



新联和

NEEQ : 873315

台州新联和环保科技股份有限公司

Taizhou Xinlianhe Environmental Protection Technology Co.,Ltd



年度报告

— 2020 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动、融资和利润分配	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	25
第八节	财务会计报告	29
第九节	备查文件目录	114

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。

公司负责人林斌、主管会计工作负责人林斌及会计机构负责人（会计主管人员）何素君保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（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
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、新联和	指	台州新联和环保科技股份有限公司
报告期	指	2020年1月1日-2020年12月31日
上年同期	指	2019年1月1日-2019年12月31日
本期末	指	2020年12月31日
上期末	指	2019年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	经股东大会通过的现行有效的股份公司章程

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	台州新联和环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Taizhou Xinlianhe Environmental Protection Technology Co.,Ltd xinlianhe
证券简称	新联和
证券代码	873315
法定代表人	林斌

二、 联系方式

董事会秘书	黄佳敏
联系地址	浙江省台州市黄岩区澄江街道华昌路 27 号
电话	15888698717
传真	0576-84276391
电子邮箱	15888698717@163.com
公司网址	http://www.tzxinlianhe.com
办公地址	浙江省台州市黄岩区澄江街道华昌路 27 号
邮政编码	318020
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	公司档案室

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 4 月 5 日
挂牌时间	2019 年 7 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-橡胶和塑料制品业-塑料制品业-日用品塑料制品制造（C2927）
主要业务	竹纤维复合材料餐具等日用品研发、生产、销售。
主要产品与服务项目	环保技术开发、推广服务；生物质材料制造、销售，废弃资源综合利用，竹纤维制品、塑料制品、不锈钢制品、模具制造、加工、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）	5,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（林斌、钟锦武、钟金水、黄克良），一致行动人为（林斌、钟锦武、钟金水、黄克良）
--------------	---

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	91331003660571095F	否
注册地址	浙江省台州市黄岩区澄江街道华昌路 27 号	否
注册资本	5,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	浙商证券			
主办券商办公地址	浙江省杭州市江干区五星路 201 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	浙商证券			
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	孙艳	叶志炳		
	2 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦			

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	77,097,941.04	104,333,255.47	-26.10
毛利率%	21.89%	21.80	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,486,224.98	3,259,645.76	-54.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-211,734.05	2,575,261.63	-108.22%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.74%	29.31%	-
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）	-1.53%	23.16%	-
基本每股收益	0.30	0.65	-53.85%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	81,966,638.99	81,841,394.30	0.15%
负债总计	67,274,148.65	68,860,810.57	-2.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,692,490.34	12,980,583.73	13.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.94	2.60	13.08%
资产负债率%（母公司）	84.29%	84.75%	-
资产负债率%（合并）	82.08%	84.14%	-
流动比率	0.67	0.65	-
利息保障倍数	1.86	3.27	-

(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	1,515,781.70	8,816,430.55	-82.81%
应收账款周转率	3.41	4.53	-
存货周转率	7.99	10.45	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.15%	0.56%	-
营业收入增长率%	-26.10%	1.14%	-
净利润增长率%	-54.51%	51.37%	-

(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	5,000,000	5,000,000	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
非流动性资产处置损益	-23,318.05
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,008,463.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,421.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,493.85
非经常性损益合计	1,990,059.97
所得税影响数	292,100.94
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,697,959.03

(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

执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。本集团于 2020 年 1 月 1 日起执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的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。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

A、对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

报表项目	2019 年 12 月 31 日 (变更前) 金额		2020 年 1 月 1 日 (变更后) 金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	1,223,680.23	50,826.84	1,217,269.17	44,979.50
合同负债				
其他流动负债				

B、对 2020 年 12 月 31 日/2020 年度的影响

采用变更后会计政策编制的 2020 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表各项目、2020 年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

a、对 2020 年 12 月 31 日资产负债表的影响

报表项目	2020 年 12 月 31 日 新收入准则下金额		2020 年 12 月 31 日 旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	253,656.09	14,409.03	260,619.20	16,282.20
合同负债				
其他流动负债				

b、对 2020 年度利润表的影响

报表项目	2020 年度新收入准则下金额		2020 年度旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
营业成本	537,013.88	311,464.90		
销售费用			537,013.88	311,464.90

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司 1 户。本集团本年合并范围与上年相比未发生变化。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司主营业务为新型竹纤维符合环保材料餐具等日用品的研发、生产及销售。报告期内，公司主要采用 OEM 模式以销定产，合理安排采购、生产、销售环节。经过多年积累发展，公司形成了符合自身发展的商业模式，在行业内有一定的知名度，形成了较好的品牌效应。

(一) 研发模式

公司十分注重技术和产品研发，自主研发“一种含有竹纤维的餐具的制备方法”、“竹纤维餐具强度提升改性技术”、“餐具可降解技术”、“竹纤维组合物活化处理工艺”、“可降解环保餐盘结构设计技术”等新技术和新工艺，在行业内具有一定的研发优势。公司基于其“竹纤维符合环保材料餐具”核心技术，以市场需求为向导，通过市场调研和客户订单进行可行性分析，并在生产加工过程中不断改进产品生产工艺和技术，力求产品性能、组织结构、尺寸大小等每个细节达到最优。公司产品可根据客户要求进行了改良和定制，产品性能优异稳定，深受客户好评。

(二) 采购模式

公司原材料采购主要包括光粉、密胺粉、竹纤维、罩光粉、氨基模塑料等。一般情况下，公司会预留一定周期的基本原材料库存量，已保证正常生产；若预期原材料价格将在中短期内大幅上涨，则会加大原材料备货库存。公司采购部门根据生产计划和订单需求制定采购方案，面向市场独立采购各种原辅材料，并将原材料入库管理，各单位根据生产任务和计划进行领用。公司综合考虑产品质量、价格、到货准时率、供应商资质等多方面因素选择供应商。通过与供应商的多年合作，公司能够较好地掌握各家供应商的供货节奏，以保证原材料供应及时、质量稳定，有效控制采购成本。

(三) 生产模式

报告期内，公司采用“订单式生产模式”以销定产，即根据客户订单制定具体采购计划、组织生产，并按照用户要求的产品规格、数量和交货期交货。具体而言，生产部门在接到销售部的生产订单后，根据订单和实际库存情况安排生产计划，然后根据生产计划领用原、辅材料，进行生产、加工和调度管理，对产品生产的工艺流程、质量控制等执行情况进行监督管理，并对生产异常情况进行处理，以确保产品符合客户要求。公司产品在发货前，由技术部门对成品进行检测确认。一般来说，从下订单到出货为 45 天左右。

(四) 销售模式

报告期内，公司主要通过和外贸公司深度合作，老客户转介绍新客户、公司官网推介等方式获得订单，采用 OEM 方式进行生产销售。公司长期合作客户包括浙江翔光生物科技股份有限公司、宁波江东诚优进出口有限公司、宁波宁兴恒骐国际贸易有限公司、台州市亿欧进出口有限公司等，公司与长期合作客户定期（一般为 2-3 月）合作开发新产品，主要在公司现有产品基础上，由客户提供产品设计和外观，公司进行技术研发生产，公司与现有长期合作客户业务稳定可持续。对于新客户，一般下订单的流程为：咨询、参观公司生产线和产品、获得产品报价、下单。公司产品具有性能稳定、自然环保、可降解等优势，深受国内外客户好评，在行业内有一定的议价能力。

(五) 盈利模式

公报告期内，公司主要通过竹木纤维餐具等日用品和园艺产品的研发、生产和销售实现盈利。公司结合市场需求及行业发展趋势，在现有产品的基础上不断研发新产品、改进工艺流程、降低生产成本、提高产品品质，进一步扩大市场份额，以实现盈利最大化。

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	10,806,436.07	13.18%	12,697,421.74	15.51%	-14.89%
应收票据					
应收账款	22,899,226.23	27.94%	22,311,764.44	27.26%	2.63%
存货	10,593,617.29	12.92%	8,693,273.00	10.62%	21.86%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	32,237,957.86	39.33%	32,990,638.82	40.31%	-2.28%
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款	24,033,423.19	29.32%	19,532,040.05	23.87%	23.05%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金本期期末金额 10806436.07 元与上年期末相较减少 14.89%，原因为：主要原因是受疫情影响，报告期内公司订单下降，导致营业总收入减少，影响期末货币资金余额。
- 2、货本期期末金额 10593617.29 元与上年期末相较上涨 21.86%，原因为：受疫情等多方面影响，原材料价格上升导致公司进行原材料战略性囤货。
- 3、短期借款期末金额 24033423.19 元与上年期末相较上涨 23.05%，原因为：银行贷款增加。

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	77,097,941.04	-	104,333,255.47	-	-26.10%
营业成本	60,218,611.63	78.11	81,588,364.09	78.20	-26.19%
毛利率	21.89%	-	21.8%	-	-
销售费用	2,265,797.96	2.94	2,549,882.78	2.44	-11.14%
管理费用	8,444,085.35	10.95	10,089,538.85	9.67	-16.31%
研发费用	5,023,107.07	6.52	5,455,175.72	5.22%	-7.92%
财务费用	1,387,703.71	1.80	1,290,369.24	1.24	7.54%
信用减值损失	1,684.24	0.00	61,185.88	0.06%	-97.25%
资产减值损失	-94,830.82	-0.12	-151,512.18	-0.15%	-37.41%
其他收益	20,099,957.00	2.61	8,931,799.90	0.86%	125.03%
投资收益	0	0%	8.22	0.00%	100%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	-16,471.44	-0.02	40,334.26	0.04%	-140.84%
汇兑收益	0	0.20	0	-	0%
营业利润	1,125,972.25	1.46	3,377,624.59	3.24	-66.66%
营业外收入	5,874.02	0.01	5,388.18	0.01	9.02%
营业外支出	9,299.61	0.01	134,058.07	0.13	-93.06%
净利润	1,486,224.98	1.93	3,259,645.76	3.12	-54.41%
手续费及其他	12,885.19	0.02	14,132.48	0.01	-8.83%

项目重大变动原因：

1、收入本期期末金额 77097941.04 元与上年期末相较减少 26.10%，营业成本本期期末金额 60218611.63 元与上年期末相较减少 26.19%，原因为：由于疫情以及欧洲进口政策的影响，导致下游客户出口业务受阻，影响了销售。

2、费用本期期末金额 2265797.96 元与上年期末相较减少 11.14%，管理费用本期期末金额 8444085.35 元与上年期末相较减少 16.31%，原因为：为了维持疫情期间的开支，在 4 月-8 月进行了轮休等一系列措施，降低费用。

3、收益本期期末金额 2009957.00 元与上年期末相较增长 125.03%，原因为主要原因是政府奖金比去年同期增加 1142216.67 元。

3、利润本期期末金额 1125972.25 元与上年期末相较减少 66.66%，净利润本期期末金额 1486224.98 元与上年期末相较减少 54.41%，原因为报告期内毛利率不变的情况下，营业收入降低 26.10%，毛利整体下降。

4、信用减值损失期末金额 1684.24 元与上年期末相较减少了 97.25%，资产减值损失期末金额-94830.82 元与上年期末相较减少了 37.41%，原因为 2020 年的存货以及应收账款因疫情影响比 2019 年减少，因此计提的信用减值损失以及资产减值损失比 2019 年降低。

5、资产处置收益期末余额-16471.44 元与上年期末相较减少了 140.84%，原因为 2020 年处置的固

定资产比 2019 年少。

6、营业外支出上年期末金额 9299.61 元与上年期末相较减少了 93.06%，因为 2019 年对外捐赠支出 25600 元，以及 2020 年非流动资产毁损报废损失比 2019 少了 27466.72 元，导致营业外支出降低。

(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	76,252,651.07	103,985,165.36	-26.67%
其他业务收入	845,289.97	348,090.11	142.84%
主营业务成本	59,971,501.31	80,141,713.67	-25.17%
其他业务成本	247,110.32	1,446,650.42	-82.92%

按产品分类分析：

适用 不适用

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	66,792,361.28	54,801,820.24	17.95%	-33.70%	-31.21	-14.18
国外	10,305,579.76	5,953,805.27	42.23%	187.18	210.37	-9.27

收入构成变动的的原因：

由于疫情以及欧洲进口政策的影响，导致下游客户出口业务受阻，影响了销售

(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	宁波宁兴恒骐国际贸易有限公司	31,636,400.71	41.03%	否
2	宁波江东诚优进出口有限公司	14,702,495.63	19.07%	否
3	宁波世贸通国际贸易有限公司	9,897,871.38	12.84%	否
4	NORDIQ A/S	7,022,150.25	9.11%	否
5	浙江翔光生物材料有限公司	3,944,758.12	5.12%	否
合计		67,203,676.09	87.17%	-

(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	是否存在关联关
----	-----	------	-------	---------

			比%	系
1	江苏润钰新材料科技有限公司	8,406,036.00	14.15%	否
2	浙江联诚氨基材料有限公司	5,322,897.33	8.96%	否
3	江西胜美合成材料有限公司	4,702,163.88	7.91%	否
4	台州市黄岩付彬塑料加工厂	3,849,401.94	6.48%	否
5	台州黄岩诚新环保科技有限公司	3,294,862.47	5.54%	否
合计		25,575,361.62	43.04%	-

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	1,515,781.70	8,816,430.55	-82.81%
投资活动产生的现金流量净额	-4,267,469.88	-4,098,526.20	4.12%
筹资活动产生的现金流量净额	3,061,555.31	311,674.35	882.29%

现金流量分析：

1、期末，公司经营活动产生的现金流量净额 1515781.709 元，下降 82.81%。主要原因是报告期内受疫情及欧洲进口政策影响，公司营业收入减少，导致经营活动现金流入同比减少。

2、筹资活动产生的现金流量净额为 3061555.31 元，上涨 882.29%。主要原因是为维护公司经营，向银行借款所致。

(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
台州市柏棵生物科技有限公司	控股子公司	利用废弃农作物生产园艺用品	160,272,745.87	5,462,007.85	17,435,117.2	2,156,616.28

主要控股参股公司情况说明

控股子公司台州市柏棵生物科技股份有限公司主要为竹制花盆的销售。2020 年年度主营业务收入：17435117.2 元。2020 年总资产：160272745.87 元，生产的净利润：2156616.28 元。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务流程、会计核算、财务管理、风险控制等重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标稳定，不存在出现重大经营亏损或净资产为负值的风险情况；经营管理层、人员队伍相对稳定；行业发展相对稳定，未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	5,000,000	1,500,000

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金-其他货币资金	货币资金	抵押	3,520,500.00	4.30%	银行承兑汇票保证金
固定资产-房屋建筑物	固定资产	抵押	18,543,319.21	22.62%	房屋建筑物及土地使用权抵押
无形资产-土地使用权	无形资产	抵押	3,677,511.00	4.49%	押给银行用于取得短期借款
总计	-	-	25,741,330.21	31.41%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司抵押资产主要是为公司自身向金融机构借款提供抵押担保，不会对公司生产经营产生不利影响。

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%

无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	0	5,000,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,000,000	100.00%	0	5,000,000	100.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-	
普通股股东人数							4

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	林斌	1,250,000	0	1,250,000	25%	1,250,000	0	0	0
2	钟金水	1,250,000	0	1,250,000	25%	1,250,000	0	0	0
3	钟锦武	1,250,000	0	1,250,000	25%	1,250,000	0	0	0
4	黄克良	1,250,000	0	1,250,000	25%	1,250,000	0	0	0
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	5,000,000	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：公司现有股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

根据《公司法》的规定，控股股东是指其出资额占有限责任公司资本总额 50%以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额 50%以上的股东以及出资额或者持有股份的比例虽然不足 50%，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决已足有对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。截至本期期末，公司 4 名自然人股东持股份额相同，均为 25%，任一单一股东均不能对公司决策形成实

质性控制，因此公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

林斌，1988年1月至1998年12月，从事个体运输经营；1999年1月至2007年4月，任黄岩联和塑料厂总经理；2007年4月至2018年12月，任有限公司执行董事；2018年12月至今，任新联和董事长，任期三年。

钟金水，1993年1月至1997年12月，任深圳金达塑胶五金制品有限公司车间主任；1998年1月至1999年12月，创办祥信塑胶制品厂并任厂长；2000年1月至2007年4月，任黄岩联和塑料厂采购经理；2007年4月至2018年12月，任有限公司经理；2018年12月至今，任新联和董事，任期三年。

黄克良，1989年11月至2000年6月，历任深圳金达塑胶五金制品有限公司仓管、采购主管、黄岩分公司总经理等职务；2000年6月至2007年4月，任广东省深圳金达塑胶制品厂经理；2007年4月至2018年12月，任有限公司经理；2017年5月至今，任台州市柏棵生物科技有限公司总经理；2018年12月至今，任新联和董事，任期三年。

钟锦武，1982年1月至1984年6月，在家务农；1984年6月至1987年6月，任广东省深圳香港实用电器厂班长；1987年6月至1998年12月，任广东省深圳金达塑胶制品厂经理；1998年12月至2007年4月，任黄岩联和塑料厂经理；2007年4月至2018年12月，任有限公司总经理；2018年12月至今，任新联和董事兼总经理，任期三年。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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	银行借款	中国工商银行台州天元支行	抵押	2,000,000.00	2020年3月20日	2021年3月18日	LPR+156.25基点，六月一期
2	银行借款	中国工商银行台州天元支行	抵押	3,000,000.00	2020年5月20日	2021年5月19日	LPR+137基点，一月一期
3	银行借款	中国工商银行台州天元支行	抵押	2,000,000.00	2020年6月15日	2021年6月11日	LPR+137基点，一月一期
4	银行借款	中国工商银行台州天元支行	抵押	1,000,000.00	2020年7月22日	2021年7月21日	LPR+137基点，一月一期
5	银行借款	中国工商银行台州天元支行	抵押	2,000,000.00	2020年8月6日	2021年8月5日	LPR+137基点，一月一期
6	银行借款	中国工商银行台州天元支行	抵押	2,000,000.00	2020年8月24日	2021年8月23日	LPR+137基点，一月一期
7	银行借款	中国工商银行台州天元支行	抵押	1,000,000.00	2020年9月14日	2021年9月13日	LPR+137基点，一月一期
8	银行借款	中国工商银行台州天元支行	抵押	2,000,000.00	2020年12月3日	2021年12月2日	LPR+137基点，一月一期
9	银行借款	中国工商银行台州天元支行	保证+抵押	4,000,000.00	2020年9月16日	2021年9月16日	3.8000%
10	银行借款	中国工商银行	担保	2,000,000.00	2020年12月11日	2021年9月12日	5.5000%

		台州天元支行					
11	银行借款	中国工商银行台州天元支行	信用	3,000,000.00	2020年12月29日	2021年12月27日	5.5000%
合计	-	-	-	24,000,000	-	-	-

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
林斌	董事长	男	1965年8月	2018年12月21日	2021年12月20日
钟锦武	总经理	男	1965年10月	2018年12月21日	2021年12月20日
钟金水	董事	男	1969年3月	2018年12月21日	2021年12月20日
黄克良	董事	男	1971年5月	2018年12月21日	2021年12月20日
尹光	董事	男	1971年7月	2018年12月21日	2021年12月20日
池溶凌	监事会主席	女	1974年12月	2018年12月21日	2021年12月20日
邱坚	监事	男	1969年6月	2018年12月21日	2021年12月20日
高红松	监事	男	1969年5月	2018年12月21日	2021年12月20日
何素君	财务负责人	女	1967年11月	2019年3月15日	2022年3月14日
黄佳敏	董秘	女	1994年8月	2020年2月27日	2021年12月20日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(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
林斌	董事长	1,250,000	0	1,250,000	25%	0	0

钟锦武	总经理	1,250,000	0	1,250,000	25%	0	0
钟金水	董事	1,250,000	0	1,250,000	25%	0	0
黄克良	董事	1,250,000	0	1,250,000	25%	0	0
合计	-	5,000,000	-	5,000,000	100%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
黄佳敏	成本会计	新任	董事会秘书	本次任命能够完善公司治理结构，规范公司经营管理行为，维护公司及全体股东的合法权益。

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

黄佳敏，女，汉族，1994年出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，2017年毕业于宁波大红鹰学院。

主要工作经历：2016年11月至2017年6月，在招商银行宁波分行青林湾支行任大堂助理；2017年6月至2018年6月，在台州新联和环保科技有限公司行政部任统计；2018年6月至今，在台州新联和环保科技股份有限公司财务部任成本会计。

(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
生产人员	327	0	28	299
财务人员	6	0	0	6
销售人员	16	0	0	16
技术人员	2	0	0	2

行政人员	102	0	26	76
员工总计	453	0	54	399

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	11	11
专科	0	0
专科以下	442	388
员工总计	453	399

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、公司按照《劳动合同法》与员工签订劳动合同，薪酬包括薪金或报酬、津贴等。同时依据相关法律法规，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，代扣代缴个人所得税。

2、报告期内，公司核心团队成员相对稳定。为适应激烈的市场竞争环境，公司积极组织人才引进，根据公司各部门的实际情况，引进不同类型的专业人才，量才而用，合理安排工作岗位，为公司的持续发展提供稳定的人力保障。

3、报告期内，公司不存在需承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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）》等法律法规及规范性文件的要求不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作，并根据全国中小企业股份转让系统的相关规定，对公司章程进行了修订。

公司遵照执行了现有的《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》、《关联交易制度》、《对外担保制度》、《信息披露管理办法》、《董事会秘书工作制度》、等规范制度。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。

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

公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》相关规定，并在实际规程中严格按照规定执行，确保全体股东享有合法权利及平等地位。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照公司章程等相关制度的规定，履行了相关的董事会、股东大会等审议程序。公司决策机构依法运作，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

2019年7月1日，本公司于全国中小企业股份转让系统挂牌，并在官网公布了《台州新联和环保科技有限公司章程》。

2020年5月18日，根据《关于做好实施<全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则>等相关制度准备工作的通知》，按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，结合公司实际情况，公司对《公司章程》进行修订并启用。

(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	<p>2020年2月27日第一届董事会第六次会议审议通过了《会计师事务所变更》议案；审议通过《高级管理人员任免》议案；审议通过《关于提议召开公司2020年第一次临时股东大会的议案》议案。</p> <p>2020年4月28日第一届董事会第七次会议审议通过《公司2019年度董事会工作报告》议案；审议通过《公司2019年度总经理工作报告》议案；审议通过《公司2019年度财务审计报告》议案；审议通过《公司2019年年度报告及摘要》议案；审议通过《公司2019年度财务决算报告》议案；审议通过《公司2020年年度财务预算方案》议案；审议通过《关于预计2020年年度日常性关联交易》议案；审议通过《有关修改并启用新公司章程》议案；审议通过《有关修改并启用新公司章程》议案；审议通过《有关修改并启用承诺管理制度》议案；审议通过《有关修改并启用董事会议事制度》议案；审议通过《有关修改并启用对外担保管理制度》议案；审议通过《有关修改并启用股东大会议事制度》议案；审议通过《有关修改并启用关联交易管理制度》议案；审议通过《有关修改并启用监事会议事制度》议案；审议通过《有关修改并启用利润分配管理制度》议案；审议通过《有关修改并启用投资者关系管理制度》议案；审议通过《有关修改并启用信息披露管理制度》议案；审议通过《关于提议召开2019年度股东大会》议案。</p> <p>2020年8月25日第一届董事会第八次会议审议通过《2020年半年度报告》议案。</p>
监事会	2	<p>2020年4月28日第一届监事会第四次会议审议通过《公司2019年度监事会工作报告》议案；审议通过《公司2019年度财务审计报告》议案；审议通过《公司2019年年度报告及摘要》议案；审议通过《公司</p>

		<p>2019 年度财务决算报告》议案；审议通过《公司 2020 年年度财务预算方案》议案；审议通过《公司 2020 年度经营计划和投资方案》议案；审议通过《有关修改并启用监事会议事制度》议案。</p> <p>2020 年 8 月 25 日第一届监事会第五次会议审议通过《2020 年半年度报告》议案。</p>
股东大会	1	<p>2020 年 5 月 18 日 2019 年年度股东大会（审议通过《公司 2019 年度董事会工作报告议案》；审议通过《公司 2019 年度监事会工作报告议案》；审议通过《公司 2019 年度财务审计报告议案》；审议通过《公司 2019 年年度报告及其摘要议案》；审议通过《公司 2019 年度财务决算报告议案》；审议通过《公司 2020 年年度财务预算方案议案》；审议通过《公司 2020 年年度经营计划和投资方案议案》；审议通过《关于预计 2020 年年度日常性关联交易议案》；审议通过《有关修改并启用新公司章程议案》；审议通过《有关修改并启用承诺管理制度议案》；审议通过《有关修改并启用董事会议事制度议案》；审议通过《有关修改并启用对外担保管理制度议案》；审议通过《有关修改并启用股东大会议事制度议案》；审议通过《有关修改并启用关联交易管理制度议案》；审议通过《有关修改并启用监事会议事制度议案》；审议通过《有关修改并启用利润分配管理制度议案》；审议通过《有关修改并启用投资者关系管理制度议案》；审议通过《有关修改并启用信息披露管理制度议案》。</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

公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，董事会、监事会、股东大会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律法规要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会对公司《2020 年年度报告》及年报摘要进行了审核，并提出书面审核意见：

- 1、年度报告编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定。
- 2、年度报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统的各项规定，未发现公司 2020 年年度报告所包含的信息存在不符合实际的情况，公司 2020 年年度报告的内容能够真实地反映出公司当年

度的经营情况和财务状况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

3、未发现参与 2020 年年度报告编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司资产完整，人员、财务、机构、业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

(一) 业务独立

公司主营业务为竹纤维复合材料餐具等日用品研发、生产与销售。具有面对市场独立经营的能力，不存在依赖实际控制人及其他关联方进行生产经营的情况。

公司与实际控制人不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，且公司全体实际控制人均出具了避免同业竞争的承诺。因此，公司的业务独立于实际控制人及其控制的其他企业。

公司业务具有独立性。

(二) 资产完整

新联和由有限公司整体变更而来，有限公司所有资产全部由股份公司承继。公司对其拥有的财产拥有合法有效的权利证书或权属证明文件，并且公司对该等资产实际占有、支配以及使用。公司的资产权属清晰，独立于实际控制人及其控制的其他企业的资产。

公司资产具有独立性。

(三) 人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。

公司拥有独立的劳动、人事及工资管理制度，完全独立于股东或其他关联方。公司与全体员工签订了劳动合同，并独立发放员工工资，不存在股东或其他关联方代发工资的情况。截止报告期末，公司共有在册员工 399 人，公司已与全部员工签订了劳动合同并依法缴纳社会保险。

公司高级管理人员与核心技术人员均与公司签订了劳动合同，并且均在公司专职工作并领取薪金；高级管理人员及核心技术人员没有与以前任职的公司签订竞业禁止协议。公司高级管理人员与核心技术人员未在公司的实际控制人及其控制的其他企业中兼职，未在公司实际控制人及其控制的其他企业领取薪金，也不存在自营或为他人经营与公司经营范围相同业务的情形；公司的财务人员未在公司实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司人员具有独立性。

(四) 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司依法独立纳税，内部控制完整、有效。

(五) 机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司下设财务部、营销部、开发部、质检部、工程部、行政部、生产部、采购部、策划部等部门，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

无

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	<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	众环审字（2021）3910002 号			
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦			
审计报告日期	2021 年 4 月 27 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	孙艳 2 年	叶志炳 2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	12 万元			

审计报告

众环审字（2021）3910002 号

台州新联和环保科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了台州新联和环保科技股份有限公司（以下简称“新联和公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新联和公司，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

新联和公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估新联和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新联和公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新联和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：

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新联和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新联和公司不能持续经营。

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

(六) 就新联和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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：_____

孙艳

中国注册会计师：_____

叶志炳

中国·武汉

2021年4月27日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	附注六、1	10,806,436.07	12,697,421.74
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	附注六、2	22,899,226.23	22,311,764.44
应收款项融资			

预付款项	附注六、3	337,282.79	77,520.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注六、4	137,710.24	191,764.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注六、5	10,593,617.29	8,693,273.00
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	附注六、6		255,494.37
流动资产合计		44,774,272.62	44,227,239.24
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	附注六、7	32,237,957.86	32,990,638.82
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注六、8	3,714,460.54	3,850,252.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注六、9	166,212.85	259,329.73
递延所得税资产	附注六、10	1,056,262.12	493,694.36
其他非流动资产	附注六、11	17,473.00	20,240.00
非流动资产合计		37,192,366.37	37,614,155.06
资产总计		81,966,638.99	81,841,394.30
流动负债：			
短期借款	附注六、12	24,033,423.19	19,532,040.05
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	附注六、13	7,041,000.00	11,127,000.00

应付账款	附注六、14	21,190,514.61	20,823,731.76
预收款项			
合同负债	附注六、15	260,619.20	1,223,680.23
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	附注六、16	2,960,208.08	2,623,798.22
应交税费	附注六、17	2,264,548.39	3,247,254.62
其他应付款	附注六、18	8,441,539.73	9,300,431.72
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	附注六、19	444,333.36	230,000.04
其他流动负债			
流动负债合计		66,636,186.56	68,107,936.64
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	附注六、20	252,668.02	268,333.38
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附注六、21	385,294.07	484,540.55
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		637,962.09	752,873.93
负债合计		67,274,148.65	68,860,810.57
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注六、22	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注六、23	5,609,791.65	5,384,110.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注六、24	181,108.21	181,108.21

一般风险准备			
未分配利润	附注六、25	3,901,590.48	2,415,365.50
归属于母公司所有者权益合计		14,692,490.34	12,980,583.73
少数股东权益			
所有者权益合计		14,692,490.34	12,980,583.73
负债和所有者权益总计		81,966,638.99	81,841,394.30

法定代表人：林斌主管会计工作负责人：林斌会计机构负责人：何素君

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,571,324.81	11,736,265.61
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十六、1	19,400,647.33	18,723,300.83
应收款项融资			
预付款项		69,418.79	3,415.90
其他应收款	附注十六、2	81,520.00	650,446.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		8,748,475.23	7,021,843.85
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			255,494.37
流动资产合计		33,871,386.16	38,390,766.82
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	附注十六、3	1,808,324.72	808,324.72
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		29,777,245.90	31,776,697.46
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,714,460.54	3,850,252.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		92,408.18	148,622.66
递延所得税资产		1,019,764.08	465,010.09
其他非流动资产			20,240.00
非流动资产合计		36,412,203.42	37,069,147.08
资产总计		70,283,589.58	75,459,913.90
流动负债：			
短期借款		19,028,687.08	19,532,040.05
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		7,041,000.00	11,127,000.00
应付账款		18,307,754.86	18,244,972.43
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,425,222.89	2,458,129.52
应交税费		2,059,775.88	2,804,800.49
其他应付款		9,283,764.01	8,775,753.72
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		16,282.20	50,826.84
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		444,333.36	230,000.04
其他流动负债			
流动负债合计		58,606,820.28	63,223,523.09
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		252,668.02	268,333.38
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		385,294.07	484,540.55
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		637,962.09	752,873.93
负债合计		59,244,782.37	63,976,397.02
所有者权益：			

股本		5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,898,116.37	4,672,434.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		181,108.21	181,108.21
一般风险准备			
未分配利润		959,582.63	1,629,973.93
所有者权益合计		11,038,807.21	11,483,516.88
负债和所有者权益合计		70,283,589.58	75,459,913.90

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		77,097,941.04	104,333,255.47
其中：营业收入	附注六、26	77,097,941.04	104,333,255.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		77,872,307.77	101,798,826.96
其中：营业成本	附注六、26	60,218,611.63	81,588,364.09
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	附注六、27	533,002.05	825,496.28
销售费用	附注六、28	2,265,797.96	2,549,882.78
管理费用	附注六、29	8,444,085.35	10,089,538.85
研发费用	附注六、30	5,023,107.07	5,455,175.72
财务费用	附注六、31	1,387,703.71	1,290,369.24
其中：利息费用	附注六、31	1,305,717.32	1,432,501.62
利息收入	附注六、31	88,751.60	101,907.67
加：其他收益	附注六、32	2,009,957.00	893,179.90

投资收益（损失以“-”号填列）	附注六、33		8.22
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）	附注六、34	1,684.24	61,185.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注六、35	-94,830.82	-151,512.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注六、36	-16,471.44	40,334.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,125,972.25	3,377,624.59
加：营业外收入	附注六、37	5,874.02	5,388.18
减：营业外支出	附注六、38	9,299.61	134,058.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,122,546.66	3,248,954.70
减：所得税费用	附注六、39	-363,678.32	-10,691.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,486,224.98	3,259,645.76
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）		1,486,224.98	3,259,645.76
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）		1,486,224.98	3,259,645.76
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		1,486,224.98	3,259,645.76
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,486,224.98	3,259,645.76
(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）		0.30	0.65
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.30	0.65

法定代表人：林斌主管会计工作负责人：林斌会计机构负责人：何素君

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	附注十六、4	60,168,696.94	95,272,427.42
减：营业成本	附注十六、4	48,796,847.60	76,078,701.61
税金及附加		460,001.28	761,137.08
销售费用		1,266,343.82	1,782,867.53
管理费用		7,376,429.85	9,273,291.20
研发费用		4,234,313.28	5,455,175.72
财务费用		1,106,496.43	1,190,738.03
其中：利息费用		1,184,095.28	1,282,118.67
利息收入		85,586.17	99,529.27
加：其他收益		1,881,495.89	872,275.88
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）		16,759.57	232,506.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-31,768.40	-57,758.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-16,471.44	40,334.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,221,719.70	1,817,874.71
加：营业外收入		5,874.02	5,388.18
减：营业外支出		9,299.61	132,192.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,225,145.29	1,691,070.55
减：所得税费用		-554,753.99	-172,778.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-670,391.30	1,863,848.66

(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(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		-670,391.30	1,863,848.66
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		83,867,982.46	119,758,980.52
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		395,697.08	458,627.55

收到其他与经营活动有关的现金	附注六、40	2,163,462.12	920,849.31
经营活动现金流入小计		86,427,141.66	121,138,457.38
购买商品、接受劳务支付的现金		51,477,970.43	66,928,074.78
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		21,861,361.62	29,060,353.58
支付的各项税费		5,166,738.47	7,099,522.85
支付其他与经营活动有关的现金	附注六、40	6,405,289.44	9,234,075.62
经营活动现金流出小计		84,911,359.96	112,322,026.83
经营活动产生的现金流量净额		1,515,781.70	8,816,430.55
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		46,910.00	206,000.00
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		46,910.00	206,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,314,379.88	4,304,526.20
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		4,314,379.88	4,304,526.20
投资活动产生的现金流量净额		-4,267,469.88	-4,098,526.20
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		26,010,000.00	20,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注六、40	3,760,000.00	4,300,000.00
筹资活动现金流入小计		29,770,000.00	24,800,000.00
偿还债务支付的现金		21,510,000.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,018,444.69	1,188,325.65
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	附注六、40	4,180,000.00	1,300,000.00
筹资活动现金流出小计		26,708,444.69	24,488,325.65

筹资活动产生的现金流量净额		3,061,555.31	311,674.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-157852.80	54,357.19
五、现金及现金等价物净增加额		152,014.33	5,083,935.89
加：期初现金及现金等价物余额	附注六、41	7,133,921.74	2,049,985.85
六、期末现金及现金等价物余额	附注六、41	7,285,936.07	7,133,921.74

法定代表人：林斌主管会计工作负责人：林斌会计机构负责人：何素君

(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		67,322,327.43	113,095,769.40
收到的税费返还		255,494.37	258,471.86
收到其他与经营活动有关的现金		11,231,835.58	3,897,558.67
经营活动现金流入小计		78,809,657.38	117,251,799.93
购买商品、接受劳务支付的现金		42,982,845.87	62,763,520.45
支付给职工以及为职工支付的现金		18,298,699.32	27,073,811.90
支付的各项税费		4,820,184.29	7,075,625.26
支付其他与经营活动有关的现金		11,185,913.16	12,338,577.75
经营活动现金流出小计		77,287,642.64	109,251,535.36
经营活动产生的现金流量净额		1,522,014.74	8,000,264.57
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		46,910.00	206,000.00
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		46,910.00	206,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,369,306.78	3,735,673.98
投资支付的现金		1,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		3,369,306.78	3,735,673.98
投资活动产生的现金流量净额		-3,322,396.78	-3,529,673.98
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		19,010,000.00	19,500,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,260,000.00	3,800,000.00
筹资活动现金流入小计		22,270,000.00	23,300,000.00
偿还债务支付的现金		19,510,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		901,558.76	1,034,762.37
支付其他与筹资活动有关的现金		4,180,000.00	1,300,000.00
筹资活动现金流出小计		24,591,558.76	22,334,762.37
筹资活动产生的现金流量净额		-2,321,558.76	965,237.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,121,940.80	5,435,828.22
加：期初现金及现金等价物余额		6,172,765.61	736,937.39
六、期末现金及现金等价物余额		2,050,824.81	6,172,765.61

(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	5,000,000.00				5,384,110.02				181,108.21		2,415,365.50		12,980,583.73
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	5,000,000.00				5,384,110.02				181,108.21		2,415,365.50		12,980,583.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					225,681.63						1,486,224.98		1,711,906.61
（一）综合收益总额											1,486,224.98		1,486,224.98
（二）所有者投入和减少资本					225,681.63								225,681.63
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					225,681.63								225,681.63
（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	5,000,000.00				5,609,791.65				181,108.21		3,901,590.48		14,692,490.34

项目	2019年											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险	未分配利润		
优先		永续	其										

		股	债	他		股				准备		
一、上年期末余额	5,000,000.00				5,154,381.69						-663,172.05	9,491,209.64
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	5,000,000.00				5,154,381.69						-663,172.05	9,491,209.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					229,728.33			181,108.21			3,078,537.55	3,489,374.09
（一）综合收益总额											3,259,645.76	3,259,645.76
（二）所有者投入和减少资本					229,728.33							229,728.33
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					229,728.33							229,728.33
（三）利润分配								181,108.21			-181,108.21	
1. 提取盈余公积								181,108.21			-181,108.21	
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	5,000,000.00				5,384,110.02				181,108.21		2,415,365.50	12,980,583.73

法定代表人：林斌主管会计工作负责人：林斌会计机构负责人：何素君

(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	5,000,000.00				4,672,434.74				181,108.21		1,629,973.93	11,483,516.88
加：会计政策变更												

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	5,000,000.00			4,672,434.74				181,108.21		1,629,973.93	11,483,516.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				225,681.63						-670,391.30	-444,709.67
(一) 综合收益总额										-670,391.30	-670,391.30
(二) 所有者投入和减少资本				225,681.63							225,681.63
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				225,681.63							225,681.63
(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	5,000,000.00				4,898,116.37				181,108.21		959,582.63	11,038,807.21

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	5,000,000.00				4,442,706.41						-52,766.52	9,389,939.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00				4,442,706.41						-52,766.52	9,389,939.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					229,728.33			181,108.21			1,682,740.45	2,093,576.99
（一）综合收益总额											1,863,848.66	1,863,848.66
（二）所有者投入和减少资					229,728.33							229,728.33

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					229,728.33							229,728.33
(三) 利润分配								181,108.21		-181,108.21		
1. 提取盈余公积								181,108.21		-181,108.21		
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	5,000,000.00				4,672,434.74				181,108.21		1,629,973.93	11,483,516.88

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

台州新联和环保科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于 2007 年 4 月 5 日，系由钟锦武、林斌、黄克良和钟金水四位自然人共同投资设立的有限责任公司（自然人投资或控股），原企业名称为台州市黄岩新联和塑胶制品有限公司，公司设立时注册资本为人民币 200.00 万元，该次出资业经浙江华诚会计师事务所有限公司审验并出具【华诚会验[2007]152 号】验资报告。公司设立时的股权结构为：

序号	股东名称	出资额（人民币元）	股权比例（%）
1	钟锦武	500,000.00	25.00
2	林斌	500,000.00	25.00
3	黄克良	500,000.00	25.00
4	钟金水	500,000.00	25.00
合计		2,000,000.00	100.00

2018 年 8 月 13 日，经公司股东会决议通过，同意将注册资本增加至人民币 500.00 万元，新增注册资本人民币 300.00 万元，由原全体股东以货币资金同比例增资。上述增资完成后，股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（人民币元）	股权比例（%）
1	钟锦武	1,250,000.00	25.00
2	林斌	1,250,000.00	25.00
3	黄克良	1,250,000.00	25.00
4	钟金水	1,250,000.00	25.00
合计		5,000,000.00	100.00

根据 2018 年 12 月 5 日股东会决议，本公司整体变更设立为股份有限公司，变更前各股东的持股比例不变，并以 2018 年 9 月 30 日经审计的净资产人民币 9,442,706.41 元为基准，折合股份 500.00 万股，每股面值人民币 1 元，其中股本为人民币 500.00 万元，余额人民币 4,442,706.41 元计入资本公积。该次变更经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2018]93020001 号验资报告验证。2018 年 12 月 21 日，本公司正式完成股份制改制，并取得台州市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91331003660571095F 的营业执照，注册地址：浙江省台州市黄岩区澄江街道华昌路 27 号，法定代表人：林斌，股份公司注册资本人民币 500.00 万元。

本公司经营范围：环保技术开发、推广服务；生物质材料制造、销售，废弃资源综合利用（不含危险废物），竹纤维制品、塑料制品、不锈钢制品、模具制造、加工、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2019 年 6 月 25 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意台州新联和环保科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2019]2567 号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，股份代码：873315，股票简称：新联和。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要从事竹纤维制品的制造和销售，主要产品为竹纤维制造的餐具等日用品，利用生物废弃物制造的园艺和家居用品。

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 4 月 27 日决议批准报出。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司 1 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围与上年相比未发生变化。

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团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

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团主要利用竹纤维生产、销售各种餐具等日用品，利用生物废弃物生产、销售各种园艺和家居用品。本公司及各子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，对收入确认等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”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、30“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、完整地反映了本公司及本集团 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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的会计处理方法

√适用 不适用

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值和公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

适用 不适用

（2）外币财务报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团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,本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的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。本集团对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,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

本集团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。本集团对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。

此外,本集团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。本集团将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以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将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。此外,在初始确认时,本集团为了消除或显著减少会计错配,将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产,本集团采用公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(2) 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,该负债由本集团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,本集团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。

(3) 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。

本集团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。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（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。本集团对原金融负债（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，本集团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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团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，同时本集团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

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。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理

11. 应收票据

适用 不适用

12. 应收账款

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

14. 其他应收款

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品、发出商品、产成品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按同类别（订单）存货的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度

存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

适用 不适用

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10、金融资产减值。

17. 合同成本

适用 不适用

18. 持有待售资产

适用 不适用

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

21. 长期应收款

适用 不适用

22. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股

权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

24. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（未执行新租赁准则）

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 其他说明

适用 不适用

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

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

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

25. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

26. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权	直线法	50	0
专利权	直线法	20	0
非专利技术	直线法	10	0

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

31. 长期资产减值

√适用 □不适用

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，本集团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。

32. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括办公室装修、车棚等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33. 合同负债

√适用 □不适用

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

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

37. 股份支付

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时

考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

42. 租赁

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

（3）本集团作为承租人记录融资租赁业务

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

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

（4）本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资

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

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新收入准则导致的会计政策变更	经审批	无

其他说明：

执行新收入准则导致的会计政策变更
 财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。本集团于2020年1月1日起执行前述新收入准则。
 新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的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。
 执行新收入准则的主要变化和影响如下：
 ——本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

是否提前执行新租赁准则：是 否

合并资产负债表

适用 不适用

母公司资产负债表

适用 不适用

(4) 首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售额为纳税人发生应税销售行为收取的全部价款和价外费用, 但是不包括收取的销项税额	13%/9%
消费税	实行从价计税办法征税的应税消费品, 计税依据为应税消费品的销售额	7%
教育费附加	以各单位和个人实际缴纳的增值税、营业税、消费税的税额	3%
城市维护建设税	以纳税人实际缴纳的流通转税额	7%
企业所得税	纳税人的应纳税所得额	15%/25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明:

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
台州新联和环保科技股份有限公司	15%
台州市柏棵生物科技有限公司	10%

2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

(1) 本公司于 2018 年 11 月 30 日获得由浙江省科技厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》, 有效期三年。本公司自 2018 年至 2020 年享受减按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策。

(2) 根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号) 规定: “一、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”。柏棵生物享受此条税收优惠政策。

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 合并财务报表项目附注

1、货币资金

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	120,159.31	71,041.97
银行存款	7,165,776.76	7,062,879.77
其他货币资金	3,520,500.00	5,563,500.00
合计	10,806,436.07	12,697,421.74
其中: 存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金-银行承兑汇票保证金	3,520,500.00	5,563,500.00
合计	3,520,500.00	5,563,500.00

其他说明：

适用 不适用

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	23,903,194.29	23,486,067.83
其中：1月-6月		

7月-12月		
1至2年	212,435.18	
2至3年		
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	24,115,629.47	23,486,067.83

(2) 按坏账计提方式分类披露

√适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	24,115,629.47	100.00%	1,216,403.24	5.04%	22,899,226.23
其中：					
账龄组合	24,115,629.47	100.00%	1,216,403.24	5.04%	22,899,226.23
合计	24,115,629.47	100.00%	1,216,403.24	5.04%	22,899,226.23

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	23,486,067.83	100.00%	1,174,303.39	5.00%	22,311,764.44
其中：					
账龄组合	23486067.83	100.00	1174303.39	5.00	22311764.44
合计	23486067.83	100.00	1174303.39	5.00	22311764.44

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	24,115,629.47	1,216,403.24	5.04%
合计	24,115,629.47	1,216,403.24	5.04%

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	1,174,303.39	42,099.85			1,216,403.24
合计	1,174,303.39	42,099.85			1,216,403.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
宁波江东诚优进出口有限公司	6,158,956.66	25.54%	307,947.83
宁波宁兴恒骐国际贸易有限公司	5,964,764.79	24.73%	298,238.24
浙江翔光生物科技股份有限公司	4,054,346.56	16.81%	202,717.33
宁波世贸通国际贸易有限公司	3,744,365.74	15.53%	187,218.29
台州市亿欧进出口有限公司	1,198,693.24	4.97%	59,934.66
合计	21,121,126.99	87.58%	1,056,056.35

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

适用 不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	337282.79	100.00	65,470.90	84.46%
1 至 2 年			12,050.00	15.54%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	337,282.79	100.00	77,520.90	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	190,000.00	56.33%
中国人民大学	40,000.00	11.86%
杭州思亿欧网络科技股份有限公司	29,800.00	8.84%
济南鸿舟自控科技有限公司	21,780.00	6.46%
北京嘉信国际展览有限公司	20,000.00	5.93%
合计	301,580.00	89.42%

其他说明：

适用 不适用

8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	137,710.24	191,764.79
合计	137,710.24	191,764.79

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	56,620.00	200,620.00
备用金		15,325.00
往来款		
其他	119,147.62	169,901.10
减: 坏账准备	-38,057.38	-194,081.31
合计	137,710.24	191,764.79

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位: 元

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	11461.31	182,620.00		194,081.31
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	2776.07	-46560.16		-43784.09

本期转回				
本期转销				
本期核销		112239.84		112239.84
其他变动				
2020年12月31日余额	14237.38	23820.00		38,057.38

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

适用 不适用

3) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	119,147.62	177,226.10
其中：1-6		
7-1		
1至2年	7,800.00	26,000.00
2至3年	25,000.00	
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上	23,820.00	182,620.00
减：坏账准备	-38,057.38	-194,081.31
合计	137,710.24	191,764.79

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	194,081.31	2,776.07	46,560.16	112,239.84	38,057.38
合计	194,081.31	2,776.07	46,560.16	112,239.84	38,057.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	112,239.84

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

					生
台州市黄岩区墙体材料改革办公室	押金	112,239.84	无法收回	经审批	否
合计	-	112,239.84	-	-	-

其他应收款核销说明：

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收出口退税款	出口退税	55,647.62	1年以内	31.66%	2,782.38
预存车辆贷款-农业银行	预存车贷	30,000.00	1年以内	17.07%	1,500.00
预存车辆贷款-工商银行	预存车贷	30,000.00	1年以内	17.07%	1,500.00
台州市黄岩区散装水泥办公室	押金	23,820.00	5年以上	13.55%	23,820.00
员工借款	借款	15,000.00	2-3年	8.53%	4,500.00
员工借款	借款	3,500.00	1年以内	1.99%	175.00
合计	-	157,967.62	-	89.87%	34,277.38

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,011,389.36	15,580.12	2,995,809.24
在产品	2,476,410.73		2,476,410.73
库存商品	5,081,545.39	363,124.25	4,718,421.14
周转材料			

消耗性生物资产			
发出商品	27,613.82		27,613.82
合同履约成本			
委托加工物资	375,362.36		375,362.36
合计	10,972,321.66	378,704.37	10,593,617.29

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,835,261.18	17,545.12	1,817,716.06
在产品	3,176,547.18		3,176,547.18
库存商品	3,636,554.64	266,328.43	3,370,226.21
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	238,903.04		238,903.04
合同履约成本			
委托加工物资	89,880.51		89,880.51
合计	8,977,146.55	283,873.55	8,693,273.00

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元

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	
原材料	17,545.12	-1,965.00				15,580.12
在产品						
库存商品	266,328.43	96,795.82				363,124.25
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	283,873.55	94,830.82				378,704.37

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

适用 不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
多缴的企业所得税		255,494.37
合计		255,494.37

其他说明：

适用 不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请按下表披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

适用 不适用

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	32,237,957.86	32,990,638.82

固定资产清理		
合计	32,237,957.86	32,990,638.82

(2) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	24,989,843.03	15,504,617.87	2,779,231.55	950,742.73	44,224,435.18
2. 本期增加金额		1,486,166.85	1,867,455.18	44,480.08	3,398,102.11
(1) 购置		1,486,166.85	1,867,455.18	44,480.08	3,398,102.11
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		96,503.94		14,529.91	111,033.85
(1) 处置或报废		96,503.94		14,529.91	111,033.85
4. 期末余额	24,989,843.03	16,894,280.78	4,646,686.73	980,692.90	47,511,503.44
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,556,830.85	6,756,851.57	419,261.10	500,852.84	11,233,796.36
2. 本期增加金额	1187017.62	1964709.83	700671.22	233553.08	4085951.75
(1) 计提	1187017.62	1964709.83	700671.22	233553.08	4085951.75
3. 本期减少金额		32399.12		13803.41	46202.53
(1) 处置或报废		32399.12		13803.41	46202.53
4. 期末余额	4743848.47	8689162.28	1119932.32	720602.51	15273545.58
三、减值准备					

1. 期初 余额					
2. 本期 增加金额					
(1) 计提					
3. 本期 减少金额					
(1) 处置或报 废					
4. 期末 余额					
四、账面 价值					
1. 期末 账面价值	20245994.56	8205118.50	3526754.41	260090.39	32237957.86
2. 期初 账面价值	21433012.18	8747766.30	2359970.45	449889.89	32990638.82

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）

适用 不适用

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(7) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

(2) 在建工程情况

适用 不适用

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产（已执行新租赁准则公司适用）

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	4,369,320.00	153,676.82		4,522,996.82
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	4,369,320.00	153,676.82		4,522,996.82
二、累计摊销				
1. 期初余额	604,422.60	68,322.07		672,744.67
2. 本期增加金额	87,386.40	48,405.21		135,791.61
(1) 计提	87,386.40	48,405.21		135,791.61
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	691,809.00	116,727.28		808,536.28
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,677,511.00	36,949.54		3,714,460.54
2. 期初账面价值	3,764,897.40	85,354.75		3,850,252.15

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车棚	29,522.62		11,809.08		17,713.54
职工活动室 装修	66,077.42		30,573.36		35,504.06
展示柜	53,022.62		13,832.04		39,190.58
办公室装修	110,707.07		36,902.40		73,804.67
合计	259,329.73		93,116.88		166,212.85

其他说明：

适用 不适用

30、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

适用 不适用

单位：元

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	1,633,164.99	226,725.73	1,652,258.25	233,496.61
可抵扣亏损	5,530,242.60	829,536.39	1,734,651.69	260,197.75
合计	7,163,407.59	1,056,262.12	3,386,909.94	493,694.36

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元

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
预付长期资产款	17,473.00			20,240.00		
合计	17,473.00			20,240.00		

其他说明：

适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	15,000,000.00	13,500,000.00
保证借款	2,000,000.00	
信用借款	3,000,000.00	
抵押+保证借款	4,000,000.00	6,000,000.00
加：短期借款-利息调整	33,423.19	32,040.05
合计	24,033,423.19	19,532,040.05

短期借款分类的说明：

适用 不适用

注：2020年12月31日，本集团短期借款包括：

(1) 从银行取得抵押借款1,500万元，系本集团以房屋建筑物和土地使用权作为抵押物，详见附注六、7和附注六、8。

(2) 从银行取得抵押+保证借款400万元，系由本集团关联方林斌、黄克良、钟锦武、钟金水、陈美珍提供保证，并以黄克良和吴存红共有的房屋建筑物作为抵押物。详见附注十一、4(1)。

(3) 从银行取得保证借款200万元，系由本公司及关联方林斌、黄克良、钟锦武、钟金水提供保证。详见附注十一、4(1)。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	7,041,000.00	11,127,000.00
合计	7,041,000.00	11,127,000.00

36、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	20,833,001.91	20,464,580.04
应付设备款	142,460.00	137,780.00
应付运费	151,605.00	127,574.00
其他	63,447.70	93,797.72
合计	21,190,514.61	20,823,731.76

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

适用 不适用

(2) 账龄超过1年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	260,619.20	1,223,680.23
合计	260,619.20	1,223,680.23

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	2,484,518.35	22,090,726.32	21,615,036.59	2,960,208.08
2、离职后福利-设定提存计划	139,279.87	99,536.59	238,816.46	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	2,623,798.22	22,190,262.91	21,853,853.05	2,960,208.08

(2) 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元

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	2,400,681.65	19,276,272.35	18,821,503.55	2,855,450.45
2、职工福利费	2,578.00	2,010,055.86	2,007,137.86	5,496.00
3、社会保险费	77,738.70	497,267.08	498,924.15	76,081.63
其中：医疗保险费	67,238.56	492,468.44	483,625.37	76,081.63
工伤保险费	5,697.39	4,798.64	10,496.03	
生育保险费	4,802.75		4,802.75	
4、住房公积金		93,360.00	93,360.00	
5、工会经费和职工教育经费	3,520.00	213,771.03	194,111.03	23,180.00
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	2,484,518.35	22,090,726.32	21,615,036.59	2,960,208.08

(3) 设定提存计划

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	134,477.12	96,104.30	230,581.42	
2、失业保险费	4,802.75	3,432.29	8,235.04	
3、企业年金缴费				
合计	139,279.87	99,536.59	238,816.46	

其他说明：

适用 不适用

注：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，

本集团分别按员工基本工资的14%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益。

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,822,644.10	2,778,271.69
消费税		
企业所得税	180,248.35	99,018.94
个人所得税		
城市维护建设税	137,562.42	206,819.19
教育费附加	58,955.32	88,636.80
地方教育附加	39,303.56	59,091.19
印花税		
房产税	19,440.00	
车船税		
土地使用税		
资源税		
其他税费	6,394.64	15,416.81
合计	2,264,548.39	3,247,254.62

其他说明：

□适用 √不适用

41、其他应付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,441,539.73	9,300,431.72
合计	8,441,539.73	9,300,431.72

(1) 应付利息

□适用 √不适用

(2) 应付股利

□适用 √不适用

(3) 其他应付款

√适用 □不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
向关联方借款	6680000.00	7100000.00
应付工程款	1484533.01	1684533.01
预提各项费用		165240.71
其他	277006.72	350658.00
合计	8441539.73	9300431.72

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
向关联方借款	2,420,000.00	资金周转，未归还
应付工程款	1,484,533.01	未完成结算
合计	3,904,533.01	-

其他说明：

适用 不适用

应付关联方往来款余额详见附注十一、5。

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款	444,333.36	230,000.04
一年内到期的租赁负债		
合计	444,333.36	230,000.04

其他说明：

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	252,668.02	268,333.38
专项应付款		
合计	252,668.02	268,333.38

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期还贷购置车辆	697,001.38	498,333.42
减：一年内到期部分	-444,333.36	-230,000.04
合计	252,668.02	268,333.38

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	484,540.55		99,246.48	385,294.07	专项补助
合计	484,540.55		99,246.48	385,294.07	-

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元

补助项目	期初余额	本期增加补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
年产5000吨纤维复	484,540.55			99,246.48			385,294.07	

合 环 保 材 料 及 制 品 建 设 项 目								
合计	484,540.55			99,246.48			385,294.07	-

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,000,000.00						5,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,384,110.02	225,681.63		5,609,791.65
其他资本公积				
合计	5,384,110.02	225,681.63		5,609,791.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

注：本报告期增加的资本公积为本集团股东林斌先生向本公司提供的无息财务资助按银行同期贷款利率测算的资金占用费。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	181,108.21			181,108.21
任意盈余公积				
合计	181,108.21			181,108.21

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

60、 未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,415,365.50	-663,172.05
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	2,415,365.50	-663,172.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,486,224.98	3,259,645.76
减：提取法定盈余公积		181,108.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,901,590.48	2,415,365.50

其他说明：

适用 不适用

61、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	76,252,651.07	59,971,501.31	103,985,165.36	80,141,713.67
其他业务	845,289.97	247,110.32	348,090.11	1,446,650.42
合计	77,097,941.04	60,218,611.63	104,333,255.47	81,588,364.09

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

62、 税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	307,812.27	454,550.82
教育费附加	109,444.08	194,807.49
地方教育附加	72,962.72	129,871.65
房产税	19,440.00	19,263.27
车船税	6,716.62	5,039.94
土地使用税		
资源税		
印花税	16,626.36	21,963.11
其他		
合计	533,002.05	825,496.28

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,013,652.65	997,461.20
差旅费		
业务招待费		
折旧费		
办公费		
商品维修费		
广告费	135,363.61	112,802.16
运输装卸费	341,547.69	352,245.28
预计产品质量保证损失		
运输费	537,013.88	611,134.55
商检服务费	139,997.19	129,391.55
展会费用		129,596.36
其他	98,222.94	217,251.68
合计	2,265,797.96	2,549,882.78

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,359,698.88	4,861,489.64
差旅费	349,060.25	565,214.37
业务费		
中介服务费	574,066.66	1,710,453.85
咨询费		
租赁费		
折旧费	1,291,999.52	963,174.18
办公费	165,498.96	176,566.52
汽车费用	351,682.85	354,093.44
修理费	127,926.81	576,555.04
劳动保护费	278,651.13	
其他	945,500.29	881,991.81

合计	8,444,085.35	10,089,538.85
----	--------------	---------------

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销		
固定资产折旧	78,775.78	97,650.42
职工薪酬	2,658,689.98	2,844,191.53
材料费	2,277,753.76	2,415,558.90
租赁费		
产品设计费		
中间试验费		
其他	7,887.55	97,774.87
合计	5,023,107.07	5,455,175.72

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,305,717.32	1,432,501.62
减：利息收入	88,751.60	101,907.67
汇兑损益	157,852.80	-54,357.19
手续费及其他	12,885.19	14,132.48
其他		
合计	1,387,703.71	1,290,369.24

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	99,246.48	99,246.48
政府补助	1,909,216.67	787,904.02
个税手续费返还	1,493.85	6,029.40
其他		
合计	2,009,957.00	893,179.90

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益		8.22
合计		8.22

投资收益的说明：

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-42,099.85	65,879.19
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失	43,784.09	-4,693.31
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	1,684.24	61,185.88

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-94,830.82	-151,512.18
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		

油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		
其他		
合计	-94,830.82	-151,512.18

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		
无形资产处置收益		
非流动资产处置利得	-16,471.44	40,334.26
合计	-16,471.44	40,334.26

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
其他	5,874.02	5,388.18	5,874.02
合计	5,874.02	5,388.18	5,874.02

计入当期损益的政府补助：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		25,600.00	
非流动资产毁损报废损失	6,846.61	34,313.33	6,846.61
罚款、滞纳金	100.00	4,618.75	100.00
其他	2,353.00	69,525.99	2,353.00
合计	9,299.61	134,058.07	9,299.61

营业外支出的说明：

□适用 √不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	198,889.44	158,491.10
递延所得税费用	-562,567.76	-169,182.16
合计	-363,678.32	-10,691.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	1,122,546.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	168,382.00
子公司适用不同税率的影响	-167,384.60
调整以前期间所得税的影响	3,529.39
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	107,469.98
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	
研发费用加计扣除影响	-475,675.09
所得税费用	-363,678.32

77、其他综合收益

其他综合收益详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,909,216.67	787,904.02
利息收入	88,751.60	101,907.67
加工费收入		
其他	165,493.85	31,037.62
合计	2,163,462.12	920,849.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

□适用 √不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	6,363,524.25	9,136,717.82

手续费及其他	12,885.19	14,132.48
其他	28,880.00	83,225.32
合计	6,405,289.44	9,234,075.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

适用 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向关联方借款	3,760,000.00	4,300,000.00
合计	3,760,000.00	4,300,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还关联方借款	4,180,000.00	1,300,000.00
合计	4,180,000.00	1,300,000.00

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,486,224.98	3,259,645.76
加：资产减值准备	94,830.82	151,512.18
信用减值损失	-1,684.24	-61,185.88
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	4,085,951.75	3505082.93
使用权资产折旧		
无形资产摊销	135,791.61	135278.76
长期待摊费用摊销	93,116.88	93116.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	16,471.44	-40334.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,846.61	34313.33
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“－”号填列）	1,463,570.12	1378144.43
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）	-562,567.76	-169182.16
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）	-1,995,175.11	2432554.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-761,484.89	1604947.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,446,864.03	-3408216.97
其他	-99,246.48	-99246.48
经营活动产生的现金流量净额	1,515,781.70	8816430.55
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	7,285,936.07	7,133,921.74
减：现金的期初余额	7,133,921.74	2,049,985.85
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	152,014.33	5,083,935.89

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,285,936.07	7,133,921.74
其中：库存现金	120,159.31	71,041.97
可随时用于支付的银行存款	7,165,776.76	7,062,879.77
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,285,936.07	7,133,921.74
其中：母公司或集团内子公司使用		

受限制的现金和现金等价物		
--------------	--	--

其他说明：

适用 不适用

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	3,520,500.00	银行承兑汇票保证金
固定资产-房屋建筑物	18,543,319.21	房屋建筑物抵押给银行用于取得短期借款
无形资产-土地使用	3,677,511.00	土地使用权抵押给银行用于取得短期借款
合计	25,741,330.21	-

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	140,902.74	6.5249	919,376.29
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	130,136.00	6.5249	849,124.39
欧元			
港币			
合计	-	-	1,768,500.68

其他说明：

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
“新三板”成功挂牌奖励	1460000.00	其他收益	1460000.00
稳岗补贴	243746.67	其他收益	243746.67
发明专利授权补助	62000.00	其他收益	62000.00
科技型中小企业奖金	50000.00	其他收益	50000.00
2019年度台州市黄岩区发明专利授权补助	30000.00	其他收益	30000.00
民营经济发展补助	30000.00	其他收益	30000.00
经济转型升级奖励	11000.00	其他收益	11000.00
2019年度市级pct专利补助	10000.00	其他收益	10000.00
小微企业两值补助	10000.00	其他收益	10000.00
黄岩区2020年第四批创新券兑现资金奖励	1700.00	其他收益	1700.00
工会补助	770.00	其他收益	770.00
合计		-	

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

84、套期

适用 不适用

85、其他（自行添加）

无。

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易:

适用 不适用

2) 非一揽子交易:

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(七) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

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	
台州市柏棵生物科技有限公司	台州	台州市黄岩区	利用废弃农作物生产园艺用品	100.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团下属子公司以美元进行销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

金额单位：美元

项目	2020年12月31日	2020年1月1日	2019年12月31日
现金及现金等价物	140,902.74	54,885.16	54,885.16
应收账款	130,136.00	69,850.73	69,850.73

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。

于2020年12月31日，在其他所有变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，本集团将减少或增加净利润40.77万元。本集团认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(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。本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的借款有关。

截至2020年12月31日，本集团以浮动利率计息的银行借款人民币2,400万元(2019年12月31日：人民币1,950万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本集团的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、信用风险

2020年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动性风险

管理流动性风险时，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团将银行借款作为主要资金来源。2020年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为1,910万元（2019年12月31日：2,027.80万元）。

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2. 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

适用 不适用

3. 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

适用 不适用

4. 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

适用 不适用

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注。

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本期与本公司发生关联交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
何亚好	本公司实际控制人之一钟金水之配偶
陈美珍	本公司实际控制人之一林斌之配偶
苏伟	本公司实际控制人之一钟锦武之配偶
吴存红	本公司实际控制人之一黄克良之配偶

其他说明：

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明：

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明：

适用 不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方：

适用 不适用

本公司作为被担保方：

√适用 □不适用

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
林斌、陈美珍、黄克良、钟金水、钟锦武	400.00	2019-9-11	2021-9-10	否
本公司和钟金水、林斌、钟锦武、黄克良	200.00	2020-12-10	2022-12-9	否

关联担保情况说明：

□适用 √不适用

(5) 关联方资金拆借

□适用 √不适用

关联方	年初余额	本期借入	本期偿还	期末余额
拆入：				
林斌	6,600,000.00	1,500,000.00	4,180,000.00	3,920,000.00
钟金水		1,760,000.00		1,760,000.00
黄克良	500,000.00	500,000.00		1,000,000.00

注：本集团向林斌、钟金水、黄克良借取的上述借款均为无息借款。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7) 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	892,367.00	875,997.00

(8) 其他关联方交易

□适用 √不适用

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
何亚好	本公司实际控制人之一钟金水之配偶
陈美珍	本公司实际控制人之一林斌之配偶
苏伟	本公司实际控制人之一钟锦武之配偶
吴存红	本公司实际控制人之一黄克良之配偶

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

□适用 √不适用

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付项目	林斌	3,920,000.00	6,600,000.00
应付项目	钟金水	1,760,000.00	
应付项目	黄克良	1,000,000.00	500,000.00

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

3. 其他

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至本财务报表批准报出日，本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部信息

适用 不适用

本集团不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本集团不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	20,199,653.28
1至2年	212,190.30
2至3年	
3至4年	

4至5年	
5年以上	
小计	20,411,843.58
减：坏账准备	1,011,196.25
合计	19,400,647.33

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	20,411,843.58	100.00	1,011,196.25	4.95	19,400,647.33
其中：					
组合1：应收关联方款项组合	400,108.91	1.96			400,108.91
组合2：账龄组合	20,011,734.67	98.04	1,011,196.25	5.05	19,000,538.42
合计	20,411,843.58	100.00	1,011,196.25	4.95	19,400,647.33

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	19,706,689.84	100.00	983,389.01	4.99	18,723,300.83
其中：					
组合1：应收关联方	38,909.68	0.20			38,909.68

款项组合						
组合 2: 账龄组合	19,667,780.16	99.80	983,389.01	5.00	18,684,391.15	
合计	19,706,689.84	100.00	983,389.01	4.99	18,723,300.83	
①组合中,按账龄组合计提坏账准备的应收账款						
项目	年末余额					
	账面余额		坏账准备		计提比例(%)	
账龄组合	20,011,734.67		1,011,196.25		5.05	
合计	20,011,734.67		1,011,196.25		5.05	
(3) 坏账准备的情况						
类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	983,389.01	27,807.24				1,011,196.25
合计	983,389.01	27,807.24				1,011,196.25
(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况						
本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 19,494,803.75 元,占应收账款年末余额合计数的比例为 95.51%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 974,740.19 元。						
2、其他应收款						
项目	年末余额		年初余额			
应收利息						
应收股利						
其他应收款	81,520.00		650,446.26			
合计	81,520.00		650,446.26			
(2) 其他应收款						
①按账龄披露						
账龄	年末余额					
1 年以内	60,000.00					
1 至 2 年	7,800.00					
2 至 3 年	25,000.00					
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	23,820.00					
小计	116,620.00					
减: 坏账准备	35,100.00					
合计	81,520.00					
②按款项性质分类情况						
款项性质	年末账面余额		年初账面余额			
保证金及押金	56,620.00		700,620.00			
内部员工备用金			15,325.00			

其他	60,000.00	126,407.91
小计	116,620.00	842,352.91
减：坏账准备	35,100.00	191,906.65
合计	81,520.00	650,446.26

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	9,286.65	182,620.00		191,906.65
2020年1月1日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	1,993.35	-46,560.16		-44,566.81
本年转回				
本年转销				
本年核销		112,239.84		112,239.84
其他变动				
2020年12月31日余额	11,280.00	23,820.00		35,100.00

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	191,906.65	-44,566.81		112,239.84		35,100.00
合计	191,906.65	-44,566.81		112,239.84		35,100.00

⑤本年实际核销的其他应收款情况

	核销金额
实际核销的其他应收款	112,239.84

其中：重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
台州市黄岩区墙体材料改革办公室	押金	112,239.84	无法收回	经审批	否
合计	——	112,239.84	——	——	——

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
预存车辆贷款-农业银行	预存车贷	30,000.00	1年以内	25.72	1,500.00
预存车辆贷款-工商银行	预存车贷	30,000.00	1年以内	25.72	1,500.00
台州市黄岩区散装水泥办公室	押金	23,820.00	5年以上	20.43	23,820.00
员工借款	借款	15,000.00	2-3年	12.86	4,500.00
黄岩澄江镇水厂	押金	10,000.00	2-3年	8.57	3,000.00
合计	——	108,820.00	——	93.30	34,320.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	1,808,324.72		1,808,324.72	808,324.72		808,324.72
合计	1,808,324.72		1,808,324.72	808,324.72		808,324.72

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
台州市柏棵生物科技有限公司	808,324.72	1,000,000.00		1,808,324.72		
合计	808,324.72	1,000,000.00		1,808,324.72		

4、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,838,184.31	48,875,562.79	95,064,517.12	74,688,666.65
其他业务	330,512.63	232,749.71	207,910.30	1,390,034.96
合计	60,168,696.94	49,108,312.50	95,272,427.42	76,078,701.61

(1) 本年合同产生的收入情况

市场类型 产品类别	境内销售	境外销售	合计
日用品及餐具	60,006,696.94		60,006,696.94
房租	162,000.00		162,000.00

合计	60,168,696.94	60,168,696.94
----	---------------	---------------

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-23,318.05	
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）	2,008,463.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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、合同资产减值准备转回		
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	3421.02	
其他符合经常性损益定义的损益项目	1493.85	
小计	1,990,059.97	
减：所得税影响额	292,100.94	
少数股东权益影响额		
合计	1,697,959.03	

其他说明：

适用 不适用

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。
本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.74%	0.30	0.30
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.53%	-0.04	-0.04

3. 境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

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：

文件备至室：公司财务室