山东玉马遮阳科技股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2020]第 3-00757 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone：+86（10）82330558
传真 Fax：+86（10）82327668
网址 Internet： www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2020]第 3-00757 号

山东玉马遮阳科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东玉马遮阳科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期间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。

（一）收入确认

1、事项描述

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone：+86（10）82330558
传真 Fax：+86（10）82327668
网址 Internet： www.daxincpa.com.cn

2017 年度至 2020 年 1-6 月，贵公司收入主要来源于功能性遮阳材料的研发、生产和销售，关于收入确认的会计政策详见附注三、（二十四）以及三、（二十五）；关于营业收入披露见附注五、（二十九）。由于营业收入是贵公司的关键业绩指标，从而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，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：

（1）测试和评价贵公司与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）选取贵公司销售合同样本，识别销售合同中与商品所有权的风险与报酬转移相关的条款，评价贵公司的收入确认方法是否符合企业会计准则规定，并复核相关会计政策是否得到一贯执行；

（3）选取贵公司销售合同样本，识别销售合同中与商品控制权转移相关的条款，评价贵公司的收入确认时点是否符合企业会计准则规定；（2020 年 1 月 1 日起适用）

（4）结合贵公司产品类型及客户情况对收入以及毛利情况执行分析性复核程序，分析各期收入和毛利率变动的合理性；

（5）选取样本，检查收入确认支持性证据，包括核对销售合同或订单、出库单、货物签收单、出口报关单以及货运提单等；

（6）结合应收账款审计，选取重要的客户对当期销售金额、期末往来款项余额进行函证；

（7）对收入执行截止测试，确认收入是否计入正确的会计期间；

（8）选取重要客户，进行实地走访。

（二）存货跌价准备计提

1、事项描述

2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日及 2020 年 6 月 30 日，贵公司合并财务报表存货账面余额为 5,801.26 万元、7,911.52 万元、8,718.46 万元和 8,913.82 万元；存货跌价准备金额为 44.37 万元、109.99 万元、261.52 万元和 122.27 万元。贵公司

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone：+86（10）82330558
传真 Fax：+86（10）82327668
网址 Internet： www.daxincpa.com.cn

的存货按成本和可变现净值孰低计量。产成品以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。在确定存货可变现净值时涉及管理层运用重大会计估计和判断，且存货跌价准备计提对于合并财务报表具有重要性，因此我们将存货跌价准备的计提识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对存货跌价计提执行的主要审计程序包括：

（1）了解、评估和测试管理层与存货跌价准备计提相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）结合存货监盘程序，检查存货的数量及状况，并对库龄较长的存货进行重点检查，分析存货跌价准备计提的充分性；

（3）获取贵公司存货跌价准备计算表，对存货可变现净值以及存货减值计提金额进行复核，评价管理层在确定存货可变现净值时做出的判断是否合理；

（4）检查以前年度计提的存货跌价准备报告期的变化情况，分析存货跌价准备变化的合理性；

（5）关注存货期后变现情况，验证存货跌价计提的准确性。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone：+86（10）82330558
传真 Fax：+86（10）82327668
网址 Internet： www.daxincpa.com.cn

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并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。

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone：+86（10）82330558
传真 Fax：+86（10）82327668
网址 Internet： www.daxincpa.com.cn

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间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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二〇年九月十五日

合并资产负债表

编制单位：山东玉马遮阳科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					
货币资金	五（一）	183,369,524.62	185,582,749.14	68,284,909.99	63,098,002.35
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	五（二）			50,000.00	
应收账款	五（三）	46,345,410.24	28,544,078.94	40,121,566.55	36,676,116.55
应收款项融资					
预付款项	五（四）	5,908,598.48	8,242,699.80	1,858,527.10	3,020,280.19
其他应收款	五（五）	1,587,732.22	3,763,516.52	5,011,005.74	5,579,629.80
其中：应收利息					
应收股利					
存货	五（六）	87,915,468.52	84,569,494.68	78,015,224.90	57,568,881.53
合同资产					
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五（七）	1,040,893.69	917,656.64	1,139,498.54	988,768.37
流动资产合计		326,167,627.77	311,620,195.72	194,480,732.82	166,931,678.79
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	五（八）	182,839,477.14	159,948,280.65	158,092,928.54	146,101,919.67
在建工程	五（九）	276,498.05	18,931,808.13	2,053,727.90	2,946,241.94
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五（十）	111,367,002.22	57,239,211.69	44,201,369.84	27,385,717.23
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五（十一）	3,447,680.35	2,421,333.74	2,590,361.52	2,244,763.00
递延所得税资产	五（十二）	1,217,682.44	1,218,031.22	718,798.81	644,903.69
其他非流动资产	五（十三）	2,042,459.63	42,050,780.00	7,672,580.12	14,959,630.97
非流动资产合计		301,190,799.83	281,809,445.43	215,329,766.73	194,283,176.50
资产总计		627,358,427.60	593,429,641.15	409,810,499.55	361,214,855.29

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：山东金马遮阳科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：					
短期借款	五（十四）			7,730,284.25	9,900,000.00
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	五（十五）			1,895,000.00	13,205,784.78
应付账款	五（十六）	16,590,534.74	17,292,310.39	14,459,546.53	21,366,232.00
预收款项	五（十七）		5,432,207.02	8,921,761.32	5,599,964.56
合同负债	五（十八）	3,953,291.03			
应付职工薪酬	五（十九）	5,856,557.98	8,099,471.46	7,564,818.31	5,244,835.15
应交税费	五（二十）	6,244,541.26	4,051,418.47	7,609,286.49	6,312,469.60
其他应付款	五（二十一）	2,728,237.87	2,499,347.82	3,325,459.13	44,878,566.38
其中：应付利息				9,340.75	11,962.51
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债	五（二十二）	146,619.61			
流动负债合计		35,519,782.49	37,374,755.16	51,506,156.03	106,507,852.47
非流动负债：					
长期借款					
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	五（二十三）	306,366.67	334,646.67	391,206.67	447,766.67
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		306,366.67	334,646.67	391,206.67	447,766.67
负债合计		35,826,149.16	37,709,401.83	51,897,362.70	106,955,619.14
股东权益：					
股本	五（二十四）	98,760,000.00	98,760,000.00	88,900,000.00	85,100,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五（二十五）	336,145,350.05	336,145,350.05	113,587,378.50	94,587,378.50
减：库存股					
其他综合收益	五（二十六）	22,779.51	-49,797.83		
专项储备					
盈余公积	五（二十七）	11,972,124.82	11,972,124.82	15,409,726.71	7,457,056.72
未分配利润	五（二十八）	144,632,024.06	108,892,562.28	140,016,031.64	67,114,800.93
归属于母公司股东权益合计		591,532,278.44	555,720,239.32	357,913,136.85	254,259,236.15
少数股东权益					
股东权益合计		591,532,278.44	555,720,239.32	357,913,136.85	254,259,236.15
负债和股东权益总计		627,358,427.60	593,429,641.15	409,810,499.55	361,214,855.29

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：山东玉马遮阳科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					
货币资金		168,801,173.00	176,773,197.96	64,412,358.65	59,804,844.34
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据				50,000.00	
应收账款	十四（一）	48,470,437.18	30,216,878.36	40,340,171.92	38,364,315.34
应收款项融资					
预付款项		5,725,955.25	8,149,548.14	1,811,959.85	3,020,280.19
其他应收款	十四（二）	1,878,990.49	2,722,666.20	5,045,124.28	5,146,170.88
其中：应收利息					
应收股利					
存货		85,931,817.57	83,815,252.18	77,860,904.68	57,421,714.86
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			280.00	15,881.63	
流动资产合计		310,808,373.49	301,677,822.84	189,536,401.01	163,757,325.61
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十四（三）	23,720,550.23	18,720,550.23	13,085,590.23	10,585,590.23
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产		171,696,325.60	151,236,217.24	148,923,602.13	136,475,330.26
在建工程		276,498.05	18,931,808.13	2,053,727.90	2,946,241.94
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		110,500,353.26	56,339,863.22	44,201,369.84	27,385,717.23
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		3,356,694.48	2,421,333.74	2,590,361.52	2,244,763.00
递延所得税资产		582,141.47	655,233.20	711,276.72	591,554.74
其他非流动资产		844,745.39	42,050,780.00	7,672,580.12	14,880,947.19
非流动资产合计		310,977,308.48	290,355,785.76	219,238,508.46	195,110,144.59
资产总计		621,785,681.97	592,033,608.60	408,774,909.47	358,867,470.20

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：山东玉马遮阳科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债：					
短期借款				7,730,284.25	9,900,000.00
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据				1,895,000.00	13,205,784.78
应付账款		16,146,985.66	17,111,850.39	14,278,863.93	20,686,805.77
预收款项			5,412,897.38	8,837,813.29	5,503,476.19
合同负债		3,873,008.01			
应付职工薪酬		5,690,459.64	7,961,784.88	7,473,678.73	5,096,575.31
应交税费		5,373,120.11	4,020,130.59	7,558,931.47	6,307,660.48
其他应付款		2,677,713.54	2,430,110.11	3,888,895.28	43,325,865.08
其中：应付利息				9,340.75	11,962.51
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债		144,176.19			
流动负债合计		33,905,463.15	36,936,773.35	51,663,466.95	104,026,167.61
非流动负债：					
长期借款					
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		306,366.67	334,646.67	391,206.67	447,766.67
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		306,366.67	334,646.67	391,206.67	447,766.67
负债合计		34,211,829.82	37,271,420.02	52,054,673.62	104,473,934.28
股东权益：					
股本		98,760,000.00	98,760,000.00	88,900,000.00	85,100,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		336,280,940.28	336,280,940.28	113,722,968.73	94,722,968.73
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		11,972,124.82	11,972,124.82	15,409,726.71	7,457,056.72
未分配利润		140,560,787.05	107,749,123.48	138,687,540.41	67,113,510.47
股东权益合计		587,573,852.15	554,762,188.58	356,720,235.85	254,393,535.92
负债和股东权益总计		621,785,681.97	592,033,608.60	408,774,909.47	358,867,470.20

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：山东玉马遮阳科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	五（二十九）	163,133,834.79	383,586,995.89	321,846,114.39	256,165,348.36
减：营业成本	五（二十九）	85,592,775.46	206,015,304.65	180,561,992.48	147,658,739.68
税金及附加	五（三十）	2,383,519.14	4,906,279.44	4,513,046.76	2,765,084.57
销售费用	五（三十一）	5,496,255.17	13,072,890.04	9,221,188.28	9,096,429.87
管理费用	五（三十二）	10,821,751.71	22,342,209.60	20,846,679.53	22,396,226.81
研发费用	五（三十三）	5,505,103.46	12,330,521.41	10,048,658.41	9,600,894.98
财务费用	五（三十四）	-760,919.17	-1,158,583.91	773,268.38	3,925,794.26
其中：利息费用	五（三十三）		327,860.71	2,004,494.73	2,076,592.41
利息收入	五（三十四）	48,750.65	265,324.10	398,578.04	156,010.71
加：其他收益	五（三十五）	110,526.28	64,960.00	140,060.00	61,860.00
投资收益（损失以“－”号填列）	五（三十六）	1,338,609.26	908,759.52		
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“－”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）					
信用减值损失（损失以“－”号填列）	五（三十七）	-987,665.10	1,831,647.94		
资产减值损失（损失以“－”号填列）	五（三十八）	-370,523.69	-2,592,180.31	-1,106,415.38	-752,495.77
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五（三十九）			23,025.04	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		54,186,295.77	126,291,561.81	94,937,950.21	60,031,542.42
加：营业外收入	五（四十）	5,589,351.27	672,215.65	231,163.05	34,021.00
减：营业外支出	五（四十一）	635,919.89	485,368.17	1,108,407.33	295,845.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		59,139,727.15	126,478,409.29	94,060,705.93	59,769,718.18
减：所得税费用	五（四十二）	8,586,265.37	17,361,508.99	13,206,805.23	8,516,623.04
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		50,553,461.78	109,116,900.30	80,853,900.70	51,253,095.14
（一）按经营持续性分类：					
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		50,553,461.78	109,116,900.30	80,853,900.70	51,253,095.14
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）					
（二）按所有权归属分类：					
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		50,553,461.78	109,116,900.30	80,853,900.70	51,253,095.14
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额		72,577.34	-49,797.83		
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		72,577.34	-49,797.83		
1.不能重分类进损益的其他综合收益					
（1）重新计量设定受益计划变动额					
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益					
（3）其他权益工具投资公允价值变动					
（4）企业自身信用风险公允价值变动					
2.将重分类进损益的其他综合收益		72,577.34	-49,797.83		
（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）可供出售金融资产公允价值变动损益					
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
（6）其他债权投资信用减值准备					
（7）现金流量套期储备					
（8）外币财务报表折算差额		72,577.34	-49,797.83		
（9）其他					
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		50,626,039.12	109,067,102.47	80,853,900.70	51,253,095.14
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		50,626,039.12	109,067,102.47	80,853,900.70	51,253,095.14
（二）归属于少数股东的综合收益总额					
七、每股收益					
（一）基本每股收益		0.51	1.19	0.94	0.66
（二）稀释每股收益		0.51	1.19	0.94	0.66

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：山东玉马遮阳科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	十四（四）	155,335,737.71	384,528,183.04	320,715,701.24	255,198,563.08
减：营业成本	十四（四）	84,781,076.87	207,625,695.55	180,919,114.28	147,105,496.99
税金及附加		2,381,438.04	4,906,332.15	4,512,296.76	2,757,087.50
销售费用		3,018,451.03	11,777,902.95	8,936,566.44	8,708,702.47
管理费用		10,254,744.15	22,243,270.99	20,754,441.87	22,344,794.80
研发费用		5,345,656.75	12,330,521.41	10,048,658.41	9,600,894.98
财务费用		-745,311.52	-1,111,974.32	1,038,162.96	3,800,289.69
其中：利息费用			327,860.71	2,004,494.73	2,076,592.41
利息收入		39,594.78	252,656.60	393,536.03	153,937.01
加：其他收益		109,886.28	64,960.00	140,060.00	61,860.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十四（五）	1,338,243.51	908,759.52		
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“－”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）					
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-919,241.36	1,888,842.81		
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-370,523.69	-2,592,180.31	-1,151,916.37	-726,399.70
资产处置收益（损失以“－”号填列）				23,025.04	
二、营业利润		50,458,047.13	127,026,816.33	93,517,629.19	60,216,756.95
加：营业外收入		5,581,684.60	672,035.24	231,163.05	34,021.00
减：营业外支出		635,172.37	485,363.84	1,092,531.49	295,845.24
三、利润总额		55,404,559.36	127,213,487.73	92,656,260.75	59,954,932.71
减：所得税费用		7,778,895.79	17,911,535.00	13,129,560.82	8,569,971.99
四、净利润		47,625,663.57	109,301,952.73	79,526,699.93	51,384,960.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		47,625,663.57	109,301,952.73	79,526,699.93	51,384,960.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）					
五、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备					
8.外币财务报表折算差额					
9.其他					
六、综合收益总额		47,625,663.57	109,301,952.73	79,526,699.93	51,384,960.72
七、每股收益					
（一）基本每股收益		0.48	1.19	0.93	0.66
（二）稀释每股收益		0.48	1.19	0.93	0.66

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：山东玉马遮阳科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017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		149,555,081.09	410,436,022.91	342,510,330.70	256,982,883.86
收到的税费返还		7,696,585.52	10,924,553.40	13,536,386.81	20,326,625.03
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	5,742,670.84	1,739,466.58	493,535.09	3,973,541.90
经营活动现金流入小计		162,994,337.45	423,100,042.89	356,540,252.60	281,283,050.79
购买商品、接受劳务支付的现金		76,484,577.13	201,002,227.82	194,275,789.54	146,182,045.93
支付给职工以及为职工支付的现金		22,638,847.90	42,516,361.11	34,389,230.85	24,194,928.90
支付的各项税费		9,256,581.47	26,353,413.01	16,637,414.07	9,930,595.36
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	12,485,094.98	25,639,756.07	24,461,498.48	19,860,685.00
经营活动现金流出小计		120,865,101.48	295,511,758.01	269,763,932.94	200,168,255.19
经营活动产生的现金流量净额		42,129,235.97	127,588,284.88	86,776,319.66	81,114,795.60
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		392,570,000.00	497,090,000.00		
取得投资收益收到的现金		1,338,609.26	908,759.52		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,879.56		91,270.94	
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		393,930,488.82	497,998,759.52	91,270.94	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		31,003,869.31	84,435,550.00	47,103,107.17	74,143,451.87
投资支付的现金		392,570,000.00	497,090,000.00		
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	五（四十二）				1,899,300.00
投资活动现金流出小计		423,573,869.31	581,525,550.00	47,103,107.17	76,042,751.87
投资活动产生的现金流量净额		-29,643,380.49	-83,526,790.48	-47,011,836.23	-76,042,751.87
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			85,440,000.00	18,040,000.00	32,760,000.00
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			7,730,284.25	7,730,284.25	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计			93,170,284.25	25,770,284.25	42,760,000.00
偿还债务支付的现金			15,460,568.50	9,900,000.00	100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,814,000.00	337,201.46	343,149.78	421,261.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十二）			42,339,921.18	4,200,000.00
筹资活动现金流出小计		14,814,000.00	15,797,769.96	52,583,070.96	4,721,261.24
筹资活动产生的现金流量净额		-14,814,000.00	77,372,514.29	-26,812,786.71	38,038,738.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		359,691.73	874,058.73	185,995.70	-101,829.24
五、现金及现金等价物净增加额		-1,968,452.79	122,308,067.42	13,137,692.42	43,008,953.25
加：期初现金及现金等价物余额		185,337,977.41	63,029,909.99	49,892,217.57	6,883,264.32
六、期末现金及现金等价物余额		183,369,524.62	185,337,977.41	63,029,909.99	49,892,217.57

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：山东玉马遮阳科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017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		140,956,406.98	409,753,711.79	342,281,101.84	254,125,728.63
收到的税费返还		7,280,458.73	10,472,620.38	12,862,194.97	19,922,004.00
收到其他与经营活动有关的现金		5,722,738.09	2,039,920.56	488,493.08	3,900,496.08
经营活动现金流入小计		153,959,603.80	422,266,252.73	355,631,789.89	277,948,228.71
购买商品、接受劳务支付的现金		74,562,632.17	202,128,308.71	194,279,254.53	145,764,936.98
支付给职工以及为职工支付的现金		21,350,930.72	42,120,070.24	33,986,097.10	23,984,227.60
支付的各项税费		9,246,223.65	26,316,838.05	16,632,343.91	9,923,373.52
支付其他与经营活动有关的现金		10,144,596.50	24,381,265.49	24,458,763.41	19,753,135.22
经营活动现金流出小计		115,304,383.04	294,946,482.49	269,356,458.95	199,425,673.32
经营活动产生的现金流量净额		38,655,220.76	127,319,770.24	86,275,330.94	78,522,555.39
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		390,570,000.00	497,090,000.00		
取得投资收益收到的现金		1,338,243.51	908,759.52		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,879.56		91,270.94	
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		391,930,123.07	497,998,759.52	91,270.94	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,220,046.90	83,522,144.00	46,681,511.78	63,529,308.98
投资支付的现金		395,570,000.00	502,724,960.00	2,500,000.00	10,450,000.00
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					1,899,300.00
投资活动现金流出小计		423,790,046.90	586,247,104.00	49,181,511.78	75,878,608.98
投资活动产生的现金流量净额		-31,859,923.83	-88,248,344.48	-49,090,240.84	-75,878,608.98
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			85,440,000.00	18,040,000.00	32,760,000.00
取得借款收到的现金			7,730,284.25	7,730,284.25	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计			93,170,284.25	25,770,284.25	42,760,000.00
偿还债务支付的现金			15,460,568.50	9,900,000.00	100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,814,000.00	337,201.46	343,149.78	421,261.24
支付其他与筹资活动有关的现金				40,339,921.18	4,200,000.00
筹资活动现金流出小计		14,814,000.00	15,797,769.96	50,583,070.96	4,721,261.24
筹资活动产生的现金流量净额		-14,814,000.00	77,372,514.29	-24,812,786.71	38,038,738.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		291,449.84	927,127.53	185,995.70	-101,829.24
五、现金及现金等价物净增加额		-7,727,253.23	117,371,067.58	12,558,299.09	40,580,855.93
加：期初现金及现金等价物余额		176,528,426.23	59,157,358.65	46,599,059.56	6,018,203.63
六、期末现金及现金等价物余额		168,801,173.00	176,528,426.23	59,157,358.65	46,599,059.56

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：山东玉马遮阳科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020年1-6月												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	98,760,000.00				336,145,350.05		-49,797.83		11,972,124.82	108,892,562.28	555,720,239.32		555,720,239.32
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	98,760,000.00				336,145,350.05		-49,797.83		11,972,124.82	108,892,562.28	555,720,239.32		555,720,239.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							72,577.34			35,739,461.78	35,812,039.12		35,812,039.12
（一）综合收益总额							72,577.34			50,553,461.78	50,626,039.12		50,626,039.12
（二）股东投入和减少资本													
1.股东投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配										-14,814,000.00	-14,814,000.00		-14,814,000.00
1.提取盈余公积													
2.对股东的分配										-14,814,000.00	-14,814,000.00		-14,814,000.00
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
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	98,760,000.00				336,145,350.05		22,779.51		11,972,124.82	144,632,024.06	591,532,278.44		591,532,278.44

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-15

合并股东权益变动表

编制单位：山东玉马遮阳科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2019年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	88,900,000.00				113,587,378.50				15,409,726.71	140,016,031.64	357,913,136.85		357,913,136.85
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	88,900,000.00				113,587,378.50				15,409,726.71	140,016,031.64	357,913,136.85		357,913,136.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,860,000.00				222,557,971.55		-49,797.83		-3,437,601.89	-31,123,469.36	197,807,102.47		197,807,102.47
（一）综合收益总额							-49,797.83			109,116,900.30	109,067,102.47		109,067,102.47
（二）股东投入和减少资本	9,860,000.00				78,880,000.00						88,740,000.00		88,740,000.00
1.股东投入的普通股	9,860,000.00				75,580,000.00						85,440,000.00		85,440,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额					3,300,000.00						3,300,000.00		3,300,000.00
4.其他													
（三）利润分配									10,930,195.27	-10,930,195.27			
1.提取盈余公积									10,930,195.27	-10,930,195.27			
2.对股东的分配													
3.其他													
（四）股东权益内部结转					143,677,971.55				-14,367,797.16	-129,310,174.39			
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
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					143,677,971.55				-14,367,797.16	-129,310,174.39			
（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	98,760,000.00				336,145,350.05		-49,797.83		11,972,124.82	108,892,562.28	555,720,239.32		555,720,239.32

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-16

合并股东权益变动表

编制单位：山东玉马遮阳科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2018年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	85,100,000.00				94,587,378.50				7,457,056.72	67,114,800.93	254,259,236.15		254,259,236.15
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	85,100,000.00				94,587,378.50				7,457,056.72	67,114,800.93	254,259,236.15		254,259,236.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,800,000.00				19,000,000.00				7,952,669.99	72,901,230.71	103,653,900.70		103,653,900.70
（一）综合收益总额										80,853,900.70	80,853,900.70		80,853,900.70
（二）股东投入和减少资本	3,800,000.00				19,000,000.00						22,800,000.00		22,800,000.00
1. 股东投入的普通股	3,800,000.00				14,240,000.00						18,040,000.00		18,040,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额					4,760,000.00						4,760,000.00		4,760,000.00
4. 其他													
（三）利润分配									7,952,669.99	-7,952,669.99			
1. 提取盈余公积									7,952,669.99	-7,952,669.99			
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
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	88,900,000.00				113,587,378.50				15,409,726.71	140,016,031.64	357,913,136.85		357,913,136.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3-2-1-17

合并股东权益变动表

编制单位：山东玉马遮阳科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2017年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	76,000,000.00				60,133,378.50				2,335,934.75	20,982,827.76	159,452,141.01		159,452,141.01
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	76,000,000.00				60,133,378.50				2,335,934.75	20,982,827.76	159,452,141.01		159,452,141.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,100,000.00				34,454,000.00				5,121,121.97	46,131,973.17	94,807,095.14		94,807,095.14
（一）综合收益总额										51,253,095.14	51,253,095.14		51,253,095.14
（二）股东投入和减少资本	9,100,000.00				34,454,000.00						43,554,000.00		43,554,000.00
1.股东投入的普通股	9,100,000.00				23,660,000.00						32,760,000.00		32,760,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入股东权益的金额					10,794,000.00						10,794,000.00		10,794,000.00
4.其他													
（三）利润分配									5,121,121.97	-5,121,121.97			
1.提取盈余公积									5,121,121.97	-5,121,121.97			
2.对股东的分配													
3.其他													
（四）股东权益内部结转													
1.资本公积转增股本													
2.盈余公积转增股本													
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	85,100,000.00				94,587,378.50				7,457,056.72	67,114,800.93	254,259,236.15		254,259,236.15

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-18

母公司股东权益变动表

编制单位：山东玉马遵阳科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2020年1-6月										
	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	98,760,000.00				336,280,940.28				11,972,124.82	107,749,123.48	554,762,188.58
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	98,760,000.00				336,280,940.28				11,972,124.82	107,749,123.48	554,762,188.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										32,811,663.57	32,811,663.57
（一）综合收益总额										47,625,663.57	47,625,663.57
（二）股东投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配										-14,814,000.00	-14,814,000.00
1.提取盈余公积											
2.对股东的分配										-14,814,000.00	-14,814,000.00
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
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	98,760,000.00				336,280,940.28				11,972,124.82	140,560,787.05	587,573,852.15

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-19

母公司股东权益变动表

编制单位：山东玉马遮阳科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	2019年度										
	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	88,900,000.00				113,722,968.73				15,409,726.71	138,687,540.41	356,720,235.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	88,900,000.00				113,722,968.73				15,409,726.71	138,687,540.41	356,720,235.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,860,000.00				222,557,971.55				-3,437,601.89	-30,938,416.93	198,041,952.73
（一）综合收益总额										109,301,952.73	109,301,952.73
（二）股东投入和减少资本	9,860,000.00				78,880,000.00						88,740,000.00
1.股东投入的普通股	9,860,000.00				75,580,000.00						85,440,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额					3,300,000.00						3,300,000.00
4.其他											
（三）利润分配									10,930,195.27	-10,930,195.27	
1.提取盈余公积									10,930,195.27	-10,930,195.27	
2.对股东的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转					143,677,971.55				-14,367,797.16	-129,310,174.39	
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
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					143,677,971.55				-14,367,797.16	-129,310,174.39	
（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	98,760,000.00				336,280,940.28				11,972,124.82	107,749,123.48	554,762,188.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3-2-1-20

母公司股东权益变动表

编制单位：山东玉马遮阳科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2018年度									
	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	85,100,000.00				94,722,968.73				7,457,056.72	67,113,510.47	254,393,535.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	85,100,000.00				94,722,968.73				7,457,056.72	67,113,510.47	254,393,535.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,800,000.00				19,000,000.00				7,952,669.99	71,574,029.94	102,326,699.93
（一）综合收益总额										79,526,699.93	79,526,699.93
（二）股东投入和减少资本	3,800,000.00				19,000,000.00						22,800,000.00
1.股东投入的普通股	3,800,000.00				14,240,000.00						18,040,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额					4,760,000.00						4,760,000.00
4.其他											
（三）利润分配									7,952,669.99	-7,952,669.99	
1.提取盈余公积									7,952,669.99	-7,952,669.99	
2.对股东的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
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	88,900,000.00				113,722,968.73				15,409,726.71	138,687,540.41	356,720,235.85

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：山东玉马遮阳科技股份有限公司　　单位：人民币元

项目	2017年度										
	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	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	76,000,000.00				60,133,378.50				2,318,560.65	20,867,045.82	159,318,984.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	76,000,000.00				60,133,378.50				2,318,560.65	20,867,045.82	159,318,984.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,100,000.00				34,589,590.23				5,138,496.07	46,246,464.65	95,074,550.95
（一）综合收益总额										51,384,960.72	51,384,960.72
（二）股东投入和减少资本	9,100,000.00				34,589,590.23						43,689,590.23
1.股东投入的普通股	9,100,000.00				23,660,000.00						32,760,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入股东权益的金额					10,794,000.00						10,794,000.00
4.其他					135,590.23						135,590.23
（三）利润分配									5,138,496.07	-5,138,496.07	
1.提取盈余公积									5,138,496.07	-5,138,496.07	
2.对股东的分配											
3.其他											
（四）股东权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
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	85,100,000.00				94,722,968.73				7,457,056.72	67,113,510.47	254,393,535.92

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

山东玉马遮阳科技股份有限公司
财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

公司名称：山东玉马遮阳科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）

公司统一社会信用代码：913707833103588336

公司类型：股份有限公司（自然人投资或控股）

公司注册资本：9,876.00 万元

公司注册地址：寿光市金光西街 1966 号

公司法定代表人：孙承志

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司所属行业：C41 其他制造业。

主要经营活动：功能性遮阳材料的研发、生产和销售。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表已经公司董事会于 2020 年 9 月 15 日决议批准报出。

（四）报告期合并财务报表范围。

报告期内公司纳入合并财务报表范围的子公司有 4 家，分别是山东玉马进出口贸易有限公司（以下简称“玉马进出口”）、山东玉马新能源科技有限公司（以下简称“玉马新能源”）、YUMA USA INC 和益可佳医疗防护用品科技（山东）有限公司（以下简称“益可佳”），具体情况如下：

年度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
纳入合并范围的子公司	1、玉马进出口 2、玉马新能源 3、YUMA USA INC 4、益可佳	1、玉马进出口 2、玉马新能源 3、YUMA USA INC	1、玉马进出口 2、玉马新能源	1、玉马进出口 2、玉马新能源

子公司情况详见“附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

本公司主要从事功能性遮阳材料的研发、生产和销售。根据公司实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制订了具体的会计政策，详见本附注三、（二十四）收入以及三、（二十五）收入。关于管理层所做出的重大会计判断和估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法（附注三、（十一）以及三、（十二））、存货的计价方法（附注三、（十三））、固定资产折旧和无形资产摊销（附注三、（十六）及附注三、（十九））等。

(一)遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二)会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三)营业周期

本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五)企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六)合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于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。

5、处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七)合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八)现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九)外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十)金融工具（2019年1月1日起适用）

1、金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(十一)预期信用损失的确定方法及会计处理方法（2019 年 1 月 1 日起适用）

1、预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照

该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

①应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

A、本公司合并报表范围内各企业之间的应收款项，本公司判断不存在预期信用损失，不计提损失准备。

B、本公司合并报表范围内各企业之外的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

C、本公司在单项应收账款上若获得关于信用风险显著增加的充分证据，则按照该应收账款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定该应收账款的预期信用损失，计提损失准备。

②应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对取得的银行承兑汇票，预期不存在信用损失，对取得的商业承兑汇票，则将此

票据视同为应收账款予以计提损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计提损失准备。

2、预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十二)金融工具（2019年1月1日之前适用）

1、金融工具的分类及确认

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

4、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（1）单项金额重大并单项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	应收款项账面余额在 100.00 万元以上（含 100 万元）的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计提坏账准备计入当期损益。单独测试未发现减值的应收款项，将其计入账龄组合计提减值准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项、单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	40	40
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄较长的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十三)存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额，期末可变现净值以接近资产负债表日的报价扣除产品实现销售的相关费用作为确定可变现净值的依据；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十四)合同资产和合同负债（2020 年 1 月 1 日起适用）

1、合同资产

本公司将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）作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、（十一）。

2、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十五)长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持

有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十六)固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及其他资产等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-20	5	4.75-19
运输设备	5	5	19
办公及其他资产	3-5	5	19-31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十七)在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能

够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十八)借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十九)无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	3	直线法
商标权	10	直线法

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(二十)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一)长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二)职工薪酬

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

1、短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本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。企业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

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三)股份支付

本公司股份支付是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。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十四)收入（2020 年 1 月 1 日起适用）

1、收入确认的总体原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

2、收入确认的具体方法

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

本公司销售商品收入确认的具体标准及收入确认时点的具体判断标准如下：

在境内市场销售商品的情况：按照销售合同（订单）约定，已将货物交付客户，并由客户签收确认，公司根据货物签收单确认收入实现。

通过境外子公司销售商品的情况：按照销售合同（订单）约定，已将货物交付客户或客户指定的货运公司并经签收，公司根据客户签字确认的单据确认收入实现。

直接出口至境外销售商品的情况：公司外销出口商品主要以 FOB、CIF、CFR 成交，出口商品在报关离境后，公司根据出口报关单和货运提单确认外销出口收入实现。

(二十五)收入（2020 年 1 月 1 日之前适用）

1、收入确认的总体原则

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、收入确认的具体方法

本公司销售商品收入确认的具体标准及收入确认时点的具体判断标准：

在境内市场销售商品的情况：按照销售合同（订单）约定，已将货物交付客户，并由客户签收确认，公司根据货物签收单确认收入实现。

通过境外子公司销售商品的情况：按照销售合同（订单）约定，已将货物交付客户或客户指定的货运公司并经签收，公司根据客户签字确认的单据确认收入实现。

直接出口至境外销售商品的情况：公司外销出口商品主要以 FOB、CIF、CFR 成交，出口商品在报关离境后，公司根据出口报关单和货运提单确认外销出口收入实现。

(二十六)合同成本（2020 年 1 月 1 日起适用）

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3、该成本预期能够收回。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

（1）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

(二十七)政府补助

1、政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十八)递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十九)租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(三十)主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，要求按照修订后的准则进行调整。

（2）根据《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）要求，资产负债表中，将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目，将“应收利息”和“应收股利”归并至“其他应收款”项目，将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目，将“工程物资”归并至“在建工程”项目，将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目，将“应付利息”和“应付股利”归并至“其他应付款”项目，将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目；在利润表中，增设“研发费用”项目列报研究与开发过程中发生的费用化支出，“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；本公司相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及母公司净利润和股东权益无影响。

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）要求，资产负债表中，将“应收票据及应收账款”分别在“应收票据”和“应收账款”项目中列示，将“应付票据及应付账款”分别在“应付票据”和“应付账款”项目中列示，本公司相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对合并及母公司净利润和股东权益无影响。

本公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。财务报表相关列报调整影响如下：

单位：元

项　　目	2017 年度（合并）		2017 年度（母公司）	
	变更前	变更后	变更前	变更后
应付利息	11,962.51		11,962.51	
其他应付款	44,866,603.87	44,878,566.38	43,313,902.57	43,325,865.08
管理费用	31,997,121.79	22,396,226.81	31,945,689.78	22,344,794.80
研发费用		9,600,894.98		9,600,894.98

（3）2017 年，财政部颁布了修订的《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》（统称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择将非交易性权益工具投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

新套期会计模型加强了企业风险管理与财务报表之间的联系，扩大了套期工具及被套期项目的范围，取消了回顾有效性测试，引入了再平衡机制及套期成本的概念。

对于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融

工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。新金融工具确认和计量对本公司前期数据无影响，本公司不对比较财务报表数据进行调整。

2、执行新收入准则的影响

财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

新旧收入准则下本公司收入确认和计量方面发生的变化情况如下：

差异方面	相关业务情况	会计政策变更后的会计处理	会计政策变更前的会计处理
合同成本	本公司销售商品运输时发生相关支出	发生的运输成本属于合同履约成本，将与销售商品收入同时确认计入营业成本	产品运输成本属于销售费用性质，在发生时计入销售费用
列报	本公司部分产品销售合同中约定客户在发出商品前预付一部分款项	预收的合同对价中，预收增值税部分确认为“应交税费-待转销项税”并列报为其他流动负债，扣除预收增值税后列报为合同负债。相同合同下的合同资产与合同负债抵消后以净额列报为合同资产或合同负债	预收的合同对价在收到时列报为预收款项

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整影响如下：

合并报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
负债：			
合同负债		5,219,842.14	5,219,842.14
其他流动负债		212,364.88	212,364.88
预收款项	5,432,207.02	-5,432,207.02	

母公司报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
负债：			
合同负债		5,200,532.50	5,200,532.50
其他流动负债		212,364.88	212,364.88
预收款项	5,412,897.38	-5,412,897.38	

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税　　种	计税依据	税　　率
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	17%、16%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
城镇土地使用税	按实际占用的土地面积计缴	10 元/平方米、4 元/平方米、8 元/平方米
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、免征、21%+8.84%

不同纳税主体的企业所得税税率情况：

纳税主体名称	企业所得税税率
山东玉马遮阳科技股份有限公司	15%
玉马进出口	20%
玉马新能源	免征、20%
YUMA USA INC	YUMA USA INC 注册于美国加州，适用于美国联邦所得税和加州州所得税相关法律法规，美国联邦所得税税率为 21%，加州州所得税税率为 8.84%且最低缴纳金额为 800.00 美元。
益可佳	25%

(二) 重要税收优惠及批文

1、企业所得税

（1）根据 2008 年 1 月 1 日起实施的《中华人民共和国企业所得税法》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。”公司于 2017 年 12 月 28 日被认定为国家高新技术企业并取得《高新技术企业证书》(证书编号:GR201737000366)，有效期三年，2017 年至 2019 年享受 15%的企业所得税优惠税率。在 2020 年高新技术企业复审期间，公司暂按 15%的税率缴纳企业所得税。

（2）根据 2015 年 9 月 2 日发布的财政部 国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2015]99 号）以及 2017 年 6 月 6 日发布的财政部 税务总局《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2017]43 号）的规定，2017 年度，小型微利企业的所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据 2018 年 7 月 11 日发布的财政部 税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018]77 号）规定，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，小型微利企业的所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据 2019 年 1 月 30 日发布的财政部 税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13

号）的规定，2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。报告期内，玉马进出口符合小型微利企业标准，享受小型微利企业所得税税收优惠政策。

（3）太阳能光伏发电企业符合《企业所得税法》第二十七条第二款、《企业所得税法实施条例》第八十七条及财政部 国家税务总局 国家发展改革委《关于公布公共基础设施项目企业所得税优惠目录（2008 年版）的通知》（财税[2008]116 号）“由政府投资主管部门核准的太阳能发电新建项目”条件的，自项目取得第一笔生产经营收入所属年度起，第一至第三年免征所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。玉马新能源作为光伏发电企业符合以上规定，2017 年至 2019 年免征企业所得税。

2020 年玉马新能源符合小微企业的标准，企业选择适用小微企业的税收优惠政策，相关税收优惠同玉马进出口。

2、增值税

出口销售货物实行“免、抵、退”管理办法。

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税办法的通知》（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”税管理操作规程>（试行）的通知》（国税发[2002]11 号）等文件精神，母公司山东玉马遮阳科技股份有限公司自营出口货物增值税实行“免、抵、退”办法，功能性遮阳材料等产品出口根据规定执行 17%的退税率；子公司玉马进出口产品实行“免、退”办法，成品帘及轨道配件等产品根据规定执行 17%、13%、5%的退税率。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）的相关规定，自 2018 年 5 月开始，母公司山东玉马遮阳科技股份有限公司功能性遮阳材料等产品执行 16%的退税率，子公司玉马进出口成品帘及轨道配件等产品执行 16%、13%、10%以及 5%的退税率；根据财政部 税务总局 海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（[2019]39 号）的相关规定，母公司山东玉马遮阳科技股份有限公司功能性遮阳材料等产品自 2019 年 4 月 1 日起执行 13%的退税率，子公司玉马进出口成品帘及轨道配件等产品执行 13%、10%的退税率。

3、城镇土地使用税

根据 2019 年 1 月 27 日山东省财政厅 山东省科学技术厅 国家税务总局山东省税务局联

合下发的《关于高新技术企业城镇土地使用税有关问题的通知》（鲁财税[2019]5 号）的规定，“2018 年 12 月 31 日前认定的高新技术企业，自 2019 年 1 月 1 日起按现行标准的 50%计算缴纳城镇土地使用税。”本公司 2019 年 1 月 1 日按现行标准的 50%计算缴纳城镇土地使用税，2020 年 1-6 月因暂未完成高新技术企业复审，按现行标准计算缴纳城镇土地使用税。

五、 合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

1、按类别列示

类　别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
现金	8,707.61	123,662.15	4,695.60	27,110.80
银行存款	183,356,391.31	185,213,314.26	62,469,039.79	49,824,181.30
其他货币资金	4,425.70	245,772.73	5,811,174.60	13,246,710.25
合计	183,369,524.62	185,582,749.14	68,284,909.99	63,098,002.35
其中:存放在境外的款项总额	2,859,158.73	3,030,351.20		

2、其他货币资金明细

项　　目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
信用证保证金				5,177,606.28
银行承兑保证金			5,255,000.00	8,028,178.50
支付宝账户金额	1,001.00	1,001.00	41,381.48	40,925.47
阿里平台账户金额			514,793.12	
农民工工资保障金		244,771.73		
通联支付平台	3,424.70			
合　　计	4,425.70	245,772.73	5,811,174.60	13,246,710.25

(二)应收票据

类　别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票			50,000.00	
合计			50,000.00	

(三)应收账款

1、应收账款分类披露（新金融工具准则适用）

类　　别	2020 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	49,018,078.23	100.00	2,672,667.99	5.45
合计	49,018,078.23	100.00	2,672,667.99	5.45

类　　别	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	30,146,245.68	100.00	1,602,166.74	5.31
合　　计	30,146,245.68	100.00	1,602,166.74	5.31

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	48,283,208.08	5.00	2,414,160.40	29,458,422.75	5.00	1,472,921.14
1 至 2 年	76,592.11	10.00	7,659.21	83,189.85	10.00	8,318.98
2 至 3 年	62,314.20	20.00	12,462.84	604,633.08	20.00	120,926.62
3 至 4 年	595,963.84	40.00	238,385.54			
合计	49,018,078.23		2,672,667.99	30,146,245.68		1,602,166.74

2、应收账款分类披露（原金融工具准则适用）

类　　别	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	42,476,921.27	100.00	2,355,354.72	5.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	42,476,921.27	100.00	2,355,354.72	5.55

类　　别	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	38,645,435.42	100.00	1,969,318.87	5.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	38,645,435.42	100.00	1,969,318.87	5.10

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	38,474,295.71	5.00	1,923,714.79	37,904,493.44	5.00	1,895,224.67
1 至 2 年	3,688,851.76	10.00	368,885.17	740,941.98	10.00	74,094.20
2 至 3 年	313,773.80	20.00	62,754.76			
合计	42,476,921.27		2,355,354.72	38,645,435.42		1,969,318.87

3、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020 年 1-6 月、2019、2018 和 2017 各期间或年度计提坏账准备金额分别为 1,084,579.87 元、-753,066.59 元、386,035.85 元和 653,907.95 元；2020 年 1-6 月、2019、2018 和 2017 各期间或年度不存在收回或转回坏账准备的情况。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2020 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
PRZEDSIĘBIORSTWO PRODUKCYJNO HANDLOWE BAMAR-POL D.BLACHA SPOLKA JAWNA	4,842,554.85	9.88	242,127.74
United blinds （UK） Ltd.、HOME CREATIONS INTERNATIONAL LTD	4,072,296.75	8.31	203,614.84
NEXT ERA LLC	3,190,535.19	6.51	159,526.76
ROCA INTERNATIONAL LTD	2,115,937.46	4.32	105,796.87
江门嘉仪家用制品有限公司	1,936,536.38	3.95	96,826.82
合　　计	16,157,860.63	32.97	807,893.03

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备余额
TRENDIY B.V.	4,898,012.76	16.25	244,900.64
United blinds （UK） Ltd.、HOME CREATIONS INTERNATIONAL LTD	2,727,818.59	9.05	136,390.93
Next Era LLC	2,692,973.02	8.93	134,648.65
江门嘉仪家用制品有限公司	1,772,920.61	5.88	88,646.03
NEVALUZ VALENCIA, S.L.	1,650,930.64	5.48	82,546.53
合　　计	13,742,655.62	45.59	687,132.78

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备余额
Sunmate Window Coverings Technology Inc.	8,240,951.37	19.40	561,507.20
TRENDIY B.V.、DECORATUM SP. Z O.O.	6,695,716.78	15.76	334,785.84
PRZEDSIĘBIORSTWO PRODUKCYJNO HANDLOWE BAMAR-POL D.BLACHA SPOLKA JAWNA	4,305,660.02	10.14	215,283.00
上海圣腾遮阳科技有限公司	1,812,742.65	4.27	90,637.13
Next Era LLC	1,675,871.62	3.95	83,793.58
合　　计	22,730,942.44	53.52	1,286,006.75

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备余额
TRENDIY B.V.	6,389,988.77	16.53	319,499.44
Sunmate Window Coverings Technology Inc.	3,829,596.22	9.91	211,720.52
PRZEDSIĘBIORSTWO PRODUKCYJNO HANDLOWE BAMAR-POL D.BLACHA SPOLKA JAWNA	2,239,390.63	5.79	111,969.53
绍兴市意美德窗饰有限公司	1,411,267.54	3.65	70,563.38
United blinds （UK） Ltd.	1,385,344.17	3.58	69,267.21
合　　计	15,255,587.33	39.46	783,020.08

(四)预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,899,148.48	99.84	8,233,249.80	99.89
1 至 2 年	9,450.00	0.16	9,450.00	0.11
合计	5,908,598.48	100.00	8,242,699.80	100.00

账龄	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,858,527.10	100.00	3,020,280.19	100.00
合计	1,858,527.10	100.00	3,020,280.19	100.00

2、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

截止 2020 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
中信证券股份有限公司	1,886,792.45	31.93
晓星化纤（嘉兴）有限公司	936,932.00	15.86
国网山东省电力公司潍坊供电公司（西城供电所）	762,784.84	12.91
上海万耀企龙展览有限公司	466,069.82	7.89
湖州尤夫工业纤维有限公司	375,645.60	6.36
合计	4,428,224.71	74.95

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例（%）
中信证券股份有限公司	1,886,792.45	22.89
晓星化纤（嘉兴）有限公司	1,811,666.99	21.98
Toray Advanced Materials Korea Inc.	631,306.20	7.66
湖州尤夫工业纤维有限公司	467,503.36	5.67
上海万耀企龙展览有限公司	466,069.82	5.65
合计	5,263,338.82	63.85

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例（%）
国网山东省电力公司寿光市供电公司	809,100.21	43.53
淄博昊川化工有限公司	228,160.00	12.28
湖州尤夫工业纤维有限公司	199,712.48	10.75
青岛远洋大亚物流有限公司	147,503.03	7.94
青州市银海马织布厂	72,813.28	3.92
合　　计	1,457,289.00	78.42

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例（%）
国网山东省电力公司寿光市供电公司	847,385.55	28.06
TORAY CHEMICAL KOREA INC.	818,065.50	27.09
晓星化纤（嘉兴）有限公司	557,442.00	18.46
浙江尤夫高新纤维股份有限公司	410,391.90	13.59
S. A. RECASENS	160,946.94	5.33
合　　计	2,794,231.89	92.53

（五）其他应收款

类　别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他应收款项	1,718,884.48	3,990,950.85	6,317,328.67	7,175,532.94
减：坏账准备	131,152.26	227,434.33	1,306,322.93	1,595,903.14
合计	1,587,732.22	3,763,516.52	5,011,005.74	5,579,629.80

其他应收款项

（1）其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收出口退税款	81,848.25	2,514,662.68	1,187,844.98	537,097.10
保证金	1,224,247.87	957,160.06	682,084.99	139,455.27
土地指标款及征地预存款等			3,569,590.00	4,087,290.00
其他往来款	412,788.36	519,128.11	877,808.70	2,411,690.57
减：坏账准备	131,152.26	227,434.33	1,306,322.93	1,595,903.14
合计	1,587,732.22	3,763,516.52	5,011,005.74	5,579,629.80

（2）其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

①其他应收款项账龄分析

账龄	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,367,443.76	79.56	3,679,135.21	92.19
1 至 2 年	246,680.72	14.35	208,855.64	5.23
2 至 3 年	18,960.00	1.10	92,960.00	2.33
3 至 4 年	85,800.00	4.99	10,000.00	0.25
合计	1,718,884.48	100.00	3,990,950.85	100.00

②坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年期初余额	227,434.33			227,434.33
期初余额在本期重新评估后	227,434.33			227,434.33
本期计提	-96,282.07			-96,282.07
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	131,152.26			131,152.26

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年期初余额	1,306,322.93			1,306,322.93
期初余额在本期重新评估后	1,306,322.93			1,306,322.93
本期计提	-1,078,888.60			-1,078,888.60
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	227,434.33			227,434.33

（3）其他应收款项情况披露（原金融工具准则适用）

类 别	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	6,317,328.67	100.00	1,306,322.93	20.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	6,317,328.67	100.00	1,306,322.93	20.68

类 别	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	7,175,532.94	100.00	1,595,903.14	22.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	7,175,532.94	100.00	1,595,903.14	22.24

按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	2,565,258.67	5.00	128,262.93	3,073,242.99	5.00	153,662.15
1 至 2 年	2,071,780.00	10.00	207,178.00	662,249.95	10.00	66,224.99
2 至 3 年	622,250.00	20.00	124,450.00			
3 至 4 年				3,440,040.00	40.00	1,376,016.00
4 至 5 年	1,058,040.00	80.00	846,432.00			
合计	6,317,328.67		1,306,322.93	7,175,532.94		1,595,903.14

（4）报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020 年 1-6 月、2019、2018 和 2017 各期间或年度计提坏账准备金额分别为-96,914.77 元、-1,078,581.35 元、-289,580.21 元和-345,155.52 元；2020 年 1-6 月、2019、2018 和 2017 各期间或年度不存在收回或转回坏账准备的情况。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止 2020 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
REXFORD INDUSTRIAL	押金	853,079.75	1 年内	49.63	42,653.99
寿光市圣坤建筑安装有限公司	保证金	207,055.64	1-2 年	12.05	20,705.56
应收出口退税	应收出口退税款	81,848.25	1 年内	4.76	4,092.41
上海金霞化纤有限公司	押金	76,393.08	1 年内：39,048.00 1-2 年：37,345.08	4.44	5,686.91
福建晋江聚旺印染机械有限公司泉州台商投资区分公司	设备款	75,800.00	3-4 年	4.41	30,320.00
合计		1,294,176.72		75.29	103,458.87

截至 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例（%）	坏账准备余额
应收出口退税	应收出口退税款	2,514,662.68	1 年内	63.01	125,733.13
REXFORD INDUSTRIAL	押金	840,632.10	1 年内	21.06	42,031.61
寿光市圣坤建筑安装有限公司	保证金	207,055.64	1-2 年	5.19	20,705.56
福建晋江聚旺印染机械有限公司泉州台商投资区分公司	设备款	75,800.00	2-3 年	1.90	15,160.00
上海金霞化纤有限公司	保证金	68,545.08	1 年内	1.72	3,427.25
合　计		3,706,695.50		92.88	207,057.55

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例（%）	坏账准备余额
寿光市国土资源局	征地预存款	2,957,340.00	1-2 年：1,899,300.00 4-5 年：1,058,040.00	46.81	1,036,362.00
应收出口退税	应收出口退税款	1,187,844.98	1 年内	18.80	59,392.25
寿光市国库集中支付中心	土地指标款等	612,250.00	2-3 年	9.69	122,450.00
江苏吉罗尼亚纺织新材料有限公司	保证金	400,000.00	1 年内	6.33	20,000.00
青岛奥海投资发展有限公司海尔洲际酒店	保证金	209,808.00	1 年内	3.32	10,490.40
合　　计		5,367,242.98		84.95	1,248,694.65

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例（%）	坏账准备余额
寿光市国土资源局	征地预存款	5,339,340.00	1 年内：1,899,300.00 3-4 年：3,440,040.00	74.41	1,470,981.00
寿光市国库集中支付中心	土地指标款等	647,250.00	1-2 年	9.02	64,725.00
应收出口退税	应收出口退税款	537,097.10	1 年内：532,097.15 1-2 年：4,999.95	7.49	27,104.85
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	预存服务费	159,800.00	1 年内	2.23	7,990.00
上海金霞化纤有限公司	保证金	88,063.00	1 年内	1.23	4,403.15
合　　计		6,771,550.10		94.38	1,575,204.00

(六)存货

1、存货的分类

存货项目	2020 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,838,255.64		11,838,255.64
在产品	3,950,350.84		3,950,350.84
半成品	18,517,388.47		18,517,388.47
库存商品	49,273,753.37	1,222,729.33	48,051,024.04
发出商品	3,618,974.12		3,618,974.12
委托加工物资	1,939,475.41		1,939,475.41
合计	89,138,197.85	1,222,729.33	87,915,468.52

存货项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,940,091.56		12,940,091.56
在产品	3,935,780.37		3,935,780.37
半成品	20,360,950.26		20,360,950.26
库存商品	46,481,073.74	2,615,152.54	43,865,921.20
发出商品	1,215,878.53		1,215,878.53
委托加工物资	2,250,872.76		2,250,872.76
合　　计	87,184,647.22	2,615,152.54	84,569,494.68

存货项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,461,335.50		10,461,335.50
在产品	6,891,214.22		6,891,214.22
半成品	17,025,522.52		17,025,522.52
库存商品	40,148,122.90	1,099,933.24	39,048,189.66
发出商品	2,610,233.25		2,610,233.25
委托加工物资	1,978,729.75		1,978,729.75
合　　计	79,115,158.14	1,099,933.24	78,015,224.90

存货项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,687,728.73		10,687,728.73
在产品	5,186,268.76		5,186,268.76
半成品	14,220,036.91		14,220,036.91
库存商品	23,177,406.97	443,743.34	22,733,663.63
发出商品	2,902,426.92		2,902,426.92
委托加工物资	1,838,756.58		1,838,756.58
合　　计	58,012,624.87	443,743.34	57,568,881.53

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2017 年 1 月 1 日	本期计提额	本期减少额		2017 年 12 月 31 日
			转回	转销	
库存商品		443,743.34			443,743.34
合　　计		443,743.34			443,743.34

存货类别	2018 年 1 月 1 日	本期计提额	本期减少额		2018 年 12 月 31 日
			转回	转销	
库存商品	443,743.34	1,009,959.74		353,769.84	1,099,933.24
合　　计	443,743.34	1,009,959.74		353,769.84	1,099,933.24

存货类别	2019 年 1 月 1 日	本期计提额	本期减少额		2019 年 12 月 31 日
			转回	转销	
库存商品	1,099,933.24	2,592,180.31		1,076,961.01	2,615,152.54
合　　计	1,099,933.24	2,592,180.31		1,076,961.01	2,615,152.54

存货类别	2020 年 1 月 1 日	本期计提额	本期减少额		2020 年 6 月 30 日
			转回	转销	
库存商品	2,615,152.54	370,523.69		1,762,946.90	1,222,729.33
合计	2,615,152.54	370,523.69		1,762,946.90	1,222,729.33

注：公司存货按成本与可变现净值孰低原则计价，其可变现净值低于成本计提存货跌价准备。产成品、发出商品和用于出售的材料等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。

(七)其他流动资产

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
增值税可抵扣进项税	1,009,745.13	916,416.82	1,139,498.54	988,768.37
预缴企业所得税	1,251.12	1,239.82		
预缴其他税金	29,897.44			
合　　计	1,040,893.69	917,656.64	1,139,498.54	988,768.37

(八)固定资产

类　　别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
固定资产	182,839,477.14	159,948,280.65	158,092,928.54	146,101,919.67
固定资产清理				
减：减值准备				
合计	182,839,477.14	159,948,280.65	158,092,928.54	146,101,919.67

固定资产情况

项　　目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他资产	合　　计
一、账面原值					
1.2017 年 1 月 1 日	44,217,747.46	106,412,773.97	1,002,222.27	2,092,406.56	153,725,150.26
2.本期增加金额	3,585,992.11	42,117,955.65	183,760.68	1,469,349.76	47,357,058.20
（1）购置		187,230.77	183,760.68	553,736.70	924,728.15
（2）在建工程转入	3,585,992.11	41,930,724.88		915,613.06	46,432,330.05
3.本期减少金额		4,659,504.96			4,659,504.96
（1）处置或报废		1,150,000.00			1,150,000.00
（2）转入在建工程		3,509,504.96			3,509,504.96
4.2017 年 12 月 31 日	47,803,739.57	143,871,224.66	1,185,982.95	3,561,756.32	196,422,703.50
二、累计折旧					
1.2017 年 1 月 1 日	2,669,665.80	34,265,831.63	450,777.90	754,018.79	38,140,294.12
2.本期增加金额	2,253,824.04	12,008,871.62	170,566.34	467,287.15	14,900,549.15
计提	2,253,824.04	12,008,871.62	170,566.34	467,287.15	14,900,549.15
3.本期减少金额		2,720,059.44			2,720,059.44
（1）处置或报废		755,645.83			755,645.83
（2）转入在建工程		1,964,413.61			1,964,413.61
4.2017 年 12 月 31 日	4,923,489.84	43,554,643.81	621,344.24	1,221,305.94	50,320,783.83
三、减值准备					
1.2017 年 1 月 1 日					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.2017 年 12 月 31 日					
四、2017 年 12 月 31 日账面价值	42,880,249.73	100,316,580.85	564,638.71	2,340,450.38	146,101,919.67

项　　目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他资产	合　　计
一、账面原值					
1.2018 年 1 月 1 日	47,803,739.57	143,871,224.66	1,185,982.95	3,561,756.32	196,422,703.50
2.本期增加金额	96,551.72	29,045,885.51	97,413.79	1,380,766.14	30,620,617.16
（1）购置	96,551.72	1,244,559.14	97,413.79	943,099.13	2,381,623.78
（2）在建工程转入		27,801,326.37		437,667.01	28,238,993.38
3.本期减少金额		4,531,496.17		30,450.00	4,561,946.17
处置或报废		4,531,496.17		30,450.00	4,561,946.17
4.2018 年 12 月 31 日	47,900,291.29	168,385,614.00	1,283,396.74	4,912,072.46	222,481,374.49
二、累计折旧					

项　　目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他资产	合　　计
1.2018 年 1 月 1 日	4,923,489.84	43,554,643.81	621,344.24	1,221,305.94	50,320,783.83
2.本期增加金额	2,272,970.88	14,376,595.73	185,620.80	633,654.53	17,468,841.94
计提	2,272,970.88	14,376,595.73	185,620.80	633,654.53	17,468,841.94
3.本期减少金额		3,376,052.32		25,127.50	3,401,179.82
处置或报废		3,376,052.32		25,127.50	3,401,179.82
4.2018 年 12 月 31 日	7,196,460.72	54,555,187.22	806,965.04	1,829,832.97	64,388,445.95
三、减值准备					
1.2018 年 1 月 1 日					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.2018 年 12 月 31 日					
四、2018 年 12 月 31 日账面价值	40,703,830.57	113,830,426.78	476,431.70	3,082,239.49	158,092,928.54

项　　目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他资产	合　　计
一、账面原值					
1.2019 年 1 月 1 日	47,900,291.29	168,385,614.00	1,283,396.74	4,912,072.46	222,481,374.49
2.本期增加金额		20,664,604.44	128,318.59	431,404.39	21,224,327.42
（1）购置		783,460.78	128,318.59	380,338.28	1,292,117.65
（2）在建工程转入		19,881,143.66		51,066.11	19,932,209.77
3.本期减少金额		114,871.80		14,600.14	129,471.94
处置或报废		114,871.80		14,600.14	129,471.94
4.2019 年 12 月 31 日	47,900,291.29	188,935,346.64	1,411,715.33	5,328,876.71	243,576,229.97
二、累计折旧					
1.2019 年 1 月 1 日	7,196,460.72	54,555,187.22	806,965.04	1,829,832.97	64,388,445.95
2.本期增加金额	2,275,263.96	16,013,371.06	177,212.94	863,385.33	19,329,233.29
计提	2,275,263.96	16,013,371.06	177,212.94	863,385.33	19,329,233.29
3.本期减少金额		86,259.20		3,470.72	89,729.92
处置或报废		86,259.20		3,470.72	89,729.92
4.2019 年 12 月 31 日	9,471,724.68	70,482,299.08	984,177.98	2,689,747.58	83,627,949.32
三、减值准备					
1.2019 年 1 月 1 日					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.2019 年 12 月 31 日					
四、2019 年 12 月 31 日账面价值	38,428,566.61	118,453,047.56	427,537.35	2,639,129.13	159,948,280.65

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他资产	合计
一、账面原值					
1.2020 年 1 月 1 日	47,900,291.29	188,935,346.64	1,411,715.33	5,328,876.71	243,576,229.97
2.本期增加金额	15,848,592.7	16,869,156.58	243,189.63	578,572.37	33,539,511.28
（1）购置		2,269,404.22	93,805.31	185,880.54	2,549,090.07
（2）在建工程转入	15,848,592.7	14,599,752.36	149,384.32	392,691.83	30,990,421.21
3.本期减少金额		44,159.54	75,025.13		119,184.67
处置或报废		44,159.54	75,025.13		119,184.67
4.2020 年 6 月 30 日	63,748,883.99	205,760,343.68	1,579,879.83	5,907,449.08	276,996,556.58
二、累计折旧					0.00
1.2020 年 1 月 1 日	9,471,724.68	70,482,299.08	984,177.98	2,689,747.58	83,627,949.32
2.本期增加金额	1,200,366.00	8,874,179.43	88,651.66	455,735.62	10,618,932.71
计提	1,200,366.00	8,874,179.43	88,651.66	455,735.62	10,618,932.71
3.本期减少金额		18,528.72	71,273.87		89,802.59
处置或报废		18,528.72	71,273.87		89,802.59
4.2020 年 6 月 30 日	10,672,090.68	79,337,949.79	1,001,555.77	3,145,483.20	94,157,079.44
三、减值准备					
1.2020 年 1 月 1 日					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.2020 年 6 月 30 日					
四、2020 年 6 月 30 日账面价值	53,076,793.31	126,422,393.89	578,324.06	2,761,965.88	182,839,477.14

注：截至 2020 年 6 月 30 日已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 14,316,237.37 元，期末未办妥产权证书的固定资产账面价值为 1,831,119.96 元。

（九）在建工程

类　别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
在建工程项目	276,498.05	18,931,808.13	2,053,727.90	2,946,241.94
工程物资				
减：减值准备				
合计	276,498.05	18,931,808.13	2,053,727.90	2,946,241.94

在建工程项目

（1）在建工程项目基本情况

项目	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备				12,262,100.81		12,262,100.81
消防工程						
创新实验车间				5,550,445.23		5,550,445.23
餐厅工程				946,675.37		946,675.37
零星工程	276,498.05		276,498.05	172,586.72		172,586.72
合计	276,498.05		276,498.05	18,931,808.13		18,931,808.13

项目	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	555,172.44		555,172.44	2,540,627.75		2,540,627.75
消防工程	1,456,310.68		1,456,310.68	388,451.09		388,451.09
零星工程	42,244.78		42,244.78	17,163.10		17,163.10
合计	2,053,727.90		2,053,727.90	2,946,241.94		2,946,241.94

（2）重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2017年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2017年12月31日	工程投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
2.2MW分布式光伏发电项目	9,626,589.41		9,626,589.41	9,626,589.41			100.00	100.00				自有资金
合　　计	9,626,589.41		9,626,589.41	9,626,589.41			100.00	100.00				自有资金

项目名称	预算数	2019年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2019年12月31日	工程投入占预算比例（%）	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
创新实验车间	11,600,000.00		5,550,445.23			5,550,445.23	47.85	50.00				自有资金
合　　计	11,600,000.00		5,550,445.23			5,550,445.23	47.85	50.00				自有资金

项目名称	预算数	2020年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2020年6月30日	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
创新实验车间	11,600,000.00	5,550,445.23	7,698,384.96	13,248,830.19			114.21	100.00				自有资金
合　　计	11,600,000.00	5,550,445.23	7,698,384.96	13,248,830.19			114.21	100.00				自有资金

（十）无形资产

项　　目	土地使用权	合　　计
一、账面原值		
1.2017 年 1 月 1 日		
2. 本期增加金额	27,562,845.00	27,562,845.00
购置	27,562,845.00	27,562,845.00
3. 本期减少金额		
4.2017 年 12 月 31 日	27,562,845.00	27,562,845.00
二、累计摊销		
1.2017 年 1 月 1 日		
2. 本期增加金额	177,127.77	177,127.77
计提	177,127.77	177,127.77
3. 本期减少金额		
4.2017 年 12 月 31 日	177,127.77	177,127.77
三、减值准备		
1.2017 年 1 月 1 日		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4.2017 年 12 月 31 日		
四、2017 年 12 月 31 日账面价值	27,385,717.23	27,385,717.23

项　　目	土地使用权	软件	合　　计
一、账面原值			
1.2018 年 1 月 1 日	27,562,845.00		27,562,845.00
2.本期增加金额	17,324,325.00	73,500.00	17,397,825.00
购置	17,324,325.00	73,500.00	17,397,825.00
3.本期减少金额			
4.2018 年 12 月 31 日	44,887,170.00	73,500.00	44,960,670.00
二、累计摊销			
1.2018 年 1 月 1 日	177,127.77		177,127.77
2.本期增加金额	580,130.72	2,041.67	582,172.39
计提	580,130.72	2,041.67	582,172.39
3.本期减少金额			
处置			
4.2018 年 12 月 31 日	757,258.49	2,041.67	759,300.16
三、减值准备			
1.2018 年 1 月 1 日			

项　　目	土地使用权	软件	合　　计
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2018 年 12 月 31 日			
四、2018 年 12 月 31 日账面价值	44,129,911.51	71,458.33	44,201,369.84

项　　目	土地使用权	软件	商标权	合　　计
一、账面原值				
1.2019 年 1 月 1 日	44,887,170.00	73,500.00		44,960,670.00
2.本期增加金额	13,122,845.00	138,584.07	913,406.00	14,174,835.07
购置	13,122,845.00	138,584.07	913,406.00	14,174,835.07
3.本期减少金额				
4．外币折算影响			-6,500.00	-6,500.00
5.2019 年 12 月 31 日	58,010,015.00	212,084.07	906,906.00	59,129,005.07
二、累计摊销				
1.2019 年 1 月 1 日	757,258.49	2,041.67		759,300.16
2.本期增加金额	1,094,586.09	28,349.60	7,611.69	1,130,547.38
计提	1,094,586.09	28,349.60	7,611.69	1,130,547.38
3.本期减少金额				
4．外币折算影响			-54.16	-54.16
5.2019 年 12 月 31 日	1,851,844.58	30,391.27	7,557.53	1,889,793.38
三、减值准备				
1.2019 年 1 月 1 日				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.2019 年 12 月 31 日				
四、2019 年 12 月 31 日账面价值	56,158,170.42	181,692.80	899,348.47	57,239,211.69

项　　目	土地使用权	软件	商标权	合　　计
一、账面原值				
1.2020 年 1 月 1 日	58,010,015.00	212,084.07	906,906.00	59,129,005.07
2.本期增加金额	54,900,411.46	61,946.90		54,962,358.36
购置	54,900,411.46	61,946.90		54,962,358.36
3.本期减少金额				
4．外币折算影响			13,429.00	13,429.00
5.2020 年 6 月 30 日	112,910,426.46	274,030.97	920,335.00	114,104,792.43
二、累计摊销				
1.2020 年 1 月 1 日	1,851,844.58	30,391.27	7557.53	1,889,793.38
2.本期增加金额	761,358.69	40,509.63	45,656.94	847,525.26

项　　目	土地使用权	软件	商标权	合　　计
计提	761,358.69	40,509.63	45,656.94	847,525.26
3.本期减少金额				
4．外币折算影响			471.57	471.57
5.2020 年 6 月 30 日	2,613,203.27	70,900.90	53,686.04	2,737,790.21
三、减值准备				
1.2020 年 1 月 1 日				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.2020 年 6 月 30 日				
四、2020 年 6 月 30 日账面价值	110,297,223.19	203,130.07	866,648.96	111,367,002.22

(十一)长期待摊费用

类　　别	2017 年 1 月 1 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017 年 12 月 31 日
厂区绿化	367,571.39		169,648.32		197,923.07
料箱		305,223.28	16,956.84		288,266.44
装修及辅助工程	1,252,970.05	1,275,551.64	769,948.20		1,758,573.49
合　　计	1,620,541.44	1,580,774.92	956,553.36		2,244,763.00

类　　别	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2018 年 12 月 31 日
厂区绿化	197,923.07		169,648.32		28,274.75
料箱	288,266.44	553,278.47	148,598.86		692,946.05
装修及辅助工程	1,758,573.49	1,140,272.50	1,029,705.27		1,869,140.72
合　　计	2,244,763.00	1,693,550.97	1,347,952.45		2,590,361.52

类　　别	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2019 年 12 月 31 日
厂区绿化	28,274.75		28,274.75		
料箱	692,946.05	983,863.53	413,192.48		1,263,617.10
装修及辅助工程	1,869,140.72	234,477.42	945,901.50		1,157,716.64
合计	2,590,361.52	1,218,340.95	1,387,368.73		2,421,333.74

类　　别	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2020 年 6 月 30 日
料箱	1,263,617.10	564,922.50	317,042.30		1,511,497.30
装修及辅助工程	1,157,716.64	90,985.87	333,881.16		914,821.35
路面施工工程		461,662.03	25,647.90		436,014.13
厂区货场		619,779.77	34,432.20		585,347.57
合计	2,421,333.74	1,737,350.17	711,003.56		3,447,680.35

(十二)递延所得税资产

递延所得税资产

项目	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	183,409.40	1,222,729.33	392,272.89	2,615,152.54
信用减值损失	436,021.64	2,803,820.25	281,646.57	1,829,601.07
可抵扣亏损	164,102.92	553,984.63	231,517.33	775,862.41
内部交易未实现利润	434,148.48	1,454,921.20	312,594.43	1,047,568.48
合计	1,217,682.44	6,035,455.41	1,218,031.22	6,268,184.50

项目	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	713,253.45	4,761,610.89	607,871.51	4,008,965.35
可抵扣亏损			37,032.18	148,128.72
内部交易未实现利润	5,545.36	55,453.59		
合计	718,798.81	4,817,064.48	644,903.69	4,157,094.07

(十三)其他非流动资产

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
预付工程款	1,471,793.04	1,237,462.65	659,625.00	1,742,440.34
预付设备款	570,666.59	389,215.89	7,012,955.12	13,217,190.63
预付土地款		40,424,101.46		
合计	2,042,459.63	42,050,780.00	7,672,580.12	14,959,630.97

(十四)短期借款

借款条件	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
抵押担保借款			7,730,284.25	9,900,000.00
合计			7,730,284.25	9,900,000.00

(十五)应付票据

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票			1,895,000.00	8,028,178.50
信用证				5,177,606.28
合计			1,895,000.00	13,205,784.78

(十六)应付账款

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	14,682,207.63	14,870,692.71	14,082,388.07	19,907,666.87
1 年以上	1,908,327.11	2,421,617.68	377,158.46	1,458,565.13
合计	16,590,534.74	17,292,310.39	14,459,546.53	21,366,232.00

(十七)预收款项

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）		5,265,484.98	8,749,241.35	5,599,964.56
1 年以上		166,722.04	172,519.97	
合计		5,432,207.02	8,921,761.32	5,599,964.56

(十八)合同负债

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
1 年以内（含 1 年）	3,734,675.91	5,054,827.55
1 年以上	218,615.12	165,014.59
合计	3,953,291.03	5,219,842.14

(十九)应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2017 年 12 月 31 日
短期薪酬	2,610,462.41	26,001,803.60	23,367,430.86	5,244,835.15
离职后福利-设定提存计划		846,218.10	846,218.10	
合计	2,610,462.41	26,848,021.70	24,213,648.96	5,244,835.15

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日
短期薪酬	5,244,835.15	35,256,757.21	32,936,774.05	7,564,818.31
离职后福利-设定提存计划		1,439,852.05	1,439,852.05	
合计	5,244,835.15	36,696,609.26	34,376,626.10	7,564,818.31

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 12 月 31 日
短期薪酬	7,564,818.31	40,535,020.15	40,000,367.00	8,099,471.46
离职后福利-设定提存计划		2,541,217.80	2,541,217.80	
合计	7,564,818.31	43,076,237.95	42,541,584.80	8,099,471.46

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日
短期薪酬	8,099,471.46	19,986,038.82	22,228,952.30	5,856,557.98
离职后福利-设定提存计划		352,229.24	352,229.24	
合计	8,099,471.46	20,338,268.06	22,581,181.54	5,856,557.98

2、短期职工薪酬情况

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2017 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	2,610,462.41	24,502,064.81	22,410,728.44	4,701,798.78
职工福利费		523,077.60	523,077.60	
社会保险费		397,406.82	397,406.82	
其中： 医疗保险费		322,670.77	322,670.77	
工伤保险费		30,797.16	30,797.16	
生育保险费		43,938.89	43,938.89	
住房公积金				
工会经费和职工教育经费		579,254.37	36,218.00	543,036.37
合计	2,610,462.41	26,001,803.60	23,367,430.86	5,244,835.15

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	4,701,798.78	33,002,199.95	31,368,600.11	6,335,398.62
职工福利费		783,314.83	783,314.83	
社会保险费		669,923.10	669,923.10	
其中： 医疗保险费		563,366.69	563,366.69	
工伤保险费		29,697.34	29,697.34	
生育保险费		76,859.07	76,859.07	
住房公积金		37,766.52	37,766.52	
工会经费和职工教育经费	543,036.37	763,552.81	77,169.49	1,229,419.69
合 计	5,244,835.15	35,256,757.21	32,936,774.05	7,564,818.31

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	6,335,398.62	37,258,852.59	37,528,702.22	6,065,548.99
职工福利费		691,292.08	691,292.08	
社会保险费		1,294,644.59	1,294,644.59	
其中： 医疗保险费		1,091,225.08	1,091,225.08	
工伤保险费		55,396.42	55,396.42	
生育保险费		148,023.09	148,023.09	
住房公积金		406,276.20	406,276.20	
工会经费和职工教育经费	1,229,419.69	883,954.69	79,451.91	2,033,922.47
合 计	7,564,818.31	40,535,020.15	40,000,367.00	8,099,471.46

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	6,065,548.99	17,696,680.13	20,331,459.09	3,430,770.03
职工福利费		497,662.71	497,662.71	
社会保险费		845,987.88	845,987.88	
其中： 医疗保险费		840,524.34	840,524.34	
工伤保险费		5,463.54	5,463.54	
生育保险费				
住房公积金		397,502.16	397,502.16	
工会经费和职工教育经费	2,033,922.47	443,009.73	51,144.25	2,425,787.95
其他短期薪酬		105,196.21	105,196.21	
合 计	8,099,471.46	19,986,038.82	22,228,952.30	5,856,557.98

3、设定提存计划情况

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2017 年 12 月 31 日
基本养老保险		815,690.74	815,690.74	
失业保险费		30,527.36	30,527.36	
合 计		846,218.10	846,218.10	

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日
基本养老保险		1,385,958.78	1,385,958.78	
失业保险费		53,893.27	53,893.27	
合 计		1,439,852.05	1,439,852.05	

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 12 月 31 日
基本养老保险		2,437,592.32	2,437,592.32	
失业保险费		103,625.48	103,625.48	
合 计		2,541,217.80	2,541,217.80	

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日
基本养老保险		338,569.88	338,569.88	
失业保险费		13,659.36	13,659.36	
合计		352,229.24	352,229.24	

(二十)应交税费

税种	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
增值税	506,124.01		19,862.79	3,145,027.71
企业所得税	4,672,590.67	3,509,863.44	6,409,277.68	1,966,964.60
城市维护建设税	233,559.85	26,954.70	144,200.51	378,288.81
教育费附加	100,097.08	11,552.01	61,800.22	162,123.78
地方教育费附加	66,731.39	7,701.34	41,200.15	108,082.52
房产税	193,090.10	193,090.10	603,859.31	242,994.43
土地使用税	293,436.67	123,775.00	231,210.00	231,210.00
印花税	4,805.87	3,909.67	4,082.47	8,979.18
个人所得税	9,597.07	45,222.27	6,560.69	19,165.44
其他税费	164,508.55	129,349.94	87,232.67	49,633.13
合计	6,244,541.26	4,051,418.47	7,609,286.49	6,312,469.60

(二十一)其他应付款

类别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付利息			9,340.75	11,962.51
其他应付款项	2,728,237.87	2,499,347.82	3,316,118.38	44,866,603.87
合计	2,728,237.87	2,499,347.82	3,325,459.13	44,878,566.38

1、应付利息

类　别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
短期借款应付利息			9,340.75	11,962.51

2、其他应付款项

款项性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
资金往来款				38,675,954.47
押金	2,556,538.46	2,342,435.07	2,181,625.23	2,353,998.51
减资款				2,000,000.00
经营性往来款	171,699.41	156,912.75	1,134,493.15	1,836,650.89
合计	2,728,237.87	2,499,347.82	3,316,118.38	44,866,603.87

(二十二)其他流动负债

项目	2020 年 6 月 30 日	2020 年 1 月 1 日
待转销项税	146,619.61	212,364.88
合　计	146,619.61	212,364.88

(二十三)递延收益

1、递延收益按类别列示

项目	2017 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2017 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	504,326.67		56,560.00	447,766.67	与资产相关的政府补助
合　　计	504,326.67		56,560.00	447,766.67	

项目	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	447,766.67		56,560.00	391,206.67	与资产相关的政府补助
合　　计	447,766.67		56,560.00	391,206.67	

项目	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	391,206.67		56,560.00	334,646.67	与资产相关的政府补助
合　　计	391,206.67		56,560.00	334,646.67	

项目	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日	形成原因
政府补助	334,646.67		28,280.00	306,366.67	与资产相关的政府补助
合　计	334,646.67		28,280.00	306,366.67	

2、政府补助项目情况

项目	2017 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2017 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
中央外经贸发展专项资金	504,326.67		56,560.00		447,766.67	与资产相关
合　　计	504,326.67		56,560.00		447,766.67	

项目	2018 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2018 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
中央外经贸发展专项资金	447,766.67		56,560.00		391,206.67	与资产相关
合　　计	447,766.67		56,560.00		391,206.67	

项目	2019 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2019 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
中央外经贸发展专项资金	391,206.67		56,560.00		334,646.67	与资产相关
合　计	391,206.67		56,560.00		334,646.67	

项目	2020 年 1 月 1 日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2020 年 6 月 30 日	与资产相关/与收益相关
中央外经贸发展专项资金	334,646.67		28,280.00		306,366.67	与资产相关
合　计	334,646.67		28,280.00		306,366.67	

注：根据寿光市财政局《关于拨付 2015 年度中央外经贸发展专项资金的通知》（寿财预指[2015]838 号），公司收到寿光市人民政府拨付中央外经贸发展专项资金 565,600.00 元，按机器设备的可使用年限确认其他收益，每年确认 56,560.00 元。

(二十四)股本

投资者名称	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
孙承志	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00
山东玉马保丰投资有限公司(以下简称“保丰投资”)	26,000,000.00	26,000,000.00	26,000,000.00	26,000,000.00
崔月青	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00
寿光钰鑫投资中心（有限合伙）（以下简称“钰鑫投资”）	8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00	6,500,000.00
赣州浩金致信股权投资中心（有限合伙）（以下简称“浩金致信”）	3,330,000.00	3,330,000.00		
宁波梅山保税港区浩金致同股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“浩金致同”)	3,330,000.00	3,330,000.00		
寿光钜鑫投资中心（有限合伙）（以下简称“钜鑫投资”）	2,600,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00
青岛永合金丰集团有限公司(以下简称“永合金丰”)	2,100,000.00	2,100,000.00		
崔贵贤	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	
李其忠	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	
国兴萍	600,000.00	600,000.00		
范英杰	200,000.00	200,000.00		
梁金桓	200,000.00	200,000.00	200,000.00	
杨金玉	200,000.00	200,000.00		
纪荣刚	100,000.00	100,000.00	100,000.00	
刘晓伟	100,000.00	100,000.00		
合　计	98,760,000.00	98,760,000.00	88,900,000.00	85,100,000.00

(二十五)资本公积

类　别	2017 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2017 年 12 月 31 日
资本溢价	60,133,378.50	34,454,000.00		94,587,378.50
其中：股份支付形成的资本公积		10,794,000.00		10,794,000.00
合　计	60,133,378.50	34,454,000.00		94,587,378.50

注：2017 年，钰鑫投资、钜鑫投资对公司增资 3,276.00 万元，其中 910.00 万元计入实收资本，2,366.00 万元计入资本公积。钰鑫投资、钜鑫投资按照 3.60 元的价格认购公司 1 元注册资本，根据相关规定，钰鑫投资、钜鑫投资的增资行为符合股份支付条件，同时确认了 1,079.40 万元的资本公积和管理费用。

类　别	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日
资本溢价（股本溢价）	94,587,378.50	19,000,000.00		113,587,378.50
其中：股份支付确认的资本公积	10,794,000.00	4,760,000.00		15,554,000.00
合　计	94,587,378.50	19,000,000.00		113,587,378.50

注：2018 年 10 月 24 日，钰鑫投资、李其忠、崔贵贤、纪荣刚、梁金桓对公司增资 1,804.00 万元，其中 380.00 万元计入实收资本，1,424.00 万元计入资本公积。钰鑫投资、崔贵贤、纪荣刚、梁金桓按照 4.30 元的价格认购公司 1 元注册资本，李其忠按照 6.00 元的价格认购公司 1 元注册资本；根据相关规定，钰鑫投资、崔贵贤、纪荣刚、梁金桓的增资行为符合股份支付条件，同时确认了 476.00 万元的资本公积和管理费用。

类　别	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 12 月 31 日
资本溢价（股本溢价）	113,587,378.50	336,280,940.28	113,722,968.73	336,145,350.05
其中：股份支付确认的资本公积	15,554,000.00	3,300,000.00	15,554,000.00	3,300,000.00
合　计	113,587,378.50	336,280,940.28	113,722,968.73	336,145,350.05

注 1：山东玉马遮阳技术有限公司截止 2018 年 10 月 31 日净资产为 346,300,940.28 元，已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“大信审字[2019]第 3-00002 号”审计报告，公司以经审计的截止 2018 年 10 月 31 日的净资产 346,300,940.28 元以 3.91:1 的比例折股投入，其中：人民币 88,900,000.00 元折合为股份公司股本，划分为等额股份共 88,900,000.00 股，每股面值人民币 1 元，资产折股后超出部分 257,400,940.28 元，计入股份公司的资本公积。

注 2：2019 年 6-9 月，杨金玉、国兴萍、范英杰、刘晓伟、青岛永合金丰集团有限公司、赣州浩金致信股权投资中心（有限合伙）、宁波梅山保税港区浩金致同股权投资合伙企业（有限合伙）对公司增资 8,544.00 万元，其中 986.00 万元计入股本，7,558.00 万元计入资本公积。杨金玉、国兴萍、范英杰、刘晓伟按照 6.00 元的价格认购公司 1 元股本；根据相关规定，杨金玉、国兴萍、范英杰、刘晓伟的增资行为符合股份支付条件，同时确认了 330.00 万元的资本公积和管理费用。

类　别	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日
资本溢价（股本溢价）	336,145,350.05			336,145,350.05
其中：股份支付确认的资本公积	3,300,000.00			3,300,000.00
合　计	336,145,350.05			336,145,350.05

（二十六）其他综合收益

项　目	2019 年 1 月 1 日	本期发生额					2019 年 12 月 31 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益		-49,797.83			-49,797.83		-49,797.83
其中：外币财务报表折算差额		-49,797.83			-49,797.83		-49,797.83
其他综合收益合计		-49,797.83			-49,797.83		-49,797.83

项　目	2020 年 1 月 1 日	本期发生额						2020 年 6 月 30 日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	-49,797.83	72,577.34				72,577.34		22,779.51
其中：外币财务报表折算差额	-49,797.83	72,577.34				72,577.34		22,779.51
其他综合收益合计	-49,797.83	72,577.34				72,577.34		22,779.51

（二十七）盈余公积

类　　别	2017 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2017 年 12 月 31 日
法定盈余公积	2,335,934.75	5,121,121.97		7,457,056.72
合　　计	2,335,934.75	5,121,121.97		7,457,056.72

类　　别	2018 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	7,457,056.72	7,952,669.99		15,409,726.71
合　　计	7,457,056.72	7,952,669.99		15,409,726.71

类　　别	2019 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	15,409,726.71	10,930,195.27	14,367,797.16	11,972,124.82
合　　计	15,409,726.71	10,930,195.27	14,367,797.16	11,972,124.82

注：2019 年盈余公积的减少详见本附注五、（二十五）资本公积。

类　　别	2020 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2020 年 6 月 30 日
法定盈余公积	11,972,124.82			11,972,124.82
合计	11,972,124.82			11,972,124.82

（二十八）未分配利润

项目	2020 年 6 月 30 日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	108,892,562.28	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	108,892,562.28	
加：本期归属于母公司股东的净利润	50,553,461.78	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	14,814,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	144,632,024.06	

项目	2019 年 12 月 31 日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	140,016,031.64	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

项目	2019 年 12 月 31 日	
	金额	提取或分配比例
调整后期初未分配利润	140,016,031.64	
加：本期归属于母公司股东的净利润	109,116,900.30	
减：提取法定盈余公积	10,930,195.27	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少	129,310,174.39	
期末未分配利润	108,892,562.28	

项目	2018 年 12 月 31 日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	67,114,800.93	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	67,114,800.93	
加：本期归属于母公司股东的净利润	80,853,900.70	
减：提取法定盈余公积	7,952,669.99	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	140,016,031.64	

项目	2017 年 12 月 31 日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	20,982,827.76	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	20,982,827.76	
加：本期归属于母公司股东的净利润	51,253,095.14	
减：提取法定盈余公积	5,121,121.97	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	67,114,800.93	

（二十九）营业收入和营业成本

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	153,260,005.83	80,597,031.12	373,256,719.85	198,343,478.76
其他业务	9,873,828.96	4,995,744.34	10,330,276.04	7,671,825.89
合　　计	163,133,834.79	85,592,775.46	383,586,995.89	206,015,304.65

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	311,190,883.66	172,573,844.25	246,149,083.42	139,867,334.82
其他业务	10,655,230.73	7,988,148.23	10,016,264.94	7,791,404.86
合　　计	321,846,114.39	180,561,992.48	256,165,348.36	147,658,739.68

1、主营业务收入和主营业务成本按地区分类

主营业务按地区分类	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
境外业务	110,140,878.35	56,286,216.05	254,180,469.90	132,850,904.68
境内业务	43,119,127.48	24,310,815.07	119,076,249.95	65,492,574.08
合　　计	153,260,005.83	80,597,031.12	373,256,719.85	198,343,478.76

主营业务按地区分类	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
境外业务	195,993,068.96	107,105,655.25	156,983,076.23	88,726,731.52
境内业务	115,197,814.70	65,468,189.00	89,166,007.19	51,140,603.30
合　　计	311,190,883.66	172,573,844.25	246,149,083.42	139,867,334.82

2、主营业务收入和主营业务成本按产品分类

主营业务按品种分类	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
遮光面料	55,277,908.17	35,530,604.36	122,916,932.60	81,671,943.62
可调光面料	44,489,682.64	20,037,777.07	126,723,097.42	56,255,036.83
阳光面料	53,492,415.02	25,028,649.69	123,616,689.83	60,416,498.31
合　　计	153,260,005.83	80,597,031.12	373,256,719.85	198,343,478.76

主营业务按品种分类	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
遮光面料	106,998,306.36	72,461,013.17	93,827,440.28	62,622,013.22
可调光面料	110,460,854.91	48,964,600.49	90,401,715.49	42,310,660.02

主营业务按品种分类	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
阳光面料	93,731,722.39	51,148,230.59	61,919,927.65	34,934,661.58
合　　计	311,190,883.66	172,573,844.25	246,149,083.42	139,867,334.82

(三十)税金及附加

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	703,991.51	1,863,284.59	1,374,440.36	734,115.52
教育费附加	301,710.63	798,550.53	589,045.88	314,620.94
地方教育附加	201,140.44	532,367.03	392,697.25	209,747.31
地方水利建设基金	50,285.11	133,091.76	98,183.37	52,436.82
房产税	386,180.20	761,949.98	595,604.84	419,049.40
土地使用税	540,986.67	461,029.33	924,840.00	924,840.00
印花税	5,480.60	9,345.30	25,404.69	87,662.08
环境保护税	3,624.05	8,190.36	8,237.09	
水资源税	189,180.00	335,682.00	499,752.00	22,612.50
车船使用税	939.93	2,788.56	4,841.28	
合　　计	2,383,519.14	4,906,279.44	4,513,046.76	2,765,084.57

注：2017 年财政部税费改革，自 2017 年 12 月起将水资源费调整为水资源税，因此 2018 的水资源税较 2017 年大幅增加。

(三十一)销售费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	2,451,942.93	3,994,148.06	3,084,738.75	2,551,159.48
广告及业务宣传费	931,887.11	3,179,335.03	1,693,499.80	1,716,644.44
运杂费		3,174,931.19	2,815,000.66	3,005,128.51
清关税费	269,608.93	521,070.79		
差旅费	24,048.30	451,699.10	422,138.90	435,472.53
业务招待费	38,415.76	382,600.65	345,595.24	387,887.28
租赁费	837,958.53	371,897.96	252,156.84	254,540.60
咨询费	307,832.64	345,736.74	200,706.26	225,165.35
其他	634,560.97	651,470.52	407,351.83	520,431.68
合　　计	5,496,255.17	13,072,890.04	9,221,188.28	9,096,429.87

(三十二)管理费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	3,793,936.17	8,503,010.97	7,018,812.41	4,884,700.65
折旧及摊销	2,233,461.73	3,376,871.98	2,687,078.99	2,003,853.40
股份支付		3,300,000.00	4,760,000.00	10,794,000.00
咨询费	2,006,814.90	2,285,331.00	1,435,264.16	1,335,905.78
办公经费	1,234,015.14	1,217,335.20	1,270,633.66	1,070,175.91
业务招待费	155,542.13	737,555.62	600,944.04	395,406.70
修理费	127,188.77	596,627.72	375,423.20	153,506.90
租赁费	312,434.64	514,724.25	517,352.55	545,250.07
其他	958,358.23	1,810,752.86	2,181,170.52	1,213,427.40
合　　计	10,821,751.71	22,342,209.60	20,846,679.53	22,396,226.81

(三十三)研发费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
材料投入	2,773,879.08	5,446,214.34	3,461,246.09	6,614,655.25
人工投入	1,710,775.52	4,645,305.24	4,204,052.07	2,556,878.93
折旧与摊销	700,877.53	796,849.90	289,301.13	137,280.11
合作与委外费用		776,699.03	1,715,553.92	
燃料动力	176,474.90	359,242.65	162,079.20	259,193.01
其他费用	143,096.43	306,210.25	216,426.00	32,887.68
合　　计	5,505,103.46	12,330,521.41	10,048,658.41	9,600,894.98

(三十四)财务费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息费用		327,860.71	2,004,494.73	2,076,592.41
减：利息收入	48,750.65	265,324.10	398,578.04	156,010.71
汇兑损益	-833,951.37	-1,453,600.02	-1,068,175.15	1,794,975.95
手续费支出	121,782.85	232,479.50	235,526.84	210,236.61
合　　计	-760,919.17	-1,158,583.91	773,268.38	3,925,794.26

(三十五)其他收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销（注 1）	28,280.00	56,560.00	56,560.00	56,560.00	与资产相关
外经贸资金（注 2）				5,300.00	与收益相关
出口信保补助（注 3）			83,500.00		与收益相关

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
外经贸发展专项资金（注 4）		8,400.00			与收益相关
企业稳岗返还（注 5）	74,027.00				与收益相关
个税手续费返还（注 6）	8,219.28				与收益相关
合　　计	110,526.28	64,960.00	140,060.00	61,860.00	

注 1：递延收益摊销注释见五、（二十三）递延收益；

注 2：根据潍坊市财政局、潍坊市商务局《关于下达 2016 年度服务业发展（外经贸和商贸流通）专项资金预算指标的通知》（潍财企指[2016]172 号）、寿光市财政局《关于拨付 2016 年度服务业（外经贸和商贸流通）专项资金的通知》（寿财预指[2017]149 号），公司收到寿光市人民政府拨付外经贸资金 5,300.00 元；

注 3：根据寿光市财政局《关于拨付 2017 年度省级服务业发展专项资金的通知》（寿财预指[2018]252 号），2017 年公司收到寿光市人民政府出口信保补助款 83,500.00 元；

注 4：根据寿光市财政局《关于拨付 2018 年外经贸发展专项资金的通知》（寿财预指[2019]41 号），2019 年公司收到寿光市人民政府拨付外经贸发展专项资金 8,400.00 元；

注 5：根据潍坊市人力资源和社会保障局、潍坊市财政局、潍坊市发展和改革委员会、潍坊市工业和信息化局《关于转发鲁人社字[2019]85 号文件进一步做好全市失业保险支持企业稳定就业岗位工作的通知》（潍人社字[2019]49 号），2020 年收到寿光市人力资源管理服务中心稳岗返还资金 74,027.00 元。

注 6：根据财政部 税务总局 人民银行《关于进一步加强代扣代收代征税款手续费管理的通知》（财行[2019]11 号），2020 年收到个税手续费返还 8,219.28 元。

(三十六)投资收益

类　　别	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
银行理财产品的投资收益	1,338,609.26	908,759.52		
合计	1,338,609.26	908,759.52		

(三十七)信用减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
应收账款信用减值损失	-1,084,579.87	753,066.59		
其他应收款信用减值损失	96,914.77	1,078,581.35		
合计	-987,665.10	1,831,647.94		

(三十八)资产减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失			-96,455.64	-308,752.43

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
存货跌价损失	-370,523.69	-2,592,180.31	-1,009,959.74	-443,743.34
合　　计	-370,523.69	-2,592,180.31	-1,106,415.38	-752,495.77

(三十九)资产处置收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
固定资产处置收益			23,025.04	
合计			23,025.04	

(四十)营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	5,500,000.00	5,500,000.00	478,800.00	478,800.00				
质量扣款	84,329.26	84,329.26	147,839.09	147,839.09	215,466.00	215,466.00	11,413.49	11,413.49
其他	5,022.01	5,022.01	45,576.56	45,576.56	15,697.05	15,697.05	22,607.51	22,607.51
合　　计	5,589,351.27	5,589,351.27	672,215.65	672,215.65	231,163.05	231,163.05	34,021.00	34,021.00

2、计入营业外收入的政府补助

项　　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
科技创新政策兑现奖励（注 1）		100,000.00			与收益相关
工业转型发展奖励（注 2）		25,800.00			与收益相关
企业上云标杆奖励（注 3）		200,000.00			与收益相关
纳税工作先进单位奖励（注 4）		50,000.00			与收益相关
商务扶持资金（注 5）		53,000.00			与收益相关
知权局 2018 实施资金（注 6）		50,000.00			与收益相关
瞪羚企业奖励资金（注 7）	500,000.00				与收益相关
上市补助资金（注 8）	5,000,000.00				与收益相关
合　　计	5,500,000.00	478,800.00			

注 1：根据寿光市财政局《关于拨付科技创新政策奖励资金的通知》（寿财预指[2019]80 号），2019 年公司收到寿光市人民政府拨付科技创新政策兑现奖励 100,000.00 元；

注 2：根据寿光市工业领导小组办公室《关于拨付 2017 年度工业转型发展奖励资金的建议》（寿工组办发[2018]7 号）、寿光市财政局《关于拨付 2017 年度工业转型发展奖励资金的通知》（寿财预指[2018]1344 号），2019 年公司收到寿光市人民政府拨付寿光市工业企业转型奖励 25,800.00 元；

注 3：根据潍坊市财政局《关于第一次清算省级“云服务券”财政奖补资金预算指标的通知》（潍财预指[2019]18 号），2019 年公司收到山东省财政厅拨付企业上云标杆奖励 200,000.00 元；

注 4：根据中共文家街道工委 文家街道办事处《关于表彰 2018 年度先进单位和个人的决定》（文发[2019]6 号），2019 年公司收到文家街道办纳税工作先进单位奖励 50,000.00 元；

注 5：根据寿光市财政局《关于拨付 2016 年度商务扶持资金的通知》（寿财预指[2019]455 号），2019 年公司收到寿光市财政局拨付商务扶持资金 53,000.00 元；

注 6：根据寿光市财政局《关于拨付 2018 年度专利实施补助资金的通知》（寿财预指[2019]350 号），2019 年公司收到寿光市财政局拨付知权局 2018 实施资金 50,000.00 元；

注 7：根据潍坊市财政局《关于下达 2019 年省级工业转型发展等资金预算指标的通知》（潍财预指[2019]92 号），2020 年公司收到寿光市国库集中支付中心拨付的瞪羚企业奖励资金 500,000.00 元；

注 8：根据寿光市财政局《关于拨付玉马遮阳上市补助资金的通知》（寿财预指[[2020]529 号），2020 年收到寿光市国库集中支付中心拨付的上市补助资金 5,000,000.00 元。

(四十一)营业外支出

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	3,751.26	3,751.26	39,742.02	39,742.02	416,231.17	416,231.17		
行政罚款							247,190.57	247,190.57
滞纳金			199,336.94	199,336.94	1,895.50	1,895.50		
对外捐赠	500,000.00	500,000.00	224,000.00	224,000.00	613,680.00	613,680.00	10,000.00	10,000.00
其他	132,168.63	132,168.63	22,289.21	22,289.21	76,600.66	76,600.66	38,654.67	38,654.67
合计	635,919.89	635,919.89	485,368.17	485,368.17	1,108,407.33	1,108,407.33	295,845.24	295,845.24

(四十二)所得税费用

1、所得税费用明细

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	8,581,772.18	17,862,528.65	13,280,700.35	8,678,931.94
递延所得税费用	4,493.19	-501,019.66	-73,895.12	-162,308.90
合　　计	8,586,265.37	17,361,508.99	13,206,805.23	8,516,623.04

2、会计利润与所得税费用调整过程

项　　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利润总额	59,139,727.15	126,478,409.29	94,060,705.93	59,769,718.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,870,959.07	18,971,761.39	14,109,105.89	8,965,457.73
子公司适用不同税率的影响	214,949.90	-441,412.98	-164,007.66	-14,649.68
调整以前期间所得税的影响				
非应税收入的影响				
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	132,413.39	218,344.24	204,499.82	152,922.40
使用前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	-774.36			
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响				
研发费用加计扣除的影响	-631,282.64	-1,387,183.66	-893,223.12	-587,107.41
其他			-49,569.70	
所得税费用	8,586,265.37	17,361,508.99	13,206,805.23	8,516,623.04

(四十三)现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到其他与经营活动有关的现金	5,742,670.84	1,739,466.58	493,535.09	3,973,541.90
其中：利息收入	48,753.60	265,324.10	398,578.04	156,010.71
营业外收入	5,022.01	45,576.56	11,457.05	11,771.44
政府补助	5,582,246.28	487,200.00	83,500.00	5,300.00
往来款	106,648.95	941,365.92		3,800,459.75
支付其他与经营活动有关的现金	12,485,094.98	25,639,756.07	24,461,498.48	19,860,685.00
其中：付现的期间费用	11,703,083.74	23,119,067.46	19,870,238.31	17,954,603.15
手续费支出	121,786.37	232,479.50	235,526.84	210,236.61
营业外支出	620,760.29	445,626.15	692,176.16	295,845.24
往来款项	39,464.58	1,842,582.96	3,663,557.17	1,400,000.00

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
支付其他与投资活动有关的现金				1,899,300.00
其中：土地保证金				1,899,300.00

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
支付其他与筹资活动有关的现金			42,339,921.18	4,200,000.00
其中：偿还大股东借款			40,339,921.18	4,200,000.00
减资款			2,000,000.00	

(四十四)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	50,553,461.78	109,116,900.30	80,853,900.70	51,253,095.14
加：信用减值损失	987,665.10	-1,831,647.94		
资产减值准备	370,523.69	2,592,180.31	1,106,415.38	752,495.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,618,932.71	19,329,233.29	17,468,841.94	14,900,549.15
无形资产摊销	847,996.84	1,130,493.22	582,172.39	177,127.77
长期待摊费用摊销	711,003.56	1,387,368.73	1,347,952.45	956,553.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以"一"号填列）			-23,025.04	
固定资产报废损失（收益以"一"号填列）	3,751.26	39,742.02	416,231.17	
公允价值变动损失（收益以"一"号填列）				
财务费用（收益以"一"号填列）	-315,828.52	-581,917.23	1,818,499.03	2,178,421.65
投资损失（收益以"一"号填列）	-1,338,609.26	-908,759.52		
递延所得税资产减少（增加以"一"号填列）	348.78	-499,232.41	-73,895.12	-162,308.90
递延所得税负债增加（减少以"一"号填列）				
存货的减少（增加以"一"号填列）	-4,153,264.69	-9,146,450.09	-21,456,303.11	-9,573,744.58
经营性应收项目的减少（增加以"一"号填列）	-12,073,647.20	9,450,360.88	-1,628,664.54	-14,030,943.83
经营性应付项目的增加（减少以"一"号填列）	-4,083,098.08	-5,789,986.68	1,604,194.41	23,869,550.07
其他		3,300,000.00	4,760,000.00	10,794,000.00
经营活动产生的现金流量净额	42,129,235.97	127,588,284.88	86,776,319.66	81,114,795.60
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				

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
3.现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	183,369,524.62	185,337,977.41	63,029,909.99	49,892,217.57
减：现金的期初余额	185,337,977.41	63,029,909.99	49,892,217.57	6,883,264.32
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	-1,968,452.79	122,308,067.42	13,137,692.42	43,008,953.25

2、现金及现金等价物

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
现金	183,369,524.62	185,337,977.41	63,029,909.99	49,892,217.57
其中：库存现金	8,707.61	123,662.15	4,695.60	27,110.80
可随时用于支付的银行存款	183,356,391.31	185,213,314.26	62,469,039.79	49,824,181.30
可随时用于支付的其他货币资金	4,425.70	1,001.00	556,174.60	40,925.47

(四十五)外币货币性项目

1、外币货币性项目

项　目	2020 年 6 月 30 日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	11,816,650.37	7.0795	83,655,976.30
其中：欧元	18,000.00	7.9610	143,298.00
应收账款			
其中：美元	4,375,988.04	7.0795	30,979,807.33
其他应收款			
其中：美元	123,700.00	7.0795	875,734.15
应付账款			
其中：美元	33,324.27	7.0795	235,919.17
其中：欧元	102,987.36	7.9610	819,882.37
其他应付款			
其中：美元	230,872.55	7.0795	1,634,462.22
合　计			118,345,079.54

项　目	2019 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	10,727,706.13	6.9762	74,838,623.50

项　目	2019 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
应收账款			
其中：美元	3,054,256.80	6.9762	21,307,106.29
其他应收款			
其中：美元	122,900.00	6.9762	1,449,535.07
应付账款			
其中：欧元	205,672.08	7.8155	1,607,430.14
其他应付款			
其中：美元	217,542.90	6.9762	1,517,622.78
合计			100,720,317.78

项　目	2018 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	4,033,346.70	6.8632	27,681,665.07
欧元	53.07	7.8473	416.46
应收账款			
其中：美元	3,861,024.75	6.8632	26,498,985.06
应付账款			
其中：美元	11,200.00	6.8632	76,867.84
其他应付款			
其中：美元	172,782.90	6.8632	1,185,843.60
合计			55,443,778.03

项　目	2017 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	4,082,766.63	6.5342	26,677,613.71
欧元	663,725.02	7.8023	5,178,581.72
应收账款			
其中：美元	3,078,903.01	6.5342	20,118,168.05
其他应付款			
其中：美元	143,782.90	6.5342	939,506.23
合 计			52,913,869.71

2、重要境外经营实体的记账本位币

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
YUMA USA INC	美国加州安大略市	美元	根据企业经营所处的主要经济环境

六、 合并范围的变更

(一)报告期发生的同一控制下企业合并

1、同一控制下企业合并基本情况

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
玉马进出口	100%	参与合并的企业在合并前后均受实际控制人最终控制且该控制并非暂时性的	2017 年 5 月 15 日	企业合并协议已获股东大会通过并完成工商登记变更	542,912.78	7,888.23	3,471,814.46	-59,866.88

2、合并成本

合并成本	玉马进出口
现金资产	2,000,000.00

3、合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	玉马进出口	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	1,738,545.04	864,885.69
应收款项	429,416.50	1,169,675.86
存货	152,199.16	214,223.60
其他流动资产		35,442.06
负债：		
应付款项	184,570.47	150,586.17
净资产：	2,135,590.23	2,133,641.04
减：少数股东权益		
取得的归属于收购方份额	2,135,590.23	2,133,641.04

(二)合并范围发生变化的其他原因

2019 年 7 月 25 日，本公司在美国加州安大略市设立 YUMA USA INC，注册资本 80 万美元。YUMA USA INC 主要经营遮阳类产品的采购和销售业务。截至报告期末，本公司持有 YUMA USA INC100.00%股权。

2020 年 2 月 24 日，本公司在山东寿光设立益可佳医疗防护用品科技（山东）有限公司，注册资本 1000 万人民币。益可佳主要经营医疗防护用品的生产和销售业务。截至报告期末，本公司持有益可佳 100.00%股权。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
玉马进出口	山东寿光	山东寿光	进出口贸易	100.00		同一控制下企业合并
玉马新能源	山东寿光	山东寿光	光伏发电	100.00		投资设立
YUMA USA INC	美国加州安大略市	美国加州安大略市	遮阳类产品的采购和销售	100.00		投资设立
益可佳	山东寿光	山东寿光	医疗防护用品的生产和销售	100.00		投资设立

八、 与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款和其他应收款等，本公司的金融负债包括应付票据、应付账款和其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五的相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

1、信用风险

如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

2、流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

3、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产，外币金融资产折算成人民币的金融如附注五、（四十五）外币货币性项目所述。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

九、 关联方关系及其交易

(一)本公司的实际控制人

公司的控股股东、实际控制人为孙承志和崔月青，二人系夫妻关系。截至2019年12月31日，孙承志直接持有公司35.44%的股份，崔月青直接持有公司15.19%的股份；孙承志和崔月青通过保丰投资间接持有公司26.33%的股份；崔月青作为唯一普通合伙人，通过钰鑫投资、钜鑫投资两个员工持股平台控制公司 10.73%的股份。因此，孙承志和崔月青共同控制公司87.69%的股份，为公司的控股股东暨实际控制人。

(二)本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
保丰投资	受同一实际控制人控制的公司
Sunmate Window Coverings Technology Inc.	受同一实际控制人控制的公司
钜鑫投资	受同一实际控制人控制的公司
钰鑫投资	受同一实际控制人控制的公司
山东省优玛文化创意有限公司	受同一实际控制人控制的公司
浩金致同、浩金致信	合计持有本公司6.74%股份
崔贵贤	董事、副总经理
纪荣刚	董事、副总经理
李其忠	监事会主席
杨金玉	副总经理、董事会秘书
梁金桓	副总经理
国兴萍	副总经理、财务总监
王玉华	董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
赵宝华	独立董事
王　瑞	独立董事
李维清	独立董事
孙德斌	职工代表监事
王海萍	监事
于仕龙	副总经理
寿光市娉婷家纺有限公司	公司董事、副总经理纪荣刚大姐的配偶张彦林持有该企业 50%股权
	公司董事、副总经理纪荣刚二姐的配偶于水涛持有该企业 50%股权并担任执行董事、总经理
寿光市盛源建筑设备租赁中心	公司监事李其忠直接持有该企业 100%股权
寿光市鸿森物流有限公司	公司副总经理、财务总监国兴萍姐姐的配偶宋永奇持有该企业 90.91%股权并担任执行董事兼总经理
寿光市天赐成品油有限公司	公司副总经理、财务总监国兴萍姐姐的配偶宋永奇通过寿光市鸿森物流有限公司间接持有该企业 90.91%股权
寿光中石油昆仑燃气有限公司	公司副总经理、财务总监国兴萍任该公司董事
寿光市康跃投资有限公司	公司副总经理兼董事会秘书杨金玉担任该公司董事
寿光惠和化工有限公司	公司监事孙德斌的哥哥孙德义持有该企业 50%的股权并担任执行董事、总经理
华纺股份有限公司	公司独立董事王瑞担任该公司独立董事
浙江台华新材料股份有限公司	公司独立董事王瑞担任该公司独立董事
潍坊亚金联融资租赁有限公司	过去十二个月内公司副总经理、财务总监国兴萍曾任该公司总经理
王社军	2019 年 3 月至 2019 年 5 月任发行人独立董事
北京人居典范文化发展中心	离任独立董事王社军曾持有该公司 86. 67%的股权
北京中民建研商务咨询中心	离任独立董事王社军持有该公司 66. 67%的股权

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2019 年度	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
销售商品、提供劳务：					
Sunmate Window Coverings Technology Inc.	销售商品	功能性遮阳材料	市场价格	3,645,828.96	0.98
Sunmate Window Coverings Technology Inc.	销售商品	样本	市场价格	385,392.51	14.94
Sunmate Window Coverings Technology Inc.	销售商品	机器设备等	市场价格	240,145.89	98.70

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018 年度	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
销售商品、提供劳务：					
Sunmate Window Coverings Technology Inc.	销售商品	功能性遮阳材料	市场价格	4,607,898.30	1.48
Sunmate Window Coverings Technology Inc.	销售商品	样本	市场价格	110,824.90	3.98
Sunmate Window Coverings Technology Inc.	销售商品	机器设备等	市场价格	1,018,846.10	97.98

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2017 年度	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
销售商品、提供劳务：					
Sunmate Window Coverings Technology Inc.	销售商品	功能性遮阳材料	市场价格	2,877,361.21	1.17
Sunmate Window Coverings Technology Inc.	销售商品	样本	市场价格	204,634.76	9.69
Sunmate Window Coverings Technology Inc.	销售商品	机器设备等	市场价格	343,552.20	85.86

2、关联租赁情况

关联方名称	事项	本期确认的租赁收费用
2020 年 1-6 月		
保丰投资	本公司租赁保丰投资房产	519,352.43
2019 年度		
保丰投资	本公司租赁保丰投资房产	1,159,746.61
2018 年度		
保丰投资	本公司租赁保丰投资房产	1,186,526.52
2017 年度		
保丰投资	本公司租赁保丰投资房产	1,889,205.41
保丰投资	保丰投资代付代缴污水处理费	136,180.94

3、关联担保情况

2016 年 12 月 24 日，本公司关联方保丰投资（原山东玉马窗饰制品有限公司（以下简称“玉马窗饰”））与寿光市农村商业银行签订最高额 1,700.00 万元的抵押担保合同，为本公司的银行借款提供担保，起止时间为 2016 年 12 月 24 日至 2019 年 12 月 22 日。2017-2019 年，在该最高额抵押合同项下，公司共发生三笔流动资金借款合同，情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
2019 年度					
保丰投资	本公司	7,730,284.25	2019-1-2	2019-12-20	是
2018 年度					
保丰投资	本公司	7,730,284.25	2018-1-3	2019-1-2	是
2017 年度					
保丰投资	本公司	10,000,000.00	2017-1-4	2018-1-3	是

4、关联方资金拆借情况

报告期内，关联方资金拆入情况如下：

2018 年度

关联方	期初金额	本期增加	利息转入	本期减少	期末金额
孙承志	30,783,776.83		1,324,419.28	32,108,196.11	
崔月青	7,892,177.64		339,547.43	8,231,725.07	
合　计	38,675,954.47		1,663,966.71	40,339,921.18	

2017 年度

关联方	期初金额	本期增加	利息转入	本期减少	期末金额
孙承志	31,514,241.11	1,158,020.61	1,311,515.11	3,200,000.00	30,783,776.83
崔月青	8,560,324.09		331,853.55	1,000,000.00	7,892,177.64
合　计	40,074,565.20	1,158,020.61	1,643,368.66	4,200,000.00	38,675,954.47

5、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
合计	869,884.68	2,469,198.80	1,293,550.00	1,050,382.00

6、其他关联交易

（1）购买商标及专利权

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2019 年度	
				金额	占同类交易金额的比例（%）
购买商标权：					
Sunmate Window Coverings Technology Inc.	购买商标权	商标权	协议价格	913,406.00	100.00

2017 年 4 月 25 日，公司与玉马窗饰签署《商标权转让合同》，玉马窗饰同意将其持有的 7 项商标无偿永久转让给公司。2017 年 5 月 22 日，公司与玉马窗饰签署《转让协议》，玉马窗饰同意将其持有的 13 项专利无偿永久转让给公司。

（2）同一控制下企业合并

玉马进出口成立于 2013 年 8 月，设立时，孙承志、崔月青持有玉马进出口 100%的股权。2017 年 2 月 23 日，玉马进出口新增注册资本 1,000.00 万元，新增部分由玉马有限认缴，占注册资本的 50%；2017 年 5 月 15 日，玉马进出口注册资本由 2,000.00 万元减少至 200.00 万元，其中孙承志减少出资 700.00 万元，崔月青减少出资 300.00 万元，玉马有限减少出资 800.00 万元。本次减资后，本公司持有玉马进出口 100%的股权，形成同一控制下企业合并。合并情况见本表附注六、（一）报告期发生的同一控制下企业合并。

（3）与其他关联方的交易

关联方名称	费用性质	2019 年度	2018 年度	2017 年度
北京人居典范文化发展中心	广宣费、年会费、参编费等	80,000.00	170,000.00	22,000.00
北京中民建研商务咨询中心	参编费	60,000.00		
合　　计		140,000.00	170,000.00	22,000.00

公司系中国建筑装饰装修材料协会建筑遮阳材料分会(以下简称“遮阳材料分会”)的会员单位。根据遮阳材料分会出具的说明及相关协议，遮阳材料分会的会员企业（包括本公司）在遮阳材料分会的指导下参与建筑遮阳行业的宣传、年会、标准编写等相关工作的，根据遮阳材料分会的实际安排，工作相关的宣传费、年会费、标准编写费等，均由北京人居典范文化发展中心和北京中民建研商务咨询中心收取。

(五)关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Sunmate Window Coverings Technology Inc.	8,240,951.37	561,507.20	3,829,596.22	211,720.52
合计		8,240,951.37	561,507.20	3,829,596.22	211,720.52

2、应付项目

项目名称	关联方	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他应付款	孙承志				32,183,776.83
其他应付款	崔月青				8,492,177.64
其他应付款	保丰投资				1,836,650.89

十、 股份支付

(一)股份支付总体情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	3,300,000.00	4,760,000.00	10,794,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	3,300,000.00	4,760,000.00	10,794,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额			
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限			
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限			

(二)以权益结算的股份支付情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	参考外部机构投资者入股价格	参考评估值	参考评估值
可行权权益工具数量的确定依据	授予股数	授予股数	授予股数
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	18,854,000.00	15,554,000.00	10,794,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,300,000.00	4,760,000.00	10,794,000.00

十一、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止财务报表日，本公司无需要披露的承诺事项。

（二）或有事项

截止财务报表日，本公司无需要披露的或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

(一)分部报告

本公司所从事的主要业务是功能性遮阳材料的研发、生产和销售。公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

(二)其他

截止财务报表批准报出日，本公司无需要说明的其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1、应收账款分类披露（新金融工具准则适用）

类　　别	2020 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	51,046,116.80	100	2,575,679.62	5.05
其中：组合 1：账龄组合	47,083,346.85	92.24	2,575,679.62	5.47
组合 2：关联方组合	3,962,769.95	7.76		
合计	51,046,116.80	100	2,575,679.62	5.05

类　　别	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	31,797,294.39	100.00	1,580,416.03	4.97
其中：组合 1：账龄组合	29,712,715.07	93.44	1,580,416.03	5.32
组合 2：关联方组合	2,084,579.32	6.56		
合　　计	31,797,294.39	100.00	1,580,416.03	4.97

（1）按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1：账龄组合

账龄	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	46,349,604.89	5.00	2,317,480.24	29,025,533.95	5.00	1,451,276.70
1 至 2 年	76,115.23	10.00	7,611.52	82,968.91	10.00	8,296.89
2 至 3 年	62,314.20	20.00	12,462.84	604,212.21	20.00	120,842.44
3 年以上	595,312.53	40.00	238,125.02			
合计	47,083,346.85		2,575,679.62	29,712,715.07		1,580,416.03

组合 2：关联方组合

账龄	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	3,962,769.95			2,084,579.32		
合计	3,962,769.95			2,084,579.32		

2、应收账款分类披露（原金融工具准则适用）

类　　别	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	42,690,357.48	100.00	2,350,185.56	5.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	42,690,357.48	100.00	2,350,185.56	5.51

类　　别	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	40,295,471.99	100.00	1,931,156.65	4.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	40,295,471.99	100.00	1,931,156.65	4.79

按组合计提坏账准备的应收账款

（1）采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
1 年以内	38,371,740.60	5.00	1,918,587.03	37,202,420.55	5.00	1,860,121.03
1 至 2 年	3,688,437.73	10.00	368,843.77	710,356.19	10.00	71,035.62
2 至 3 年	313,773.80	20.00	62,754.76			
合计	42,373,952.13		2,350,185.56	37,912,776.74		1,931,156.65

（2）采用关联方组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
关联方组合	316,405.35			2,382,695.25		
合　　计	316,405.35			2,382,695.25		

3、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020 年 1-6 月、2019、2018 和 2017 各期间或年度计提坏账准备金额分别为 1,009,359.93 元、-769,769.53 元、419,028.91 元和 634,435.68 元；2020 年 1-6 月、2019、2018 和 2017 各期间或年度不存在收回或转回坏账准备的情况。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2020 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
PRZEDSIĘBIORSTWOPRODUKCYJNO HANDLOWE BAMAR-POL D.BLACHA SPOLKA JAWNA	4,828,395.85	9.46	241,419.79
United blinds （UK） Ltd.、HOMECREATIONS INTERNATIONAL LTD	4,072,296.75	7.98	203,614.84
YUMA USA INC	3,250,752.21	6.37	162,537.61
NEXT ERA LLC	3,190,535.19	6.25	159,526.76
ROCA INTERNATIONAL LTD	2,115,937.46	4.15	105,796.87
合计	17,457,917.46	34.21	872,895.87

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
TRENDIY B.V.	4,898,012.76	15.40	244,900.64
United blinds （UK） Ltd.、HOMECREATIONS INTERNATIONAL LTD	2,727,818.59	8.58	136,390.93
Next Era LLC	2,692,973.02	8.47	134,648.65
YUMA USA INC	2,084,579.32	6.56	104,228.97
江门嘉仪家用制品有限公司	1,772,920.61	5.58	88,646.03
合　　计	14,176,304.30	44.59	708,815.22

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
Sunmate Window Coverings Technology Inc.	8,240,951.37	19.30	561,507.20

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
TRENDIY B.V.、DECORATUM SP. Z O.O.	6,695,716.78	15.68	334,785.84
PRZEDSIĘBIORSTWO PRODUKCYJNO HANDLOWE BAMAR-POL D.BLACHA SPOLKA JAWNA	4,305,660.02	10.09	215,283.00
上海圣腾遮阳科技有限公司	1,812,742.65	4.25	90,637.13
Next Era LLC	1,675,871.62	3.93	83,793.58
合　　计	22,730,942.44	53.25	1,286,006.75

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
TRENDIY B.V.	6,389,988.77	15.86	319,499.44
Sunmate Window Coverings Technology Inc.	3,511,308.80	8.71	194,276.86
玉马进出口	2,382,695.25	5.91	
PRZEDSIĘBIORSTWO PRODUKCYJNO HANDLOWE BAMAR-POL D.BLACHA SPOLKA JAWNA	2,239,390.63	5.56	111,969.53
绍兴市意美德窗饰有限公司	1,411,267.54	3.50	70,563.38
合　　计	15,934,650.99	39.54	696,309.21

(二)其他应收款

类　　别	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
其他应收款项	1,961,524.65	2,895,318.93	6,336,850.29	6,714,969.17
减：坏账准备	82,534.16	172,652.73	1,291,726.01	1,568,798.29
合　　计	1,878,990.49	2,722,666.20	5,045,124.28	5,146,170.88

1、其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收出口退税款		2,279,704.10	896,977.65	
保证金	348,513.72	99,785.08	682,084.99	139,455.27
土地指标款及征地预存款等			3,569,590.00	4,087,290.00
其他往来款	1,613,010.93	515,829.75	1,188,197.65	2,488,223.90
减：坏账准备	82,534.16	172,652.73	1,291,726.01	1,568,798.29
合　　计	1,878,990.49	2,722,666.20	5,045,124.28	5,146,170.88

2、其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

（1）其他应收款项账龄分析

账龄	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,610,083.93	82.08	2,583,503.29	89.23
1 至 2 年	246,680.72	12.58	208,855.64	7.21
2 至 3 年	18,960.00	0.97	92,960.00	3.21
3 至 4 年	85,800.00	4.37	10,000.00	0.35
合计	1,961,524.65	100.00	2,895,318.93	100.00

（2）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020 年期初余额	172,652.73			172,652.73
期初余额在本期重新评估后	172,652.73			172,652.73
本期计提	-90,118.57			-90,118.57
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	82,534.16			82,534.16

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年期初余额	1,291,726.01			1,291,726.01
期初余额在本期重新评估后	1,291,726.01			1,291,726.01
本期计提	-1,119,073.28			-1,119,073.28
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2019 年期末余额	172,652.73			172,652.73

3、其他应收款项情况披露（原金融工具准则适用）

类　别	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	6,336,850.29	100.00	1,291,726.01	20.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	6,336,850.29	100.00	1,291,726.01	20.38

类　别	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	6,714,969.17	100.00	1,568,798.29	23.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	6,714,969.17	100.00	1,568,798.29	23.36

按组合计提坏账准备的其他应收款项

（1）采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账　龄	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
1 年以内	2,273,320.24	5.00	113,666.01	2,541,145.84	5.00	127,057.29
1 至 2 年	2,071,780.00	10.00	207,178.00	657,250.00	10.00	65,725.00
2 至 3 年	622,250.00	20.00	124,450.00			
3 至 4 年				3,440,040.00	40.00	1,376,016.00
4 至 5 年	1,058,040.00	80.00	846,432.00			
合计	6,025,390.24		1,291,726.01	6,638,435.84		1,568,798.29

（2）采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
关联方组合	311,460.05			76,533.33		
合　计	311,460.05			76,533.33		

4、报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020 年 1-6 月、2019、2018 和 2017 各期间或年度计提坏账准备金额分别为-90,118.57

元、-1,119,073.28 元、-277,072.28 元和-351,779.32 元；2020 年 1-6 月、2019、2018 和 2017 各期间或年度不存在收回或转回坏账准备的情况。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止 2020 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
益可佳医疗防护用品科技（山东）有限公司	往来款	1,215,002.18	1 年内	61.94	
寿光市圣坤建筑安装有限公司	押金	207,055.64	1-2 年	10.56	20,705.56
上海金霞化纤有限公司	押金	76,393.08	1 年内：39,048.00 1-2 年：37,345.08	3.89	5,686.91
福建晋江聚旺印染机械有限公司泉州台商投资区分公司	往来款	75,800.00	3-4 年	3.86	30,320.00
北京京东世纪贸易有限公司	押金	30,000.00	1 年内	1.53	1,500.00
合　　计		1,604,250.90		81.78	58,212.47

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
应收出口退税	应收出口退税款	2,279,704.10	1 年内	78.74	113,985.21
寿光市圣坤建筑安装有限公司	押金	207,055.64	1-2 年	7.15	20,705.56
福建晋江聚旺印染机械有限公司泉州台商投资区分公司	保证金	75,800.00	2-3 年	2.62	15,160.00
上海金霞化纤有限公司	押金	68,545.08	1 年内	2.37	3,427.25
沈阳新天国际贸易有限公司	往来款	22,068.94	1 年内	0.76	1,103.45
合　　计		2,653,173.76		91.64	154,381.47

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
寿光市国土资源局	征地预存款	2,957,340.00	1-2 年：1,899,300.00、4-5 年：1,058,040.00	46.67	1,036,362.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例（%）	坏账准备余额
应收出口退税	应收出口退税款	896,977.65	1 年以内	14.15	44,848.88
寿光市国库集中支付中心	土地指标款等	612,250.00	2-3 年	9.66	122,450.00
江苏吉罗尼亚纺织新材料有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	6.31	20,000.00
青岛奥海投资发展有限公司海尔洲际酒店	保证金	209,808.00	1 年以内	3.31	10,490.40
合　　计		5,076,375.65		80.10	1,234,151.28

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
寿光市国土资源局	征地预存款	5,339,340.00	1 年内：1,899,300.00 3-4 年：3,440,040.00	79.51	1,470,981.00
寿光市国库集中支付中心	土地指标款等	647,250.00	1-2 年	9.64	64,725.00
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	预存服务费	159,800.00	1 年内	2.38	7,990.00
上海金霞化纤有限公司	保证金	88,063.00	1 年内	1.31	4,403.15
玉马新能源	租金	76,533.33	1 年内	1.14	
合　　计		6,310,986.33		93.98	1,548,099.15

(三) 长期股权投资

项目	2020 年 6 月 30 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	23,720,550.23		23,720,550.23	18,720,550.23		18,720,550.23
合计	23,720,550.23		23,720,550.23	18,720,550.23		18,720,550.23

项目	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	13,085,590.23		13,085,590.23	10,585,590.23		10,585,590.23
合计	13,085,590.23		13,085,590.23	10,585,590.23		10,585,590.23

1、对子公司投资

被投资单位	2017 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
玉马新能源		10,450,000.00		10,450,000.00		
玉马进出口		135,590.23		135,590.23		
合　　计		10,585,590.23		10,585,590.23		

被投资单位	2018 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
玉马新能源	10,450,000.00	500,000.00		10,950,000.00		
玉马进出口	135,590.23	2,000,000.00		2,135,590.23		
合　　计	10,585,590.23	2,500,000.00		13,085,590.23		

被投资单位	2019 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
玉马新能源	10,950,000.00			10,950,000.00		
玉马进出口	2,135,590.23			2,135,590.23		
YUMA USA INC		5,634,960.00		5,634,960.00		
合　　计	13,085,590.23	5,634,960.00		18,720,550.23		

被投资单位	2020 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
玉马新能源	10,950,000.00			10,950,000.00		
玉马进出口	2,135,590.23			2,135,590.23		
YUMA USA INC	5,634,960.00			5,634,960.00		
益可佳		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	18,720,550.23	5,000,000.00		23,720,550.23		

(四)营业收入和营业成本

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	151,124,996.49	81,461,793.59	374,812,284.67	199,953,869.66
其他业务	4,210,741.22	3,319,283.28	9,715,898.37	7,671,825.89
合　　计	155,335,737.71	84,781,076.87	384,528,183.04	207,625,695.55

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	311,190,883.66	173,750,495.42	246,140,421.25	139,940,636.20
其他业务	9,524,817.58	7,168,618.86	9,058,141.83	7,164,860.79
合　　计	320,715,701.24	180,919,114.28	255,198,563.08	147,105,496.99

1、主营业务收入和主营业务成本按地区分类

主营业务按地区分类	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
境外业务	108,005,789.62	56,948,165.22	255,752,962.36	133,627,243.44
境内业务	43,119,206.87	24,513,628.37	119,059,322.31	66,326,626.22
合　　计	151,124,996.49	81,461,793.59	374,812,284.67	199,953,869.66

主营业务按地区分类	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
境外业务	195,993,068.96	108,060,806.02	156,889,106.90	88,128,659.06
境内业务	115,197,814.70	65,689,689.40	89,251,314.35	51,811,977.14
合　　计	311,190,883.66	173,750,495.42	246,140,421.25	139,940,636.20

2、主营业务收入和主营业务成本按产品分类

主营业务按品种	2020 年 1-6 月		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
遮光面料	54,788,248.52	35,982,961.94	123,247,789.42	82,151,154.78
可调光面料	44,037,727.76	20,180,452.58	127,045,087.45	56,659,880.99
阳光面料	52,299,020.21	25,298,379.07	124,519,407.80	61,142,833.89
合　　计	151,124,996.49	81,461,793.59	374,812,284.67	199,953,869.66

主营业务按品种	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
遮光面料	106,998,306.36	72,948,822.81	93,825,895.67	63,083,594.19
可调光面料	110,455,429.47	49,300,078.19	91,327,044.78	42,603,997.03
阳光面料	93,737,147.83	51,501,594.42	60,987,480.80	34,253,044.98
合　　计	311,190,883.66	173,750,495.42	246,140,421.25	139,940,636.20

（五）投资收益

类　　别	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
银行理财产品的投资收益	1,338,243.51	908,759.52		
合计	1,338,243.51	908,759.52		

十五、 补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项　　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,751.26	-39,742.02	-393,206.13		
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免					
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,610,526.28	543,760.00	140,060.00	61,860.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费					
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益					
6. 非货币性资产交换损益					
7. 委托他人投资或管理资产的损益	1,338,609.26	908,759.52			
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备					
9. 债务重组损益					
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等					
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益					
12. 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				7,888.23	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益					
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益					
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回					
16. 对外委托贷款取得的损益					
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益					
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响					
19. 受托经营取得的托管费收入					

项　　目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	备注
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-542,817.36	-252,210.50	-461,013.11	-261,824.24	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		-3,300,000.00	-4,760,000.00	-10,794,000.00	股份支付
22. 所得税影响额	-961,340.39	320,932.56	820,330.09	1,648,305.82	
23. 少数股东影响额					
合　　计	5,441,226.53	-1,818,500.44	-4,653,829.15	-9,337,770.19	

（二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）				每股收益							
					基本每股收益				稀释每股收益			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	8.70	24.96	27.09	25.92	0.51	1.19	0.94	0.66	0.51	1.19	0.94	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.76	25.38	28.65	30.64	0.46	1.21	1.00	0.77	0.46	1.21	1.00	0.77

山东玉马遮阳科技股份有限公司

二〇二〇年九月十五日

第 22 页至第 106 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人	主管会计工作负责人	会计机构负责人
签名：	签名：	签名：
日期：2020年9月15日	日期：2020年9月15日	日期：2020年9月15日

统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照

（副 本）(6-1)

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

仅用于山东玉马遮阳科技股份有限公司 IPO 使用

名　　称　大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　吴卫星，胡咏华

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；[illegible]出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2012年03月06日

合伙期限　2012年03月06日 至 2112年03月05日

主要经营场所　北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

登记机关

2020 年 01 月 17 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

仅用于山东玉马遮阳科技股份有限公司 IPO 使用

证书序号：0000119

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》。

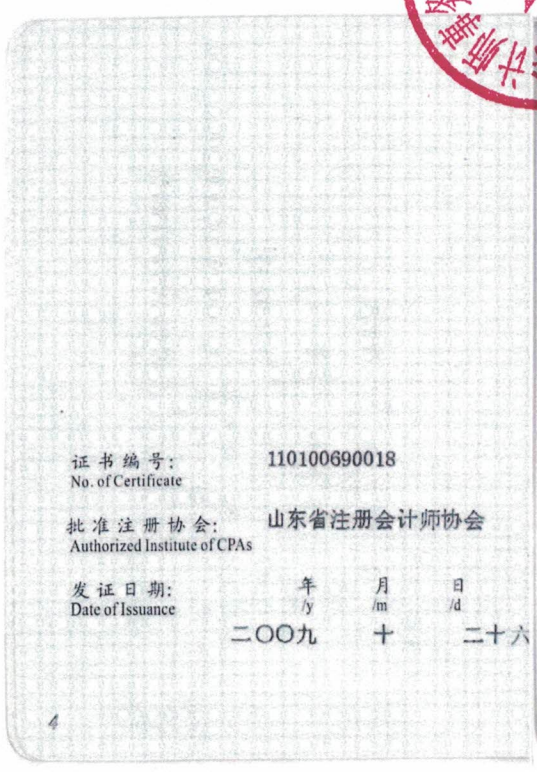
发证机关：北京市财政局

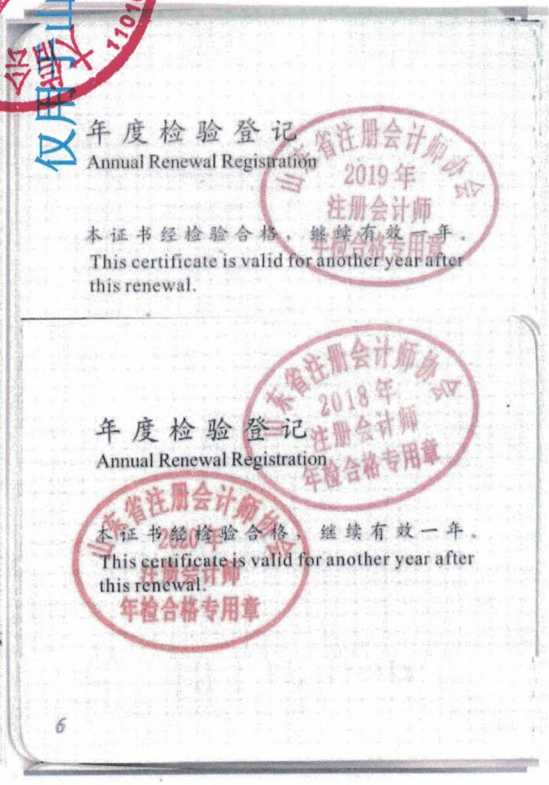
二〇一八年四月八日

中华人民共和国财政部制

仅用于山东玉龙过滤阳科技股份有限公司 IPO 使用








THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
姓名 张利法
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1987-08-14
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
Working unit
身份证号码 370724198708143613
Identity card No.
仅用于山东玉马遮阳科技股份有限公司IPO使用
大信会计师事务所(特殊普通合伙)
1101080210400
证书编号: 110101410057
No. of Certificate
批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2013 年 12 月 19 日
Date of Issuance
4
年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格，继续有效一年。
山东省注册会计师协会 2019年 注册会计师 年检合格专用章
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
山东省注册会计师协会 2018年 注册会计师 年检合格专用章
山东省注册会计师协会 2020年 注册会计师 年检合格专用章
5