



华凯科技

NEEQ : 834760

广东华凯科技股份有限公司

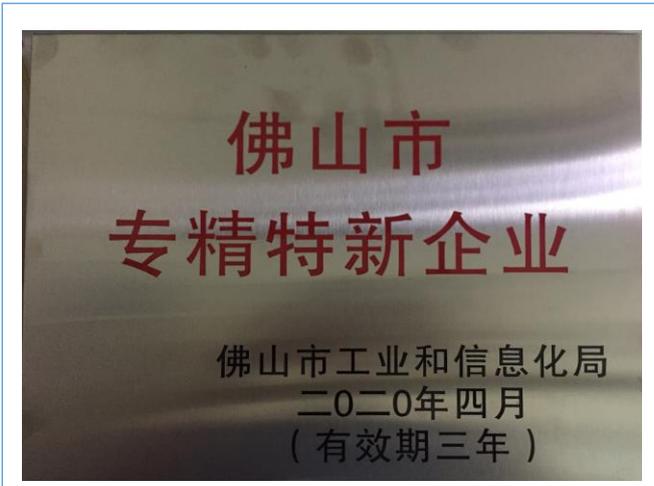
(WALKKIND TECHNOLOGY,INC.OF GUANGDONG)



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



佛山市专精特新企业



GB/T29490-2013 知识产权体系认证



2019年广东省守合同重信用企业

公司已取得授权的有效专利共 46 项, 其中 22 项为发明专利

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	26
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录	105

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。

公司负责人盛小兵、主管会计工作负责人蒋路华及会计机构负责人（会计主管人员）顾明保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

容诚会计师事务所（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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
市场竞争加剧的风险	受到全球新冠疫情的影响，各城市均采取了严格的防控措施，社会消费品零售市场消费大幅下降，世界经济的复苏还需要一定的时间，同时新冠疫情依然持续影响着世界各国，复苏的市场需求依然存在不确定性，市场波动将更快更明显，国内外主要市场的业务竞争加剧，公司的经营情况依然存在市场竞争加剧的风险。
大股东控制风险	公司董事长盛小兵及其配偶蒋路华二人直接及间接合计持有本公司 3,182.45 万股份，占公司总股本的 56.23%，其股权比较集中。虽然公司已经建立了较为完善的公司治理结构和内部控制制度，包括制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》等规章制度，力求在制度安排上防范实际控制人操控公司、侵犯中小股东利益现象的发生，但盛小兵和蒋路华两人未来仍然有可能通过公司董事会或通过行使股东表决权等方式对公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响，所以公司存在着大股东控制的风险。
原材料价格波动的风险	公司产品的原材料主要为废纸、浆板和乳胶。随着新冠疫情的常态化影响，世界经济迫在眉睫的复苏需求，国内废纸市场价

	格受国内及国际政策、运输成本等变化影响，价格波动上行趋势明显，从而影响公司的原材料成本，对公司的盈利情况造成不利影响。
应收账款金额较大的风险	报告期内，公司应收账款有所下降，公司应收账款账面余额为1096.16万元，其中账龄一年以内的应收账款占比为97.81%。2020年公司加强信用管控机制，应收账款整体处于合理水平，应收账款基本周转正常，但疫情的影响是复杂的，对规模较小的客户是极为不利的，本期信用坏账准备计提有所上升，应收账款可能不能及时收回而形成坏账，从而对公司资金使用效率及经营业绩产生不利影响。
客户集中的风险	报告期内，公司前五大客户销售收入占营业收入的比重为18.3%，公司销售收入的客户集中度较上期有所增加，主要是在疫情影响下，为降低客户过度分散导致信用兑付风险，公司销售政策向有一定规模的客户集中。面对疫情的影响，本期公司积极稳固国内市场份额，同国内优质客户建立及保持长期、稳定的合作关系。但是如果公司与主要客户的合作出现问题，则仍然可能将对公司的经营业绩产生较大影响。
人才流失的风险	公司是一家主要以二次纤维为基材，通过重组纤维排列结构或辅以各种功能材料及助剂，增强或改变纤维材料的物理或化学性能，专业从事特种纤维材料的研发、生产和销售的高新技术企业，公司主要产品为乳胶纤维板、高密度纤维板等特种纤维材料。公司所拥有的专业人才以及管理团队是公司可持续性发展的关键。经过近几年的发展，公司已拥有一支素质高、创新力强的人才队伍，对于降低产品成本、提升产品性能、开发新产品满足市场需求以及提供优质稳定的售后服务具有至关重要的作用。尽管公司采取了核心人员持股等激励措施，并且建立了良好的人才稳定机制，但由于优秀的人才市场激烈争夺的对象，公司仍然存在技术人员和管理人才流失的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、华凯有限、股份公司、华凯科技、挂牌公司	指	广东华凯特种纤维板科技有限公司(股改前)、广东华凯科技股份有限公司
三水分公司	指	广东华凯特种纤维板科技有限公司佛山三水分公司(股改前)、广东华凯科技股份有限公司佛山三水分公司
温州分公司	指	广东华凯特种纤维板科技有限公司温州分公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《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	广东华凯科技股份有限公司章程
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》
民生证券、主办券商	指	民生证券股份有限公司
容诚、容诚会计师、容诚会计师事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
广东广信君达律师事务所、广信律师、律师	指	广东广信君达律师事务所
挂牌、公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让之行为
大塘项目、新建项目	指	广东华凯科技股份有限公司佛山三水分公司高密度生产线项目
元、万元	指	人民币元、人民币万元
纤维板	指	如无特殊说明,本报告所指纤维板均为纸质纤维板
高密度纤维板	指	是以木质纤维或其它植物纤维为原料,添加合成树脂或其他功能材料,通过抄造成型并在加热加压的条件下制成的一种特种纸质纤维板。
乳胶纤维板	指	是以木质纤维或其它植物纤维为原料,浸渍乳胶或其他功能性合成材料,通过抄造成型并在加热加压的条件下制成的一种特种纸质纤维板。
OEM	指	即:Origin Entrusted Manufacture,意为“原始设备生产商”按原公司(品牌公司)委托合同进行产品开发和制造,用原公司商标,由原公司销售或经营的合作经营生产方式。与现代工业社会有着密切的关系,也称为代工或贴牌生产
ODM	指	ODM即:Original Design Manufacturer,意为“原始设计制造商”,是指一家公司根据另一家公司的规格要求自己进行设计和生产产品。原始开发商应客户要求对客户公司产品作较大改进、改型的加工,或者是根据客户需要为其重新设计订制产品的加工过程,均属于 ODM 的范畴。但和 OEM 一样,产品贴客户公司的商标,由客户公司经营销售。华凯科技部分销售属于 ODM。
物性	指	物性参数主要是材料在制工方面能否达到要求的数据。不同材料有不同的物性参数。本报告指纤维板的物性,具体包含屈挠指数、挺度、层间剥离强度、弹性系数、耐折性、耐磨擦性能等参数指标。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东华凯科技股份有限公司
英文名称及缩写	Walkkind Technolog,INC.of Guangdong
	Walkkind
证券简称	华凯科技
证券代码	834760
法定代表人	盛小兵

二、 联系方式

董事会秘书	蒋路华
联系地址	佛山市三水区乐平镇中油大道4号
电话	0757-87381388
传真	0757-87381388
电子邮箱	Finance1@walkkind.com
公司网址	www.walkkind.com
办公地址	广东省佛山市三水区中心科技工业区A区19号
邮政编码	528137
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007年1月29日
挂牌时间	2015年12月7日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C制造业-22造纸和纸制品业-222造纸-2221机制纸及纸板制造
主要业务	研发、生产、销售:特种纸及特种纤维材料、工业垫片、绝缘板材料、乳胶纤维板、高密度纤维板、其他纸制品、鞋用材料及辅料;国内贸易;经营和代理各类商品及技术的进出口业务。
主要产品与服务项目	公司主要利用二次纤维从事乳胶纤维板、高密度纤维板等特种纤维材料的研发、生产和销售
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	56,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	盛小兵、蒋路华

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（盛小兵、蒋路华），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	91440600797764533H	否
注册地址	广东省佛山市三水区中心科技工业区 A 区 19 号	否
注册资本	56,600,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	民生证券		
主办券商办公地址	中国(上海)自由贸易试验区世纪大道 1168 号 B 座 2101、2104A 室		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	民生证券		
会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨诗学	曾雪琼	
	1 年	1 年	年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26		

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	86,937,995.14	114,486,779.10	-24.06%
毛利率%	19.41%	22.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-389,718.71	2,494,954.77	-115.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,156,896.51	1,667,893.82	-169.36%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-0.36%	2.32%	-
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)	-1.06%	1.55%	-
基本每股收益	-0.01	0.04	-125.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	195,734,747.79	167,447,726.51	16.89%
负债总计	87,293,304.05	58,616,564.06	48.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	108,441,443.74	108,831,162.45	-0.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.92	1.92	0%
资产负债率%(母公司)	44.60%	35.01%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	1.22	1.4	-
利息保障倍数	0.63	2.01	-

(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	391,734.72	10,719,972.12	-96.35%
应收账款周转率	8.84	11.04	-
存货周转率	3.12	4.31	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	16.89%	1.06%	-
营业收入增长率%	-24.06%	-1.94%	-
净利润增长率%	-115.62%	-50.33%	-

(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	56,600,000	56,600,000	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	4,298.56
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	919,141.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,745.86
非经常性损益合计	905,693.74
所得税影响数	138,515.94
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	767,177.80

(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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收款项	981,689.15			
合同负债		901,555.05		
其他流动负债		80,134.10		

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

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、20。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新收入准则，本公司财务报表相应调整2020年1月1日合同负债901,555.05元、预收款项-981,689.15元和其他流动负债80,134.10元。相关调整不影响本公司财务报表中的所有者权益。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司致力于植物纤维改性应用产品的研究和推广，是一家主要以二次纤维为基材，通过重组纤维排列结构或辅以各种功能材料及助剂，增强或改变纤维材料的物理或化学性能，专业从事特种纤维材料的研发、生产和销售的高新技术企业，公司目前生产的产品包括乳胶纤维板和高密度纤维板两大类，主要应用于鞋、帽、箱包、工业绝缘材料等生产制造领域。

公司配备了较强的研发能力并形成了可靠的核心技术体系，经过多年的发展，公司具备健全的研发体系，建有广东省特种纤维板材料工程技术研发中心，下设纤维实验室、化学实验室、物性实验室、防霉实验室、电气性能实验室和产品检测实验室，其中产品检测实验室连续多年获 SATRA 实验室认证，是我国少数获得此认证的企业之一。在长期经验积累的基础上，经过研发与技术创新，公司逐步形成了较强的研发能力，具备了独立进行核心技术研发及新产品开发的能力。

公司的销售模式有两种，分别为：直销模式、ODM（原始设计制造商）模式。公司通过直销模式销售自有品牌产品；除销售自有品牌产品以外，公司根据客户的产品物性要求，设计并生产符合客户物性要求的产品，产品贴客户的商标，并销售给客户。公司直销模式的客户主要为箱包、鞋帽的生产企业，公司 ODM 方式经营的客户为国内外拥有自主品牌的大型贸易商。

报告期内，公司的商业模式未发生变化，报告期后至报告披露日公司商业模式未发生变化。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	7,236,412.65	3.70%	8,035,995.89	4.80%	-9.95%

应收票据	1,517,360.00	0.78%			100%
应收账款	10,961,609.96	5.60%	8,706,650.57	5.20%	25.90%
存货	24,592,920.94	12.56%	20,313,030.94	12.13%	21.07%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	84,309,189.85	43.07%	88,654,009.44	52.94%	-4.90%
在建工程	38,692,161.91	19.77%	7,939,086.16	4.74%	387.36%
无形资产	19,715,058.05	10.07%	20,174,438.09	12.05%	-2.28%
商誉					
短期借款	14,516,157.53	7.42%	10,015,708.33	5.98%	44.93%
长期借款	49,250,000.00	25.16%	29,300,000.00	17.50%	68.09%
应收款项融资			1,418,607.04	0.85%	-100%
应付账款	12,651,335.60	6.46%	12,295,854.74	7.34%	2.89%
一年内到期的非流动负债	6,645,891.82	3.40%	4,059,315.63	2.42%	63.72%
其他流动负债	1,635,045.78	0.84%			100%

资产负债项目重大变动原因:

本期货币资金减少，主要是受新冠疫情影响，客户货款回收有所延迟；

本期应收票据增加，主要是对背书转让到期终止确认额信用等级一般银行承兑汇票还原所致；

本期应收账款较上期有所上升，主要是受新冠疫情影响，其赊销授信的一般账期随复工复产的延后有所增加，公司整体信用管控运行良好；

本期存货较上期有所上升，主要是受新冠疫情影响，市场需求降低，成品库存有所增加，同时，储备用于新项目大塘自动化高密度生产线调试试产的原材料增加；

本期在建工程较上期大幅增加，主要是新项目大塘自动化高密度生产线建设、大塘环保水处理升级改造项目投入增加，新项目大塘自动化高密度生产线已进入阶段性调试，环保水处理升级改造项目已完成主体工程建设；

本期短期借款较上期增加，主要是公司因经营业务需要，新增的短期流动贷款；

本期长期借款较上期增加，主要是大塘新项目建设所提取的项目建设贷款增加；以及公司经营业务需要，新增的中长期流动资金贷款；

本期应收款项融资较上期降低，主要是公司收到的银行承兑汇票背书转让所致；

本期一年内到期的非流动负债较上期增加，主要是中长期银行贷款约定的还款进度要求重分类所致；

本期其他流动负债增加，主要是对背书转让到期终止确认额信用等级一般银行承兑汇票还原及发出商品收入确认应纳税计提所致。

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	86,937,995.14	-	114,486,779.10	-	-24.06%
营业成本	70,063,524.62	80.59%	88,433,583.59	77.24%	-20.77%

毛利率	19.41%	-	22.76%	-	-
销售费用	2,794,618.46	3.21%	6,631,392.85	5.79%	-57.86%
管理费用	7,286,119.50	8.38%	7,771,922.78	6.79%	-6.25%
研发费用	4,312,060.64	4.96%	6,210,951.31	5.43%	-30.57%
财务费用	2,758,931.60	3.17%	2,477,697.50	2.16%	11.35%
信用减值损失	-406,396.28	-0.47%	212,127.49	0.19%	291.58%
资产减值损失	-442,313.11	-0.51%	-219,006.76	-0.19%	101.96%
其他收益	919,141.04	1.06%	884,100.95	0.77%	3.96%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	6,507.43	0.01%	0	0%	100%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-1,051,349.13	-1.21%	2,533,339.65	2.21%	-141.50%
营业外收入	0	0	0	0	0%
营业外支出	19,954.73	0.02%	57,040.00	0.05%	-65.02%
净利润	-389,718.71	-0.45%	2,494,954.77	2.18%	-115.62%

项目重大变动原因：

本期营业收入较上期有所降低，主要是受全球新冠疫情影响，各城市均采取了严格的防控措施，社会消费品零售市场消费大幅下降，下游客户延迟复工复产订单减少，尤其是出口订单出现停滞现象，导致市场总需求减少；

本期营业成本较上期有所降低，主要是销售总量减少所致，同时根据新收入准则，将与产品销售相关的运输服务费调整至主营业务成本；

本期毛利率较上期有所降低，主要是根据新收入准则，将与产品销售相关的运输服务费调整至主营业务成本所致；

本期销售费用较上期有所降低，主要是销售总量减少相关费用减少，同时根据新收入准则，将与产品销售相关的运输服务费调整至主营业务成本所致；

本期研发费用较上期有所降低，主要是受疫情影响延迟复工复产，产品研发实验总量有所减少所致。公司始终坚持“技术支撑、市场领先”战略，积极面对市场环境变化的不利影响，调结构增强公司的核心竞争力，依据公司可负担的合理水平，持续保持新产品技术研发投入；

本期财务费用较上期有所增加，主要是新增经营性流动资金贷款偿付利息所致；

本期信用减值损失较上期增加，主要是受疫情影响，应收授信账期有所顺延延长，计提的坏账准备增加所致。公司1年内应收账款占全部应收的97.81%，公司整体信用管控运行良好；

本期资产减值损失较上期增加，主要是受疫情影响，消费市场环境收窄，市场需求对价格敏感，为进一步巩固国内市场占有份额，对部分产品进行了战略性调整后，计提的存货减值准备增加所致；

本期营业利润及净利润较上期减少，主要是受全球新冠疫情影响，社会消费品零售市场消费大幅下降，公司总营收减少，公司属于资产较重企业，其固定资产折旧及管理费用的支出（新增的疫情防控支出）等固定性费用、应收坏账准备及存货跌价准备计提增加，新项目建设及经营性融资额度增加产生的财务费用增加所致。

(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	86,887,995.14	114,460,241.05	-24.09%
其他业务收入	50,000.00	26,538.05	88.41%
主营业务成本	70,019,581.26	88,407,045.54	-20.80%
其他业务成本	43,943.36	26,538.05	65.59%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
乳胶纤维板	71,038,368.78	57,426,400.07	19.16%	-23.44%	-18.60%	-4.81%
高密度纤维板	9,320,489.56	7,132,192.73	23.48%	-33.02%	-38.81%	7.24%
外购高密度纤维板	6,529,136.80	5,460,988.47	16.36%	-15.88%	-12.01%	-3.68%
其他	50,000.00	43,943.36	12.11%	88.41%	65.59%	12.11%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司主要产品收入构成类型无变化，受疫情对社会消费品零售市场的影响，产品销售总体下降，为有效控制因疫情原因导致的市场变化，巩固国内市场份额，其高密度纤维板主要是自产中高端产品的生产和销售，外购高密度纤维主要是低端产品的销售。

(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	台州置德鞋材有限公司	6,088,581.32	7.00%	否
2	温州市原一科技有限公司	3,390,882.34	3.90%	否
3	温州伟利凯鞋材有限公司	2,663,716.84	3.06%	否
4	温州凤一鞋材有限公司	1,974,955.75	2.27%	否
5	东莞市千泰鞋材有限公司	1,795,747.19	2.07%	否
合计		15,913,883.44	18.30%	-

(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	佛山市云东海建筑工程有限公司	5,059,750.93	5.57%	否

2	东莞市兆飞贸易有限公司	4,946,739.70	5.44%	否
3	盛禧奥聚合物（张家港）有限公司	4,184,854.20	4.61%	否
4	东莞市东建浆纸有限公司	4,183,346.61	4.60%	否
5	佛山市三水燃气有限公司	3,912,331.15	4.31%	否
合计		22,287,022.59	24.53%	-

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	391,734.72	10,719,972.12	-96.35%
投资活动产生的现金流量净额	-24,642,907.14	-10,757,315.72	129.08%
筹资活动产生的现金流量净额	23,455,212.63	2,013,955.51	1,064.63%

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额较上期减少，主要是受疫情影响，公司总体营收下滑，其赊销授信的一般账期随复工复产的延后所致；
 本期投资活动产生的现金流量净流出较上期增加，主要是新项目建设所需投入所致；
 本期筹资活动产生的现金流量净额较上期增加，主要是新项目建设及经营性融资借款额增加所致；

（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

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,公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立,保持了良好的公司独立自主经营能力;会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好;主要财务、业务等经营指标健康发展;管理层、核心技术队伍稳定。报告期内不存在对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
------	------	------

资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	10,000,000	10,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1. 关联交易的必要性和真实意图因实际控制人盛小兵先生作为共同借款人向中国银行股份有限公司佛山三水支行《借款合同》发生的关联交易是公司流动资金补充的正常所需，是合理的、必要的。

2. 关联交易对公司的影响

公司与关联方发生的上述关联交易，为关联方无偿支持公司发展，不存在损害公司和全体股东利益的行为。公司相对于关联方在业务、人员、财产、资产、机构等方面独立，关联交易不会对公司的独立性构成影响，公司主要业务也不会因此关联交易而对关联方形成依赖。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2018年5月15日	-	董监高换届	遵守法律法规和勤勉尽责承诺	见下文“承诺事项详细情况：1”	正在履行中
董监高	2015年12月7日	-	挂牌	同业竞争承诺	见下文“承诺事项详细情况：2”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月7日	-	挂牌	关联交易承诺	见下文“承诺事项详细情况：3”	正在履行中
其他股东	2015年12月7日	-	挂牌	关联交易承诺	见下文“承诺事项详细情况：3”	正在履行中
董监高	2015年12月7日	-	挂牌	关联交易承诺	见下文“承诺事项详细情况：4”	正在履行中
董监高	2020年2月28日	-	董监高增补	遵守法律法规和勤勉尽责承诺	见下文“承诺事项详细情况：5”	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司或股东申请挂牌时曾作出如下相关承诺：

1、董监高关于遵守法律法规和勤勉尽责的承诺

2018年4月、5月，公司董事会、监事会和高级管理人员完成换届。2018年5月15日，公司董事盛小兵、石振海、张静夫、陈雄溢、胡健，公司监事曾伟新、钟凤贤以及公司高级管理人员盛小兵、张静夫、蒋路华分别做出了遵守国家法律、行政法规和部门规章（包括中国证监会和全国中小企业股份转让系统发布的规章和规范性文件规定）并履行忠实、勤勉尽责义务的承诺。

报告期内承诺人均履行承诺，未发生违反承诺的事项。

2、关于避免同业竞争的承诺

公司全部股东、实际控制人、公司董事、监事及高级管理人员做出的避免同业竞争承诺。公司全部股东、实际控制人、公司董事、监事及高级管理人员在报告期内严格履行上述承诺。

此承诺持续履行中，无违反承诺的情形发生。

3、公司持股 5%以上股东对关联交易的承诺

公司全体股东已出具承诺函，承诺自股份公司成立后严格履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易损害公司和债权人利益。公司全体股东在报告期内严格履行上述承诺。

此承诺持续履行中，无违反承诺的情形发生。

4、公司董事会、监事会、高管人员对关联交易的承诺

公司全体董事、监事、高管人员已出具承诺函，承诺自股份公司成立后严格履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易损害公司和债权人利益。公司全体董事会、监事会、高管人员在报告期内严格履行上述承诺。

此承诺持续履行中，无违反承诺的情形发生。

5、董监高关于遵守法律法规和勤勉尽责的承诺 2020 年 2 月 12 日，本公司监事会收到监事朱琼女士递交的辞职报告，自股东大会选举产生新任监事之日起辞职生效。2020 年 2 月 28 日，经公司监事会提名，增补顾明先生为公司第二届监事会非职工代表监事，任期自股东大会通过之日起计算。公司监事顾明做出了遵守国家法律、行政法规和部门规章（包括中国证监会和全国中小企业股份转让系统发布的规章和规范性文件规定）并履行忠实、勤勉尽责义务的承诺。

报告期内承诺人均履行承诺，未发生违反承诺的事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证金	300,000.00	0.15%	保函保证金
无形资产	非流动资产	抵押	57,501,099.80	29.38%	为贷款担保
固定资产	非流动资产	抵押	19,715,058.05	10.07%	为贷款担保
总计	-	-	77,516,157.85	39.60%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限事项系满足公司日常经营过程中的融资需求，是对资产的合理利用，处于公司可控范围内，不会对公司经营构成重大不利影响。

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	无限售股份总数	28,034,375	49.53%	750,000	28,784,375	50.86%
条件股	其中：控股股东、实际控制	9,258,875	16.36%	750,000	10,008,875	17.68%

份	人						
	董事、监事、高管	2,000,000	3.53%	0	2,000,000	3.53%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	28,565,625	50.47%	-750,000	27,815,625	49.14%	
	其中：控股股东、实际控制人	22,565,625	39.87%	-750,000	21,815,625	38.54%	
	董事、监事、高管	6,000,000	10.60%	0	6,000,000	10.60%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		56,600,000	-	0	56,600,000	-	
普通股股东人数							10

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	盛小兵	26,000,000	0	26,000,000	45.94%	19,500,000	6,500,000	0	0
2	陈锡伦	8,000,000	0	8,000,000	14.13%	0	8,000,000	0	0
3	石振海	8,000,000	0	8,000,000	14.13%	6,000,000	2,000,000	0	0
4	梁瀛	4,000,000	0	4,000,000	7.07%	0	4,000,000	0	0
5	蒋路华	3,574,500	0	3,574,500	6.32%	2,315,625	1,258,875	0	0
6	深圳前海兆凌投资企业（有限合伙）	2,250,000	0	2,250,000	3.98%	0	2,250,000	0	0
7	范小华	1,688,000	0	1,688,000	2.98%	0	1,688,000	0	0
8	敖梅兰	1,087,500	0	1,087,500	1.92%	0	1,087,500	0	0
9	方志坚	1,000,000	0	1,000,000	1.77%	0	1,000,000	0	0
10	梁金碧	1,000,000	0	1,000,000	1.77%	0	1,000,000	0	0
合计		56,600,000	0	56,600,000	100%	27,815,625	28,784,375	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：盛小兵与股东蒋路华是夫妻关系；盛小兵为公司实际控制人且担任董事长兼总经理职务。

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

本公司控股股东为盛小兵、蒋路华夫妇，二人通过直接和间接方式持有本公司 31,824,500 股，占公司总股本的 56.23%。其中，盛小兵先生直接持有本公司 26,000,000 股，占公司总股本的 45.936%；蒋路华女士直接持有本公司 3,574,500 股，占公司总股本的 6.315%；盛小兵和蒋路华通过前海兆凌持有本公司 2,250,000 股，占公司总股本的 3.975%。二人的基本情况如下：盛小兵，男，1966 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1990 年 6 月-1993 年 8 月，任广东省江门市江门造纸厂工艺员；1993 年 9 月-1998 年 8 月，历任佛山市泰嵩纤维内底板制造有限公司技术主任、制造部经理；1998 年 9 月-2002 年 2 月，历任佛山工艺美术工业公司副总经理、总经理；2002 年 3 月-2002 年 11 月，任佛山市禅本得发展有限公司副总经理；2002 年 12 月-2006 年 12 月，任佛山市新力加纸品有限公司总经理；2007 年 1 月-2015 年 3 月，任华凯科技有限执行董事兼总经理；2015 年 6 月至今，任前海兆凌执行事务合伙人；2015 年 4 月至今，现任华凯科技董事长兼总经理，任期三年，自 2018 年 5 月 15 日 2021 年 5 月 14 日。

蒋路华，女，1970 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1990 年 7 月-2005 年 2 月，任广东省公路工程质量检测站工程师；2005 年 3 月-2009 年 10 月，任广州市星业科技股份有限公司财务总监；2010 年 8 月-2013 年 5 月，任广州市星业科技股份有限公司董事；2009 年 10 月-2015 年 3 月，历任华凯有限财务、行政、人力部门经理、副总经理；2015 年 4 月至今，现任华凯科技财务总监兼董事会秘书，任期三年，自 2018 年 5 月 15 日 2021 年 5 月 14 日。

报告期内，公司控股股东和实际控制人无发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内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	抵押贷款	广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行	银行	10,000,000	2020年3月16日	2021年3月15日	3.85%
2	抵押贷款	广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行	银行	50,800,000	2019年2月15日	2024年2月15日	6.4125%
3	信用贷款	中国银行股份有限公司佛山分行	银行	4,500,000	2020年3月4日	2021年3月3日	4.55%
4	信用贷款	中国银行股份有限公司佛山分行	银行	5,000,000	2020年3月4日	2023年3月3日	4.85%
合计	-	-	-	70,300,000	-	-	-

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

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
盛小兵	董事长兼总经理	男	1966年5月	2018年5月15日	2021年5月14日
石振海	董事	男	1948年8月	2018年5月15日	2021年5月14日
张静夫	董事兼副总经理	男	1962年2月	2018年5月15日	2021年5月14日
陈雄溢	独立董事	男	1953年6月	2018年5月15日	2021年5月14日
胡健	独立董事	男	1970年9月	2018年5月15日	2021年5月14日
曾伟新	监事会主席兼技术部经理	男	1968年8月	2018年5月15日	2021年5月14日
顾明	监事兼财务部经理	男	1976年11月	2020年2月28日	2021年5月14日
钟凤贤	职工监事兼生产计划员	女	1984年8月	2018年5月15日	2021年5月14日
蒋路华	董事会秘书兼财务总监	女	1970年1月	2018年5月15日	2021年5月14日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长盛小兵与高管蒋路华是夫妻关系；其他董事、监事、高管之间无关联关系。

(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
盛小兵	董事长兼总经理	26,000,000	0	26,000,000	45.94%	0	0
石振海	董事	8,000,000	0	8,000,000	14.13%	0	0

蒋路华	董事会秘书 兼财务总监	3,574,500	0	3,574,500	6.32%	0	0
合计	-	37,574,500	-	37,574,500	66.39%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
朱琼	监事兼营销中心助理	离任		辞职
顾明		新任	监事	增补

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

<p>新任监事顾明 1998 年 1 月至 2002 年 4 月任番禺东方钟表饰品有限公司 PMC，2002 年 4 月至 2005 年 5 月任南海圣薇娜精细化工有限公司 ERP 项目副组长，2005 年 5 月至 2007 年 3 月任歌利来软件佛山分公司 ERP 实施顾问，2007 年 3 月至 2014 年 9 月任广州市番禺财益机械工业有限公司信息中心经理/财务经理，2014 年 9 月至 2016 年 10 月任广东翔俊环保设备有限公司财务经理，2016 年 10 月至 2018 年 8 月任广东欧迪明光电科技股份有限公司财务经理，2018 年 8 月至今任广东华凯科技股份有限公司财务经理。</p>

(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	16	1	2	15
销售人员	17	3	3	17
技术人员	23		2	21
生产人员	90			84
财务人员	6			6
员工总计	152	4	7	143

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	
本科	19	18
专科	20	19
专科以下	112	106
员工总计	152	143

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1. 员工薪酬政策

员工薪酬包括薪金、绩效等，同时依据相关法规，为员工缴纳社会保险和住房公积金。

2. 员工培训

公司重视人才培养，以多层次、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工的入职培训、在职人员业务与技能培训、管理者综合提升培训等，使员工更好的发挥专业技能，不断提高员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

3. 离退休职工

公司无离退休职工人员福利政策，故不需要承担费用。

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构。公司严格依照《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理办法》、《信息披露与投资者关系管理制度》、《年度报告信息披露重大差错追究管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《关联交易决策制度》等一系列的制度，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，上述机构和人员依法运作，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。

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

目前的公司治理符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规定性文件的要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，参会股东及股东代理人均予对各项议案予以审议并参与表决，所有表决符合相关规定性要求。治理结构能够给所有的股东提供合适的保护以及能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司人员变动、重大生产经营决策、投资决策及财务决策、关联交易等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，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，公司共进行了 1 次章程修订：

公司于 2020 年 4 月 5 日召开第二届董事会第七次会议，并于 2020 年 4 月 22 日召开 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，具体内容参见华凯科技于 2020 年 4 月 24 日

在指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 发布的 2020-030 号公告。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>(1) 第二届董事会第六次会议于 2020 年 2 月 11 日在公司会议室以现场方式召开，会议审议通过《关于拟向中国银行佛山三水支行申请授信额度 1000 万的议案》、《关于拟向广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行申请授信额度 6100 万的议案》、《关于关联交易的议案》。</p> <p>(2) 第二届董事会第七次会议于 2020 年 4 月 3 日在公司会议室以现场方式召开，会议审议通过《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<利润分配管理制度>的议案》、《关于修订<关联交易管理制度>的议案》、《关于修订<对外投资管理制度>的议案》、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》、《关于修订<承诺管理制度>的议案》、《关于修订<套期保值业务管理制度>的议案》、《关于修订<信息披露事务管理制度>的议案》、《关于修订<投资者关系管理制度>的议案》、《关于修订<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》、《关于修订<总经理工作细则>的议案》、《关于修订<董事会秘书工作细则>的议案》、《关于使用暂时闲置资金购买理财产品及拟开展套期保值业务的议案》。</p> <p>(3) 第二届董事会第八次会议于 2020 年 4 月 22 日在公司会议室以现场方式召开，会议审议通过《关于广东华凯科技股份有限公司董事会 2019 年度工作报告的议案》、《关于广东华凯科技股份有限公司总经理 2019 年度工作报告的议案》、《关于广东华凯科技股份有限公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于广东华凯科技股份有限公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于广东华凯科技股份有限公司 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于广东华凯科技股份有限公司 2019 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》。</p>

		<p>(4) 第二届董事会第九次会议于 2020 年 8 月 19 日在公司会议室以现场方式召开, 会议审议通过《2020 年半年度报告议案》。</p> <p>(5) 第二届董事会第十次会议于 2020 年 12 月 28 日在公司会议室以现场方式召开, 会议审议通过《关于变更会计师事务所暨聘请 2020 年度审计机构的议案》、《关于向广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行申请贷款续贷的议案》、《关于拟向中国银行三水支行申请贷款续贷的议案》、《关于关联交易的议案》。</p>
监事会	4	<p>(1) 第二届监事会第五次会议于 2020 年 2 月 13 日在公司会议室以现场方式召开, 会议审议通过《选举公司监事》议案。</p> <p>(2) 第二届监事会第六次会议于 2020 年 4 月 3 日在公司会议室以现场方式召开, 会议审议通过《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》、《关于修订<关联交易管理制度>的议案》、《关于修订<利润分配管理制度>的议案》、《关于修订<承诺管理制度>的议案》、《关于使用暂时闲置资金购买理财产品及拟开展套期保值业务的议案》。</p> <p>(3) 第二届监事会第七次会议于 2020 年 4 月 22 日在公司会议室以现场方式召开, 会议审议通过《关于广东华凯科技股份有限公司监事会 2019 年度工作报告的议案》、《关于广东华凯科技股份有限公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于广东华凯科技股份有限公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于广东华凯科技股份有限公司 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于广东华凯科技股份有限公司 2019 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》。</p> <p>(4) 第二届监事会第八次会议于 2020 年 8 月 19 日在公司会议室以现场方式召开, 会议审议通过《关于公司 2020 年半年度报告议案》。</p>
股东大会	3	<p>(1) 2020 年第一次临时股东大会于 2020 年 2 月 28 日在公司会议室以现场方式召开, 会议审议通过《关于拟向中国银行佛山三水支行申请授信额度 1000 万的议案》、《关于拟向广东</p>

		<p>南海农村商业银行股份有限公司三水支行申请授信额度 6100 万的议案》、《关于关联交易的议案》，并以累计投票表决方式，审议通过了《关于选举公司监事的议案》。</p> <p>(2) 2020 年第二次临时股东大会于 2020 年 4 月 22 日在公司会议室以现场方式召开，会议审议通过《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订<董事会议事规则>的议案》、《关于修订<监事会议事规则>的议案》、《关于修订<利润分配管理制度>的议案》、《关于修订<关联交易管理制度>的议案》、《关于修订<对外投资管理制度>的议案》、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》、《关于修订<承诺管理制度>的议案》、《关于修订<套期保值业务管理制度>的议案》、《关于使用暂时闲置资金购买理财产品及拟开展期保值业务的议案》。</p> <p>(3) 2019 年年度股东大会于 2020 年 5 月 16 日在公司会议室以现场方式召开，会议审议通过《关于广东华凯科技股份有限公司董事会 2019 年度工作报告的议案》、《关于广东华凯科技股份有限公司监事会 2019 年度工作报告的议案》、《关于广东华凯科技股份有限公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于广东华凯科技股份有限公司 2020 年度财务预算工作的议案》、《关于广东华凯科技股份有限公司 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于广东华凯科技股份有限公司 2019 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》。</p>
--	--	---

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，公司历次股东大会、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、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求；决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一) 业务独立性:

公司是一家主要利用二次纤维从事乳胶纤维板、高密度纤维板等特种纤维材料的研发、生产和销售的高新技术企业，专业从事二次纤维再生利用应用研究和废纸纤维改性研究，公司目前生产的产品包括乳胶纤维板和高密度纤维板两大类，主要应用于鞋帽、箱包、工业绝缘材料等生产制造领域。公司具有独立的业务体系和直接面向市场独立运营的能力，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业有同业竞争或显失公平的关联交易情况。

(二) 资产独立性:

公司由华凯有限整体变更设立而来，承继了华凯有限的全部资产。公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的支配权，不存在资产被控股股东、实际控制人占用的情形。公司与股东之间的资产权属清晰，对其所有的资产具有完全的控制支配权，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

(三) 机构独立情况

公司已经建立健全股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间有机构混同的情形。

(四) 人员独立性

公司根据《公司法》及《公司章程》的有关规定选举董事、监事、总经理及其他高级管理人员，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。公司依法独立与员工签署劳动合同，公司员工的劳动、人事、工资报酬及其相应的社会保障完全独立管理，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整系统的劳动用工制度；除盛小兵担任前海兆凌执行事务合伙人之外，公司不存在总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任职务或领薪的其他情况。

由于前海兆凌除持有华凯科技 3.98%的股权之外，未进行其他经营活动，盛小兵担任该前海兆凌执行事务合伙人不影响公司人员独立性。

(五) 财务独立性:

公司建立独立的财务部门，配备相应的财务人员，建立符合国家相关法律法规的会计核算体系和财务管理制度；公司独立进行财务决策，独立开立银行账户，独立进行税务登记，依法独立纳税；不存在控股股东、实际控制人干预本公司资金使用安排的情况，也不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已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。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实

性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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

报告期内，公司股东大会共审议了 1 项实行累积投票的议案：

公司于 2020 年 2 月 28 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举公司监事的议案》，具体内容参见华凯科技于 2020 年 3 月 2 日在指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 发布的 2020-008 号公告。

(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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	容诚审字[2021]510Z0037 号			
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26			
审计报告日期	2021 年 4 月 21 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨诗学 1 年	曾雪琼 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	15 万元			

审 计 报 告

容诚审字[2021]510Z0037 号

广东华凯科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东华凯科技股份有限公司（以下简称“华凯科技”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了华凯科技 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。

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，我们独立于华凯科技，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

华凯科技管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括华凯科技 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估华凯科技的持续经营能力，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华凯科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华凯科技的财务报告过程。

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，就可能对华凯科技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华凯科技不能持续经营。

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

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。

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：杨诗学

中国·北京

中国注册会计师：曾雪琼

2021年4月21日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五.1	7,236,412.65	8,035,995.89
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		1,517,360.00	
应收账款	五.2	10,961,609.96	8,706,650.57
应收款项融资	五.3		1,418,607.04
预付款项	五.4	663,779.54	588,192.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五.5	899,106.66	1,010,752.09
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五.6	24,592,920.94	20,313,030.94
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五.7	16,043.27	67,114.38
流动资产合计		45,887,233.02	40,140,343.44
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	五.8	84,309,189.85	88,654,009.44
在建工程	五.9	38,692,161.91	7,939,086.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五.10	19,715,058.05	20,174,438.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五.11	5,163,695.57	4,730,470.13
递延所得税资产	五.12	1,967,409.39	1,285,824.24
其他非流动资产	五.13		4,523,555.01
非流动资产合计		149,847,514.77	127,307,383.07
资产总计		195,734,747.79	167,447,726.51
流动负债：			
短期借款	五.14	14,516,157.53	10,015,708.33
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五.15	12,651,335.60	12,295,854.74
预收款项	五.16		981,689.15
合同负债	五.17	938,428.85	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五.18	994,771.47	1,031,069.22
应交税费	五.19	118,919.04	360,185.35
其他应付款			
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	五.20	6,645,891.82	4,059,315.63
其他流动负债	五.21	1,635,045.78	
流动负债合计		37,500,550.09	28,743,822.42
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五.22	49,250,000.00	29,300,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	五.23	542,753.96	572,741.64
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		49,792,753.96	29,872,741.64
负债合计		87,293,304.05	58,616,564.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五.24	56,600,000.00	56,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五.25	45,253,610.76	45,253,610.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五.26	712,886.31	712,886.31
一般风险准备			
未分配利润	五.27	5,874,946.67	6,264,665.38
归属于母公司所有者权益合计		108,441,443.74	108,831,162.45
少数股东权益			
所有者权益合计		108,441,443.74	108,831,162.45
负债和所有者权益总计		195,734,747.79	167,447,726.51

法定代表人：盛小兵

主管会计工作负责人：蒋路华

会计机构负责人：顾明

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		86,937,995.14	114,486,779.10
其中：营业收入	五.28	86,937,995.14	114,486,779.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		88,066,283.35	112,830,661.13
其中：营业成本	五.28	70,063,524.62	88,433,583.59
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	五.29	851,028.53	1,305,113.10
销售费用	五.30	2,794,618.46	6,631,392.85
管理费用	五.31	7,286,119.50	7,771,922.78
研发费用	五.32	4,312,060.64	6,210,951.31
财务费用	五.33	2,758,931.60	2,477,697.50
其中：利息费用		2,790,824.13	2,459,114.16
利息收入		47,052.53	15,561.58
加：其他收益	五.34	919,141.04	884,100.95
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五.35	-406,396.28	212,127.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五.36	-442,313.11	-219,006.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五.37	6,507.43	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,051,349.13	2,533,339.65
加：营业外收入		0	0
减：营业外支出	五.38	19,954.73	57,040.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,071,303.86	2,476,299.65
减：所得税费用	五.39	-681,585.15	-18,655.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-389,718.71	2,494,954.77
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）		-389,718.71	2,494,954.77
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）		-389,718.71	2,494,954.77
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		-389,718.71	2,494,954.77
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-389,718.71	2,494,954.77
(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）		-0.01	0.04
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.02	0.04

法定代表人：盛小兵

主管会计工作负责人：蒋路华

会计机构负责人：顾明

(三) 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		90,896,415.03	122,017,208.55
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		58,008.32	
收到其他与经营活动有关的现金	五.40	1,438,786.41	816,079.42
经营活动现金流入小计		92,393,209.76	122,833,287.97
购买商品、接受劳务支付的现金		74,345,124.90	82,895,413.93
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,253,523.34	14,665,691.13
支付的各项税费		1,255,182.56	5,839,449.79
支付其他与经营活动有关的现金	五.41	4,147,644.24	8,712,761.00
经营活动现金流出小计		92,001,475.04	112,113,315.85
经营活动产生的现金流量净额		391,734.72	10,719,972.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,125.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,125.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,658,032.14	10,757,315.72
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		24,658,032.14	10,757,315.72
投资活动产生的现金流量净额		-24,642,907.14	-10,757,315.72
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		27,700,000.00	50,300,000.00
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		27,700,000.00	50,300,000.00
偿还债务支付的现金		700,000.00	45,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,544,787.37	2,486,044.49
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		4,244,787.37	48,286,044.49
筹资活动产生的现金流量净额		23,455,212.63	2,013,955.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,623.45	-1,694.33
五、现金及现金等价物净增加额		-799,583.24	1,974,917.58
加：期初现金及现金等价物余额		7,735,995.89	5,761,078.31
六、期末现金及现金等价物余额		6,936,412.65	7,735,995.89

法定代表人：盛小兵

主管会计工作负责人：蒋路华

会计机构负责人：顾明

(四) 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	56,600,000.00				45,253,610.76				712,886.31		6,264,665.38		108,831,162.45
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	56,600,000.00				45,253,610.76				712,886.31		6,264,665.38		108,831,162.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-389,718.71		-389,718.71
（一）综合收益总额											-389,718.71		-389,718.71
（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、本期末余额	56,600,000.00				45,253,610.76				712,886.31		5,874,946.67		108,441,443.74

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	56,600,000.00				45,253,610.76				463,390.83		4,019,206.09		106,336,207.68
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	56,600,000.00			45,253,610.76			463,390.83		4,019,206.09			106,336,207.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							249,495.48		2,245,459.29			2,494,954.77
（一）综合收益总额									2,494,954.77			2,494,954.77
（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							249,495.48		-249,495.48			
1. 提取盈余公积							249,495.48		-249,495.48			
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、本期末余额	56,600,000.00				45,253,610.76				712,886.31		6,264,665.38		108,831,162.45

法定代表人：盛小兵

主管会计工作负责人：蒋路华

会计机构负责人：顾明

三、 财务报表附注

广东华凯科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 公司的基本情况

1. 公司概况

广东华凯科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）于 2015 年 5 月 27 日由广东华凯特种纤维板科技有限公司整体股改变更成立。变更后公司注册资本（股本）5,435 万元。2015 年 6 月 20 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会，会议审核通过《关于公司增资扩股的议案》新增加注册资本（股本）225 万股，增资后公司注册资本（股本）5,660 万元。2015 年 12 月 7 日起，公司股票在全国股份转让系统挂牌，公司证券简称：华凯科技，证券代码：834760。截至 2020 年 12 月 31 日公司注册资本人民币 5,660 万元，股本总数 5,660 万股。已取得广东省佛山市工商行政管理局核发的企业法人营业执照。公司总部注册地址为佛山市三水区中心科技工业区 A 区 19 号，法定代表人为盛小兵。

公司的经营范围主要包括研发、生产、销售：特种纸及特种纤维材料、工业垫片、绝缘板材料、乳胶纤维板、高密度纤维板、其他纸制品、鞋用材料及辅料。国内贸易、经营和代理各类商品及技术的进出口业务（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）。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 21 日决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此

外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 现金及现金等价物的确定标准

现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6. 外币业务

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日,对于外币货币性项目,采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。对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;对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,计入当期损益。

7. 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,终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债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,并同时确认新金融负债。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,应当终止原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且

其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或

损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值

无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照

其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 境内客户款项

应收账款组合 2 境外客户款项

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 押金和保证金

其他应收款组合 2 代扣代缴款项

其他应收款组合 3 往来款及其他

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

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

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要

的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信

用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已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的，或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，但放弃了对该金融资

产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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，是指企业承担的被转移金融资产价值变动

风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、8。

8. 公允价值计量

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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其

公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

9. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、自制半成品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制，并且定期对存货进行盘点,盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：公司于期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

10. 合同资产及合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、7。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

11. 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

12. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限	年折旧率	预计净残值率
房屋建筑物	20年、45年	4.75%、2.11%	5%
机器设备	3-10年	9.5%-31.67%	5%
运输设备	5年	19%	5%
办公设备及其他	3-5年	19%-31.67%	5%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减

值准备。

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

13. 在建工程

(1) 在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

(2) 在建工程减值准备的确认标准、计提方法详见附注三、16、长期资产减值

14. 借款费用

(1) 购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：a、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；b、借款费用已经发生；c、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借

款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

(3) 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(4) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

(5) 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=∑(所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数)

15. 无形资产

(1) 无形资产的确定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(2) 无形资产的计量

a、无形资产按成本进行初始计量。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。

b、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。

(3) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

(4) 无形资产减值准备的确认标准、计提方法详见附注三、16、长期资产减值

(5) 无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- a、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- c、无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。
- d、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。
- e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

16. 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，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。

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其

他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17. 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

18. 职工薪酬

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存条件的，将根据设定的提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除此以外，企业将其其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：1) 服务成本。2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。3) 重新计量其他长期职工净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

19. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 收入确认原则和计量方法

自 2020 年 1 月 1 日起适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理

确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本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；

⑤客户已接受该商品。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

(2) 具体方法

销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，判断控制权转移时点，确认收入：本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。

各类业务收入控制权转移时点的判断：

1) 境内销售：公司对所有内销客户均采用买断方式销售产品。公司取得经客户确认的送货单后，即认为产品所有权的风险和报酬已经转移，销售收入可以确认。

2) 境外销售：销售产品按离岸价（FOB）结算，公司取得出口报关单和出口装运单后，即认为出口产品所有权的风险和报酬已经转移，销售收入可以确认。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

（1）销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计

入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

公司境内、境外销售收入确认方法

1) 境内销售：公司对所有内销客户均采用买断方式销售产品。公司取得经客户确认的送货单后，即认为产品所有权的风险和报酬已经转移，销售收入可以确认。

2) 境外销售：销售产品按离岸价（FOB）结算，公司取得出口报关单和出口装运单后，即认为出口产品所有权的风险和报酬已经转移，销售收入可以确认。

21. 政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 本公司能够满足政府补助所附条件；

② 本公司能够收到政府补助。

(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 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

① 与资产相关的政府补助

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划分为与资产

相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政府补助退回

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

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

（1）递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）所得税费用计量

公司将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：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

23. 租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。公司仅涉及经营租赁。

经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分

摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

24. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》(财会【2017】22号)(以下简称“新收入准则”)。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、20。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新收入准则，本公司财务报表相应调整2020年1月1日合同负债901,555.05元、预收款项-981,689.15元和其他流动负债80,134.10元。相关调整不影响本公司财务报表中的所有者权益。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(3) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

单位:元币种:人民币

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	981,689.15	-	-981,689.15
合同负债	不适用	901,555.05	901,555.05
其他流动负债	-	80,134.10	80,134.10

四、税项

1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售收入、技术服务收入	13%、6%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2. 税收优惠

所得税

公司 2021 年 1 月 15 日通过高新技术企业审核，取得高新技术企业认定，证书编号为 GR202044000713，资格有效期为三年，企业所得税优惠期为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，按照 15% 的税率计缴企业所得税。

五、财务报表项目注释

1. 货币资金

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
库存现金	6,018.29	9,500.26
银行存款	6,930,394.36	8,026,495.63
其他货币资金	300,000.00	-
合 计	7,236,412.65	8,035,995.89

注：截止 2020 年 12 月 31 日，其他货币资金中的 30 万元系应供电局要求所开保函对

应的保证金，期限为2020年11月6日至2023年12月31日，款项受到限制。

除上述情况之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 分类列示

种 类	2020年12月31日			2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇 票	-	-	-	-	-	-
银行承兑汇 票	1,517,360.00	-	1,517,360.00	-	-	-
合 计	1,517,360.00	-	1,517,360.00	-	-	-

(2) 期末本公司无已质押的应收票据

(3) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	终止确认金额	未终止确认金额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	-	1,417,360.00
合 计	-	1,417,360.00

注：用于背书或贴现的银行承兑汇票是由信用等级不高的银行、金融机构承兑，背书、贴现不影响追索权，票据相关的信用风险和延期付款风险仍没有转移，故未终止确认。

(4) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(5) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,517,360.00	100.00	-	-	1,517,360.00
1、商业承兑汇票	-	-	-	-	-
2、银行承兑汇票	1,517,360.00	100.00	-	-	1,517,360.00
合 计	1,517,360.00	100.00	-	-	1,517,360.00

(续上表)

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
1、商业承兑汇票	-	-	-	-	-
2、银行承兑汇票	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

于2020年12月31日、2019年12月31日，按组合银行承兑汇票计提坏账准备

名称	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑票据	1,517,360.00	-	-

(续上表)

名称	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑票据	-	-	-

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、7

(6) 本期坏账准备的变动情况

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
商业承兑票据	-	-	-	-	-
银行承兑票据	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

(7) 报告期内公司无实际核销应收票据的情况。

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2020年12月31日	2019年12月31日
1年以内	11,273,120.38	8,865,265.48

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 至 2 年	447,525.44	251,969.78
2 至 3 年	89,086.29	326,157.40
3 年以上	801,224.36	504,126.90
小 计	12,610,956.47	9,947,519.56
减：坏账准备	1,649,346.51	1,240,868.99
合 计	10,961,609.96	8,706,650.57

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	12,610,956.47	100.00	1,649,346.51	13.08	10,961,609.96
1、应收账款组合 1：境内客户款项	12,391,064.67	98.26	1,494,644.71	12.06	10,896,419.96
2、应收账款组合 2：境外客户款项	219,891.80	1.74	154,701.80	70.35	65,190.00
合 计	12,610,956.47	100.00	1,649,346.51	13.08	10,961,609.96

(续上表)

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	9,947,519.56	100.00	1,240,868.99	12.47	8,706,650.57
1、应收账款组合 1：境内客户款项	9,645,799.40	96.97	1,130,073.31	11.72	8,515,726.09
2、应收账款组合 2：境外客户款项	301,720.16	3.03	110,795.68	36.72	190,924.48
合 计	9,947,519.56	100.00	1,240,868.99	12.47	8,706,650.57

坏账准备计提的具体说明：

①本期无按单项计提坏账准备应收账款；

②于 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，按组合 1 计提坏账准备的应收账

款

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,258,061.37	550,519.20	4.89
1-2 年	336,179.80	156,289.99	46.49
2-3 年	76,298.60	67,310.62	88.22
3 年以上	720,524.90	720,524.90	100.00
合 计	12,391,064.67	1,494,644.71	12.06

(续上表)

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,671,199.90	351,563.90	4.05
1-2 年	239,098.60	102,538.90	42.89
2-3 年	326,157.40	266,627.01	81.75
3 年以上	409,343.50	409,343.50	100.00
合 计	9,645,799.40	1,130,073.31	11.72

③于 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日，按组合 2 计提坏账准备的应收账款

账 龄	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,059.01	929.14	6.17
1-2 年	111,345.64	62,476.04	56.11
2-3 年	12,787.69	10,597.16	82.87
3 年以上	80,699.46	80,699.46	100.00
合 计	219,891.80	154,701.80	70.35

(续上表)

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	194,065.58	10,573.91	5.45
1-2 年	12,871.18	5,438.37	42.25
2-3 年	-	-	-

账 龄	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	94,783.40	94,783.40	100.00
合 计	301,720.16	110,795.68	36.72

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、7。

(3) 本期坏账准备的变动情况

类 别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,240,868.99	408,477.52	-	-	1,649,346.51
合 计	1,240,868.99	408,477.52	-	-	1,649,346.51

(4) 本报告期无核销的应收账款情况。

(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	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
台州置德鞋材有限公司	2,506,344.40	19.87	122,560.24
温州市恒诚鞋材有限公司	558,100.00	4.43	27,291.09
东莞市厚街佳源鞋材加工厂	539,168.10	4.28	26,365.32
温州市鹿城区黄龙新新烫底加工厂	500,000.00	3.96	24,450.00
东莞市千泰鞋材有限公司	395,210.30	3.13	19,325.78
合 计	4,498,822.80	35.67	219,992.43

4. 应收款项融资

(1) 分类列示

项 目	2020 年 12 月 31 日公允价值	2019 年 12 月 31 日公允价值
应收票据	-	1,418,607.04
其中：银行承兑汇票	-	1,418,607.04
合 计	-	1,418,607.04

(2) 报告期末已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
-----	----------	-----------

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	669,342.95	-
合 计	669,342.95	-

注：用于背书及贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	657,779.54	99.10	582,192.53	98.98
1 至 2 年	-	-	6,000.00	1.02
2 至 3 年	6,000.00	0.90	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	663,779.54	100.00	588,192.53	100.00

截至报告期末，无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

期末余额前五名的预付款项合计 541,985.17 元，占预付款项期末余额合计数的 81.65%。

6. 其他应收款

(1) 分类列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	899,106.66	1,010,752.09
合 计	899,106.66	1,010,752.09

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	92,423.34	1,031,279.41

账 龄	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 至 2 年	825,129.40	
2 至 3 年	-	
3 年以上	-	
小 计	917,552.74	1,031,279.41
减：坏账准备	18,446.08	20,527.32
合 计	899,106.66	1,010,752.09

②按款项性质分类情况

款 项 性 质	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
押金及保证金	845,129.40	841,129.40
代扣代缴款项	70,935.68	91,871.32
往来款及其他	1,487.66	98,278.69
小 计	917,552.74	1,031,279.41
减：坏账准备	18,446.08	20,527.32
合 计	899,106.66	1,010,752.09

③坏账准备计提情况

预期信用损失法下其他应收款计提坏账准备：

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	20,527.32	-	-	20,527.32
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	2,081.24	-	-	2,081.24
本期转销	-	-	-	-

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)	
本期核销	-	-	-	-
本期处置减少	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日余额	18,446.08	-	-	18,446.08

④公司报告期无实际核销的其他应收款情况

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2020 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
佛山市云东海建筑工程有限公司	押金及保证金	755,687.40	1-2 年	82.36	15,189.32
广东联合电子工业收费股份有限公司	押金及保证金	32,000.00	1-2 年	3.49	643.20
夏永钦	押金及保证金	30,000.00	1-2 年	3.27	603.00
东莞市久顺物业管理有限公司	押金及保证金	20,000.00	1 年以内	2.18	402.00
广州市显辉展览服务有限公司	押金和保证金	7,442.00	1-2 年	0.81	149.58
合计		845,129.40		92.11	16,987.10

7. 存货

(1) 存货分类

项 目	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,210,684.92	-	4,210,684.92	3,212,222.91	-	3,212,222.91
库存商品	20,574,051.53	644,802.79	19,929,248.74	16,814,088.06	350,684.50	16,463,403.56
自制半成品	452,987.28	-	452,987.28	637,404.47	-	637,404.47
合计	25,237,723.73	644,802.79	24,592,920.94	20,663,715.44	350,684.50	20,313,030.94

(2) 存货跌价准备

项 目	2019年12月 31日	本期增加金额		本期减少金额		2020年12 月31日
		计提	其他	转回或转销	处置减少	
库存商品	350,684.50	442,313.11	-	148,194.82	-	644,802.79
合 计	350,684.50	442,313.11	-	148,194.82	-	644,802.79

(3) 存货确定可变现净值的具体依据

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原 因
库存商品	成本高于其可变现净值	库存商品对外销售

8. 其他流动资产

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
待认证进项税	-	-
留抵进项税	16,043.27	9,106.06
预缴所得税	-	58,008.32
合 计	16,043.27	67,114.38

9. 固定资产

(1) 分类列示

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
固定资产	84,309,189.85	88,654,009.44
固定资产清理	-	-
合 计	84,309,189.85	88,654,009.44

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其 他	合 计
一、账面原值：					
1.2019年12月31日	62,465,389.57	55,643,901.65	1,037,667.97	4,480,550.80	123,627,509.99
2.本期增加金额	-	672,155.41	-	9,692.41	681,847.82
(1) 购置	-	16,005.04	-	9,692.41	25,697.45
(2) 在建工程转入	-	656,150.37	-	-	656,150.37
3.本期减少金额	-	-	188,719.00	-	188,719.00

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其 他	合 计
(1) 处置或报废	-	-	188,719.00	-	188,719.00
4.2020年12月31日	62,465,389.57	56,316,057.06	848,948.97	4,490,243.21	124,120,638.81
二、累计折旧					
1.2019年12月31日	2,888,924.96	27,101,329.08	952,149.63	4,031,096.88	34,973,500.55
2.本期增加金额	1,395,216.60	3,537,953.40	26,936.00	57,125.46	5,017,231.46
(1) 计提	1,395,216.60	3,537,953.40	26,936.00	57,125.46	5,017,231.46
3.本期减少金额	-	-	179,283.05	-	179,283.05
(1) 处置或报废	-	-	179,283.05	-	179,283.05
4.2020年12月31日	4,284,141.56	30,639,282.48	799,802.58	4,088,222.34	39,811,448.96
三、减值准备					
1.2019年12月31日	-	-	-	-	-
2.本期增加金额					
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.2020年12月31日	-	-	-	-	-
四、固定资产账面价值					
1.2020年12月31日 账面价值	58,181,248.01	25,676,774.58	49,146.39	402,020.87	84,309,189.85
2. 2019年12月31 日账面价值	59,576,464.61	28,542,572.57	85,518.34	449,453.92	88,654,009.44

② 暂时闲置的固定资产情况

无。

③ 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

④ 通过经营租赁租出的固定资产

无。

⑤ 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

⑥ 抵押、担保的固定资产情况。

公司以房地产《粤（2017）佛三不动产权第 0046832 号》、《粤（2017）佛三不动产权第 0046845 号》、《粤（2017）佛三不动产权第 0060876 号》和《粤（2017）佛三不动产权第 0060882 号》向广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行借款提供抵押担保。

10. 在建工程

（1）分类列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
在建工程	38,692,161.91	7,939,086.16
工程物资	-	-
合 计	38,692,161.91	7,939,086.16

（2）在建工程

①在建工程情况

项 目	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大塘生产线及其辅助工程	31,168,024.03	-	31,168,024.03	7,825,150.03	-	7,825,150.03
日处理 1500m ³ 生产废水技术改造项目	7,524,137.88	-	7,524,137.88	-	-	-
一车间改造工程	-	-	-	113,936.13	-	113,936.13
合 计	38,692,161.91	-	38,692,161.91	7,939,086.16	-	7,939,086.16

②重要在建工程项目变动情况

项目名称	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期转入长期待摊费用金额	2020 年 12 月 31 日
大塘生产线及其辅助工程	7,825,150.03	25,051,417.02	542,214.24	1,166,328.78	31,168,024.03
日处理 1500m ³ 生产废水技术改造项目	-	7,524,137.88	-	-	7,524,137.88
合 计	7,825,150.03	32,575,554.90	542,214.24	1,166,328.78	38,692,161.91

（续上表）

项目名称	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
大塘生产线及其辅助工程	94.45%	85.00%	903,409.69	607,076.90	自筹资金
日处理 1500m3 生产废水技术改造项目	54.96%	50.00%	95,609.90	95,609.90	自筹资金
合 计			999,019.59	702,686.80	

11. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	财务软件	商标权	合计
一、账面原值				
1.2019 年 12 月 31 日	22,969,000.00	153,846.16	9,433.96	23,132,280.12
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.2020 年 12 月 31 日	22,969,000.00	153,846.16	9,433.96	23,132,280.12
二、累计摊销				
1.2019 年 12 月 31 日	2,794,561.91	153,846.16	9,433.96	2,957,842.03
2.本期增加金额	459,380.04	-	-	459,380.04
(1) 计提	459,380.04	-	-	459,380.04
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.2020 年 12 月 31 日	3,253,941.95	153,846.16	9,433.96	3,417,222.07
三、减值准备				
1.2019 年 12 月 31 日	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4.2020 年 12 月 31 日	-	-	-	-
四、账面价值				
1.2020 年 12 月 31 日账面价值	19,715,058.05	-	-	19,715,058.05

项 目	土地使用权	财务软件	商标权	合计
2.2019年12月31日账面价值	20,174,438.09	-	-	20,174,438.09

(2) 期末公司通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为0.00%。

(3) 期末公司不存在未办妥产权证书的土地使用权。

(4) 抵押、担保的无形资产情况：

公司以房地产《粤（2017）佛三不动产权第0046832号》、《粤（2017）佛三不动产权第0046845号》、《粤（2017）佛三不动产权第0060876号》和《粤（2017）佛三不动产权第0060882号》向广东南海农村商业银行股份有限公司三水支行借款提供抵押担保。

12. 长期待摊费用

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少		2020年12月31日
			本期摊销	其他减少	
房屋建筑物	4,730,470.13	-	616,470.48	-	4,113,999.65
厂区工程	-	1,166,328.78	116,632.86	-	1,049,695.92
合 计	4,730,470.13	1,166,328.78	733,103.34	-	5,163,695.57

13. 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	2020年12月31日		2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	644,802.79	96,720.42	350,684.50	52,602.68
信用减值准备	1,667,792.59	250,168.89	1,261,396.31	189,209.45
可抵扣亏损	10,393,084.45	1,558,962.67	6,805,486.90	1,020,823.03
递延收益	410,382.73	61,557.41	154,593.91	23,189.09
合 计	13,116,062.56	1,967,409.39	8,572,161.62	1,285,824.24

(2) 本报告期无未经抵销的递延所得税负债

(3) 本报告期无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

(4) 本报告期无未确认的递延所得税资产。

14. 其他非流动资产

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预付设备款	-	4,523,555.01
合 计	-	4,523,555.01

15. 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
信用借款	4,505,609.59	-
抵押+保证借款	10,010,547.94	10,015,708.33
合 计	14,516,157.53	10,015,708.33

注：上述信用借款为控股股东盛小兵作为公司的共同借款人。

上述抵押、保证借款以公司的厂房及仓库提供抵押担保，同时股东深圳前海兆凌投资企业（有限合伙）、盛小兵、蒋璐华、范小华、石振海、陈锡伦提供连带责任担保。

(2) 截至报告期末，公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

16. 应付账款

(1) 按性质列示

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付货款	6,646,932.99	9,787,896.31
应付工程设备款	4,693,533.59	1,794,332.53
应付费用	1,310,869.02	713,625.90
合 计	12,651,335.60	12,295,854.74

(2) 截至报告期末，公司不存在账龄超过 1 年的大额应付账款。

17. 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收货款	-	981,689.15
合 计	-	981,689.15

(2) 期末余额中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

18. 合同负债

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收商品款	938,428.85	—
合 计	938,428.85	—

注：公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，公司将与商品销售相关的预收款项重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额重分类至其他流动负债。

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	1,031,069.22	12,628,283.40	12,664,581.15	994,771.47
二、离职后福利-设定提存计划	-	82,850.59	82,850.59	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	1,031,069.22	12,711,133.99	12,747,431.74	994,771.47

(2) 短期薪酬列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,011,058.96	11,321,783.62	11,357,938.07	974,904.51
二、职工福利费	-	416,389.28	416,389.28	-
三、社会保险费	-	374,857.38	374,857.38	-
其中：医疗保险费	-	273,261.03	273,261.03	-
工伤保险费	-	4,367.82	4,367.82	-
生育保险费	-	97,228.53	97,228.53	-
四、住房公积金	-	247,222.64	247,222.64	-
五、工会经费和职工教育经费	20,010.26	268,030.48	268,173.78	19,866.96
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合 计	1,031,069.22	12,628,283.40	12,664,581.15	994,771.47

(3) 设定提存计划列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
离职后福利：				

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
1.基本养老保险	-	78,605.38	78,605.38	-
2.失业保险费	-	4,245.21	4,245.21	-
合 计	-	82,850.59	82,850.59	-

20. 应交税费

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
增值税	74,518.72	289,565.02
城建税	5,216.31	20,269.55
教育费附加	2,235.56	8,686.95
地方教育附加	1,490.37	5,791.30
个人所得税	32,934.89	32,461.79
环境保护税	503.99	129.94
印花税	2,019.20	3,280.80
合 计	118,919.04	360,185.35

21. 一年内到期的非流动负债

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
一年内到期的长期借款	6,645,891.82	4,059,315.63
合 计	6,645,891.82	4,059,315.63

22. 其他流动负债

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
待转销项税	217,685.78	-
已背书未到期商业汇票	1,417,360.00	-
合 计	1,635,045.78	-

23. 长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日
抵押、保证借款	45,000,000.00	29,300,000.00
信用借款	4,250,000.00	-
合 计	49,250,000.00	29,300,000.00

注：上述抵押、保证借款是以公司的厂房及仓库提供抵押担保，同时股东深圳前海兆凌

投资企业（有限合伙）、盛小兵、蒋璐华、范小华、石振海、陈锡伦提供连带责任担保。

上述保证借款为控股股东盛小兵作为公司的共同借款人。

24. 递延收益

（1）递延收益情况

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	形成原因
政府补助	572,741.64	56,000.00	85,987.68	542,753.96	收到政府补助
合计	572,741.64	56,000.00	85,987.68	542,753.96	

（2）涉及政府补助的项目

补助项目	2019年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	2020年12月31日	与资产相关/与收益相关
2013年三水工业园管理委员会培优政策奖励金	154,593.91	-	-	22,222.68	132,371.23	与资产相关
企业转型专项资金（设备更新淘汰老旧设备）	145,033.37	-	-	22,899.96	122,133.41	与资产相关
电机能效提升资金	273,114.36	-	-	40,865.04	232,249.32	与资产相关
2020年市级工业企业技术改造固定资产投资奖补资金	-	56,000.00	-	-	56,000.00	与资产相关
合计	572,741.64	56,000.00	-	85,987.68	542,753.96	

25. 股本

项目	2019年12月31日	本次增减变动（+、-）				2020年12月31日
		发行新股	公积金转股	其他	小计	
盛小兵	26,000,000.00	-	-	-	-	26,000,000.00
陈锡伦	8,000,000.00	-	-	-	-	8,000,000.00
石振海	8,000,000.00	-	-	-	-	8,000,000.00
梁瀛	4,000,000.00	-	-	-	-	4,000,000.00
蒋璐华	3,574,500.00	-	-	-	-	3,574,500.00
范小华	1,688,000.00	-	-	-	-	1,688,000.00
敖梅兰	1,087,500.00	-	-	-	-	1,087,500.00
深圳前海兆凌投资企业（有限合伙）	2,250,000.00	-	-	-	-	2,250,000.00
梁金碧	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00
方志坚	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00

项 目	2019年12月31日	本次增减变动(+、-)				2020年12月31日
		发行新股	公积金转股	其他	小计	
合计	56,600,000.00	-	-	-	-	56,600,000.00

26. 资本公积

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
资本溢价	45,253,610.76	-	-	45,253,610.76
合 计	45,253,610.76	-	-	45,253,610.76

27. 盈余公积

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
法定盈余公积	712,886.31	-	-	712,886.31
合 计	712,886.31	-	-	712,886.31

28. 未分配利润

项 目	2020年度	2019年度
调整前上期末未分配利润	6,264,665.38	4,019,206.09
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	6,264,665.38	4,019,206.09
加: 本期净利润	-389,718.71	2,494,954.77
减: 提取法定盈余公积	-	249,495.48
应付普通股股利	-	-
期末未分配利润	5,874,946.67	6,264,665.38

29. 营业收入及营业成本

项 目	2020年度		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,887,995.14	70,019,581.26	114,460,241.05	88,407,045.54
其他业务	50,000.00	43,943.36	26,538.05	26,538.05
合 计	86,937,995.14	70,063,524.62	114,486,779.10	88,433,583.59

30. 税金及附加

项 目	2020年度	2019年度
城市维护建设税	11,369.01	268,862.21
教育费附加	4,872.44	115,226.69

项 目	2020 年度	2019 年度
地方教育附加	3,248.28	76,817.77
土地使用税	54,182.79	54,182.79
房产税	748,583.66	748,583.66
印花税	20,399.20	37,979.05
车船税	6,436.64	4,576.64
环境保护税	1,936.51	869.82
其他	-	-1,985.53
合 计	851,028.53	1,305,113.10

31. 销售费用

项 目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	971,199.20	1,159,559.01
物流费	-	3,705,000.04
广告宣传费	21,094.17	254,238.18
办公及租赁费	629,230.45	520,545.84
业务招待费	165,905.71	120,479.37
折旧费	85,389.92	76,650.65
差旅费	37,836.10	68,955.10
包装材料	640,448.65	660,266.06
其他费用	243,514.26	65,698.60
合 计	2,794,618.46	6,631,392.85

注：公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，公司将与商品销售和提供劳务相关的运输费用及出口费用在营业成本中列报。

32. 管理费用

项 目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	3,791,081.32	4,482,732.38
办公及修理费	279,495.83	155,519.27
差旅费	76,702.69	73,178.34
业务招待费	82,352.25	79,355.99
折旧费及摊销	945,408.03	819,081.16
中介机构费用	481,271.96	553,722.29
车辆费用	268,970.78	414,315.28

项 目	2020 年度	2019 年度
外包服务费	612,488.98	611,371.10
6S 项目安全管理	259,620.98	157,705.85
其他费用	488,726.68	424,941.12
合 计	7,286,119.50	7,771,922.78

33. 研发费用

项 目	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	2,236,281.63	2,334,778.38
物料消耗	1,638,591.10	3,424,569.80
折旧及摊销费	370,761.27	414,810.49
其他费用	66,426.64	36,792.64
合 计	4,312,060.64	6,210,951.31

34. 财务费用

项 目	2020 年度	2019 年度
利息支出	2,790,824.13	2,459,114.16
减：利息收入	47,052.53	15,561.58
汇兑损益	-8,460.41	13,680.90
手续费及其他	23,620.41	20,464.02
合 计	2,758,931.60	2,477,697.50

35. 其他收益

项 目	2020 年度	2019 年度	与资产相关/与收益相关
一、计入其他收益的政府补助			
其中：与递延收益相关的政府补助	85,987.68	146,980.32	与资产相关
直接计入当期损益的政府补助	829,316.12	704,187.65	与收益相关
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目			
其中：个税扣缴税款手续费	3,837.24	32,932.98	
合 计	919,141.04	884,100.95	

36. 信用减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度
应收账款坏账损失	-408,477.52	60,867.30
其他应收款坏账损失	2,081.24	151,260.19
合 计	-406,396.28	212,127.49

37. 资产减值损失

项 目	2020 年度	2019 年度
一、存货跌价损失	-442,313.11	-219,006.76
二、固定资产减值损失	-	-
三、无形资产减值损失	-	-
合 计	-442,313.11	-219,006.76

38. 资产处置收益

项 目	2020 年度	2019 年度
固定资产处置收益	6,507.43	-
合 计	6,507.43	-

39. 营业外支出

项 目	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	2,208.87	-	2,208.87
对外捐赠	-	-	-
其他	17,745.86	57,040.00	17,745.86
合 计	19,954.73	57,040.00	19,954.73

40. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-681,585.15	-18,655.12
合 计	-681,585.15	-18,655.12

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2020 年度	2019 年度
利润总额	-1,071,303.86	2,476,299.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	-160,695.58	371,444.95

项 目	2020 年度	2019 年度
调整以前期间所得税的影响	-53,516.65	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,104.57	67,732.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-	-
研发费用加计扣除	-483,477.49	-457,832.20
税率调整导致递延所得税资产余额的变化	-	-
所得税费用	-681,585.15	-18,655.12

41. 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	2020 年度	2019 年度
政府补助	977,455.19	737,120.63
收到的保证金和押金	114,278.69	13,397.21
银行利息收入	47,052.53	15,561.58
往来款及其他	-	50,000.00
退回的保函保证金	300,000.00	
合 计	1,438,786.41	816,079.42

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020 年度	2019 年度
付现的费用	3,829,898.38	8,597,274.90
往来款及其他	17,745.86	115,486.10
支付的保函保证金	300,000.00	
合 计	4,147,644.24	8,712,761.00

42. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年度	2019 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-389,718.71	2,494,954.77
加：资产减值准备	442,313.11	219,006.76
信用减值损失	406,396.28	-212,127.49

补充资料	2020 年度	2019 年度
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,017,231.46	5,341,136.26
无形资产摊销	459,380.04	459,380.04
长期待摊费用摊销	733,103.34	616,470.48
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）	-6,507.43	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,208.87	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,882,749.41	2,460,808.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-681,585.15	-18,655.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,722,203.11	219,543.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,672,519.10	2,708,680.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,079,114.29	-3,569,225.53
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	391,734.72	10,719,972.12
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	6,936,412.65	7,735,995.89
减：现金的期初余额	7,735,995.89	5,761,078.31
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	-799,583.24	1,974,917.58

注：公司销售商品收到的承兑汇票背书转让的金额 6,043,546.95 元。

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
一、现金	6,936,412.65	7,735,995.89
其中：库存现金	6,018.29	9,500.26
可随时用于支付的银行存款	6,930,394.36	7,726,495.63
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	6,936,412.65	7,735,995.89

43. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2020 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	300,000.00	保函保证金
固定资产	57,501,099.80	为贷款担保
无形资产	19,715,058.05	为贷款担保
合 计	77,516,157.85	

44. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

项 目	2020 年 12 月 31 日外币 余额	折算汇率	2020 年 12 月 31 日折算 人民币余额
货币资金			
其中：美元	38,416.12	6.5249	250,661.34
应收账款			
其中：美元	33,700.41	6.5249	219,891.80

45. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助

项 目	金 额	资产负 债表列报项 目	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益的 科目
			2020 年度	2019 年度	
RD11-高性能绝缘材料的工程化技术研究	1,500,000.00	递延收益	-	60,992.64	其他收益
2013 年三水工业园管理委员会培优政策奖励金	300,000.00	递延收益	22,222.68	22,222.68	其他收益

项 目	金 额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益的 科目
			2020 年度	2019 年度	
企业转型专项资金 (设备更新淘汰老 旧设备)	229,000.00	递延收益	22,899.96	22,899.96	其他收益
电机能效提升资金	408,649.98	递延收益	40,865.04	40,865.04	其他收益
2020 年市级工业 企业技术改造固定 资产投资奖补资金	56,000.00	递延收益	-	-	---
合 计	2,493,649.98		85,987.68	146,980.32	

(2) 与收益相关的政府补助

项 目	金 额	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损 益的科目
		2020 年度	2019 年度	
2017 年下半年降低企业用电电气 成本补贴资金	49,800.00		49,800.00	其他收益
2017 年度三水区企业研究开发经 费投入后补助资金	83,900.00		83,900.00	其他收益
2018 年降低企业用气成本补贴资 金	245,340.00		245,340.00	其他收益
2019 年市工业和信息化局经管专 项资金	50,000.00		50,000.00	其他收益
2019 年“智能制造、本质安全” 奖补资金	110,000.00		110,000.00	其他收益
2018 年大工业变压器容量基本电 费补贴	165,000.00		165,000.00	其他收益
个人所得税代扣代缴汇总手续费	32,932.98		32,932.98	其他收益
其他	147.65		147.65	其他收益
社保局失业险补贴(受影响企业)	466,476.00	466,476.00		其他收益
佛山市三水区复工复产财政补贴 款	30,200.00	30,200.00		其他收益
稳岗补贴	39,279.12	39,279.12		其他收益
2018 年市级及区级补助费用(光 伏用电)	19,930.00	19,930.00		其他收益
佛山市三水区 6 月延迟复工补助	7,276.00	7,276.00		其他收益
2019 年三水区高企市级研发费用 后补助经费	84,200.00	84,200.00		其他收益
佛山市三水区 11 月企业聘用新员 工补贴	8,000.00	8,000.00		其他收益
中央财政 2020 年外经贸发展专项 资金	17,280.00	17,280.00		其他收益
佛山市三水区适岗培训补贴	107,000.00	107,000.00		其他收益

项 目	金 额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益的科目
		2020 年度	2019 年度	
2020 年个人所得税代扣代缴汇总手续费	3,837.24	3,837.24		其他收益
企业贷款贴息扶持资金及银行机构增量贷款奖励资金	88,301.83	88,301.83	-	财务费用
佛山专利资助资金	49,675.00	49,675.00		其他收益
合 计	1,658,575.82	921,455.19	737,120.63	

(3) 计入本期退回的政府补助金额及原因

无。

六、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

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

2. 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2020年12月31日		
	1年以内	1-5年	5年以上
短期借款	14,516,157.53	-	-
应付账款	12,651,335.60	-	-
一年内到期的非流动负债	6,645,891.82	-	-
其他流动负债	1,417,360.00	-	-
长期借款	-	49,250,000.00	-
合计	35,230,744.95	49,250,000.00	-

(续上表)

项目名称	2019年12月31日		
	1年以内	1-5年	5年以上
短期借款	10,015,708.33	-	-
应付账款	12,295,854.74	-	-
一年内到期的非流动负债	4,059,315.63	-	-
长期借款	-	29,300,000.00	-
合计	26,370,878.70	29,300,000.00	-

3. 市场风险

(1) 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。本公司外汇交易金额较小，管理层密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。

(2) 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。公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短长期融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

七、关联方及关联交易

1. 本公司的控股股东情况

名称	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例(%)	与公司关系
盛小兵	45.94	45.94	控股股东
蒋路华	6.32	6.32	控股股东

注：公司的实际控制人为盛小兵、蒋路华，盛小兵与蒋路华是夫妻关系。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
陈锡伦	本公司前十大股东	
石振海	本公司前十大股东、董事	
梁瀛	本公司前十大股东	
范小华	本公司前十大股东	
熬梅兰	本公司前十大股东	
方志坚	本公司前十大股东	
梁金碧	本公司前十大股东	
深圳前海兆凌投资企业(有限合伙)	本公司前十大股东	

3. 关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保债务期间		担保方式	担保是否已经履行完毕
		起始日	到期日		
深圳前海兆凌投资企业(有限合伙)、盛小兵、蒋路华、范小华、石振海、陈锡伦	61,000,000.00	2019-2-15	2024-2-15	最高额保证担保	否
盛小兵	5,000,000.00	2020-03-04	2021-03-03	共同借款人	否
盛小兵	5,000,000.00	2020-03-04	2023-03-03	共同借款人	否

4. 关联方应收应付款项

本报告期无关联方应收应付款项情况。

八、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2021 年 4 月 21 日（董事会批准报告日），本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1. 前期会计差错更正

公司报告期内不存在前期会计差错更正。

2. 分部信息

企业无设立分部。

十一、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	2020 年度
非流动资产处置损益	4,298.56
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	919,141.04
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-

项 目	2020 年度
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,745.86
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益总额	905,693.74
减：非经常性损益的所得税影响数	138,515.94
非经常性损益净额	767,177.80
归属于公司普通股股东的净利润	-389,718.71
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	-1,156,896.51

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.36	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.06	-0.02	-0.02

公司名称：广东华凯科技股份有限公司

日期：2021年4月21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：

董事会秘书办公室