



05192021030005359023
报告文号：苏公W[2021]A146号

常州丰盛光电科技股份有限公司
三年期审计报告
(2018-2020 年度)



公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机: 86 (510) 68798988

传真: 86 (510) 68567788

电子信箱: mail@gztycpa.cn

Wuxi, Jiangsu, China

Tel: 86 (510) 68798988

Fax: 86 (510) 68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

审计报告

苏公 W[2021]A146 号

常州丰盛光电科技股份有限公司:

一、审计意见

我们审计了常州丰盛光电科技股份有限公司(以下简称丰盛光电)财务报表,包括2020年12月31日、2019年12月31日、2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020年度、2019年度、2018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,公允反映了丰盛光电2020年12月31日、2019年12月31日、2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度、2019年度、2018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,我们独立于丰盛光电,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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

1、关键审计事项

2020年度、2019年度和2018年度,丰盛光电营业收入分别58,641.50万元、66,990.78万元、71,967.60万元,主要来源于导光板、扩散板产品等的销售收入。

由于收入是重要的财务指标之一,存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险,因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

关于收入确认会计政策详见附注三、23；关于收入分类及本年发生额披露详见附注五、32。

2、审计中的应对

我们对丰盛光电关键审计事项执行的主要审计程序包括：

(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。

(2) 根据销售合同，检查收入确认的条件、方法，前后期是否一致，是否符合企业会计准则和既定的收入确认原则、方法。

(3) 对内销收入，将销售记录与出库单、销售发票、与客户对账记录进行核对；对出口销售，将销售记录与出库单、出口报关单、销售发票等单据进行核对，并从海关获取出口销售数据核对。

(4) 结合应收账款，对主要客户发函验证本期销售额，并对收入进行了凭证检查和截止测试，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督丰盛光电的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对丰盛光电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丰盛光电不能持续经营。

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

(6) 就丰盛光电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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

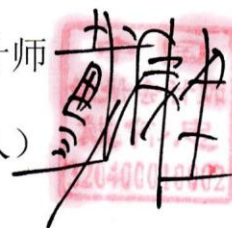
公证天业会计师事务所



中国·无锡

中国注册会计师

(项目合伙人)



中国注册会计师



2021年2月24日

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
审验专用章(9)



合并资产负债表

编制单位:常州丰捷光电科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产:				
货币资金	五、1	201,129,257.17	174,360,431.50	66,864,971.23
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、2		2,368,696.51	2,314,173.49
应收账款	五、3	150,000,904.82	165,486,501.83	175,284,849.79
应收款项融资	五、4	3,181,401.80	3,833,779.68	
预付款项	五、5	2,371,564.28	3,078,924.35	2,571,401.88
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、6	66,593.87	531,973.41	868,593.38
其中: 应收利息				
应收股利				
买入返售金融资产				
存货	五、7	73,424,103.38	47,982,914.20	97,743,891.48
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五、8	5,296,957.96	6,298,969.37	11,548,192.77
流动资产合计		435,470,783.28	403,942,190.85	357,196,074.02
非流动资产:				
发放贷款和垫款				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资				
可供出售金融资产	五、9			4,000,000.00
其他权益工具投资	五、10	4,000,000.00	4,000,000.00	
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	五、11	92,604,114.21	99,898,294.78	106,836,605.43
在建工程	五、12		221,238.95	168,103.45
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	五、13	8,278,881.99	8,393,849.49	8,483,028.53
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	五、14	1,614,680.34		
递延所得税资产	五、15	1,541,184.46	1,868,639.80	1,899,437.50
其他非流动资产	五、16	1,335,912.70	1,499,413.52	3,827,806.40
非流动资产合计		109,374,773.70	115,881,436.54	125,214,981.31
资产总计		544,845,556.98	519,823,627.39	482,411,055.33

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人:

吴龙印

主管会计工作负责人:

3-2-1-5

陈莹

陈莹

会计机构负责人:

陈莹

程莉



合并资产负债表（续）

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
审验专用章(9)

编制单位：常州丰光光电科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：				
短期借款	五、17	45,815,337.54	10,000,000.00	64,566,311.69
向中央银行借款				
拆入资金				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	五、18	116,214,749.18	93,045,587.30	110,613,470.26
预收款项	五、19		1,784,391.82	1,940,711.69
合同负债	五、20	1,155,907.96		
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、21	11,509,630.03	10,090,942.06	8,385,677.74
应交税费	五、22	1,576,010.44	5,196,726.05	1,275,830.28
其他应付款	五、23	222,359.11	229,036.01	667,177.77
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、24	48,069,666.67	50,000,000.00	
其他流动负债	五、25	70,390.34	80,041.00	
流动负债合计		224,634,051.27	170,426,724.24	187,449,179.43
非流动负债：				
保险合同准备金				
长期借款	五、26		48,000,000.00	50,000,000.00
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	五、27			889,859.33
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计			48,000,000.00	50,889,859.33
负债合计		224,634,051.27	218,426,724.24	238,339,038.76
所有者权益：				
股本	五、28	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五、29	52,539,354.60	52,539,354.60	52,539,354.60
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五、30	40,565,108.11	32,941,614.80	26,932,302.86
一般风险准备				
未分配利润	五、31	147,107,043.00	135,915,933.75	84,600,359.11
归属于母公司所有者权益合计		320,211,505.71	301,396,903.15	244,072,016.57
少数股东权益				
所有者权益合计		320,211,505.71	301,396,903.15	244,072,016.57
负债和所有者权益总计		544,845,556.98	519,823,627.39	482,411,055.33

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：

吴平印

主管会计工作负责人：

朱连强

会计机构负责人：

朱连强

3-2-16

朱连强



母公司资产负债表

编制单位：常州盛光电科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：				
货币资金		198,057,279.29	172,744,320.94	65,591,195.62
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	十四、1		2,368,696.51	2,314,173.49
应收账款	十四、2	175,056,895.31	189,955,204.84	200,038,181.94
应收款项融资	十四、3	3,181,401.80	3,459,533.48	
预付款项		2,253,297.15	2,441,028.45	2,372,882.45
其他应收款	十四、4	53,365.88	31,973.41	68,593.38
其中：应收利息				
应收股利				
存货		67,755,579.48	44,501,012.82	90,954,269.87
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		3,451,647.56	3,901,795.00	8,216,710.67
流动资产合计		449,809,466.47	419,403,565.45	369,556,007.42
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	十四、5	29,000,000.00	29,000,000.00	29,000,000.00
可供出售金融资产				4,000,000.00
其他权益工具投资		4,000,000.00	4,000,000.00	
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		62,126,343.45	66,742,339.54	73,729,505.69
在建工程			221,238.95	168,103.45
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		3,767,772.84	3,772,514.19	3,751,467.08
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		1,573,181.87		
递延所得税资产		1,204,444.20	1,527,145.65	1,626,180.98
其他非流动资产		1,190,112.70	1,499,413.52	3,275,405.00
非流动资产合计		102,861,855.06	106,762,651.85	115,550,662.20
资产总计		552,671,321.53	526,166,217.30	485,106,669.62

法定代表人：



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

主管会计工作负责人：

张军

会计机构负责人：

张军

张军

母公司资产负债表(续)

编制单位:常州丰盛光电科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产:				
短期借款		45,815,337.54	10,000,000.00	64,566,311.69
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		113,842,075.52	90,574,748.49	107,250,365.33
预收款项			1,574,963.02	1,802,451.77
合同负债		1,003,720.45		
应付职工薪酬		10,852,816.82	9,589,143.88	7,756,279.39
应交税费		1,537,231.91	5,143,932.43	1,205,482.96
其他应付款		159,351.51	188,795.21	634,404.27
其中:应付利息				
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		48,069,666.67	50,000,000.00	
其他流动负债		61,553.74		
流动负债合计		221,341,754.16	167,071,583.03	183,215,295.41
非流动负债:				
长期借款			48,000,000.00	50,000,000.00
应付债券				
其中:优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				889,859.33
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计			48,000,000.00	50,889,859.33
负债合计		221,341,754.16	215,071,583.03	234,105,154.74
所有者权益:				
股本		80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具				
其中:优先股				
永续债				
资本公积		52,539,354.60	52,539,354.60	52,539,354.60
减:库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		40,565,108.11	32,941,614.80	26,932,302.86
未分配利润		158,225,104.66	145,613,664.87	91,529,857.42
所有者权益合计		331,329,567.37	311,094,634.27	251,001,514.88
负债和所有者权益总计		552,671,321.53	526,166,217.30	485,106,669.62

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



吴平

程希

程希



合并利润表

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙) 审验专用章(9)

编制单位: 常州丰光电科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

Table with 5 columns: Item, Note, 2020年度, 2019年度, 2018年度. Rows include: 营业总收入, 营业成本, 税金及附加, 销售费用, 管理费用, 研发费用, 财务费用, 三、营业利润, 四、利润总额, 五、净利润, 六、其他综合收益, 七、综合收益总额, 八、每股收益.

法定代表人:

吴平印

主管会计工作负责人:

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

3-2-119

审计机构负责人:

朱志勇

Handwritten signature



母公司利润表

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
审验专用章(9)

单位：常州光电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

	附注	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业收入	十四、6	571,596,388.73	665,779,364.76	737,540,822.18
减：营业成本	十四、6	429,204,928.57	537,681,010.44	634,734,727.26
税金及附加		2,045,526.56	1,256,746.95	2,572,118.05
销售费用		16,560,962.63	16,681,088.24	17,398,829.46
管理费用		10,842,831.73	10,368,914.60	10,399,475.34
研发费用		21,463,644.30	25,894,135.54	25,847,145.06
财务费用		5,062,298.92	5,663,464.67	5,354,139.99
其中：利息费用		4,755,495.94	5,361,943.75	4,998,359.27
利息收入		568,386.60	317,776.19	204,845.03
加：其他收益		319,894.45	2,092,575.75	1,140,001.28
投资收益（损失以“-”填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”填列）				
信用减值损失（损失以“-”填列）		1,715,008.11	-209,587.54	
资产减值损失（损失以“-”填列）		-810.76	-133,431.03	-2,071,633.95
资产处置收益（损失以“-”填列）			-18,526.13	
二、营业利润		88,450,287.82	69,965,035.37	40,302,754.35
加：营业外收入		466,800.02		77,001.56
减：营业外支出		1,864.55	101,042.63	
三、利润总额（亏损总额以“-”填列）		88,915,223.29	69,863,992.74	40,379,755.91
减：所得税费用		12,680,290.19	9,770,873.35	5,421,781.48
四、净利润（净亏损以“-”填列）		76,234,933.10	60,093,119.39	34,957,974.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”填列）		76,234,933.10	60,093,119.39	34,957,974.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”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.现金流量套期准备				
6.外币财务报表折算差额				
7.其他				
六、综合收益总额		76,234,933.10	60,093,119.39	34,957,974.43

法定代表人：

平吴
印龙

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

主管会计工作负责人：

3-2-1-10

会计机构负责人：

平吴
印龙



合并现金流量表

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
审验专用章(9)

编制单位:常州丰盛光电科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年度	2019年度	2018年度
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		661,893,373.37	733,543,965.74	762,305,556.27
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				
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		1,266,569.15	2,593,881.24	1,792,469.39
收到其他与经营活动有关的现金	五、43-(1)	1,397,238.55	5,284,088.06	457,136.28
经营活动现金流入小计		664,557,181.07	741,421,935.04	764,555,161.94
购买商品、接受劳务支付的现金		460,312,094.08	527,184,786.62	706,726,155.83
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				
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		33,020,690.99	34,204,610.87	31,990,346.26
支付的各项税费		27,376,227.39	10,305,470.31	22,803,702.81
支付其他与经营活动有关的现金	五、43-(2)	43,000,312.03	37,420,647.77	46,512,927.21
经营活动现金流出小计		563,709,324.49	609,115,515.57	808,033,132.11
经营活动产生的现金流量净额		100,847,856.58	132,306,419.47	-43,477,970.17
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			47,000.00	576,810.00
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			47,000.00	576,810.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,134,757.67	9,664,648.76	5,615,450.89
投资支付的现金				4,000,000.00
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		3,134,757.67	9,664,648.76	9,615,450.89
投资活动产生的现金流量净额		-3,134,757.67	-9,617,648.76	-9,038,640.89
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		45,674,300.00	74,896,571.00	112,566,311.69
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		45,674,300.00	74,896,571.00	112,566,311.69
偿还债务所支付的现金		60,000,000.00	81,314,492.01	96,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		60,755,495.94	5,361,943.75	4,998,359.27
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		120,755,495.94	86,676,435.76	100,998,359.27
筹资活动产生的现金流量净额		-75,081,195.94	-11,779,864.76	11,567,952.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,648,884.34	342,107.23	1,860,211.71
五、现金及现金等价物净增加额		17,983,018.63	111,251,013.18	-39,088,446.93
加:期初现金及现金等价物余额		152,099,686.27	40,848,673.09	79,937,120.02
六、期末现金及现金等价物余额		170,082,704.90	152,099,686.27	40,848,673.09

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人:

吴龙印

主管会计工作负责人

3-2-11

李军

会计机构负责人:

李军

李军

母公司现金流量表

编制单位: 常州丰盛光电科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2020年度	2019年度	2018年度
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		642,188,435.62	722,302,526.45	754,948,943.99
收到的税费返还		839,220.52	1,822,641.13	1,387,606.45
收到其他与经营活动有关的现金		1,355,993.85	7,650,411.34	454,986.97
经营活动现金流入小计		644,383,649.99	731,775,578.92	756,791,537.41
购买商品、接受劳务支付的现金		446,650,790.95	526,593,413.77	700,620,613.12
支付给职工以及为职工支付的现金		29,661,580.03	29,926,655.87	28,446,608.33
支付的各项税费		27,183,468.55	10,039,072.03	22,495,681.83
支付其他与经营活动有关的现金		41,819,113.03	35,890,847.11	54,028,898.38
经营活动现金流出小计		545,314,952.56	602,449,988.78	805,591,801.66
经营活动产生的现金流量净额		99,068,697.43	129,325,590.14	-48,800,264.25
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			47,000.00	576,810.00
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			47,000.00	576,810.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,062,958.67	6,898,918.67	1,249,691.44
投资支付的现金				4,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		3,062,958.67	6,898,918.67	5,249,691.44
投资活动产生的现金流量净额		-3,062,958.67	-6,851,918.67	-4,672,881.44
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		45,674,300.00	74,896,571.00	112,566,311.69
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		45,674,300.00	74,896,571.00	112,566,311.69
偿还债务所支付的现金		60,000,000.00	81,314,492.01	96,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		60,544,791.73	5,361,943.75	4,998,359.27
支付的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计		120,544,791.73	86,676,435.76	100,998,359.27
筹资活动产生的现金流量净额		-74,870,491.73	-11,779,864.76	11,567,952.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,608,095.72	214,871.52	1,861,495.79
五、现金及现金等价物净增加额		16,527,151.31	110,908,678.23	-40,043,697.48
加: 期初现金及现金等价物余额		150,483,575.71	39,574,897.48	79,618,594.96
六、期末现金及现金等价物余额		167,010,727.02	150,483,575.71	39,574,897.48

法定代表人:



后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

主管会计工作负责人

朱宝德

会计机构负责人:

朱宝德

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
 审验专用章(9)

合并所有者权益变动表

编制单位: 贵州天业光电科技股份有限公司 2020年度 单位: 元 币种: 人民币

项目	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			其他	小计
		优先股	永续债											
一、上年期末余额	80,000,000.00			52,539,354.60				32,941,614.80		135,915,933.75		301,396,903.15	301,396,903.15	
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	80,000,000.00			52,539,354.60				32,941,614.80		135,915,933.75		301,396,903.15	301,396,903.15	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)														
(一) 综合收益总额								7,623,493.31		11,191,109.25		18,814,602.56	18,814,602.56	
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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								7,623,493.31		-7,623,493.31		-56,000,000.00	-56,000,000.00	
1. 提取盈余公积								7,623,493.31		-7,623,493.31				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-56,000,000.00		-56,000,000.00	-56,000,000.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	80,000,000.00			52,539,354.60				40,565,108.11		147,107,043.00		320,211,505.71	320,211,505.71	

法定代表人:  吴平
 主管会计工作负责人:  吴平
 会计机构负责人:  吴平



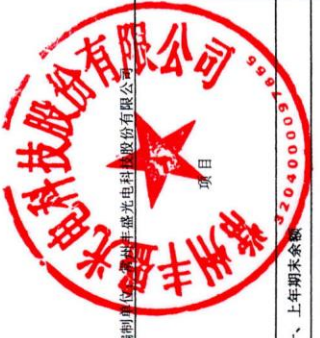
合并所有者权益变动表

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
审验专用章(9)

单位:元 币种:人民币

2019年度

项目	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	其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	80,000,000.00				52,539,354.60				26,932,302.86		84,600,359.11		244,072,016.57		244,072,016.57
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	80,000,000.00				52,539,354.60				26,932,302.86		84,600,359.11		244,072,016.57		244,072,016.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)															
(一)综合收益总额															
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
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									6,009,311.94		-6,009,311.94				
2.对所有者分配									6,009,311.94		-6,009,311.94				
3.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	80,000,000.00				52,539,354.60				32,941,614.80		135,915,933.75		301,396,903.15		301,396,903.15



法定代表人: 吴龙印

主管会计工作负责人: 程书

后附财务报表附注为本财务报表的重要组成部分
会计机构负责人: 程书

程书


合并所有者权益变动表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年度																				
	归属于母公司所有者权益																				
	股本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	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	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计							
	优先股	永续债	其他																		
一、上年期末余额	80,000,000.00							52,539,354.60					23,436,505.42		58,779,065.47			214,754,925.49		214,754,925.49	
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	80,000,000.00							52,539,354.60					23,436,505.42		58,779,065.47			214,754,925.49		214,754,925.49	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)													3,495,797.44		25,821,293.64			29,317,091.08		29,317,091.08	
(一)综合收益总额															29,317,091.08			29,317,091.08		29,317,091.08	
(二)所有者投入和减少资本																					
1.所有者投入的普通股																					
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													3,495,797.44		-3,495,797.44						
2.对所有者分配													3,495,797.44		-3,495,797.44						
3.其他																					
(四)所有者权益内部结转																					
1.资本公积转增资本(或股本)																					
2.盈余公积转增资本(或股本)																					
3.盈余公积弥补亏损																					
4.设定受益计划变动额结转留存收益																					
5.其他综合收益结转留存收益																					
6.其他																					
(五)专项储备																					
1.本期提取																					
2.本期使用																					
(六)其他																					
四、本期期末余额	80,000,000.00							52,539,354.60					26,932,302.86		84,600,359.11			244,072,016.57		244,072,016.57	

法定代表人:  吴勇

主管会计工作负责人:  吴勇

会计机构负责人:  吴勇

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

吴勇

吴勇

吴勇

吴勇

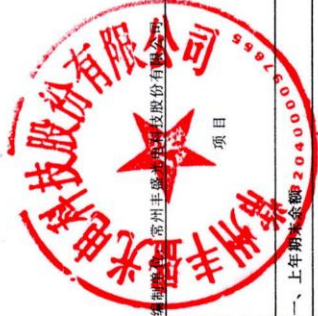
吴勇

吴勇

母公司所有者权益变动表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年度				所有者权益合计					
	股本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减:库存股		其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他
一、上年期末余额	80,000,000.00		52,539,354.60				32,941,614.80	145,613,664.87		311,094,634.27
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	80,000,000.00		52,539,354.60				32,941,614.80	145,613,664.87		311,094,634.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							7,623,493.31	12,611,439.79		20,234,933.10
(一) 综合收益总额								76,234,933.10		76,234,933.10
(二) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
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							7,623,493.31	-63,623,493.31		-56,000,000.00
1. 提取盈余公积							7,623,493.31	-7,623,493.31		
2. 对所有者分配的分配								-56,000,000.00		-56,000,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	80,000,000.00		52,539,354.60				40,565,108.11	158,225,104.66		331,329,567.37



法定代表人:

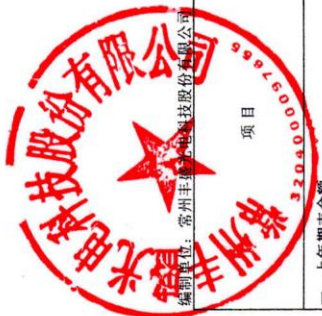
主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

Handwritten signature of the representative.





公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
 审验专用章(9)

母公司所有者权益变动表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年度				所有者权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	
		优先股	永续债		
一、上年期末余额	80,000,000.00			52,539,354.60	251,001,514.88
加: 会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年期初余额	80,000,000.00			52,539,354.60	251,001,514.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					
(一) 综合收益总额				6,009,311.94	60,093,119.39
(二) 所有者投入和减少资本					
1. 所有者投入的普通股					
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				6,009,311.94	-6,009,311.94
1. 提取盈余公积				6,009,311.94	-6,009,311.94
2. 对所有者的分配					
3. 其他					
(四) 所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本(或股本)					
2. 盈余公积转增资本(或股本)					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 设定受益计划变动额结转留存收益					
5. 其他综合收益结转留存收益					
6. 其他					
(五) 专项储备					
1. 本期提取					
2. 本期使用					
(六) 其他					
四、本期期末余额	80,000,000.00			52,539,354.60	311,094,634.27
				32,941,614.80	145,613,664.87

法定代表人: 

会计机构负责人: 

后附财务报表附注为本财务报表的重要组成部分

主管会计工作负责人: 

吴平

平印

法定代表人

母公司所有者权益变动表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年度			其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积						
	优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	80,000,000.00			52,539,354.60		23,436,505.42	60,067,680.43		216,043,540.45
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	80,000,000.00			52,539,354.60		23,436,505.42	60,067,680.43		216,043,540.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-			-		3,495,797.44	31,462,176.99		34,957,974.43
(一) 综合收益总额							34,957,974.43		34,957,974.43
(二) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入的普通股									
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						3,495,797.44	-3,495,797.44		
1. 提取盈余公积						3,495,797.44	-3,495,797.44		
2. 对所有者的分配									
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期末余额	80,000,000.00			52,539,354.60		26,932,302.86	91,529,857.42		251,001,514.88

法定代表人:

吴龙印

主管会计工作负责人:

程芬

会计机构负责人:

程芬

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

常州丰盛光电科技股份有限公司

2018 年度-2020 年度财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

常州丰盛光电科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经中华人民共和国商务部商资批[2007]1578 号文件批准,由常州丰盛塑料有限公司(以下简称“有限公司”)整体变更设立的股份有限公司,于 2007 年 10 月 23 日取得江苏省常州工商行政管理局换发的注册号企股苏常总字第 002490 号企业法人营业执照。

公司成立于 1999 年 10 月,由常州市巨力塑料实业总公司和香港同丰企业公司共同出资组建,成立时注册资本为 126.00 万美元,常州市巨力塑料实业总公司出资 37.80 万美元占 30%;香港同丰企业公司出资 88.20 万美元占 70%。

2000 年 11 月,公司注册资本由 126.00 万美元增加到 266.00 万美元,其中常州市巨力塑料实业总公司出资由 37.80 万美元增加到 79.80 万美元,出资比例仍为 30%,香港同丰企业公司出资由 88.20 万美元增加到 186.20 万美元,出资比例仍为 70%。

2001 年 6 月,“常州市巨力塑料实业总公司”改制为有限责任公司,名称变更为“常州巨力塑料集团有限公司”。

2001 年 11 月,香港同丰企业公司将 70%股权中的 26%计 69.16 万美元转让给钟山有限公司,其他股东股权不变。

2002 年 7 月,公司注册资本由 266.00 万美元增加到 500.00 万美元,常州巨力塑料集团有限公司出资增加到 150.00 万美元,占 30%,香港同丰企业公司出资增加到 220.00 万美元,占 44%,钟山有限公司出资增加到 130.00 万美元,占 26%。

2002 年 9 月,香港同丰企业公司将 44%的股权转让给香港居民蔡体镛。

2004 年 3 月,蔡体镛将 44%股权中的 1.5%转让给常州德亿房地产开发有限公司;钟山有限公司将 26%股权中的 1%转让给江苏海企实业投资有限公司。

2005 年 7 月,公司注册资本由 500.00 万美元增加到 800.00 万美元,同时常州德亿房地产开发有限公司将 1.5%股权转让给蔡体镛;江苏海企实业投资有限公司将 1%股权转让给钟山有限公司。常州巨力塑料集团有限公司出资增加到 256.00 万美元,占 32%,蔡体镛出资增加到 336.00 万美元,占 42%,钟山有限公司出资增加到 208.00 万美元,占 26%。

2007 年 2 月，钟山有限公司将 1%股权转让给江苏海企实业投资有限公司。

2007 年 3 月，江苏海企实业投资有限公司将 1%股权转让给南京惠津企业管理咨询有限公司。

2007 年 9 月 17 日商务部商资批[2007]1578 号文批准本公司依法整体变更为股份有限公司，以经江苏公证会计师事务所有限公司审计的截止 2007 年 3 月 31 日的净资产 94,539,354.60 人民币元为依据，按 1:0.655811542 的比例折为总股本 6,200.00 万元。其中，常州巨力塑料集团有限公司 1,984.00 万元，占 32%，南京惠津企业管理咨询有限公司 62.00 万元，占 1%，钟山有限公司 1,550.00 万元，占 25%，蔡体镛 2,604.00 万元，占 42%。

2010 年 7 月，公司股本总额由 6,200.00 万元增加到 7,000.00 万元，新增股本由常州源丰投资管理有限公司出资 240.00 万元，常州联盛投资发展有限公司出资 560.00 万元。

2010 年 9 月，公司股本总额由 7,000.00 万元增加到 8,000.00 万元，新增股本由国信弘盛投资有限公司出资 550.00 万元，淮安市新兴汽车销售维修有限公司出资 200.00 万元，扬州君冠投资有限公司出资 140.00 万元，江苏建银投资有限公司出资 110.00 万元。

2012 年 5 月，国信弘盛投资有限公司、淮安市新兴汽车销售维修有限公司、扬州君冠投资有限公司和江苏建银投资有限公司等四家股东将其合计持有的 1,000.00 万股转让给蔡体镛、常州巨力塑料集团有限公司、钟山有限公司、常州联盛投资发展有限公司、常州源丰投资管理有限公司和南京惠津企业管理咨询有限公司等 6 家股东，其中：蔡体镛受让 372.00 万股，常州巨力塑料集团有限公司受让 283.40 万股，钟山有限公司受让 221.40 万股，常州联盛投资发展有限公司受让 80.00 万股，常州源丰投资管理有限公司受让 34.30 万股，南京惠津企业管理咨询有限公司受让 8.90 万股。

2013 年 11 月，南京惠津企业管理咨询有限公司将其持有的 70.90 万股转让给钟山有限公司。

根据 2014 年第二次临时股东大会决议 2015 年第一次临时股东大会决议，以及蔡体镛与香港金马特有限公司股权转让合同、常州巨力塑料集团有限公司与常州宝鸿投资管理有限公司股权转让合同，蔡体镛 2,976.00 万股全部转让给香港金马特有限公司，常州巨力塑料集团有限公司 2,267.40 万股全部转让给常州宝鸿投资管理有限公司。股权转让后，公司股本总额 8,000.00 万元人民币，股权结构变更为：钟山有限公司 1,842.30 万元，占 23.03%，常州联盛投资发展有限公司 640.00 万元，占 8.00%，常州源丰投资管理有限公司 274.30 万元，占 3.43%，香港金马特有限公司 2,976.00 万元，占 37.20%，常州宝鸿投资管理有限公司 2,267.40 万元，占 28.34%。

2020年6月24日，常州联盛投资发展有限公司名称变更为常州盛联实业投资有限公司，常州源丰投资管理有限公司名称变更为常州源丰实业投资有限公司。

2020年7月，香港金马特有限公司2,976.00万股转让给常州梅特利实业投资有限公司。股权转让后，公司股本总额仍为8,000.00万元人民币。股权结构变更为：常州梅特利实业投资有限公司2,976.00万元，占37.20%，常州宝鸿投资管理有限公司2,267.40万元，占28.34%，钟山有限公司1,842.30万元，占23.03%，常州盛联实业投资有限公司640.00万元，占8.00%，常州源丰实业投资有限公司274.30万元，占3.43%。

公司统一社会信用代码：91320400717461058F

外商投资企业批准证书：商外资苏府资字[2010]87268号

公司住所：常州新北区汉江路 406 号

法定代表人：吴龙平

注册资本：8,000 万元人民币

2、公司行业性质

本公司所属行业为液晶显示器件制造行业。

3、公司经营范围

从事光电显示、光学高分子材料、灯具及配件、工程塑料及功能性塑料合金复合材料的制造，销售自产产品。

4、公司主营业务

公司主要从事研发、生产、销售导光板、扩散板、照明用板等光学级板材。

报告期内，公司主营业务未发生变更。

5、公司基本组织架构

本公司设立了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，由经理层负责公司的日常经营管理。公司下设十个主要职能部门：IT事业部、国际贸易部、生产部、市场部、采购物流部、研发中心、品质管理部、办公室、证券部、财务部。

6、财务报告批准报出

本财务报告于 2021 年 2 月 24 日经公司第四届董事会第十六次会议批准报出。

7、报告期内合并报表范围及其变化情况

子公司名称	子公司简称	是否合并			备注
		2020 年度	2019 年度	2018 年度	
江苏科昇环保设备有限公	科昇	是	是	是	非同一控制下企业的

子公司名称	子公司简称	是否合并			备注
		2020 年度	2019 年度	2018 年度	
司					合并
江苏赛惠斯电器科技有限公司	赛惠斯	是	是	是	非同一控制下企业的合并

注：以下涉及子公司名称的均采用以上简称。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的规定，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

根据目前可获取的信息，经本公司综合评价，本公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间分为会计年度和会计中期。会计中期是指短于一个完整会计年度的报告期间。本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年（12个月）作为营业周期。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，均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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

(2) 非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并财务报表的编制方法

本公司（母公司）以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状

态存在。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 共同经营的会计处理

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

(一)2019年1月1日之前

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益（但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量）；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

(2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预

计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中：严重下跌是指公允价值下跌幅度累计超过50%；非暂时性下跌是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(二)2019年1月1日开始执行新金融工具准则

(1) 金融资产及金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为三类：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。对于该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：**A.按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B.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：

A.收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B.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

公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术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) 第三层级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额资产、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。

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。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- ①公司对金融工具信用管理方法是否发生变化；
- ②债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ④债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

⑤是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

公司以单独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，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少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额金融工具

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-账龄组合	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-合并抵销特征组合		

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
应收票据	商业承兑汇票	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
应收款项-信用风险特征组合	账龄组合	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

②应收款项-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	应收票据计提比例(%)	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5	5
1-2 年	—	20	20
2-3 年	—	50	50
3 年以上	—	100	100

(6) 金融资产和金融负债的抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵消。但同时满足下列条件的，公司以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵消已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行；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消。

11、应收款项

(一)、本公司 2019 年 1 月 1 日之前应收款项坏账准备的确认标准和计提方法如下：

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	人民币 100 万元
------------------	------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法		
项目	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项（应收账款和其他应收款）的组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项，其中

账龄	应收票据计提比例(%)	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5	5
1-2 年	—	20	20
2-3 年	—	50	50
3 年以上	—	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由	坏账迹象明显
坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定。

(二)、公司自 2019 年 1 月 1 日以后

详见本财务报表附注三 10 金融工具说明。

12、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货计价方法

公司对发出存货采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计量。对于存货因遭受毁损、全部或

部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度

公司存货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

公司周转使用的低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式的不同，分别采用如下方式确认：

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；

非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认；

除企业合并形成的长期股权投资外，通过其他方式取得的长期股权投资，按照以下要求确定初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①公司能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司对采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本，被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②公司对联营企业和合营企业的权益性投资，采用权益法核算。

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即为对联营企业投资。重大影响，是指被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

14、固定资产

(1) 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	估计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物/厂房、办公室	年限平均法	20、35	10	4.50、2.57
机器设备	年限平均法	10	10	9.00
运输设备	年限平均法	4、5	10	22.5、18
电子设备及其他	年限平均法	3、5、10	10	30、18、9

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；

本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。

15、在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

16、借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，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。

相关借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本。

固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发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，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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

（2）无形资产摊销方法和期限

本公司对使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益。其中：土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不摊销。每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产摊销方法进行摊销。

（3）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以下方法确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

20、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益（其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外）。

公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

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

本公司尚未制定设定受益计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

21、预计负债

(1) 预计负债确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债。

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债计量方法

本公司按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

22、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的

累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

23、收入

（一）2020年1月1日之前的收入确认和计量所采用的会计政策

1、收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转

移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、公司各类销售方式下收入确认的具体标准、时点

(1) 国内销售

公司国内销售在同时满足下列条件时确认收入并结转成本：a、根据合同要求的质量、数量，检验合格后及时将货物发出；b、开具销售发票；c、货物被物流公司运送至购货方指定的地点，并取得签收的依据。

(2) 出口外销（包括直接出口和间接出口）

公司出口外销在同时满足下列条件时确认收入并结转成本：a、根据合同要求的质量、数量，检验合格后及时将货物发出；b、开具销售发票；c、货物已被搬运到车船、其他运输工具之上或被移送至购货方指定的境内仓库，并取得装运提单或验收单；d、完成出口报关手续。

(二) 2020年1月1日开始的收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 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的控制权时确认收入。

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

履约义务的交易价格计量收入。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10、（二）（5））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）具体方法

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

1）国内销售

根据合同要求的质量、数量，检验合格后将货物发出，货物被物流公司运送至购货方指定的地点，并取得签收的依据，与客户对账确认，此时产品所有权上的主要风险和报酬已完成转移，客户获得产品的实物控制权，公司完成合同履约义务。

2) 出口销售

包括直接出口（一般贸易和进料加工）和间接出口（进料深加工结转）。

①直接出口（一般贸易和进料加工）

根据合同要求的质量、数量，检验合格后将货物发出，货物已被搬运到车船、其他运输工具之上，完成出口报关手续，并取得报关单和装运提单，此时产品所有权上的主要风险和报酬已完成转移，客户获得产品的实物控制权，公司完成合同履约义务。

②间接出口（进料深加工结转）

根据合同要求的质量、数量，检验合格后将货物发出，货物已被搬运到购货方指定的境内仓库，完成出口报关手续，并经客户签收、对账后，此时产品所有权上的主要风险和报酬已完成转移，客户获得产品的实物控制权，公司完成合同履约义务。

24、政府补助

（1）与资产相关的政府补助会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当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，应当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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照资产负债表日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。

公司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；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。

公司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：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

27、重要的会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

① 财务报表格式的修订变更

本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

合并报表:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2018年度合并财务报表影响金额
将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”项目	应收票据	2,314,173.49
	应收账款	175,284,849.79
	应收票据及应收账款	-177,599,023.28

母公司报表:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2018年度母公司财务报表影响金额
将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”项目	应收票据	2,314,173.49
	应收账款	200,038,181.94
	应收票据及应收账款	-202,352,355.43

② 2019 年起执行新金融工具准则的会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期保值》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

2019 年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表:

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
可供出售金融资产	4,000,000.00	—	-4,000,000.00
其他权益工具投资	—	4,000,000.00	4,000,000.00

母公司资产负债表:

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
可供出售金融资产	4,000,000.00	—	-4,000,000.00
其他权益工具投资	—	4,000,000.00	4,000,000.00

2019 年起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据说明

于 2019 年 1 月 1 日,执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

合并资产负债表:

2018 年 12 月 31 日(原金融工具准则)			2019 年 1 月 1 日(新金融工具准则)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量	4,000,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量	4,000,000.00

				且其变动计入其 其他综合收益	
--	--	--	--	-------------------	--

母公司资产负债表:

2018 年 12 月 31 日 (原金融工具准则)			2019 年 1 月 1 日 (新金融工具准则)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量	4,000,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量 且其变动计入其 其他综合收益	4,000,000.00

③ 执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

④自2020年01月01日开始执行2017年7月财政部发布的《关于修订印发〈企业会计准则第14号-收入〉的通知》(财会〔2017〕22号)，受影响的报表项目和金额如下:

合并报表:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2020年1月1日合并财务报表 影响金额
因执行新收入准则，本公司将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债	预收账款	-1,784,391.82
	合同负债	1,702,134.80
	其他流动负债-待转销项税	82,257.02

母公司报表:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2020年1月1日母公司财务报 表影响金额
因执行新收入准则，本公司将与销售商品及提供劳务相关、不满足无条件收款权的收取对价的权利计入合同资产；将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债	预收账款	-1,574,963.02
	合同负债	1,496,477.89
	其他流动负债-待转销项税	78,485.13

(2) 重要会计估计变更

无。

28、会计差错更正

前期会计差错更正

1、公司对2018年度财务报表存在的会计差错，采用追溯重述法进行更正，包括:

(1) 新三板财务报表与原始财务报表差异，具体为:

1) 公司(母公司)成本重算发现前期财务报表多计营业成本、多结转存货等(以下简称“差错事项 1”)。

2) 公司(母公司)将闲置办公室分别出租给关联方常州金马特投资管理有限公司、常州联盛投资发展有限公司、常州源丰投资管理有限公司作为办公用房,租赁期限五年,自 2018 年 6 月 10 日起至 2023 年 6 月 9 日止,年租金均为人民币 3,000 元。2018 年财务报表少计房租收入涉及的应收账款、其他业务收入、应交税金等(以下简称“差错事项 2”)。

3) 公司(母公司)将研发费加计扣除对所得税的影响额于次年所得税汇算清缴时反映,现将各期的研发费加计扣除对所得税影响额调整到归属的当年度,影响应交税金、所得税费用等(以下简称“差错事项 3”)。

经公司对上述差错事项进行专项复核并报经董事会批准,已予以更正,调整了 2018 年资产负债表和利润表数据。具体影响金额详见下表:

受影响的 报表项目名称 (合并报表)	累计影响数			
	差错事项 1	差错事项 2	差错事项 3	合计
资产负债表:				
应收账款	—	4,987.50	—	4,987.50
存货	7,718,397.86	—	—	7,718,397.86
其他流动资产	—	-477.27	—	-477.27
递延所得税资产	-27,508.33	39.38	—	-27,468.95
应交税费	1,141,254.68	1,202.73	-576,409.20	566,048.21
盈余公积	646,710.99	334.69	57,640.92	704,686.60
未分配利润	5,902,923.86	3,012.19	518,768.28	6,424,704.33
利润表:				
营业收入	—	4,772.73	—	4,772.73
营业成本	-7,178,197.86	—	—	-7,178,197.86
税金及附加	—	572.73	—	572.73
管理费用	-540,200.00	—	—	-540,200.00
资产减值损失	—	-262.50	—	-262.50
所得税费用	1,168,763.01	590.62	-276,916.71	892,436.92

受影响的 报表项目名称 (母公司报表)	累计影响数			
	差错事项 1	差错事项 2	差错事项 3	合计
资产负债表:				
应收账款	—	4,987.50	—	4,987.50
存货	7,608,364.56	—	—	7,608,364.56
其他流动资产	—	-477.27	—	-477.27
递延所得税资产	—	39.38	—	39.38
应交税费	1,141,254.68	1,202.73	-576,409.20	566,048.21
盈余公积	646,710.99	334.69	57,640.92	704,686.60
未分配利润	5,820,398.89	3,012.19	518,768.28	6,342,179.36

利润表:				
营业收入	—	4,772.73	—	4,772.73
营业成本	-7,068,164.56	—	—	-7,068,164.56
税金及附加	—	572.73	—	572.73
管理费用	-540,200.00	—	—	-540,200.00
资产减值损失	—	-262.50	—	-262.50
所得税费用	1,141,254.68	590.62	-276,916.71	864,928.59

(2) 申报财务报表与新三板财务报表差异，具体为：

- 1) 补记银行未达账影响成本费用和往来科目（以下简称“差错事项 1”）。
- 2) 重新厘定坏账计提比例相应调整资产减值损失、应收票据、应收账款、其他应收款和递延所得税资产（以下简称“差错事项 2”）。
- 3) 补提存货跌价影响资产减值损失、存货、递延所得税资产（以下简称“差错事项 3”）。
- 4) 调整成本事项影响内部交易未实现销售毛利相应调整存货、营业成本、递延所得税资产（以下简称“差错事项 4”）。
- 5) 收购非同一控制全资子公司江苏科昇环保设备有限公司和江苏赛惠斯电器科技有限公司土地增值部分调整商誉和无形资产及摊销（以下简称“差错事项 5”）。
- 6) 员工薪酬跨期调整影响成本费用及所得税费用（以下简称“差错事项 6”）。
- 7) 员工薪酬按岗位重分类调整影响成本费用（以下简称“差错事项 7”）。
- 8) 车辆保险费重分类调整影响营业成本和管理费用（以下简称“差错事项 8”）。

公司对上述差错事项报经董事会批准，已予以更正，调整了 2018 年资产负债表和利润表数据。具体影响金额详见下表：

受影响的报表项目名称 (合并报表)	累计影响数							
	差错事项 1	差错事项 2	差错事项 3	差错事项 4	差错事项 5	差错事项 6	差错事项 7	差错事项 8
资产负债表:								
货币资金	-256,933.57	—	—	—	—	—	—	—
应收票据	—	-83,161.95	—	—	—	—	—	—
应收账款	—	-8,083,382.34	—	—	—	—	—	—
其他应收款	—	-103,608.40	—	—	—	—	—	—
存货	—	—	-360,616.03	-42,505.52	—	—	—	—
无形资产	—	—	—	—	953,689.19	—	—	—
商誉	—	—	—	—	-1,007,608.00	—	—	—
递延所得税资产	—	1,282,752.17	78,105.56	10,626.38	—	—	—	—
应付职工薪酬	—	—	—	—	—	8,275,836.24	—	—
应交税费	-19,477.09	—	—	—	—	-1,156,617.96	—	—
其他应付款	-127,086.31	—	—	—	—	—	—	—
盈余公积	-11,037.02	-667,068.10	-10,241.18	—	—	-655,416.84	—	—
未分配利润	-99,333.15	-6,320,332.42	-272,269.29	-31,879.14	-53,918.81	-6,463,801.44	—	—
利润表:								
营业成本	-107,987.90	—	—	42,505.52	—	-238,372.76	2,042,957.94	-29,714.66
销售费用	—	—	—	—	—	206,081.92	2,174,224.97	—
管理费用	141,037.32	—	—	—	20,219.55	282,435.66	-3,291,001.99	29,714.66
研发费用	98,790.77	—	—	—	—	1,745,174.53	-961,227.81	—
财务费用	-1,992.93	—	—	—	—	—	—	—
资产减值损失	—	-1,265,038.62	-360,616.03	—	—	—	—	—
所得税费用	-19,477.09	-231,979.55	-78,105.56	-10,626.38	—	-262,681.21	—	—

受影响的报表项目 名称（母公司 报表）	累计影响数					
	差错事项 1	差错事项 2	差错事项 3	差错事项 6	差错事项 7	差错事项 8
资产负债表：						
货币资金	-256,933.57	—	—	—	—	—
应收票据	—	-83,161.95	—	—	—	—
应收账款	—	-7,761,089.67	—	—	—	—
其他应收款	—	-3,608.40	—	—	—	—
存货	—	—	-120,484.46	—	—	—
其他流动资产	—	—	—	—	—	—
递延所得税资产	—	1,177,179.00	18,072.67	—	—	—
应付职工薪酬	—	—	—	7,710,786.38	—	—
应交税费	-19,477.09	—	—	-1,156,617.96	—	—
其他应付款	-127,086.31	—	—	—	—	—
盈余公积	-11,037.02	-667,068.10	-10,241.18	-655,416.84	—	—
未分配利润	-99,333.15	-6,003,612.92	-92,170.61	-5,898,751.58	—	—
利润表：						
营业收入	—	—	—	—	—	—
营业成本	-107,987.90	—	—	-370,082.03	1,916,887.75	-29,714.66
税金及附加	—	—	—	—	—	—
销售费用	—	—	—	137,037.98	2,140,227.92	—
管理费用	141,037.32	—	—	239,077.57	-3,095,887.86	29,714.66
研发费用	98,790.77	—	—	1,745,174.53	-961,227.81	—
财务费用	-1,992.93	—	—	—	—	—
资产减值损失	—	-842,801.03	-120,484.46	—	—	—
所得税费用	-19,477.09	-126,420.15	-18,072.67	-262,681.21	—	—

2、公司对 2019 年度财务报表存在的会计差错，采用追溯重述法进行更正，包括：

- 1) 补记银行未达账影响成本费用和往来科目（以下简称“差错事项 1”）。
- 2) 执行《新金融工具准则》调整应收票据、应收款项融资（以下简称“差错事项 2”）。
- 3) 重新厘定坏账计提比例相应调整信用减值损失、应收票据、应收账款、其他应收款和递延所得税资产（以下简称“差错事项 3”）。
- 4) 补提存货跌价影响资产减值损失、存货、递延所得税资产（以下简称“差错事项 4”）。
- 5) 存货跌价转销调整营业成本（以下简称“差错事项 5”）。
- 6) 调整成本事项影响内部交易未实现销售毛利相应调整存货、营业成本、递延所得税资产（以下简称“差错事项 6”）。
- 7) 收购非同一控制全资子公司江苏科昇环保设备有限公司和江苏赛惠斯电器科技有限公司土地增值部分调整商誉和无形资产及摊销（以下简称“差错事项 7”）。
- 8) 员工薪酬跨期调整影响成本费用及所得税费用（以下简称“差错事项 8”）。
- 9) 员工薪酬按岗位重分类调整影响成本费用（以下简称“差错事项 9”）。
- 10) 预缴海关进口增值税重分类调整影响预付款项和其他流动资产（以下简称“差错事

项 10”)。

11) 车辆保险费重分类调整影响营业成本和管理费用 (以下简称“差错事项 11”)。

公司对上述差错事项报经董事会批准, 已予以更正, 调整了 2019 年资产负债表和利润表数据。具体影响金额详见下表:

受影响的报表项目名称（合并报表）	累计影响数										
	差错事项 1	差错事项 2	差错事项 3	差错事项 4	差错事项 5	差错事项 6	差错事项 7	差错事项 8	差错事项 9	差错事项 10	差错事项 11
资产负债表：											
货币资金	-105,970.84	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
应收票据	—	-3,833,779.68	-124,668.24	—	—	—	—	—	—	—	—
应收账款	—	—	-8,836,992.89	—	—	—	—	—	—	—	—
应收款项融资	—	3,833,779.68	—	—	—	—	—	—	—	—	—
预付款项	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-2,252,364.02	—
其他应收款	—	—	-309,426.90	—	—	—	—	—	—	—	—
存货	—	—	—	-287,347.13	—	-362,087.09	—	—	—	—	—
其他流动资产	—	—	—	—	—	—	—	—	—	2,252,364.02	—
无形资产	—	—	—	—	—	—	933,469.64	—	—	—	—
商誉	—	—	—	—	—	—	-1,007,608.00	—	—	—	—
递延所得税资产	—	—	1,428,930.46	58,493.68	—	90,521.77	—	—	—	—	—
应付账款	0.07	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
预收款项	-47,896.00	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
应付职工薪酬	—	—	—	—	—	—	—	10,032,272.67	—	—	—
应交税费	-8,711.22	—	—	—	—	—	—	-1,438,371.59	—	—	—
盈余公积	-4,936.36	—	-755,515.32	-21,582.82	10,241.18	—	—	-815,077.24	—	—	—
未分配利润	-44,427.30	—	-7,086,642.26	-309,682.42	92,170.60	-271,565.32	-74,138.36	-7,778,823.85	—	—	—
利润表：											
营业成本	107,987.90	—	—	—	-360,616.03	319,581.57	—	132,752.28	26,871.21	—	-33,116.93
销售费用	—	—	—	—	—	—	—	515,580.20	3,060,890.63	—	—
管理费用	-132,914.57	—	—	—	—	—	20,219.55	505,600.26	-3,038,967.62	—	33,116.93
研发费用	-98,790.77	—	—	—	—	—	—	602,503.69	-48,794.22	—	—
财务费用	51,945.09	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
信用减值损失	—	—	-1,000,935.34	—	—	—	—	—	—	—	—
资产减值损失	—	—	—	-287,347.13	—	—	—	—	—	—	—
所得税费用	10,765.85	—	-146,178.28	1,539.21	18,072.68	-79,895.39	—	-281,753.63	—	—	—

受影响的报表项目名称（母公司报表）	累计影响数								
	差错事项 1	差错事项 2	差错事项 3	差错事项 4	差错事项 5	差错事项 8	差错事项 9	差错事项 10	差错事项 11
资产负债表：									
货币资金	-105,970.84	—	—	—	—	—	—	—	—
应收票据	—	-3,459,533.48	-124,668.24	—	—	—	—	—	—
应收账款	—	—	-8,754,320.42	—	—	—	—	—	—
应收款项融资	—	3,459,533.48	—	—	—	—	—	—	—
预付款项	—	—	—	—	—	—	—	-2,252,364.02	—
其他应收款	—	—	-9,426.90	—	—	—	—	—	—
存货	—	—	—	-133,431.03	—	—	—	—	—
其他流动资产	—	—	—	—	—	—	—	2,252,364.02	—
递延所得税资产	—	—	1,333,262.34	20,014.65	—	—	—	—	—
应付账款	0.07	—	—	—	—	—	—	—	—
预收款项	-47,896.00	—	—	—	—	—	—	—	—
应付职工薪酬	—	—	—	—	—	9,589,143.88	—	—	—
应交税费	-8,711.22	—	—	—	—	-1,438,371.59	—	—	—
盈余公积	-4,936.36	—	-755,515.32	-21,582.82	10,241.18	-815,077.23	—	—	—
未分配利润	-44,427.30	—	-6,799,637.91	-194,245.35	92,170.60	-7,335,695.06	—	—	—
利润表：									
营业成本	107,987.90	—	—	—	-120,484.46	260,017.10	-44,418.15	—	-33,116.93
销售费用	—	—	—	—	—	522,239.86	2,940,335.61	—	—
管理费用	-132,914.57	—	—	—	—	493,596.85	-2,847,123.24	—	33,116.93
研发费用	-98,790.77	—	—	—	—	602,503.69	-48,794.22	—	—
财务费用	51,945.09	—	—	—	—	—	—	—	—
信用减值损失	—	—	-1,040,555.54	—	—	—	—	—	—
资产减值损失	—	—	—	-133,431.03	—	—	—	—	—
所得税费用	10,765.85	—	-156,083.33	-20,014.65	18,072.68	-281,753.63	—	—	—

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税（注）	应税营业收入	17%、16%、13%、5%、3%、1%
城市建设维护税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、控股子公司 25%
房产税	自用房产原值的 70%	1.20%

注：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，本公司发生的增值税应税销售行为所适用的税率，由原17%调整为16%。

根据财政部、税务总局、海关总署2019年第39号联合公告，自2019年4月1日起，本公司发生的增值税应税销售行为所适用的税率，由原16%调整为13%。

房租收入增值税税率5%。

公司自营出口业务增值税实行免、抵、退税办法。退税率为13%。

子公司科昇为增值税小规模纳税人，增值税税率3%。

根据《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第13号）规定，自2020年3月1日至5月31日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。

根据《财政部 税务总局关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告2020年第24号）规定，《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第13号）规定的税收优惠政策实施期限延长到2020年12月31日。

2、税收优惠

（1）增值税-出口货物退（免）税

根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退办法的通知》（财税〔2002〕7号）和《国家税务总局关于印发〈生产企业出口货物免抵退税管理操作规范〉（试行）的通知》（国税发〔2002〕11号）等文件精神，本公司一般贸易及进料加工出口产品增值税实行“免、抵、退”办法。

根据财政部、国家税务总局财税[2007]90号《财政部 国家税务总局关于调低部分商品出口退税率的通知》，自2007年7月1日起本公司部分一般贸易及进料加工出口货物增值税退税率由11%降为5%。

根据财政部、国家税务总局财税[2009]43号《财政部 国家税务总局关于提高轻纺 电子信息等商品出口退税率的通知》，自2009年4月1日起本公司部分一般贸易及进料加工出口货物增值税退税率提高到11%。

根据财政部 国家税务总局财税[2009]88号《财政部 国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》，自2009年6月1日起本公司部分一般贸易及进料加工出口货物增值税退税率提高到13%。

（2）企业所得税

2017年12月27日，公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201732004623），有效期三年。2020年12月2日，公司取得换发后的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202032007489），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条规定，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。

公司2018年、2019年和2020年享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

（3）房产税、城镇土地使用税

根据《关于应对新冠肺炎疫情影响有关房产税、城镇土地使用税优惠政策公告》（苏财税[2020]8号）第二项“二、对增值税小规模纳税人，暂免征收2020年上半年房产税、城镇土地使用税。”2020年6月29日，为支持企业纾困和复工复产，经省政府同意，现将《关于应对新冠肺炎疫情影响有关房产税、城镇土地使用优惠政策公告》（苏财税[2020]8号）规定的税收优惠政策，执行至2020年12月31日。子公司科昇2020年享受免征房产税、城镇土地使用税的税收优惠。

五、合并财务报表项目附注（如无特别说明，金额单位均为人民币元）

1、货币资金

(1) 货币资金分类列示

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
库存现金	—	—	—
银行存款	170,082,704.90	152,099,686.27	40,848,673.09
其他货币资金	31,046,552.27	22,260,745.23	26,016,298.14
合计	201,129,257.17	174,360,431.50	66,864,971.23

(2) 其他货币资金明细列示

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
信用证保证金	31,046,552.27	22,260,745.23	26,016,298.14
合计	31,046,552.27	22,260,745.23	26,016,298.14

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	2020-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
银行承兑 汇票	—	—	—	—	—
商业承兑 汇票	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—

种类	2019-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
银行承兑 汇票	—	—	—	—	—
商业承兑 汇票	2,493,364.75	100.00	124,668.24	5	2,368,696.51
合计	2,493,364.75	100.00	124,668.24	5	2,368,696.51

种类	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
银行承兑 汇票	734,096.53	30.62	—	—	734,096.53
商业承兑 汇票	1,663,238.91	69.38	83,161.95	5	1,580,076.96
合计	2,397,335.44	100.00	83,161.95	3.47	2,314,173.49

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年商业承兑汇票计提坏账准备0元，转回坏账准备124,668.24元。2019年商业承兑汇票计提坏账准备41,506.29元，收回或转回坏账准备0元。2018年商业承兑汇票计提坏账准备83,161.95元，收回或转回坏账准备0元。

(3) 期末已质押的应收票据

种类	2020-12-31 已质押金额
银行承兑汇票	—
商业承兑汇票	—
合计	—

种类	2019-12-31 已质押金额
银行承兑汇票	—
商业承兑汇票	—
合计	—

种类	2018-12-31 已质押金额
银行承兑汇票	—
商业承兑汇票	—
合计	—

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2020-12-31 终止确认金额	2020-12-31 未终止确认金额
银行承兑汇票	—	—
商业承兑汇票	—	—
合计	—	—

项目	2019-12-31 终止确认金额	2019-12-31 未终止确认金额
银行承兑汇票	—	—
商业承兑汇票	—	—
合计	—	—

项目	2018-12-31 终止确认金额	2018-12-31 未终止确认金额
银行承兑汇票	1,835,474.39	—
商业承兑汇票	—	—
合计	1,835,474.39	—

(5) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款分类

种类	2020-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	158,314,585.68	100.00	8,313,680.86	5.25	150,000,904.82
其中：账龄组合	158,314,585.68	100.00	8,313,680.86	5.25	150,000,904.82
合计	158,314,585.68	100.00	8,313,680.86	5.25	150,000,904.82

种类	2019-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	

种类	2019-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
按单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	175,165,940.58	100.00	9,679,438.75	5.53	165,486,501.83
其中：账龄组合	175,165,940.58	100.00	9,679,438.75	5.53	165,486,501.83
合计	175,165,940.58	100.00	9,679,438.75	5.53	165,486,501.83

种类	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	882,769.58	0.47	882,769.58	100.00	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	184,965,611.81	99.53	9,680,762.02	5.23	175,284,849.79
其中：账龄组合	184,965,611.81	99.53	9,680,762.02	5.23	175,284,849.79
合计	185,848,381.39	100.00	10,563,531.60	5.68	175,284,849.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2020-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	157,635,296.70	7,881,764.83	5
1 至 2 年	280,851.14	56,170.23	20
2 至 3 年	45,384.09	22,692.05	50
3 年以上	353,053.75	353,053.75	100
合计	158,314,585.68	8,313,680.86	—

账龄	2019-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	173,067,198.29	8,653,359.91	5
1 至 2 年	495,057.45	99,011.49	20
2 至 3 年	1,353,234.99	676,617.50	50
3 年以上	250,449.85	250,449.85	100
合计	175,165,940.58	9,679,438.75	—

账龄	2018-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	183,386,374.12	9,169,318.70	5
1 至 2 年	1,332,212.43	266,442.49	20
2 至 3 年	4,048.86	2,024.43	50
3 年以上	242,976.40	242,976.40	100
合计	184,965,611.81	9,680,762.02	—

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年计提坏账准备0元，转回坏账准备1,365,757.89元，2019年已转销坏账准备收回50,000.00元。2019年计提坏账准备0元，转回坏账准备1,323.27元，转销坏账准备882,769.58元。2018年计提坏账准备2,189,787.63元，收回或转回坏账准备0元。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
实际核销的应收账款	—	882,769.58	—

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	是否 为关 联方	款项性 质	2020-12-31	账龄	占期末余额 的比例(%)	坏账准备 期末余额
苏州天禄光科技股份有限公司	否	货款	37,624,592.81	1 年以内	23.77	1,881,229.64
海信视像科技股份有限公司	否	货款	14,347,219.14	1 年以内	9.06	717,360.96
盐城维旺科技有限公司	否	货款	14,072,231.23	1 年以内	8.89	703,611.56
广州境钰光电科技有限公司	否	货款	13,972,221.67	1 年以内	8.83	698,611.08
苏州亿光源光电科技有限公司	否	货款	11,335,969.15	1 年以内	7.16	566,798.46
合计	—	—	91,352,234.00	—	57.71	4,567,611.70

单位名称	是否 为关 联方	款项性 质	2019-12-31	账龄	占期末余额 的比例(%)	坏账准备 期末余额
苏州天禄光科技股份有限公司	否	货款	50,291,868.02	1 年以内	28.71	2,514,593.40
海信视像科技股份有限公司	否	货款	21,034,067.53	1 年以内	12.01	1,051,703.38
苏州市商祺光电有限公司	否	货款	15,995,056.92	1 年以内	9.13	799,752.85
苏州维旺科技有限公司	否	货款	13,849,677.18	1 年以内	7.91	692,483.86
中山市丰达科技有限公司	否	货款	13,810,726.92	1 年以内	7.88	690,536.35
合计	—	—	114,981,396.57	—	65.64	5,749,069.84

单位名称	是否 为关 联方	款项性 质	2018-12-31	账龄	占期末余 额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
苏州天禄光科技股份有限公司	否	货款	48,790,680.29	1 年以内	26.25	2,439,534.01
海信视像科技股份有限公司	否	货款	36,494,035.35	1 年以内	19.64	1,824,701.77
中山市丰达科技有限公司	否	货款	15,633,695.43	1 年以内	8.41	781,684.77
苏州琴畅光电科技有限公司	否	货款	12,625,984.44	1 年以内	6.79	631,299.22
丰盛光电（吴江）有限公司	否	货款	9,653,373.84	1 年以内	5.19	482,690.99
			111.50	1-2 年		
合计	—	—	123,197,880.85	—	66.28	6,159,910.76

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类

种类	2020-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
银行承兑 汇票	3,181,401.80	100.00	—	—	3,181,401.80
商业承兑 汇票	—	—	—	—	—

种类	2020-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
合计	3,181,401.80	100.00	—	—	

种类	2019-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
银行承兑 汇票	3,833,779.68	100.00	—	—	3,833,779.68
商业承兑 汇票	—	—	—	—	—
合计	3,833,779.68	100.00	—	—	3,833,779.68

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

银行承兑汇票不计提坏账。

(3) 期末已质押的应收款项融资

种类	2020-12-31 已质押金额
银行承兑汇票	—
商业承兑汇票	—
合计	—

种类	2019-12-31 已质押金额
银行承兑汇票	—
商业承兑汇票	—
合计	—

(4) 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款项融资

项目	2020-12-31 终止确认金额	2020-12-31 未终止确认金额
银行承兑汇票	3,947,204.79	—
商业承兑汇票	—	—
合计	3,947,204.79	—

项目	2019-12-31 终止确认金额	2019-12-31 未终止确认金额
银行承兑汇票	—	—
商业承兑汇票	—	—
合计	—	—

(5) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2020-12-31		2019-12-31		2018-12-31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,215,204.28	93.41	2,963,930.96	96.27	2,571,401.88	100.00
1 至 2 年	156,360.00	6.59	114,993.39	3.73	—	—
2 至 3 年	—	—	—	—	—	—
3 年及以上	—	—	—	—	—	—
合计	2,371,564.28	100.00	3,078,924.35	100.00	2,571,401.88	100.00

(2) 按预付对象归集的金额前五名单位情况

单位名称	是否 为 关联 方	款项 性质	2020-12-31	账龄	占期末 余额的 比例(%)
国网江苏省电力有限公司常州供电分公司	否	电费	1,301,667.50	1 年以内	54.89
中国出口信用保险江苏分公司	否	保险费	493,968.80	1 年以内	20.83
远大国际展览有限公司	否	展览费	30,000.00	1 年以内	7.44
			146,360.00	1-2 年	
常州海关	否	预付进口关税	107,947.88	1 年以内	4.55
中国石化销售股份有限公司江苏常州石油分公司	否	油费	72,439.83	1 年以内	3.05
合计	—	—	2,152,384.01	—	90.76

单位名称	是否 为 关联 方	款项 性质	2019-12-31	账龄	占期末余额 的比例(%)
国网江苏省电力有限公司常州供电分公司	否	电费	1,179,419.53	1 年以内	38.31
中国出口信用保险江苏分公司	否	保险费	493,258.35	1 年以内	16.02
无锡双象光电材料有限公司	否	材料款	474,320.00	1 年以内	15.41
上海稻田产业贸易有限公司	否	材料款	230,716.89	1 年以内	7.49
远大国际展览有限公司	否	展览费	146,360.00	1 年以内	4.75
合计	—	—	2,524,074.77	—	81.98

单位名称	是否 为 关联 方	款项 性质	2018-12-31	账龄	占期末余 额的比例 (%)
国网江苏省电力有限公司常州供电分公司	否	电费	787,217.40	1 年以内	30.61
中国出口信用保险江苏分公司	否	保险费	489,200.98	1 年以内	19.02
中国太平洋财产保险股份有限公司常州分公司	否	保险费	482,782.12	1 年以内	18.78
常州市博凌信息技术有限公司	否	技术服务费	144,000.00	1 年以内	5.60
远大国际展览有限公司	否	展览费	120,000.00	1 年以内	4.67
合计	—	—	2,023,200.50	—	78.68

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类列示

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
应收利息	—	—	—
应收股利	—	—	—
其他应收款	66,593.87	531,973.41	868,593.38
合计	66,593.87	531,973.41	868,593.38

(2) 其他应收款

①其他应收款分类

种类	2020-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏	1,111,003.16	100.00	1,044,409.29	94.01	66,593.87

种类	2020-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	1,111,003.16	100.00	1,044,409.29	94.01	66,593.87
合计	1,111,003.16	100.00	1,044,409.29	94.01	66,593.87

种类	2019-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,434,875.91	100.00	902,902.50	62.93	531,973.41
其中：账龄组合	1,434,875.91	100.00	902,902.50	62.93	531,973.41
合计	1,434,875.91	100.00	902,902.50	62.93	531,973.41

种类	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,465,239.09	100.00	596,645.71	40.72	868,593.38
其中：账龄组合	1,465,239.09	100.00	596,645.71	40.72	868,593.38
合计	1,465,239.09	100.00	596,645.71	40.72	868,593.38

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2020-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	66,141.81	3,307.09	5
1 至 2 年	1,528.30	305.66	20
2 至 3 年	5,073.03	2,536.52	50
3 年以上	1,038,260.02	1,038,260.02	100
合计	1,111,003.16	1,044,409.29	—

账龄	2019-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	25,436.82	1,271.84	5
1 至 2 年	5,073.03	1,014.60	20
2 至 3 年	1,007,500.00	503,750.00	50
3 年以上	396,866.06	396,866.06	100
合计	1,434,875.91	902,902.50	—

账龄	2018-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	60,873.03	3,043.65	5
1 至 2 年	1,007,500.00	201,500.00	20
2 至 3 年	9,528.00	4,764.00	50
3 年以上	387,338.06	387,338.06	100
合计	1,465,239.09	596,645.71	—

②本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年计提坏账准备507,612.83元,收回或转回坏账准备0元,转销坏账准备366,106.04元。

2019年计提坏账准备306,256.79元,收回或转回坏账准备0元。2018年计提坏账准备150,350.73元,收回或转回坏账准备0元。

③本报告期实际核销的其他应收款情况

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
实际核销的其他应收款	366,106.04	—	—

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
保证金	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
单位往来	22,247.19	388,353.23	388,353.23
个人往来	—	—	—
员工备用金	68,264.58	36,544.18	66,907.36
其他	20,491.39	9,978.50	9,978.50
合计	1,111,003.16	1,434,875.91	1,465,239.09

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	2020-12-31	账龄	占期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
金坛市国土资源交易服务中心建筑保证金	否	保证金	1,000,000.00	3 年以上	90.01	1,000,000.00
陈向庚	是	备用金	30,000.00	1 年以内	2.70	1,500.00
上海龙珠装饰材料公司	否	保证金	14,747.19	3 年以上	1.33	14,747.19
应收出口退税	否	应收出口退税	8,614.91	1 年以内	0.78	430.75
张杰	否	备用金	6,299.20	1 年以内	0.57	314.96
合计	—	—	1,059,661.30	—	95.39	1,016,992.90

单位名称	是否为关联方	款项性质	2019-12-31	账龄	占期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
金坛市国土资源交易服务中心建筑保证金	否	保证金	1,000,000.00	2-3 年	69.69	500,000.00
北京千万里防水工程有限公司	否	欠款	172,920.04	3 年以上	12.05	172,920.04
北京首建招标有限责任公司	否	欠款	120,886.00	3 年以上	8.42	120,886.00
太原市凯吉工程材料公司	否	欠款	72,300.00	3 年以上	5.04	72,300.00
上海龙珠装饰材料公司	否	保证金	14,747.19	3 年以上	1.03	14,747.19
合计	—	—	1,380,853.23	—	96.23	880,853.23

单位名称	是否为关联方	款项性质	2018-12-31	账龄	占期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
金坛市国土资源交易服务中心建筑保证金	否	保证金	1,000,000.00	1-2 年	68.25	200,000.00
北京千万里防水工程有限公司	否	欠款	172,920.04	3 年以上	11.80	172,920.04
北京首建招标有限责任公司	否	欠款	120,886.00	3 年以上	8.25	120,886.00
太原市凯吉工程材料公司	否	欠款	72,300.00	3 年以上	4.93	72,300.00
上海龙珠装饰材料公司	否	保证金	14,747.19	3 年以上	1.01	14,747.19
合计	—	—	1,380,853.23	—	94.24	580,853.23

⑥本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7、存货

(1) 存货分类

项目	2020-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,882,379.29	—	35,882,379.29
库存商品	17,318,154.55	17,941.94	17,300,212.61
发出商品	10,030,649.71	556.98	10,030,092.73
包装物	10,211,418.75	—	10,211,418.75
合计	73,442,602.30	18,498.92	73,424,103.38

项目	2019-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,262,839.57	—	29,262,839.57
库存商品	8,496,588.22	130,045.86	8,366,542.36
发出商品	5,303,768.69	157,301.27	5,146,467.42
包装物	5,207,064.85	—	5,207,064.85
合计	48,270,261.33	287,347.13	47,982,914.20

项目	2018-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	59,983,929.80	—	59,983,929.80
库存商品	17,585,484.17	111,983.68	17,473,500.49
发出商品	12,171,399.05	248,632.35	11,922,766.70
包装物	8,363,694.49	—	8,363,694.49
合计	98,104,507.51	360,616.03	97,743,891.48

(2) 存货跌价准备

项目	2019-12-31	本期增加金额		本期减少金额		2020-12-31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	—	—	—	—	—	—
库存商品	130,045.86	5,550.50	—	117,654.42	—	17,941.94
发出商品	157,301.27	556.98	—	157,301.27	—	556.98
包装物	—	—	—	—	—	—
合计	287,347.13	6,107.48	—	274,955.69	—	18,498.92

项目	2018-12-31	本期增加金额		本期减少金额		2019-12-31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	—	—	—	—	—	—
库存商品	111,983.68	130,045.86	—	111,983.68	—	130,045.86
发出商品	248,632.35	157,301.27	—	248,632.35	—	157,301.27
包装物	—	—	—	—	—	—
合计	360,616.03	287,347.13	—	360,616.03	—	287,347.13

项目	2017-12-31	本期增加金额		本期减少金额		2018-12-31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	—	—	—	—	—	—
库存商品	—	111,983.68	—	—	—	111,983.68
发出商品	—	248,632.35	—	—	—	248,632.35
包装物	—	—	—	—	—	—
合计	—	360,616.03	—	—	—	360,616.03

(3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 期末存货中，无用于质押担保等情况。

8、其他流动资产

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
银行理财产品	—	—	—
留抵增值税	2,786,910.97	3,754,810.16	11,142,462.56
预缴海关增值税	1,988,354.24	2,252,364.02	
预缴其他税金	9,778.45	—	—
待摊保险费	276,065.25	291,795.19	296,904.24
待摊保洁费	—	—	108,825.97
IPO 费用	235,849.05	—	—
合计	5,296,957.96	6,298,969.37	11,548,192.77

9、可供出售金融资产

(1) 其他权益工具投资情况

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
江苏恩福赛柔性电子有限公司	—	—	4,000,000.00
合计	—	—	4,000,000.00

10、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
江苏恩福赛柔性电子有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	—
合计	4,000,000.00	4,000,000.00	—

(2) 非交易性权益工具投资的情况

2020 年

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏恩福赛柔性电子有限公司	—	—	—	—	根据管理层持有意图判断	—
合计	—	—	—	—	—	—

2019 年

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏恩福赛柔性电子有限公司	—	—	—	—	根据管理层持有意图判断	—

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
合计	—	—	—	—	—	—

2018 年

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏恩福赛柔性电子有限公司	—	—	—	—	根据管理层持有意图判断	—
合计	—	—	—	—	—	—

11、固定资产

(1) 固定资产分类列示

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
固定资产	92,604,114.21	99,898,294.78	106,836,605.43
固定资产清理	—	—	—
合计	92,604,114.21	99,898,294.78	106,836,605.43

(2) 固定资产

① 固定资产情况

2020年固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1.期初余额	50,155,100.92	262,248,056.66	4,212,234.92	10,997,504.17	327,612,896.67
2.本期增加金额	—	6,030,189.56	140,813.06	455,403.53	6,626,406.15
(1) 购置	—	5,119,787.14	140,813.06	455,403.53	5,716,003.73
(2) 在建工程转入	—	910,402.42	—	—	910,402.42
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
(2) 其他减少	—	—	—	—	—
4.期末余额	50,155,100.92	268,278,246.22	4,353,047.98	11,452,907.70	334,239,302.82
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1.期初余额	25,985,355.78	191,118,597.33	3,246,468.27	7,364,180.51	227,714,601.89
2.本期增加金额	2,075,359.07	10,736,935.30	253,673.40	854,618.95	13,920,586.72
(1) 计提	2,075,359.07	10,736,935.30	253,673.40	854,618.95	13,920,586.72
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
4.期末余额	28,060,714.85	201,855,532.63	3,500,141.67	8,218,799.46	241,635,188.61
三、减值准备	—	—	—	—	—
1.期初余额	—	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—	—
计提	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
处置或报废	—	—	—	—	—
4.期末余额	—	—	—	—	—

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
四、账面价值	—	—	—	—	—
1.期末账面价值	22,094,386.07	66,422,713.59	852,906.31	3,234,108.24	92,604,114.21
2.期初账面价值	24,169,745.14	71,129,459.33	965,766.65	3,633,323.66	99,898,294.78

2019年固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1.期初余额	50,028,630.92	255,184,035.95	4,432,671.42	9,152,789.53	318,798,127.82
2.本期增加金额	126,470.00	7,064,020.71	421,135.50	1,844,714.64	9,456,340.85
(1) 购置	126,470.00	6,391,005.76	421,135.50	1,844,714.64	8,783,325.90
(2) 在建工程转入	—	673,014.95	—	—	673,014.95
3.本期减少金额	—	—	641,572.00	—	641,572.00
(1) 处置或报废	—	—	641,572.00	—	641,572.00
(2) 其他减少	—	—	—	—	—
4.期末余额	50,155,100.92	262,248,056.66	4,212,234.92	10,997,504.17	327,612,896.67
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1.期初余额	23,783,009.04	177,871,980.30	3,590,835.59	6,715,697.46	211,961,522.39
2.本期增加金额	2,202,346.74	13,246,617.03	233,047.48	648,483.05	16,330,494.30
(1) 计提	2,202,346.74	13,246,617.03	233,047.48	648,483.05	16,330,494.30
3.本期减少金额	—	—	577,414.80	—	577,414.80
(1) 处置或报废	—	—	577,414.80	—	577,414.80
4.期末余额	25,985,355.78	191,118,597.33	3,246,468.27	7,364,180.51	227,714,601.89
三、减值准备	—	—	—	—	—
1.期初余额	—	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—	—
计提	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
处置或报废	—	—	—	—	—
4.期末余额	—	—	—	—	—
四、账面价值	—	—	—	—	—
1.期末账面价值	24,169,745.14	71,129,459.33	965,766.65	3,633,323.66	99,898,294.78
2.期初账面价值	26,245,621.88	77,312,055.65	841,835.83	2,437,092.07	106,836,605.43

2018年固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1.期初余额	49,929,353.91	248,579,778.42	4,313,576.59	8,579,087.89	311,401,796.81
2.本期增加金额	99,277.01	7,344,966.94	119,094.83	573,701.64	8,137,040.42
(1) 购置	99,277.01	7,344,966.94	119,094.83	517,667.17	8,081,005.95
(2) 在建工程转入	—	—	—	56,034.47	56,034.47
3.本期减少金额	—	740,709.41	—	—	740,709.41
(1) 处置或报废	—	740,709.41	—	—	740,709.41
(2) 其他减少	—	—	—	—	—
4.期末余额	50,028,630.92	255,184,035.95	4,432,671.42	9,152,789.53	318,798,127.82
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1.期初余额	21,538,423.48	165,433,918.09	3,446,404.55	6,247,637.05	196,666,383.17
2.本期增加金额	2,244,585.56	12,678,963.18	144,431.04	468,060.41	15,536,040.19
(1) 计提	2,244,585.56	12,678,963.18	144,431.04	468,060.41	15,536,040.19
3.本期减少金额	—	240,900.97	—	—	240,900.97
(1) 处置或报废	—	240,900.97	—	—	240,900.97
4.期末余额	23,783,009.04	177,871,980.30	3,590,835.59	6,715,697.46	211,961,522.39
三、减值准备	—	—	—	—	—
1.期初余额	—	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—	—
计提	—	—	—	—	—

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
处置或报废	—	—	—	—	—
4.期末余额	—	—	—	—	—
四、账面价值	—	—	—	—	—
1.期末账面价值	26,245,621.88	77,312,055.65	841,835.83	2,437,092.07	106,836,605.43
2.期初账面价值	28,390,930.43	83,145,860.33	867,172.04	2,331,450.84	114,735,413.64

②公司未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办理权证的原因
—	—	—

③所有权或使用权受限的固定资产

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31	受限原因
房屋建筑物	4,906,535.15	6,062,235.76	7,350,691.12	贷款抵押
机器设备	28,474,319.32	35,181,202.48	43,883,342.32	开具信用证

12、在建工程

(1) 在建工程分类列示

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
在建工程	—	221,238.95	168,103.45
工程物资	—	—	—
合计	—	221,238.95	168,103.45

(2) 在建工程

①在建工程情况

项目	2020-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
循环水处理设备	—	—	—
合计	—	—	—

项目	2019-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
循环水处理设备	221,238.95	—	221,238.95
合计	221,238.95	—	221,238.95

项目	2018-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
催化氧化设备	168,103.45	—	168,103.45
合计	168,103.45	—	168,103.45

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	2019-12-31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2020-12-31
循环水处理设备	221,238.95	132,743.37	353,982.32	—	—
吸收催化氧化设备 (环保设备)	—	542,260.81	542,260.81	—	—
财务 ERP 软件	—	133,497.25	—	133,497.25	—
合计	221,238.95	808,501.43	896,243.13	133,497.25	—

项目名称	2018-12-31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2019-12-31
催化氧化设备	168,103.45	—	168,103.45	—	—

项目名称	2018-12-31	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本期其他减少 金额	2019-12-31
视觉在线检测仪	—	504,911.50	504,911.50	—	—
循环水处理设备	—	221,238.95	—	—	221,238.95
合计	168,103.45	726,150.45	673,014.95	—	221,238.95

项目名称	2017-12-31	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本期其他减少 金额	2018-12-31
催化氧化设备	—	168,103.45	—	—	168,103.45
监控设备	—	56,034.47	56,034.47	—	—
合计	—	224,137.92	56,034.47	—	168,103.45

③期末在建工程中，无用于抵押、担保等情况。

13、无形资产

(1) 无形资产分类

2020年无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值	—	—	—
1.期初余额	11,357,754.94	276,935.03	11,634,689.97
2.本期增加金额	—	133,497.25	133,497.25
(1)购置	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
(1)处置	—	—	—
4. 期末余额	11,357,754.94	410,432.28	11,768,187.22
二、累计摊销	—	—	—
1.期初余额	3,199,039.98	41,800.50	3,240,840.48
2.本期增加金额	217,433.79	31,030.96	248,464.75
(1) 计提	217,433.79	31,030.96	248,464.75
3.本期减少金额	—	—	—
(1)处置	—	—	—
4. 期末余额	3,416,473.77	72,831.46	3,489,305.23
三、减值准备	—	—	—
1.期初余额	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—
(1) 计提	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
(1)处置	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—
四、账面价值			
1.期末账面价值	7,941,281.17	337,600.82	8,278,881.99
2.期初账面价值	8,158,714.96	235,134.53	8,393,849.49

2019年无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值	—	—	—
1.期初余额	11,357,754.94	121,762.62	11,479,517.56
2.本期增加金额	—	155,172.41	155,172.41
(1)购置	—	155,172.41	155,172.41
3.本期减少金额	—	—	—
(1)处置	—	—	—
4. 期末余额	11,357,754.94	276,935.03	11,634,689.97
二、累计摊销	—	—	—

项目	土地使用权	软件	合计
1.期初余额	2,981,606.19	14,882.84	2,996,489.03
2.本期增加金额	217,433.79	26,917.66	244,351.45
(1) 计提	217,433.79	26,917.66	244,351.45
3.本期减少金额	—	—	—
(1)处置	—	—	—
4. 期末余额	3,199,039.98	41,800.50	3,240,840.48
三、减值准备	—	—	—
1.期初余额	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—
(1) 计提	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
(1)处置	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—
四、账面价值	—	—	—
1.期末账面价值	8,158,714.96	235,134.53	8,393,849.49
2.期初账面价值	8,376,148.75	106,879.78	8,483,028.53

2018年无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值	—	—	—
1.期初余额	11,357,754.94	101,479.60	11,459,234.54
2.本期增加金额	—	20,283.02	20,283.02
(1)购置	—	20,283.02	20,283.02
3.本期减少金额	—	—	—
(1)处置	—	—	—
4. 期末余额	11,357,754.94	121,762.62	11,479,517.56
二、累计摊销	—	—	—
1.期初余额	2,764,172.40	3,382.64	2,767,555.04
2.本期增加金额	217,433.79	11,500.20	228,933.99
(1) 计提	217,433.79	11,500.20	228,933.99
3.本期减少金额	—	—	—
(1)处置	—	—	—
4. 期末余额	2,981,606.19	14,882.84	2,996,489.03
三、减值准备	—	—	—
1.期初余额	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—
(1) 计提	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—
(1)处置	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—
四、账面价值	—	—	—
1.期末账面价值	8,376,148.75	106,879.78	8,483,028.53
2.期初账面价值	8,593,582.54	98,096.96	8,691,679.50

(2) 所有权或使用权受限的无形资产

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31	受限原因
土地使用权	3,512,699.24	3,632,083.16	3,751,467.08	贷款抵押

14、长期待摊费用

项目	2019-12-31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020-12-31
车间改造支出	—	1,811,860.27	197,179.93	—	1,614,680.34
合计	—	1,811,860.27	197,179.93	—	1,614,680.34

项目	2018-12-31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019-12-31
—	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—

项目	2017-12-31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018-12-31
—	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020-12-31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	9,358,090.15	1,537,879.95
存货跌价准备	18,498.92	3,304.51
未实现销售毛利	—	—
合计	9,376,589.07	1,541,184.46

项目	2019-12-31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	10,707,009.50	1,671,998.38
存货跌价准备	287,347.13	58,493.68
未实现销售毛利	552,590.96	138,147.74
合计	11,546,947.59	1,868,639.80

项目	2018-12-31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	11,243,339.26	1,738,762.62
存货跌价准备	360,616.03	78,105.56
未实现销售毛利	330,277.28	82,569.32
合计	11,934,232.57	1,899,437.50

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
可抵扣暂时性差异	9,130,620.79	8,035,455.94	5,374,242.86
合计	9,130,620.79	8,035,455.94	5,374,242.86

16、其他非流动资产

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
预付工程及设备款	1,335,912.70	1,499,413.52	3,827,806.40
预付土地款	—	—	—
合计	1,335,912.70	1,499,413.52	3,827,806.40

17、短期借款

类别	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
抵押借款	—	—	48,000,000.00
信用+担保借款-借款本金	45,674,300.00	10,000,000.00	10,000,000.00
-应付利息	141,037.54	—	—
进口押汇	—	—	6,566,311.69
合计	45,815,337.54	10,000,000.00	64,566,311.69

18、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

账龄	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
1 年以内	112,678,753.54	89,639,423.85	108,770,715.84
1 至 2 年	1,184,650.94	1,688,243.15	1,451,130.87
2 至 3 年	1,240,173.80	1,326,296.75	289,209.25
3 年以上	1,111,170.90	391,623.55	102,414.30
合计	116,214,749.18	93,045,587.30	110,613,470.26

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	2020-12-31	未偿还或结转的原因
—	—	—
合计	—	—

(3) 按应付对象归集的金额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	2020-12-31	账龄	占期末余额的比例(%)
上海伊藤忠商事有限公司	否	货款	45,806,835.29	1 年以内	39.42
康日国际有限公司	否	货款	17,422,976.55	1 年以内	14.99
INCHEMLIMITED	否	货款	13,690,511.39	1 年以内	11.78
台北东丽国际股份有限公司	否	货款	12,671,812.95	1 年以内	10.90
上海怡塑电子商务有限公司	否	货款	10,024,353.10	1 年以内	8.63
合计	—	—	99,616,489.28	--	85.72

单位名称	是否为关联方	款项性质	2019-12-31	账龄	占期末余额的比例(%)
上海伊藤忠商事有限公司	否	货款	36,055,499.08	1 年以内	38.75
康日国际有限公司	否	货款	23,010,995.70	1 年以内	24.73
INCHEMLIMITED	否	货款	8,421,927.80	1 年以内	9.05
台北东丽国际股份有限公司	否	货款	7,433,938.80	1 年以内	7.99
台达化学工业股份有限公司	否	货款	2,315,356.65	1 年以内	2.49
合计	—	—	77,237,718.03	—	83.01

单位名称	是否为关联方	款项性质	2018-12-31	账龄	占期末余额的比例(%)
上海伊藤忠商事有限公司	否	货款	48,104,772.76	1 年以内	43.49
康日国际有限公司	否	货款	32,305,082.40	1 年以内	29.21
INCHEMLIMITED	否	货款	8,199,808.20	1 年以内	7.41
台北东丽国际股份有限公司	否	货款	3,502,449.84	1 年以内	3.17
常州市联丰物流有限公司	否	物流服务	3,007,711.56	1 年以内	2.71
合计	—	—	95,119,824.76	—	85.99

19、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

账龄	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
1 年以内	—	1,346,610.20	1,493,179.24
1 至 2 年	—	82,029.78	221,633.34
2 至 3 年	—	177,048.37	77,718.82
3 年以上	—	178,703.47	148,180.29
合计	—	1,784,391.82	1,940,711.69

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	2020-12-31	未偿还或结转的原因
—	—	—
合计	—	—

(3) 按预收对象归集的金额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	2020-12-31	账龄	占期末余额的比例(%)
—	—	—	—	—	—

单位名称	是否为关联方	款项性质	2019-12-31	账龄	占期末余额的比例(%)
昆山锦林光电材料有限公司	否	货款	346,819.76	1 年以内	19.44
埃及 CHEMICAL、3BRORTHERS	否	货款	249,329.39	1 年以内	13.97
奥英光电(苏州)有限公司	否	货款	185,569.21	1 年以内	10.40
达运精密工业(厦门)有限公司	否	货款	7,701.24	1 年以内	5.16
			28,016.14	1 至 2 年	
			56,281.96	2 至 3 年	
常州市维景光电科技有限公司	否	货款	64,350.00	1 年以内	3.61
合计	—	—	938,067.70	—	52.58

单位名称	是否为关联方	款项性质	2018-12-31	账龄	占期末余额的比例(%)
安徽高美福电子有限公司	否	货款	417,502.80	1 年以内	21.51
德国 KREMSER	否	货款	166,258.21	1 年以内	8.57
长兴泛亚照明电器有限公司	否	货款	133,531.39	1 年以内	6.88
江苏达伦电子股份有限公司	否	货款	100,000.00	1 年以内	5.15
达运精密工业(厦门)有限公司	否	货款	27,562.34	1 年以内	4.66
			62,946.80	1 至 2 年	
合计	—	—	907,801.54	—	46.77

20、合同负债

账龄	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
预收货款	1,155,907.96	—	—
合计	1,155,907.96	—	—

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-12-31
一、短期薪酬	9,770,174.96	33,542,955.35	32,112,387.94	11,200,742.37
二、离职后福利——设定提存计划	320,767.10	896,423.61	908,303.05	308,887.66
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
五、股份支付	—	—	—	—
合计	10,090,942.06	34,439,378.96	33,020,690.99	11,509,630.03

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
一、短期薪酬	8,020,447.71	32,305,507.73	30,555,780.48	9,770,174.96
二、离职后福利——设定提存计划	365,230.03	3,604,367.46	3,648,830.39	320,767.10

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
五、股份支付	—	—	—	—
合计	8,385,677.74	35,909,875.19	34,204,610.87	10,090,942.06

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31
一、短期薪酬	6,063,329.13	30,317,762.51	28,360,643.93	8,020,447.71
二、离职后福利——设定提存计划	298,835.34	3,696,097.02	3,629,702.33	365,230.03
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
五、股份支付	—	—	—	—
合计	6,362,164.47	34,013,859.53	31,990,346.26	8,385,677.74

(2) 短期薪酬列示

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,530,706.08	30,131,384.02	28,829,832.73	10,832,257.37
二、职工福利费	-	992,220.46	992,220.46	-
三、社会保险费	157,712.49	1,530,515.02	1,402,025.89	286,201.62
其中：医疗保险费	134,361.40	1,263,797.01	1,250,358.25	147,800.16
工伤保险费	10,329.35	124,966.29	10,426.34	124,869.30
生育保险费	13,021.74	141,751.72	141,241.30	13,532.16
四、住房公积金	76,405.00	770,928.00	773,239.00	74,094.00
五、工会经费和职工教育经费	5,351.39	117,907.85	115,069.86	8,189.38
六、短期带薪缺勤	—	—	—	—
七、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	9,770,174.96	33,542,955.35	32,112,387.94	11,200,742.37

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	7,786,860.12	28,590,645.09	26,846,799.13	9,530,706.08
二、职工福利费	-	1,212,203.94	1,212,203.94	-
三、社会保险费	159,423.20	1,699,457.74	1,701,168.45	157,712.49
其中：医疗保险费	132,675.31	1,447,428.28	1,445,742.19	134,361.40
工伤保险费	13,813.21	112,852.78	116,336.64	10,329.35
生育保险费	12,934.68	139,176.68	139,089.62	13,021.74
四、住房公积金	68,403.00	759,022.00	751,020.00	76,405.00
五、工会经费和职工教育经费	5,761.39	44,178.96	44,588.96	5,351.39
六、短期带薪缺勤	—	—	—	—
七、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	8,020,447.71	32,305,507.73	30,555,780.48	9,770,174.96

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,850,680.66	26,726,332.75	24,790,153.29	7,786,860.12
二、职工福利费	—	1,183,561.81	1,183,561.81	—
三、社会保险费	149,780.47	1,692,025.31	1,682,382.58	159,423.20
其中：医疗保险费	117,629.36	1,413,125.15	1,398,079.20	132,675.31
工伤保险费	21,056.51	148,932.06	156,175.36	13,813.21
生育保险费	11,094.60	129,968.10	128,128.02	12,934.68
四、住房公积金	62,868.00	692,071.00	686,536.00	68,403.00
五、工会经费和职工教育经费	—	23,771.64	18,010.25	5,761.39
六、短期带薪缺勤	—	—	—	—
七、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	6,063,329.13	30,317,762.51	28,360,643.93	8,020,447.71

(3) 设定提存计划列示

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-12-31
一、基本养老保险	309,558.59	850,893.23	862,534.40	297,917.42

项目	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-12-31
二、失业保险费	11,208.51	45,530.38	45,768.65	10,970.24
三、企业年金缴费	—	—	—	—
合计	320,767.10	896,423.61	908,303.05	308,887.66

项目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31
一、基本养老保险	354,206.79	3,481,728.05	3,526,376.25	309,558.59
二、失业保险费	11,023.24	122,639.41	122,454.14	11,208.51
三、企业年金缴费	—	—	—	—
合计	365,230.03	3,604,367.46	3,648,830.39	320,767.10

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31
一、基本养老保险	290,230.45	3,584,613.68	3,520,637.34	354,206.79
二、失业保险费	8,604.89	111,483.34	109,064.99	11,023.24
三、企业年金缴费	—	—	—	—
合计	298,835.34	3,696,097.02	3,629,702.33	365,230.03

22、应交税费

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
增值税	1,428.57	1,295.45	—
个人所得税	33,788.23	12,942.17	12,407.41
城建税	2,151.39	5,618.16	3,401.63
土地使用税	129,615.60	74,501.55	79,348.80
房产税	203,513.31	123,710.91	132,802.90
所得税	1,174,199.08	4,945,173.30	1,004,854.88
教育费附加	1,536.76	4,013.01	2,429.76
印花税	29,777.50	29,471.50	40,584.90
环境保护税	—	—	—
合计	1,576,010.44	5,196,726.05	1,275,830.28

23、其他应付款

(1) 其他应付款分类列示

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
应付利息	—	—	—
应付股利	—	—	—
其他应付款	222,359.11	229,036.01	667,177.77
合计	222,359.11	229,036.01	667,177.77

(2) 应付股利

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
	—	—	—
	—	—	—

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
单位往来款	22,899.89	91,009.89	503,356.53
应付个人款	44,050.24	4,395.80	40,000.00
个人承担社保费用	144,147.18	120,345.68	123,821.24

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
其他	11,261.80	13,284.64	
合计	222,359.11	229,036.01	667,177.77

②期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2020-12-31	未偿还或结转的原因
——	——	——
合计	——	——

③按其他应付对象归集的金额前五名情况

项目	是否为关联方	款项性质	2020-12-31	账龄	占期末余额的比例(%)
个人承担社保	否	个人承担社保	126,237.18	1年以内	56.77
单美林	否	往来	43,593.60	1年以内 43,134.13 1-2年 459.47	19.61
个人承担公积金	否	个人承担公积金	17,910.00	1年以内	8.05
王燕	否	往来	3,653.80	1年以内	1.64
常州新鹏劳务服务有限公司	否	往来	1,890.00	3年以上	0.85
合计			193,284.58		86.92

项目	是否为关联方	款项性质	2019-12-31	账龄	占期末余额的比例(%)
个人承担社保	否	个人承担社保	110,040.68	1年以内	48.05
常州市新北区会计中心	否	往来	70,000.00	1年以内 30,000.00 2-3年 40,000.00	30.56
个人承担公积金	否	个人承担公积金	10,305.00	1年以内	4.50
王燕	否	往来	2,873.80	1年以内	1.25
常州新鹏劳务服务有限公司	否	往来	1,890.00	2-3年	0.83
合计	—	—	195,109.48		85.19

项目	是否为关联方	款项性质	2018-12-31	账龄	占期末余额的比例(%)
太平洋财产保险常州分公司	否	保险费	480,000.00	1年以内	71.94
个人承担社保	否	个人承担社保	109,368.24	1年以内	16.39
常州市新北区会计中心	否	人才资助款	40,000.00	1-2年	6.00
个人承担住房公积金	否	个人承担住房公积金	6,845.00	1年以内	1.03
常州市新鹏劳务服务有限公司	否	往来	1,890.00	1-2年	0.28
合计	—	—	638,103.24	—	95.64

24、一年内到期的非流动负债

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
1年内到期的长期借款-本金	48,000,000.00	50,000,000.00	—
-利息	69,666.67	—	—
1年内到期的应付债券	—	—	—
1年内到期的长期应付款	—	—	—
1年内到期的租赁负债	—	—	—
合计	48,069,666.67	50,000,000.00	—

25、其他流动负债

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
子公司保洁、物业费	—	80,041.00	—
待转销项税	70,390.34	—	—
合计	70,390.34	80,041.00	—

26、长期借款

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
抵押借款	—	48,000,000.00	—
信用借款	—	—	50,000,000.00
合计	—	48,000,000.00	50,000,000.00

27、递延收益

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
省科技成果转化项目(大尺寸平板显示用微结构导光板的研发及产业化)	—	—	889,859.33
合计	—	—	889,859.33

28、股本

(1) 股本变动情况

期间	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2020 年度	80,000,000.00	29,760,000.00	29,760,000.00	80,000,000.00
2019 年度	80,000,000.00	—	—	80,000,000.00
2018 年度	80,000,000.00	—	—	80,000,000.00

2020 年度增减变动情况详见本“附注一、公司基本情况”

(2) 各期末股东及股本比例

股东名称	2020-12-31	
	金额	比例 (%)
钟山有限公司	18,423,000.00	23.03
常州盛联实业投资有限公司	6,400,000.00	8.00
常州源丰实业投资有限公司	2,743,000.00	3.43
常州梅特利实业投资有限公司	29,760,000.00	37.20
常州宝鸿投资管理有限公司	22,674,000.00	28.34
合计	80,000,000.00	100.00

股东名称	2019-12-31	
	金额	比例 (%)
钟山有限公司	18,423,000.00	23.03
常州联盛投资发展有限公司	6,400,000.00	8.00
常州源丰投资管理有限公司	2,743,000.00	3.43
香港金马特有限公司	29,760,000.00	37.20
常州宝鸿投资管理有限公司	22,674,000.00	28.34
合计	80,000,000.00	100.00

股东名称	2018-12-31	
	金额	比例 (%)
钟山有限公司	18,423,000.00	23.03
常州联盛投资发展有限公司	6,400,000.00	8.00
常州源丰投资管理有限公司	2,743,000.00	3.43
香港金马特有限公司	29,760,000.00	37.20
常州宝鸿投资管理有限公司	22,674,000.00	28.34
合计	80,000,000.00	100.00

29、资本公积

期间	项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2020 年度	股本溢价	52,539,354.60	—	—	52,539,354.60
	其他资本公积	—	—	—	—
	合计	52,539,354.60	—	—	52,539,354.60
2019 年度	股本溢价	52,539,354.60	—	—	52,539,354.60
	其他资本公积	—	—	—	—
	合计	52,539,354.60	—	—	52,539,354.60
2018 年度	股本溢价	52,539,354.60	—	—	52,539,354.60
	其他资本公积	—	—	—	—
	合计	52,539,354.60	—	—	52,539,354.60

30、盈余公积

期间	项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
2020 年度	法定盈余公积	32,941,614.80	7,623,493.31	—	40,565,108.11
	合计	32,941,614.80	7,623,493.31	—	40,565,108.11
2019 年度	法定盈余公积	26,932,302.86	6,009,311.94	—	32,941,614.80
	合计	26,932,302.86	6,009,311.94	—	32,941,614.80
2018 年度	法定盈余公积	23,436,505.42	3,495,797.44	—	26,932,302.86
	合计	23,436,505.42	3,495,797.44	—	26,932,302.86

2018年、2019年、2020年盈余公积增加额系根据当年实现的净利润的10%计提的法定盈余公积。

31、未分配利润

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	135,915,933.75	84,600,359.11	58,779,065.47	—
调整年初未分配利润合计数	—	—	—	—
调整后年初未分配利润	135,915,933.75	84,600,359.11	58,779,065.47	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,814,602.56	57,324,886.58	29,317,091.08	—
减：提取法定盈余公积	7,623,493.31	6,009,311.94	3,495,797.44	10%
减：提取任意盈余公积	—	—	—	—
减：对股东的分配	56,000,000.00	—	—	—
期末未分配利润	147,107,043.00	135,915,933.75	84,600,359.11	—

32、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
主营业务收入	584,097,781.73	668,125,092.67	718,037,227.84
其他业务收入	2,317,189.18	1,782,682.77	1,638,738.86
营业收入合计	586,414,970.91	669,907,775.44	719,675,966.70
主营业务成本	439,417,583.90	539,507,143.92	618,370,446.22
其他业务成本	2,218,226.48	1,019,885.00	283,516.87
营业成本合计	441,635,810.38	540,527,028.92	618,653,963.09

(2) 主营业务（分地区）

项目	2020年度	
	主营业务收入	主营业务成本
内销	505,478,405.47	378,036,408.47
间接出口	68,602,982.82	54,291,542.00
直接出口	10,016,393.44	7,089,633.43
合计	584,097,781.73	439,417,583.90

项目	2019年度	
	主营业务收入	主营业务成本
内销	426,997,886.69	337,267,175.90
间接出口	169,319,511.84	138,347,384.35
直接出口	71,807,694.14	63,892,583.67
合计	668,125,092.67	539,507,143.92

项目	2018年度	
	主营业务收入	主营业务成本
内销	468,409,935.57	400,028,094.20
间接出口	194,752,997.46	171,352,020.67
直接出口	54,874,294.81	46,990,331.35
合计	718,037,227.84	618,370,446.22

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	是否为关联方	2020 年度	占全部营业收入的比例 (%)
苏州天禄光科技股份有限公司	否	136,376,146.22	23.26
海信视像科技股份有限公司	否	59,899,159.83	10.21
苏州维旺科技有限公司	否	38,355,785.02	6.54
中山市丰达科技有限公司	否	36,438,135.84	6.21
苏州市商祺光电有限公司	否	31,716,033.38	5.41
合计	—	302,785,260.29	51.63

客户名称	是否为关联方	2019 年度	占全部营业收入的比例 (%)
苏州天禄光科技股份有限公司	否	178,684,108.30	26.67
海信视像科技股份有限公司	否	61,790,976.50	9.22
INCHEMLIMITED	否	45,752,690.87	6.83
中山市丰达科技有限公司	否	45,725,434.47	6.83
苏州维旺科技有限公司	否	33,792,784.86	5.04
合计	—	365,745,995.00	54.59

客户名称	是否为关联方	2018 年度	占全部营业收入的比例 (%)
苏州天禄光科技股份有限公司	否	159,653,671.63	22.18
海信视像科技股份有限公司	否	137,602,974.10	19.12
中山市丰达科技有限公司	否	52,940,478.25	7.36
福建捷联电子有限公司	否	43,256,852.66	6.01
合肥泰沃达智能装备有限公司	否	28,579,398.18	3.97

客户名称	是否为关联方	2018 年度	占全部营业收入的比例 (%)
合计	—	422,033,374.82	58.64

33、税金及附加

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	649,457.74	178,180.31	840,640.28
教育费附加	463,898.41	127,271.66	600,457.37
土地税	278,617.20	301,237.70	317,395.20
房产税	453,914.97	496,480.39	529,863.31
印花税	225,609.20	262,341.60	465,993.34
残保金	145,882.83	133,795.65	100,156.88
环境保护税	5.53	—	—
车船使用税	7,256.32	7,196.32	8,251.20
合计	2,224,642.20	1,506,503.63	2,862,757.58

税金及附加计缴标准详见附注四、1“主要税种及税率”。

34、销售费用

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
运输装卸费	9,809,267.42	10,146,106.62	11,484,129.45
职工薪酬	4,487,926.77	4,482,095.71	3,430,658.31
信用保险费	2,694,444.84	2,192,142.50	1,827,296.57
差旅费	203,073.97	485,343.74	420,236.77
其他	93,782.81	105,891.01	492,398.60
市场推广费	82,283.02	485,599.63	604,324.97
合计	17,370,778.83	17,897,179.21	18,259,044.67

35、管理费用

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	6,347,477.07	6,442,439.11	5,970,762.40
折旧费	1,337,691.57	1,216,285.89	1,101,355.70
业务招待费	1,201,888.24	1,159,200.50	1,322,487.12
办公及修理费	1,077,576.47	719,539.44	543,541.53
中介机构服务费	616,118.38	554,677.31	592,892.84
物业管理费	499,814.65	758,999.07	524,585.36
差旅费	279,421.64	328,979.68	193,705.63
无形资产摊销	225,979.83	229,610.07	228,933.99
专利费用	85,970.00	380.00	37,974.58
环保费用	64,202.49	100,663.97	176,438.99
长期待摊费用摊销	88,654.43	—	—
董事津贴	841,050.00	890,700.00	891,280.00
其他	286,483.44	565,935.06	1,061,393.05
合计	12,952,328.21	12,967,410.10	12,645,351.19

36、研发费用

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	5,934,437.24	5,945,267.40	4,700,047.34
材料费用	15,020,462.94	19,500,072.13	20,508,442.96
折旧费用	508,382.12	435,723.54	638,654.76

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
其他费用	362.00	13,072.47	—
合计	21,463,644.30	25,894,135.54	25,847,145.06

37、财务费用

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利息支出	4,755,495.94	5,361,943.75	4,998,359.27
减：利息收入	577,493.98	325,818.73	206,994.34
汇兑净损益	741,178.45	120,484.03	401,754.34
手续费及其他	193,525.78	270,182.34	159,439.70
合计	5,112,706.19	5,426,791.39	5,352,558.97

38、其他收益

(1) 其他收益构成

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
与日常经营活动相关的政府补助	352,944.55	2,092,575.75	1,140,001.28
合计	352,944.55	2,092,575.75	1,140,001.28

(2) 计入当期损益的与日常经营活动相关的政府补助

项目	2020 年度	与资产相关/ 与收益相关	是否属于非经常性损益
国际照明展览会补贴	16,000.00	与收益相关	是
专利补贴	800.00	与收益相关	是
稳岗补贴	84,744.55	与收益相关	是
2020 年第三批省级资金-省级保费扶持专项资金	92,300.00	与收益相关	是
受疫情影响的中小微企业开展以工代训补贴	144,500.00	与收益相关	是
2020 年度常州市级外贸发展专项资金	14,600.00	与收益相关	是
合计	352,944.55	—	—

项目	2019 年度	与资产相关/ 与收益相关	是否属于非经常性损益
2019 年度常州市第二十四批科技计划奖励	200,000.00	与收益相关	是
专利补贴	9,300.00	与收益相关	是
三井街道 2018 年优秀企业奖励	30,000.00	与收益相关	是
科学技术奖三井街道奖励	22,000.00	与收益相关	是
稳岗补贴	71,716.42	与收益相关	是
2018 年省创新能力建设专项资金（第三批）	500,000.00	与收益相关	是
常州市第八批科学技术奖励资金	100,000.00	与收益相关	是
常州市新北区财政局省科技进步奖补贴	50,000.00	与收益相关	是
商务发展专项资金	219,700.00	与收益相关	是
大尺寸平板显示用微结构导光板的研发及产业化成果转化补助	889,859.33	与资产相关	是
合计	2,092,575.75	—	—

项目	2018 年度	与资产相关/ 与收益相关	是否属于非经常性损益
2017 年商务发展专项资金	74,800.00	与收益相关	是
专利补贴	8,800.00	与收益相关	是
常州市知识产权服务中心专利资助	6,500.00	与收益相关	是
2017 年度江苏省科学技术奖励	100,000.00	与收益相关	是
稳岗补贴	60,041.94	与收益相关	是
大尺寸平板显示用微结构导光板的研发及产业化成果转化补助	889,859.34	与资产相关	是
合计	1,140,001.28	—	—

注：根据财政部2017年5月修订的《企业会计准则第16号—政府补助》规定，本公司将与日常活动相关的政府补助计入其他收益，与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收入，可比期间的财务报表不予追溯调整。

39、信用减值损失

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
坏账损失	1,032,813.30	-346,439.81	—
合计	1,032,813.30	-346,439.81	—

40、资产减值损失

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
坏账损失	—	—	-2,423,300.31
存货跌价准备	-6,107.48	-287,347.13	-360,616.03
合计	-6,107.48	-287,347.13	-2,783,916.34

41、资产处置收益

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
固定资产处置收益	—	-18,526.13	—
合计	—	-18,526.13	—

42、营业外收入

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
处置固定资产收益	—	—	77,001.56
常州市金融专项资金	466,800.00	—	—
其他	0.02	—	—
合计	466,800.02	—	77,001.56

43、营业外支出

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
处置固定资产损失	—	—	—
公益性捐赠支出	—	—	10,000.00
抵债物资报废	—	101,042.63	—
其他	1,864.55	424.40	—

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
合计	1,864.55	101,467.03	10,000.00

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	12,357,588.74	9,671,838.02	5,732,526.58
递延所得税费用	327,455.34	30,797.70	-571,385.02
合计	12,685,044.08	9,702,635.72	5,161,141.56

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利润总额	87,499,646.64	67,027,522.30	34,478,232.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,124,947.00	10,054,128.35	5,171,734.90
子公司适用不同税率的影响	-194,794.81	-259,393.72	-555,102.65
调整以前期间所得税的影响	—	—	845.61
非应税收入影响	—	-133,478.90	-133,478.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	116,812.93	211,718.39	74,706.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	353,593.17	635,825.09	1,209,686.02
研发费用加计扣除	-773,806.24	-786,965.05	-577,254.81
其他	58,292.03	-19,198.44	-29,994.80
所得税费用	12,685,044.08	9,702,635.72	5,161,141.56

45、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
利息收入	577,493.98	325,818.73	206,994.34
政府补贴	819,744.55	1,202,716.42	250,141.94
收回受限的票据保证金净额	—	3,755,552.91	—
其他	0.02	—	—
合计	1,397,238.55	5,284,088.06	457,136.28

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
管理及销售费用中列支	34,020,840.32	37,150,041.03	40,197,566.96
营业外支出中列支	138.89	424.40	10,000.00
财务费用中列支	193,525.78	270,182.34	159,439.70
支付受限的票据保证金净额	8,785,807.04	—	6,145,920.55
其他	—	—	—
合计	43,000,312.03	37,420,647.77	46,512,927.21

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年度	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	74,814,602.56	57,324,886.58	29,317,091.08

补充资料	2020 年度	2019 年度	2018 年度
加：资产减值准备	-1,026,705.82	633,786.94	2,783,916.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,920,586.72	16,330,494.30	15,536,040.19
无形资产摊销	248,464.75	244,351.45	228,933.99
长期待摊费用摊销	197,179.93	—	—
待摊费用减少	—	—	—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	—	—	—
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	—	-119,568.76	-77,001.56
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	—	—	—
财务费用（收益以“-”填列）	4,755,495.94	5,361,943.75	4,998,359.27
投资损失（收益以“-”填列）	—	—	—
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	327,455.34	30,797.70	-571,385.02
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）	—	—	—
存货的减少（增加以“-”填列）	-25,447,296.66	49,473,630.15	-53,251,838.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	22,030,341.76	11,524,695.93	-44,585,687.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	11,027,732.06	-8,498,598.57	2,143,601.62
其他	—	—	—
经营活动产生的现金流量净额	100,847,856.58	132,306,419.47	-43,477,970.17
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—	—
债务转为资本	—	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—	—
融资租入固定资产	—	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况：	—	—	—
现金的期末余额	170,082,704.90	152,099,686.27	40,848,673.09
减：现金的期初余额	152,099,686.27	40,848,673.09	79,937,120.02
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	17,983,018.63	111,251,013.18	-39,088,446.93

(2) 支付的取得子公司的现金净额

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	—	—	—
其中：	—	—	—
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	—	—	—
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	—	—	—
取得子公司支付的现金净额	—	—	—

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
一、现金	170,082,704.90	152,099,686.27	40,848,673.09
其中：库存现金	—	—	—
可随时用于支付的银行存款	170,082,704.90	152,099,686.27	40,848,673.09
可随时用于支付的其他货币资金	—	—	—
二、现金等价物	—	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	170,082,704.90	152,099,686.27	40,848,673.09

47、外币货币性项目

项目	2020-12-31 外币余额	折算汇率	2020-12-31 折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	9,442,942.05	6.5249	61,614,252.58
欧元	35.31	8.0250	283.36
港币	2.23	0.8416	1.88
应收账款			
其中：美元	5,393,126.22	6.5249	35,189,609.28
短期借款			
其中：美元	7,021,615.28	6.5249	45,815,337.54
应付账款	13,066,467.62	6.5249	85,257,394.58
其中：美元	31,638.00	8.0250	253,894.95
欧元	13,066,467.62	6.5249	85,257,394.58

项目	2019-12-31 外币余额	折算汇率	2019-12-31 折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,011,306.05	6.9762	41,936,073.27
欧元	38.31	7.8155	299.40
港币	2.23	0.8958	2.00
应收账款			
其中：美元	5,992,181.42	6.9762	41,802,656.05
短期借款			
其中：美元	—	—	—
应付账款			
其中：美元	11,201,848.74	6.9762	78,146,337.24
欧元	28,396.00	7.8155	221,928.94

项目	2018-12-31 外币余额	折算汇率	2018-12-31 折算人民币余额
银行存款			
其中：美元	4,783,855.18	6.8632	32,832,554.87
欧元	38.31	7.8473	300.64
港币	2.23	0.8762	1.95
应收账款			
其中：美元	9,532,578.05	6.8632	65,423,989.71
短期借款			
其中：美元	956,742.00	6.8632	6,566,311.69
应付账款			
其中：美元	13,535,308.93	6.8632	92,895,532.30
欧元	—	—	—

48、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31	受限原因
货币资金	31,046,552.27	22,260,745.23	26,016,298.14	信用证保证金
固定资产	4,906,535.15	6,062,235.76	7,350,691.12	贷款抵押
固定资产	28,474,319.32	35,181,202.48	43,883,342.32	抵押开具信用证
无形资产	3,512,699.24	3,632,083.16	3,751,467.08	贷款抵押
合计	67,940,105.98	67,136,266.63	81,001,798.66	—

六、合并范围的变更

无变化。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
江苏科昇环保设备有限公司	江苏常州（金坛）	江苏常州（金坛）	生产制造	100	—	非同一控制下的企业合并
江苏赛惠斯电器科技有限公司	江苏常州（金坛）	江苏常州（金坛）	生产制造	100	—	非同一控制下的企业合并

2、本公司合营企业和联营企业

本公司无合营和联营企业。

八、与金融工具相关的风险

本公司在日常经营活动中面临的与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2、流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算义务时发生的资金短缺风险。本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合银行融资的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3、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。本公司市场风险主要为利率风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
常州梅特利实业投资有限公司	江苏常州	股权投资	800 万元人民币	37.20%	37.20%

2、本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注七、在其他主体中的权益”。

3、本公司合营和联营企业情况

本公司无合营企业或联营企业。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方全称	其他关联方类型
吴龙平	实际控制人之一，公司董事长
吴昊	实际控制人之一，公司董事
常州宝鸿实业投资有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东
常州盛联实业投资有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东，实际控制人之一吴龙平控制的企业
常州源丰实业投资有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东，实际控制人之一吴龙平控制的企业
常州金马特实业投资有限公司	实际控制人之一吴昊控制的企业
香港金马特有限公司	实际控制人之一吴昊控制的企业
周海忠	公司董事
蒋志蔚	公司董事
梁锦海	公司董事
黄蕾	公司董事
干惠莉	公司董事兼副总经理、董事会秘书
陈文化	公司独立董事
陶国良	公司独立董事
俞寿云	公司独立董事
丑世栋	公司独立董事
胡瑞芳	公司监事会主席
孙爱兵	公司监事
陈向庚	公司监事
桂茹	公司财务总监
葛伟新	公司副总经理

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表（价税合计）

关联方	关联交易内容	2020 年发生额	2019 年发生额	2018 年发生额
新北区河海天业快餐店	工作餐	—	296,253.00	613,602.00

出售商品/提供劳务情况表（价税合计）

关联方	关联交易内容	2020 年发生额	2019 年发生额	2018 年发生额
常州金马特投资管理有限公司	房租收入	2,750.00	3,000.00	1,750.00
常州盛联实业投资有限公司	房租收入	1,500.00	3,000.00	1,750.00
常州源丰实业投资有限公司	房租收入	1,500.00	3,000.00	1,750.00

(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
—	—	—	—	—
—	—	—	—	—

(3) 关联方资金拆借

无。

(4) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
关键管理人员报酬合计	344.75	307.01	294.46

(5) 其他关联交易

支付关联方派驻董事薪酬

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
江苏省海外企业集团有限公司	22.00	24.00	24.00
梁锦海	0.36	—	—
黄蕾	0.36	—	—

(6) 关联方应收应付款项

① 应收关联方款项

项目名称	关联方	2020-12-31	
		账面余额	坏账准备
应收账款	常州金马特投资管理有限公司	7,500.00	1,612.50
应收账款	常州盛联实业投资有限公司	—	—
应收账款	常州源丰实业投资有限公司	—	—

项目名称	关联方	2019-12-31	
		账面余额	坏账准备
应收账款	常州金马特投资管理有限公司	4,750.00	500.00
应收账款	常州联盛投资发展有限公司	4,750.00	500.00

项目名称	关联方	2019-12-31	
		账面余额	坏账准备
应收账款	常州源丰投资管理有限公司	4,750.00	500.00

项目名称	关联方	2018-12-31	
		账面余额	坏账准备
应收账款	常州金马特投资管理有限公司	1,750.00	87.50
应收账款	常州联盛投资发展有限公司	1,750.00	87.50
应收账款	常州源丰投资管理有限公司	1,750.00	87.50

十、股份支付

无。

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、重要或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

本公司资产负债表日后未发生重要的非调整事项。

2、利润分配情况

本公司资产负债表日后未发生利润分配情况。

3、销售退回

本公司无需要披露的重要销售退回情况。

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	2020-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
银行承兑汇票	—	—	—	—	—
商业承兑汇票	—	—	—	—	—
合计	—	—	—	—	—

种类	2019-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
银行承兑汇票	—	—	—	—	—
商业承兑汇票	2,493,364.75	100	124,668.24	5	2,368,696.51
合计	2,493,364.75	100	124,668.24	5	2,368,696.51

种类	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
银行承兑汇票	734,096.53	30.62	—	—	734,096.53
商业承兑汇票	1,663,238.91	69.38	83,161.95	5	1,580,076.96
合计	2,397,335.44	100	83,161.95	3.47	2,314,173.49

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年计提坏账准备0元，转回坏账准备124,668.24元。2019年计提坏账准备41,506.29元，收回或转回坏账准备0元。2018年计提坏账准备83,161.95元，收回或转回坏账准备金额0元。

(3) 期末已质押的应收票据

种类	2020-12-31 已质押金额
银行承兑汇票	—
商业承兑汇票	—
合计	—

种类	2019-12-31 已质押金额
银行承兑汇票	—
商业承兑汇票	—
合计	—

种类	2018-12-31 已质押金额
银行承兑汇票	—
商业承兑汇票	—
合计	—

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2020-12-31 终止确认金额	2020-12-31 未终止确认金额
银行承兑汇票	—	—
商业承兑汇票	—	—
合计	—	—

项目	2019-12-31 终止确认金额	2019-12-31 未终止确认金额
银行承兑汇票	—	—
商业承兑汇票	—	—
合计	—	—

项目	2018-12-31 终止确认金额	2018-12-31 未终止确认金额
银行承兑汇票	—	—
商业承兑汇票	—	—
合计	—	—

(5) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

2、应收账款

(1) 应收账款分类

种类	2020-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	183,029,608.07	100.00	7,972,712.76	4.36	175,056,895.31
其中：账龄组合	151,497,709.64	82.77	7,972,712.76	5.27	143,524,996.88
合并抵销特征组合	31,531,898.43	17.23	—	—	31,531,898.43
合计	183,029,608.07	100.00	7,972,712.76	4.36	175,056,895.31

种类	2019-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	199,475,174.09	100.00	9,519,969.25	4.77	189,955,204.84
其中：账龄组合	171,977,379.18	86.21	9,519,969.25	5.54	162,457,409.93
合并抵销特征组合	27,497,794.91	13.79	—	—	27,497,794.91
合计	199,475,174.09	100.00	9,519,969.25	4.77	189,955,204.84

种类	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	882,769.58	0.42	882,769.58	100.00	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	209,396,326.73	99.58	9,358,144.79	4.47	200,038,181.94
其中：账龄组合	178,513,267.15	84.89	9,358,144.79	5.24	169,155,122.36
合并抵销特征组合	30,883,059.58	14.69	—	—	30,883,059.58
合计	210,279,096.31	100.00	10,240,914.37	4.87	200,038,181.94

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2020-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	150,818,696.89	7,540,934.84	5
1 至 2 年	280,851.13	56,170.23	20
2 至 3 年	45,107.87	22,553.94	50
3 年以上	353,053.75	353,053.75	100
合计	151,497,709.64	7,972,712.76	—

账龄	2019-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	169,878,913.11	8,493,945.65	5
1 至 2 年	494,781.23	98,956.25	20
2 至 3 年	1,353,234.99	676,617.50	50
3 年以上	250,449.85	250,449.85	100
合计	171,977,379.18	9,519,969.25	—

账龄	2018-12-31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	176,934,029.46	8,846,701.47	5
1 至 2 年	1,332,212.43	266,442.49	20
2 至 3 年	4,048.86	2,024.43	50
3 年以上	242,976.40	242,976.40	100
合计	178,513,267.15	9,358,144.79	—

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年计提坏账准备0元，转回坏账准备1,547,256.49元，2019年已转销的坏账准备收回50,000.00元。2019年计提坏账准备161,824.46元，收回或转回坏账准备0元，转销坏账准备882,769.58元。2018年计提坏账准备1,867,225.49元，收回或转回坏账准备0元。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
实际核销的应收账款	—	882,769.58	—

2019年已核销的应收账款于2020年收回50,000.00元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	是否 为关 联方	款项性 质	2020-12-31	账龄	占期末余额 的比例(%)	坏账准备 期末余额
苏州天禄光科技股份有限公司	否	货款	37,624,592.81	1 年以内	20.56	1,881,229.64
江苏赛惠斯电器科技有限公司	合并 范围 内关 联方	货款	10,583,532.45	1 年以内	17.01	—
			20,555,865.98	1 至 2 年		—
海信视像科技股份有限公司	否	货款	14,347,219.14	1 年以内	7.84	717,360.96
盐城维旺科技有限公司	否	货款	14,072,231.23	1 年以内	7.69	703,611.56
广州境钰光电科技有限公司	否	货款	13,972,221.67	1 年以内	7.63	698,611.08
合计	—	—	111,155,663.28	—	60.73	4,000,813.24

单位名称	是否 为关 联方	款项性 质	2019-12-31	账龄	占期末余额 的比例(%)	坏账准备 期末余额
苏州天禄光科技股份有限公司	否	货款	50,291,868.02	1 年以内	25.21	2,514,593.40
江苏赛惠斯电器科技有限公司	合并 范围 内关 联方	货款	26,625,042.89	1 年以内	13.59	—
			480,252.02	1 至 2 年		—
海信视像科技股份有限公司	否	货款	21,034,067.53	1 年以内	10.54	1,051,703.38
苏州市商祺光电有限公司	否	货款	15,995,056.92	1 年以内	8.02	799,752.85
苏州维旺科技有限公司	否	货款	13,849,677.18	1 年以内	6.94	692,483.86
合计	—	—	128,275,964.56	—	64.30	5,058,533.49

单位名称	是否为关联方	款项性质	2018-12-31	账龄	占期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
苏州天禄光科技股份有限公司	否	货款	48,790,680.29	1 年以内	23.20	2,439,534.01
海信视像科技股份有限公司	否	货款	36,494,035.35	1 年以内	17.36	1,824,701.77
江苏赛惠斯电器科技有限公司	合并范围内关联方	货款	30,490,559.58	1 年以内	14.50	—
中山市丰达科技有限公司	否	货款	15,633,695.43	1 年以内	7.43	781,684.77
苏州琴畅光电科技有限公司	否	货款	12,625,984.44	1 年以内	6.00	631,299.22
合计	—	—	144,034,955.09	—	68.49	5,677,219.77

(5) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

3、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类

种类	2020-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
银行承兑汇票	3,181,401.80	100.00	—	—	3,181,401.80
商业承兑汇票	—	—	—	—	—
合计	3,181,401.80	100.00	—	—	3,181,401.80

种类	2019-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
银行承兑汇票	3,459,533.48	100.00	—	—	3,459,533.48
商业承兑汇票	—	—	—	—	—
合计	3,459,533.48	100.00	—	—	3,459,533.48

(2) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

银行承兑汇票不计提坏账准备。

(3) 期末已质押的应收款项融资

种类	2020-12-31 已质押金额
银行承兑汇票	—
商业承兑汇票	—
合计	—

种类	2019-12-31 已质押金额
银行承兑汇票	—
商业承兑汇票	—
合计	—

(4) 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款项融资

项目	2020-12-31 终止确认金额	2020-12-31 未终止确认金额
银行承兑汇票	—	—
商业承兑汇票	—	—
合计	—	—

项目	2019-12-31 终止确认金额	2019-12-31 未终止确认金额
银行承兑汇票	—	—
商业承兑汇票	—	—
合计	—	—

(5) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类列示

项目	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
应收利息	—	—	—
应收股利	—	—	—
其他应收款	53,365.88	31,973.41	68,593.38
合计	53,365.88	31,973.41	68,593.38

(2) 其他应收款

①其他应收款分类

种类	2020-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	97,078.96	100.00	43,713.08	45.03	53,365.88
其中：账龄组合	97,078.96	100.00	43,713.08	45.03	53,365.88
合并抵销特征组合	—	—	—	—	—
合计	97,078.96	100.00	43,713.08	45.03	53,365.88

种类	2019-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	434,875.91	100.00	402,902.50	92.65	31,973.41
其中：账龄组合	434,875.91	100.00	402,902.50	92.65	31,973.41
合并抵销特征组合	—	—	—	—	—
合计	434,875.91	100.00	402,902.50	92.65	31,973.41

种类	2018-12-31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	465,239.09	100.00	396,645.71	85.26	68,593.38

种类	2018-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
其中：账龄组合	465,239.09	100.00	396,645.71	85.26	68,593.38
合并抵销特征组合	—	—	—	—	—
合计	465,239.09	100.00	396,645.71	85.26	68,593.38

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2020-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	52,217.61	2,610.88	5
1 至 2 年	1,528.30	305.66	20
2 至 3 年	5,073.03	2,536.52	50
3 年以上	38,260.02	38,260.02	100
合计	97,078.96	43,713.08	—

账龄	2019-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	25,436.82	1,271.84	5
1 至 2 年	5,073.03	1,014.60	20
2 至 3 年	7,500.00	3,750.00	50
3 年以上	396,866.06	396,866.06	100
合计	434,875.91	402,902.50	—

账龄	2018-12-31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	60,873.03	3,043.65	5
1 至 2 年	7,500.00	1,500.00	20
2 至 3 年	9,528.00	4,764.00	50
3 年以上	387,338.06	387,338.06	100
合计	465,239.09	396,645.71	—

②本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年度计提坏账准备6,916.62元，收回或转回坏账准备0元，转销坏账准备366,106.04元。
2019年计提坏账准备6,256.79元，收回或转回坏账准备0元。2018年计提坏账准备762.05元，收回或转回坏账准备0元。

③本报告期实际核销的其他应收款情况

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
实际核销的其他应收款	366,106.04	—	—

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31
备用金	54,340.38	36,544.18	66,907.36
个人往来	—	—	—
单位往来	22,247.19	388,353.23	388,353.23
其他	20,491.39	9,978.50	9,978.50
合计	97,078.96	434,875.91	465,239.09

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否为关联方	款项性质	2020-12-31	账龄	占期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
陈向庚	是	备用金	30,000.00	1 年以内	30.90	1,500.00
上海龙珠装饰材料公司	否	往来款	14,747.19	3 年以上	15.19	14,747.19
王进	否	借款	9,528.00	3 年以上	9.81	9,528.00
应收出口退税	否	应收出口退税	8,614.91	1 年以内	8.87	430.75
朱士刚	否	备用金	5,000.00	1 年以内	5.15	250.00
合计	——	——	67,890.10	——	69.92	26,455.94

单位名称	是否为关联方	款项性质	2019-12-31	账龄	占期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京千万里防水工程有限公司	否	往来款	172,920.04	3 年以上	39.76	172,920.04
北京首建招标有限责任公司	否	往来款	120,886.00	3 年以上	27.80	120,886.00
太原市凯吉工程材料公司	否	往来款	72,300.00	3 年以上	16.63	72,300.00
上海龙珠装饰材料公司	否	往来款	14,747.19	3 年以上	3.39	14,747.19
王进	否	借款	9,528.00	3 年以上	2.19	9,528.00
合计	——	——	390,381.23	——	89.77	390,381.23

单位名称	是否为关联方	款项性质	2018-12-31	账龄	占期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京千万里防水工程有限公司	否	往来款	172,920.04	3 年以上	37.17	172,920.04
北京首建招标有限责任公司	否	往来款	120,886.00	3 年以上	25.98	120,886.00
太原市凯吉工程材料公司	否	往来款	72,300.00	3 年以上	15.54	72,300.00
上海龙珠装饰材料公司	否	往来款	14,747.19	3 年以上	3.17	14,747.19
王进	否	借款	9,528.00	2-3 年	2.05	4,764.00
合计	——	——	390,381.23	——	83.91	385,617.23

⑥本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

5、长期股权投资

项目	2020-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,000,000.00	—	29,000,000.00
合计	29,000,000.00	—	29,000,000.00

项目	2019-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,000,000.00	—	29,000,000.00
合计	29,000,000.00	—	29,000,000.00

项目	2018-12-31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,000,000.00	—	29,000,000.00
合计	29,000,000.00	—	29,000,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	2019-12-31	本期增加	本期减少	2020-12-31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏科昇环保设备有限公司	8,500,000.00	—	—	8,500,000.00	—	—
江苏赛惠斯电器科技有限公司	20,500,000.00	—	—	20,500,000.00	—	—
合计	29,000,000.00	—	—	29,000,000.00	—	—

被投资单位	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-12-31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏科昇环保设备有限公司	8,500,000.00	—	—	8,500,000.00	—	—
江苏赛惠斯电器科技有限公司	20,500,000.00	—	—	20,500,000.00	—	—
合计	29,000,000.00	—	—	29,000,000.00	—	—

被投资单位	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-12-31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏科昇环保设备有限公司	8,500,000.00	—	—	8,500,000.00	—	—
江苏赛惠斯电器科技有限公司	20,500,000.00	—	—	20,500,000.00	—	—
合计	29,000,000.00	—	—	29,000,000.00	—	—

6、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
主营业务收入	569,450,928.02	664,164,292.90	735,711,427.91
其他业务收入	2,145,460.71	1,615,071.86	1,829,394.27
营业收入合计	571,596,388.73	665,779,364.76	737,540,822.18
主营业务成本	426,986,702.09	536,661,125.44	634,086,968.58
其他业务成本	2,218,226.48	1,019,885.00	647,758.68
营业成本合计	429,204,928.57	537,681,010.44	634,734,727.26

(2) 主营业务（分地区）

产品名称	2020 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
内销	493,830,442.54	367,510,685.22
间接出口	68,602,982.82	54,284,615.32
直接出口	7,017,502.66	5,191,401.55
合计	569,450,928.02	426,986,702.09

产品名称	2019 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
内销	428,992,110.35	339,045,380.79
间接出口	169,319,511.84	138,329,303.79
直接出口	65,852,670.71	59,286,440.86
合计	664,164,292.90	536,661,125.44

产品名称	2018年度	
	主营业务收入	主营业务成本
内销	486,084,135.64	415,734,588.46
间接出口	194,752,997.46	171,362,096.28
直接出口	54,874,294.81	46,990,283.84
合计	735,711,427.91	634,086,968.58

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	是否为关联方	2020 年度	占全部营业收入的比例 (%)
苏州天禄光科技股份有限公司	否	136,376,146.22	23.86
海信视像科技股份有限公司	否	59,899,159.83	10.48
苏州维旺科技有限公司	否	38,355,785.02	6.71
中山市丰达科技有限公司	否	36,437,356.02	6.37
苏州市商祺光电有限公司	否	31,716,033.38	5.55
合计	—	302,784,480.47	52.97

客户名称	是否为关联方	2019 年度	占全部营业收入的比例 (%)
苏州天禄光科技股份有限公司	否	178,684,108.30	26.84
海信视像科技股份有限公司	否	61,790,976.50	9.28
INCHEMLIMITED	否	45,752,690.87	6.87
中山市丰达科技有限公司	否	45,725,434.47	6.87
苏州维旺科技有限公司	否	33,792,784.86	5.08
合计	—	365,745,995.00	54.94

客户名称	是否为关联方	2018 年度	占全部营业收入的比例 (%)
苏州天禄光科技股份有限公司	否	159,653,671.63	21.65
海信视像科技股份有限公司	否	137,602,974.10	18.66
中山市丰达科技有限公司	否	52,940,478.25	7.18
福建捷联电子有限公司	否	43,256,852.66	5.87
合肥泰沃达智能装备有限公司	否	28,579,398.18	3.87
合计	—	422,033,374.82	57.23

十五、补充资料

1、各期非经常性损益明细表

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
非流动资产处置损益	—	-119,568.76	77,001.56
计入当期损益的政府补助, 但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	819,744.55	2,092,575.75	1,140,001.28
委托他人投资或管理资产的损益	—	—	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,864.53	-424.40	-10,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	—	—
小计	817,880.02	1,972,582.59	1,207,002.84
减: 所得税影响额	117,724.49	295,951.05	182,550.43

项目	2020 年度	2019 年度	2018 年度
合计	700,155.53	1,676,631.54	1,024,452.41

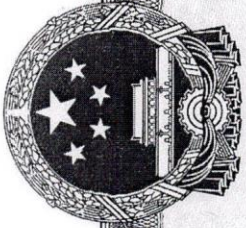
2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
报告期利润	2020 年度	23.37	0.94	0.94
	2019 年度	21.02	0.72	0.72
	2018 年度	12.78	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公 司普通股股东的净利润	2020 年度	23.15	0.93	0.93
	2019 年度	20.40	0.70	0.70
	2018 年度	12.33	0.35	0.35

常州丰盛光电科技股份有限公司

2021年2月24日





营业执照

(副本)

编号 320200666202102250022

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



统一社会信用代码
91320200078269333C (1/1)

名称	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	成立日期	2013年09月18日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2013年09月18日至*****
执行事务合伙人	张彩斌	主要经营场所	无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

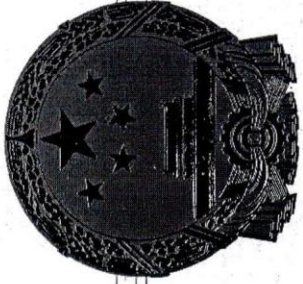


经营范围
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业财务报告，出具验资报告；清算审计；并、分立、合并、改制、收购、重组、并购、分立、分设、年度财务决算审计、会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关

2021年02月26日



证书序号：000403

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：张彩斌



证书号：39 发证时间：二〇一二年八月五日
证书有效期至：二〇一三年八月五日

证书序号: 0001561

说明

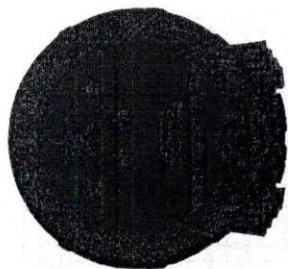
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一三年三月五日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张彩斌

主任会计师:

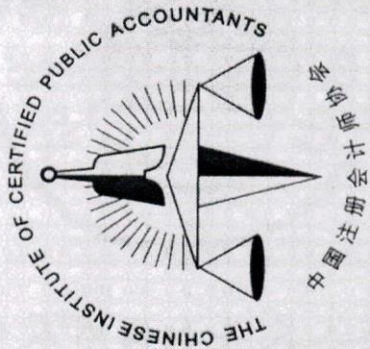
经营场所: 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 32020028

批准执业文号: 苏财会[2013]36号

批准执业日期: 2013年09月12日



姓名	戴伟忠
Full name	戴伟忠
性别	男
Sex	男
出生日期	1965-02-18
Date of birth	1965-02-18
工作单位	江苏公证天业会计师事务所(普通合伙)常州分所
Working unit	江苏公证天业会计师事务所(普通合伙)常州分所
身份证号码	310104196502184833
Identity card No.	310104196502184833



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



戴伟忠(320400010002)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



戴伟忠(320400010002)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
/ /

证书编号:
No. of Certificate

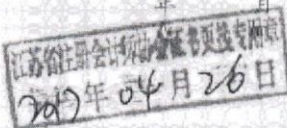
320400010002

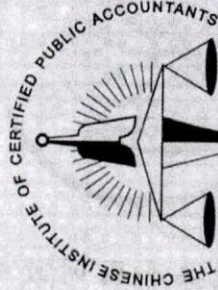
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

1992 年 10 月 30 日





姓名 王晓竹
 Full name 女
 Sex 1975-08-24
 出生日期 江苏公证天业会计师事务所(特
 Date of birth 殊普通合伙)常州分所
 工作单位 常州分所
 Working unit 320421750824314
 身份证号码
 Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



证书编号: 320400010042
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 02 月 28 日
 Date of Issuance

江苏省注册会计师协会证书更换专用章
 2017年04月26日

王晓竹(320400010042)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会

王晓竹(320400010042)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会