



家得宝

NEEQ : 873080

浙江家得宝科技股份有限公司



年度报告

2020

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动、融资和利润分配	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	25
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录	134

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。

公司负责人阮金刚、主管会计工作负责人林美娟及会计机构负责人（会计主管人员）林美娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所（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
1、市场竞争风险	经过多年的探索与努力，公司积累了丰富的产品研发经验，具有较强的自主创新能力，但是随着市场需求的不断扩大，越来越多的企业将会进入纸浆模塑餐具行业市场，公司会面临来自于更多国内优秀企业的竞争压力。如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展、客户需求及时进行研发创新和业务模式创新，则会存在因竞争优势减弱而导致经营业绩波动的风险。
2、原材料价格波动的风险	原材料成本是公司主营业务成本中占比最大的部分，环保型植物纸浆餐具产品主要原材料为甘蔗渣等植物纤维加工而成的植物纸浆，近两年来产品成本中浆板等原材料采购成本的占比已经达到 30%以上。2020 年以来，纸浆价格一直处于上涨的通道中，如果原材料价格出现大幅波动，将直接影响公司的盈利能力，这也对公司的成本管理和原材料供应方面提出了更高要求。
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
本公司、公司、股份公司、家得宝、家得宝股份	指	浙江家得宝科技股份有限公司
报告期	指	2020 年度
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监等的统称

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江家得宝科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Jiadebao Technology Co., Ltd.. JDB
证券简称	家得宝
证券代码	873080
法定代表人	阮金刚

二、 联系方式

董事会秘书	杨德辉
联系地址	浙江省台州市海丰路 2579 号
电话	0576-88733815
传真	0576-88175251
电子邮箱	442138462@qq.com
公司网址	www.zjjiadebao.com
办公地址	浙江省台州市海丰路 2579 号
邮政编码	318000
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	浙江家得宝科技股份有限公司办公楼二楼

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	2006 年 6 月 15 日
挂牌时间	2018 年 12 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	11-10-12-11
主要业务	纸制品、植物淀粉类包装容器研发、制造、销售；机械设备研发；货物和技术的进出口。（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）。
主要产品与服务项目	纸浆模塑餐具制造和销售
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	34,686,470
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	浙江双鱼塑胶有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（阮金刚），一致行动人为（徐素君）

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	91331000788840645B	否
注册地址	浙江省台州市台州湾新区海丰路 2579 号	否
注册资本	34,686,470	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券	
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	东吴证券	
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	俞德昌	邵丹丽
	3 年	1 年
会计师事务所办公地址	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路 6865 号金融贸易中心北区 1-1-2205-1	

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	108,787,972.93	138,493,588.86	-21.45%
毛利率%	21.13%	18.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,272,926.48	1,488,278.68	52.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	570,420.55	163,407.92	249.08%
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)	3.16%	2.56%	-
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)	0.79%	0.28%	-
基本每股收益	0.07	0.05	44.59%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	228,927,608.89	188,372,984.74	21.53%
负债总计	151,678,055.54	112,869,187.32	34.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	73,019,576.98	70,746,650.50	3.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.1051	2.0396	3.21%
资产负债率%(母公司)	57.64%	58.40%	-
资产负债率%(合并)	66.26%	59.92%	-
流动比率	0.73	0.79	-
利息保障倍数	1.33	1.22	-

(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	10,577,351.79	16,091,236.58	-34.27%
应收账款周转率	3.23	3.51	-
存货周转率	2.57	5.02	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	21.53%	18.18%	-
营业收入增长率%	-21.45%	-6.99%	-
净利润增长率%	52.72%	-51.26%	-

(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	34,686,470	34,686,470	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-7,965.14
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,158,713.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-120,775.19
非经常性损益合计	2,029,973.48
所得税影响数	307,389.98
少数股东权益影响额（税后）	20,077.57
非经常性损益净额	1,702,505.93

(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、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称“新收入准则”，修订前的收入准则简称“原收入准则”)。新收入准则引入了收入确认计量的五步法，并针对特定交易(或事项)增加了更多的指引。

本公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初(即 2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

除了提供了更广泛的收入交易的披露外，首次执行新收入准则对当期期初的留存收益金额未产生重大影响。主要影响如下：

合并资产负债表

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动负债：			
预收账款	912,954.14	283,353.86	-629,600.28
合同负债		585,952.80	585,952.80
其他流动负债		43,647.48	43,647.48

母公司资产负债表

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动负债：			
预收账款	912,954.14	283,353.86	-629,600.28
合同负债		585,952.80	585,952.80
其他流动负债		43,647.48	43,647.48

与原收入准则相比，执行新收入准则对当期财务报表相关项目的影响列示如下：

合并资产负债表

项 目	新收入准则下 2020 年 12 月 31 日余额	原收入准则下 2020 年 12 月 31 日余额
应收账款	30,538,584.16	30,538,584.16
预收款项	122,659.12	2,384,157.62
合同负债	2,193,233.93	

其他流动负债	68,264.57
--------	-----------

母公司资产负债表

项 目	新收入准则下 2020 年 12 月 31 日余额	原收入准则下 2020 年 12 月 31 日余额
应收账款	30,374,402.98	30,374,402.98
预收款项	121,199.37	2,382,697.87
合同负债	2,193,233.93	
其他流动负债	68,264.57	

合并利润表

项 目	新收入准则下 2020 年度发生额	原收入准则下 2020 年度发生额
营业收入	108,787,972.93	108,787,972.93
营业成本	85,803,402.62	81,344,065.95
销售费用	1,924,283.21	6,383,619.88

母公司利润表

项 目	新收入准则下 2020 年度发生额	原收入准则下 2020 年度发生额
营业收入	107,627,005.89	107,627,005.89
营业成本	88,175,352.54	86,065,476.62
销售费用	1,854,470.21	4,045,164.24

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

① 联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业或其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

② 业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、重要会计估计变更

本期未发生会计估计变更。

(十) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司立足于纸和纸板容器制造行业，致力于一次性环保纸浆餐具的研发、生产和销售。公司产品包括盘、碗、快餐盒等植物纤维一次性环保餐具，目前生产和销售的型号超过 50 种，主要应用于餐饮业，产品已畅销欧美、日本、港台等多个国家和地区。公司一次性环保纸浆餐具的生产销售能力在国内同类产品生产企业中排名前列。公司是浙江省科技型企业、国家高新技术企业，拥有多项发明专利和实用新型专利，技术研发力量雄厚。公司通过不断提升企业规模，降低成本，持续开发新产品和新的应用领域，拓宽销售渠道等方式提升公司业务规模和品牌知名度，扩大产品的市场占有率，继续巩固公司在行业内的优势地位。公司的具体商业模式为：

(一) 研发模式

公司以自主研发为主，设有专门的研发中心和企业技术中心，每年投入一定的资金用于技术研发。为了适应市场需要、满足用户要求、提高产品质量、降低制造成本，公司不断开发具有新功能和精美外观的一次性环保纸浆餐具。并根据生产效能的需求，开发新型智能自动化设备，以提高产量，满足客户的订单需求。公司涉及的核心技术涉及新产品开发应用、模具开发应用等领域，公司对这些技术全部申请了国家专利。公司为国家高新技术企业，通过不断自主创新，创立了一整套核心技术方案。目前公司已经取得了发明专利 5 项，实用新型专利 35 项，外观设计专利 1 项，形成了完善的知识产权体系和独特的技术优势。

(二) 采购模式

公司生产所需原材料主要是甘蔗渣等的再生植物纤维制成的环保纸浆，公司通过价格、质量、交货及时性等多方面考察确定主要供应商，并与主要供应商建立了稳定的长期合作关系。同时为防止供货短缺，公司还确定备选供应商。公司根据 QS 体系和 ISO9001: 2015 的要求，对供应商所提供原料根据标准进行严格检验，以保证来料的安全可靠性。公司采用压缩供应链时间的方法进行供应链管理，首先双方一起确定供应商订单业务处理过程所需要的信息和库存控制参数；其次建立基于标准的托付订单处理模式；最后把订货交货和票据处理功能集成在供应商一边。对供应商来说，不必为确保供应预备多余的安全库存；对公司来说，在降低成本的同时，也能确保得到原材料的及时供应。

(三) 生产模式

公司主要产品的技术水平达到国内先进水平，为了实现自我突破，公司积极进行技术改造，引进和自行研发自动化生产设备，运用智能技术替代目前人工操作的工艺，取代传统纸餐具行业劳动密集型生产模式。公司对生产过程中的产品进行严格管控，做到每一个产品都可以追溯。公司对出厂前的产品按照国家标准进行检验，并将产品委托权威检测部门进行检测，确保产品质量可靠性。

(四) 销售模式

公司“家得宝”纸餐具具有一定的品牌优势，凭借“家得宝”在市场上的良好口碑，通过销售商使公司的产品遍布国内外各大超市。公司实行地面推广渠道销售策略，在产品覆盖范围内，建立较高的知名度，占有大量的客户资源，通过销售人员去获得客户的名单、宣传公司品牌、邀请客户直接到访。公司的主要客户为国内外各大超市，产品覆盖面广，对客户的依赖性不大。公司提供优质的产品售后服务，最大限度地使消费者实现产品的使用价值，解除产品消费过程中的后顾之忧，进一步塑造公司产品良好的品牌形象。

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		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	14,847,309.81	6.49%	15,583,328.98	8.27%	-4.72%
应收票据	74,700.00	0.03%	0	0%	100.00%
应收账款	30,538,584.16	13.34%	36,737,205.50	19.50%	-16.87%
存货	41,624,208.78	18.18%	25,203,934.48	13.38%	65.15%
投资性房地产	2,338,435.67	1.02%	2,517,794.15	1.34%	-7.12%
长期股权投资	0	0	0	0	0%
固定资产	90,125,541.60	39.37%	67,205,193.16	35.68%	34.11%
在建工程	23,031,257.68	10.06%	16,427,056.59	8.72%	40.20%
无形资产	5,433,249.28	2.37%	3,587,968.36	1.90%	51.43%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	85,039,713.93	37.15%	60,129,069.64	31.92%	41.43%
长期借款	18,500,000.00	8.08%	0	0	100.00%
其他应付款	3,865,657.10	1.69%	2,499,501.83	1.33%	54.66%
一年内到期的非流动负债	3,684,100.73	1.61%	8,673,017.45	4.60%	-57.52%
长期应付款	0	0%	593,600.00	0.32%	100.00%
递延收益	519,400.00	0.23%	593,600.00	0.32%	-12.15%
长期待摊费用	5,316,593.60	2.32%	5,919,388.08	3.14%	-10.18%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、应收账款占比比上年减少 16.87%，主要是营业收入比上年减 21.45%；
- 2、存货占比比上年增加 65.15%，主要是公司为保证订单的按时执行，加大了存货的备库量，另因国外新冠疫情影响，出口舱位供不应求，导致库存量增加；
- 3、固定资产占比比上年增加 34.11%，主要是扩大生产规模子公司购买厂房 1916 万；

- 4、在建工程占比比上年增加 40.2%，主要是新增在建工程 660 万；
- 5、短期借款占比比上年增加 41.43%，主要是扩大生产规模新增银行借款 2500 万；
- 6、长期借款占比比上年增加 100%，主要是扩大生产规模新增银行借款 1850 万，去年无长期借款；
- 7、其他应付款占比比上年增加 54.66%，主要是当年增加的暂借款 130 万；
- 8、一年内到期的非流动负债占比比上年减少 54.52%，主要是归还一年内到期的借款 500 万；
- 9、长期应付款占比比上年减少 100%，主要是今年无长期应付款；

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	108,787,972.93	-	138,493,588.86	-	-21.45%
营业成本	85,803,402.62	78.87%	113,306,457.24	81.81%	-24.27%
毛利率	21.13%	-	18.19%	-	-
销售费用	1,924,283.21	1.77%	4,499,699.88	3.25%	-57.24%
管理费用	11,143,482.07	10.24%	9,144,440.40	6.60%	21.86%
研发费用	4,370,686.02	4.02%	5,820,476.81	4.2%	-24.91%
财务费用	5,336,194.39	4.91%	4,738,734.46	3.42%	12.61%
信用减值损失	853,184.59	0.78%	-346,517.83	-0.25%	-346.22%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	1,258,713.81	1.16%	1,045,793.55	0.76%	20.36%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	952,428.09	0.88%	365,088.80	0.26%	160.88%
营业外收入	908,781.50	0.84%	603,357.60	0.44%	50.62%
营业外支出	137,521.83	0.13%	90,479.67	0.07%	51.99%
净利润	1,745,755.93	1.60%	777,801.95	0.56%	124.45%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入占比比上年减少 21.45%，主要是当年受新冠疫情影出口销售额减少了 1837 万，国内销售也受其影响销售额减少了 1134 万；
- 2、营业成本占比比上年减少 24.27%，主要是营业收入的减少，营业成本也随之减少；
- 3、销售费用占比比上年减少 57.24%，主要是首次执行新收入准则运费 446 万归纳到销售成本造成的；
- 4、管理费用占比比上年增加 21.86%，主要是当年投产子公司广西家得宝的费用；
- 5、信用减值损失占比比上年减少 346.22%，主要是当年应收账款收回较多，坏账预期损失减少；
- 6、其他收益占比比上年增加 20.36%，主要是当年收到的政府补助较大；
- 7、营业利润占比比上年增加 160.88%，主要是毛利率上升，营业利润也随之增加；
- 8、营业外收入占比比上年增加 50.62%，主要是当年收到的政府补助较大；

9、营业外支出占比比上年增加 51.99%，主要是当年非流动资产报废损失金额大；
净利润占比比上年增加 124.45%，主要是毛利率上升，净利润也随之增加；

(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	107,749,794.33	137,360,762.32	-21.56%
其他业务收入	1,038,178.60	1,132,826.54	-8.36%
主营业务成本	85,477,390.07	112,925,092.02	-24.31%
其他业务成本	326,012.55	381,365.22	-14.51%

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%
纸餐具制品	108,787,972.93	85,803,402.62	21.13%	-21.45%	-24.27%	3.04%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
内销	52,017,852.1	41,027,593.30	21.23%	-17.90%	-20.85%	3.04%
外销	56,770,120.80	44,775,809.32	21.23%	-24.44%	-27.26%	3.04%

收入构成变动的原因：

- 1、主营业务收入比上年减少 2961 万，主要是当年受新冠疫情影响出口销售额减少了 1837 万，国内销售也受其影响销售额减少了 1134 万
- 2、主营业务成本比上年减少 2745 万，主要是主营业务收入减少与之相应的主营业务成本也随之减少；

(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	SOUTHERN CHAMPION TRAY	13,783,945.97	12.67%	否
2	苏州金牛来塑业有限公司	8,056,269.16	7.41%	否
3	BRENTA S.R.L	4,949,779.77	4.55%	否
4	ASUNGHMP	4,548,996.71	4.18%	否

5	CARRYOUT BAGS,INC	3,923,889.66	3.61%	否
合计		35,262,881.27	32.42%	-

(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	广西联拓贸易有限公司	8,310,415.35	10.83%	否
2	浙江辉凯新材料科技有限公司	6,979,115.05	9.09%	否
3	广西湘桂华糖制糖集团来宾纸	5,260,863.51	6.85%	否
4	舟山逸鑫能源有限公司	4,819,398.66	6.28%	否
5	浙江万邦浆纸集团有限公司	4,681,662.73	6.10%	否
合计		30,051,455.30	39.15%	-

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	10,577,351.79	16,091,236.58	-34.27%
投资活动产生的现金流量净额	-46,750,357.62	-31,327,650.23	49.23%
筹资活动产生的现金流量净额	35,287,130.44	14,531,011.94	142.84%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额比上年减少 34.27%，主要是当年营业收入减少 21.45%；
- 2、投资活动产生的现金流量净额比上年增加 49.23%，主要是扩大生产全子公司购厂房和固定资产；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额比上年增加 142.84%，主要是当年扩生产新增的银行借款；

(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
江苏百仕得科技有限公司	控股子公司	纸质餐 具制造 销售	35,495,440.18	17,799,881.84	13,220,036.90	-2,635,852.72
广西家得宝日用品有限公司	控股子公司	纸质餐 具制造 销售	87,288,284.01	28,630,296.64	40,722,779.22	-1,265,911.10

主要控股参股公司情况说明

江苏百仕得科技有限公司,成立时间 2018 年 10 月 09 日,统一社会信用代码 91320324MA1X9TXM7X,注册资本 3000 万元人民币,住所:睢宁县双沟镇空港开发区观音大道西侧临空大道南侧,法定代表人:阮晨琪,经营范围:纸制品研发、制造、销售;自营和代理各类商品及技术进出口业务(国家限定经营或禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

广西家得宝日用品有限公司,成立时间 2019 年 8 月 22 日,统一社会信用代码 91451322MA5P171Y80,注册资本 3000 万元人民币,住所:广西壮族自治区来宾市象州县石龙镇石柳路(石龙工业园区 C 区)5A 号楼,法定代表人:阮金刚,经营范围:纸和纸板容器制造,厨具卫具及日用杂品批发,纸制品、植物淀粉类包装容器研发、制造、销售;机械设备研发;货物和技术的进出口。(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)。

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

公司自成立以来,在具体经营上主要采取了产、销、研的一体化经营模式,能够灵活、快捷地为细分市场的客户提供相关产品与服务,销售情况良好,具备持续经营能力。公司商业模式较 2018 年有所优化,销售渠道进一步拓展,研发能力进一步提高。报告期,公司商业模式未发生较大变化。

在市场方面,公司销售范围以国内为核心,不断向世界各国拓展和扩张。公司根据客户的需求提供产品备,销售模式以直接销售为主。

在研发方面,公司作为国家高新技术企业,高度重视新产品、新技术的研发,专门设立了研发部门,建立了一套集市场反馈、研发立项、研讨方案、投放生产于一体的完整产品研发流程。公司销售部门定期或不定期向研发部反馈获取市场产品的需求与动态。研发部门根据市场产品需求信息,及时调整研发方向,开展产品研发。报告期内,公司持续增长能力良好,未发生影响公司持续经营的情况。

公司是一个以产、销、研为一体的制造型企业,核心竞争力在于管理团队和产品创新,影响公司持续经营能力主要是管理团队的稳定性、满足市场需求的产品创新的速度以及有效的商业模式,为此,公司通过核心成员持股和制定切实可行的绩效考核制度和优良的企业文化来稳定技术团队,同公司一起成长。在产品创新方面,制订了一系列鼓励知识产权和专利的制度,确保产品研发适应市场需求。

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	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	120000	79,026.11
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	500000	479,594.67

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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	15,037,481	43.35%	0	15,037,481	43.35%
	其中：控股股东、实际控制人	8,234,344	23.74%	0	8,234,344	23.74%
	董事、监事、高管	707,031	2.04%	0	707,031	2.04%
	核心员工	623,900	1.80%	0	623,900	1.80%
有限售条件股份	有限售股份总数	19,648,989	56.65%	0	19,648,989	56.65%
	其中：控股股东、实际控制人	16,474,188	47.49%	0	16,474,188	47.49%
	董事、监事、高管	2,121,092	6.12%	0	2,121,092	6.12%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		34,686,470	-	0	34,686,470	-
普通股股东人数		22				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	浙江双鱼塑胶有限	24,678,532	0	24,678,532	71.1474	16,451,688	8,226,844	0	0

	公司								
2	陆海铭	2,044,787	0	2,044,787	5.8951	1,533,590	511,197	0	0
3	台州市刚强投资管理合伙企业（有限合伙）	1,613,314	0	1,613,314	4.6511	1,076,209	537,105	0	0
4	凌晨欣	1,006,684	0	1,006,684	2.9022	0	1,006,684	0	0
5	张思敏	830,473	0	830,473	2.3942	0	830,473	0	0
6	杨帆	753,336	0	753,336	2.1718	565,002	188,334	0	0
7	鲍金岩	645,726	0	645,726	1.8616	0	645,726	0	0
8	浙江自贸区康帝石油化工有限公司	600,000	0	600,000	1.7298	0	600,000	0	0
9	王淼	546,763	0	546,763	1.5763	0	546,763	0	0
10	陈小燕	495,046	0	495,046	1.4272	0	495,046	0	0
合计		33,214,661	0	33,214,661	95.7567%	19,626,489	13,588,172	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

浙江双鱼塑胶有限公司和台州市刚强投资管理合伙企业（有限合伙）两个机构股东法人为阮金刚，自然人股东陆海铭为阮金刚的女婿

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

双鱼塑胶直接持有公司股份 24,678,532 股，持股比例为 71.15%，双鱼塑胶为公司的控股股东

（二） 实际控制人情况

阮金刚持有双鱼塑胶 90%的股份，徐素君持有双鱼塑胶 8%的股份，徐素君持有 0.09%家得宝的股份，阮金刚与徐素君系夫妻关系，二人系双鱼塑胶的共同实际控制人，通过控制双鱼塑胶可间接控制公司 71.15%的表决权，且阮金刚是刚强投资的执行事务合伙人，通过控制刚强投资可间接控制公司 5%的表决权，阮金刚与徐素君二人合计可控制公司 76.24%的表决权，二人合计控制的表决权超过公司表决权总数的百分之五十，能对公司股东大会决议产生实质性影响，且阮金刚担任公司的董事长兼总经理，徐素君担任公司的董事、副总经理，阮金刚与徐素君二人能实际控制公司的经营管理和重大决策，为公司的共

同实际控制人。

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

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

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
阮金刚	董事长兼总经理	男	1960 年 7 月	2020 年 5 月 25 日	2023 年 5 月 24 日
徐素君	董事兼副总经理	女	1965 年 6 月	2020 年 5 月 25 日	2023 年 5 月 24 日
阮晨曦	董事	女	1987 年 5 月	2020 年 5 月 25 日	2023 年 5 月 24 日
陈富国	董事兼副总经理	男	1956 年 7 月	2020 年 5 月 25 日	2023 年 5 月 24 日
陆海铭	董事	男	1986 年 6 月	2020 年 5 月 25 日	2023 年 5 月 24 日
阮晨琪	董事	男	1993 年 2 月	2020 年 5 月 25 日	2023 年 5 月 24 日
阮礼根	监事会主席	男	1975 年 9 月	2020 年 5 月 25 日	2023 年 5 月 24 日
陈绪波	监事	男	1986 年 6 月	2020 年 5 月 25 日	2023 年 5 月 24 日
杨帆	监事	男	1989 年 2 月	2020 年 5 月 25 日	2023 年 5 月 24 日
杨德辉	董事会秘书	男	1969 年 12 月	2020 年 5 月 25 日	2023 年 5 月 24 日
林美娟	财务负责人	女	1980 年 1 月	2020 年 5 月 25 日	2023 年 5 月 24 日
董事会人数:				6	
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:

公司董事、监事、高级管理人员之间存在的亲属关系如下:阮金刚与徐素君系夫妻关系,阮金刚与阮晨曦系父女关系,徐素君与阮晨曦系母女关系,阮金刚与阮晨琪系父子关系,徐素君与阮晨琪系母子关系,阮晨曦与阮晨琪系姐弟关系,陆海铭与阮晨曦系夫妻关系,陈富国系阮金刚姐夫。除上述情况外,公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

(一) 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
徐素君	董事兼副总经理	30,000		30,000	0.09%	0	0
陆海铭	董事	2,044,787		2,044,787	5.90%	0	0
杨帆	监事	753,336		753,336	2.17%	0	0
合计	-	2,828,123	-	2,828,123	8.16%	0	0

(二) 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
阮晨琪	子公司总经理	新任	董事	换届
林美娟	主办会计	新任	财务负责人	换届

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

林美娟，女，汉族，1980年1月出生，中国国籍，无境外居留权，专科学历。工作经历：2004年1月-2008年8月，任浙江星星家电产业总公司生产科统计。2008年9月-2015年12月，任浙江星星家电股份有限公司成本核算科会计。2016年1月-2016年8月任台州市明强包装工艺有限公司财务部经理，2016年9月-2017年12月任浙江本原生活电器有限公司财务部负责人，2017年2月至今担任浙江家得宝科技股份有限公司财务科主办会计。
阮晨琪，男，汉族，1993年2月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。工作经历：2015年6月-2018年10月，任浙江家得宝科技股份有限公司技术部技术员。2018年10月-2019年9月，任控股子公司江苏百仕得科技有限公司副总经理。2019年10月至今担任控股子公司江苏百仕得科技有限公司总经理。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	52	6	0	58
生产人员	183	238	35	386
销售人员	13	0	0	13
技术人员	35	7	0	42
财务人员	6	0	0	6
行政人员	6	1	1	6
员工总计	295	252	36	511

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1

硕士	0	0
本科	12	18
专科	22	32
专科以下	260	460
员工总计	295	511

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规，根据公司的经营理念和管理模式，制定薪酬管理体系，依法与员工签订劳动合同，按时向员工支付薪酬，给予员工各项福利补贴等，依法为员工缴纳社会保险，为员工代扣代缴个人所得税。

2、培训计划

公司建立了健全的培训体系，也非常重视对员工的培养，为员工提供定期或不定期的培训。公司内部培训主要包括员工入职培训、岗位技能培训、专业技术培训、安全生产培训、质量管理培训等；公司也鼓励员工积极参加外部的各项培训，给予培训费用的补贴或培训合格给予奖励。

3、薪酬政策

公司依据国家相关法律以及公司的规章制度等规定，实行全员劳动合同制。为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育和雇主责任险等，为员工代扣代缴个人所得税，为员工提供餐饮、住宿、通讯补助等各种福利。公司在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，不断完善薪酬体系，充分激发员工的工作积极性。

4、离退休职工人数情况

目前公司没有需要承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，形成了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《对外担保决策管理办法》、《对外投资管理制度》等在内的一系列管理制度。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策基本能够按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

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

2018年12月，股份公司成立后，公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等相关法律法规的要求，结合所处行业的业务特点，建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《信息披露事务管理制度》、《对外担保决策管理办法》等各项内部管理制度，完善了法人治理结构，建立了规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供相应的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权以及其他合法权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重大事项均按照《公司章程》

等法律法规及公司内部控制制度进行决策，履行了相应的决策程序。公司重大事项均按照规定通过了公司董事会、监事会和股东大会审议，没有出现董事会、监事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制定内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、 公司章程的修改情况

经 2020 第一届董事会第十五次会议及 2019 年年度股东大会审议通过，公司修订了《公司章程》的部分条款，具体内容详见在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）上披露的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-013）

（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	4	一、第一届董事会第十四次会议审议通过了如下议案： 1、《关于修订<公司章程>》 2、《关于提议召开 2020 年第一次临时股东大会》 二、第一届董事会第十五次会议审议通过了如下议案： 1、《公司 2019 年年度总经理工作报告》 2、《公司 2019 年年度董事会工作报告》 3、《公司 2019 年年度财务报表审计对外报出》 4、《公司 2019 年年度财务决算报告》 5、《公司 2020 年年度财务预算报告》 6、《公司 2019 年年度利润分配方案》 7、《公司 2019 年度追认关联交易》 8、《公司 2020 年度预计关联交易》 9、《公司聘任会计师事务所》 10、《公司 2019 年年度报告及其摘要》 11、《提请召开公司 2019 年年度股东大会》 三、第二届董事会第一次会议审议通过了如下议案： 1、《关于选举阮金刚先生为浙江家得宝科技股份有限公司第二届董事会董事长》 2、《关于任命公司高管的报告》 四、第二届董事会第二次会议审议通过了如下议案： 1、《关于公司 2020 年半年度报告》 2、《关于 2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》

监事会	3	一、第一届监事会第八次会议审议通过了如下议案： 1、《关于公司 2019 年年度监事会工作报告》 2、《关于公司 2019 年年度财务决算报告》 3、《关于公司 2020 年度财务预算报告》 4、《关于公司 2019 年年度利润分配方案》 5、《关于续聘会计师事务所》 6、《关于公司预计 2020 年日常性关联交易》 7、《关于公司 2019 年年度报告及其摘要》 8、《关于监事换届选举》 9、《2019 年度募集资金存放及使用情况的专项核查报告》 二、第二届监事会第一次会议审议通过了如下议案： 1、《关于选举浙江家得宝科技股份有限公司第二届监事会监事会主席》 三、第二届监事会第二次会议审议通过了如下议案： 1、《关于公司 2020 年半年度报告》 2、《关于 2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
股东大会	2	一、2020 年第一次临时股东大会审议通过了如下议案： 1、《关于拟修订公司章程的议案》 二、2019 年年度股东大会审议通过了如下议案： 1、《2019 年年度报告及摘要》 2、《关于公司 2019 年度董事会工作报告》 3、《关于公司 2019 年度监事会工作报告》 4、《关于公司 2019 年度财务决算报告》 5、《关于公司 2020 年度财务预算报告》 6、《关于公司 2019 年年度利润分配方案》 7、《关于续聘会计师事务所》 8、《关于公司董事会换届选举》 9、《关于公司监事会换届选举》 10、《关于公司预计 2020 年日常性关联交易》 11、《关于拟修订〈公司章程〉》 12、《2019 年度募集资金存放及使用情况的专项核查报告》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司重大事项的决策均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》和其他法律法规的要求履行相应程序，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，未发现公司存在重大风险事项，公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司坚持按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务的独立性

公司具有独立的采购、生产、销售业务体系和相应的工作机构，依法独立对外开展业务活动并独立承担责任，在生产经营及管理上没有依赖于股东及其他关联方的情形。公司不存在与控股股东及其控制的其他企业间有影响公司独立性的同业竞争的情况。公司具有面向市场的自主经营能力以及拥有独立的业务体系。

2、资产的独立性

公司资产权属清晰、完整，拥有与生产经营相关的生产系统、配套设备，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖情况；公司具有独立的原材料采购体系，不存在资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

3、人员的独立性

公司已按法律、法规之规定与全体员工订立了劳动合同并依法办理社保账户。公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员，均以合法程序选举或聘任，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。公司的高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，并无在控股股东、实际控制人控制的其他单位担任除董事、监事以外职务的情况。公司在人员方面独立。

4、财务的独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，具有规范独立的财务会计制度。公司具有独立银行账号，不存在与股东共用账号的情况。公司依法独立核算并独立纳税。公司财务人员均为专职人员，在公司领取薪酬和办理社会保险。

5、机构的独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司机构独立于股东，办公场所与股东及其控制的关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司的内部经营管理职能部门系根据自身的经营需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。

1、公司治理体系

公司制定了《公司章程》、三会议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等一系列规章制度，建立健全公司治理结构，完善公司内部控制体系。目前公司已建立了由股东大会、董事会、监事会、总经理等高级管理人员组成的比较科学规范的法人治理结构。公司仍将进一步建立健全法人治理结构和完善的现代化企业管理制度，以促进企业平稳发展。

2、财务管理体系

公司建立了独立的会计核算体系，并严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，并不断完善公司财务管理体系。

3、内控管理体系

报告期内，公司紧紧围绕企业内控制度，在有效分析市场风险、政策导向、经营风险、法律风险的前提下，采取事前防范、事中控制、事后改进等措施，不断加强企业内部管理，从企业规范角度持续完善内控管理体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立健全了《信息披露管理制度》，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(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	立信中联审字[2021]D-0341 号	
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路 6865 号金融贸易中心北区 1-1-2205-1	
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	俞德昌	邵丹丽
	3 年	1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬	17 万元	

审 计 报 告

立信中联审字[2021]D-0341 号

浙江家得宝科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江家得宝科技股份有限公司（以下简称家得宝公司）的财务报表，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，公允反映了家得宝公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

家得宝公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估家得宝公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算家得宝公司、终止运营或别无其他现实的选择。

家得宝公司治理层（以下简称治理层）负责监督家得宝公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就家得宝公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：俞德昌
(项目合伙人)

中国注册会计师：邵丹丽
中国天津市 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	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	14,847,309.81	15,583,328.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	74,700.00	0
应收账款	五、（三）	30,538,584.16	36,737,205.50
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	2,093,285.95	1,374,040.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	995,915.95	4,578,882.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	41,624,208.78	25,203,934.48
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	6,776,629.25	3,648,771.42
流动资产合计		96,950,633.90	87,126,162.59
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		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（八）	2,338,435.67	2,517,794.15
固定资产	五、（九）	90,125,541.60	67,205,193.16
在建工程	五、（十）	23,031,257.68	16,427,056.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、(十一)	5,433,249.28	3,587,968.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(十二)	5,316,593.60	5,919,388.08
递延所得税资产	五、(十三)	1,132,645.69	1,044,195.85
其他非流动资产	五、(十四)	4,599,251.47	4,545,225.96
非流动资产合计		131,976,974.99	101,246,822.15
资产总计		228,927,608.89	188,372,984.74
流动负债：			
短期借款	五、(十五)	85,039,713.93	60,129,069.64
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	五、(十六)	9,000,000.00	11,100,000.00
应付账款	五、(十七)	21,934,522.98	21,721,181.70
预收款项	五、(十八)	122,659.12	912,954.14
合同负债	五、(十九)	2,193,233.93	0
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(二十)	6,098,628.55	5,727,555.48
应交税费	五、(二十一)	651,874.63	25,120.21
其他应付款	五、(二十二)	3,865,657.10	2,499,501.83
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十三)	3,684,100.73	8,673,017.45
其他流动负债	五、(二十四)	68,264.57	0
流动负债合计		132,658,655.54	110,788,400.45
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十五)	18,500,000.00	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(二十六)	-	1,487,186.87
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	五、(二十七)	519,400.00	593,600.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,019,400.00	2,080,786.87
负债合计		151,678,055.54	112,869,187.32
所有者权益(或股东权益):			
股本	五、(二十八)	34,686,470.00	34,686,470.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十九)	29,670,406.90	29,670,406.90
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(三十)	2,257,103.03	1,692,351.05
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十一)	6,405,597.05	4,697,422.55
归属于母公司所有者权益合计		73,019,576.98	70,746,650.50
少数股东权益		4,229,976.37	4,757,146.92
所有者权益合计		77,249,553.35	75,503,797.42
负债和所有者权益总计		228,927,608.89	188,372,984.74

法定代表人: 阮金刚

主管会计工作负责人: 林美娟

会计机构负责人: 林美娟

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		13,572,828.72	14,036,777.54
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		74,700.00	
应收账款	十二、(一)	30,374,402.98	36,621,863.29
应收款项融资			
预付款项		21,009,067.26	1,749,211.03
其他应收款	十二、(二)	365,986.11	7,347,584.60
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		19,392,116.28	19,398,345.49
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		268,011.12	683,463.09
流动资产合计		85,057,112.47	79,837,245.04
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、（三）	48,650,000.00	26,588,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,338,435.67	2,517,794.15
固定资产		41,111,298.33	50,964,778.68
在建工程		4,460,349.28	9,469,274.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,490,903.24	3,587,968.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,476,160.97	2,486,635.89
递延所得税资产		351,222.28	844,856.84
其他非流动资产		688,500.00	1,150,800.00
非流动资产合计		102,566,869.77	97,610,107.92
资产总计		187,623,982.24	177,447,352.96
流动负债：			
短期借款		77,030,363.93	56,118,069.64
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		9,000,000.00	9,700,000.00
应付账款		11,880,625.00	18,202,300.87
预收款项		121,199.37	912,954.14
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,520,729.53	5,420,374.34
应交税费		627,782.14	18,492.70
其他应付款		3,193,008.90	2,499,501.83
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,193,233.93	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		0	8,673,017.45
其他流动负债		68,264.57	0
流动负债合计		107,635,207.37	101,544,710.97

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			1,487,186.87
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		519,400.00	593,600.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		519,400.00	2,080,786.87
负债合计		108,154,607.37	103,625,497.84
所有者权益：			
股本		34,686,470.00	34,686,470.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		29,670,406.90	29,670,406.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,257,103.03	1,692,351.05
一般风险准备			
未分配利润		12,855,394.94	7,772,627.17
所有者权益合计		79,469,374.87	73,821,855.12
负债和所有者权益合计		187,623,982.24	177,447,352.96

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		108,787,972.93	138,493,588.86
其中：营业收入	五、（三十二）	108,787,972.93	138,493,588.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		109,947,443.24	138,827,775.78
其中：营业成本	五、（三十二）	85,803,402.62	113,306,457.24

利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（三十三）	1,369,394.93	1,317,966.99
销售费用	五、（三十四）	1,924,283.21	4,499,699.88
管理费用	五、（三十五）	11,143,482.07	9,144,440.40
研发费用	五、（三十六）	4,370,686.02	5,820,476.81
财务费用	五、（三十七）	5,336,194.39	4,738,734.46
其中：利息费用		4,508,141.20	4,612,309.58
利息收入		88,474.90	44,565.19
加：其他收益	五、（三十八）	1,258,713.81	1,045,793.55
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（三十九）	853,184.59	-346,517.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		952,428.09	365,088.80
加：营业外收入	五、（四十）	908,781.50	603,357.60
减：营业外支出	五、（四十一）	137,521.83	90,479.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,723,687.76	877,966.73
减：所得税费用	五、（四十二）	-22,068.17	100,164.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,745,755.93	777,801.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,745,755.93	777,801.95
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）		-527,170.55	-710,476.73
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,272,926.48	1,488,278.68
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益			

的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,745,755.93	777,801.95
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,272,926.48	1,488,278.68
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-527,170.55	-710,476.73
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.07	0.05
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.07	0.05

法定代表人：阮金刚

主管会计工作负责人：林美娟

会计机构负责人：林美娟

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十二、(四)	107,627,005.89	136,745,789.21
减：营业成本		88,175,352.54	110,278,646.43
税金及附加		1,273,478.86	1,304,096.31
销售费用		1,854,470.21	4,316,916.42
管理费用		4,604,497.74	7,123,497.82
研发费用		4,370,686.02	5,651,536.25
财务费用		3,918,356.99	4,632,698.44
其中：利息费用		3,181,092.55	4,506,309.58
利息收入		64,473.78	43,613.02
加：其他收益		1,137,714.27	1,045,793.55
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		869,179.06	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-319,963.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	4,505.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,437,056.86	4,168,733.28
加：营业外收入		907,781.49	603,357.60
减：营业外支出		137,302.37	90,479.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,207,535.98	4,681,611.21
减：所得税费用		560,016.23	247,633.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,647,519.75	4,433,977.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,647,519.75	4,433,977.88
（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		5,647,519.75	4,433,977.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.07	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.07	0.05

（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		122,874,795.19	151,474,076.02
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		2,973,086.82	1,709,518.67
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）、1	6,827,674.90	22,485,747.67
经营活动现金流入小计		132,675,556.91	175,669,342.36
购买商品、接受劳务支付的现金		76,761,581.52	95,681,196.27
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		35,470,183.34	34,814,968.42
支付的各项税费		2,284,841.36	2,389,371.13
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十四）、2	7,581,598.90	26,692,569.96
经营活动现金流出小计		122,098,205.12	159,578,105.78
经营活动产生的现金流量净额		10,577,351.79	16,091,236.58
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		40,474.00	1,403,504.86
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		40,474.00	1,403,504.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		46,790,831.62	32,731,155.09
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		46,790,831.62	32,731,155.09
投资活动产生的现金流量净额		-46,750,357.62	-31,327,650.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	20,381,273.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	4,300,000.00
取得借款收到的现金		113,500,000.00	70,533,575.04
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		113,500,000.00	90,914,848.04
偿还债务支付的现金		72,786,102.45	71,671,562.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,323,767.11	4,602,033.52
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	五、（四十四）、3	103,000.00	110,240.02
筹资活动现金流出小计		78,212,869.56	76,383,836.10
筹资活动产生的现金流量净额		35,287,130.44	14,531,011.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-143.78	56,125.52
五、现金及现金等价物净增加额		-886,019.17	-649,276.19
加：期初现金及现金等价物余额		8,733,328.98	9,382,605.17
六、期末现金及现金等价物余额		7,847,309.81	8,733,328.98

法定代表人：阮金刚

主管会计工作负责人：林美娟

会计机构负责人：林美娟

（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		124,750,527.50	150,036,130.87
收到的税费返还		2,806,354.34	1,441,042.00
收到其他与经营活动有关的现金		5,860,765.58	21,816,780.50
经营活动现金流入小计		133,417,647.42	173,293,953.37
购买商品、接受劳务支付的现金		105,184,643.16	92,841,405.82
支付给职工以及为职工支付的现金		21,073,586.04	31,189,487.72
支付的各项税费		2,167,617.52	2,381,949.83
支付其他与经营活动有关的现金		5,867,642.12	24,599,662.53
经营活动现金流出小计		134,293,488.84	151,012,505.90
经营活动产生的现金流量净额		-875,841.42	22,281,447.47
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		19,995,511.59	9,208,332.84
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		19,995,511.59	9,208,332.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,733,047.33	13,910,327.36
投资支付的现金		22,062,000.00	24,438,000.00
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		31,795,047.33	38,348,327.36
投资活动产生的现金流量净额		-11,799,535.74	-29,139,994.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	16,081,273.00
取得借款收到的现金		81,000,000.00	66,533,575.04
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		81,000,000.00	82,614,848.04
偿还债务支付的现金		66,470,203.18	71,671,562.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,868,224.70	4,507,033.52
支付其他与筹资活动有关的现金		0	110,240.02
筹资活动现金流出小计		70,338,427.88	76,288,836.10
筹资活动产生的现金流量净额		10,661,572.12	6,326,011.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-143.78	56,125.52
五、现金及现金等价物净增加额		-2,013,948.82	-476,409.59
加：期初现金及现金等价物余额		8,586,777.54	9,063,187.13
六、期末现金及现金等价物余额		6,572,828.72	8,586,777.54

(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	34,686,470.00				29,670,406.90				1,692,351.05		4,697,422.55	4,757,146.92	75,503,797.42
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	34,686,470.00				29,670,406.90				1,692,351.05		4,697,422.55	4,757,146.92	75,503,797.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									564,751.98		1,708,174.50	-527,170.55	1,745,755.93
（一）综合收益总额											2,272,926.48	-527,170.55	1,745,755.93
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								564,751.98		-564,751.98			
1. 提取盈余公积								564,751.98		-564,751.98			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	34,686,470.00				29,670,406.90			2,257,103.03		6,405,597.05	4,229,976.37	77,249,553.35	

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	32,286,280.00				16,191,683.84				1,248,953.26		3,652,541.66	1,167,623.65	54,547,082.41
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	32,286,280.00				16,191,683.84				1,248,953.26		3,652,541.66	1,167,623.65	54,547,082.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,400,190.00				13,478,723.06				443,397.79		1,044,880.89	3,589,523.27	20,956,715.01
（一）综合收益总额											1,488,278.68	-710,476.73	777,801.95
（二）所有者投入和减少资本	2,400,190.00				13,478,723.06							4,300,000.00	20,178,913.06
1. 股东投入的普通股	2,400,190.00				13,478,723.06							4,300,000.00	20,178,913.06
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									443,397.79		-443,397.79		
1. 提取盈余公积									443,397.79		-443,397.79		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	34,686,470.00				29,670,406.90				1,692,351.05		4,697,422.55	4,757,146.92	75,503,797.42

法定代表人：阮金刚

主管会计工作负责人：林美娟

会计机构负责人：林美娟

(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	34,686,470.00				29,670,406.90				1,692,351.05		7,772,627.17	73,821,855.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	34,686,470.00				29,670,406.90				1,692,351.05		7,772,627.17	73,821,855.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									564,751.98		5,082,767.77	5,647,519.75
（一）综合收益总额											5,647,519.75	5,647,519.75
（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									564,751.98		-564,751.98	
1．提取盈余公积									564,751.98		-564,751.98	
2．提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	34,686,470.00				29,670,406.90				2,257,103.03		12,855,394.94	79,469,374.87

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	32,286,280.00				16,191,683.84				1,248,953.26		3,782,047.08	-161,881.77

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	32,286,280.00				16,191,683.84				1,248,953.26		3,782,047.08	53,508,964.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,400,190.00				13,478,723.06				443,397.79		3,990,580.09	20,312,890.94
（一）综合收益总额											4,433,977.88	4,433,977.88
（二）所有者投入和减少资本	2,400,190.00				13,478,723.06							15,878,913.06
1．股东投入的普通股	2,400,190.00				13,478,723.06							15,878,913.06
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									443,397.79		-443,397.79	
1．提取盈余公积									443,397.79		-443,397.79	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股												

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	34,686,470.00				29,670,406.90				1,692,351.05		7,772,627.17	73,821,855.12

三、 财务报表附注

浙江家得宝科技股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

公司基本情况

公司概况

浙江家得宝科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由台州市家得宝科技有限公司于2017年7月25日整体改制变更设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码为:91331000788840645B,于2018年12月12日在全国中小企业股份转让系统批准挂牌。所属行业为:造纸及纸制品。

截至2020年12月31日止,公司累计发行股本总数为34,686,470股,注册资本为34,686,470元,注册地址:浙江省台州市海丰路2579号。本公司主要经营活动为:纸制品、植物淀粉类包装容器研发、制造、销售;机械设备研发;货物和技术的进出口。

本公司实际控制人为阮金刚、徐素君夫妇。

本财务报告业经公司董事会于2021年4月28日批准报出。

合并财务报表范围

截至2020年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
江苏百仕得科技有限公司
广西家得宝日用品有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

财务报表的编制基础

编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。因此，继续以持续经营为基础编制本公司截至 2020 年 12 月 31 日止的 2020 年度财务报表。

重要会计政策及会计估计

遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方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而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

合并财务报表的编制方法

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

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。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。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。

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。

（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。因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．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。

合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“二、（十三）长期股权投资”。

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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额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。

金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

金融工具的确认依据和计量方法

（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包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1）转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3）既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1）未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2）保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）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（涉及转移的金融资产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）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融

负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产及应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

（1）应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

（2）应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	账龄组合	按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

（3）其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并内关联方	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	除合并范围内关联方外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

（4）应收款项融资

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
银行承兑汇票	信用等级较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款	应收一般经销商	
商业承兑汇票	信用风险较高的企业	

存货

存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

合同资产

合同资产的确认方法及标准

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注三“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中有关应收账款的会计处理。

长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

（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。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。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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和应支付的相关税费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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在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。

（3）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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

固定资产

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。

折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法、双倍余额递减法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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	4.75
机器设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
运输设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
办公家具及电子设备	年限平均法	3	5	31.67
管道设备	年限平均法			

融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

借款费用

借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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。

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。

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确

定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

无形资产

无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；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，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	年限平均法

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司无使用寿命不确定的无形资产。

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

开发阶段支出资本化的具体条件

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租入资产改良支出、装饰装修、其他。

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

摊销年限

项 目	摊销期限
融资租赁手续费	3
装修款、厂区改造	3-5
设备改造	3
其他	3-5

合同负债

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或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

职工薪酬

短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

预计负债

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时

间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

收入

2020年1月1日起适用的会计政策

一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在销售返利、数量折扣、商业折扣、业绩奖金和索赔等的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期

间内采用实际利率法摊销。

合同开始日，企业预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，应当作为可变对价按照相关规定进行会计处理。

应付客户对价

对于应付客户对价，本公司将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与承诺支付客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，除非该应付对价是为了向客户取得其他可明确区分商品。

附有销售退回条款的销售

对于附有销售退回条款的销售，我公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。于每一资产负债表日，重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

附有质量保证条款的销售

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或

者按照既定的佣金金额或比例等确定。

附有客户额外购买选择权的销售

对于附有客户额外购买选择权的销售，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。企业提供重大权利的，应当作为单项履约义务，按照准则相关规定将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司在综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。客户虽然有额外购买商品选择权，但客户行使该选择权购买商品时的价格反映了这些商品单独售价的，不应被视为公司向该客户提供了一项重大权利。

向客户授予知识产权许可

向客户授予知识产权许可的，本公司按照准则相关规定评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，应当进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。

同时满足下列条件时，作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入；否则，作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入：

- （一）合同要求或客户能够合理预期企业将从事对该项知识产权有重大影响的活动；
- （二）该活动对客户将产生有利或不利影响；
- （三）该活动不会导致向客户转让某项商品。

本公司向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，应当在下列两项孰晚的时点确认收入：

- （一）客户后续销售或使用行为实际发生；
- （二）企业履行相关履约义务。

售后回购交易

对于售后回购交易，本公司区分下列两种情形分别进行会计处理：

（一）因存在与客户的远期安排而负有回购义务或本公司享有回购权利的，本公司作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的，应当视为租赁交易，按照准则相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的，应当视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。本公司到期未行使回购权利的，在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

（二）本公司负有应客户要求回购商品义务的，应当在合同开始日评估客户是否具有行使该要求权的重大经济动因。客户具有行使该要求权重大经济动因的，企业应

当将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条（一）规定进行会计处理；否则，本公司将其作为附有销售退回条款的销售交易，按照准则相关规定进行会计处理。

客户未行使的权利

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，应当按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，才能将上述负债的相关余额转为收入。

无需退回的初始费

本公司在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格，并评估该初始费是否与向客户转让已承诺的商品相关。该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，本公司在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，本公司在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费应当作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

本公司收取了无需退回的初始费且为履行合同应开展初始活动，但这些活动本身并没有向客户转让已承诺的商品的，该初始费与未来将转让的已承诺商品相关，应当在未来转让该商品时确认为收入，本公司在确定履约进度时不考虑这些初始活动；本公司为该初始活动发生的支出应当按照准则相关规定确认为一项资产或计入当期损益。

具体原则

（1）境内销售

销售给国内客户的产品，根据客户订单发出货物，在发出货物的当期，依据双方协议价格确认收入。

（2）境外销售

公司对于出口销售的产品，货物在出口装运后风险报酬转移，公司在货物报关出口的当期，依据出口报关单、提单等确认销售收入。

2020年1月1日前适用的会计政策

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。

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。

按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- （1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- （2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

具体原则

（1）境内销售

销售给国内客户的产品，根据客户订单发出货物，在发出货物的当期，依据双方协议价格确认收入。

（2）境外销售

公司对于出口销售的产品，货物在出口装运后风险报酬转移，公司在货物报关出口的当期，依据出口报关单、提单等确认销售收入。

政府补助

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。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。

确认时点

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：一是企业能够满足政府补助所附条件；二是企业能够收到政府补助。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资

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

租赁

经营租赁会计处理

（1）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）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，确认为租赁相关收入。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相关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。

融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

重要会计政策和会计估计的变更

重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”，修订前的收入准则简称“原收入准则”）。新收入准则引入了收入确认计量

的五步法，并针对特定交易（或事项）增加了更多的指引。

本公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

除了提供了更广泛的收入交易的披露外，首次执行新收入准则对当期期初的留存收益金额未产生重大影响。主要影响如下：

合并资产负债表

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动负债：			
预收账款	912,954.14	283,353.86	-629,600.28
合同负债		585,952.80	585,952.80
其他流动负债		43,647.48	43,647.48

母公司资产负债表

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动负债：			
预收账款	912,954.14	283,353.86	-629,600.28
合同负债		585,952.80	585,952.80
其他流动负债		43,647.48	43,647.48

与原收入准则相比，执行新收入准则对当期财务报表相关项目的影响列示如下：

合并资产负债表

项 目	新收入准则下 2020 年 12 月 31 日余额	原收入准则下 2020 年 12 月 31 日余额
应收账款	30,538,584.16	30,538,584.16
预收款项	122,659.12	2,384,157.62
合同负债	2,193,233.93	
其他流动负债	68,264.57	

母公司资产负债表

项 目	新收入准则下 2020 年 12 月 31 日余额	原收入准则下 2020 年 12 月 31 日余额
应收账款	30,374,402.98	30,374,402.98
预收款项	121,199.37	2,382,697.87
合同负债	2,193,233.93	
其他流动负债	68,264.57	

合并利润表

项 目	新收入准则下 2020 年度发生额	原收入准则下 2020 年度发生额
营业收入	108,787,972.93	108,787,972.93
营业成本	85,803,402.62	81,344,065.95
销售费用	1,924,283.21	6,383,619.88

母公司利润表

项 目	新收入准则下 2020 年度发生额	原收入准则下 2020 年度发生额
营业收入	107,627,005.89	107,627,005.89
营业成本	88,175,352.54	86,065,476.62
销售费用	1,854,470.21	4,045,164.24

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号,以下简称“解释第 13 号”),自 2020 年 1 月 1 日起施行,不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方:企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业;企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外,解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方,并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司,合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素,细化了构成业务的判断条件,同时引入“集中度测试”选择,以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号,比较财务报表不做调整,执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号),自 2020 年 6 月 19 日起施行,允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定,对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让,企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定,比较财务报表不做调整,执行该规定未对

本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

重要会计估计变更

本期未发生会计估计变更。

税项

主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
增值税出口退税	按照免抵退办法执行	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
江苏百仕得科技有限公司	20%（实际 5%）
广西家得宝日用品有限公司	25%

税收优惠

1、企业所得税

（1）根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省 2019 年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕32 号），公司于 2019 年 12 月通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR201933004408 的《高新技术企业证书》，认定有效期 3 年。本公司 2019 年至 2021 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

（2）根据财政部和税务总局联合发布的财税〔2019〕13 号文《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，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。本期子公司江苏百仕得科技有限公司享受上述税收优惠政策。

合并财务报表项目注释

说明：下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，货币单位均为人民币元，“期初”系指 2020 年 1 月 1 日，“期末”系指 2020 年 12 月 31 日，“上年年末”系指 2019 年 12 月 31 日，“本期”系指 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，“上期”系指 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	12,950.14	2,524.02
银行存款	7,834,343.01	8,730,788.30
其他货币资金	7,000,016.66	6,850,016.66
合 计	14,847,309.81	15,583,328.98

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	7,000,000.00	6,850,000.00
合 计	7,000,000.00	6,850,000.00

应收票据

应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	74,700.00	
合 计	74,700.00	

期末公司无已质押的应收票据。

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	25,000.00	
合 计	25,000.00	

期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

应收账款

应收账款按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	28,881,223.53	32,334,761.43
1 至 2 年	2,697,532.64	5,120,756.53
2 至 3 年	600,292.69	1,890,509.66
3 至 4 年	437,159.51	174,289.00
4 至 5 年	174,289.00	
小计	32,790,497.37	39,520,316.62
减：坏账准备	2,251,913.21	2,783,111.12
合 计	30,538,584.16	36,737,205.50

应收账款按坏账计提方法分类披露

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（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	32,790,497.37	100.00	2,251,913.21	6.87	30,538,584.16
其中：					
组合一：关联方组合					
组合二：账龄组合	32,790,497.37	100.00	2,251,913.21	6.87	30,538,584.16
合计	32,790,497.37	100.00	2,251,913.21	6.87	30,538,584.16

类别	上年期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	39,520,316.62	100.00	2,783,111.12	7.04	36,737,205.50
其中：					
组合一：关联方组合					
组合二：账龄组合	39,520,316.62	100.00	2,783,111.12	7.04	36,737,205.50
合计	39,520,316.62	100.00	2,783,111.12	7.04	36,737,205.50

按组合计提坏账准备:

截至 2020 年 12 月 31 日止按组合二采用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 (%)
1 年以内	28,881,223.53	1,444,061.18	5.00
1 至 2 年	2,697,532.64	269,753.26	10.00
2 至 3 年	600,292.69	180,087.81	30.00
3 至 4 年	437,159.51	218,579.76	50.00
4 至 5 年	174,289.00	139,431.20	80.00
合计	32,790,497.37	2,251,913.21	

本期计提、转回或收回的坏账准备情况

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	
组合二:	2,783,111.12	-531,197.91			2,251,913.21
合计	2,783,111.12	-531,197.91			2,251,913.21

本期无实际核销的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
苏州金牛来塑业有限公司	9,747,589.40	29.73	487,379.47
北京北方鑫旺源商贸有限公司	2,275,388.67	6.94	174,710.09
富平云商供应链管理有限公司	1,459,414.11	4.45	72,970.71
SOUTHERN CHAMPION TRAY	1,400,125.70	4.27	70,006.29
脱普日用化学品(中国)有限公司	1,213,065.36	3.70	60,653.27
合计	16,095,583.24	49.09	865,719.83

预付款项

预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	2,032,148.29	97.08	1,363,840.20	99.26
1-2 年	50,937.66	2.43	10,200.00	0.74
2-3 年	10,200.00	0.49		
合计	2,093,285.95	100.00	1,374,040.20	100.00

期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
台州市环美软包装印务有限公司	483,423.98	23.09
台州市路桥晨峰彩印有限公司	299,905.22	14.33
台州市汇丰包装有限公司	165,558.10	7.91
常州市沈氏油墨有限公司	134,000.00	6.40
广西凤糖鹿寨纸业纸业有限公司	119,773.90	5.72
合计	1,202,661.20	57.45

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		
其他应收款项	995,915.95	4,578,882.01
合计	995,915.95	4,578,882.01

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	819,227.32	983,033.70
1 至 2 年	8,500.00	4,050,000.00
2 至 3 年	300,000.00	
小计	1,127,727.32	5,033,033.70

账龄	期末余额	上年年末余额
减：坏账准备	131,811.37	454,151.69
合计	995,915.95	4,578,882.01

(2) 按分类披露

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（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,127,727.32	100.00	131,811.37	11.69	995,915.95
其中：					
组合一：关联方组合					
组合二：账龄组合	1,127,727.32	100.00	131,811.37	11.69	995,915.95
合计	1,127,727.32	100.00	131,811.37	11.69	995,915.95

类别	上年期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,033,033.70	100.00	454,151.69	9.02	4,578,882.01
其中：					
组合一：关联方组合					
组合二：账龄组合	5,033,033.70	100.00	454,151.69	9.02	4,578,882.01
合计	5,033,033.70	100.00	454,151.69	9.02	4,578,882.01

按组合二计提坏账准备：

账龄	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	819,227.32	40,961.37	5.00
1 至 2 年	8,500.00	850.00	10.00
2 至 3 年	300,000.00	90,000.00	30.00
合计	1,127,727.32	131,811.37	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	454,151.69			454,151.69
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-17.68		17.68	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-322,322.64		335.96	-321,986.68
本期转回				
本期转销				
本期核销			353.64	353.64
其他变动				
期末余额	131,811.37			131,811.37

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

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	
按组合计提坏账准备	454,151.69	-321,986.68		353.64	131,811.37
合计	454,151.69	-321,986.68		353.64	131,811.37

(5) 本期公司核销其他应收款项 353.64 元。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	830,000.00	4,754,000.00
代扣代缴社保公积金	272,312.89	215,373.78
职工借款	25,414.43	63,659.92
合计	1,127,727.32	5,033,033.70

(7) 按欠款方归集的期末大额其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
睢宁县临空产业园管理委员会	保证金	300,000.00	2-3 年	26.60	90,000.00
东海融资租赁股份有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	44.34	25,000.00
合计		800,000.00		70.94	

存货

存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	1,279,413.30		1,279,413.30	2,438,373.69		2,438,373.69
周转材料	3,203,380.11		3,203,380.11	1,295,329.06		1,295,329.06
在产品	25,422,287.50		25,422,287.50	10,595,669.33		10,595,669.33
库存商品	10,578,501.66		10,578,501.66	10,345,113.09		10,345,113.09
发出商品	1,140,626.21		1,140,626.21	529,449.31		529,449.31
合计	41,624,208.78		41,624,208.78	25,203,934.48		25,203,934.48

存货跌价准备

本报告期末本公司存货不存在因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因而使存货成本高于其可变现净值的情况，故未计提存货跌价准备。

其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣增值税进项税额	6,776,629.25	3,648,771.42
合计	6,776,629.25	3,648,771.42

投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	3,259,738.60	1,059,467.98	4,319,206.58
(2) 本期增加金额			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一固定资产转入			
(3) 本期减少金额			
一转出至固定资产			
(4) 期末余额	3,259,738.60	1,059,467.98	4,319,206.58
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 上年年末余额	1,525,950.76	275,461.67	1,801,412.43
(2) 本期增加金额	158,169.12	21,189.36	179,358.48
一计提或摊销	158,169.12	21,189.36	179,358.48
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	1,684,119.88	296,651.03	1,980,770.91
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	1,575,618.72	762,816.95	2,338,435.67
(2) 上年年末账面价值	1,733,787.84	784,006.31	2,517,794.15

期末无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

固定资产

固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	90,125,541.60	67,205,193.16
固定资产清理		
合计	90,125,541.60	67,205,193.16

固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公家具及电子设备	管道设备	合计
1. 账面原值						
（1）上年年末余额	17,277,775.06	73,746,368.99	5,016,992.30	1,306,579.15		97,347,715.50
（2）本期增加金额	19,157,090.38	15,183,474.53	12,787.61	317,856.89	586,781.82	35,257,991.23
一购置	19,157,090.38	4,760,222.13	12,787.61	317,856.89		24,247,957.01
一在建工程转入		10,423,252.40			586,781.82	11,010,034.22
（3）本期减少金额		3,417,956.22	109,785.34			3,527,741.56
一处置或报废		765,874.61	109,785.34			875,659.95
一转入在建工程		2,652,081.61				2,652,081.61
（4）期末余额	36,434,865.44	85,511,887.30	4,919,994.57	1,624,436.04	586,781.82	129,077,965.17
2. 累计折旧						
（1）上年年末余额	8,174,174.66	18,089,402.72	2,987,016.48	891,928.48		30,142,522.34
（2）本期增加金额	1,265,537.61	8,123,661.72	471,858.76	242,544.75		10,103,602.84
一计提	1,265,537.61	8,123,661.72	471,858.76	242,544.75		10,103,602.84
（3）本期减少金额		1,189,405.54	104,296.07			1,293,701.61
一处置或报废		727,581.05	104,296.07			831,877.12
一转入在建工程		461,824.49				461,824.49

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公家具及电子设备	管道设备	合计
(4) 期末余额	9,439,712.27	25,023,658.90	3,354,579.17	1,134,473.23		38,952,423.57
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
一计提						
(3) 本期减少金额						
一处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	26,995,153.17	60,488,228.40	1,565,415.40	489,962.81	586,781.82	90,125,541.60
(2) 上年年末账面价值	9,103,600.40	55,656,966.27	2,029,975.82	414,650.67		67,205,193.16

期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

在建工程

在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	23,031,257.68	16,427,056.59
工程物资		
合计	23,031,257.68	16,427,056.59

在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值
纸餐具生产线	17,325,571.10		17,325,571.10	13,530,703.82		13,530,703.82
餐具模具	3,283,860.50		3,283,860.50	464,142.50		464,142.50
徐州厂区工程	219,469.01		219,469.01	585,681.82		585,681.82
广西厂区工程	2,202,357.07		2,202,357.07	1,846,528.45		1,846,528.45
合计	23,031,257.68		23,031,257.68	16,427,056.59		16,427,056.59

重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减少金 额	期末余额	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源
纸餐具生产线	13,530,703.82	14,187,647.84	10,392,780.56		17,325,571.10	786,270.20	786,270.20	5.4375	自筹
餐具模具	464,142.50	2,819,718.00			3,283,860.50				自筹
徐州厂区工程	585,681.82	251,040.85	617,253.66		219,469.01				自筹
广西厂区工程	1,846,528.45	355,828.62			2,202,357.07				自筹
合计	16,427,056.59	17,614,235.31	11,010,034.22		23,031,257.68	786,270.20	786,270.20		

本期计提在建工程减值准备情况

本期在建工程不存在减值迹象。

无形资产**无形资产情况**

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
（1）上年年末余额	4,853,253.82	4,853,253.82
（2）本期增加金额	1,992,149.79	1,992,149.79
一购置	1,992,149.79	1,992,149.79
一内部研发		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额	6,845,403.61	6,845,403.61
2. 累计摊销		
（1）上年年末余额	1,265,285.46	1,265,285.46
（2）本期增加金额	146,868.87	146,868.87
一计提	146,868.87	146,868.87
（3）本期减少金额		
（4）期末余额	1,412,154.33	1,412,154.33
3. 减值准备		
（1）上年年末余额		
（2）本期增加金额		
（3）本期减少金额		
（4）期末余额		
4. 账面价值		
（1）期末账面价值	5,433,249.28	5,433,249.28
（2）上年年末账面价值	3,587,968.36	3,587,968.36

期末无未办妥产权证书的无形资产情况。

长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
融资租赁手续费	311,591.89		311,591.89		
双鱼老厂装修费	13,160.52		13,160.52		
员工宿舍改装	12,817.87		12,817.87		
家得宝厂房改造	1,566,883.00		502,422.60		1,064,460.40
燃煤锅炉改造	105,607.31		82,646.88		22,960.43
设备模具改造	235,302.28		114,301.08		121,001.20
办公室装修	1,970,983.84	475,000.00	704,494.63		1,741,489.21
车间 1#装修	563,635.59		112,727.14		450,908.45
厂区设施	898,132.76		179,626.55		718,506.21
其他	241,273.02	1,364,062.84	408,068.16		1,197,267.70
合计	5,919,388.08	1,839,062.84	2,441,857.32		5,316,593.60

递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

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	2,383,724.58	354,928.27	3,237,262.81	482,929.23
可抵扣亏损	8,386,269.49	777,717.42	6,381,896.37	561,266.62
合计	10,769,994.07	1,132,645.69	9,619,159.18	1,044,195.85

其他非流动资产

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
长期资产购置款	4,599,251.47		4,599,251.47	4,545,225.96		4,545,225.96
合计	4,599,251.47		4,599,251.47	4,545,225.96		4,545,225.96

短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押、保证借款	52,000,000.00	42,500,000.00
保证借款	29,940,000.00	17,500,000.00
质押借款	3,000,000.00	
应计利息	99,713.93	129,069.64
合计	85,039,713.93	60,129,069.64

截至 2020 年 12 月 31 日止公司保证借款情况

保证人名称	2020-12-31
阮金刚、徐素君	26,940,000.00
江苏双溪实业有限公司	3,000,000.00
合 计	29,940,000.00

截至 2020 年 12 月 31 日止公司抵押借款情况

抵押物归属	2020-12-31
本公司	24,000,000.00
本公司、浙江双鱼塑胶有限公司	23,000,000.00
广西家得宝日用品有限公司	5,000,000.00

抵押物归属	2020-12-31
合 计	52,000,000.00

注：上述抵押借款中，上述抵押借款中，阮金刚、徐素君共同提供担保的金额为 24,000,000.00 元；阮金刚、徐素君、浙江双鱼塑胶有限公司共同提供担保的金额 15,000,000.00；阮金刚、徐素君、广西家得宝日用品有限公司共同提供担保的金额为 8,000,000.00 元；阮金刚、徐素君、本公司共同提供担保的金额为 5,000,000.00 元。

截至 2020 年 12 月 31 日止公司质押借款情况

质押物归属	2020-12-31
本公司	3,000,000.00
合 计	3,000,000.00

期末无已逾期未偿还的短期借款。

应付票据

应付票据分类

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	9,000,000.00	9,100,000.00
国内信用证		2,000,000.00
合计	9,000,000.00	11,100,000.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款及设备采购	21,934,522.98	21,721,181.70
合计	21,934,522.98	21,721,181.70

期末无账龄超过一年的重要应付账款。

预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	88,987.37	899,524.14
1-2 年	20,241.75	13,430.00
2-3 年	13,430.00	
合计	122,659.12	912,954.14

合同负债

项目	期末余额
预收货款	2,193,233.93
合计	2,193,233.93

应付职工薪酬

应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,664,697.98	35,743,001.60	35,310,516.10	6,097,183.48
离职后福利-设定提存计划	62,857.50	107,522.95	168,935.38	1,445.07
辞退福利				
合计	5,727,555.48	35,850,524.55	35,479,451.48	6,098,628.55

短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,167,701.72	32,737,742.64	30,911,501.37	5,993,942.99
(2) 职工福利费		1,835,666.36	1,834,394.44	1,271.92
(3) 社会保险费	38,135.25	740,192.94	746,757.56	31,570.63
其中：医疗保险费	30,345.00	711,774.83	710,569.12	31,550.71
工伤保险费	5,622.75	8,540.91	14,143.74	19.92
生育保险费	2,167.50	13,977.20	16,144.70	
其他保险		5,900.00	5,900.00	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(4) 住房公积金		280,188.00	266,484.00	13,704.00
(5) 工会经费和职工教育经费	56,567.94	27,577.00	27,451.00	56,693.94
(6) 劳务工资	1,402,293.07	121,634.66	1,523,927.73	
合计	5,664,697.98	35,743,001.60	35,310,516.10	6,097,183.48

设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	60,690.00	103,374.22	162,668.98	1,395.24
失业保险费	2,167.50	4,148.73	6,266.40	49.83
合计	62,857.50	107,522.95	168,935.38	1,445.07

应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	192,041.79	
企业所得税	66,381.67	
城市维护建设税	34,249.49	
教育费附加	14,678.36	

税费项目	期末余额	上年年末余额
地方教育附加	9,785.56	
房产税	186,858.29	
城镇土地使用税	96,656.04	
代扣代缴个人所得税	46,422.14	13,828.70
印花税	4,763.70	11,124.98
环境保护税	37.59	166.53
合计	651,874.63	25,120.21

其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,865,657.10	2,499,501.83
合计	3,865,657.10	2,499,501.83

其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	3,050,000.00	2,000,000.00
备用金	815,657.10	499,501.83
合计	3,865,657.10	2,499,501.83

(2) 期末无账龄超过一年的重要其他应付款项。

一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债明细

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	1,500,000.00	
一年内到期的长期应付款	2,184,100.73	8,673,017.45
合计	3,684,100.73	8,673,017.45

一年内到期的长期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押、保证借款	1,500,000.00	
合计	1,500,000.00	

截至 2020 年 12 月 31 日止公司抵押借款情况

抵押物归属	2020-12-31
广西家得宝日用品有限公司	1,500,000.00
合 计	1,500,000.00

注：上述抵押借款阮金刚、徐素君、本公司共同提供担保的金额为 1,500,000.00 元。

其他流动负债

项目	期末余额
待转销项税	68,264.57
合 计	68,264.57

长期借款

长期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证、抵押借款	18,500,000.00	
合 计	18,500,000.00	

截至 2020 年 12 月 31 日止公司抵押借款情况

抵押物归属	2020-12-31
-------	------------

抵押物归属	2020-12-31
广西家得宝日用品有限公司	18,500,000.00
合 计	18,500,000.00

注：上述抵押借款阮金刚、徐素君、本公司共同提供担保的金额为 18,500,000.00 元。

长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款		1,487,186.87
合 计		1,487,186.87

递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	593,600.00		74,200.00	519,400.00	台财企发[2018]43 号
合 计	593,600.00		74,200.00	519,400.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金 额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新兴产业专项资金	593,600.00		74,200.00		519,400.00	与资产相关
合 计	593,600.00		74,200.00		519,400.00	

股本

项目	上年年末余额	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	
股份总额	34,686,470.00						34,686,470.00

资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	29,670,406.90			29,670,406.90
合计	29,670,406.90			29,670,406.90

盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,692,351.05	564,751.98		2,257,103.03
合计	1,692,351.05	564,751.98		2,257,103.03

未分配利润

项目	本期金额	上期金额
年初未分配利润	4,697,422.55	3,652,541.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,272,926.48	1,488,278.68
减：提取法定盈余公积	564,751.98	443,397.79
期末未分配利润	6,405,597.05	4,697,422.55

营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	107,822,334.31	85,617,405.31	137,360,762.32	112,925,092.02
其他业务	965,638.62	185,997.31	1,132,826.54	381,365.22
合计	108,787,972.93	85,803,402.62	138,493,588.86	113,306,457.24

主营业务明细：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
纸餐具制品	107,822,334.31	85,617,405.31	137,360,762.32	112,925,092.02
合计	107,822,334.31	85,617,405.31	137,360,762.32	112,925,092.02

税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	524,227.47	582,137.99
地方教育附加	224,668.93	166,325.14
教育费附加	149,779.29	249,487.72
城镇土地使用税	111,409.87	19,331.20
房产税	311,459.46	244,178.57
印花税	37,051.02	56,126.85
其他税金	10,798.89	379.52
合计	1,369,394.93	1,317,966.99

销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	790,725.44	604,524.99
运输费		2,793,536.18
业务宣传费	317,567.93	121,483.16
差旅费	142,734.58	123,827.42

项目	本期金额	上期金额
业务招待费	143,305.10	303,222.80
其他费用	529,950.16	553,105.33
合计	1,924,283.21	4,499,699.88

管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	6,942,238.34	5,402,556.08
办公费	358,102.77	346,889.28
折旧、摊销费	1,541,545.13	867,656.35
车辆费用	325,436.11	428,431.31
业务咨询费	601,778.27	654,993.62
差旅费	399,132.76	406,499.35
业务招待费	226,298.64	263,692.49
修理费	100,230.60	158,478.17
其他费用	648,719.45	615,243.75
合计	11,143,482.07	9,144,440.40

研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,801,575.80	3,105,854.87
材料投入	615,879.92	1,765,668.00
水电费	199,333.92	270,527.37
折旧与摊销	339,443.67	351,685.88
试验费	320,113.09	127,401.02
其他费用	94,339.62	199,339.67
合计	4,370,686.02	5,820,476.81

财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	4,508,141.20	4,612,309.58
减：利息收入	88,474.90	44,565.19
汇兑损益	415,377.66	-291,492.53
银行手续费	501,150.43	462,482.60
合计	5,336,194.39	4,738,734.46

其他收益

项目	本期金额	上期金额
税费返还		48,328.00
政府补助	1,258,713.81	997,465.55
合计	1,258,713.81	1,045,793.55

计入其他收益的政府补助

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
第五批台州市市级科技奖金	100,000.00		与收益相关
浙江省疫情防控重点保障企业贴息资金补助	374,800.00		与收益相关
新兴产业专项资金	74,200.00	74,200.00	与资产相关
台州市就业服务中心就业专项资金（工业奖补）	310,591.00		与收益相关
以工代训补贴	125,000.00		与收益相关
外贸奖励		260,000.00	与收益相关
社保返还	142,458.13	643,265.55	与收益相关
台州市市场监督管理局补助款		20,000.00	与收益相关
个税手续费返还	7,768.02		与收益相关
上海台州周好制造展厅第三批资金补助	3,000.00		与收益相关
国内发明专利补助	180.00		与收益相关
2020年省高新技术企业培育款	50,000.00		与收益相关

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
中央工业企业结构款	34,503.99		与收益相关
稳岗补贴	19,884.54		与收益相关
工业企业复工复产财政补贴	16,328.13		与收益相关
合计	1,258,713.81	997,465.55	

信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	531,197.91	-115,593.09
其他应收款坏账损失	321,986.68	-230,924.74
合计	853,184.59	-346,517.83

营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	6,781.49	3,112.86	6,781.49
政府补助	900,000.00	600,000.00	900,000.00
无法支付的款项		244.74	
其他	2,000.01		2,000.01

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
合计	908,781.50	603,357.60	908,781.50

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
企业对接多层次资本市场奖励	900,000.00	600,000.00	与收益相关
合计	900,000.00	600,000.00	

营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	14,746.63	86,055.25	14,746.63
其他	122,775.20	4,424.42	122,775.20
合计	137,521.83	90,479.67	137,521.83

所得税费用

所得税费用表项目	本期金额	上期金额
----------	------	------

	当期所得税费用	66,381.67	658,885.55
	递延所得税费用	-88,449.84	-558,720.77
会	合计	-22,068.17	100,164.78

计

利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	1,723,687.76
按适用税率计算的所得税费用	258,553.17
子公司适用不同税率的影响	106,295.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,653.60
研发加计扣除	-398,719.64
其他	-21,851.00
所得税费用	-22,068.17

每股收益

基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	2,272,926.48	1,488,278.68

项目	本期金额	上期金额
本公司发行在外普通股的加权平均数	34,686,470.00	32,886,327.50
基本每股收益	0.07	0.05
其中：持续经营基本每股收益	0.07	0.05
终止经营基本每股收益		

稀释每股收益

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益相同。

现金流量表项目

收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
关联方资金往来	3,050,000.00	19,400,000.00
政府补助	2,084,513.81	1,523,265.55
存款利息收入	88,474.90	44,565.19
出租固定资产、无形资产等其他经营性活动收入	522,758.16	524,356.81
收到其他往来款、代垫款、保证金等	1,081,928.03	993,560.12
合计	6,827,674.90	22,485,747.67

支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
关联方资金往来	2,000,000.00	17,400,000.00
支付的销售费用	1,105,444.53	3,801,682.99
支付的管理费用、研发费用	3,433,938.68	3,729,085.19
支付的财务费用手续费	84,248.17	196,010.48
支付的营业外支出	78,855.28	4,424.42
支付其他往来款、代垫款、保证金等	879,112.24	1,561,366.88
合计	7,581,598.90	26,692,569.96

支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
融资手续费	103,000.00	
定增中介费		110,240.02
合计	103,000.00	110,240.02

现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,745,755.93	777,801.95
加：信用减值损失	-853,184.59	346,517.83
资产减值准备		
固定资产折旧、投资性房地产折旧及摊销	10,282,961.32	8,503,992.39
无形资产摊销	146,868.87	97,065.12
长期待摊费用摊销	2,441,857.32	1,340,728.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	7,965.14	82,942.39
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	4,925,187.24	4,612,309.58
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-88,449.84	-558,720.77
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）	-16,420,274.30	-5,301,870.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,962,968.41	4,851,462.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,425,696.29	1,339,006.80

补充资料	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,577,351.79	16,091,236.58
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	7,847,309.81	8,733,328.98
减：现金的期初余额	8,733,328.98	9,382,605.17
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	-886,019.17	-649,276.19

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	7,847,309.81	8,733,328.98
其中：库存现金	12,950.14	2,524.02
可随时用于支付的银行存款	7,834,343.01	8,730,788.30

项目	期末余额	上年年末余额
可随时用于支付的其他货币资金	16.66	16.66
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,847,309.81	8,733,328.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

期末货币资金余额为 14,847,309.81 元, 现金及现金等价物余额为 7,847,309.81 元, 差异 7,000,000.00 元, 系不属于现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金 7,000,000.00 元。

所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面原值（万元）	受限原因
其他货币资金	700.00	票据保证金
投资性房地产	431.92	借款抵押、银行授信抵押
固定资产	7,077.84	借款抵押、银行授信抵押
无形资产	485.33	借款抵押、银行授信抵押
在建工程	1,105.54	借款抵押、银行授信抵押
合计	9,800.63	

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			
其中：美元	2,184.03	6.5249	14,250.58
应收账款			
其中：美元	420,352.22	6.5249	2,742,756.20

合并范围的变更

无

在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
江苏百仕得科技有限公司	徐州市	徐州市	制造业	80.00		投资设立
广西家得宝日用品有限公司	象州县	象州县	制造业	100.00		投资设立

重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏百仕得科技有限公司	20.00%	-527,170.55		4,229,976.37

重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏百仕得科技有限公司	23,750,871.81	11,744,568.37	35,495,440.18	15,511,457.61	2,184,100.73	17,695,558.34	8,819,299.26	23,661,173.95	32,480,473.21	12,044,738.65		12,044,738.65

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏百仕得科技有限公司	13,220,036.90	-2,635,852.72	-2,635,852.72	-8,482,401.21	9,546,299.32	-3,552,383.67	-3,552,383.67	-4,998,689.83

与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。此外，对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1） 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司暂无以浮动利率计息的借款，面临的市场利率变动风险不重大。

（2） 汇率风险

汇率风险外汇风险是因汇率变动产生的风险。公司的出口业务主要以美元报价及结算。汇率随着国内外政治、经济环境的变化而波动，具有一定的不确定性。如果公司不能采取有效措施规避人民币升值风险，则公司将面临盈利能力受汇率波动影响的风险。

流动性风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。母公司财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在母公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司持有金融负债按剩余到期日分类如下：

项目	期末余额			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
短期借款	85,039,713.93			85,039,713.93
应付票据	9,000,000.00			9,000,000.00
应付账款	21,934,522.98			21,934,522.98
其他应付款	3,865,657.10			3,865,657.10
一年内到期的非流动负债	3,684,100.73			3,684,100.73
长期借款		18,500,000.00		18,500,000.00
合计	123,523,994.74	18,500,000.00		142,023,994.74

项目	上年年末余额			
	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
短期借款	61,998,388.81			61,998,388.81
应付票据	11,100,000.00			11,100,000.00
应付账款	21,721,181.70			21,721,181.70
其他应付款	2,499,501.83			2,499,501.83
一年内到期的非流动负债	8,673,017.45			8,673,017.45
长期应付款		1,487,186.87		1,487,186.87
合计	105,992,089.79	1,487,186.87		107,479,276.66

关联方及关联交易

本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江双鱼塑胶有限公司	台州市	制造业	1,000.00 万元	71.1474	71.1474

本公司实际控制人是：阮金刚、徐素君夫妇。

本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
浙江胜钢新材料有限公司	同受母公司控制
台州市联方自动化设备有限公司	同受母公司控制
阮晨曦	实际控制人阮金刚、徐素君之女
阮晨琪	实际控制人阮金刚、徐素君之子
陈富国	董事
浙江自贸区康帝石油化工有限公司	本公司参股股东
梁星星	本公司参股股东
杨德辉	董事会秘书

关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
浙江双鱼塑胶有限公司	水电费		54,097.26
浙江胜钢新材料有限公司	材料采购		495,353.97
台州市联方自动化设备有限公司	设备采购		76,991.15

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
浙江胜钢新材料有限公司	水电费		117,789.01

关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江胜钢新材料有限公司	出租厂房	479,594.64	479,594.64

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江双鱼塑胶有限公司	租入厂房		70,133.19

关联担保情况

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
阮金刚和徐素君	5,000.00 万元	2019/8/29	2022/8/15	否
浙江双鱼塑胶有限公司	1,400.00 万元	2019/8/29	2022/8/15	否
阮金刚和徐素君	5,000.00 万元	2020/11/11	2023/11/11	否
浙江双鱼塑胶有限公司	335.00 万元	2020/11/11	2023/11/11	否
阮金刚和徐素君	800.00 万元	2020/3/5	2022/3/4	否
阮金刚和徐素君	2,000.00 万元	2020/3/4	2024/3/3	否
阮金刚和徐素君	2,000.00 万元	2020/9/18	2023/9/17	否
阮金刚和徐素君	500.00 万元	2020/5/15	2021/5/14	否
浙江胜钢新材料有限公司、阮金刚和徐素君	2,000.00 万元	2018/5/23	2023/5/23	否
浙江双鱼塑胶有限公司、浙江胜钢新材料有限公司、阮金刚、徐素君、阮晨曦、阮晨琪	230.90 万元	2020/1/15	2023/1/15	否

关联方资金往来情况

关联方	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-12-31
拆入				
浙江自贸区康帝石油化工有限公司		12,500,000.00	9,500,000.00	3,000,000.00
徐素君		21,658,000.00	21,608,000.00	50,000.00
梁星星	2,000,000.00	3,985,000.00	5,985,000.00	

关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
其他应付款	阮金刚		34,327.51

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	阮晨曦		20,012.00
	陈富国		5,416.00
	徐素君	50,000.00	84,488.12
	杨德辉		1,090.00
	梁星星		2,000,000.00
	浙江自贸区康帝石油化工有限公司	3,000,000.00	

承诺及或有事项

重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2020 年 12 月 31 日止公司抵押资产明细如下

借款单位	借款类别	债务金额 (万元)	抵押物	资产所属	资产所属科目	账面原值 (万元)	最高额抵 押额度(万 元)
			名称	单位			
浙江家得宝科 技股份有限公 司	短期借款	4,700.00	厂房、土地使 用权	浙江家得宝科 技股份有限公 司	投资性房地产	431.92	5,185.00
					固定资产	1,690.58	
					无形资产	485.33	
广西家得宝日 用品有限公司	短期借款	500.00	机器设备、 厂房	广西家得宝日 用品有限公司	固定资产	1,200.66	1,330.35
	一年内到期的 非流动负债	150.00			在建工程	1,105.54	
	长期借款	1,850.00			固定资产	3,232.00	
江苏百仕得科 技有限公司	一年内到期的 非流动负债	218.41	机器设备	江苏百仕得科 技有限公司	固定资产	954.60	
合计		7,418.41				9,100.63	10,112.44

或有事项

公司无其他需要披露的重要或有事项。

资产负债表日后事项

无

母公司财务报表主要项目注释

应收账款

应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	28,708,401.23	32,209,432.63
1 至 2 年	2,697,532.64	5,120,756.53
2 至 3 年	600,292.69	1,890,509.66
3 至 4 年	437,159.51	174,289.00
4 至 5 年	174,289.00	
小计	32,617,675.07	39,394,987.82
减：坏账准备	2,243,272.09	2,773,124.53
合计	30,374,402.98	36,621,863.29

应收账款按坏账计提方法分类披露

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（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	32,617,675.07	100.00	2,243,272.09	6.88	30,374,402.98
其中：					
组合一：关联方组合					
组合二：账龄组合	32,617,675.07	100.00	2,243,272.09	6.88	30,374,402.98
合计	32,617,675.07	100.00	2,243,272.09	6.88	30,374,402.98

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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	39,394,987.82	100.00	2,773,124.53	7.04	36,621,863.29
其中：					
组合一：关联方组合	74,403.03	0.19			74,403.03
组合二：账龄组合	39,320,584.79	99.81	2,773,124.53	7.05	36,547,460.26

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 (%)	
合计	39,394,987.82	100.00	2,773,124.53	7.04	36,621,863.29

按组合计提坏账准备:

截至 2020 年 12 月 31 日止按组合二采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	28,708,401.23	1,435,420.06	5.00
1-2 年	2,697,532.64	269,753.26	10.00
2-3 年	600,292.69	180,087.81	30.00
3-4 年	437,159.51	218,579.76	50.00
4-5 年	174,289.00	139,431.20	80.00
合计	32,617,675.07	2,243,272.09	

本期计提、转回或收回的坏账准备情况

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	
组合二:	2,773,124.53	-529,852.44			2,243,272.09
合计	2,773,124.53	-529,852.44			2,243,272.09

本期无实际核销的应收账款。

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
苏州金牛来塑业有限公司	9,747,589.40	29.88	487,379.47
北京北方鑫旺源商贸有限公司	2,275,388.67	6.98	174,710.09
富平云商供应链管理有限公司	1,459,414.11	4.47	72,970.71
SOUTHERN CHAMPION TRAY	1,400,125.70	4.29	70,006.29
脱普日用化学品(中国)有限公司	1,213,065.36	3.72	60,653.27

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
合计	16,095,583.24	49.34	865,719.82

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		
其他应收款项	365,986.11	7,347,584.60
合计	365,986.11	7,347,584.60

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	164,195.91	650,728.34
1 至 2 年		7,134,392.68
2 至 3 年	300,000.00	
小计	464,195.91	7,785,121.02
减：坏账准备	98,209.80	437,536.42
合计	365,986.11	7,347,584.60

(2) 按分类披露

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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	464,195.91	100.00	98,209.80	21.16	365,986.11
组合一：关联方组合					
组合二：账龄组合	464,195.91	100.00	98,209.80	21.16	365,986.11
合计	464,195.91	100.00	98,209.80	21.16	365,986.11

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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,785,121.02	100.00	437,536.42	5.62	7,347,584.60
组合一：关联方组合	3,084,392.68	39.62			3,084,392.68
组合二：账龄组合	4,700,728.34	60.38	437,536.42	9.31	4,263,191.92
合计	7,785,121.02	100.00	437,536.42	5.62	7,347,584.60

按组合 2 账龄组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	164,195.91	8,209.80	5.00
2-3 年	300,000.00	90,000.00	30.00
合计	464,195.91	98,209.80	

(3) 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
年初余额	437,536.42			437,536.42
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-339,326.62			-339,326.62
本期转回				
本期转销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期核销				
其他变动				
期末余额	98,209.80			98,209.80

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

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	
按组合计提坏账准备	437,536.42	-339,326.62			98,209.80
合计	437,536.42	-339,326.62			98,209.80

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	330,000.00	4,450,000.00
代扣代缴社保公积金	132,090.48	191,922.06
职工借款	2,105.43	58,806.28
往来款		3,084,392.68
合计	464,195.91	7,785,121.02

(7) 按欠款方归集的期末大额的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
睢宁县临空产业园管理委员会	押金	300,000.00	2-3 年	64.63	90,000.00
合计		300,000.00			90,000.00

长期股权投资

长期股权投资分类

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
对子公司投资	48,650,000.00		48,650,000.00	26,588,000.00		26,588,000.00
合计	48,650,000.00		48,650,000.00	26,588,000.00		26,588,000.00

对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
江苏百仕得科技有限公司	18,650,000.00			18,650,000.00		
广西家得宝日用品有限公司	7,938,000.00	22,062,000.00		30,000,000.00		
合计	26,588,000.00	22,062,000.00		48,650,000.00		

营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	106,588,824.59	87,849,339.99	135,167,499.53	109,715,263.29
其他业务	1,038,181.30	326,012.55	1,578,289.68	563,383.14
合计	107,627,005.89	88,175,352.54	136,745,789.21	110,278,646.43

营业收入明细：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
纸餐具制品	106,588,824.59	87,849,339.99	135,167,499.53	109,715,263.29
合计	106,588,824.59	87,849,339.99	135,167,499.53	109,715,263.29

补充资料

当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,965.14	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,158,713.81	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-120,775.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,029,973.48	
所得税影响额	307,389.98	
少数股东权益影响额（税后）	20,077.57	

项目	金额	说明
合计	1,702,505.93	

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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.16	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.79	0.02	0.02

浙江家得宝科技股份有限公司

（加盖公章）

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：

公司董事会办公室