



盛伟科技

NEEQ : 871176

江西盛伟科技股份有限公司



年度报告

2020

公司年度大事记



2020 年 3 月，公司 RTO 废气焚烧处理系统正式投入运行

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	25
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	30
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	33
第八节	财务会计报告	38
第九节	备查文件目录.....	113

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。

公司负责人汤恩江、主管会计工作负责人洪建平及会计机构负责人（会计主管人员）洪建平保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
环境保护风险	公司所属化学原料和化学制品制造业生产经营过程中有废物的排放和治理问题，随着国家对环保治理的力度不断加大，尤其是中央环保督察制度的建立，号称史上最严执法，对化工行业影响巨大，公司对环境保护设施和日常运营管理的投入将进一步加大，从而对公司的经营成本和业绩造成一定程度的影响。 应对措施：公司已成立安环部专门处理安全环保事务，建立了一整套环境保护和治理制度，将严格按照国家法律法规政策的要求办理相应的环保手续，继续加大在环保设施以及运营管理方面的投入，保障“三废”的排放完全符合国家和地方环境质量和排放标准。
安全生产风险	公司在生产、运输和仓储过程中，需要使用易燃、易爆、有毒物质，部分操作程序、人员涉及危险化学品的使用和管理。但不排除因设备老化、工艺不成熟、物品保管不当、操作不当或自然灾害等原因而造成意外安全生产事故的可能。一旦发生重大安全生产事故，不仅面临被国家有关部门处罚、责令关闭或停产的可能，而且还面临核心管理层流失和客户流失的可能，进而影响公司的正常生产经营。 应对措施：公司加强对员工尤其是新入职员工的三级安全培训，

	实行持证上岗制度，同时各车间根据各生产工艺流程建立风险点警示牌，确保员工按规章操作。同时，公司还建立了有效的预警机制和突发事件处理机制，并每年组织不少于 3 次现场安全演练。
客户相对集中风险	公司客户相对集中，公司的主要客户为国内知名的医药原料药及中间体制造企业，目前客户经营状况良好，但如果未来客户的生产经营发生不利变化，将有可能减少对公司产品的采购量，从而对公司的收入规模、经营性现金流量带来较大不利影响。 应对措施：公司将继续加大研发投入，深化新产品的开发，努力丰富公司产品品种，紧抓当前有利时机，不断开拓市场，降低客户集中度。
应收账款发生坏账的风险	公司的应收账款净额占资产总额的比重较大，随着公司销售规模扩大，应收账款余额可能将继续增加，若公司对应收账款催收不利，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆、坏账风险。 应对措施：公司将进一步完善内部控制制度，从事前、事中、事后等环节，全面加强应收账款的管理，加速资金回笼，提高资金使用效益，降低应收账款发生坏账损失的风险。公司定期与客户财务对账，关注超过信用期限的应收账款余额，充分计提坏账准备。分析呆滞原因，加大催款支持力度，必要时诉诸法律，维护自身权益。
未按规定缴纳社保及住房公积金的风险	公司报告期内存在未按规定为部分员工缴纳社保及住房公积金，该部分员工大都已参加新型农村社会保险，并签署放弃公司缴纳社会保险的承诺函，即便如此，公司仍存在被相关部门处罚或被要求补缴的风险。 应对措施：公司将采取措施，实施全员社保政策，除已退休人员无需缴纳、部分员工在外地缴纳外，均可办理社保、医保、失业保险，实行全员参保。
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
盛伟科技、公司、本公司、股份公司	指	江西盛伟科技股份有限公司
发起人	指	江西盛伟科技股份有限公司的全体发起人
盛伟有限、有限公司	指	江西盛伟香料化工有限公司、江西盛伟实业有限公司
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监

		事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	有限公司章程或股份公司章程
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
开源证券、主办券商	指	开源证券股份有限公司
会计师事务所、会计师	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所、律师	指	北京大成（深圳）律师事务所
资产评估师事务所	指	广东中广信资产评估有限公司
报告期	指	2020 年 1-12 月
报告期末	指	2020 年 12 月 31 日
报告期初	指	2020 年 1 月 1 日
江西华萃	指	江西华萃新材料有限公司
金溪盛丰、盛丰投资	指	金溪盛丰投资管理中心（有限合伙）
禾星投资	指	共青城禾星投资管理合伙企业（有限合伙）
阿尔法药业	指	江苏阿尔法药业有限公司
启东东岳药业	指	启东东岳药业有限公司
浙江宏元药业	指	浙江宏元药业有限公司
黄岩中兴	指	浙江黄岩中兴香精香料有限公司
CNCIC	指	中国化工信息中心。该机构系由原化工部科技情报研究所和原化工部经济信息中心于 1992 年 10 月合并成立
精细化工	指	精细化学工业的简称，是化学工业中生产精细化学品的经济领域。欧美发达国家把产量小、按不同化学结构进行生产和销售的化学物质，称为精细化学品；把产量小、经过加工配制、具有专门功能或最终使用性能的产品，称为专用化学品。中国、日本等则把这两类产品统称为精细化学品
中间体	指	化学反应过程中的中间产物，为形成该过程最终产物所必需的中间的、过渡的物质半成品。现其应用范围包括医药工业、农药工业、信息记录材料工业以及助剂、表面活性剂、香料、塑料、合成纤维等领域
医药中间体	指	用于药品合成工艺过程中的中间体产品，属于精细化工产品。
农药中间体	指	用于农药合成工艺过程中的中间体产品，属于精细化工产品。
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredient，用于生产化学制剂的主要原材料，是制剂中的活性药物成分。
制剂	指	为适应治疗或预防的需要，按照一定的剂型要求所制成的，可以最终提供给用药对象使用的药品。
仿制药	指	Generic drug，又称为通用名药、非专利药，指原研

		药在专利到期后，由其他厂商生产的具有同样活性成分、剂型、规格和给药途径，并经证明具有相同安全性和治疗等效性的仿制药品。
ISO9001 质量管理体系	指	ISO9000 族标准所包括的一组质量管理体系核心标准之一，用于证实组织（企业、公司）具有提供满足顾客要求和适用法规要求的产品的能力。
ISO14001 环境管理体系	指	ISO14000 环境管理体系标准中的一项标准，全称为“环境管理体系-要求及使用指南”，是企业建立环境管理体系和认证机构认证审核的依据。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江西盛伟科技股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGXISUNWAY TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	盛伟科技
证券代码	871176
法定代表人	汤恩江

二、 联系方式

董事会秘书	汤佳音
联系地址	江西省抚州市金溪县工业园 C 区
电话	0794-5259909
传真	0794-5259919
电子邮箱	stock@jxswchem.com
公司网址	www.jxswchem.com
办公地址	江西省抚州市金溪县工业园 C 区
邮政编码	344800
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	公司证券事务办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 12 月 9 日
挂牌时间	2017 年 3 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C26 化学原料和化学制品制造业-C266 专用化学产品制造-C2669 其他专用化学产品制造
主要业务	医药中间体的研发、生产和销售
主要产品与服务项目	医药中间体产品
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	35,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	汤恩江
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为汤恩江、何贤荣、陶一竑，无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91361027566260063E	否
注册地址	江西省抚州市金溪县工业园 C 区	否
注册资本	35000000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券			
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	开源证券			
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李响	马建华		
	2 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层			

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

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	95,472,801.21	86,188,322.76	10.77%
毛利率%	25.67%	26.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,554,427.04	2,299,316.85	228.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,288,809.45	823,786.68	663.40%
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)	15.48%	5.26%	-
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)	12.94%	1.89%	-
基本每股收益	0.22	0.07	214.29%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	106,208,382.14	94,919,868.84	11.89%
负债总计	54,011,437.71	49,888,163.36	8.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,196,944.43	45,030,368.11	15.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.49	1.29	15.50%
资产负债率%(母公司)	50.87%	52.02%	-
资产负债率%(合并)	50.85%	52.56%	-
流动比率	0.67	0.6	-
利息保障倍数	9.28	2.3	-

(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	15,945,687.53	11,729,824.25	35.94%
应收账款周转率	9.32	6.46	-
存货周转率	5.59	5.95	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.89%	4.7%	-
营业收入增长率%	10.77%	18.04%	-
净利润增长率%	251.27%	-63.13%	-

(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	35,000,000	35,000,000	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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,549,337.41
非流动资产处置损益	-2,083.53
清算子公司损益	526.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,818.45
非经常性损益合计	1,488,961.86
所得税影响数	223,344.27
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,265,617.59

(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

(1) 2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》(财会【2017】22 号)(以下简称“新收入准则”)，本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。2019 年 12 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 13 号》。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

2020 年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初(即 2020 年 1 月 1 日)财务报表相关项目情况

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
存货				
合同资产				
预收款项	378,740.00	326,530.00		
合同负债			335,168.14	288,964.60
其他流动负债			43,571.86	37,565.40

上述会计政策变更对本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2019 年合并报表范围包括江西盛伟科技股份有限公司(母公司)、江西华萃新材料有限公司(控股子公司)、浙江盛巍科技有限公司(全资子公司); 2020 年合并报表范围包括江西盛伟科技股份有限公司(母公司)、江西盛弘化工销售有限公司(全资子公司)、浙江盛巍科技有限公司(全资子公司)

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司依托多年的经验建立稳定与完整的产供销体系，强化老产品，提高生产效率、降低成本、开拓应用渠道；创新新产品，通过客户的需求，结合自身的技术实力，生产新产品，为企业的发展寻找新的增长点。凭借产品的质量及售后服务，与客户建立稳定的供需关系，从而持续获得支持企业发展的营业收入、利润与现金流，作为化工企业，公司重视安全环保，以实现持续稳定的发展。报告期内，商业模式没有发生变化。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,662,689.92	2.51%	480,800.94	0.51%	453.80%
应收票据					
应收账款	8,559,242.19	8.06%	11,931,803.89	12.57%	-28.27%
存货	14,654,395.62	13.80%	10751846.07	11.33%	36.30%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	54,426,447.27	51.24%	43,673,377.51	46.01%	24.62%
在建工程	8,206,061.11	7.73%	13,521,596.47	14.25%	-39.31%
无形资产	7,087,607.56	6.67%	7,259,174.08	7.65%	-2.36%
商誉					

短期借款	13,010,679.17	12.25%	18,600,000.00	19.60%	-30.05%
长期借款	4,600,000.00	4.33%			
长期待摊费用	4,155,991.90	3.91%	276,930.26	0.29%	1,400.74%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末货币资金 2662689.92 元较期初 480800.94 元增长了 453.80%。主要原因在于收到货款后未及时支付材料采购款项、工程劳务款项的账户留存结余。
- 2、报告期末应收账款余额 8559242.19 元，较期初 11931803.89 元下降了 28.27%。主要原因在于公司加大了货回笼力度，及时收回货款。
- 3、报告期末存货余额 14654395.62 元，较期初 10751846.07 元增长了 36.30%。主要原因在于公司为明年销售积极备货，在产品增加了 285 万，同时为应对 503 产品原材料采购价格高涨，公司自行采购原料增加了库存材料 115 万。
- 4、报告期末固定资产余额 54426447.27 元，较期初 43673377.51 元增长了 24.62%。包括新增 20853458.95 元固定资产设备、计提 10098305.66 元折旧。新增设备主要包括：新增新产品生产设备 5853746.60 元补充各车间生产设备 5462426.72 元；废气焚烧 RTO 设备 4647345.48。
- 5、报告期末在建工程余额为 8206061.11 元，较期初 13521596.47 元下降了 39.31%。主要原因在于多项在建工程完工正式投入使用，如 RTO 工程、104 车间管道工程。
- 6、报告期末短期借款余额 13010679.17 元，较期初 18600000 元下降了 30.05%。主要原因在于中国银行金溪县支行将一笔 800 万贷款置换为 500 万三年期贷款、300 万一年期贷款各一笔。
- 7、报告期末长期待摊费用余额 4155991.90 元，较期初 276930.26 元增长了 1400.74%。主要原因在于本期将设备安装、保温、钢结构工程列入长期待摊费用，金额合计为 4021573.33 元。

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	95,472,801.21	-	86,188,322.76	-	10.77%
营业成本	70,967,231.35	74.33%	63,698,438.09	73.91%	11.41%
毛利率	25.67%	-	26.09%	-	-
销售费用	2,417,149.24	2.53%	3,598,980.42	4.18%	-32.84%
管理费用	8,352,434.02	8.75%	9,533,249.10	11.06%	-12.39%
研发费用	4,222,755.49	4.42%	4,538,806.46	5.27%	-6.96%
财务费用	1,222,796.18	1.28%	1,226,073.96	1.42%	-0.27%
信用减值损失	-121,856.13	-0.13%	-2,531,060.02	-2.94%	-95.19%
资产减值损失	-3,524.72		-111,591.96	-0.13%	-96.84%
其他收益	1,549,337.41	1.62%	1,726,537.44	2.00%	-10.26%
投资收益	-94,436.94	-0.10%		0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%

汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	8,885,561.99	9.31%	1,900,014.82	2.20%	367.66%
营业外收入	4,354.05		60,374.17	0.07%	-92.79%
营业外支出	65,256.03	0.07%	370,928.38	0.43%	-82.41%
净利润	7,554,427.04	7.91%	2,150,582.47	2.50%	251.27%

项目重大变动原因:

- 1、报告期营业收入 95472801.21 元，较上年同期 86188322.76 增长了 10.77%。主要原因在于报告期新产品实现销售 5177884.89 元，报告期因环保原因停产了上年度 755 产品，减产了 337 产品，减少销售收入 14575294.21 元，但其他产品均取得增长，不仅填补减少的收入，还使收入增长了 4106732.06 元。
- 2、报告期营业成本 70967231.35 元，较上年同期 63698438.09 元增长了 11.41%。营业成本的增长略高于营业收入的增长比率，主要原因在于报告期新收入准则下运输费用核算的变更，将营业费用—运输费用变更到营业成本科目下核算，报告期影响金额为 851024.03 元，扣除此因素，报告期主营业务成本比上年同期增长 10.08%，为产品结构性成本调整。
- 3、报告期销售费用 2417149.24 元，较上年同期 3598980.42 元下降了 32.84%。主要原因在于新收入准则下运输费用核算的变更，同比减少费用 682,488.44 元；其次因疫情的影响，减少参展费用 324419.13 元。
- 4、报告期管理费用 8352434.02 元，较上年同期 9533249.10 元下降了 12.39%。报告期除员工工资福利、生产必需的维修费用有所增长外，其余均出现不同程度的下降，并导致整个管理费用总额出现下降。
- 5、报告期研发费用 4222755.49 元，较上年同期 4538806.46 元下降 6.96%。报告期除员工工资福利外增长了 14.05%外，其余如设备及折旧费用、中介技术费用、原料投入、其他费用均出现下降。
- 6、报告期财务费用 1222796.18 元，较上年同期 1226073.96 元下降 0.27%。主要原因在于报告期收到贴息补助 94963.37 元，同时承兑汇票贴现利息支出较去年同期减少 82377.30 元，虽然利息净支出高于去年 70122.02 元，但整个财务费用却有所降低。
- 7、报告期信用减值损失-121856.13 元，较上年同期-2531060.02 元下降了 95.19%。主要原因在于上年度对天津炜捷制药有限公司应收账款按余额的 50%单独计提坏账准备，报告期对该公司收回 15 万，相应减少坏账准备 75000 元，但对其他应收账款的押金因回收风险高，全额计提坏账准备 167000 元。因此报告期信用减值损失较去年同期大幅下降。
- 8、报告期资产减值损失-3524.72 元，较上年同期-111596.96 下降了 96.84%。主要原因在于对部分库存商品继续计提跌价损失。
- 9、报告期营业利润 8885561.99 元，较上年同期 1900014.82 元上升了 367.66%。主要原因在于销售收入增长下，全公司在压缩各项不必要的开支，再加上天津炜捷制药有限公司经营情况未进一步恶化，因此利润上升明显。

(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	95,470,283.07	86,185,666.12	10.77%
其他业务收入	2,518.14	2,656.64	-5.21%
主营业务成本	70,964,890.08	63,698,438.09	11.41%
其他业务成本	2,341.27	0.00	

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
医药中间体	73,162,483.65	56,145,947.23	23.26%	42.11%	35.73%	-3.61%
香精香料	22,093,551.70	14,655,996.73	33.66%	-26.80%	-34.27	7.54
其他	216,765.86	165,287.39	23.75%	-95.21%	366.66	-75.47%
合计	95,472,801.21	70,967,231.35	25.67%	10.77%	11.41	-0.43%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

- 1、医药中间体产品销售数量与销售金额均比上年度有较大的增长，分别增长了 25.28%与 42.11%。其中，老产品销售增长了 22.30%，新投入生产销售的产品也带来上年度 9.32%销售额。因原材料价格上涨，营业成本比上年同期增长了 35.73%，毛利率比上年同期减少了 3.61%。
- 2、香精得料产品销售金额比上年度减少了 26.80%，主要是因为因环保的压力停产了 755 产品，该产品上年度的销售总额为 10835544.43 元，在产品比上年度增长了 14.20%，因 755 产品毛利率较低，因此，停产该产品，导致香精香料产品的整体毛利率比上年同期同类产品增加了 7.54%。
- 3、其他产品销售总额比上年度下降了 95.21%，成本比上年同期增长了 366.66%，主要是因为该类产品包含从废料提取的副产品与其他零星产品，副产品成本主要作为环保费用处理，无单列的成本费用，上年度主要销售是副产品，因此该类产品营业成本增长了 366.66%。毛利率减少了 75.47%。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	江苏阿尔法药业有限公司	19,354,867.26	20.27%	否
2	欧劳福林（上海）精细化工贸易有限公司	12,278,495.58	12.86%	否
3	浙江欧尚化学工业有限公司	10,196,224.78	10.68%	否
4	浙江宏元药业股份有限公司	10,123,355.75	10.60%	否
5	TAKASAGO INTERNATIONAL CHEMICALS	9,822,385.41	10.29%	否
合计		61,775,328.78	64.70%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	江苏沃德化工有限公司	18,848,408.11	35.48%	否

2	漯河市新旺化工有限公司	5,305,309.74	9.99%	否
3	江西省驰邦药业有限公司	4,147,831.84	7.81%	否
4	金久奇（抚顺）药业有限公司	1,918,610.62	3.61%	否
5	潍坊海化万顺化工有限公司	1,633,492.03	3.08%	否
合计		31,853,652.34	59.97%	-

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	15,945,687.53	11,729,824.25	35.94%
投资活动产生的现金流量净额	-12,737,359.77	-14,310,009.73	10.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,026,438.78	-415,022.46	-147.32%

现金流量分析：

- 1、报告期经营活动产生的现金流量净额 15945687.53 元，较上年同期 11729824.25 元增长了 35.94%。主要原因在于公司重视货款回笼，严格按照合同约定、加大货款回收力度，同时积极清理欠款；随着销售收入的增长，销售与采购的现金收支差也会越来越大。
- 2、报告期投资活动产生的现金流量净额-12737359.77 元，较上年同期-14310009.73 元，增长了 10.99%。主要原因在于公司为了寻找新的增长点，投资新产品设备；为达到环保生产要求，增添环保设备。随着设备采购到位，投入生产运行，投资的支出会逐年减少。
- 3、报告期筹资活动产生的现金流量净额-1026438.78 元，较上年同期-415022.46 元下降了 147.32%。主要原因在于金溪农商银行缩减财园通贷款 200 万，除了过桥资金外，股东个人也以无偿的方式资助。导致筹资活动产生的现金流量净额减少。

（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
江西盛弘化工销售有限公司	控股子公司	化学产品销售	0.00	0.00	0.00	0.00
浙江盛巍科技有限公司	控股子公司	化工产品、服务推广及应用	3711536.30	634601.29	19289516.06	908544.63

主要控股参股公司情况说明

- 1、江西盛弘化工销售有限公司为盛伟科技公司全资子公司，注册资本 200 万，2020 年 11 月 20 日成立，经营范围：专用化学产品销售（不含危险化学品）、化学产品销售（不含许可类化工产品），目前尚未运营。
- 2、公司全资子公司浙江盛巍科技有限公司，注册资本 1000 万元，2018 年 5 月 11 日成立，经营范

围：香料、医药原料及中间体销售；高分子聚合物材料、成核透明剂销售；化妆品、医疗器械的销售；销售 化工产品及原料（危险品除外）；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外）。2020 年销售收 入 19289516.06 元， 报告期净利润 908544.62 元， 累计盈利 283141.16 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

- 1、报告期实现公司的销售收入、税后净利润双增长，老产品为公司增长继续发力，新产品也表现不错。
- 2、安全环保投入为公司持续发展提供保障，员工岗前培训、年度培训计划为安全生产提供良好的支持。
- 3、报告期内经营活动产生的现金流量净额进一步增长，资金运营稳定，银行关系良好，财务费用得到控制。

目前公司销售稳定，主要客户稳定、供应渠道稳定，公司独立自主经营的能力进一步增强，公司认为在可预见的未来，公司具有持续经营能力。

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	6,106,740.00	0.00	6,106,740.00	11.70%

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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间
江西盛伟科	天津炜捷制	天津炜捷	6,106,740.00	11.70%	否	2021年1月29

技股份有限 公司	药有限公司	制药有限 公司累计 拖欠公司 销售货款, 未能按照 双方签订 的《备忘 录》支付 货款,已构成 违约。				日
总计	-	-	6,106,740.00	11.70%	-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响:

- 1、本次诉讼不存在对公司经营造成损害,不影响公司的正常经营。
- 2、本次诉讼的目的是要求天炜捷制药有限公司及时偿还货款,加速资金回收,本公司已对天津炜捷制药有限公司应收账款计提了坏账准备准备 2927220 元。本次诉讼暂未对公司财务产生重大不利影响。

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位: 元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品, 提供或者接受劳务	0.00	0.00
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
4. 其他	65000000.00	27,140,000.00

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 10 月 31 日		挂牌	缴纳社保承诺	若公司被有权部门要求或决定, 需要为员工补缴社会保险、住房公积金, 以及公司因未足额缴纳	正在履行中

					员工社会保险、住房公积金而须承担任何罚款或遭受任何损失，本人将足额补偿公司因此发生的支出或承受的损失，且无需公司支付任何对价。	
实际控制人或控股股东	2016 年 10 月 31 日		挂牌	规范票据行为承诺	盛伟公司若因开具和受让无真实交易背景的银行承兑汇票的行为而受到处罚，均由本人承担所有的处罚支出。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 10 月 31 日		挂牌	前期股权转让合法承诺	历次股权转让行为均基于各方真实意思表示而发生，股权转让（可能）涉及到的税费由股权转让方承担，不存在潜在争议或其他利益安排；盛伟科技就历次股权转让行为所提供的相关资料均真实、有效，且复印件与原件相一致；若将来产生针对历次股权（可能）涉及到的税费的争议、诉讼、仲裁等纠纷，本人将承担一切经济补偿责任。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 10 月 10 日		挂牌	同业竞争承诺	（1）本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与	正在履行中

					任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任经理、副经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。(2)本人在公司任职期间，本承诺为有效之承诺。本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。	
董监高	2016 年 10 月 10 日		挂牌	同业竞争承诺	(1)本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、	正在履行中

					经济组织中担任经理、副经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。 (2)本人在公司任职期间,本承诺为有效之承诺。本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。	
实际控制人或控股股东	2016年10月10日		挂牌	资金占用承诺	(1)最近两年内不存在公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构(以下简称“本人控制的企业”)进行违规担保的情形;(2)本人或本人控制的企业最近两年内不存在转移公司资产的情形;(3)本人承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及《江西盛伟科技股份有限公司章程》的要求,确保将来不致发生上述情形。	正在履行中

承诺事项详细情况:

- 1、《公开转让说明书》重大事项提示之六“未按规定缴纳社保及住房公积金的风险”,公司承诺“将逐步提高住房公积金的缴纳员工比例”,公司实际控制人并承诺:“若公司被有权部门要求或决定,需要为员工补缴社会保险、住房公积金,以及公司因未足额缴纳员工社会保险、住房公积金而须承担任何罚款或遭受任何损失,本人将足额补偿公司因此发生的支出或承受的损失,且无需公司支付任何对价”报告期内,未发生由于公司未为员工缴纳社保、住房公积金而被相关主管机关处罚或被追缴的情形。
- 2、《公开转让说明书》重大事项提示之七“报告期内不规范票据的风险”公司承诺“今后将严格按

照《中华人民共和国票据法》等法律法规的规定，规范票据融资行为”，公司实际控制人并承诺“盛伟公司若因开具和受让无真实交易背景的银行承兑汇票的行为而受到处罚，均由本人承担所有的处罚支出”自出具承诺后，未再发生不规范的票据融资行为，并在报告期内，未出现因开具和受让无真实交易背景的银行承兑汇票的行为而受到处罚。

3、《公开转让说明书》第一节之五：“申请挂牌公司股本形成及变化”，实际控制人承诺：“历次

股权转让行为均基于各方真实意思表示而发生，股权转让（可能）涉及到的税费由股权转让方承担，不存在潜在争议或其他利益安排；盛伟科技就历次股权转让行为所提供的相关资料均真实、有效，且复印件与原件相一致；若将来产生针对历次股权（可能）涉及到的税费的争议、诉讼、仲裁等纠纷，本人将承担一切经济补偿责任”报告期内，未出现因前期股权转让发生的争议、诉讼、仲裁等纠纷。

4、关于避免同业竞争的承诺：为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东及实际控制人汤恩江、何贤荣、陶一竑占公司 5%以上股份的股东以及公司的董事、监事、高级管理人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：（1）本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任经理、副经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。（2）本人在公司任职期间，本承诺为有效之承诺。本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。报告期内，本公司控股股东及实际控制人汤恩江、何贤荣、陶一竑占公司 5%以上股份的股东以及公司的董事、监事、高级管理人员未发生变动，其本人及家庭成员均不存在同业竞争的情形。

5、《公开转让说明书》第三节之六“申请挂牌公司最近二年资金被占用或为控股股东、实际控制人

及其控制企业提供担保情况”，控股股东、实际控制人签署了《关于资金占用事项的承诺书》，承诺如下：（1）最近两年内不存在公司为本人或本人控制的公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的企业”）进行违规担保的情形；（2）本人或本人控制的企业最近两年内不存在转移公司资产的情形；（3）本人承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及《江西盛伟科技股份有限公司章程》的要求，确保将来不致发生上述情形。报告期内，未发现有上述违规情形。

（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
房屋建筑物	固定资产	抵押	6454367.58	6.08	贷款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	7087607.56	6.67	贷款抵押
机器设备	固定资产	抵押	3,673,282.57	3.46	贷款抵押
总计	-	-	17215257.71	16.21	-

资产权利受限事项对公司的影响：

将资产他项权利抵押给银行，并不影响资产正常使用。同时公司获得经营所需要流动资金，加速资产周转，更大发挥资产的使用价值。公司运作良好。

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	14,787,500.00	42.25%	0	14,787,500.00	42.25%
	其中：控股股东、实际控制人	6,475,000.00	18.50%	0	6,475,000.00	18.50%
	董事、监事、高管	262,500.00	0.75%	0	262,500.00	0.75%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,212,500.00	57.75%	0	20,212,500.00	57.75%
	其中：控股股东、实际控制人	19,425,000.00	55.50%	0	19,425,000.00	55.50%
	董事、监事、高管	787,500.00	2.25%	0	787,500.00	2.25%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		35,000,000	-	0	35,000,000	-
普通股股东人数		8				

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	汤恩江	11,655,000.00	0	11,655,000.00	33.3%	8,741,250.00	2,913,750	0	0
2	何贤荣	7,122,500.00	0	7,122,500.00	20.35%	5,341,875.00	1,780,625	0	0
3	陶一	7,122,500.00	0	7,122,500.00	20.35%	5,341,875.00	1,780,625	0	0

	站								
4	金溪盛丰投资管理中心（有限合伙）	7,000,000.00	0	7,000,000.00	20%	0	7,000,000	0	0
5	共青城禾星投资管理合伙企业（有限合伙）	1,050,000.00	1,050,000	0	0%	0	0	0	0
6	刘琦		1,050,000	1,050,000	3%	0	1,050,000	0	0
7	孙建祥	350,000	0	350,000	1%	262,500	87,500	0	0
8	王泓	350,000	0	350,000	1%	262,500	87,500	0	0
9	应雄	350,000	0	350,000	1%	262,500	87,500	0	0
合计		35,000,000	2,100,000	35,000,000	100%	20,212,500	14,787,500	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

汤恩江持有金溪盛丰 32.9857%的合伙份额，为普通合伙人，担任金溪盛丰执行事务合伙人；何贤荣持有金溪盛丰 16.5786%的合伙份额，为普通合伙人；陶一竑持有金溪盛丰 16.5786%的合伙份额，为普通合伙人；三人直接持有公司 2,590 万股股份，占公司股份总数的 74%，通过金溪盛丰间接持有公司 463 万股股份，占公司股份总数的 13.2286%，合计共持有公司 87.2286%的表决权比例，能够对公司股东（大）会、董事会、经营发展等产生重大影响，且三人在公司历次重大决策中均保持一致意见并于 2016 年 7 月 20 日签署了《一致行动协议》。《一致行动协议》约定：汤恩江、何贤荣与陶一竑三方应当在决定公司日常经营管理事项时，共同行使公司股东权利；汤恩江、何贤荣与陶一竑三方应当在决定公司日常经营管理事项时，共同行使公司董事权利。汤恩江、何贤荣与陶一竑三方应当确保按照达成一致行动决定行使股东权利或董事权利，承担股东义务或董事义务；如果汤恩江、何贤荣与陶一竑三方在公司经营管理等事项上难以达成一致意见，则以投票时持有公司股份最多的一方的意思为准。本协议自三方签署至公司在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起 36 个月内有效。2020 年 3 月 9 日，汤恩江、何贤荣、陶一竑续签三方《一致行动协议》，有效期三年。报告期内，公司实际控制人未发生过变更。除上述关联关系外，以上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

截至披露日，汤恩江一直为公司第一大股东、法定代表人、董事长，直接持有公司 1,165.5 万股股份，占公司股份总数的 33.3%，通过金溪盛丰间接持有公司 230.9 万股股份，占公司股份总数的 6.5971%，合计占公司股份总数的 39.8971%，所享有的表决权对股东（大）会的决议和公司的战略规划、经营活动等均能产生重大影响。汤恩江，男，1954 年出生，中国国籍，学历大专，无境外永久居留权。1978 年至 1993 年 1 月，工作于浙江黄岩香料厂，担任副厂长；1993 年 2 月至 2015 年 9 月，工作于浙江黄岩中兴香精香料有限公司，担任执行董事、总经理；2001 年 11 月至今，工作于台州市金剑香料化工有限公司，担任监事；2010 年 12 月至 2013 年 8 月，工作于江西盛伟实业有限公司，担任监事；2013 年 8 月至 2016 年 6 月，工作于江西盛伟实业有限公司，担任董事长；2015 年 12 月至今，工作于金溪盛丰投资管理中心（有限合伙），担任执行事务合伙人；2016 年 6 月 30 日，由公司创立大会暨第一次股东大会选举为股份公司董事，任期三年，同日，由公司召开的第一届董事会第一次会议选举为股份公司董事长，任期三年。2019 年 6 月 28 日，2019 年第三次临时股东大会及第二届董事会第一次会议再次选举为股份公司董事长，任期三年。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为汤恩江、何贤荣与陶一竑。汤恩江直接持有公司 1,165.5 万股股份，占公司股份总数的 33.3%，通过金溪盛丰间接持有公司 230.9 万股股份，占公司股份总数的 6.5971%，合计占公司股份总数的 39.8971%，为公司的第一大股东。何贤荣直接持有公司 712.25 万股股份，占公司股份总数的 20.35%，通过金溪盛丰间接持有公司 116.05 万股股份，占公司股份总数的 3.3157%，合计占公司股份总数的 23.6657%。陶一竑直接持有公司 712.25 万股股份，占公司股份总数的 20.35%，通过金溪盛丰间接持有公司 116.05 万股股份，占公司股份总数的 3.3157%，合计占公司股份总数的 23.6657%。三人直接持有公司 2,590 万股股份，占公司股份总数的 74%，通过金溪盛丰间接持有公司 463 万股股份，占公司股份总数的 13.2286%，合计共持有公司 87.2286% 的表决权比例，能够对公司股东（大）会、董事会、经营发展等产生重大影响，且三人在公司历次重大决策中均保持一致意见并于 2016 年 7 月 20 日签署了《一致行动协议》。《一致行动协议》约定：汤恩江、何贤荣与陶一竑三方应当在决定公司日常经营管理事项时，共同行使公司股东权利；汤恩江、何贤荣与陶一竑三方应当在决定公司日常经营管理事项时，共同行使公司董事权利。汤恩江、何贤荣与陶一竑三方应当确保按照达成一致行动决定行使股东权利或董事权利，承担股东义务或董事义务；如果汤恩江、何贤荣与陶一竑三方在公司经营管理等事项上难以达成一致意见，则以投票时持有公司股份最多的一方的意思为准。本协议自三方签署至公司在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起 36 个月内有效。2020 年 3 月 9 日，汤恩江、何贤荣、陶一竑续签三方《一致行动协议》，有效期三年。汤恩江简历见控股股东。何贤荣，男，1957 年出生，中国国籍，学历本科，无境外永久居留权。1983 年至 1994 年，工作于黄岩焦坑香料厂，担任厂长；1995 年至 2005 年，工作于浙江黄岩万全果品香料有限公司，担任执行董事、总经理；2005 年至今，工作于台州金鹰香料有限公司（原浙江黄岩万全果品香料有限公司），担任执行董事、总经理；2015 年 9 月至 2016 年 6 月，工作于江西盛伟实业有限公司，担任董事；2016 年 6 月 30 日起担任股份公司董事至今。陶一竑，男，1976 年出生，中国国籍，学历本科，无境外永久居留权，1994 年 9 月至 1999

年 7 月，就读于浙江工业大学工业自动化专业。1999 年 8 月至 2003 年 6 月，工作于台州市邮政局原计算机维护中心，任技术员；2003 年 6 月至 2005 年 6 月，工作于台州市邮政局原技术设备科，任计算机中心主任；2005 年 6 月至 2008 年 2 月，工作于台州市邮政局信息技术分局，任副局长、信息业务部主任；2008 年 2 月至 2008 年 6 月，工作于台州市邮政局速递公司，任副总经理、电子商务部主任；2008 年 6 月至 2010 年 2 月，工作于台州市邮政局信息技术分局，任分局局长；2010 年 2 月至 2013 年 11 月，工作于台州市邮政局市场经营部，任副主任、信息业务部主任、信息技术中心主任；2013 年 11 月至今，工作于中国邮政集团公司台州市邮政局电商分销局，任经理、市场经营部主任；2015 年 9 月至 2016 年 6 月，工作于江西盛伟实业有限公司，担任董事；2016 年 6 月 30 日起担任股份公司董事至今；2020 年 11 月至今，担任江西盛弘化工销售有限公司监事。

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	流动资金贷款	中国银行金溪县支行	抵押贷款	5000000.00	2020 年 3 月 26 日	2023 年 3 月 25 日	4.20%
2	流动资金贷款	中国银行金溪县支行	抵押贷款	3000000.00	2020 年 3 月 6 日	2021 年 3 月 5 日	3.85%
3	流动资金贷款	中国银行金溪县支行	抵押贷款	2000000.00	2020 年 12 月 15 日	2021 年 12 月 14 日	3.85%

		行					
4	流动资金贷款	金溪县农商银行	担保贷款	5000000.00	2020年12月30日	2021年12月21日	4.81%
5	流动资金贷款	上饶银行金溪县支行	担保贷款	3000000.00	2020年3月4日	2021年3月1日	7.80%
合计	-	-	-	18000000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

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
汤恩江	董事长	男	1954 年 5 月	2019 年 6 月 28 日	2022 年 6 月 27 日
何贤荣	董事	男	1957 年 7 月	2019 年 6 月 28 日	2022 年 6 月 27 日
陶一竑	董事	男	1976 年 1 月	2019 年 6 月 28 日	2022 年 6 月 27 日
孙建祥	董事、总经理	男	1962 年 9 月	2019 年 6 月 28 日	2022 年 6 月 27 日
应雄	董事、副总经理	男	1969 年 11 月	2019 年 6 月 28 日	2022 年 6 月 27 日
蒋妮	监事会主席	女	1982 年 6 月	2019 年 6 月 28 日	2022 年 6 月 27 日
饶剑琴	监事	女	1971 年 2 月	2019 年 6 月 28 日	2022 年 6 月 27 日
方乃胜	监事	男	1966 年 12 月	2019 年 6 月 28 日	2022 年 6 月 27 日
王泓	副总经理	男	1970 年 10 月	2019 年 6 月 28 日	2022 年 6 月 27 日
汤佳音	信息披露负责人	女	1982 年 1 月	2020 年 6 月 29 日	2023 年 6 月 28 日
洪建平	财务负责人	男	1974 年 11 月	2019 年 6 月 28 日	2022 年 6 月 27 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				5	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长汤恩江持有金溪盛丰 32.9857%的合伙份额，为普通合伙人，担任金溪盛丰执行事务合伙人，与信息披露负责人汤佳音为父女关系；董事何贤荣持有金溪盛丰 16.5786%的合伙份额，为普通合伙人；董事陶一竑持有金溪盛丰 16.5786%的合伙份额，为普通合伙人；董事、总经理孙建祥持有金溪盛丰 6.4286%的合伙份额，为有限合伙人；董事、副总经理应雄持有金溪盛丰 5%的合伙份额，为有限合伙人；监事会主席蒋妮持有金溪盛丰 2.8571%的合伙份额，为有限合伙人；监事饶剑琴持有金溪盛丰 0.7143%的合伙份额，为有限合伙人；信息披露负责人汤佳音持有金溪盛丰 9.2857%的合伙份额，为有限合伙人。董事长汤恩江为公司的控股股东，根据《一致行动协议》约定，董事长汤恩江、董事何贤荣、董事陶一竑为公司的实际控制人除上述存在关联关系外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人无其他关联关系。

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

汤恩江	董事长	11,655,000	0	11,655,000	33.30%	0	0
何贤荣	董事	7,122,500	0	7,122,500	20.35%	0	0
陶一竑	董事	7,122,500	0	7,122,500	20.35%	0	0
孙建祥	董事、总经理	350,000	0	350,000	1.00%	0	0
应雄	董事、副总经理	350,000	0	350,000	1.00%	0	0
蒋妮	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
饶剑琴	监事	0	0	0	0%	0	0
方乃胜	监事	0	0	0	0%	0	0
王泓	副总经理	350,000	0	350,000	1.00%	0	0
汤佳音	信息披露负责人	0	0	0	0%	0	0
洪建平	财务负责人	0	0	0	0%	0	0
合计	-	26,950,000	-	26,950,000	77%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
汤佳音	信息披露负责人	新任	信息披露负责人	公司章程规定

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

汤佳音，女，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2004 年 7 月毕业于华东师范大学，2004 年 9 月至 2014 年 5 月就职于黄岩中兴香精香料有限公司，行政部文员。自 2014 年 5 月 13 日起就职江西盛伟科技股份有限公司，负责信息披露事务。2018 年 5 月至今担任浙江盛巍科技有限公司执行董事兼总经理。
--

(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	65	28	16	77
销售人员	22	1	8	15
行政人员	18	5	7	16
技术人员	26		5	21
财务人员	4			4
员工总计	135	34	36	133

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	9	8
专科	26	24
专科以下	100	101
员工总计	135	133

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、公司薪酬政策：根据《中华人民共和国劳动法》和地方想去法规、规范性文件与全体员工依法签订劳动合同，按时足额支付员工薪酬并缴纳社会保险。
- 2、员工培训：公司制订有岗前培训制度、年度培训计划，有目的提升员工的素质与能力，并积极鼓励员工自身再深造和学习。
- 3、公司无需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司建立了一系列管理制度，报告期内健全公司治理机制和内部控制机制，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定的要求，对《公司章程》、《江西盛伟科技股份有限公司股东大会议事规则》、《江西盛伟科技股份有限公司董事会议事规则》、《江西盛伟科技股份有限公司监事会议事规则》、《江西盛伟科技股份有限公司总经理工作细则》、《江西盛伟科技股份有限公司信息披露管理办法》、《江西盛伟科技股份有限公司关联交易管理办法》、《江西盛伟科技股份有限公司对外担保管理办法》、《江西盛伟科技股份有限公司对外投资管理办法》、《江西盛伟科技股份有限公司投资者关系管理办法》进行了相关修订。报告期内，公司严格按照法律法规、《公司章程》及各项内部管理制度的规定开展经营，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，在保护中小股东的利益方面，首先，公司董事会除控股股东及实际控制人以外，更有小股东两名。公司监事会三人均为间接持有公司股份的小股东。目的是让中小股东充分参与到公司的管理当中来。其次，严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。第三，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东合法权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重要决策，如年度日常性关联交易的预计、董事的离任与重新选举，均按照《公司章程》和相关议事规则的规定进行，履行了相应法律程序。公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。截止报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

根据全国中小企业股份转让系统有限公司制订的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定的要求，公司第二届董事会第四次会议

对《公司章程》进行了相关修订，重点为建立健全公司治理机制和内部控制机制，完善公司章程和股东大会、董事会、监事会议事规则与运作机制，规范董事、监事、高级管理人员的行为和选聘，对及时进行信息披露和采取有效措施保护公司股东特别是中小股东的合法权益等方面进行了修订。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1、2020 年4 月30 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过《关于修改〈江西盛伟科技股份有限公司章程〉》议案、《关于修改〈江西盛伟科技股份有限公司股东大会议事规则〉》议案、《关于修改〈江西盛伟科技股份有限公司董事会议事规则〉》议案、《关于修改〈江西盛伟科技股份有限公司总经理工作细则〉》议案、《关于修改〈江西盛伟科技股份有限公司信息披露管理办法〉》议案、《关于修改〈江西盛伟科技股份有限公司关联交易管理办法〉》议案、《关于修改〈江西盛伟科技股份有限公司对外担保管理办法〉》议案、《关于修改〈江西盛伟科技股份有限公司对外投资管理办法〉》议案、《关于修改〈江西盛伟科技股份有限公司投资者关系管理办法〉》议案、《关于公司〈2019 年度董事会工作报告〉》议案、审议通过《关于公司〈2019 年度总经理工作报告〉》议案、《关于公司〈2019 年年度报告及报告摘要〉》议案、《关于公司〈2019 年度财务报表及审计报告〉》议案、《关于公司〈2019 年度财务决算报告〉》议案、《关于公司〈2020 年度财务预算报告〉》议案、《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构》议案、《关于2019 年度利润分配方案》议案、《关于提议公司召开2019 年年度股东大会》议案 2、2020 年6 月29 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过《关于选举汤佳音为信息披露负责人》议案 3、2020 年8 月28 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过《2020 年半年度报告》议案
监事会	2	1、2020 年4 月30 日召开第二届监事会第三次会议，审议通过《关于修改〈江西盛伟科技股份有限公司监事会议事规则〉》议案、《关于公司〈2019 年度监事会工作报告〉》议案、《关于公司〈2019 年年度报告及报告摘要〉》议案、《关

		于公司<2019 年度财务报表及审计报告>》议案、《关于公司<2019 年度财务决算报告>》议案、《关于公司<2020 年度财务预算报告>》议案、《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构》议案、《关于2019 年度利润分配方案 》议案 2、2020 年8 月28 日召开第二届监事会第四次会议，审议通过《2020 年半年度报告》议案
股东大会	2	1、2020 年1 月6 日召开2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于更换会计师事务所的议案》、《关于预计2020 年度日常性关联交易的议案》 2、2020 年5 月22 日召开2019年年度股东大会审议通过《关于修改<江西盛伟科技股份有限公司章程>》议案、《关于修改<江西盛伟科技股份有限公司股东大会议事规则>》议案、《关于修改<江西盛伟科技股份有限公司董事会议事规则>》议案、《关于修改<江西盛伟科技股份有限公司监事会议事规则>》议案、《关于修改<江西盛伟科技股份有限公司信息披露管理办法>》议案、《关于修改<江西盛伟科技股份有限公司关联交易管理办法>》议案、《关于修改<江西盛伟科技股份有限公司对外担保管理办法>》议案、《关于修改<江西盛伟科技股份有限公司对外投资管理办法>》议案、《关于修改<江西盛伟科技股份有限公司投资者关系管理办法>》议案、《关于公司<2019 年度董事会工作报告>》议案、《关于公司<2019 年度监事会工作报告>》议案、《关于公司<2019 年年度报告及报告摘要>》议案、《关于公司<2019 年度财务报表及审计报告>》议案、《关于公司<2019 年度财务决算报告>》议案、《关于公司<2020 年度财务预算报告>》议案、《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020年度审计机构》议案、《关于 2019 年度利润分配方案》议案

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议、会议记录、档案留存均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》和有关法律、法规的要求做到合法合规、真实有效。董事会、股东会对公司的重大决策事项做出决议，监事会能较好的履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责，有利于促进了公司健康运行。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会履行职责，按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求召开会议并进行表决，先后审议通过了《关于公司<2019 年年度报告及年报摘要>的议案》、《2020 年半年度报告》议案，对所监督的事项无任何异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面具有完全的独立性，并拥有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体如下：

- 1、业务独立，公司在业务独立于控股股东或实际控制人，拥有完整的业务体系，公司与控股股东或实际控制人及其控制的企业从未生产经营相同或类似的产品，从未发生显失公平的关联交易。
- 2、资产独立，公司资产权属清晰、完整，拥有与经营相配套的场所、专利、设备、技术，报告期内不存在关联方占用公司资金及资产损害公司的形为。
- 3、人员独立，公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，公司的高级管理人员及财务人员不存在兼职情形。
- 4、财务独立，公司建立完整财务核算体系、配备相应的人员， 不受其他单位干预或控制。
- 5、机构独立，公司按相关规定配备独立的管理机构，该机构独立于控股股东或实际控制人，不存在混合经营的形为。

(三) 对重大内部管理制度的评价

- 1、公司建立了完善的会计核算体系，从机构的设置、核算方式、核算流程均能适应公司目前的需求，并根据公司的发展情况不断更新，确保核算能够客观、公正的反映公司的实际状况。
 - 2、公司制定了严格的财务管理制度，从投资、筹资到资金营运，严格贯彻实施,做到谨慎决策、有序运行、平稳发展。
 - 3、公司针对存在的各种风险，如市场经营风险、安全环保政策风险等，建立了风险控制制度，采取事前研究防范、事中积极控制，防止突发状况，保障公司健康发展。
- 报告期内，公司未发现上述制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司 2017 年 3 月建立并发布《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司信息披露责任人及整个管理层认真学习并严格执行相关制度。保证了会计信息及其他信息的准确性。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中兴华审字（2021）第 020879 号			
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层			
审计报告日期	2021 年 4 月 28 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李响 2 年	马建华 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	13.5 万元			

审 计 报 告

中兴华审字（2021）第 020879 号

江西盛伟科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江西盛伟科技股份有限公司（以下简称“盛伟科技”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了盛伟科技 2020 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2020 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于盛伟科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督盛伟科技的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的

有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就盛伟科技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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：马建华

中国·北京

中国注册会计师：李响

2021 年 4 月 28 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	1	2,662,689.92	480,800.94
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	2	8,559,242.19	11,931,803.89
应收款项融资	3	600,000.00	81,979.50
预付款项	4	991,565.06	1,832,437.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5	1,151,418.50	1,291,319.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6	14,654,395.62	10751846.07
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	7	638,973.73	51,293.78
流动资产合计		29,258,285.02	26,421,481.26
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	8	54,426,447.27	43,673,377.51
在建工程	9	8,206,061.11	13,521,596.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	10	7,087,607.56	7,259,174.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11	4,155,991.90	276,930.26
递延所得税资产	12	2,123,544.76	1,826,906.83
其他非流动资产	13	950,444.52	1,940,402.43
非流动资产合计		76,950,097.12	68,498,387.58
资产总计		106,208,382.14	94,919,868.84
流动负债：			
短期借款	14	13,010,679.17	18,600,000.00

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	15	25,327,196.08	21,409,012.18
预收款项	16		
合同负债	17	229,920.31	335,168.14
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	18	827,620.64	1,511,931.30
应交税费	19	1,578,918.43	313,228.12
其他应付款	20	2,199,791.53	1,529,395.37
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	21	206,160.00	
其他流动负债	22	29,889.64	43,571.86
流动负债合计		43,410,175.80	43,742,306.97
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	23	4,600,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	24	6,001,261.91	6,145,856.39
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,601,261.91	6,145,856.39
负债合计		54,011,437.71	49,888,163.36
所有者权益（或股东权益）：			
股本	25	35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	26	82,770.77	82,770.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	27	1,341,696.15	1,729,546.87
盈余公积	28	1,562,941.07	903,212.51
一般风险准备			
未分配利润	29	14,209,536.44	7,314,837.96
归属于母公司所有者权益合计		52,196,944.43	45,030,368.11
少数股东权益			1,337.37
所有者权益合计		52,196,944.43	45,031,705.48
负债和所有者权益总计		106,208,382.14	94,919,868.84

法定代表人：汤恩江

主管会计工作负责人：洪建平

会计机构负责人：洪建平

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		1,259,895.47	426,724.32
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	9,961,957.23	12,133,098.74
应收款项融资	2	600,000.00	81,979.50
预付款项		963,699.02	1,805,769.45
其他应收款	3	441,701.61	1,270,245.38
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		14,654,395.62	10,751,846.07
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		638,973.73	51,293.78
流动资产合计		28,520,622.68	26,520,957.24
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	4	320,000.00	320,000.00
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		54,595,682.87	43,887,376.34
在建工程		8,206,061.11	13,521,596.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,087,607.56	7,259,174.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,155,991.90	276,930.26
递延所得税资产		2,123,544.76	1,826,302.02
其他非流动资产		950,444.52	1,940,402.43
非流动资产合计		77,439,332.72	69,031,781.60
资产总计		105,959,955.40	95,552,738.84
流动负债：			
短期借款		13,010,679.17	18,600,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		25,299,701.52	21,407,963.94
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		786,429.52	1,436,796.03
应交税费		1,545,034.29	265,858.35
其他应付款		2,197,001.38	1,525,291.36
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		229,920.31	288,964.60
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		206,160.00	
其他流动负债		29,889.64	37,565.40
流动负债合计		43,304,815.83	43,562,439.68
非流动负债：			
长期借款		4,600,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,001,261.91	6,145,856.39

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,601,261.91	6145856.39
负债合计		53,906,077.74	49708296.07
所有者权益：			
股本		35,000,000.00	35000000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		82,770.77	82,770.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		1,341,696.15	1,729,546.87
盈余公积		1,562,941.07	903,212.51
一般风险准备			
未分配利润		14,066,469.67	8,128,912.62
所有者权益合计		52,053,877.66	45,844,442.77
负债和所有者权益合计		105,959,955.40	95,552,738.84

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		95,472,801.21	86,188,322.76
其中：营业收入	30	95,472,801.21	86,188,322.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		87,916,758.84	83,372,193.40
其中：营业成本	30	70,967,231.35	63,698,438.09
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	31	734,392.56	776,645.37
销售费用	32	2,417,149.24	3,598,980.42
管理费用	33	8,352,434.02	9,533,249.10

研发费用	34	4,222,755.49	4,538,806.46
财务费用	35	1,222,796.18	1,226,073.96
其中：利息费用		1,066,121.31	1,220,311.76
利息收入		20,022.83	66,195.23
加：其他收益	36	1,549,337.41	1,726,537.44
投资收益（损失以“-”号填列）	37	-94,436.94	
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）	38	-121,856.13	-2,531,060.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	39	-3,524.72	-111,591.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,885,561.99	1,900,014.82
加：营业外收入	40	4,354.05	60,374.17
减：营业外支出	41	65,256.03	370,928.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,824,660.01	1,589,460.61
减：所得税费用	42	1,270,232.97	-561,121.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,554,427.04	2,150,582.47
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）		7,554,427.04	2,150,582.47
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）			-148,734.38
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		7,554,427.04	2,299,316.85
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		7,554,427.04	2,150,582.47
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		7,554,427.04	2,299,316.85
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			-148,734.38
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.22	0.07
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.22	0.07

法定代表人：汤恩江

主管会计工作负责人：洪建平

会计机构负责人：洪建平

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	5	93,471,223.19	85,407,879.69
减：营业成本	5	70,907,148.65	63,729,702.03
税金及附加		716,623.32	768,626.63
销售费用		2,231,463.85	3,339,893.37
管理费用		7,779,416.90	8,900,829.33
研发费用		4,186,914.78	4,486,151.59
财务费用		1,070,040.82	1,199,013.64
其中：利息费用		1,066,121.31	1,042,971.09
利息收入		18,554.57	65,526.50
加：其他收益		1,549,337.41	1,726,537.44
投资收益（损失以“-”号填列）	6	-94,436.94	
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）		943,595.45	-2,528,640.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,069,938.69	-1,069,938.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,908,172.10	1,111,621.07
加：营业外收入		3,878.66	59,843.77

减：营业外支出		65,256.03	273,106.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,846,794.73	898,358.08
减：所得税费用		1,249,509.12	-759,088.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,597,285.61	1,657,446.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,597,285.61	1,657,446.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		6,597,285.61	1,657,446.62
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		111,392,926.49	64,666,674.56
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		591,221.23	212,624.00
收到其他与经营活动有关的现金	43	2,072,594.41	2,578,411.15
经营活动现金流入小计		114,056,742.13	67,457,709.71
购买商品、接受劳务支付的现金		73,692,476.66	31,559,963.00
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		11,996,905.69	9,065,269.28
支付的各项税费		4,664,822.18	4,144,394.19
支付其他与经营活动有关的现金	43	7,756,850.07	10,958,258.99
经营活动现金流出小计		98,111,054.60	55,727,885.46
经营活动产生的现金流量净额		15,945,687.53	11,729,824.25
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,737,359.77	14,310,009.73
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		12,737,359.77	14,310,009.73
投资活动产生的现金流量净额		-12,737,359.77	-14,310,009.73
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		24,400,000.00	18,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	43	2,140,000.00	
筹资活动现金流入小计		26,540,000.00	18,600,000.00
偿还债务支付的现金		25,200,000.00	17,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,166,438.78	1,036,374.08
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	43	1,200,000.00	478,648.38
筹资活动现金流出小计		27,566,438.78	19,015,022.46
筹资活动产生的现金流量净额		-1,026,438.78	-415,022.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-25,048.06
五、现金及现金等价物净增加额		2,181,888.98	-3,020,256.00
加：期初现金及现金等价物余额		480,800.94	3,501,056.94
六、期末现金及现金等价物余额		2,662,689.92	480,800.94

法定代表人：汤恩江

主管会计工作负责人：洪建平

会计机构负责人：洪建平

(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		107,260,386.39	63,438,958.38
收到的税费返还			212,624.00
收到其他与经营活动有关的现金		2,070,650.38	1,407,901.43
经营活动现金流入小计		109,331,036.77	65,059,483.81
购买商品、接受劳务支付的现金		72,007,579.71	30,852,663.20
支付给职工以及为职工支付的现金		11,553,111.61	8,432,692.61
支付的各项税费		4,473,431.22	4,283,148.56
支付其他与经营活动有关的现金		6,700,470.96	10,694,464.20
经营活动现金流出小计		94,734,593.50	54,262,968.57
经营活动产生的现金流量净额		14,596,443.27	10,796,515.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			500,308.31
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		526.43	
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		526.43	500,308.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,737,359.77	14,347,070.41
投资支付的现金			20,000.00
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		12,737,359.77	14,367,070.41
投资活动产生的现金流量净额		-12,736,833.34	-13,866,762.10
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		24,400,000.00	18,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		24,400,000.00	18,600,000.00
偿还债务支付的现金		25,200,000.00	17,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,166,438.78	1,034,735.18
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		26,366,438.78	18,534,735.18
筹资活动产生的现金流量净额		-1,966,438.78	65,264.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-13,015.29
五、现金及现金等价物净增加额		-106,828.85	-3,017,997.33
加：期初现金及现金等价物余额		426,724.32	3,444,721.65
六、期末现金及现金等价物余额		319,895.47	426,724.32

(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	35,000,000.00				82,770.77			1,729,546.87	903,212.51		7,314,837.96	1,337.37	45,031,705.48
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	35,000,000.00				82,770.77			1,729,546.87	903,212.51		7,314,837.96	1,337.37	45,031,705.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-387,850.72	659,728.56		6,894,698.48	-1,337.37	7,165,238.95
（一）综合收益总额											7,554,427.04		7,554,427.04
（二）所有者投入和减少资本												-1,337.37	-1,337.37
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												-1,337.37	-1,337.37
（三）利润分配								659,728.56		-659,728.56			
1. 提取盈余公积								659,728.56		-659,728.56			
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								-387,850.72					-387,850.72
1. 本期提取								1,908,157.59					1,908,157.59
2. 本期使用								2,296,008.31					2,296,008.31
（六）其他													
四、本年期末余额	35,000,000.00				82,770.77			1,341,696.15	1,562,941.07		14,209,536.44		52,196,944.43

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	35,000,000.00				82,770.77			1,368,163.31	737,467.85		5,181,265.77	628,720.13	42,998,387.83
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	35,000,000.00				82,770.77			1,368,163.31	737,467.85		5,181,265.77	628,720.13	42,998,387.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								361,383.56	165,744.66		2,133,572.19	-627,382.76	2,033,317.65
（一）综合收益总额											2,299,316.85	-148,734.38	2,150,582.47
（二）所有者投入和减少资本												-478,648.38	-478,648.38
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												-478,648.38	-478,648.38

（三）利润分配								165,744.66		-165,744.66			
1. 提取盈余公积								165,744.66		-165,744.66			
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							361,383.56					361,383.56	
1. 本期提取							1,660,299.06					1,660,299.06	
2. 本期使用							1,298,915.50					1,298,915.50	
（六）其他													
四、本年年末余额	35,000,000.00				82,770.77			1,729,546.87	903,212.51		7,314,837.96	1,337.37	45,031,705.48

法定代表人：汤恩江

主管会计工作负责人：洪建平

会计机构负责人：洪建平

(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	35,000,000.00				82,770.77			1,729,546.87	903,212.51		8,128,912.62	45,844,442.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	35,000,000.00				82,770.77			1,729,546.87	903,212.51		8,128,912.62	45,844,442.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-387,850.72	659,728.56		5,937,557.05	6,209,434.89
（一）综合收益总额											6,597,285.61	6,597,285.61
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									659,728.56		-659,728.56	
1. 提取盈余公积									659,728.56		-659,728.56	
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								-387,850.72				-387,850.72
1. 本期提取								1,908,157.59				1,908,157.59
2. 本期使用								2,296,008.31				2,296,008.31
（六）其他												
四、本年期末余额	35,000,000.00				82,770.77			1,341,696.15	1,562,941.07		14,066,469.67	52,053,877.66

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	35,000,000.00				82,770.77			1,368,163.31	737,467.85		6,637,210.66	43,825,612.59

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	35,000,000.00				82,770.77			1,368,163.31	737,467.85		6,637,210.66	43,825,612.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								361,383.56	165,744.66		1,491,701.96	2,018,830.18
（一）综合收益总额											1,657,446.62	1,657,446.62
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									165,744.66		-165,744.66	
1．提取盈余公积									165,744.66		-165,744.66	
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								361,383.56				361,383.56
1. 本期提取								1,660,299.06				1,660,299.06
2. 本期使用								1,298,915.50				1,298,915.50
(六) 其他												
四、本年年末余额	35,000,000.00				82,770.77			1,729,546.87	903,212.51		8,128,912.62	45,844,442.77

三、 财务报表附注

江西盛伟科技股份有限公司

2020 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

江西盛伟科技股份有限公司（“公司”或“本公司”）于 2010 年 12 月 9 日成立前身江西盛伟实业有限公司，2016 年 6 月 30 日在江西盛伟实业有限公司的基础上以净资产折股整体变更的方式设立，并于 2016 年 7 月 15 日办理完毕工商登记手续，取得统一社会信用代码号为 91361027566260063E 的营业执照。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 35,000,000 股，注册资本为人民币 35,000,000 元，注册地址为江西省抚州市金溪县工业园 C 区。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属化学原料和化学制品制造业行业，主要从事高分子聚合物材料、成核透明剂、医药原料及中间体、有机化学研发、生产、销售、进出口贸易、来料加工（凭相关许可证经营）；化工原料（凭安全生产许可证经营，许可有效期至 2023 年 11 月 19 日）零售及批发；技术咨询、技术转让（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）。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 28 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共两户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
江西盛弘化工销售有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
浙江盛巍科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

本公司本期合并范围比上期增加 1 户，减少 1 户，合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会

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

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

（二） 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、 重要会计政策、会计估计

（一） 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2020 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1） 同一控制下企业合并

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2） 非同一控制下企业合并

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

日期。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）（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、（十二）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

（五） 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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。

（1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1） 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2） 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

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

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在

丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(七) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(八) 金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融

资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注四、（二十一）的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，

将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、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、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 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

该类金融负债按照本附注四、(八)、2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注四、(八)、5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注四、(二十一)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(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。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，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，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的, 本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议, 以承担新金融负债方式替换原金融负债, 且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的, 终止确认原金融负债, 同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的, 终止确认原金融负债, 同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的, 本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的, 按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例, 对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注四(7)。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注四、(八)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款, 本公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具, 本公司按照一般方法计量损失准备, 在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加, 公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备; 如果信用风险自初始确认后未显著增加, 公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化, 以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工

具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

(九) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产主要包括应收票据、应收账款、其他应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司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；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

组合名称	确定组合的依据
保证金、押金组合	缴纳的各类保证金及押金
关联方组合	因提供财务资助和发生业务关系形成的应收关联单位往来款项
账龄组合	账龄分析法

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

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3个月以内	--	--
3个月至1年(含1年)	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

②采用其他方法计提坏账准备

项 目	计提方法
保证金、押金组合	如无客观证据表明发生了减值的，按相关合同或约定期间作为账期，账期内不计提坏账准备，超出账期按照账龄法计提坏账
关联方组合	如无客观证据表明发生了减值的，按相关合同或约定期间作为账期，账期内不计提坏账准备，超出账期按照账龄法计提坏账

(十) 存货

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量

多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十一) 合同资产

合同资产会计政策适用于 2020 年度及以后。

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司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、（八）5 金融资产减值。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成

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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并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所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2） 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3） 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4） 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

（2）在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

（十三） 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1） 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2） 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3） 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4） 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

（1） 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在

年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
构筑物	年限平均法	10	5.00	9.50
机器设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
电子及其他设备	年限平均法	3	5.00	31.67

（2） 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3） 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

（十四） 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十五） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十六） 无形资产和开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要是土地使用权。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性

质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

公司的研究阶段的主要工作是针对项目进行市场调研并分析其行业前景，具备可投资条件则立项进行研究，完成项目可行性报告以及开发计划后，公司即启动该项目，项目进入开发阶段，相关的研发支出资本化。该项目完成后，公司组织技术成果通过内部验收后，研发支出停止资本化，累计资本化的研发支出结转无形资产，之后的费用计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(十八) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
固定资产改良支出	5 年	预计受益期间
办公室装修费	5 年	预计受益期间
网络服务费	3 年	合同受益期间

（十九） 合同负债

合同负债会计政策适用于 2020 年度及以后。

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

（二十） 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(二十一) 收入

以下收入会计政策适用于 2019 年度：

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

公司主要从事高分子聚合物材料、成核透明剂、医药原料及中间体、有机化学产品的研发、生产和销售。公司国内销售以“客户签署送货单回执的当天”作为收入确认的时点，出口销售“以货物装船离港当天”作为收入确认的时点，对销售商品收入进行确认。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

以下收入会计政策适用于 2020 年度及以后：

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

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

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

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法

定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司主要从事高分子聚合物材料、成核透明剂、医药原料及中间体、有机化学产品的研发、生产和销售。公司国内销售以“客户签署送货单回执的当天”作为收入确认的时点，出口销售“以货物装船离港当天”作为收入确认的时点，对销售商品收入进行确认。

(二十二) 合同成本

合同成本会计政策适用于 2020 年度及以后。

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(二十三) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取

得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(二十四) 递延所得税资产

递延所得税资产根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(二十五) 租赁

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

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(二十六) 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十七) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

1. 会计政策变更及影响

(1) 2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》(财会【2017】22 号)(以下简称“新收入准则”)，本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。2019 年 12 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 13 号》。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

2020 年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初(即 2020 年 1 月 1 日)财务报表相关项目情况

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
存货				
合同资产				
预收款项	378,740.00	326,530.00		
合同负债			335,168.14	288,964.60
其他流动负债			43,571.86	37,565.40

上述会计政策变更对本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3. 重要前期差错更正及影响

本报告期未发生重大会计差错更正事项。

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
江西盛伟科技股份有限公司	15%
江西盛弘化工销售有限公司	25%
浙江盛巍科技有限公司	20%

(二) 税收优惠政策及依据

江西盛伟科技股份有限公司通过高新技术企业复审并于2020年9月14日取得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202036000023，有效期三年。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、《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：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。浙江盛巍科技有限公司符合小型微利企业认定标准。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2020年1月1日，“期末”系指2020年12月31日，“上年年末”指2019年12月31日，“本期”系指2020年度，“上期”系指2019年度，除另有注明外，货币单位为人民币元。

注释1. 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	11,697.80	28,176.85
银行存款	2,650,992.12	452,624.09
其他货币资金		
合计	2,662,689.92	480,800.94

注释2. 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单独计提坏账准备的应收账款	5,758,235.00	50.22	2,906,015.00	50.47	2,852,220.00
按组合计提坏账准备的应收账款	5,707,506.20	49.78	484.01	0.01	5,707,022.19
其中:	--	--	--	--	--
账龄组合	5,707,506.20	49.78	484.01	0.01	5,707,022.19
合计	11,465,741.20	100.00	2,906,499.01	25.35	8,559,242.19

续:

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单独计提坏账准备的应收账款	5,854,440.00	39.29	2,927,220.00	50.00	2,927,220.00
按组合计提坏账准备的应收账款	9,046,191.57	60.71	41,607.68	0.46	9,004,583.89
其中:					
账龄组合	9,046,191.57	60.71	41,607.68	0.46	9,004,583.89
合计	14,900,631.57	100.00	2,968,827.68	19.92	11,931,803.89

2. 应收账款分类说明

(1) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	5,697,826.00		
3 个月至 1 年 (含 1 年,下同)	9,680.20	484.01	5.00
1 年以内小计	5,707,506.20	484.01	0.01
1-2 年			
合计	5,707,506.20	484.01	0.01

3. 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津炜捷制药有限公司	5,704,440.00	2,852,220.00	50.00	客户现金流紧张,账期已超过一年,收款存在一定不确定性
上海重汇新材料科技有限公司	53,295.00	53,295.00	100.00	催收困难
樟树东亿化工有限公司	500.00	500.00	100.00	催收困难
合计	5,758,235.00	2,906,015.00	—	—

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-60,871.82 元,本期转销坏账准备 1,456.85 元。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
天津炜捷制药有限公司	5,704,440.00	49.75	2,852,220.00
江苏阿尔法药业有限公司	1,492,000.00	13.01	
启东东岳药业有限公司	1,257,020.80	10.96	14.24
欧劳福林(上海)精细化工贸易有限公司	938,200.00	8.18	
江西同和药业股份有限公司	846,160.00	7.38	
合计	10,237,820.80	89.28	2,852,234.24

6. 本期未发生因金融资产转移而终止确认的应收款项

7. 期末无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债

注释3. 应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	600,000.00	81,979.50
合计	600,000.00	81,979.50

1. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	19,490,994.62	
合计	19,490,994.62	

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	991,565.06	100.00	1,558,575.87	85.05
1至2年			273,861.43	14.95
合计	991,565.06	100.00	1,832,437.30	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	未结算原因
济宁福顺化工有限公司	235,848.00	23.79	未到结算期
浙江横店普洛进出口有限公司	100,000.00	10.09	未到结算期
南昌诚恒工程设计咨询有限公司	95,000.00	9.58	未到结算期
江西联安检测技术有限公司	54,000.00	5.45	未到结算期
瀚蓝工业服务(赣州)有限公司	50,000.00	5.04	未到结算期
合计	534,848.00	53.95	

注释5. 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	1,151,418.50	1,291,319.78
合计	1,151,418.50	1,291,319.78

（一）其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单独计提坏账准备的应收账款	167,000.00	12.40	167,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,180,078.50	87.60	28,660.00	2.43	1,151,418.50
其中：账龄组合	326,181.61	24.21	28,660.00	8.79	297,521.61
其他组合	853,896.89	63.39			853,896.89
合计	1,347,078.50	100.00	195,660.00	14.52	1,151,418.50

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,304,251.83	100.00	12,932.05	0.99	1,291,319.78
其中：账龄组合	988,071.83	75.76	12,932.05	1.31	975,139.78
其他组合	316,180.00	24.24			316,180.00
合计	1,304,251.83	100.00	12,932.05	0.99	1,291,319.78

2. 其他应收款分类说明

（1）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2020年1月1日余额	12,932.05			12,932.05
本期计提	15,727.95		167,000.00	182,727.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
其他变动				
期末余额	28,660.00		167,000.00	195,660.00

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
保证金、押金组合	853,896.89	--	--
合计	853,896.89	--	--

(3) 期末第三阶段其他应收款明细情况

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
淄博峰山气体有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00%	存在回收风险
兰溪市庆丰化工有限公司	12,000.00	12,000.00	100.00%	存在回收风险
徐学辉（氧气瓶押金）	5,000.00	5,000.00	100.00%	存在回收风险

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	12,932.05	182,727.95			195,660.00
合 计	12,932.05	182,727.95			195,660.00

4. 本期无实际核销的其他应收款

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金	368,596.00	316,180.00
往来款	75,000.00	17,416.00
员工备用金	211,574.13	310,457.38
个人社保	39,607.48	79,712.67
出库退税款	652,300.89	
赔偿款		580,485.78
合计	1,347,078.50	1,304,251.83

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例（%）	坏账准备期末余额
应收出口退税款	退税款	652,300.89	1 年以内	48.42	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
淄博峰山气体有限公司	保证金	150,000.00	5年以上	11.14	150,000.00
江西金溪工业园区管理委员会	保证金	100,000.00	4年以上	7.42	
蔡传燕	备用金	60,000.00	1年以上	4.45	16,000.00
浙江黄岩中兴香精香料有限公司	保证金	40,000.00	1年以内	2.97	
合计		1,002,300.89		74.40	166,000.00

7. 期末无涉及政府补助的其他应收款项

8. 本期未发生因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

9. 期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债

注释6. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,419,857.89		5,419,857.89	4,130,146.20		4,130,146.20
在产品	5,528,335.42		5,528,335.42	2,674,882.61		2,674,882.61
库存商品	3,237,834.15	45,857.89	3,191,976.26	3,361,567.14	42,333.17	3,319,233.97
周转材料	514,226.05		514,226.05	627,583.29		627,583.29
合计	14,700,253.51	45,857.89	14,654,395.62	10,794,179.24	42,333.17	10,751,846.07

2. 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料		--	--		--	--	--
库存商品	42,333.17	3,524.72	--	--	--	--	45,857.89
合计	42,333.17	3,524.72	--	--	--	--	45,857.89

注释7. 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额		51,293.78
待认证进项税	638,973.73	
合计	638,973.73	51,293.78

注释8. 固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	54,426,447.27	43,673,377.51
固定资产清理		
合计	54,426,447.27	43,673,377.51

(一) 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	构筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一. 账面原值						
1. 年初余额	27,255,903.16	45,204.00	41,774,141.79	743,074.37	2,031,007.96	71,849,331.28
2. 本期增加金额	2,222,430.00	147,000.00	18,461,873.14		22,155.81	20,853,458.95
购置			926,350.00		18,850.99	945,200.99
在建工程转入	2,222,430.00	147,000.00	17,535,523.14	0.00	3,304.82	19,908,257.96
3. 本期减少金额			18,529.91			18,529.91
处置或报废			18,529.91			18,529.91
4. 期末余额	29,478,333.16	192,204.00	60,217,485.02	743,074.37	2,053,163.77	92,684,260.32
二. 累计折旧						
1. 年初余额	6,007,351.98	27,095.67	20,256,297.14	399,193.88	1,486,015.10	28,175,953.77
2. 本期增加金额	1,337,849.21	4,294.32	8,328,643.65	141,566.28	285,952.20	10,098,305.66
本期计提	1,337,849.21	4,294.32	8,328,643.65	141,566.28	285,952.20	10,098,305.66
3. 本期减少金额			16,446.38			16,446.38
处置或报废			16,446.38			16,446.38
4. 期末余额	7,345,201.19	31,389.99	28,568,494.41	540,760.16	1,771,967.30	38,257,813.05
三. 减值准备						
1. 年初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	22,133,131.97	160,814.01	31,648,990.61	202,314.21	281,196.47	54,426,447.27
2. 年初账面价值	21,248,551.18	18,108.33	21,517,844.65	343,880.49	544,992.86	43,673,377.51

2. 期末无暂时闲置的固定资产

3. 期末无通过融资租赁租入的固定资产

4. 期末无通过经营租赁租出的固定资产

5. 期末无未办妥产权证书的固定资产

6. 期末公司固定资产所有权受限制情况详见本附注注释 41 说明

注释9. 在建工程

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	7,534,180.19	12,898,587.51

项目	期末余额	上年年末余额
工程物资	671,880.92	623,008.96
合计	8,206,061.11	13,521,596.47

（一）在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
109 车间新装				1,998,959.98		1,998,959.98
固废仓库				456,930.00		456,930.00
围墙				260,000.00		260,000.00
108 车间改造				934,359.41		934,359.41
车间自动化控制				819,018.14		819,018.14
104 车间设备房				117,000.00		117,000.00
603 储罐工程	3,654,488.30		3,654,488.30	1,142,291.51		1,142,291.51
RTO				4,179,874.37		4,179,874.37
104 车间管道改造				2,990,154.10		2,990,154.10
101 车间改造	1,191,582.96		1,191,582.96			
新厌氧池工程	1,769,519.93		1,769,519.93			
210 仓库新建	918,589.00		918,589.00			
合计	7,534,180.19		7,534,180.19	12,898,587.51		12,898,587.51

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
109 车间新装	1,998,959.98		1,998,959.98		
固废仓库	456,930.00		456,930.00		
围墙	260,000.00		260,000.00		
108 车间改造	934,359.41	54,075.20	988,434.61		
105 车间改造	0.00	230,000.00	230,000.00		
车间自动化控制	819,018.14	279,813.34	1,098,831.48		
三期冷冻房新建		220,000.00	220,000.00		
雨水池 2		205,000.00	205,000.00		
104 车间设备房	117,000.00	443,000.00	560,000.00		
RTO	4,179,874.37	115,523.54	4,295,397.91		
104 车间管道改造	2,990,154.10	1,416,598.62	4,406,752.72		
101 车间改造		1,191,582.96			1,191,582.96
新厌氧池工程		1,769,519.93			1,769,519.93
210 仓库新建		918,589.00			918,589.00
合计	11,756,296.00	6,843,702.59	14,720,306.70	0.00	3,879,691.89

(二) 工程物资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尚未安装的设备	671,880.92		671,880.92	623,008.96		623,008.96
合计	671,880.92		671,880.92	623,008.96		623,008.96

注释10. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一. 账面原值		
1. 年初余额	8,565,283.00	8,565,283.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,565,283.00	8,565,283.00
二. 累计摊销		
1. 年初余额	1,306,108.92	1,306,108.92
2. 本期增加金额	171,566.52	171,566.52
本期计提	171,566.52	171,566.52
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,477,675.44	1,477,675.44
三. 减值准备		
1. 年初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	7,087,607.56	7,087,607.56
2. 年初账面价值	7,259,174.08	7,259,174.08

2. 期末公司无形资产使用权受限制情况详见本附注注释 41 说明。

3. 期末无未办妥产权证书的土地使用权

注释11. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修支出	155,459.55	4,078,567.33	120,487.79		4,113,539.09
办公室装修费	35,967.72		35,967.72		
网络服务费	85,502.99		43,050.18		42,452.81
合计	276,930.26	4,078,567.33	199,505.69		4,155,991.90

注释12. 递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	45,857.89	6,878.68	42,333.17	6,349.98
信用减值损失	3,102,159.01	465,323.85	2,981,759.73	447,505.88
固定资产折旧差异	11,008,948.18	1,651,342.23	9,153,673.14	1,373,050.97
合计	14,156,965.08	2,123,544.76	12,177,766.04	1,826,906.83

注释13. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	上年年末余额
预付工程及设备款	950,444.52	1,940,402.43
合计	950,444.52	1,940,402.43

注释14. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	5,000,000.00	2,000,000.00
抵押借款	8,000,000.00	11,000,000.00
信用借款		5,600,000.00
应计利息	10,679.17	
合计	13,010,679.17	18,600,000.00

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注[十]。

注释15. 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
应付材料款	10,816,465.59	14,235,047.25
应付设备款	7,825,660.53	5,406,744.30
应付工程款	5,366,554.54	775,727.35
其他	1,318,515.42	991,493.28
合计	25,327,196.08	21,409,012.18

期末账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
台州市联诚化工设备有限公司	1,798,398.22	未到结算期
台州市椒江上江化工设备有限公司	386,171.50	未到结算期
合计	2,184,569.72	

注释16. 预收账款

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款		378,740.00
合计		378,740.00

注释17. 合同负债

1. 分类列示

项目	期末余额
合同负债	229,920.31
合计	229,920.31

2. 期末无账龄超过一年的重要合同负债

注释18. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,511,931.30	11,267,475.89	11,951,786.55	827,620.64
离职后福利-设定提存计划		45,119.14	45,119.14	
合计	1,511,931.30	11,312,595.03	11,996,905.69	827,620.64

2. 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,511,931.30	10,125,820.42	10,810,131.08	827,620.64
职工福利费		692,935.36	692,935.36	
社会保险费		269,086.11	269,086.11	
其中：基本医疗保险费		260,032.30	260,032.30	
工伤保险费		2,858.29	2,858.29	
生育保险费		6,195.52	6,195.52	
住房公积金		179,634.00	179,634.00	
工会经费和职工教育经费				
合计	1,511,931.30	11,267,475.89	11,951,786.55	827,620.64

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		43,819.20	43,819.20	
失业保险费		1,299.94	1,299.94	
合计		45,119.14	45,119.14	

注释19. 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	1,195,851.35	161,697.29
增值税	241,351.71	41,101.07
土地使用税	65,340.00	65,340.00
房产税	28,637.86	28,637.86
城市维护建设税	12,276.07	2,877.07
教育费附加	7,240.55	1,233.03
地方教育费附加	4,827.04	822.02

税费项目	期末余额	上年年末余额
印花税	944.60	190.91
环保税	9,959.78	10,000.12
个人所得税	12,489.47	1,328.75
合计	1,578,918.43	313,228.12

注释20. 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		39,032.44
应付股利		
其他应付款	2,199,791.53	1,490,362.93
合计	2,199,791.53	1,529,395.37

(一) 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息		39,032.44
合计		39,032.44

(二) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	上年年末余额
应付往来款	2,140,000.00	1,200,000.00
预提费用	59,791.53	278,474.32
其他		11,888.61
合计	2,199,791.53	1,490,362.93

2. 期末无账龄超过一年的重要其他应付款

注释21. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
1 年内到期的长期借款（附注六、23）	206,160.00	
合计	206,160.00	

注释22. 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	29,889.64	
合计	29,889.64	

注释23. 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
担保+抵押借款	4,800,000.00	

项目	期末余额	上年年末余额
应计利息	6,160.00	
减：一年内到期的长期借款	206,160.00	
合计	4,600,000.00	

注释24. 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	6,145,856.39		144,594.48	6,001,261.91	详见表1
合计	6,145,856.39		144,594.48	6,001,261.91	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2013年财政技改资金	6,145,856.39		144,594.48		6,001,261.91	与资产相关
合计	6,145,856.39		144,594.48		6,001,261.91	

注释25. 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	35,000,000.00						35,000,000.00

注释26. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	82,770.77			82,770.77
合计	82,770.77			82,770.77

注释27. 专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,729,546.87	1,908,157.59	2,296,008.31	1,341,696.15
合计	1,729,546.87	1,908,157.59	2,296,008.31	1,341,696.15

专项储备情况说明：

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号文件）规定，本公司按照危险品生产企业的标准（上年营业收入不超过1,000万元的，按照4%提取；上年营业收入超过1,000万元至1亿元的部分，按照2%提取）提取安全生产费。

注释28. 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	903,212.51	903,212.51	659,728.56		1,562,941.07
合计	903,212.51	903,212.51	659,728.56		1,562,941.07

注释29. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,314,837.96	5,181,265.77
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	7,314,837.96	5,181,265.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,554,427.04	2,299,316.85
减：提取法定盈余公积	659,728.56	165,744.66
期末未分配利润	14,209,536.44	7,314,837.96

注释30. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	95,470,283.07	70,964,890.08	86,185,666.12	63,698,438.09
其他业务	2,518.14	2,341.27	2,656.64	
合计	95,472,801.21	70,967,231.35	86,188,322.76	63,698,438.09

注释31. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城镇土地使用税	196,020.00	261,360.00
城市维护建设税	181,224.41	124,609.54
房产税	85,913.58	114,551.44
教育费附加	107,189.19	74,164.59
地方教育费附加	71,459.46	49,443.07
印花税	52,657.70	43,400.01
环保税	39,928.22	109,116.72
合计	734,392.56	776,645.37

注释32. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,846,634.57	1,901,887.61
展位费	222,050.30	546,469.43
运输费		682,488.44
差旅费用	79,067.55	129,146.16
广告费	85,636.93	138,431.73
燃油费	67,831.84	61,498.78
业务招待费用	12,998.45	9,441.00
检验费	23,095.65	20,666.16
办公费用	27,817.96	56,960.09
其他	52,015.99	51,991.02
合计	2,417,149.24	3,598,980.42

注释33. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,492,345.95	2,106,292.28
固定资产维修	2,460,740.23	1,575,443.82
中介服务费	425,222.94	796,918.16
折旧、摊销费用	632,007.44	642,010.47
安全管理费	1,264,677.31	1,921,506.57
招待费	349,413.52	410,492.03
差旅费	158,234.76	216,220.39
办公费用	396,442.78	222,049.95
物业租赁、服务费	105,462.41	152,381.41
装修及绿化费	35,869.99	97,416.00
其他	32,016.69	1,392,518.02
合计	8,352,434.02	9,533,249.10

注释34. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,239,469.84	1,970,074.18
技术服务	678,824.81	783,681.56
折旧费用	708,153.89	1,080,116.23
研发材料费	504,798.39	531,129.72
研发器具、设备	107,728.99	59,056.88
差旅费	65,218.53	89,719.88
维修费用		298,271.33
其他	9,755.72	77,108.76
减：研发产品销售收入	91,194.68	350,352.08
合计	4,222,755.49	4,538,806.46

注释35. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,066,121.31	1,220,311.76
减：利息收入	20,022.83	66,195.23
汇兑损益	8,782.41	25,048.06
银行手续费	163,791.71	19,722.50
其他	4,123.58	27,186.87
合计	1,222,796.18	1,226,073.96

注释36. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
-----------	-------	-------	---------------

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,549,337.41	1,726,537.44	1,549,337.41
合计	1,549,337.41	1,726,537.44	1,549,337.41

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
与资产相关的政府补助摊销	144,594.48	144,594.48	与资产相关
税费返还	266,433.00	212,624.00	与收益相关
复工复产一次性奖补	15,800.00		与收益相关
园区建设稳定就业结构调整奖补金	300,000.00		与收益相关
人社局以工代训补贴	154,200.00		与收益相关
社保补贴	308,181.36		与收益相关
科技创新奖励金	200,000.00		与收益相关
党建经费补贴	8,600.00		与收益相关
代缴个税手续费返还	2,673.57		与收益相关
失业保险稳岗补贴款	13,255.00	9,918.96	与收益相关
专利补贴	24,000.00	52,500.00	与收益相关
国家知识产权优势企业奖励		60,000.00	与收益相关
一校一企一发明奖励		50,000.00	与收益相关
国家高新技术企业奖励		200,000.00	与收益相关
金溪县财政局发展专项资金款		74,400.00	与收益相关
磷酸基己酸三甲酯产业化项目		300,000.00	与收益相关
科技局工程技术研究中心补助款		500,000.00	与收益相关
财政拨款		6,000.00	与收益相关
展会展位费补贴	111,600.00	116,500.00	与收益相关
合计	1,549,337.41	1,726,537.44	

注释37. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票贴现	-94,963.37	
处置子公司损益	526.43	
合计	-94,436.94	

注释38. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-121,856.13	-2,531,060.02
其他		
合计	-121,856.13	-2,531,060.02

注释39. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-3,524.72	-40,247.00
商誉减值损失		-71,344.96
合计	-3,524.72	-111,591.96

注释40. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得		48,800.00	
其他	4,354.05	11,574.17	4,354.05
合计	4,354.05	60,374.17	4,354.05

注释41. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	63,000.00	80,000.00	63,000.00
罚款支出	172.50	800.00	172.50
非流动资产毁损报废损失	2,083.53	72,792.54	2,083.53
其他		217,335.84	
合计	65,256.03	370,928.38	65,256.03

注释42. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,566,870.90	-290,553.03
递延所得税费用	-296,637.93	-270,568.83
合计	1,270,232.97	-561,121.86

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	8,824,660.01
按法定税率（15%）计算的所得税费用	1,323,699.00
子公司适用不同税率的影响	-125,954.06
调整以前期间所得税的影响	241,308.75
不可抵扣的成本、费用和损失影响	31,194.72
研发费加计扣除的影响	-141,837.83
其他	-58,177.61
所得税费用	1,270,232.97

注释43. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,404,742.93	1,372,616.96
利息收入	20,022.83	66,195.23
往来款项	646,033.52	938,458.71
其他	1,795.13	201,140.25
合计	2,072,594.41	2,578,411.15

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	6,542,101.09	9,177,592.60
往来款项	985,744.72	1,488,998.15
罚款支出	172.50	800.00
捐赠支出	63,000.00	80,000.00
其他	165,831.76	210,868.24
合计	7,756,850.07	10,958,258.99

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金	2,140,000.00	
合计	2,140,000.00	

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
华萃清算款		478,648.38
关联方资金	1,200,000.00	
合计	1,200,000.00	478,648.38

注释44. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	7,554,427.04	2,150,582.47
加：资产减值准备		
信用减值损失	125,380.85	2,642,651.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,098,305.66	6,940,134.62
无形资产摊销	171,566.52	171,566.52
长期待摊费用摊销	199,505.69	134,272.91
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）		

项目	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,083.53	72,792.54
财务费用（收益以“－”号填列）	1,066,121.31	1,069,658.05
投资损失	94,436.94	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-296,637.93	-270,568.83
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）	-3,906,074.27	-119,964.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,714,876.43	-543,824.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,878,304.24	-517,477.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,945,687.53	11,729,824.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,662,689.92	480,800.94
减：现金的期初余额	480,800.94	3,501,056.94
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,181,888.98	-3,020,256.00

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	2,662,689.92	480,800.94
其中：库存现金	11,697.80	28,176.85
可随时用于支付的银行存款	2,650,992.12	452,624.09
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,662,689.92	480,800.94

注释45. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值	受限原因
厂房建筑	6,454,367.58	借款抵押
机器设备	3,673,282.57	借款抵押
无形资产	7,087,607.56	借款抵押
合计	17,215,257.71	

注释46. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	8,060.00	6.5249	52,590.69
其中：美元	8,060.00	6.5249	52,590.69

七、合并范围的变更

（一）新设子公司

江西盛弘化工销售有限公司成立于 2020 年 11 月 20 日，法定代表人孙建祥，注册资本 200 万元，经营范围：专用化学产品销售（不含危险化学品），化工产品销售（不含许可类化工产品）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。截止 2020 年 12 月 31 日尚未开展经营业务。

（二）注销子公司

江西华萃新材料有限公司被决议解散，并于 2020 年 11 月 2 日办理完工商注销手续。

八、 在其他主体中的权益

（一） 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江西盛弘化工销售有限公司	抚州市	抚州市	化工产品销售	100.00	--	投资设立
浙江盛巍科技有限公司	杭州市	杭州市	化工产品销售	100.00	--	投资设立

九、 关联方及关联交易

（一） 本企业的实际控制人

股东汤恩江、陶一泓、何贤荣分别持有公司 33.30%、20.35%、20.35%的股份，汤恩江担任董事长，陶一泓、何贤荣担任董事。三位股东签署了《一致行动人协议》，约定在处理有关公司经营发展且根据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项均应采取一致行动就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致。报告期内股东汤恩江、陶一泓、何贤荣为公司的实际控制人。

（二） 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

（三） 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
汤恩江、何贤荣、陶一竑	8,000,000.00	2019-3-29	2020-3-28	是
汤恩江、何贤荣、陶一竑	2,000,000.00	2019-12-24	2020-12-23	是
汤恩江、何贤荣、陶一竑	5,000,000.00	2020-03-26	2023-03-25	否
汤恩江、何贤荣、陶一竑	3,000,000.00	2020-03-04	2021-03-01	否
汤恩江、何贤荣、陶一竑	7,000,000.00	2020-01-03	2020-12-29	是
汤恩江、何贤荣、陶一竑	5,000,000.00	2020-12-30	2021-12-21	否
汤恩江、何贤荣、陶一竑	5,000,000.00	2020-12-30	2021-12-21	否

3. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	上年年末余额
其他应付款	汤恩江	2,140,000.00	1,200,000.00
合计		2,140,000.00	1,200,000.00

4. 关联方资金拆借

关联方	上年年末余额	本期归还	本期借入	期末余额	说明
汤恩江	1,200,000.00	1,200,000.00	2,140,000.00	2,140,000.00	无息

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 本公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位: 万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余额	借款到期日
本公司	中国银行 股份有限公司金溪 支行	房屋建筑 物、土地 使用权	18,518,503.69	13,541,975.14	4,800,000.00	2023/03/25
					3,000,000.00	2021/03/05
					2,000,000.00	2021/12/14
本公司	金溪县双 创融资担 保有限公 司	机器设备	9,295,441.89	3,673,282.57	3,000,000.00	2021/03/01

。

(二) 或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止, 本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单独计提坏账准备的应收账款	5,758,235.00	44.75	2,906,015.00	50.47	2,852,220.00
按组合计提坏账准备的应收账款	7,110,221.24	55.25	484.01	0.01	7,109,737.23
其中：	—	—	—	—	—
账龄组合	4,138,646.20	32.16	484.01	0.01	4,138,162.19
关联方组合	2,971,575.04	23.09			2,971,575.04
合计	12,868,456.24	100.00	2,906,499.01	22.59	9,961,957.23

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单独计提坏账准备的应收账款	5,854,440.00	38.77	2,927,220.00	50.00	2,927,220.00
按组合计提坏账准备的应收账款	9,247,408.78	61.23	41,530.04	0.45	9,205,878.74
其中：	—	—	—	—	—
账龄组合	7,364,638.78	48.76	41,530.04	0.56	7,323,108.74
关联方组合	1,882,770.00	12.47			1,882,770.00
合计	15,101,848.78	100.00	2,968,750.04	19.66	12,133,098.74

2. 应收账款分类说明

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	4,128,966.00		
3 个月至 1 年 (含 1 年, 下同)	9,680.20	484.01	5.00
1 年以内小计	4,138,646.20	484.01	0.01
1—2 年			
合计	4,138,646.20	484.01	0.01

账龄	上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
3 个月以内	6,832,063.98		
3 个月至 1 年	456,728.80	22,836.44	5.00
1 年以内小计	7,288,792.78	22,836.44	0.31
1—2 年	22,051.00	2,205.10	10.00
2—3 年	53,295.00	15,988.50	30.00
5 年以上	500.00	500.00	100.00
合计	7,364,638.78	41,530.04	0.56

3. 单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
天津炜捷制药有限公司	5,704,440.00	2,852,220.00	50.00	客户现金流紧张，账期已超过一年，收款存在一定不确定性
上海重汇新材料科技有限公司	53,295.00	53,295.00	100.00	催收困难
樟树东亿化工有限公司	500.00	500.00	100.00	催收困难
合计	5,758,235.00	2,906,015.00	——	——

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-60,794.18 元，本期转销坏账准备 1,456.85 元。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例（%）	已计提坏账准备
天津炜捷制药有限公司	5,704,440.00	44.33	2,852,220.00
浙江盛巍科技有限公司	2,971,575.04	23.09	
启东东岳药业有限公司	1,257,020.80	9.77	14.24
江苏阿尔法药业有限公司	1,132,000.00	8.80	
欧劳福林（上海）精细化工贸易有限公司	938,200.00	7.29	
合计	12,003,235.84	93.28	2,852,234.24

6. 本期未发生因金融资产转移而终止确认的应收款项

7. 本期末不存在转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债

注释2. 应收款项融资

1. 应收款项融资的分类

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	600,000.00	81,979.50
合计	600,000.00	81,979.50

2. 期末公司无质押的应收款项融资

3. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	19,490,994.62	
合计	19,490,994.62	

注释3. 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	441,701.61	1,270,245.38
合计	441,701.61	1,270,245.38

(一) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单独计提坏账准备的应收账款	167,000.00	26.20	167,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	470,361.61	73.80	28,660.00	6.09	441,701.61
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	326,181.61	51.18	28,660.00	8.79	297,521.61
其他组合	144,180.00	22.62			144,180.00
合计	637,361.61	100.00	195,660.00	30.70	441,701.61

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单独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	1,280,835.83	100.00	10,590.45	0.83	1,270,245.38
其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	964,655.83	75.31	10,590.45	1.10	954,065.38
其他组合	316,180.00	24.69			316,180.00
合计	1,280,835.83	100.00	10,590.45	0.83	1,270,245.38

2. 其他应收款分类说明

(1) 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	10,590.45			10,590.45
本期计提	18,069.55		167,000.00	185,069.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	28,660.00		167,000.00	195,660.00

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
保证金、押金组合	144,180.00		
合计	144,180.00		

(3) 期末第三阶段其他应收款明细情况

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
淄博峰山气体有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00%	存在回收风险
兰溪市庆丰化工有限公司	12,000.00	12,000.00	100.00%	存在回收风险
徐学辉（氧气瓶押金）	5,000.00	5,000.00	100.00%	存在回收风险

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	10,590.45	185,069.55			195,660.00
合计	10,590.45	185,069.55			195,660.00

4. 本期无实际核销的其他应收款

5. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金	311,180.00	316,180.00
员工备用金	211,574.13	304,457.38
往来款	75,000.00	
社保	39,607.48	79,712.67
保险赔偿		580,485.78
合计	637,361.61	1,280,835.83

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
淄博峰山气体有限公司	保证金	150,000.00	5年以上	23.53	150,000.00
江西金溪工业园区管理委员会	保证金	100,000.00	4年以上	15.69	
蔡传燕	备用金	60,000.00	1年以上	9.41	16,000.00
陶一斌	备用金	36,000.00	1年以内	5.65	1,800.00
余小康	备用金	33,000.00	2年以内	5.18	2,000.00
合计		379,000.00		59.46	169,800.00

7. 期末无涉及政府补助的其他应收款项

8. 本期未发生因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

9. 期末无因转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债

注释4. 长期股权投资

款项性质	期末余额			上年年末余额		
	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	320,000.00		320,000.00	1,349,691.69	1,029,691.69	320,000.00
合计	320,000.00		320,000.00	1,349,691.69	1,029,691.69	320,000.00

注：截止资产负债表日，公司尚未缴纳江西盛弘化工销售有限公司的投资款

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江西华萃新材料有限公司	1,029,691.69	1,029,691.69		1,029,691.69			
浙江盛巍科技有限公司	320,000.00	320,000.00			320,000.00		
合计	1,349,691.69	1,349,691.69		1,029,691.69	320,000.00		

注释5. 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	93,468,705.05	70,904,807.38	85,405,223.05	63,729,702.03
其他业务	2,518.14	2,341.27	2,656.64	
合计	93,471,223.19	70,907,148.65	85,407,879.69	63,729,702.03

注释6. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票贴现	-94,963.37	
处置子公司损益	526.43	
合计	-94,436.94	

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,549,337.41	
非流动资产处置损益	-2,083.53	
清算子公司损益	526.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-58,818.45	
减：所得税影响额	223,344.27	
合计	1,265,617.59	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.54%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.94%	0.18	0.18

江西盛伟科技股份有限公司（公章）

二〇二一年四月二十八日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司证券事务办公室