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,421.76	1,829,714.03
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-302,405.84	-3,765,984.10
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	7,498,922.62	197,995.04
减：现金的期初余额	197,995.04	428,359.03
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	7,300,927.58	-230,363.99

(2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

无

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期余额	上期余额
一、现金	7,498,922.62	197,995.04
其中：库存现金	19,381.43	25,381.16
可随时用于支付的银行存款	3,979,541.19	172,613.88

项 目	本期余额	上期余额
可随时用于支付的其他货币资金	3,500,000.00	-
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	7,498,922.62	197,995.04

42. 所有者权益变动表项目注释

无

43. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	23,007,789.55	贷款抵押
土地使用权	6,158,994.92	贷款抵押
合 计	29,166,784.47	

七、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

子公司名称	出资方式	持股比例	表决权比例	注册资本（万元）	经营范围
上海派全进出口有限公司	货币资金	100.00%	100.00%	50.00	从事货物及技术进出口业务，销售机械设备及配件、机电设备及配件、包装材料、金属材料、化工原料等

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司已出资 6 万元。

2、重要的非全资子公司

无

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和

进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。

公司主要客户多为药品及食品生产厂商。客户资信状况良好，但若该等客户出现财务状况恶化，将会使本公司面临坏账损失的风险；若该等客户出现延迟付款情形，可能对公司的营运资金和经营性现金流构成压力。本公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采取书面催收、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

对于其他应收款，本公司的其他应收款主要系保证金、代垫款项等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司应收账款 40.17%源于前五大客户，报告期内本公司无重大逾期应收款项。

（二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。为控制该项风险，本公司运用了银行借款等融资手段。

金融负债按剩余到期日分类

项目	2020 年 12 月 31 日余额				
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-
长期借款	3,000,000.00	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
应付帐款	4,418,478.44	4,418,478.44	4,340,300.53	25,840.00	52,337.91
其他应付款	1,653,674.98	1,653,674.98	635,914.25	1,012,235.49	5,525.24
合 计	12,072,153.42	12,072,153.42	7,976,214.78	1,038,075.49	3,057,863.15

项目	2019 年 12 月 31 日余额				
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-	-
应付帐款	3,578,364.12	3,578,364.12	2,600,021.63	937,580.49	40,762.00
其他应付款	1,110,777.82	1,110,777.82	100,017.09	1,005,460.73	5,300.00
合 计	6,689,141.94	6,689,141.94	4,700,038.72	1,943,041.22	46,062.00

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。因本公司借款系固定利率，故无基准利率变动风险。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动风险主要与本公司外币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，本公司会适时调整资产结构，将风险控制在可接受水平。

九、公允价值的披露

1. 公允价值层次

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。以公允价值计量的金融资产和金融负债在估值方面分为以下三个层级：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场的未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

2. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	2020 年期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
应收款项融资	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

3. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

按同类资产或负债在活跃市场上（未经调整）的报价。

4. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

按直接（比如取自价格）或间接（比如根据价格推算的）可观察到的、除市场报价以外的有关资产或负债的输入值估值。

5. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司无母公司，自然人李季勇实际持有本公司 76.75%的股份，为公司的实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注七、1 所述

(三) 其他关联方情况

1. 其他持有公司 5%以上股份的股东及其投资或任职的企业

(1) 持有公司 5%以上股份的股东

公司名称	关联关系	注册地	业务性质	注册资本	公司对本企业的持股比例(%)
南通元朴企业管理咨询中心（有限合伙）	股东	江苏南通	企业管理咨询服务等		8.33

(2) 持股 5%及以上股东投资或任职的企业

无

2. 关联方个人

关联方名称	与本公司的关系
李季勇	董事长兼总经理，直接和间接持有本公司 76.75%股份
缪德林	持有本公司 4.58%股份
李叶子	直接和间接持有本公司 12.83%股份
蔡年华	持有本公司 4.17%股份
胡顺云	副总经理，持有本公司 1.67%股份

3. 本企业的其他关联方情况：

其他关联方名称	与本企业的关系	注册地	业务性质	注册资本
南通正朴企业管理咨询中心（有限合伙）	李季勇之女李叶子投资	南通市	管理咨询服务等	
南通璐华酒业发展有限公司	蔡年华投资	南通市	食品经营	200 万
南通泽磊投资有限公司	胡顺云配偶投资	南通市	股权投资	1360 万元
南通敦诚国际贸易有限公司	蔡年华投资	南通市	金属材料销售	100 万

其他关联方名称	与本企业的关系	注册地	业务性质	注册资本
南通慧都投资实业有限公司	蔡年华投资	南通市	餐饮、住宿服务	500 万
江苏华孚投资发展有限公司	蔡年华投资	南通市	投资、创业发展	960 万

(四) 关联交易情况

(1) 本报告期销售商品、提供劳务的关联交易

无

(2) 本报告期内关联托管/承包情况：

无

(3) 本报告期关联租赁情况：

无

(4) 本报告期关联担保情况：

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕	备注
李季勇、李虹	南通恒力包装科技股份有限公司	1,500.00	2019/12/26	2024/12/25	否	贷款于 2020 年 1 月 7 日发放
李季勇、李虹	南通恒力包装科技股份有限公司	300.00	2020/11/18	2021/11/17	否	贷款于 2020 年 11 月 19 日发放

(5) 本报告期关联资金拆借情况：

无

(6) 其他关联交易

项目	本期发生额	上期发生额
高级管理人员当期薪酬（万元）	85.03	77.53

(五) 关联方应收应付款项

无

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止期末，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截止期末，本公司不存在应披露的未决诉讼。

截止期末，本公司不存在对外担保事项。

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、其他重要事项

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司业务单一，主要为计数灌装全自动生产线的生产、销售等。管理层将此业务视为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

十三、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

（1）按坏账计提方法分类披露

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账	-	-	-	-	-
按组合计提坏账	11,188,284.98	100.00	2,131,418.58	19.05	9,056,866.40
其中：					
组合 1：应收合并范围内关联方客户	1,158,840.00	10.36	-	-	1,158,840.00
组合 2：应收其他客户	10,029,444.98	89.64	2,131,418.58	21.25	7,898,026.40
合 计	11,188,284.98	100.00	2,131,418.58	19.05	9,056,866.40

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账	-	-	-	-	-
按组合计提坏账	9,743,371.44	100.00	1,546,309.47	15.87	8,197,061.97
其中：					
组合 1：应收合并范围内关联方客户	370,250.00	3.80	-	-	370,250.00
组合 2：应收其他客户	9,373,121.44	96.20	1,546,309.47	16.50	7,826,811.97

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合 计	9,743,371.44	100.00	1,546,309.47	15.87	8,197,061.97

(2) 按账龄披露

账 龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	3,641,025.00	36.30	182,051.25	5.00
1 至 2 年	2,071,067.00	20.65	207,106.70	10.00
2 至 3 年	2,466,343.56	24.59	493,268.71	20.00
3 至 4 年	1,148,191.00	11.45	574,095.50	50.00
4 至 5 年	139,610.00	1.39	111,688.00	80.00
5 年以上	563,208.42	5.62	563,208.42	100.00
合 计	10,029,444.98	100.00	2,131,418.58	21.25

账 龄	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	3,915,067.00	41.77	195,753.35	5.00
1 至 2 年	3,132,795.02	33.42	313,279.50	10.00
2 至 3 年	1,322,080.00	14.11	264,416.00	20.00
3 至 4 年	353,810.00	3.77	176,905.00	50.00
4 至 5 年	267,069.00	2.85	213,655.20	80.00
5 年以上	382,300.42	4.08	382,300.42	100.00
合 计	9,373,121.44	100.00	1,546,309.47	16.50

(3) 收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 585,109.11 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京同仁堂股份有限公司	客户	1,620,350.00	14.48	450,632.00
江苏费森尤斯医药用品有限公司	客户	1,331,040.00	11.90	66,552.00
上海派全进出口有限公司	客户	1,158,840.00	10.36	-
天津市康婷生物工程有限公司	客户	854,000.00	7.63	170,193.00
宁波迪恩机械有限公司	客户	553,200.00	4.94	27,660.00

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京同仁堂股份有限公司	客户	1,620,350.00	14.48	450,632.00
合计	—	5,517,430.00	49.31	715,037.00

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2. 其他应收款

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	132,504.75	265,416.73
合 计	132,504.75	265,416.73

(2) 其他应收款

1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	96,009.86	236,834.35
1 至 2 年	7,600.00	39,480.00
2 至 3 年	38,265.00	3,627.94
3 至 4 年	3,327.94	-
4 至 5 年	-	-
5 年以上	-	20,000.00
合 计	145,202.80	299,942.29

2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	45,365.00	55,365.00
资金往来	-	-
个人社保、公积金	43,588.20	39,795.00
其他暂付款	56,249.60	203,607.24
应收出口退税	-	1,175.05
合 计	145,202.80	299,942.29

3) 按坏账计提方法分类披露的期末余额

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
2020 年 1 月 1 日余额	34,525.56			34,525.56
2020 年 1 月 1 日在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	21,827.51			21,827.51
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	12,698.05			12,698.05

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的其他 应收款					
账龄组合	101,614.60	69.98	12,698.05	12.50	88,916.55
其他组合	43,588.20	30.02	-	-	43,588.20
合 计	145,202.80	100.00	12,698.05	8.75	132,504.75

种 类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的其他 应收款					
账龄组合	260,147.29	86.73	34,525.56	13.27	225,621.73
其他组合	39,795.00	13.27	-	-	39,795.00
合 计	299,942.29	100.00	34,525.56	11.51	265,416.73

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 截止期末，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质 或内容	金额	年限	占其他 应收款 总额的 比例(%)	坏账准备期 末余额
个人社会保险费、住房公积金	个人社保、公积金	43,588.20	1 年以内	30.02	-

单位名称	其他应收款性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
山东中大药业有限公司	投标保证金	30,000.00	2 至 3 年	20.66	6,000.00
中国石化销售有限公司江苏南通石油分公司	其他暂付款	26,481.66	1 年以内	18.24	1,324.08
中国移动通信集团江苏有限公司南通分公司	其他暂付款	10,440.00	1 年以内	7.19	522.00
上海上投招标有限公司	投标保证金	10,000.00	1 年以内	6.89	500.00
合 计	-	120,509.86	-	83.00	8,346.08

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 截止期末，因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无

3. 长期股权投资

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	60,000.00	-	60,000.00	60,000.00	-	60,000.00
合计	60,000.00	-	60,000.00	60,000.00	-	60,000.00

(1) 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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海派全进出口有限公司	60,000.00	-	-	60,000.00	-	-
合计	60,000.00	-	-	60,000.00	-	-

4. 营业收入和营业成本

(1) 按业务分项列示

产品或劳务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
包装设备	21,372,152.19	13,276,686.04	15,458,510.64	8,212,450.47
配件	665,784.12	289,476.04	502,942.50	139,962.32
主营业务小计	22,037,936.31	13,566,162.08	15,961,453.14	8,352,412.79
维修费	27,274.33	-	24,971.62	-

产品或劳务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
废品收入	4,424.78	-	-	-
其他业务小计	31,699.11	-	24,971.62	-
合 计	22,069,635.42	13,566,162.08	15,986,424.76	8,352,412.79

(2) 主营业务收入按地区列示

地区名称	本期发生额	上期发生额
1、国内	22,037,936.31	15,749,171.47
其中：华东地区	16,851,269.92	8,620,129.87
华南地区	428,384.95	756,998.13
西北地区	387,168.15	690,788.71
西南地区	1,086,743.32	778,628.81
东北地区	41,008.85	249,368.18
华北地区	2,121,523.93	1,391,487.77
华中地区	1,121,837.19	3,261,770.00
2、国外	-	212,281.67
合 计	22,037,936.31	15,961,453.14

十四、补充财务资料

(1) 非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-6,373.10	-
计入当期损益的政府补助	496,272.00	712,809.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
理财产品利息收入	496,321.07	6,993.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,947.11	-1,385.76
非经常性损益合计	975,272.86	718,416.53
减：所得税费用影响数	97,527.29	71,841.65
少数股东损益影响数	-	-
扣除企业所得税及少数股东权益后的非经常性损益	877,745.57	646,574.88

(2) 净资产收益率及每股收益

本期	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		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	-5.00%	-0.12	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.04%	-0.19	-0.19

上期	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		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	3.21%	0.08	0.08

上期	加权平均净资产收 益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.99%	0.02	0.02

南通恒力包装科技股份有限公司

2021 年 4 月 19 日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

南通恒力包装科技股份有限公司董事会秘书办公室