



京华新材

NEEQ : 836134

广东京华新材料科技股份有限公司

Guangdong Jinghua New Materials



年度报告

2020

致投资者的信

广东京华新材料科技股份有限公司全体股东及同仁，在此感谢广大投资者对我们的信任。

2020年已经过去，这一年，京华遭遇了诸多的困难和挑战，但打不倒我们的都将使我们变得更强！京华人自创业以来，就历经艰难困苦，而每面临困难、痛苦，我们也会有无助和彷徨，但京华人是韧性、有坚持的一群人，敢于直面一切困难，正如京华的标志，象一只凤凰，每从烈火中涅槃重生，飞得更高更远……我们相信只有经得住各种考验的企业，才能走得更远！无论环境怎么变化，不变的是我们的梦想，京华人初心不改，“塑造美好生活”的使命永远不会改变！而那些前进中的困难不过是黎明前的黑暗，坚持终将迎来晨曦！

2021年，京华将继续砥砺前行，坚持以“创造价值、追求卓越、开拓创新、合作共享”的理念，不断创造价值，塑造美好生活！

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	28
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	33
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	36
第八节	财务会计报告	41
第九节	备查文件目录	64

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。

公司负责人王克西、主管会计工作负责人王国莉及会计机构负责人（会计主管人员）王国莉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

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

1、董事会就非标准审计意见的说明

公司董事会对该事项的专项说明已与本年报同日发布在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn），详见《广东京华新材料科技股份有限公司董事会关于 2020 年度审计报告带与持续经营有关的重大不确定事项段的无保留意见的专项说明》。

【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
人才流失的风险	公司主要从事水性环保表面保护材料及无尘用品的研发、生产和销售，主要业务具有较高的技术含量，除需具备相关专业知识外，同时还须具备丰富的行业实践经验。因此，熟悉本行业的科技型人才对于公司来讲尤为重要。而公司的销售人员不仅需要具备较强的市场营销能力，还需要掌握具体产品相关的技术原理、熟悉产品性能指标等。因此一旦出现关键技术人员或销售人员的大量流失，将会对公司造成较大损失。
应收账款坏账风险	2018 年末、2019 年末、2020 年末公司应收账款账面余额分别为 4,414.79 万元、4,527.38 万元、3,935.38 万元，占当期流动资产的比例 46.61%、35.84%、31.61%，占比较高。如果应

	收账款不能按期收回或发生坏账，对公司经营业绩和生产经营将产生不利影响。
新产品开发及市场推广风险	表面保护材料行业由于竞争较为充分，产品更新换代周期较快，因此持续对技术研发的投入和创新，是公司经营发展的关键。近年来，公司依靠主导产品水性环保保护膜、水性环保粘尘垫实现了快速发展。未来，如果公司对技术成果转化为新产品过程中遇到困难，或者新产品不能适应市场需求，导致新产品的推出受阻，将会严重影响公司市场竞争能力。如果公司对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差，无法及时推出符合客户要求的新产品或改进现有产品，将会导致公司业务损失或客户流失，导致相关的经营风险。
税收优惠政策不能持续的风险	根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局于 2017 年 11 月 9 日下发的编号 GR201744001367 的高新技术企业证书，公司被审核认定为高新技术企业，有效期为三年，2020 年已通过高新复审。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”的规定，自 2017 年起，公司按 15%的税率计征企业所得税。如未来国家的所得税政策发生变化或公司不能够持续被认定为高新技术企业，将对本公司经营业绩产生一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
京华新材、公司、股份公司	指	广东京华新材料科技股份有限公司
江苏子公司	指	江苏京华新材料科技有限公司
佛山子公司	指	佛山晨华新材料有限公司
贵州子公司	指	贵州博华新材料科技有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《广东京华新材料科技股份有限公司章程》
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
PE 膜	指	是一种以聚乙烯原料经吹膜或流延工艺制成的薄膜。
PVC 膜	指	是一种以聚氯乙烯原料为主料，加碳酸钙等辅料和助剂采用压延工艺制成的薄膜。
保鲜膜	指	保鲜膜是一种塑料包装制品，通常以聚氯乙烯为母料通过聚合反应

		制成。
保鲜袋	指	保鲜袋，主要指用食品保鲜膜制作的主要用于保藏蔬菜、水果、谷物、熟食等其他食物的袋子，在日常生活中使用非常广泛。
连卷袋	指	连卷袋是高密度聚乙烯原料为主料，可以用于食品包装。
一次性手套	指	一次性手套采用全新原料颗粒吹膜压制而成，用独特的工艺一次性成型，滴水不漏，不易破，使用方便。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东京华新材料科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Jinghua New Materials Technology Co.,Ltd -
证券简称	京华新材
证券代码	836134
法定代表人	王克西

二、 联系方式

董事会秘书	徐少前
联系地址	佛山市顺德区北滘镇黄龙村龙乐路 3 号明峰高新科技园 B 座
电话	0757-22398585
传真	0757-22398686
电子邮箱	xsq@jinghuafilm.com
公司网址	http://www.jinghuafilm.com
办公地址	佛山市顺德区北滘镇黄龙村龙乐路 3 号明峰高新科技园 B 座
邮政编码	528311
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 1 月 10 日
挂牌时间	2016 年 3 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-29 橡胶和塑料制品业-292 塑料制品业-2929 其他塑料制品
主要业务	生产、研发和销售新材料、薄膜产品
主要产品与服务项目	新材料、薄膜产品
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	45,748,725
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	王克西
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王克西），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440606699709960F	否
注册地址	广东省佛山市顺德区北滘镇黄龙村龙乐路3号明峰高新科技园B座	否
注册资本	45,748,725	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券	
主办券商办公地址	武汉市江汉区新华路特8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）	长江证券	
会计师事务所	亚太（集团）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	汪新民	曹时宜
	1年	1年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	77,859,333.27	118,981,397.25	-34.56%
毛利率%	2.38%	11.84%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-23,973,099.49	-11,749,500.3	-104.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-24,318,325.93	-12,328,041.67	-97.26%
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)	-109.34%	-29.53%	-
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)	-110.91%	-30.99%	-
基本每股收益	-0.52	-0.26	-100%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	194,361,017.01	205,766,351.65	-5.54%
负债总计	177,798,408.38	160,533,612.46	-88.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,938,771.16	33,911,870.65	-70.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.22	0.74	-70.27%
资产负债率%(母公司)	71.03%	67.41%	-
资产负债率%(合并)	91.48%	78.02%	-
流动比率	0.99	1.18	-
利息保障倍数	-	-	-

(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	-10,738,285.59	-8,828,247.13	-
应收账款周转率	1.80	2.55	-
存货周转率	1.73	2.69	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.54%	20.37%	-
营业收入增长率%	-34.56%	8.27%	-
净利润增长率%	-79.18%	-355.70%	-

(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	45,748,725	45,748,725	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	333,604.07
其他	17,125.79
非经常性损益合计	350,729.86
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	5,503.42
非经常性损益净额	345,226.44

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收账款	3,093,845.80	-	-	-
合同负债	-	2,737,916.64	-	-
其他流动负债	-	355,929.16	-	-

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) 执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年12月9日分别发布了《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会(2017)22号)，要求境内上市企业自2020年1月1日起执行。

本公司于2020年1月1日起开始执行新收入准则。

本公司追溯应用新收入准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新收入准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2020年初留存收益或财务报表其他相关项目金额，2019年度的财务报表未予重述。

(2) 首次执行日，按照新收入准则的规定进行分类和计量的资产负债账面价值的调节表

对合并报表的影响

项目	2019年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2020年1月1日（变更后）
流动负债：				
预收账款	3,093,845.80			
减：转出至合同负债		2,737,916.64		
转出至其他流动负债		355,929.16		
按新收入准则列示的余额				
合同负债				

加：自预收账款转入		2,737,916.64		
重新计量：根据新收入准则确认				
按新收入准则列示的余额				2,737,916.64
其他流动负债				
加：自预收账款转入		355,929.16		
按新收入准则列示的余额				355,929.16

(2) 其他会计政策变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(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

本公司是集新材料研发、生产、销售于一体的国家高新技术企业。凭借多元化的新材料技术和解决方案，致力于为企业类客户提供保护膜、包装膜、粘尘产品等，从表面保护材料、包装材料、无尘产品到多种新材料，通过创新的行业系统解决方案满足客户需求并有效帮助其减少损耗、提高工作效率，从而帮助客户创造更多价值；同时通过研发保鲜、耐温、降解、环保等功能新材料，为消费类客户提供安全、实用、环保的日常包装、防护用品，从保鲜膜、保鲜袋、包装袋到一次性手套、垃圾袋等多种环保、可降解的日常用品，为消费者提供方便、实用和值得信赖的日用品。

报告期内，公司的主要收入来源于向客户提供工业类和消费类产品的销售收入。公司自成立以来一直致力于新材料技术的研发与投入，早期通过水性环保新型材料的研发和应用，开发出适合本地市场和客户需求的保护膜产品，专注于为企业客户提供水性环保的新材料表面防护产品，逐步发展成为行业领先的保护膜供应商。伴随中国经济的发展，凭借不断创新，公司在保鲜、耐温、降解、环保等新材料应用技术方面不断突破，产品线从工业领域逐步延伸到消费领域，通过工业品加消费品的双驱发展战略，横向延伸产品线，不断优化产品结构，纵向整合产业链资源，提升公司整体效益及服务能力。公司将持续提高消费品业务占比，积极探索并实践围绕日常生活场景，提供多样化的日用品及服务解决方案，视市场情况积极把握环保可降解类产品逐渐普及所带来的巨大行业发展机会。公司将通过专门的线上渠道部，结合产品部，打造爆品，将传统的销售模式结合手机化、社群化、数字化的精准营销，逐步建立全系统营销。在这个经营流量与粉丝经济的互联时代，与专业平台、创新型组织加强合作，建立学习型组织，把握时代的发展趋势，实现业务的快速增长和企业的良性发展。

未来，京华将不断创造价值，塑造美好生活！

报告期内，公司商业模式没有发生变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,668,483.18	1.37%	6,584,918.09	3.20%	-59.48%
应收票据	100,000.00	0.05%	1,846,723.59	0.90%	-94.59%
应收账款	39,353,767.62	20.25%	45,273,767.04	22.00%	-13.08%
存货	48,470,866.60	24.94%	41,667,806.08	20.25%	16.33%
投资性房地产	4,821,533.18	2.48%	-	-	100%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	43,349,239.99	22.30%	52,211,560.61	25.37%	-16.97%
在建工程	7,451,622.38	3.83%	9,330,839.04	4.53%	-20.14%
无形资产	149,528.47	0.08%	176,126.71	0.086%	-15.10%
商誉					
短期借款	49,219,956.18	25.32%	39,500,000.00	19.20%	24.61%
长期借款	6,550,000.00	3.37%	15,400,000.00	7.48%	-57.47%

资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金：报告期末,货币资金余额为 266.85 万元,较上年下降 59.48%。上年 378.5 万元的银行承兑等保证金,报告期末为 240 万元,减少了 138.5 万元;其他银行存款及现金合计比上年期末减少 253.14 万元,主要因为报告期内提高了货币资金的使用效率。

(2) 应收票据：报告期末,应收票据余额为 10.00 万元,较上年下降 94.59%,主要是报告期末,大部分应收票据已背书或贴现。

(3) 应收收账：报告期末,应收账款余额为 3,935.38 万元,较上年下降 13.08%,主要是报告期内整体销售额比上年有所下降,应收账款金额降低,同时公司在管理方面加强了应收账款回款速度。

(4) 存货：报告期末,存货金额为 4,847.08 万元,较上年增长 16.33%,主要是 2020 年新冠疫情不可控因素影响,部分订单取消,为之储备的存货没有及时耗用。

(5) 固定资产：报告期末,固定资产账面价值为 4,334.92 万元,较上年降低 16.97%,主要因为原固定资产中的房屋建筑物 482.15 万元,报告期末调整至投资性房地产。

(6) 在建工程：报告期末,在建工程金额为 745.16 万元,较上年下降 20.14%,主要原因是贵州子公司在建工程已完工已转入固定资产。

(7) 短期借款：报告期末,短期借款余额为 4,922.00 万元,较上年增长 24.61%,新增借款主要用于经营流动资金需要。

(8) 长期借款：报告期末,长期借款余额为 655.00 万元,较上年末减少 885.00 万元,下降了 57.47%,主要是报告期内 1,260.00 万元长期借款于一年内到转入其他流动负债。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	77,859,333.27	-	118,981,397.25	-	-34.56%
营业成本	76,005,137.56	97.62%	104,888,633.29	88.16%	-27.54%
毛利率	2.38%	-	11.84%	-	-
销售费用	3,705,227.34	4.76%	6,223,801.17	5.23%	-40.47%
管理费用	10,691,339.51	13.73%	9,458,720.54	7.95%	13.03%
研发费用	3,705,569.25	4.76%	5,668,306.20	4.76%	-34.63%
财务费用	8,476,351.93	10.89%	6,173,477.62	5.19%	37.30%
信用减值损失	-1,276,947.15	1.64%	-1,769,124.05	1.49%	-27.82%
资产减值损失	-1,269,761.82	1.63%	-317,986.38	-0.27%	299.31%
其他收益	333,604.07	0.43%	292,362.00	0.25%	14.11%
投资收益	304.92	0.00039%	-	-	100%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	14,280.32	0.02%	-	-	100%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-27,105,039.62	-34.81%	-15,540,383.37	-13.06%	-74.42%
营业外收入	41,618.82	0.05%	509,408.61	0.43%	-91.83%
营业外支出	39,078.27	0.05%	133,966.10	0.11%	-70.83%
净利润	-28,670,130.56	-36.82%	-16,000,968.46	-13.45%	-79.18%

项目重大变动原因:

1、报告期内，营业收入整体较上年下降 34.56%，其中佛山子公司增长 33.71%，京华新材下降 34.29%，贵州子公司下降 36.05%，江苏子公司下降 55.52%。2020 年初爆发的新冠疫情对公司整体经营造成了较大的影响，员工不能按时返岗，无法正常生产，因疫情防控销售采购运输都无法正常，导致部分销售订单被迫取消。

2、报告期内，营业成本整体较上年下降 27.54%，主要是因为营业收入下降的原因。

3、报告期内，销售费用较上年下降 40.47%，报告期内，销售费用占营业收入的比重为 4.76%，上年销售费用占营业收入的比重为 5.23%，报告期内销售费用占营业收入的比重较上年下降 0.47%。

4、报告期内，管理费用较上年增长 13.03%。主要是因为 1-4 月份新冠疫情的影响，公司处于停产状态，设备折旧及摊销等固定摊销计入管理费用停工损失，报告期内，停工损失金额 211.76 万元。

5、报告期内，研发费用较上年下降 34.63%，主要是因营业收入下降调整研发费用支出。

6、报告期内，财务费用较上年增长 37.30%，主要因为报告期内营业收入下降，为维持正常生产运营新增借款至财务费用增加。

7、报告期内，资产减值损失较上年增长 299.31%，主要是因为期末存货金额较大，均计提了存货跌价准备，计提存货跌价准备金额为：京华新材 134,783.79 元、佛山子公司 17,957.64 元，江苏子公司 35,586.19 元，贵州子公司 1,081,434.20 元。

8、其他收益，报告期内，其他收益 33.36 万元，其中融资租赁补贴 10.46 万元，高新研发补助金 9.44 万元，延迟复工补助 2.55 万元以及其他失业金补助。

9、报告期内，营业利润较上年减少 1,156.464 万元，下降 74.42%，主要因为营业收入下降，管理费用及财务费用增长原因。

10、报告期内，营业外收入较上年下降 91.83%，减少 467,789.78 元，主要因为京华新材废品废料收入较上年减少 459,170.65 元。报告期内京华新材产量减少，相应的废品废料产出有所减少。

11、报告期内，营业外支出较上年下降 70.83%，主要因为上年江苏子公司工伤支出 130,000.00 元，报告期内无此特殊事项支出。

12、报告期内，净利润下降 79.18%，主要因为上述营业利润下降的原因。

(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	70,332,517.04	110,179,373.13	-36.17%
其他业务收入	7,526,816.23	8,802,024.12	-14.49%
主营业务成本	69,909,671.56	97,924,259.23	-28.61%
其他业务成本	6,095,466.00	6,964,374.06	-12.48%

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%
PE 膜	15,029,578.34	13,035,979.79	13.26%	-59.08%	-54.78%	-38.33%
印字膜	4,369,371.84	4,795,727.88	-9.76%	-47.66%	-42.56%	48,184.29%
粘尘垫	3,962,888.50	3,864,662.96	2.48%	-67.57%	-65.66%	-68.62%
电子膜	12,169,489.73	12,574,292.49	-3.33%	-15.51%	-5.20%	-142.00%
PVC 保护膜	1,614,841.63	1,451,654.47	10.11%	-43.40%	-45.56%	54.61%
PVC 印刷膜	2,450,695.67	1,993,718.69	18.65%	-77.20%	-78.28%	27.43%
粘尘滚筒	610,486.14	478,675.53	21.59%	-72.52%	-69.73%	-25.09%
PE 保鲜膜	8,895,174.17	8,645,901.89	2.80%	6.08%	22.75%	-82.48%
PVC 保鲜膜	547,881.59	632,920.99	-15.52%	-77.71%	-73.33%	-550.99%
铝箔	1,208,170.07	922,796.06	23.62%	-26.30%	-27.59%	6.14%
连卷袋	7,062,813.35	7,704,551.6	-9.09%	30.33%	6.92%	-72.44%
保鲜袋	4,370,413.24	5,305,168.11	-21.39%	7.69%	94.07%	-165.53%
垃圾袋	487,449.60	555,501.25	-13.96%	181.65%	220.96%	454,922.94%
背心袋	4,146,316.53	2,723,585.74	34.31%	1,104.37%	472.26%	-189.72%
平口袋	109,484.88	110,121.19	-0.58%	-10.14%	-23.76%	-96.87%
气泡膜	8,747.79	6,941.78	20.65%	929.68%	415.53%	-135.29%
一次性手套	820,447.17	900,143.73	-9.71%	4,357.02%	5,343.90%	-195.47%
缠绕膜	236,864.36	313,363.76	-32.30%	510.65%	541.46%	24.49%
再生料	2,231,402.43	2,171,869.35	2.67%	-	-	-
合计	70,332,517.04	68,187,577.26	3.05%	-36.17%	-29.42%	-75.24%

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%
华南地区	61,433,151.32	58,752,816.07	4.36%	-25.36%	-9.89%	-79.00%
华东地区	6,966,735.58	6,484,145.33	6.93%	-71.09%	-69.58%	-40.03%
西南地区	7,725,179.85	9,286,053.85	-20.21%	46.27%	63.40%	165.75%
华北地区	1,453,295.50	1,261,949.66	13.17%	-70.13%	-86.56%	-114.15%
其他地区	280,971.02	220,172.65	21.64%	-88.44%	-90.06%	144.22%
合计	77,859,333.27	76,005,137.56	2.38%	-34.56%	-26.78%	-81.33%

收入构成变动的原因：

报告期内，原业务合并范围内各主要产品收入占比均有较大变化。整体来看，西南地区营业收入较上年增长 46.27%，主要是地处西南地区的贵州子公司其生产的连卷袋、保鲜袋、垃圾袋、背心袋、气泡膜、一次性手套、缠绕膜等都有所增长，同时佛山子公司也生产上述产品，报告期内佛山子公司营业收入较上年增长 33.71%，所以上述产品营业收入均大幅增长。报告期内京华新材营业收入较上年下降 34.29%，其所生产的 PE 膜、印字膜、电子膜、PVC 保护膜、PVC 印刷膜营业收入均有所下降。地处华北地区的江苏子公司，报告期内营业收入较上年下降 55.52%，其主要产品粘尘垫及粘尘滚筒营业收入较上年均大幅下降。

(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	海南自贸区百秦贸易有限公司	9,582,395.98	12.31%	否
2	赤水祥义商贸有限公司	6,283,125.62	8.07%	否
3	惠州市百瑞峰实业有限公司	4,100,801.39	5.27%	否
4	邵武市万家美家居用品制造有限公司	3,211,252.51	4.12%	否
5	东莞市长安力丰包装材料有限公司	3,078,441.12	3.95%	否
	合计	26,256,016.62	33.72%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	佛山市顺德区通能贸易有限公司	16,912,135.83	25.00%	否
2	成都辰翼塑料制品有限公司	3,980,781.83	5.89%	否
3	东莞国立实业有限公司	2,947,314.59	4.36%	否
4	江华恒津包装材料有限公司	2,718,383.65	4.02%	否
5	中旭化工产品重庆有限公司	2,327,552.33	3.44%	否

合计	28,886,168.23	42.71%	-
----	---------------	--------	---

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	-10,738,285.59	-8,828,247.13	-21.86%
投资活动产生的现金流量净额	-1,496,747.26	-6,417,594.88	-76.68%
筹资活动产生的现金流量净额	9,703,597.94	14,327,978.40	-32.28%

现金流量分析：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额-1,075.84 万元，较上年下降 21.86%，其中京华新材经营现金净流量 1,210.19 万元，江苏子公司 43.24 万元，贵州子公司-934.51 万元,佛山子公司-1,394.77 万元，贵州子公司与佛山子公司经营活动现金流量为负金额较大，主要为报告期内支付前期所欠款项。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年下减少 492.07 万元，降低 76.68%，主要为报告期内贵州子公司已基本完成主要设备的购置，购建固定资产现金净流出较上年降低。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 462.44 万元，下降 32.28%，报告期内，虽银行借款有所增加，报告期内取得借款收到的现金比上年增加 2,045.00 万元，但偿还借款支付的现金比上年增加 3,349.00 万元，收到的其他筹资活动的现金 1,761.5 万元，主要为其他借款,支付利息 650.4 万元。

。

(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
江苏京华新材料科技有限公司	控股子公司	详见下文	13,285,630.04	6,989,078.74	6,287,999.19	-3,041,976.76
佛山晨华新材料有限公司	控股子公司	详见下文	26,093,960.05	8,343,681.69	22,002,908.08	274,681.69
贵州博华新材料科技有限公司	控股子公司	详见下文	61,380,418.38	-10,195,654.6	16,971,236.29	-35,895,654.6

主要控股参股公司情况说明

1、公司名称：江苏京华新材料科技有限公司经营范围：新材料、无尘产品、电子辅材、防静电产品研发、制造、销售，保护膜、水性环保压敏胶销售，包装装潢印刷品、其他印刷品印刷，自营和代理

各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）注册资本：1000 万元，持股比例：100%。报告期内，江苏京华新材料科技有限公司对公司净利润的影响未达到 10.00%以上。

2、公司名称：佛山晨华新材料有限公司经营范围：生产、研发、销售：保鲜膜、保鲜纸、锡纸、保鲜袋、包装用品及工程备件，经营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）注册资本：1300 万元，持股比例：62.3077%。报告期内，佛山晨华新材料有限公司对公司净利润的影响未达到 10.00%以上。

3、公司名称：贵州博华新材料科技有限公司经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（研发、生产、销售：保护膜；包装膜；保鲜膜、保鲜纸、铝箔纸；离型纸、卫生材料；水性环保压敏胶；无尘用品；一次性用品；日常防护用品；电子辅材及工程配件；经营和代理各类商品及技术的进出口业务；包装装潢印刷品、其他印刷品印刷。）注册资本：5000 万元，持股比例：70%。报告期内，贵州博华新材料科技有限公司对公司净利润的影响已达到 10.00%以上

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务独立，拥有良好的公司独立自主经营能力。公司会计核算、财务管理、风险控制等经营体系运行良好，公司业绩虽有所有降，但经营团队和技术团队稳定，管理层有信心继续持续经营。公司及股东、董事、监事、高级管理人员无重大违法违规情况。

报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期							
佛山市顺德区通能贸易有限公司	非关联关系	否	2019年6月12日	2020年6月11日	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	6%	已事前及时履行	否
佛山市顺德区通能贸易有限公司	非关联关系	否	2019年6月28日	2020年2月27日	3,150,000.00	0.00	3,150,000.00	0.00	6%	已事前及时履行	否
佛山市顺德区通能贸易	非关联关系	否	2019年	2020年	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.00	6%	已事前及时	否

有限公司			8月26日	8月25日						履行	
佛山市顺德区通能贸易有限公司	非关联关系	否	2019年9月1日	2020年8月31日	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	6%	已事前及时履行	否
佛山市顺德区通能贸易有限公司	非关联关系	否	2019年9月7日	2020年9月6日	4,500,000.00	0.00	4,500,000.00	0.00	6%	已事前及时履行	否
佛山市顺德区通能贸易有限公司	非关联关系	否	2020年9月15日	2021年9月14日	0.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	6%	已事前及时履行	否
佛山市顺德区通能贸易有限公司	非关联关系	否	2020年11月9日	2021年11月8日	0.00	1,300,000.00	0.00	1,300,000.00	6%	已事前及时履行	否

佛山市顺德区通能贸易有限公司	非关联关系	否	2020年11月26日	2021年12月25日	0.00	1,860,000.00	0.00	1,860,000.00	6%	已事前及时履行	否
佛山市顺德区通能贸易有限公司	非关联关系	否	2020年12月31日	2021年2月30日	0.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	6%	已事前及时履行	否
江苏泽晖超净科技有限公司	非关联关系	否	2020年7月1日	2021年6月30日	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	6%	已事前及时履行	否
江苏泽晖超净科技有限公司	非关联关系	否	2020年8月1日	2021年7月31日	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	6%	已事前及时履行	否
江苏泽晖	非关	否	2020	2020	690,000.00	0.00	0.00	690,000.00	6%	已事	否

超净 科技 有限 公司	联 关 系		1 9 年 9 月 1 日	2 1 年 8 月 3 1 日						前 及 时 履 行	
江苏 泽晖 超净 科技 有限 公司	非 关 联 关 系	否	2 0 1 9 年 1 0 月 2 日	2 2 年 9 月 3 0 日	50,000.00	0.00	50,000.00	0.00	6%	已 事 前 及 时 履 行	否
江苏 泽晖 超净 科技 有限 公司	非 关 联 关 系	否	2 0 1 9 年 1 1 月 1 日	2 2 年 1 0 月 3 1 日	15,000.00	0.00	15,000.00	0.00	6%	已 事 前 及 时 履 行	否
江苏 泽晖 超净 科技 有限 公司	非 关 联 关 系	否	2 0 1 9 年 1 2 月 1 日	2 2 年 1 1 月 3 0 日	490,000.00	0.00	0.00	490,000.00	6%	已 事 前 及 时 履 行	否
江苏 泽晖 超净 科技	非 关 联 关	否	2 0 2 0 年 2 月 1 日	2 2 年 2 月 1 日	0.00	300,000.00	0.00	300,000.00	6%	已 事 前 及	否

有限公司	系		年 3 月 2 0 日	年 3 月 1 9 日						时 履 行	
江苏 泽晖 超净 科技 有限 公司	非 关 联 关 系	否	2 0 2 0 年 5 月 3 0 日	2 0 2 1 年 4 月 2 9 日	0.00	450,000.00	0.00	450,000.00	6%	已 事 前 及 时 履 行	否
江苏 泽晖 超净 科技 有限 公司	非 关 联 关 系	否	2 0 2 0 年 6 月 2 日	2 0 2 1 年 6 月 1 日	0.00	220,000.00	0.00	220,000.00	6%	已 事 前 及 时 履 行	否
江苏 泽晖 超净 科技 有限 公司	非 关 联 关 系	否	2 0 2 0 年 6 月 2 7 日	2 0 2 1 年 6 月 2 6 日	0.00	220,000.00	0.00	220,000.00	6%	已 事 前 及 时 履 行	否
江苏 泽晖 超净 科技 有限 公司	非 关 联 关 系	否	2 0 2 0 年 9 月 4 日	2 0 2 1 年 9 月 3 日	0.00	300,000.00	0.00	300,000.00	6%	已 事 前 及 时 履 行	否

总计	-	-	-	-	17,345,000.00	12,650,000.00	15,715,000.00	14,280,000.00	-	-	-
----	---	---	---	---	---------------	---------------	---------------	---------------	---	---	---

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司在确保不影响正常经营的情况下，向上述非关联方提供借款，有助于公司生产、发展和相关合作，是合理的、必要的，对公司未来财务状况和经营成果不会产生不利影响，也不会损害到公司以及其他股东的利益。因佛山市顺德区通能贸易有限公司对公司在转贷、续贷方面有所支持，能遵守合同约定按时还款，并按照约定的利率支付费用，不存在损害公司和股东的利益。因江苏泽晖超净科技有限公司对公司的业务合作方面有所支持，能遵守合同约定按时还款，并按照约定的利率支付费用。不存在损害公司和股东的利益。

(三) 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

(四) 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	4,500,000.00	1,486,883.36
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	3,000,000.00	2,057,246.40

(五) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	58,000,000.00	29,950,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

报告期内公司发生的偶发性关联交易,主要系公司对外融资中公司关联方为公司提供的担保。公司一直在进行产业链的完善并积极开拓市场，随着公司业务的扩张，流动资金随之不断增加，公司自有资金虽可满足一部份流动资金的需求，但业务规模的扩大仍有运营资金的需求，因而公司需对外融资补充流动资金，因此出现上述偶发性关联关易，在公司今后的发展中将会持续发生。

报告期内上述偶发性关联交易关联方均未向公司收取任何费用，目的主要用于补充公司流动资金，解决公司经营发展的资金需求，有利于公司的持续经营和稳定发展，并且均履行了符合相关法律、法规及《公司章程》的决策程序，因此对公司的生产经营未产生不利影响，也未损害公司股东权益。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年3月16日	-	挂牌	同业竞争承诺	见详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月16日	-	挂牌	规范关联交易	见详细情况	正在履行中
董监高	2016年3月16日	-	挂牌	同业竞争承诺	见详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《任职的声明函》、《避免同业竞争承诺函》、《避免竞业限制承诺函》，报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均严格遵守了相关承诺事项，未发生任何违背承诺的事项。

2、公司在申请挂牌时，公司控股股东及实际控制人出具了关于《公司前五大客户和供应商无关联关系的确认函》，报告期内，公司控股股东及实际控制人均严格遵守了相关承诺事项，未发生任何违背承诺的事项。

3、公司在申请挂牌时，公司实际控制人出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺公司挂牌后规范关联交易，执行必要的流程，依法履行回避表决义务，不损害公司及其他股东利益。报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人及其他信息披露义务人正常履行承诺，且无已新增披露承诺事项。

(七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	2,400,000.00	1.23%	票据保证金
固定资产-机器设备	固定资产	抵押	17,866,764.96	9.19%	融资租赁
固定资产-房屋建筑物	固定资产	抵押	9,633,394.83	4.96%	抵押、为反担保提供抵押
固定资产-机器设备	固定资产	抵押	3,864,743.06	1.99%	为反担保提供抵押
总计	-	-	33,764,902.85	17.37%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

公司以房屋产权、机器设备等向银行抵押贷款主要用于补充公司流动资金，是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营、促进公司发展，符合公司和全体股东的利益。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	14,459,018	31.61%	-663,205	13,795,813	31.16%
	其中：控股股东、实际控制人	6,749,171	14.75%	0	6,749,171	14.76%
	董事、监事、高管	9,906,222	21.65%	-932,214	8,974,008	19.62%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	31,289,707	68.39%	663,205	31,952,912	68.90%
	其中：控股股东、实际控制人	20,247,511	44.26%	0	20,247,511	44.26%
	董事、监事、高管	31,289,707	68.39%	-4,337,684	26,952,023	58.91%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		45,748,725	-	0	45,748,725	-
普通股股东人数		13				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持 有的质 押股份 数量	期末持 有的司 法冻结 股份数 量
1	王克西	26,996,682	0	26,996,682	59.0108%	20,247,511	6,749,171	0	0
2	徐少前	4,169,175	0	4,169,175	9.1132%	3,126,881	1,042,294		
3	佛山市顺德区加利源塑料有限公司	2,580,600	0	2,580,600	5.6408%	0	2,580,600	0	0
4	王俊	2,440,088	-10,000	2,430,088	5.3118%	1,830,066	600,022	0	0
5	梁志江	2,330,086	0	2,330,086	5.0932%	1,747,565	582,521	0	0
6	向泽付	1,725,776	0	1,725,776	3.7723%	1,725,776	0	0	0

7	廖远华	1,338,496	0	1,338,496	2.9258%	0	1,338,496	0	0
8	何龙贵	1,295,043	0	1,295,043	2.8308%	1,295,043	0	0	0
9	彭冠晶	1,203,044	0	1,203,044	2.6297%	1,203,044	0	0	0
10	曾广伟	1,036,035	0	1,036,035	2.2646%	777,026	259,009	0	0
合计		45,115,025	-10,000	45,105,025	98.5930%	31,952,912	13,152,113	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：股东之间相互无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

王克西，董事长兼总经理，男，1977年8月出生，中国籍，无境外永久居留权。中国人民大学EMBA。2000年8月至2001年5月任联合证券有限责任公司海口营业部业务；2001年6月至2002年2月任用友软件股份有限公司海南分公司销售；2002年3月至2003年11月任广州市万迅电脑软件有限公司销售经理；2003年12月至2004年7月任佛山市南海区亚联纸塑包装材料厂总经理助理；2004年8月至2009年12月任佛山市顺德区北滘镇万捷保护膜厂总经理；2010年1月至今任广东京华新材料科技股份有限公司董事长。截止2020年12月31日持有公司股份26,996,682股，持股比例59.01%。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	短期借款	中国银行股份有限公司顺德分行	抵押	3,450,000	2019年6月11日	2020年6月10日	5.17%
2	短期借款	中国银行股份有限公司顺德分行	抵押	3,100,000	2019年6月19日	2020年6月18日	5.17%
3	短期借款	中国银行股份有限公司顺德分行	抵押	3,150,000	2019年6月27日	2020年6月26日	5.17%
4	短期借款	中国银行股份有限公司顺德分行	抵押	3,000,000	2020年7月1日	2020年12月31日	4.00%
5	短期借款	北窖农商银行	抵押	8,000,000	2019年8月23日	2020年8月22日	5.4375%
6	短期借款	北窖农商银行	抵押	8,000,000	2019年8月23日	2020年8月22日	5.4375%
7	短期借款	北窖农商银行	抵押	1,000,000	2019年10月15日	2020年10月14日	5.4375%
8	短期借款	北窖农商银行	抵押	1,300,000	2019年11月7日	2020年11月6日	5.4375%

9	短期借款	北窖农 商 银行	抵押	8,000,000.00	2020年9月11 日	2021年9月10 日	4.80%
10	短期借款	北窖农 商 银行	抵押	8,000,000.00	2020年12月8 日	2021年12月7 日	4.8%
11	短期借款	北窖农 商 银行	抵押	2,100,000.00	2020年9月10 日	2021年9月9日	6.12%
12	短期借款	北窖农 商 银行	抵押	1,000,000.00	2020年11月14 日	2021年11月13 日	4.8%
13	短期借款	北窖农 商 银行	抵押	1,000,000.00	2020年11月9 日	2021年11月8 日	4.8%
14	短期借款	北窖农 商 银行	抵押	300,000.00	2020年11月9 日	2021年11月8 日	6.12%
15	长期借款	华夏银 行 股份 有限 公 司广州 分行	担保	4,000,000.00	2017年3月24 日	2020年3月21 日	6.65%
16	长期借款	华兴银 行 佛山 支行	抵押	8,000,000.00	2018年2月9日	2021年2月8日	7.125%
17	长期借款	华兴银 行 佛山 支行	抵押	4,000,000.00	2018年2月9日	2021年2月8日	7.125%
18	长期借款	华兴银 行 佛山 支行	抵押	6,000,000.00	2018年10月31 日	2021年8月5日	7.125%
19	长期借款	中国 银 行 股 份 有 限 公 司 顺 德 分 行	抵押	3,100,000.00	2020年6月19 日	2023年6月18 日	4.05%
20	长期借款	中国 银 行 股 份 有 限 公 司 顺 德 分 行	抵押	3,450,000.00	2020年6月22 日	2023年6月18 日	4.05%
合计	-	-	-	79,950,000.00	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
王克西	董事长	男	1977年8月	2018年9月21日	2021年9月20日
梁志江	副董事长	男	1979年1月	2018年9月21日	2021年9月20日
徐少前	董事、总经理、 董事会秘书	男	1976年11月	2018年9月21日	2021年9月20日
王俊	董事	男	1962年5月	2018年9月21日	2021年9月20日
向守贵	董事	男	1965年8月	2020年7月15日	2021年9月20日
曾广伟	监事	男	1976年3月	2018年9月21日	2021年9月20日
李梓焜	监事	男	1982年10月	2020年4月30日	2021年9月20日
刘卫恒	监事	男	1983年10月	2018年9月21日	2021年9月20日
王国莉	财务总监	女	1984年6月	2018年9月21日	2021年9月20日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
王克西	董事长	26,996,682	0	26,996,682	59.0108%	0	0
梁志江	副董事长	2,330,086	0	2,330,086	5.0932%	0	0
徐少前	董事、总经理、 董事会秘书	4,169,175	0	4,169,175	9.1132%	0	0
王俊	董事	2,440,088	10,000	2,430,088	5.3118%	0	0
向守贵	董事	0	0	0	0%	0	0
曾广伟	监事	1,036,035	0	1,036,035	2.2646%	0	0
李梓焜	监事	0	0	0	0%	0	0
刘卫恒	监事	0	0	0	0%	0	0

王国莉	财务总监	0	0	0	0%	0	0
合计	-	36,972,066	-	36,962,066	80.7936%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
彭冠晶	监事	离任	销售人员	个人
李梓焜	设备工程师	新任	监事	新任
向泽付	董事	离任	销售人员	个人
向守贵	子公司总经理	新任	董事	新任

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

李梓焜，男，1982年10月24日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2011年8月至2015年9月任佛山京华新材料科技有限公司机械设备维护；2015年10月至今任广东京华新材料科技股份有限公司设备工程师。

向守贵，男，1965年8月21日出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，1984年10月至1987年7月在贵州遵义医学院工作；1987年8月至2012年7月在贵州赤水市地方税务局工作；2012年8月至2016年1月在贵州习水县地方税务局工作；2016年2月至2016年6月在贵州遵义市地方税务局工作；2016年10月至2019年9月任贵州赤水市贵州金睿建投控股有限公司总经理；2019年10月至2020年6月任贵州赤水市贵州博华新材料科技有限公司总经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
销售人员	30	-	10	20
技术人员	55	-	15	40
财务人员	12	-	4	8
行政管理人员	40	-	15	25

生产人员	125	-	51	74
员工总计	262	-	95	167

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	2
本科	12	10
专科	120	75
专科以下	127	80
员工总计	262	167

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

- 1、人员招聘培训: 公司面向社会招聘人才, 实行岗位竞聘制度, 把员工个人成长与公司发展结合起来, 公司重视员工的培养, 开展了多形式的员工内训和外训, 包括新员工入职培训、各职能部门的专业知识与技能培训、中高层领导干部培训等, 使公司员工掌握更多的技能、更快更好的熟悉岗位知识, 不断提高员工综合素质, 提升工作效率。
- 2、薪酬政策执行: 公司十分重视人才的引进工作, 公司根据行业内薪酬和实行运营情况, 实行考核制度, 员工薪酬与员工考核和公司效益挂钩, 利用更有竞争优势的薪酬福利及符合实际的绩效考核方案吸引优秀的人才加入公司。
- 3、需公司承担费用的离退休职工人数: 没有需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

单位: 股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的规定，不断完善法人治理结构和内部控制制度，提高公司规范运作水平，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会按照《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》、《信息披露事务管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等基本管理制度开展各项工作，会议的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

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。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够有效地提高公司的治理水平和决策质量，有效识别和控制经营管理中的重大风险，保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司具备完善的公司治理机制和内部控制制度，严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》及相关法律法规开展对外投资、融资、开展关联交易等事项，报告期内重大决策均已履行相关程序。

4、 公司章程的修改情况

2020年4月30日，公司召开了2020年第一次临时股东大会，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，审议通过了对《公司章程》部分条款进行修订的议案。详见公司《关于修订公司章程公告》，公告编号为2020-001。

公司报告期内未发生其他修改章程事项。

(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	<p>1、 第二届董事会第七次会议审议通过《修订公司章程》议案、《修订〈股东大会制度〉》议案、《修订〈董事会制度〉》议案、《修订〈监事会制度〉》议案、《修订〈信息披露管理制度〉》议案、《修订〈投资者关系管理制度〉》议案、《修订〈关联交易管理制度〉》议案、《修订〈对外担保管理制度〉》议案、《修订〈对外投资管理制度〉》议案、《修订〈利润分配管理制度〉》议案、《修订〈承诺管理制度〉》议案、《2019年度总经理工作报告》议案、《2019年度董事会工作报告》议案、《2019年度报告及摘要》议案、《2019年度财务决算报告》议案、《2020年度财务预算报告》议案、《2019年利润分配》议案、《续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构》议案、《2019年度对外借款》议案、《补充确认2019年度关联交易》议案、《预计2020年度日常性关联交易》议案、《2019年度日常性关联交易超出预计》议案、《提请召开2019年度股东大会》议案；</p> <p>2、 第二届董事会第八次会议审议通过《申请续贷暨关联担保》议案；</p> <p>3、 第二届董事会第九次会议审议通过《对外借款》议案、《董事、高级管理人员辞职》议案、《董事任命》议案、《向银行申请授信暨关联担保》议案；</p> <p>4、 第二届董事会第十次会议审议通过《2020年半年度报告》议案。</p>
监事会	2	<p>1、 第二届监事会第四次会议审议通过《2019年度监事会工作报告》议案、《2019年度报告及摘要》议案、《2020年度财务预算报告》议案、《2020年度财务预算报告》议案、《2019年度利润分配方案》议案、《补充确认2019年度关联交易》议案、《预计2020年度日常性关联交易》议案、《修订〈监事会制度〉》议案、《监事辞职》议案、《监事任命》议案、《2019年度对外借款》议</p>

		案、《2019 年度日常性关联交易超出预计》议案； 2、第二届监事会第五次会议审议通过《2020 年半年度报告》议案。
股东大会	3	1、2019 年度股东大会审议通过《修订公司章程》议案、《修订〈股东大会制度〉》议案、《修订〈董事会制度〉》议案、《修订〈监事会制度〉》议案、《修订〈信息披露管理制度〉》议案、《修订〈投资者关系管理制度〉》议案、《修订〈关联交易管理制度〉》议案、《修订〈对外担保管理制度〉》议案、《修订〈对外投资管理制度〉》议案、《修订〈利润分配管理制度〉》议案、《修订〈承诺管理制度〉》议案、《2019 年度总经理工作报告》议案、《2019 年度董事会工作报告》议案、《2019 年度报告及摘要》议案、《2019 年度财务决算报告》议案、《2020 年度财务预算报告》议案、《2019 年利润分配》议案、《续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度 审计机构》议案、《2019 年度对外借款》议案、《补充确认 2019 年度关联交易》议案、《预计 2020 年度日常性关联交易》议案、《2019 年度日常性关联交易超出预计》议案； 2、2020 年第一次临时股东大会审议通过《申请续贷暨关联担保》议案； 3、2020 年第二次临时股东大会审议通过《对外借款》议案、《向银行申请授信暨关联担保》议案、《董事、高级管理人员辞职》议案、《董事任命》议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司严格照着有关法律、法规、规范性文件以及《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》等的有关规定发出会议通知，合法投票表决，三会的召集、召开、表决程序均符合法律法规的要求。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

公司严格依照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享有的知情权。公司通过当面沟通、电话、邮件等途径与投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1. 业务独立性

公司主营业务为研发、生产及销售水性环保表面保护新材料产品、无尘产品以及提供各类产品在生产、流通环节的表面保护解决方案，公司拥有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。报告期内，控股股东、实际控制人控制的其他企业与公司曾存在同业竞争，但已采取有效措施，能够避免与公司产生新的或潜在的同业竞争。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在重大频繁的关联方交易，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，公司业务独立。

2. 资产独立性

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产，具有开展业务所需的技术、设施、场所，同时具有与生产经营有关的技术服务系统。公司资产独立完整、产权明晰。报告期内，不存在资产被控股股东占用的情形；报告期内，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形；公司为防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为采取了措施，也做了相应的制度安排，不存在股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，公司资产独立。

3. 人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司遵守《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动和社会保障相关的法律法规，为部分员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

4. 财务独立性

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

5. 机构独立性

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象，公司机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

(一) 关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身

情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(二) 关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，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，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	亚会审字（2021）第 01610203 号	
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 16 号院 3 号楼 20 层 2001	
审计报告日期	2021 年 4 月 30 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	汪新民	曹时宜
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	20 万元	

审 计 报 告

亚会审字（2021）第 01610203 号

广东京华新材料科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东京华新材料科技股份有限公司（以下简称京华新材料公司）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了京华新材料公司 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，我们独立于京华新材料公司，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、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二(二)所述，京华新材料公司净利润和经营活动产生的现金流量净额连续两年为负数，其中 2020 年归属于母公司所有者的净利润为-23,973,099.49 元，经营活动产生的现金流量净额为-11,212,961.79 元。这些事项或情况，表明存在可能导致对京华新材料公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

京华新材料公司管理层（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。

五、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，管理层负责评估京华新材料公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

京华新材料公司治理层（以下简称治理层）负责监督京华新材料公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就

可能导致对京华新材料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京华新材料公司不能持续经营。

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

（六）就京华新材料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。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：汪新民

中国·北京

中国注册会计师：曹时宜

二〇二一年四月三十日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	五(一)(1)	2,668,483.18	6,584,918.09
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(一)(2)	100,000.00	1,846,723.59
应收账款	五(一)(3)	39,353,767.62	45,273,767.04
应收款项融资			
预付款项	五(一)(4)	8,036,249.41	1,298,054.03
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(一)(5)	20,762,622.97	24,286,899.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(一)(6)	48,470,866.60	41,667,806.08
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(一)(7)	5,094,812.92	5,364,819.01
流动资产合计		124,486,802.70	126,322,987.46
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	五(一)(8)	1,183,522.28	1,747,341.12
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五(一)(9)	4,821,533.18	
固定资产	五(一)(10)	43,349,239.99	52,211,560.61
在建工程	五(一)(11)	7,451,622.38	9,330,839.04
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五(一)(12)	149,528.47	176,126.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五(一)(13)	11,479,557.01	13,062,739.21
递延所得税资产	五(一)(14)	148,047.40	1,580,929.9
其他非流动资产	五(一)(15)	1,291,163.60	1,333,827.6
非流动资产合计		69,874,214.31	79,443,364.19
资产总计		194,361,017.01	205,766,351.65
流动负债:			
短期借款	五(一)(16)	49,219,956.18	39,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五(一)(17)	8,000,000.00	11,000,000.00
应付账款	五(一)(18)	41,237,411.39	46,405,456.38
预收款项			3,093,845.8
合同负债	五(一)(19)	3,644,359.06	
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(一)(20)	3,629,890.62	2,436,401.79
应交税费	五(一)(21)	517,052.61	388,254.44
其他应付款	五(一)(22)	5,456,827.01	2,231,248.39
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(一)(23)	12,600,000.00	1,750,000.00
其他流动负债	五(一)(24)	942,932.51	
流动负债合计		125,248,429.38	106,805,206.80
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	五(一)(25)	6,550,000.00	15,400,000.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五(一)(26)	45,246,404.66	37,574,831.32
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五(一)(27)	753,574.34	753,574.34
非流动负债合计		52,549,979.00	53,728,405.66
负债合计		177,798,408.38	160,533,612.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(一)(28)	45,748,725.00	45,748,725.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(一)(29)	35,511.99	35,511.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(一)(30)	1,685,922.83	1,685,922.83
一般风险准备			
未分配利润	五(一)(31)	-37,531,388.66	-13,558,289.17
归属于母公司所有者权益合计		9,938,771.16	33,911,870.65
少数股东权益		6,623,837.47	11,320,868.54
所有者权益合计		16,562,608.63	45,232,739.19
负债和所有者权益总计		19,4361,017.01	205,766,351.65

法定代表人：王克西

主管会计工作负责人：王国莉

会计机构负责人：王国莉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		2,535,094.92	5,544,020.91
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		100,000.00	1,546,810
应收账款	十二(一)(1)	18,627,462.59	35,128,455.72
应收款项融资			
预付款项		7,509,150.08	974,001.00
其他应收款	十二(一)(2)	15,196,097.88	19,217,245.76
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		30,018,453.04	25,756,860.06
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		10,000.00	13,727.93
流动资产合计		73,996,258.51	88,181,121.38
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		285,261.05	397,337.59
长期股权投资	十二(一)(3)	26,480,000.00	24,480,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,821,533.18	
固定资产		17,933,163.77	25,567,807.81
在建工程		886,625.00	62,147.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		133,310.47	157,046.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,377,869.65	7,820,670.33
递延所得税资产			1,150,569.04
其他非流动资产		930,261.60	1,001,195.6
非流动资产合计		57,848,024.72	60,636,774.2
资产总计		131,844,283.23	148,817,895.58
流动负债：			
短期借款		20,400,000.00	28,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		8,000,000.00	11,000,000.00
应付账款		24,162,464.45	24,612,408.49
预收款项			1,883,145.24
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,644,960.47	726,349.08
应交税费		270,003.78	336,769.31
其他应付款		2,156,573.30	246,737.45
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		3,820,564.02	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		12,600,000.00	1,750,000.00
其他流动负债		496,673.32	
流动负债合计		73,551,239.34	68,555,409.57

非流动负债：			
长期借款		6,550,000.00	15,400,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		12,787,740.18	15,612,716.81
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		753,574.34	753,574.34
非流动负债合计		20,091,314.52	31,766,291.15
负债合计		93,642,553.86	100,321,700.72
所有者权益：			
股本		45,748,725.00	45,748,725.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		35,511.99	35,511.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,685,922.83	1,685,922.83
一般风险准备			
未分配利润		-9,268,430.45	1,026,035.04
所有者权益合计		38,201,729.37	48,496,194.86
负债和所有者权益合计		131,844,283.23	148,817,895.58

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入	五(二)(1)	77,859,333.27	118,981,397.25
其中：营业收入		77,859,333.27	118,981,397.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五(二)(1)	102,765,853.23	132,727,032.19
其中：营业成本		76,005,137.56	104,888,633.29

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(二)(2)	182,227.64	314,093.37
销售费用	五(二)(3)	3,705,227.34	6,223,801.17
管理费用	五(二)(4)	10,691,339.51	9,458,720.54
研发费用	五(二)(5)	3,705,569.25	5,668,306.20
财务费用	五(二)(6)	8,476,351.93	6,173,477.62
其中：利息费用		8,453,456.31	6,620,206.45
利息收入		13,694.21	477,782.61
加：其他收益	五(二)(7)	333,604.07	292,362.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五(二)(8)	304.92	
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(二)(9)	-1,276,947.15	-1,769,124.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(二)(10)	-1,269,761.82	-317,986.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(二)(11)	14,280.32	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-27,105,039.62	-15,540,383.37
加：营业外收入	五(二)(12)	41,618.82	509,408.61
减：营业外支出	五(二)(13)	39,078.27	133,966.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-27,102,499.07	-15,164,940.86
减：所得税费用	五(二)(14)	1,567,631.49	836,027.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-28,670,130.56	-16,000,968.46
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）		-28,670,130.56	-16,000,968.46
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）		-4,697,031.07	-4,251,468.16
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,973,099.49	-11,749,500.3
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		-28,670,130.56	-16,000,968.46
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-23,973,099.49	-11,749,500.3
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-4,697,031.07	-4,251,468.16
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.52	-0.26
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王克西

主管会计工作负责人：王国莉

会计机构负责人：王国莉

(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(二)(1)	53,833,637.06	81,922,072.57
减：营业成本	十二(二)(1)	50,977,793.28	68,708,190.46
税金及附加		119,291.61	283,484.03
销售费用		1,813,321.73	2,874,755.20
管理费用		3,947,882.44	4,709,108.45
研发费用		2,158,397.44	3,886,421.01
财务费用		3,853,208.56	3,248,728.30
其中：利息费用		3,839,067.16	3,647,472.81
利息收入		12,040.23	420,703.29
加：其他收益		264,119.78	292,362.00
投资收益（损失以“-”号填列）		304.92	
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）		-402,755.52	-1,219,847.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-134,783.79	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,280.32	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,295,092.29	-2,716,100.14
加：营业外收入		29,918.52	504,182.89
减：营业外支出		19,383.05	3,907.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,284,556.82	-2,215,824.89
减：所得税费用		1,009,908.67	-712,454.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,294,465.49	-1,503,370.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,294,465.49	-1,503,370.34
（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		-10,294,465.49	-1,503,370.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金	五(三)(1)	82,591,181.71	103,626,111.47
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		500,178.51	
收到其他与经营活动有关的现金		72,656,840.99	2,346,520.94
经营活动现金流入小计		155,748,201.21	105,972,632.41
购买商品、接受劳务支付的现金	五(三)(2)	80,913,454.16	70,240,249.02
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		15,229,008.14	19,241,602.04
支付的各项税费		1,396,622.61	1,262,770.40
支付其他与经营活动有关的现金		68,947,401.89	24,056,258.08
经营活动现金流出小计		166,486,486.80	114,800,879.54
经营活动产生的现金流量净额		-10,738,285.59	-8,828,247.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,000.00	
取得投资收益收到的现金		304.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		40,304.92	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	五(三)(3)	1,517,052.18	6,417,594.88
投资支付的现金		20,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,537,052.18	6,417,594.88
投资活动产生的现金流量净额		-1,496,747.26	-6,417,594.88

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		59,950,000.00	39,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		17,615,000.00	5,219,100.00
筹资活动现金流入小计		77,565,000.00	44,719,100.00
偿还债务支付的现金	五(三)(4)	48,250,000.00	14,760,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,504,848.06	3,151,676.80
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		13,106,554.00	12,479,444.80
筹资活动现金流出小计		67,861,402.06	30,391,121.60
筹资活动产生的现金流量净额		9,703,597.94	14,327,978.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,531,434.91	-917,863.61
加：期初现金及现金等价物余额		2,799,918.09	3,717,781.7
六、期末现金及现金等价物余额		268,483.18	2,799,918.09

法定代表人：王克西

主管会计工作负责人：王国莉

会计机构负责人：王国莉

(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		73,134,917.50	82,330,132.74
收到的税费返还		89,934.53,	
收到其他与经营活动有关的现金		71,182,532.93	2,013,410.91
经营活动现金流入小计		14,4407,384.96	84,343,543.65
购买商品、接受劳务支付的现金		60,120,210.27	63,218,755.41
支付给职工以及为职工支付的现金		5,510,265.62	9,763,405.92
支付的各项税费		595,108.96	1,039,786.85
支付其他与经营活动有关的现金		66,079,888.27	18,779,347.02
经营活动现金流出小计		132,305,473.12	92,801,295.2
经营活动产生的现金流量净额		12,101,911.84	-8,457,751.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,000.00	
取得投资收益收到的现金		304.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		40,304.92	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		304,099.50	4,235,965.71
投资支付的现金		2,020,000.00	1,100,000.00
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		2,324,099.50	5,335,965.71
投资活动产生的现金流量净额		-2,283,794.58	-5,335,965.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		37,950,000.00	28,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		500,000.00	5,219,100.00
筹资活动现金流入小计		38,450,000.00	33,219,100.00
偿还债务支付的现金		43,550,000.00	14,760,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,472,146.25	2,248,214.90
支付其他与筹资活动有关的现金		3,869,897.00	3,952,016.56
筹资活动现金流出小计		49,892,043.25	20,960,231.46
筹资活动产生的现金流量净额		-11,442,043.25	12,258,868.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,623,925.99	-1,534,848.72
加：期初现金及现金等价物余额		1,759,020.91	3,293,869.63
六、期末现金及现金等价物余额		135,094.92	1,759,020.91

(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	45,748,725.00				35,511.99				1,685,922.83		-13,558,289.17	11,320,868.54	45,232,739.19
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	45,748,725.00				35,511.99				1,685,922.83		-13,558,289.17	11,320,868.54	45,232,739.19
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-23,973,099.49	-46,97,031.07	-28,670,130.56
(一) 综合收益总额											-23,973,099.49	-4,697,031.07	-28,670,130.56
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者													

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

(六) 其他											
四、本年期末余额	45,748,725.00			35,511.99			1,685,922.83		-37,531,388.66	6,623,837.47	16,562,608.63

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	45,748,725.00				35,511.99				1,685,922.83		-1,808,788.87	15,572,336.70	61,233,707.65
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00	0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	45,748,725.00				35,511.99				1,685,922.83		-1,808,788.87	15,572,336.70	61,233,707.65
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-11,749,500.3	-4,251,468.16	-16,000,968.46
(一) 综合收益总额											-11,749,500.3	-4,251,468.16	-16,000,968.46
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者													

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

(六) 其他												
四、本年期末余额	45,748,725.00			35,511.99				1,685,922.83		-13,558,289.17	11,320,868.54	45,232,739.19

法定代表人：王克西

主管会计工作负责人：王国莉

会计机构负责人：王国莉

(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	45,748,725.00				35,511.99				1,685,922.83		1,026,035.04	48,496,194.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	45,748,725.00				35,511.99				1,685,922.83		1,026,035.04	48,496,194.86
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-10,294,465.49	-10,294,465.49
(一) 综合收益总额											-10,294,465.49	-10,294,465.49
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投												

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

(六) 其他												
四、本年期末余额	45,748,725.00				35,511.99				1,685,922.83		-9,268,430.45	38,201,729.37

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	45,748,725.00				35,511.99				1,685,922.83		2,529,405.38	49,999,565.20
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	45,748,725.00				35,511.99				1,685,922.83		2,529,405.38	49,999,565.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											-1,503,370.34	-1,503,370.34
(一) 综合收益总额											-1,503,370.34	-1,503,370.34
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	45,748,725.00				35,511.99				1,685,922.83		1,026,035.04	48,496,194.86

广东京华新材料科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

广东京华新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由佛山市顺德区市场监管局以顺德核设通内字[2009]0900695304 号文《核准设立登记通知书》批准成立的佛山京华新材料科技有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91440606699709960F。2016 年 3 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。证券简称：京华新材，证券代码：836134。

本公司属 C29-橡胶和塑料制品业类。主要经营活动为：生产、研发、销售：新材料、电子薄膜、电子辅材、防静电产品、无尘产品；经营和代理各类商品及技术的进出口业务。

本财务报表业经公司全体董事于 2021 年 4 月 30 日批准报出。

本公司将佛山晨华新材料有限公司、江苏京华新材料科技有限公司和贵州博华新材料科技有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

截至 2020 年 12 月 31 日，公司净利润和经营活动产生的现金流量净额连续两年为负数，其中 2020 年归属于母公司所有者的净利润为-23,973,099.49 元，经营活动产生的现金流量净额为-10,738,285.59 元。这些情况可能导致公司不再具有持续经营能力。针对上述情况，公司拟采取以下措施来改善持续经营能力：

1. 公司 2021 年将根据发展需要进行产品调整、优化，努力恢复出口业务，同时加大国内消费产品拓展力度，扩大消费品业务占比，积极开发线上渠道，结合新时代营销发展趋势，与国内相关专业平台、推广公司加强合作，逐步实施全渠道营销。

2. 公司将积极寻求合适的机会进行产业合作，引入新资源，拓展新市场，实现业务多元化、跨区域发展，促进新增产能尽快量产，有效提升公司的营收规模和盈利能力。

上述改善措施将有助于公司维持持续经营能力，且实施上述措施不存在重大障碍，故公司以持续经营为前提编制财务报表是恰当的。但如果上述改善措施不能实施，则公司可能不能持续经营，故公司的持续经营能力仍存在重大不确定性。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是

指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确

认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，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，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，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) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，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债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金、保证金、备用金		
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	关联方	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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的
 将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

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

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件	10

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

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产等长期资

产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。

(二十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入

当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 收入

1. 收入确认的一般原则

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（简称：商品）控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或有可能发生金额确定可变对价的佳估计数，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。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

3. 重大融资成分

对于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，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

4. 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

5. 交易价格分配至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

6. 主要责任人/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，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

7. 合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

（1）如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

（2）如果合同变更不属于上述第（1）种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

（3）如果合同变更不属于上述第（1）种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

8. 收入确认的具体方法

本公司根据合同约定将产品交付给购货方并取得购货方签收确认单据作为收入确认依据。

（二十三）合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

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

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十四）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在

相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十六) 租赁

经营租赁的会计处理方法

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在

实际发生时计入当期损益。

(二十七) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

(二十八) 分部报告

以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2、公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业

绩；

3、公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- (1) 各单项产品或劳务的性质；
- (2) 生产过程的性质；
- (3) 产品或劳务的客户类型；
- (4) 销售产品或提供劳务的方式；
- (5) 生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

(二十九) 其他重要的会计政策、会计估计

1、重要会计估计和判断

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

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

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

(1) 折旧和摊销

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

(2) 固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

(3) 非金融长期资产减值

本公司在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至

低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）未来使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。倘若未来事项与该等估计不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

（4）坏账准备计提

本公司管理层对应收款项所计提的坏账准备金额的估计是基于客户的信用记录及目前的市场情况而确定的。管理层于每个资产负债表日前重新衡量坏账准备的金额。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及坏账准备的计提或转回。

（5）存货跌价准备

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

（三十）重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

（1）执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 12 月 9 日分别发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。

本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则。

本公司追溯应用新收入准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新收入准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2020 年年初留存收益或财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表未予重述。

（2）首次执行日，按照新收入准则的规定进行分类和计量的资产负债账面价值的调节表对合并报表的影响

项目	2019年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2020年1月1日(变更后)
流动负债:				
预收账款	3,093,845.80			
减: 转出至合同负债		2,737,916.64		
转出至其他流动负债		355,929.16		
按新收入准则列示的余额				
合同负债				
加: 自预收账款转入		2,737,916.64		
重新计量: 根据新收入准则确认				
按新收入准则列示的余额				2,737,916.64
其他流动负债				
加: 自预收账款转入		355,929.16		
按新收入准则列示的余额				355,929.16

(2) 其他会计政策变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
江苏京华新材料科技有限公司	25%
佛山晨华新材料有限公司	25%
贵州博华新材料科技有限公司	25%

(二) 税收优惠

本公司于2017年11月9日获取广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的高新技术企业证书，2020年通过高新复审，本期按15%的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	18,034.02	10,305.84
银行存款	250,449.16	2,789,612.25
其他货币资金	2,400,000.00	3,785,000.00
合 计	2,668,483.18	6,584,918.09

(2) 其他说明

其中因抵押、质押等对使用有限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数
银行承兑汇票保证金	2,400,000.00
合 计	2,400,000.00

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	100,000.00	100.00			100,000.00
其中：银行承兑汇票	100,000.00	100.00			100,000.00
合 计	100,000.00	100.00			100,000.00

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,846,723.59	100.00			1,846,723.59

其中：银行承兑汇票	1,846,723.59	100.00			1,846,723.59
合计	1,846,723.59	100.00			1,846,723.59

3) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	100,000.00		
小计	100,000.00		

(2) 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情况

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	1,504,639.05	
小计	1,504,639.05	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	44,436,349.51	100.00	5,082,581.89	11.44	39,353,767.62
合计	44,436,349.51	100.00	5,082,581.89	11.44	39,353,767.62

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	48,969,470.17	100.00	3,695,703.13	7.55	45,273,767.04
合计	48,969,470.17	100.00	3,695,703.13	7.55	45,273,767.04

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	26,932,765.67	1,346,638.28	5.00

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1-2年	12,105,066.76	1,210,506.68	10.00
2-3年	2,087,271.03	417,454.21	20.00
3-4年	1,948,344.05	974,172.03	50.00
4-5年	1,145,456.49	916,365.19	80.00
5年以上	217,445.51	217,445.51	100.00
小计	44,436,349.51	5,082,581.89	11.44

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,695,703.13	1,317,436.76						5,013,139.89
小计	3,695,703.13	1,317,436.76						5,013,139.89

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
赤水祥义商贸有限公司	9,721,250.47	21.88	616,754.77
海南自贸区百秦贸易有限公司	6,094,152.68	13.71	304,707.63
福州可佳包装制品有限公司	3,793,532.06	8.54	349,503.91
深圳市博海容新材料有限公司	2,077,720.38	4.68	199,383.80
海南盛阳新材料有限公司	2,062,603.95	4.64	103,130.20
小计	23,749,259.54	53.45	1,573,480.31

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1年以内	7,750,888.77	96.44		7,750,888.77	1,200,129.29	92.46		1,200,129.29
1-2年	192,504.41	2.40		192,504.41	97,924.74	7.54		97,924.74
2-3年	92,856.23	1.16		92,856.23				
合计	8,036,249.41	100.00		8,036,249.41	1,298,054.03	100.00		1,298,054.03

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
------	------	---------------

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
佛山市顺德区通能贸易有限公司	6,387,669.62	79.49
广东明峰复合材料有限公司	472,609.97	5.88
广州海专化工有限公司	161,730.00	2.01
乐清市大荣铝箔有限公司	129,546.95	1.61
佛山市迪尼创模具版有限公司	112,905.76	1.40
小 计	7,264,462.30	90.39

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	21,790,913.78	100.00	1,061,378.76	4.87	20,729,535.02
其中：其他应收款	21,790,913.78	100.00	1,061,378.76	4.87	20,729,535.02
合 计	21,790,913.78	100.00	1,061,378.76	4.87	20,729,535.02

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	25,458,209.99	100.00	1,171,310.37	4.60	24,286,899.62
其中：其他应收款	25,458,209.99	100.00	1,171,310.37	4.60	24,286,899.62
合 计	25,458,209.99	100.00	1,171,310.37	4.60	24,286,899.62

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	16,702,136.58	1,061,378.76	6.35
其他组合	5,088,777.20		
合 计	21,790,913.78	1,061,378.76	4.87

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1年以内	16,551,702.05

项 目	期末账面余额
1-2 年	3,174,511.93
2-3 年	2,063,699.80
3-4 年	1,000.00
小 计	21,790,913.78

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	993,193.40	178,116.97		1,171,310.37
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-112,167.91	112,167.91		
--转入第三阶段		-36,809.11	36,809.11	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-196,121.25	-29,139.95	115,329.59	-109,931.61
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	684,904.24	224,335.82	152,138.70	1,061,378.76

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
员工借款	167,280.01	423,382.14
关联方往来	545,642.83	1,147,331.21
押金	361,686.19	316,147.90
代扣代缴费用	319,352.45	136,107.19
保证金	3,168,465.71	1,790,204.00
往来款	16,896,755.30	21,645,037.55
其他	331,731.29	
合 计	21,790,913.78	25,458,209.99

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
佛山市顺德区通能贸易有限公司	往来款	12,470,000.00	1年以内	57.23	623,500.00
江苏泽晖净化科技有限公司	往来款	3,514,254.71	1年以内	16.13	175,712.74
欧力士融资租赁(中国)有限公司	保证金	1,300,000.00	1年以内	5.97	
广东宏泰融资租赁股份有限公司	保证金	904,188.00	1-3年	4.15	
广东明峰复合材料有限公司	往来款、保证金	724,879.54	1年以内	3.33	
小计		18,913,322.25		86.81	799,212.74

6. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,974,093.40	362,760.66	24,611,332.74
库存商品	15,842,237.31	430,514.80	15,411,722.51
周转材料	8,529,833.07	106,075.94	8,423,757.13
委托加工物资	24,054.22		24,054.22
合计	49,370,218.00	899,351.40	48,470,866.60

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,153,307.60		22,153,307.60
库存商品	13,032,715.22	317,986.38	12,714,728.84
周转材料	5,563,364.10		5,563,364.10
委托加工物资	1,236,405.54		1,236,405.54
合计	41,985,792.46	317,986.38	41,667,806.08

(2) 存货跌价准备

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		362,760.66				362,760.66
库存商品	317,986.38	220,533.38		108,004.96		430,514.80
周转材料		106,075.94				106,075.94
小计	317,986.38	689,369.98		108,004.96		899,351.40

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税	5,084,812.92	5,354,819.01
理财产品	10,000.00	10,000.00
合 计	5,094,812.92	5,364,819.01

8. 长期应收款

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款-待抵扣进项税	1,183,522.28		1,183,522.28	1,747,341.12		1,747,341.12
合 计	1,183,522.28		1,183,522.28	1,747,341.12		1,747,341.12

9. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数		
本期增加金额	5,675,597.24	5,675,597.24
1) 外购		
2) 固定资产转入	5,675,597.24	5,675,597.24
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	5,675,597.24	5,675,597.24
累计折旧和累计摊销		
期初数		
本期增加金额	854,064.06	854,064.06
1) 计提或摊销	136,678.57	136,678.57
2) 其他转入	717,385.49	717,385.49
本期减少金额		
1) 处置		
2) 其他转出		
期末数	854,064.06	854,064.06
减值准备		

账面价值		
期末账面价值	4,821,533.18	4,821,533.18
期初账面价值		

10. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	11,339,809.53	50,551,289.81	1,037,835.09	2,130,466.30	65,059,400.73
本期增加金额		2,667,881.65		141,024.31	2,808,905.96
1) 购置		544,578.95		141,024.31	685,603.26
2) 在建工程转入		2,123,302.70			2,123,302.70
本期减少金额	5,675,597.24	1,435,897.43			7,111,494.67
1) 处置或报废		68,376.07			68,376.07
2) 其他转出	5,675,597.24	1,367,521.36			7,043,118.60
期末数	5,664,212.29	51,783,274.03	1,037,835.09	2,271,490.61	60,756,812.02
累计折旧					
期初数	1,167,546.90	9,997,239.48	811,514.87	871,538.87	12,847,840.12
本期增加金额	402,189.23	4,979,977.58	73,826.56	448,937.91	5,904,931.28
1) 计提	402,189.23	4,979,977.58	73,826.56	448,937.91	5,904,931.28
本期减少金额	717,385.49	627,813.88			1,345,199.37
1) 处置		64,957.27			64,957.27
2) 其他转出	717,385.49	562,856.61			1,280,242.10
期末数	852,350.64	14,349,403.18	885,341.43	1,320,476.78	17,407,572.03
账面价值					
期末账面价值	4,811,861.65	37,433,870.85	152,493.66	951,013.83	43,349,239.99
期初账面价值	10,172,262.63	40,554,050.33	226,320.22	1,258,927.43	52,211,560.61

11. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准	账面价值
在安装设备	7,168,690.20	580,391.84	6,588,298.36	8,491,992.90		8,491,992.90
基建工程	838,081.30		838,081.30	813,603.42		813,603.42
其他	25,242.72		25,242.72	25,242.72		25,242.72
合 计	8,032,014.22	580,391.84	7,451,622.38	9,330,839.04		9,330,839.04

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
在安装设备	10,000,000.00	8,491,992.90	800,000.00	2,123,302.70		7,168,690.20
基建工程	2,000,000.00	813,603.42	24,477.88			838,081.30
小计	12,000,000.00	9,305,596.32	824,477.88	2,123,302.70		8,006,771.50

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
在安装设备	84.92	84.92				自筹
基建工程	40.68	40.68				自筹
小计						

(3) 在建工程减值准备

项目	本期计提金额	计提原因
SJLM2850 设备安装工程	580,391.84	项目暂停投入
小计	580,391.84	

12. 无形资产

项目	软件	合计
账面原值		
期初数	265,982.21	265,982.21
本期增加金额		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	265,982.21	265,982.21
累计摊销		
期初数	89,855.50	89,855.50
本期增加金额	26,598.24	26,598.24
1) 计提	26,598.24	26,598.24
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	116,453.74	116,453.74
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
1) 计提		

本期减少金额		
1) 处置		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	149,528.47	149,528.47
期初账面价值	176,126.71	176,126.71

13. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他 减少	期末数
装修费	11,402,619.58	497,984.18	1,355,337.49		10,545,266.27
担保费	586,944.64		442,878.84		144,065.80
增容工程	810,000.00		90,000.00		720,000.00
手续费	210,674.98		140,450.04		70,224.94
广告费	52,500.01		52,500.01		
合 计	13,062,739.21	497,984.18	2,081,166.38		11,479,557.01

14. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	592,189.59	148,047.40	4,618,505.75	771,009.04
可抵扣亏损			4,773,397.88	809,920.86
合 计	592,189.59	148,047.40	9,391,903.63	1,580,929.90

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	44,287,221.52	18,800,916.50

资产减值准备	6,448,270.39	248,507.75
小 计	50,735,491.91	19,049,424.25

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2022 年	137,848.95	137,848.95	
2023 年	6,162,416.03	6,162,416.03	
2024 年	12,500,651.52	12,500,651.52	
2025 年	25,486,305.02		
小 计	44,287,221.52	18,800,916.50	

15. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付购买长期资产款	1,291,163.60	1,333,827.60
合 计	1,291,163.60	1,333,827.60

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	2,000,000.00	38,000,000.00
保证及抵押借款	29,200,000.00	
保证借款	18,000,000.00	1,500,000.00
利息	19,956.18	
合 计	49,219,956.18	39,500,000.00

17. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,000,000.00	11,000,000.00
合 计	8,000,000.00	11,000,000.00

18. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	35,554,729.43	39,214,738.41
固定资产及工程款	4,388,820.49	4,685,190.97

项 目	期末数	期初数
其他	1,293,861.47	2,505,527.00
合 计	41,237,411.39	46,405,456.38

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
贵州金开利环境科技有限公司	2,801,281.55	未结算
小 计	2,801,281.55	

19. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收合同未履约货款	3,644,359.06	2,737,916.64
合 计	3,644,359.06	2,737,916.64

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,436,401.79	16,020,698.43	14,827,209.60	3,629,890.62
离职后福利—设定提存计划		402,164.47	402,164.47	
合 计	2,436,401.79	16,422,862.90	15,229,374.07	3,629,890.62

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,436,401.79	14,364,172.24	13,175,714.41	3,624,859.62
职工福利费		867,305.44	867,305.44	
社会保险费		697,487.63	697,487.63	
其中：医疗保险费		633,478.50	633,478.50	
工伤保险费		1,359.29	1,359.29	
生育保险费		62,649.84	62,649.84	
住房公积金		91,733.12	86,702.12	5,031.00
小 计	2,436,401.79	16,020,698.43	14,827,209.60	3,629,890.62

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		388,341.21	388,341.21	
失业保险费		13,823.26	13,823.26	
小 计		402,164.47	402,164.47	

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	85,239.56	110,076.44
企业所得税	224,869.63	97,764.44
代扣代缴个人所得税	5,859.93	5,795.90
城市维护建设税	3,395.67	7,511.19
教育费附加	1,455.28	3,302.29
地方教育附加	970.19	2,201.53
印花税		332.40
环保税	2,100.00	2,100.00
房产税	193,162.35	142,208.88
土地使用税		16,961.37
合 计	517,052.61	388,254.44

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息		40,000.00
其他应付款	5,423,739.06	2,191,248.39
合 计	5,423,739.06	2,231,248.39

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息		40,000.00
小 计		40,000.00

(2) 其他应付款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预提费用		1,686,938.64
其他	1,707,554.59	294,255.40
往来	3,540,000.00	
关联方往来	176,184.47	210,054.35

小 计	5,423,739.06	2,191,248.39
-----	--------------	--------------

23. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	12,600,000.00	1,750,000.00
合 计	12,600,000.00	1,750,000.00

24. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]
待转销项税额	942,932.51	355,929.16
合 计	942,932.51	355,929.16

[注]期初数与上年年末数(2019年12月31日)差异详见本财务报表附注三(三十)1(2)之说明

25. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	6,550,000.00	15,400,000.00
合 计	6,550,000.00	15,400,000.00

26. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
长期应付款	45,246,404.66	37,574,831.32
合 计	45,246,404.66	37,574,831.32

27. 其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
应付设备款	753,574.34	753,574.34
合 计	753,574.34	753,574.34

28. 股本

项 目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)	期末数
-----	-----	------------------	-----

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	45,748,725.00						45,748,725.00

29. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	35,511.99			35,511.99
合 计	35,511.99			35,511.99

30. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,685,922.83			1,685,922.83
合 计	1,685,922.83			1,685,922.83

31. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-13,558,289.17	-1,808,788.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-13,558,289.17	-1,808,788.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,973,099.49	-11,749,500.30
期末未分配利润	-37,531,388.66	-13,558,289.17

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	70,332,517.04	69,909,671.56	110,179,373.13	97,924,259.23
其他业务收入	7,526,816.23	6,095,466.00	8,802,024.12	6,964,374.06
合 计	77,859,333.27	76,005,137.56	118,981,397.25	104,888,633.29

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	62,334.88	72,193.19

教育费附加	23,409.52	32,123.28
地方教育附加	15,957.14	21,415.50
其他	80,526.10	188,361.40
合 计	182,227.64	314,093.37

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,629,899.77	2,182,298.93
运费	1,471,503.74	2,926,779.32
业务招待费	9,473.00	51,113.09
车辆使用费	359,865.68	611,063.78
差旅费	25,968.75	65,314.46
折旧费	38,473.82	66,334.80
租金物管费	12,534.84	43,694.64
广告费	52,500.01	148,190.46
其他	105,007.73	129,011.69
合 计	3,705,227.34	6,223,801.17

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,408,007.43	4,400,670.48
中介服务费	1,623,923.41	742,407.53
租金物业管理费	1,200,727.45	1,586,110.89
业务招待费	288,994.29	252,374.19
办公用品费	112,659.71	233,405.63
车辆使用费	106,502.23	270,303.01
摊销费用	540,237.43	486,716.18
水电费	111,065.59	242,276.36
折旧费	287,548.87	274,276.15
停工损失	2,117,596.94	429,376.67
其他	894,076.16	540,803.45
合 计	10,691,339.51	9,458,720.54

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	1,905,298.74	2,284,211.90
直接投入	504,429.75	2,034,840.80
折旧及摊销	990,474.36	990,502.52
其他	305,366.40	358,750.98
合 计	3,705,569.25	5,668,306.20

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	8,453,456.31	6,620,206.45
减：利息收入	13,694.21	477,782.61
银行手续费	36,589.83	31,053.78
合 计	8,476,351.93	6,173,477.62

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	333,604.07	292,362.00	333,604.07
合 计	333,604.07	292,362.00	333,604.07

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财收益	304.92	
合 计	304.92	

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	-1,276,947.15	-1,769,124.05
合 计	-1,276,947.15	-1,769,124.05

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-1,269,761.82	-317,986.38
合 计	-1,269,761.82	-317,986.38

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	14,280.32		14,280.32
合 计	14,280.32		14,280.32

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	41,618.82	509,408.61	41,618.82
合 计	41,618.82	509,408.61	41,618.82

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		2,510.32	
罚款	38,929.08	1,455.78	
其他	149.19	130,000.00	
合 计	39,078.27	133,966.10	

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	134,748.99	
递延所得税费用	1,432,882.50	836,027.60
合 计	1,567,631.49	836,027.60

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-27,102,499.07	-15,164,940.86
按母公司适用税率计算的所得税费用	-4,065,374.86	-2,331,871.93

项 目	本期数	上年同期数
子公司适用不同税率的影响	-1,762,701.57	-1,332,998.80
调整以前期间所得税的影响	1,370,075.65	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,095.19	31,233.36
本期末确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,430,413.62	4,850,956.21
研发费用加计扣除影响	-416,876.54	-381,291.24
所得税费用	1,567,631.49	836,027.60

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	72,267,923.89	2,047,434.12
补助收入	333,604.07	292,362.00
利息收入	13,694.21	6,724.82
其他	41,618.82	
合 计	72,656,840.99	2,346,520.94

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	6,880,394.67	5,365,582.13
往来款	62,067,007.22	18,690,617.49
其他		58.46
合 计	68,947,401.89	24,056,258.08

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
融资租赁费	4,265,000.00	4,219,100.00
往来款	13,350,000.00	1,000,000.00
合 计	17,615,000.00	5,219,100.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
融资服务费		211,576.80
融资租赁费	10,056,554.00	11,376,174.22
往来款	3,050,000.00	891,693.78
合 计	13,106,554.00	12,479,444.80

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-28,670,130.56	-16,000,968.46
加: 资产减值准备	2,546,708.97	2,087,110.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,041,609.85	5,247,778.05
无形资产摊销	26,598.24	26,598.24
长期待摊费用摊销	2,701,843.72	1,569,125.89
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)	-14,280.32	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	7,863,324.40	6,620,206.45
投资损失(收益以“-”号填列)	-304.92	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,432,882.50	836,027.60
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)	-7,492,430.50	-5,322,188.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	7,054,386.11	-24,431,865.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,228,493.08	20,539,927.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,738,285.59	-8,828,247.13
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

补充资料	本期数	上年同期数
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	268,483.18	2,799,918.09
减: 现金的期初余额	2,799,918.09	3,717,781.70
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,531,434.91	-917,863.61

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	268,483.18	2,799,918.09
其中: 库存现金	18,034.02	10,305.84
可随时用于支付的银行存款	250,449.16	2,789,612.25
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	268,483.18	2,799,918.09

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,400,000.00	票据保证金
固定资产-机器设备	17,866,764.96	融资租赁
固定资产-房屋建筑物	9,633,394.83	抵押、为反担保提供抵押
固定资产-机器设备	3,864,743.06	为反担保提供抵押
合 计	33,764,902.85	

2. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
融资租赁补贴款	104,564.00	其他收益	佛山市工业和信息化局关于组织开展 2020 年佛山市制造业企业设备融资租赁专项资金申报工作的通知
高新研发补助金	94,400.00	其他收益	2019 年佛山市高企研发费用后补助资金
延迟复工补助款	25,466.00	其他收益	关于印发《佛山市疫情防控期间援企稳岗政策的实施细则》的通知
其他	109,174.07	其他收益	
小计	333,604.07		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 333,604.07 元。

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

基本情况

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	
佛山晨华新材料有限公司	广东佛山	广东佛山	生产	62.3077		投资设立
江苏京华新材料科技有限公司	江苏盐城	江苏盐城		100.00		投资设立
贵州博华新材料科技有限公司	贵州赤水	贵州赤水		70.00		投资设立

七、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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定

金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)4之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的53.45%(2019年12月31日：28.93%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数		
	账面价值	1 年以内	1 年以上
短期借款	49,219,956.18	49,219,956.18	
应付票据	8,000,000.00	8,000,000.00	
应付账款	41,237,411.39	41,237,411.39	
合同负债	3,644,359.06	3,644,359.06	
其他应付款	5,423,739.06	5,423,739.06	
一年内到期的非流动负债	12,600,000.00	12,600,000.00	
其他流动负债	942,932.51	942,932.51	
长期借款	6,550,000.00		6,550,000.00
长期应付款	45,246,404.66		45,246,404.66
其他非流动负债	753,574.34		753,574.34
小 计	173,618,377.20	121,068,398.20	52,549,979.00

(续上表)

项 目	上年年末数		
	账面价值	1 年以内	1 年以上
短期借款	39,500,000.00	39,500,000.00	
应付票据	11,000,000.00	11,000,000.00	
应付账款	46,405,456.38	46,405,456.38	
预收账款	3,093,845.80	3,093,845.80	
其他应付款	2,231,248.39	2,231,248.39	
一年内到期的非流动负债	1,750,000.00	1,750,000.00	
长期借款	15,400,000.00		15,400,000.00
长期应付款	37,574,831.32		37,574,831.32
其他非流动负债	753,574.34		753,574.34
小 计	157,708,956.23	103,980,550.57	53,728,405.66

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。

市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司实际控制人

公司现第一大股东为自然人王克西，股份总数 26,996,682.00 元，占公司股权比例为 59.0108%，为实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
徐少前	持股 5%以上股东
王 俊	持股 5%以上股东
梁志江	持股 5%以上股东
佛山市顺德区加利源塑料有限公司	持股 5%以上股东
向泽付	股东
王琳	实际控制人近亲属
张艳	股东近亲属
颜红美	股东近亲属
曾广伟	股东
邓雪霞	股东近亲属
贵州金睿建投控股有限公司	子公司少数股东
广东明峰复合材料有限公司	持股 5%以上股东控制的其他企业

(二) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
佛山市顺德区加利源塑料有限公司	办公室、厂房	243,918.10	83,565.72
广东明峰复合材料有限公司	办公室、厂房	1,407,186.99	1,959,282.48

2. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王克西、王琳	7,800,000.00	2020-4-17	2021-4-16	否
贵州金睿建设控股有限公司、王克西	4,000,000.00	2020-11-5	2021-11-4	否
贵州金睿建设控股有限公司、王克西	1,000,000.00	2020-5-8	2021-5-7	否
王克西、王琳、徐少前、王俊、颜红美、梁志江、李海燕、向泽付、张艳、曾广伟、邓雪霞	3,100,000.00	2020-6-19	2023-6-18	否
王克西、王琳、徐少前、王俊、颜红美、梁志江、李海燕、向泽付、张艳、曾广伟、邓雪霞	3,450,000.00	2020-6-21	2023-6-20	否
王克西、王琳、梁志江、徐少前、向泽付、张艳、王俊、颜红美；佛山市顺德区加利源塑料有限公司	8,000,000.00	2020-8-23	2021-8-22	否
王克西、王琳、梁志江、徐少前、向泽付、张艳、王俊、颜红美；佛山市顺德区加利源塑料有限公司	8,000,000.00	2020-9-12	2021-9-11	否
王克西、王琳、梁志江、徐少前、向泽付、张艳、王俊、颜红美；佛山市顺德区加利源塑料有限公司	2,100,000.00	2020-9-11	2021-9-10	否
王克西、王琳、梁志江、徐少前、向泽付、张艳、王俊、颜红美；佛山市顺德区加利源塑料有限公司	1,000,000.00	2020-11-9	2021-11-8	否
王克西、王琳、梁志江、徐少前、向泽付、张艳、王俊、颜红美；佛山市顺德区加利源塑料有限公司	1,000,000.00	2020-11-9	2021-11-8	否
王克西、王琳、梁志江、徐少前、向泽付、张艳、王俊、颜红美；佛山市顺德区加利源塑料有限公司	300,000.00	2020-11-9	2021-11-8	否
小计	39,750,000.00			

3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	710,126.57	887,680.22

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	广东明峰复合材料有限公司	724,879.54		997,265.85	
	佛山市顺德区加利源塑料有限公司			150,065.36	
小计		724,879.54		1,147,331.21	
预付账款					
	广东明峰复合材料有限公司	472,609.97		628,693.58	

	佛山市顺德区加利源塑料有限公司			166,238.56	
小计		472,609.97		794,932.14	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	佛山市顺德区加利源塑料有限公司	178,458.08	12,244.86
小计		178,458.08	12,244.86
其他应付款			
	贵州金睿建投控股有限公司	209,272.42	209,272.42
	佛山市顺德区加利源塑料有限公司	781.93	781.93
小计		210,054.35	210,054.35
长期应付款			
	贵州金睿建投控股有限公司	17,472,100.50	15,659,051.35
小计		17,472,100.50	15,659,051.35

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2020年12月31日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司2018年与广东华兴银行股份有限公司佛山支行签订借款合同，借款12,600,000.00元。广东中盈盛达融资担保投资股份有限公司为本公司借款12,600,000.00元提供担保，本公司以房产(账面价值9,633,394.83元)、机器设备(账面价值3,864,743.06元)为广东中盈盛达融资担保投资股份有限公司担保事项提供反担保抵押。

十、资产负债表日后事项

其他资产负债表日后事项说明

江苏京华新材料科技有限公司调整产品结构暂时停产。截至财务报告批准报出日，暂未复产。

十一、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司主要经营成果来源于新材料、电子薄膜、电子辅材、防静电产品、无尘产品等，公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
保护膜	16,349,467.58	14,155,375.95
印字膜	6,820,067.51	6,789,446.57
电子膜	11,289,568.53	11,707,062.86
保鲜膜	16,456,038.28	13,879,294.11
其他	19,417,375.14	23,378,492.07
小 计	70,332,517.04	69,909,671.56

(二) 其他对投资者决策有影响的重要事项

2017年5月18日，贵州金睿建设控股有限公司（以下简称甲方）与本公司关于投资建设新材料防护系列产品研发与生产项目签订了《投资合作协议》，其中协议约定项目公司在收到甲方交付厂房之日起的两年内免租使用甲方提供的生产厂房。2017年6月13日，贵州博华新材料科技有限公司成立。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	22,242,477.86	100.00	3,615,015.27	16.25	18,627,462.59
合 计	22,242,477.86	100.00	3,615,015.27	16.25	18,627,462.59

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	38,055,889.20	100.00	2,927,433.48	7.69	35,128,455.72
合 计	38,055,889.20	100.00	2,927,433.48	7.69	35,128,455.72

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方组合	348,329.09		
账龄组合	21,894,148.77	3,615,015.27	16.51
小 计	22,242,477.86	3,615,015.27	16.25

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,438,325.49	471,916.27	5.00
1-2 年	7,329,626.75	732,962.68	10.00
2-3 年	1,976,598.81	395,319.76	20.00
3-4 年	1,827,835.72	913,917.86	50.00
4-5 年	1,104,316.49	883,453.19	80.00
5 年以上	217,445.51	217,445.51	100.00
小 计	21,894,148.77	3,615,015.27	16.51

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,927,433.48	687,581.79						3,615,015.27
小 计	2,927,433.48	687,581.79						3,615,015.27

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
福州可佳包装制品有限公司	3,793,532.06	17.06	349,503.91
苏州思展实业有限公司	1,716,680.38	7.72	171,668.04
东莞萌阳高分子材料有限公司	1,596,947.08	7.18	79,847.35
东莞市长安力丰包装材料有限公司	788,668.13	3.55	39,433.41
佛山市百立德进出口有限公司	755,950.44	3.40	37,797.52
小 计	8,651,778.09	38.91	678,250.23

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	15,820,012.18	100.00	623,914.30	3.94	15,196,097.88
其中：其他应收款	15,820,012.18	100.00	623,914.30	3.94	15,196,097.88

合 计	15,820,012.18	100.00	623,914.30	3.94	15,196,097.88
-----	---------------	--------	------------	------	---------------

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	20,125,986.33	100.00	908,740.57	4.52	19,217,245.76
其中：其他应收款	20,125,986.33	100.00	908,740.57	4.52	19,217,245.76
合 计	20,125,986.33	100.00	908,740.57	4.52	19,217,245.76

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方组合	2,055,674.57		
应收押金保证金组合	1,286,540.65		
账龄组合	12,477,796.96	623,914.30	5.00
其中：1年以内	12,477,633.97	623,881.70	5.00
2-3年	162.99	32.60	20.00
小 计	15,820,012.18	623,914.30	3.94

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1年以内	14,661,705.35
1-2年	738,304.00
2-3年	420,002.83
小 计	15,820,012.18

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	880,176.67	28,563.90		908,740.57
期初数在本期	---	---	---	
--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	-256,294.97	-28,531.30		-284,826.27
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	623,881.70	32.60		623,914.30

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
员工借款	69,263.22	52,000.00
关联方往来	2,137,565.70	1,298,950.45
代扣代缴费用	110,951.58	39,847.54
保证金	847,816.00	846,016.00
往来款	12,654,415.68	17,889,172.34
合计	15,820,012.18	20,125,986.33

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
佛山市顺德区通能贸易有限公司	往来款	12,470,000.00	1 年以内	75.08	623,500.00
贵州博华新材料科技有限公司	往来款	1,681,096.68	1 年以内	10.12	
广东明峰复合材料有限公司	往来款	602,328.32	1 年以内	5.72	
台骏国际租赁有限公司	保证金	500,000.00	1-2 年	3.01	
广东宏泰融资租赁股份有限公司	保证金	296,016.00	1-3 年	1.78	
小 计		15,549,441.00		95.71	623,500.00

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	26,480,000.00		26,480,000.00
合 计	26,480,000.00		26,480,000.00

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	24,480,000.00		24,480,000.00
合 计	24,480,000.00		24,480,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
江苏京华新材料科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
佛山晨华新材料有限公司	5,780,000.00			5,780,000.00		
贵州博华新材料科技有限公司	8,700,000.00	2,000,000.00		10,700,000.00		
小 计	24,480,000.00	2,000,000.00		26,480,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	34,971,481.33	33,010,645.44	72,754,033.43	61,179,875.99
其他业务收入	18,862,155.73	17,967,147.84	9,168,039.14	7,528,314.47
合 计	53,833,637.06	50,977,793.28	81,922,072.57	68,708,190.46

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	14,280.32	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	333,604.07	
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	304.92	
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		

项 目	金 额	说 明
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、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	2,540.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	350,729.86	
小 计		
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
少数股东权益影响额(税后)	5,503.42	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	345,226.44	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-109.34	-0.52	-0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-110.91	-0.53	-0.53

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-23,973,099.49
非经常性损益	B	345,226.44
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-24,318,325.93
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	33,911,870.65
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	

项 目	序号	本期数
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	21,925,320.91
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-109.34
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-110.91

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-23,973,099.49
非经常性损益	B	345,226.44
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-24,318,325.93
期初股份总数	D	45,748,725.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$\frac{L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J}{K}$	45,748,725.00
基本每股收益	$M = A/L$	-0.52
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.53

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广东京华新材料科技股份有限公司

二〇二一年四月三十日

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