安徽国风塑业股份有限公司

审计报告

天职业字[2021]21566号

目　录

审计报告——1

2020 年度财务报表——6

2020 年度财务报表附注——18

审计报告

05512021040066269860

天职业字[2021]21566 号

安徽国风塑业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了安徽国风塑业股份有限公司（以下简称“国风塑业公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了国风塑业公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于国风塑业公司，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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认事项	
国风塑业公司的主营业务收入主要来源于塑料薄膜、塑胶配件以及木塑型材，其中内销收入金额为 126,875.81 万元，占主营业务收入比例 86.61%，外销收入金额为 19,609.45 万元，占主营业务收入比例为 13.39%。根据国风塑业公司收入确认政策，内销收入以客户自提委托单或签收单作为收入确认依据；外销以出口办理完报关手续且离岸作为收入确认	我们执行的主要审计程序包括但不限于： 1. 我们了解、测试和评估了与销售收款循环相关的内部控制的设计及执行有效性； 2. 我们通过检查销售合同及与管理层访谈，了解和评估了国风塑业公司的收入确认政策；

05512021040066269860
天职业字[2021]21566 号

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认事项	
依据。收入是国风塑业公司的关键业绩指标之一，且产品种类繁多、销售量大，产品销售收入是否计入恰当的会计期间可能存在潜在的错报。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。 收入确认的会计政策和披露信息见财务报表附注三、（二十九）和附注六、（三十三）。	3. 我们对本期与上期各月度收入、成本、毛利波动，执行主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序，并与同行业进行年度毛利率对比分析； 4. 通过抽样的方式检查了与收入确认相关的支持性凭证：针对内销收入，检查客户确认的自提委托单或签收单；针对外销收入，检查报关单、提单； 5. 对重要的客户当期销售额执行独立函证程序。 6. 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对至各模式下收入确认的支持性凭证，判断收入确认是否记录在恰当的会计期间。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和

维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估国风塑业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，除非管理层计划进行清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国风塑业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对国风塑业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国风塑业公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

[以下无正文]

05512021040066269860

天职业字[2021]21566 号

[此页无正文]

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

二〇二一年四月十九日

合并资产负债表

编制单位：安徽国风塑业股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	1,193,609,871.21	385,898,535.97	六、（一）
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	104,564,831.10		六、（二）
应收账款	186,879,441.77	146,927,248.06	六、（三）
应收款项融资	85,847,507.15	160,213,969.66	六、（四）
预付款项	42,324,957.42	30,882,319.37	六、（五）
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	9,928,264.18	3,394,987.20	六、（六）
其中：应收利息	349,736.11		
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	161,730,806.57	173,336,958.83	六、（七）
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	4,377,534.14	2,650,342.98	六、（八）
流动资产合计	1,789,263,213.54	903,304,362.07	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,574,764.06	1,458,664.50	六、（九）
投资性房地产			
固定资产	983,956,461.10	982,210,868.73	六、（十）
在建工程	147,786,247.08	149,445,740.87	六、（十一）
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	119,271,600.17	114,852,198.90	六、（十二）
开发支出			
商誉			六、（十三）
长期待摊费用	1,380,727.29	1,610,823.69	六、（十四）
递延所得税资产	10,181,206.52	9,124,233.16	六、（十五）
其他非流动资产	2,232,039.41	8,465,337.03	六、（十六）
非流动资产合计	1,266,383,045.63	1,267,167,866.88	
资　产　总　计	3,055,646,259.17	2,170,472,228.95	

法定代表人：黄琼宜　　主管会计工作负责人：王冲　　会计机构负责人：胡谷华

合并资产负债表（续）

编制单位：安徽国风塑业股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	30,026,666.69	6,476,253.13	六、（十七）
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	24,960,610.00	28,350,760.00	六、（十八）
应付账款	247,654,065.00	223,356,032.59	六、（十九）
预收款项		12,288,106.98	
合同负债	19,005,210.61		六、（二十）
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	21,031,369.73	17,728,881.00	六、（二十一）
应交税费	14,337,025.70	11,948,655.29	六、（二十二）
其他应付款	713,949,977.92	15,863,401.59	六、（二十三）
其中：应付利息			六、（二十三）
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	30,026,858.34		六、（二十四）
其他流动负债	32,962,850.16	19,688,764.34	六、（二十五）
流动负债合计	1,133,954,634.15	335,700,854.92	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	19,487,682.98	30,029,150.00	六、（二十六）
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	87,556,340.00	92,406,940.00	六、（二十七）
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	67,618,811.79	58,241,721.00	六、（二十八）
递延所得税负债	70,151.05	40,621.05	六、（十五）
其他非流动负债			
非流动负债合计	174,732,985.82	180,718,432.05	
负 债 合 计	1,308,687,619.97	516,419,286.97	
股东权益			
股本	739,449,730.00	739,449,730.00	六、（二十九）
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	589,662,537.93	589,662,537.93	六、（三十）
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	92,723,849.61	81,566,908.68	六、（三十一）
△一般风险准备			
未分配利润	323,496,376.44	230,976,082.97	六、（三十二）
归属于母公司股东权益合计	1,745,332,493.98	1,641,655,259.58	
少数股东权益	1,626,145.22	12,397,682.40	
股东权益合计	1,746,958,639.20	1,654,052,941.98	
负债及股东权益合计	3,055,646,259.17	2,170,472,228.95	

法定代表人：黄琼宜　　主管会计工作负责人：王冲　　会计机构负责人：胡谷华

合并利润表

编制单位：安徽国风塑业股份有限公司　　2020年度　　金额单位：元

项　　目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	1,481,440,506.09	1,360,569,741.82	
其中：营业收入	1,481,440,506.09	1,360,569,741.82	六、（三十三）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1,395,403,418.86	1,351,477,928.61	
其中:营业成本	1,243,668,713.54	1,187,527,237.02	六、（三十三）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	12,270,441.91	8,308,050.00	六、（三十四）
销售费用	18,790,917.59	41,203,427.35	六、（三十五）
管理费用	65,047,407.91	65,590,974.22	六、（三十六）
研发费用	52,309,969.88	49,234,260.03	六、（三十七）
财务费用	3,315,968.03	-386,020.01	六、（三十八）
其中：利息费用	1,608,791.41	901,947.17	六、（三十八）
利息收入	3,399,905.17	1,032,172.13	六、（三十八）
加：其他收益	10,898,193.21	8,995,948.03	六、（三十九）
投资收益（损失以“－”号填列）	5,942,588.57	6,303,678.62	六、（四十）
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	116,099.56	66,455.69	六、（四十一）
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-3,104,858.60	1,309,196.78	六、（四十二）
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-12,704,968.20	-15,279,674.11	六、（四十三）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	37,356,765.91	62,770,556.69	六、（四十四）
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	124,540,907.68	73,257,974.91	
加：营业外收入	386,204.37	280,380.49	六、（四十五）
减：营业外支出	4,833,824.75	110,335.64	六、（四十六）
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	120,093,287.30	73,428,019.76	
减：所得税费用	16,095,844.13	1,056,452.58	六、（四十七）
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	103,997,443.17	72,371,567.18	
其中:被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	103,997,443.17	72,371,567.18	
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）	114,768,980.35	83,926,931.47	
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	-10,771,537.18	-11,555,364.29	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东的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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	103,997,443.17	72,371,567.18	
归属于母公司股东的综合收益总额	114,768,980.35	83,926,931.47	
归属于少数股东的综合收益总额	-10,771,537.18	-11,555,364.29	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	0.16	0.11	
（二）稀释每股收益（元/股）	0.16	0.11	

法定代表人：黄琼宜　　主管会计工作负责人：王冲　　会计机构负责人：胡谷华

合并现金流量表

编制单位：安徽国风塑业股份有限公司　　2020年度　　金额单位：元

项　　目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	1,449,431,495.99	1,332,757,239.84	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	7,335,940.80	20,993,465.43	
收到其他与经营活动有关的现金	30,334,982.85	18,199,940.07	六、（四十八）
经营活动现金流入小计	1,487,102,419.64	1,371,950,645.34	
购买商品、接受劳务支付的现金	1,125,673,914.77	1,088,977,072.93	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	120,788,275.07	116,027,622.67	
支付的各项税费	50,342,518.03	27,780,632.51	
支付其他与经营活动有关的现金	73,062,863.63	83,134,529.19	六、（四十八）
经营活动现金流出小计	1,369,867,571.50	1,315,919,857.30	
经营活动产生的现金流量净额	117,234,848.14	56,030,788.04	六、（四十九）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	5,942,588.57	6,303,678.62	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,971,744.16	6,961,180.54	
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	374,887,123.29	480,000,000.00	六、（四十八）
投资活动现金流入小计	419,801,456.02	493,264,859.16	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,182,164.72	50,094,665.49	
投资支付的现金			
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	374,887,123.29	480,000,000.00	六、（四十八）
投资活动现金流出小计	451,069,288.01	530,094,665.49	
投资活动产生的现金流量净额	-31,267,831.99	-36,829,806.33	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	707,499,965.32		
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	55,516,788.85	35,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	24,567,633.87	2,136,422.26	六、（四十八）
筹资活动现金流入小计	787,584,388.04	37,136,422.26	
偿还债务支付的现金	11,040,000.00	32,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,734,322.08	8,285,705.62	
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	31,646,870.87	8,282,130.65	六、（四十八）
筹资活动现金流出小计	55,421,192.95	48,567,836.27	
筹资活动产生的现金流量净额	732,163,195.09	-11,431,414.01	
四、汇率变动对现金的影响	-5,261,390.49	1,091,985.07	
五、现金及现金等价物净增加额	812,868,820.75	8,861,552.77	六、（四十九）
加：期初现金及现金等价物的余额	375,845,785.17	366,984,232.40	六、（四十九）
六、期末现金及现金等价物余额	1,188,714,605.92	375,845,785.17	六、（四十九）

法定代表人：黄琼宜　　主管会计工作负责人：王冲　　会计机构负责人：胡谷华

合并股东权益变动表

编制单位：安徽国风塑业股份有限公司　　2020年度　　金额单位:元

项 目	本期金额														
	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	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	739,449,730.00				589,662,537.93				81,566,908.68		230,976,082.97		1,641,655,259.58	12,397,682.40	1,654,052,941.98
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、本年年初余额	739,449,730.00				589,662,537.93				81,566,908.68		230,976,082.97		1,641,655,259.58	12,397,682.40	1,654,052,941.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									11,156,940.93		92,520,293.47		103,677,234.40	-10,771,537.18	92,905,697.22
（一）综合收益总额											114,768,980.35		114,768,980.35	-10,771,537.18	103,997,443.17
（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									11,156,940.93		-22,248,686.88		-11,091,745.95		-11,091,745.95
1.提取盈余公积									11,156,940.93		-11,156,940.93				
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配											-11,091,745.95		-11,091,745.95		-11,091,745.95
4.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.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	739,449,730.00				589,662,537.93				92,723,849.61		323,496,376.44		1,745,332,493.98	1,626,145.22	1,746,958,639.20

法定代表人：黄琼宜　　主管会计工作负责人：王冲　　会计机构负责人：胡谷华

合并股东权益变动表(续)

编制单位：安徽国风塑业股份有限公司　　2020年度　　金额单位:元

项 目	上期金额														
	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	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	739,449,730.00				589,662,537.93				73,435,357.89		161,982,990.78		1,564,530,616.60	23,953,046.69	1,588,483,663.29
加：会计政策变更									13,463.42		578,745.39		592,208.81		592,208.81
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年年初余额	739,449,730.00				589,662,537.93				73,448,821.31		162,561,736.17		1,565,122,825.41	23,953,046.69	1,589,075,872.10
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									8,118,087.37		68,414,346.80		76,532,434.17	-11,555,364.29	64,977,069.88
（一）综合收益总额											83,926,931.47		83,926,931.47	-11,555,364.29	72,371,567.18
（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									8,118,087.37		-15,512,584.67		-7,394,497.30		-7,394,497.30
1.提取盈余公积									8,118,087.37		-8,118,087.37				
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配											-7,394,497.30		-7,394,497.30		-7,394,497.30
4.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）专项储备提取和使用															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	739,449,730.00				589,662,537.93				81,566,908.68		230,976,082.97		1,641,655,259.58	12,397,682.40	1,654,052,941.98

法定代表人：黄琼宜　　主管会计工作负责人：王冲　　会计机构负责人：胡谷华

资产负债表

编制单位：安徽国风塑业股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	1,173,708,112.90	340,130,452.02	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	99,207,931.56		
应收账款	89,643,790.37	97,855,346.04	十七、（一）
应收款项融资	67,768,488.77	134,755,548.13	
预付款项	36,987,395.43	28,899,934.24	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	98,553,978.71	97,712,526.63	十七、（二）
其中：应收利息	349,736.11		
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	117,583,022.32	132,942,334.18	
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	1,671,026.57		
流动资产合计	1,685,123,746.63	832,296,141.24	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	123,801,312.77	135,021,480.73	十七、（三）
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,167,673.63	970,807.00	
投资性房地产			
固定资产	812,622,608.24	812,110,613.73	
在建工程	126,944,980.06	132,525,734.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	92,738,937.99	95,137,296.43	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	10,181,206.52	9,124,233.16	
其他非流动资产	971,075.77	392,084.49	
非流动资产合计	1,168,427,794.98	1,185,282,249.92	
资　产　总　计	2,853,551,541.61	2,017,578,391.16	

法定代表人：黄琼宜　　主管会计工作负责人：王冲　　会计机构负责人：胡谷华

资产负债表（续）

编制单位：安徽国风塑业股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	30,026,666.69	170,000.00	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	94,785,482.96	114,478,761.25	
预收款项		8,662,400.16	
合同负债	14,572,397.50		
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	18,477,338.28	15,236,334.73	
应交税费	10,900,967.63	11,692,171.95	
其他应付款	708,676,476.35	13,314,636.75	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	30,026,858.34		
其他流动负债	27,427,170.58	10,040,877.25	
流动负债合计	934,893,358.33	173,595,182.09	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款		30,029,150.00	
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	87,556,340.00	92,406,940.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	60,325,027.11	51,277,496.25	
递延所得税负债	70,151.05	40,621.05	
其他非流动负债			
非流动负债合计	147,951,518.16	173,754,207.30	
负 债 合 计	1,082,844,876.49	347,349,389.39	
股东权益			
股本	739,449,730.00	739,449,730.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	516,456,280.49	516,456,280.49	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	92,723,849.61	81,566,908.68	
△一般风险准备			
未分配利润	422,076,805.02	332,756,082.60	
股东权益合计	1,770,706,665.12	1,670,229,001.77	
负债及股东权益合计	2,853,551,541.61	2,017,578,391.16	

法定代表人：黄琼宜　　主管会计工作负责人：王冲　　会计机构负责人：胡谷华

利润表

编制单位：安徽国风塑业股份有限公司　　2020年度　　金额单位：元

项　　目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	1,246,761,328.21	1,172,068,536.08	
其中：营业收入	1,246,761,328.21	1,172,068,536.08	十七、（四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1,157,071,880.59	1,153,163,165.98	
其中:营业成本	1,046,779,538.81	1,036,789,929.75	十七、（四）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	9,534,311.95	5,997,036.39	
销售费用	9,345,629.32	27,553,354.23	
管理费用	44,087,300.30	43,128,027.35	
研发费用	44,197,433.42	40,092,779.99	
财务费用	3,127,666.79	-397,961.73	
其中：利息费用	1,469,682.03	676,353.08	
利息收入	3,129,370.43	797,356.21	
加：其他收益	7,527,065.14	5,993,467.94	
投资收益（损失以“－”号填列）	5,902,027.40	6,275,620.96	十七、（五）
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	196,866.63	136,172.75	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	133,690.80	695,488.94	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-11,247,010.38	-10,725,428.59	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	37,281,491.33	61,511,830.38	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	129,483,578.54	82,792,522.48	
加：营业外收入	324,602.30	176,474.99	
减：营业外支出	2,219,038.48	103,282.43	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	127,589,142.36	82,865,715.04	
减：所得税费用	16,019,733.06	1,684,841.29	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	111,569,409.30	81,180,873.75	
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	111,569,409.30	81,180,873.75	
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
六、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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
七、综合收益总额	111,569,409.30	81,180,873.75	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：黄琼宜　　主管会计工作负责人：王冲　　会计机构负责人：胡谷华

现金流量表

编制单位：安徽国风塑业股份有限公司　　2020年度　　金额单位：元

项　　目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	1,265,238,461.72	1,176,343,345.39	
△客户存款和同业存放款项净增加额			
△向中央银行借款净增加额			
△向其他金融机构拆入资金净增加额			
△收到原保险合同保费取得的现金			
△收到再保险业务现金净额			
△保户储金及投资款净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	1,144,154.67	12,017,538.49	
收到其他与经营活动有关的现金	24,345,486.81	12,969,455.17	
经营活动现金流入小计	1,290,728,103.20	1,201,330,339.05	
购买商品、接受劳务支付的现金	985,508,707.33	1,010,140,243.38	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	91,597,349.54	78,731,309.74	
支付的各项税费	46,204,893.11	22,686,969.37	
支付其他与经营活动有关的现金	55,780,015.86	63,327,661.26	
经营活动现金流出小计	1,179,090,965.84	1,174,886,183.75	
经营活动产生的现金流量净额	111,637,137.36	26,444,155.30	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金	5,902,027.40	6,275,620.96	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,666,242.72	5,080,411.43	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	386,356,622.31	496,762,434.59	
投资活动现金流入小计	430,924,892.43	508,118,466.98	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,435,593.59	39,498,263.89	
投资支付的现金			
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	376,558,192.14	492,448,759.32	
投资活动现金流出小计	414,993,785.73	531,947,023.21	
投资活动产生的现金流量净额	15,931,106.70	-23,828,556.23	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	707,499,965.32		
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	30,000,000.00	30,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	1,594,746.58		
筹资活动现金流入小计	739,094,711.90	30,000,000.00	
偿还债务支付的现金		32,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,537,052.95	8,066,364.66	
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	15,747,530.05		
筹资活动现金流出小计	28,284,583.00	40,066,364.66	
筹资活动产生的现金流量净额	710,810,128.90	-10,066,364.66	
四、汇率变动对现金的影响	-4,800,712.08	687,307.56	
五、现金及现金等价物净增加额	833,577,660.88	-6,763,458.03	
加：期初现金及现金等价物的余额	340,130,452.02	346,893,910.05	
六、期末现金及现金等价物余额	1,173,708,112.90	340,130,452.02	

法定代表人：黄琼宜　　主管会计工作负责人：王冲　　会计机构负责人：胡谷华

股东权益变动表

编制单位：安徽国风塑业股份有限公司　　2020年度　　金额单位：元

项 目	本期金额											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	739,449,730.00				516,456,280.49				81,566,908.68		332,756,082.60	1,670,229,001.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	739,449,730.00				516,456,280.49				81,566,908.68		332,756,082.60	1,670,229,001.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									11,156,940.93		89,320,722.42	100,477,663.35
（一）综合收益总额											111,569,409.30	111,569,409.30
（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									11,156,940.93		-22,248,686.88	-11,091,745.95
1.提取盈余公积									11,156,940.93		-11,156,940.93	
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配											-11,091,745.95	-11,091,745.95
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增资本股本												
2.盈余公积转增资本股本												
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）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	739,449,730.00				516,456,280.49				92,723,849.61		422,076,805.02	1,770,706,665.12

法定代表人：黄琼宜　　主管会计工作负责人：王冲　　会计机构负责人：胡谷华

股东权益变动表(续)

编制单位：安徽国风塑业股份有限公司　　2020年度　　金额单位：元

项 目	上期金额											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	739,449,730.00				516,456,280.49				73,435,357.89		266,966,622.69	1,596,307,991.07
加：会计政策变更									13,463.42		121,170.83	134,634.25
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	739,449,730.00				516,456,280.49				73,448,821.31		267,087,793.52	1,596,442,625.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									8,118,087.37		65,668,289.08	73,786,376.45
（一）综合收益总额											81,180,873.75	81,180,873.75
（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									8,118,087.37		-15,512,584.67	-7,394,497.30
1.提取盈余公积									8,118,087.37		-8,118,087.37	
2.提取一般风险准备												
3.对股东的分配											-7,394,497.30	-7,394,497.30
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增资本股本												
2.盈余公积转增资本股本												
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）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	739,449,730.00				516,456,280.49				81,566,908.68		332,756,082.60	1,670,229,001.77

法定代表人：黄琼宜　　主管会计工作负责人：王冲　　会计机构负责人：胡谷华

安徽国风塑业股份有限公司
2020年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

安徽国风塑业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经安徽省人民政府皖政秘(1998)95号文件批准，通过募集设立方式组建的股份有限公司。1998年向社会公开发行股票并在深圳证券交易所挂牌上市，总股本18,000万股。2000年以资本公积金转增股本3,600万股，并向全体股东配售1,980万股普通股。2002年向社会公众股股东配售2,700万股普通股。2003年以利润转增股本15,768万股。2014年非公开发行股票增加股本14,832.7485万股。2015年资本公积转增股本17,064.2245万股。至本期末止公司总股本为73,944.973万股。

公司的统一社会信用代码为91340100705045831J；注册资本人民币73,944.973万元；经营地址：安徽省合肥市高新区铭传路1000号；法定代表人：黄琼宜。

公司经营范围：包装膜材料、预涂膜材料、电容器用薄膜、聚酰亚胺薄膜、电子信息用膜材料、高分子功能膜材料、工程塑料、木塑新材料、塑料化工新材料、塑胶建材及附件、其他塑料制品生产、销售；相关原辅材料生产、销售；企业自产产品及相关技术出口业务(国家限定公司经营或禁止出口商品除外)；企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术进口(国家限定公司经营或禁止进口的商品除外)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

公司的控股股东为合肥市产业投资控股(集团)有限公司。本财务报告于2021年4月19日经公司董事会批准对外报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

子公司名称	简称
安徽国风木塑科技有限公司	国风木塑
芜湖国风塑胶科技有限公司	芜湖塑胶
宁夏佳晶科技有限公司	宁夏佳晶
合肥卓高资产管理有限公司	合肥卓高

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，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

公司自报告期末起至少 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、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司以 12 个月作为一个经营周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本期无计量属性发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《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。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

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

2.外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

本公司对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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的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的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不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。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

按组合计提坏账准备的应收票据

确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	计量方法
银行承兑汇票组合	不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	账龄分析法

商业承兑汇票组合自应收款项发生之日起按照应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表（详见三、（十二）应收账款）予以计提坏账准备。

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

本公司依据信用风险特征将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，确定的组合及计量预期信用损失的方法如下：

组合	计量预期信用损失的方法
塑料薄膜客户	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他业务客户	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收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。

公司应收账款组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

组合 1：塑料薄膜客户

应收款项账龄	预期信用损失率（%）
3 个月以下（含 3 个月）	1.00
3 个月-6 个月（含 6 个月）	5.00
6 个月-1 年（含 1 年）	10.00
1-2 年（含 2 年）	30.00
2-3 年（含 3 年）	60.00
3 年以上	100.00

组合 2：其他业务客户

应收款项账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1-2 年（含 2 年）	10.00
2-3 年（含 3 年）	30.00
3-4 年（含 4 年）	50.00
4-5 年（含 5 年）	80.00
5 年以上	100.00

本公司对照表以此类应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本公司持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注三（十）金融工具进行处理。

（1）按组合计提坏账准备的其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定的组合及计量预期信用损失的方法如下：

组合	计量预期信用损失的方法
往来款组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
出口退税组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收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。

公司其他应收款组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5.00
1-2年（含2年）	10.00
2-3年（含3年）	30.00
3-4年（含4年）	50.00
4-5年（含5年）	80.00
5年以上	100.00

本公司对照表以此类其他应收款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整。

（2）如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

（十五）存货

1.存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、委托加工物资。

2.发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照五五摊销法进行摊销。

（2）包装物

按照五五摊销法进行摊销。

（十六）合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十七）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十八）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及

会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

(1)部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2)部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十九)固定资产

1.固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

其中，采用年限平均法的固定资产分类及各类折旧率如下：

类别	预计净残值率（%）	预计可使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋	3.00	30—40	2.43-3.23
建筑物	3.00	15—25	3.88-6.47
机器设备	3.00	10—18	5.39-9.70
运输工具	3.00	6—12	8.08-16.17
其他设备	3.00	5—7	13.86-19.40

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（二十）在建工程

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十一）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2．借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3．借款费用资本化金额

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

（二十二）无形资产

1.无形资产包括土地使用权、软件使用权、专利使用权，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
计算机软件	5
专利权	5
非专利技术	12

3．使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出

售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

5.本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取新的技术和知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（二十三）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十四）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十五）合同负债

本公司据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司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。

（二十六）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除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内,不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2．离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

本公司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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3．辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4．其他长期职工福利

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按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

（二十七）预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十八）股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）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。

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行

权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十九）收入

1.收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品等。

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控制权时确认收入。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。

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2）客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

1）本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

5）客户已接受该商品。

6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（3）本公司收入确认的具体政策：

1）内销收入：

本公司销售货物提货地点在厂区内的以出库确认收入。

本公司需要将货物运输至客户指定地点的以货物移交客户签收后确认收入。

2）外销收入：

本公司国外销售以出口办理完报关手续且离岸确认收入。

3.收入的计量

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（三十）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于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或服务预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5.本公司将与本公司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或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十二）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，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

（三十三）租赁

1.经营租赁

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

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

2.融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计税依据	税　率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16.00%、13.00%、9.00%、6.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、20.00%、15.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
土地使用税	土地面积	4元/m²、5元/m²、12元/m²
房产税	房产面积	12.00%、1.20%
水利基金	销售收入	0.06%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安徽国风塑业股份有限公司	15%
安徽国风木塑科技有限公司	15%
芜湖国风塑胶科技有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
宁夏佳晶科技有限公司	25%
合肥卓高资产管理有限公司	20%

（二）重要税收优惠政策及其依据

（1）2019 年 12 月 6 日，安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省税务局联合发布皖科高〔2019〕38 号文，公司被认定为高新技术企业，自 2019 年 1 月 1 日起享受国家高新技术企业所得税优惠政策，执行 15%的所得税税率，期限为三年。

（2）2018 年 11 月 16 日，安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合发布科高〔2018〕81 号文，国风木塑被认定为高新技术企业，自 2018 年 1 月 1 日起享受国家高新技术企业所得税优惠政策，执行 15%的所得税税率，期限为三年。

（3）2020 年 12 月 4 日，安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局联合发布皖科高〔2020〕35 号文，芜湖塑胶被认定为高新技术企业，自 2020 年 1 月 1 日起享受国家高新技术企业所得税优惠政策，执行 15%的所得税税率，期限为三年。

（4）2019 年 1 月 17 日，财政部、国家税务总局发布《财政部税务总局关于实施小微普惠性税收减免的通知》财税[2019]13 号的规定，“对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业”。根据上述规定，子公司合肥卓高执行 20%的所得税税率。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）本公司于 2020 年 4 月 28 日董事会会议批准，自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将原列报于“预收款项”的金额重分类至“合同负债”	2020 年 12 月 31 日合并资产负债表“合同负债”列示金额为 19,005,210.61 元。2020 年 1 月 1 日合并资产负债表“合同负债”列示金额为 11,354,510.09 元。 2020 年 12 月 31 日母公司资产负债表“合同负债”列示金额为 14,572,397.50 元。2020 年 1 月 1 日母公司资产负债表“合同负债”列示金额为 8,145,919.99 元。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将原列报于“预收款项”的金额重分类至“其他流动负债”	2020 年 12 月 31 日合并资产负债表“其他流动负债”列示金额为 32,962,850.16 元。2020 年 1 月 1 日合并资产负债表“其他流动负债”列示金额为 20,622,361.23 元。 2020 年 12 月 31 日母公司资产负债表“其他流动负债”列示金额为 27,427,170.58 元。2020 年 1 月 1 日母公司资产负债表“其他流动负债”列示金额为 10,557,357.42 元。
将原列报于“销售费用-运杂费”的运输费金额重分类至“营业成本”	2020 年度增加合并利润表“营业成本”金额为 22,584,738.04 元，减少合并利润表“销售费用”金额为 22,584,738.04 元。 2020 年度增加母公司利润表“营业成本”金额为 17,524,434.21 元，减少母公司利润表“销售费用”金额为 17,524,434.21 元。

2. 会计估计的变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更。

3. 前期会计差错更正

报告期内，本公司无前期会计差错更正。

4. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项　目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	385,898,535.97	385,898,535.97	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	146,927,248.06	146,927,248.06	
应收款项融资	160,213,969.66	160,213,969.66	
预付款项	30,882,319.37	30,882,319.37	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	3,394,987.20	3,394,987.20	
其中：应收利息			
应收股利			

项　目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
△买入返售金融资产			
存货	173,336,958.83	173,336,958.83	
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	2,650,342.98	2,650,342.98	
流动资产合计	903,304,362.07	903,304,362.07	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,458,664.50	1,458,664.50	
投资性房地产			
固定资产	982,210,868.73	982,210,868.73	
在建工程	149,445,740.87	149,445,740.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	114,852,198.90	114,852,198.90	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,610,823.69	1,610,823.69	
递延所得税资产	9,124,233.16	9,124,233.16	
其他非流动资产	8,465,337.03	8,465,337.03	
非流动资产合计	1,267,167,866.88	1,267,167,866.88	
资产总计	2,170,472,228.95	2,170,472,228.95	
流动负债			
短期借款	6,476,253.13	6,476,253.13	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	28,350,760.00	28,350,760.00	
应付账款	223,356,032.59	223,356,032.59	
预收款项	12,288,106.98		-12,288,106.98
合同负债		11,354,510.09	11,354,510.09
△卖出回购金融资产款			

项　目	2019年12月 31日	2020年1月1日	调整数
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	17,728,881.00	17,728,881.00	
应交税费	11,948,655.29	11,948,655.29	
其他应付款	15,863,401.59	15,863,401.59	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	19,688,764.34	20,622,361.23	933,596.89
流动负债合计	335,700,854.92	335,700,854.92	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	30,029,150.00	30,029,150.00	
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	92,406,940.00	92,406,940.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	58,241,721.00	58,241,721.00	
递延所得税负债	40,621.05	40,621.05	
其他非流动负债			
非流动负债合计	180,718,432.05	180,718,432.05	
负 债 合 计	516,419,286.97	516,419,286.97	
所有者权益			
股本	739,449,730.00	739,449,730.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	589,662,537.93	589,662,537.93	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	81,566,908.68	81,566,908.68	
△一般风险准备			

项　目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
未分配利润	230,976,082.97	230,976,082.97	
归属于母公司所有者权益合计	1,641,655,259.58	1,641,655,259.58	
少数股东权益	12,397,682.40	12,397,682.40	
所有者权益合计	1,654,052,941.98	1,654,052,941.98	
负债及所有者权益合计	2,170,472,228.95	2,170,472,228.95	

各项目调整情况的说明：按照财政部规定的时间，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本报告期内，将资产负债表中“预收款项”2019 年 12 月 31 日科目余额分别重分类至“合同负债”、“其他流动负债”作为 2020 年 1 月 1 日期初科目余额。

于 2020 年 1 月 1 日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项 11,354,510.09 元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额 933,596.89 元重分类至其他流动负债。

母公司资产负债表

金额单位：元

项　目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	340,130,452.02	340,130,452.02	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	97,855,346.04	97,855,346.04	
应收款项融资	134,755,548.13	134,755,548.13	
预付款项	28,899,934.24	28,899,934.24	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	97,712,526.63	97,712,526.63	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	132,942,334.18	132,942,334.18	
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			
流动资产合计	832,296,141.24	832,296,141.24	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			

项　目	2019年12月 31日	2020年1月1日	调整数
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	135,021,480.73	135,021,480.73	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	970,807.00	970,807.00	
投资性房地产			
固定资产	812,110,613.73	812,110,613.73	
在建工程	132,525,734.38	132,525,734.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	95,137,296.43	95,137,296.43	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	9,124,233.16	9,124,233.16	
其他非流动资产	392,084.49	392,084.49	
非流动资产合计	1,185,282,249.92	1,185,282,249.92	
资产总计	2,017,578,391.16	2,017,578,391.16	
流动负债			
短期借款	170,000.00	170,000.00	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	114,478,761.25	114,478,761.25	
预收款项	8,662,400.16		-8,662,400.16
合同负债		8,145,919.99	8,145,919.99
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	15,236,334.73	15,236,334.73	
应交税费	11,692,171.95	11,692,171.95	
其他应付款	13,314,636.75	13,314,636.75	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			

项　目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	10,040,877.25	10,557,357.42	516,480.17
流动负债合计	173,595,182.09	173,595,182.09	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	30,029,150.00	30,029,150.00	
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	92,406,940.00	92,406,940.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	51,277,496.25	51,277,496.25	
递延所得税负债	40,621.05	40,621.05	
其他非流动负债			
非流动负债合计	173,754,207.30	173,754,207.30	
负 债 合 计	347,349,389.39	347,349,389.39	
所有者权益			
股本	739,449,730.00	739,449,730.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	516,456,280.49	516,456,280.49	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	81,566,908.68	81,566,908.68	
△一般风险准备			
未分配利润	332,756,082.60	332,756,082.60	
所有者权益合计	1,670,229,001.77	1,670,229,001.77	
负债及所有者权益合计	2,017,578,391.16	2,017,578,391.16	

各项目调整情况的说明：

按照财政部规定的时间，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本报告期内，将资产负债表中“预收款项”2019 年 12 月 31 日科目余额分别重分类至“合同负债”、“其他流动负债”作为 2020 年 1 月 1 日期初科目余额。

于 2020 年 1 月 1 日，本公司将与商品销售和提供劳务相关的预收款项 8,145,919.99 元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额 516,480.17 元重分类至其他流动负债。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2020年01月01日，期末指2020年12月31日，上期指2019年度，本期指2020年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	19,061.71	24,846.64
银行存款	1,138,694,544.21	375,813,552.34
其他货币资金	54,896,265.29	10,060,136.99
合计	1,193,609,871.21	385,898,535.97

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项4,895,265.29元。

3. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）应收票据

1.应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	104,564,831.10	
合计	104,564,831.10	

2. 期末已质押的应收票据

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	13,800,000.00	
合计	13,800,000.00	

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	43,368,456.21	31,410,900.10	
合计	43,368,456.21	31,410,900.10	

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

出票单位	出票日期	到期日	期末转应收账款金额	备注
重庆金点园林有限公司	2020.1.22	2020.11.24	247,076.00	期后已回款
合计			247,076.00	

（三）应收账款

1. 按账龄披露

（1）塑料薄膜

账龄	期末账面余额
3 个月以下（含 3 个月）	89,965,426.10
3 个月-6 个月（含 6 个月）	4,815,658.39
6 个月-1 年（含 1 年）	85,383.17
1 年以内小计	94,866,467.66
1-2 年（含 2 年）	532,618.34
2-3 年（含 3 年）	8,030.48
3 年以上	4,334,139.20
小计	99,741,255.68
减：坏账准备	5,627,347.81
合计	94,113,907.87

（2）其他业务

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	97,385,770.27
1-2 年（含 2 年）	247,656.91
2-3 年（含 3 年）	7,294.85
3-4 年（含 4 年）	17,964.60
4-5 年（含 5 年）	60,361.22
5 年以上	920,482.38
小计	98,639,530.23
减：坏账准备	5,873,996.33
合计	92,765,533.90

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险组合计提坏账准备	198,380,785.91	100.00	11,501,344.14	5.80	186,879,441.77
其中：塑料薄膜客户	99,741,255.68	50.28	5,627,347.81	5.64	94,113,907.87
其他业务客户	98,639,530.23	49.72	5,873,996.33	5.96	92,765,533.90
合计	198,380,785.91	100.00	11,501,344.14		186,879,441.77

接上表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按信用风险组合计提坏账准备	155,528,338.04	100.00	8,601,089.98	5.53	146,927,248.06
其中：塑料薄膜客户	102,961,452.03	66.20	5,712,633.34	5.55	97,248,818.69
其他业务客户	52,566,886.01	33.80	2,888,456.64	5.49	49,678,429.37
合计	155,528,338.04	100.00	8,601,089.98		146,927,248.06

（1）按单项计提坏账准备：无。

（2）按信用风险组合计提项目：塑料薄膜客户、其他业务客户

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
其他业务客户	98,639,530.23	5,873,996.33	5.96
塑料薄膜客户	99,741,255.68	5,627,347.81	5.64
合计	198,380,785.91	11,501,344.14	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	8,601,089.98	4,039,697.22	1,129,414.26	10,028.80		11,501,344.14
合计	8,601,089.98	4,039,697.22	1,129,414.26	10,028.80		11,501,344.14

本期坏账准备无重要的收回或转回金额。

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	10,028.80

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
客户一	39,036,345.02	19.68	1,951,817.25
客户二	30,662,002.21	15.46	1,540,189.66
客户三	15,369,878.43	7.75	768,493.92
客户四	6,455,524.51	3.25	64,555.25
客户五	4,170,020.84	2.10	41,700.21
合计	95,693,771.01	48.24	4,366,756.29

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

（四）应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	85,847,507.15	160,213,969.66
合计	85,847,507.15	160,213,969.66

（五）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内（含 1 年）	40,839,323.17	96.49	28,909,776.92	93.61
1-2 年（含 2 年）	732,301.17	1.73	803,946.80	2.60
2-3 年（含 3 年）	70,795.33	0.17	314,511.65	1.02
3 年以上	682,537.75	1.61	854,084.00	2.77
合计	42,324,957.42	100.00	30,882,319.37	100.00

本期无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例（%）	坏账准备期末余额
单位一	11,069,397.33	26.15	
单位二	5,853,929.47	13.83	
单位三	3,848,000.00	9.09	
单位四	3,445,018.28	8.14	
单位五	2,094,976.2	4.95	
合计	26,311,321.28	62.16	

（六）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	349,736.11	
应收股利		
其他应收款	9,578,528.07	3,394,987.20
合计	9,928,264.18	3,394,987.20

2. 应收利息

（1）应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款	349,736.11	
合计	349,736.11	

3. 应收股利

无。

4. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,863,519.09
1-2 年（含 2 年）	94,871.74
2-3 年（含 3 年）	147,309.00
3-4 年（含 4 年）	3,000.00
4-5 年（含 5 年）	87,056.00
5 年以上	3,102,748.53

账龄	期末账面余额
小计	13,298,504.36
减：坏账准备	3,719,976.29
合计	9,578,528.07

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他往来	11,464,579.64	6,907,995.32
出口退税	1,810,822.20	
代扣社保	23,102.52	12,392.53
小计	13,298,504.36	6,920,387.85
减：坏账准备	3,719,976.29	3,525,400.65
合计	9,578,528.07	3,394,987.20

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2020年1月1日余额		1,714,765.32	1,810,635.33	3,525,400.65
2020年1月1日余额在本期		1,714,765.32	1,810,635.33	3,525,400.65
——转入第二阶段		187,616.41		187,616.41
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		404,575.64		404,575.64
本期转回		210,000.00		210,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额		1,909,340.96	1,810,635.33	3,719,976.29

（4）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	3,525,400.65	404,575.64	210,000.00			3,719,976.29
合计	3,525,400.65	404,575.64	210,000.00			3,719,976.29

（5）本期实际核销的其他应收款情况

无。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
单位一	其他往来	5,501,520.00	1年以内	41.37	275,076.00
单位二	其他往来	1,810,822.20	1年以内	13.62	90,541.11
单位三	其他往来	1,810,635.33	5年以上	13.62	1,810,635.33
单位四	其他往来	1,011,173.00	1年以内	7.60	50,558.65
单位五	其他往来	613,802.58	5年以上	4.62	613,802.58
合计		10,747,953.11		80.83	2,840,613.67

（7）涉及政府补助的应收款项

无。

（8）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

（9）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

（七）存货

1.分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	92,836,620.06	1,453,794.77	91,382,825.29	86,507,958.70	1,448,502.11	85,059,456.59
在产品	26,628,827.91	144,245.40	26,484,582.51	30,703,917.06	241,504.58	30,462,412.48
库存商品	43,257,980.93	9,563,637.84	33,694,343.09	48,895,969.17	9,822,279.05	39,073,690.12
周转材料	763,578.67		763,578.67	748,182.10		748,182.10
发出商品	6,899,093.85		6,899,093.85	16,250,316.76		16,250,316.76
委托加工物资	2,061,085.14	105,732.39	1,955,352.75	1,176,221.48		1,176,221.48
低值易耗品	551,030.41		551,030.41	551,030.41		551,030.41
其他				15,648.89		15,648.89
合计	172,998,216.97	11,267,410.40	161,730,806.57	184,849,244.57	11,512,285.74	173,336,958.83

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,448,502.11	5,292.66				1,453,794.77
在产品	241,504.58			97,259.18		144,245.40
库存商品	9,822,279.05	2,851,080.05		3,109,721.26		9,563,637.84
委托加工物资		105,732.39				105,732.39
合计	11,512,285.74	2,962,105.10		3,206,980.44		11,267,410.40

存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	依据存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备	无
在产品	依据存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备	进一步加工的成本低于可变现净值
库存商品	依据存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备	无

（八）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	4,213,632.23	2,650,342.98
预缴税费	163,901.91	
合计	4,377,534.14	2,650,342.98

（九）其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
合肥国耀资本投资管理有限公司股权	1,167,673.63	970,807.00
徽商银行股份有限公司股权	407,090.43	487,857.50
合计	1,574,764.06	1,458,664.50

（十）固定资产

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	936,147,220.68	968,713,669.46
固定资产清理	47,809,240.42	13,497,199.27
合计	983,956,461.10	982,210,868.73

2. 固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋	建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	380,873,878.76	101,322,137.12	1,250,336,512.49	9,740,872.93	57,860,848.68	1,800,134,249.98
2. 本期增加金额	4,327,201.20	761,899.49	14,6940,986.48	577,755.57	5,508,260.50	158,116,103.24
（1）购置	407,472.86	202,853.61	4,770,125.90	466,548.67	2,565,009.70	8,412,010.74
（2）在建工程转入	3,919,728.34	559,045.88	142,170,860.58	111,206.90	2,943,250.80	149,704,092.50
3. 本期减少金额	43,806,638.00	16,188,601.50	210,434,703.29	970,775.64	950,752.83	272,351,471.26
（1）处置或报废	43,806,638.00	16,188,601.50	210,434,703.29	970,775.64	950,752.83	272,351,471.26
4. 期末余额	341,394,441.96	85,895,435.11	1,186,842,795.68	9,347,852.86	62,418,356.35	1,685,898,881.96
二、累计折旧						
1. 期初余额	50,958,483.66	15,035,615.46	682,589,258.50	7,981,140.51	38,638,010.41	795,202,508.54
2. 本期增加金额	9,801,402.63	4,528,172.53	65,857,621.36	648,786.34	3,702,360.79	84,538,343.65
（1）计提	9,801,402.63	4,528,172.53	65,857,621.36	648,786.34	3,702,360.79	84,538,343.65
3. 本期减少金额	11,714,052.17	5,754,739.06	153,706,961.45	859,857.23	798,513.26	172,834,123.17
（1）处置或报废	11,714,052.17	5,754,739.06	153,706,961.45	859,857.23	798,513.26	172,834,123.17
4. 期末余额	49,045,834.12	13,809,048.93	594,739,918.41	7,770,069.62	41,541,857.94	706,906,729.02
三、减值准备						
1. 期初余额			32,541,876.55	71,083.46	3,605,111.97	36,218,071.98
2. 本期增加金额			6,626,860.28			6,626,860.28
（1）计提			6,626,860.28			6,626,860.28
3. 本期减少金额						
（1）处置或报废						
4. 期末余额			39,168,736.83	71,083.46	3,605,111.97	42,844,932.26
四、账面价值						
1. 期末账面价值	292,348,607.84	72,086,386.18	552,934,140.44	1,506,699.78	17,271,386.44	936,147,220.68
2. 期初账面价值	329,915,395.10	86,286,521.66	535,205,377.44	1,688,648.96	15,617,726.30	968,713,669.46

（2）暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机械设备	142,883,421.14	65,082,854.01	37,437,407.84	40,363,159.29	
运输工具	478,965.80	294,627.57	72,407.97	111,930.26	
其他设备	2,496,219.69	2,409,512.16	11,820.93	74,886.60	
合计	145,858,606.63	67,786,993.74	37,521,636.74	40,549,976.15	

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

（4）通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
新型膜基地 BOPET 厂房	20,062,589.95	正在办理中
木塑厂房	26,439,829.68	正在办理中
聚酰亚胺分公司厂房	27,896,347.66	正在办理中

3. 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
高低压配电工程电缆拆除转清理	2,541,179.95	2,541,179.95
注塑厂待处置设备		837,941.90
厂部搬迁项目	45,268,060.47	10,118,077.42
合计	47,809,240.42	13,497,199.27

（十一）在建工程

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	147,786,247.08	149,445,740.87
工程物资		
合计	147,786,247.08	149,445,740.87

2. 在建工程

（1）在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预涂膜项目	2,555,152.69		2,555,152.69	1,734,976.43		1,734,976.43
新厂区搬迁项目	81,671,810.63		81,671,810.63	16,158,623.82		16,158,623.82
PI 项目	27,823,530.80		27,823,530.80	114,466,244.93		114,466,244.93
佳晶设备安装项目	25,160,174.09	18,411,039.09	6,749,135.00	25,160,174.09	15,209,511.09	9,950,663.00
佳晶零星项目	304,791.53	93,640.53	211,151.00	304,791.53	81,906.53	222,885.00

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
宁夏佳晶蓝宝石晶体项目	384,466.02	384,466.02		384,466.02	384,466.02	
3.2万吨功能性聚酯薄膜项目	14,694,968.42		14,694,968.42			
年产4万吨新型绿色建材项目	13,400,678.67		13,400,678.67			
涂装自动化生产线	96,226.41		96,226.41	6,746,458.49		6,746,458.49
其他	583,593.46		583,593.46	165,889.20		165,889.20
合计	166,675,392.72	18,889,145.64	147,786,247.08	165,121,624.51	15,675,883.64	149,445,740.87

（2）重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	期末余额
佳晶设备安装项目	50,000,000.00	25,160,174.09				25,160,174.09
新厂区搬迁项目	360,000,000.00	16,158,623.82	79,221,823.32	4,664,496.64	9,044,139.87	81,671,810.63
PI项目	309,280,000.00	114,466,244.93	42,448,666.76	116,109,001.38	12,982,379.51	27,823,530.80
年产4万吨新型绿色建材项目	52,278,160.55		13,400,678.67			13,400,678.67
3.2万吨功能性聚酯薄膜项目	260,710,000.00		14,694,968.42			14,694,968.42

接上表：

工程累计投入占预算的比例（%）	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
56.56	55.00				其他
95.00	95.00				借款、其他
60.00	60.00	62,800.75	62,800.75	0.22	自筹、借款
25.63	10.00				自筹
5.64	10.00				自筹

（3）本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
佳晶设备安装项目	3,201,528.00	评估减值
佳晶零星项目	11,734.00	评估减值
合计	3,213,262.00	

3. 工程物资

无。

（十二）无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	126,563,133.90	3,140,270.94	36,630.00	23,760,000.00	153,500,034.84
2. 本期增加金额	7,516,060.38	26,548.67			7,542,609.05
（1）购置	7,516,060.38	26,548.67			7,542,609.05
（2）内部研发					
3. 本期减少金额					
（1）处置					
4. 期末余额	134,079,194.28	3,166,819.61	36,630.00	23,760,000.00	161,042,643.89
二、累计摊销					
1. 期初余额	13,307,346.79	1,543,859.15	36,630.00	8,703,582.12	23,591,418.06
2. 本期增加金额	2,666,323.83	456,883.95			3,123,207.78
（1）计提	2,666,323.83	456,883.95			3,123,207.78
3. 本期减少金额					
（1）处置					
4. 期末余额	15,973,670.62	2,000,743.10	36,630.00	8,703,582.12	26,714,625.84
三、减值准备					
1. 期初余额				15,056,417.88	15,056,417.88
2. 本期增加金额					
（1）计提					
3. 本期减少金额					
（1）处置					
4. 期末余额				15,056,417.88	15,056,417.88
四、账面价值					
1. 期末账面价值	118,105,523.66	1,166,076.51			119,271,600.17
2. 期初账面价值	113,255,787.11	1,596,411.79			114,852,198.90

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

（十三）商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
购买芜湖国风塑胶科技有限公司股权	2,636,523.28					2,636,523.28
购买宁夏佳晶科技有限公司股权	7,625,898.49					7,625,898.49
合计	10,262,421.77					10,262,421.77

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
购买芜湖国风塑胶科技有限公司股权	2,636,523.28					2,636,523.28
购买宁夏佳晶科技有限公司股权	7,625,898.49					7,625,898.49
合计	10,262,421.77					10,262,421.77

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合			本期是否发生变动
	主要构成	账面价值	确定方法	
	芜湖国风塑胶科技有限公司	55,553,059.41	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否
	宁夏佳晶科技有限公司	27,590,806.63	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	否

（十四）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造款	1,610,823.69		230,096.40		1,380,727.29
合计	1,610,823.69		230,096.40		1,380,727.29

（十五）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,549,682.57	1,132,452.45	9,550,724.81	1,432,608.72
递延收益	60,325,027.11	9,048,754.07	51,277,496.25	7,691,624.44
合计	67,874,709.68	10,181,206.52	60,828,221.06	9,124,233.16

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他非流动金融资产公允价值变动	467,673.63	70,151.05	270,807.00	40,621.05
合计	467,673.63	70,151.05	270,807.00	40,621.05

4. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	107,366,185.32	92,345,506.81
可抵扣亏损	42,680,524.54	56,145,754.64
合计	150,046,709.86	148,491,261.45

5. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020		27,891,943.92	
2021		4,027,726.79	
2022	14,421,803.58	9,459,052.15	
2023			
2024	546,299.59	14,767,031.78	
2025-2030	27,712,421.37		
合计	42,680,524.54	56,145,754.64	

（十六）其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	2,232,039.41		2,232,039.41	1,168,191.03		1,168,191.03
土地出让保证金				7,297,146.00		7,297,146.00
合计	2,232,039.41		2,232,039.41	8,465,337.03		8,465,337.03

（十七）短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款		5,006,253.13
保证借款	30,026,666.69	
贴现票据		1,470,000.00
合计	30,026,666.69	6,476,253.13

2. 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

（十八）应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	24,960,610.00	28,350,760.00
合计	24,960,610.00	28,350,760.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

（十九）应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	126,234,847.10	80,952,173.99
应付工程、设备款	92,960,718.08	117,255,137.79
应付运费	6,447,519.69	7,282,183.47
其他	22,010,980.13	17,866,537.34
合计	247,654,065.00	223,356,032.59

2. 账龄超过1年的重要应付账款

无。

（二十）合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
货款	19,005,210.61	11,354,510.09
合计	19,005,210.61	11,354,510.09

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

（二十一）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,709,055.48	121,678,345.17	118,373,037.25	21,014,363.40
二、离职后福利中-设定提存计划负债	19,825.52	2,350,238.78	2,353,057.97	17,006.33
三、辞退福利		62,179.85	62,179.85	
四、一年内到期的其他福利				
合计	17,728,881.00	124,090,763.80	120,788,275.07	21,031,369.73

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,365,180.78	103,181,030.50	100,577,948.43	17,968,262.85
二、职工福利费	341,489.20	6,685,318.50	5,378,425.92	1,648,381.78
三、社会保险费	34,483.87	3,695,611.56	3,696,065.26	34,030.17
其中：医疗保险费	12,406.78	3,666,426.12	3,666,793.32	12,039.58
工伤保险费	11,547.41	29,185.44	29,260.30	11,472.55
生育保险费	10,529.68		11.64	10,518.04
四、住房公积金	581,721.35	6,847,971.00	7,253,862.00	175,830.35
五、工会经费和职工教育经费	1,356,078.58	1,207,891.61	1,376,111.94	1,187,858.25
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	30,101.70		30,101.70	
八、其他短期薪酬		60,522.00	60,522.00	
合计	17,709,055.48	121,678,345.17	118,373,037.25	21,014,363.40

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	9,866.04	2,239,247.36	2,241,981.12	7,132.28
2. 失业保险费	9,959.48	110,991.42	111,076.85	9,874.05
3. 企业年金缴费				
合计	19,825.52	2,350,238.78	2,353,057.97	17,006.33

4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利	62,179.85	
合计	62,179.85	

（二十二）应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	7,963,299.19	8,147,663.30
2. 增值税	2,749,923.17	444,395.52
3. 土地使用税	908,903.09	786,691.20
4. 房产税	1,967,345.75	1,500,063.38
5. 城市维护建设税	3,263.51	312,604.32
6. 教育费附加及地方教育费附加	178,371.85	220,672.05
7. 代扣代缴个人所得税	259,728.67	265,614.47
8. 其他	306,190.47	270,951.05
合计	14,337,025.70	11,948,655.29

（二十三）其他应付款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	713,949,977.92	15,863,401.59
合计	713,949,977.92	15,863,401.59

2. 应付利息

无。

3. 应付股利

无。

4. 其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	7,107,982.87	5,669,331.54
股权转让金	2,778,234.38	2,778,234.38
设备处置款	500,000.00	500,000.00
非公开募集资金款	695,263,242.81	
其他	8,300,517.86	6,915,835.67
合计	713,949,977.92	15,863,401.59

（2）期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽国风集团有限公司	2,778,234.38	未结算
合计	2,778,234.38	

（二十四）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	30,026,858.34	
合　计	30,026,858.34	

（二十五）其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据未终止确认	31,410,900.10	19,688,764.34
待转销项税	1,551,950.06	933,596.89
合计	32,962,850.16	20,622,361.23

（二十六）长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
信用借款		30,029,150.00	2.915%
抵押借款	7,310,894.13		5.225%
保证借款	12,176,788.85		2.64%-5.225%
合计	19,487,682.98	30,029,150.00	

（二十七）长期应付款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	87,556,340.00	92,406,940.00
合计	87,556,340.00	92,406,940.00

2. 长期应付款

无。

3. 专项应付款

（1）按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
收储补偿款	92,406,940.00	38,050,000.00	42,900,600.00	87,556,340.00	搬迁补偿
合计	92,406,940.00	38,050,000.00	42,900,600.00	87,556,340.00	

（二十八）递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	58,241,721.00	15,476,247.78	6,099,156.99	67,618,811.79	政府补助
合计	58,241,721.00	15,476,247.78	6,099,156.99	67,618,811.79	

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
3.5 万吨木塑新型材料产品生产线	5,982,671.28			468,920.16		5,513,751.12	与资产相关
高性能超薄聚酯电容膜产业化项目补助	5,348,865.05			608,101.56		4,740,763.49	与资产相关
高性能 EVA 预涂基膜生产线补助	6,296,421.27			576,771.48		5,719,649.79	与资产相关
新型膜材料一期投资补助	7,660,714.34			707,142.84		6,953,571.50	与资产相关

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
研发关键仪器设备补助款	1,024,111.19			98,583.33		925,527.86	与资产相关
高性能环保节能预涂膜补助	6,256,809.70			573,142.80		5,683,666.90	与资产相关
“三重一创”新建项目一期补助	5,894,355.76			504,833.98		5,389,521.78	与资产相关
3.5 万吨生产线搬迁改造项目	1,167,347.73			197,298.23		970,049.50	与资产相关
新建二期项目补助	11,580,000.00			965,000.00		10,615,000.00	与资产相关
“1+6+2”研发设备补助款	290,287.88			29,272.73		261,015.15	与资产相关
国库二期固定资产投资补助资金	5,645,250.00			434,250.00		5,211,000.00	与资产相关
高新区研发投入补贴	113,333.33			9,999.99		103,333.34	与资产相关
产业发展技改投资财政奖励	981,553.47	1,234,847.78		436,367.69		1,780,033.56	与资产相关
PI 项目投资补助		13,241,400.00		489,472.20		12,751,927.80	与资产相关
“借转补”资金项目		1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
合计	58,241,721.00	15,476,247.78		6,099,156.99		67,618,811.79	

（二十九）股本(单位:万元)

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	13.73						13.73
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	13.73						13.73
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	13.73						13.73
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	73,931.24						73,931.24
1.人民币普通股	73,931.24						73,931.24
2.境内上市外资股							
3.境外上市外资股							
4.其他							
股份合计	73,944.97						73,944.97

（三十）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	587,295,828.65			587,295,828.65
其他资本公积	2,366,709.28			2,366,709.28
合计	589,662,537.93			589,662,537.93

（三十一）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	81,566,908.68	11,156,940.93		92,723,849.61
合计	81,566,908.68	11,156,940.93		92,723,849.61

注：本期按照母公司净利润的10%计提法定盈余公积。

（三十二）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	230,976,082.97	161,982,990.78
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		578,745.39
调整后期初未分配利润	230,976,082.97	162,561,736.17
加：本期归属于母公司股东的净利润	114,768,980.35	83,926,931.47
减：提取法定盈余公积	11,156,940.93	8,118,087.37
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,091,745.95	7,394,497.30
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	323,496,376.44	230,976,082.97

（三十三）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,464,852,583.47	1,231,614,990.37	1,348,825,427.73	1,181,744,985.27
其他业务	16,587,922.62	12,053,723.17	11,744,314.09	5,782,251.75
合计	1,481,440,506.09	1,243,668,713.54	1,360,569,741.82	1,187,527,237.02

2. 合同产生的收入的情况

主营业务（分产品）

类型	营业收入	营业成本
塑料薄膜	1,273,141,437.59	1,071,408,637.16
汽车塑料配件	105,160,166.05	92,296,469.03
木塑型材	86,237,764.97	67,701,799.60
其他	313,214.86	208,084.58
合计	1,464,852,583.47	1,231,614,990.37
主营业务（分地区）		
国内	1,268,758,090.19	1,086,903,960.46
国外	196,094,493.28	144,711,029.91
合计	1,464,852,583.47	1,231,614,990.37

（三十四）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
土地使用税	2,143,208.47	2,511,651.66	4元/m²、5元/m²、12元/m²
房产税	4,039,501.92	2,898,196.85	12.00%、1.20%
水利基金	875,227.74	708,946.63	销售收入的0.06%
教育费附加及地方教育费附加	1,850,769.85	768,004.13	3.00%、2.00%
城市维护建设税	2,817,596.39	967,671.43	7.00%
印花税	525,920.93	383,272.73	
其他	18,216.61	70,306.57	
合计	12,270,441.91	8,308,050.00	

（三十五）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输费		24,055,976.18
职工薪酬	9,826,142.45	9,683,237.56
业务费	1,222,445.83	2,110,383.63
其他	7,742,329.31	5,353,829.98
合计	18,790,917.59	41,203,427.35

（三十六）管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,557,296.55	36,005,985.50
折旧费	15,543,599.98	14,009,597.08
无形资产及长期待摊费用摊销	3,353,304.18	3,418,350.70
中介机构费	1,757,841.01	2,003,167.04
机动车辆费	862,189.72	1,570,861.01
办公费	2,196,760.71	1,360,535.15
其他	6,776,415.76	7,222,477.74
合计	65,047,407.91	65,590,974.22

（三十七）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	32,523,622.02	31,178,327.60
人员人工	14,378,716.09	13,891,241.02
折旧与摊销	980,737.62	595,519.83
其他	4,426,894.15	3,569,171.58
合计	52,309,969.88	49,234,260.03

（三十八）财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,608,791.41	901,947.17
减：利息收入	3,399,905.17	1,032,172.13
利息收支净额	-1,791,113.76	-130,224.96
汇兑损失	4,972,476.18	144,123.37
减：汇兑收益	574,577.34	1,124,199.20
银行手续费	709,182.95	724,280.78
合计	3,315,968.03	-386,020.01

（三十九）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
新建二期项目补助	965,000.00	-
新型膜材料一期投资补助	707,142.84	707,142.84
高性能超薄聚酯电容膜产业化项目补助	608,101.56	608,101.56
高性能 EVA 预涂基膜生产线补助	576,771.48	576,771.48
高性能环保节能预涂膜补助	573,142.80	573,142.80
3.5 万吨木塑新型材料产品生产线	468,920.16	468,920.16
研发关键仪器设备补助款	98,583.33	47,666.64
“三重一创”新建项目一期补助	504,833.98	500,738.31
3.5 万吨生产线搬迁改造项目	197,298.23	197,298.23
产业发展技改投资财政奖励	1,003,019.91	1,547,146.53
“1+6+2”研发设备补助款	29,272.73	29,272.73
国库二期固定资产投资补助资金	434,250.00	144,750.00
高新区研发投入补贴	9,999.99	6,666.67
PI 项目投资补助	489,472.20	
残疾人就业奖励	21,294.00	24,592.68
高速补贴	19,200.00	67,830.00
合肥港补贴款	124,180.00	199,165.00
科技保险补贴	182,627.00	131,000.00
重新认定高新技术企业奖励	50,000.00	
出口保险补贴	658,276.00	207,600.00
科学技术奖励资金	100,000.00	
外贸促进政策奖励	400,730.00	227,000.00
合肥市培育新动能促进产业转型升级推动经济高质量补助	120,000.00	20,000.00
应急演练经费	6,000.00	
创新型省份建设资金	183,000.00	
专利奖补	46,600.00	200,000.00
中小企业国际市场开拓资金	97,462.00	180,986.00
制造业企业节能环保奖励	166,000.00	
产业转移促进加工贸易创新发展专项资金	655,340.00	876,880.00
稳岗补贴	383,414.00	298,683.40
工业项目房屋建设奖励	59,400.00	
科技创新完善企业融资担保制度奖励	53,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
国家级绿色产品奖励	500,000.00	
科学技术局政策补贴	405,861.00	37,000.00
土地使用税奖励		83,700.00
省购置研发仪器补助		7,000.00
产业发展 1+3+5 政策补助		90,000.00
反倾销补贴		293,000.00
合肥市光伏产业扶持政策补贴资金		96,000.00
市级屋顶产权人补贴		87,200.00
2018 资信补贴		68,100.00
知识产权创造补贴		49,000.00
合肥高新区 2019 年企业表彰奖励项目		30,000.00
2019 年高新技术企业培育奖励		200,000.00
开发区失业保险费返还		38,193.00
研发费用补贴款		52,800.00
2017 年研发补贴		22,600.00
合计	10,898,193.21	8,995,948.03

（四十）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	145,561.17	105,000.00
购买理财产品取得的投资收益	5,797,027.4	6,198,678.62
合计	5,942,588.57	6,303,678.62

（四十一）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产	116,099.56	66,455.69
合计	116,099.56	66,455.69

（四十二）信用减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,910,282.96	1,325,170.35
其他应收款坏账损失	-194,575.64	-15,973.57
合计	-3,104,858.60	1,309,196.78

（四十三）资产减值损失

项　目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,864,845.92	-5,983,780.15
二、固定资产减值损失	-6,626,860.28	-1,011,454.27
三、在建工程减值损失	-3,213,262.00	-8,284,439.69
合计	-12,704,968.20	-15,279,674.11

（四十四）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产	75,274.58	62,770,556.69
无形资产		
在建工程	37,281,491.33	
合计	37,356,765.91	62,770,556.69

（四十五）营业外收入

1. 分类列示

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计：	46,941.65		46,941.65
其中：固定资产处置利得	46,941.65		46,941.65
其他	339,262.72	280,380.49	339,262.72
合计	386,204.37	280,380.49	386,204.37

2. 计入当期损益的政府补助

无。

（四十六）营业外支出

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计：		1,518.98	
其中：固定资产处置损失		1,518.98	
对外捐赠	1,057,614.68	4,393.30	1,057,614.68
其他	3,776,210.07	104,423.36	3,776,210.07
合计	4,833,824.75	110,335.64	4,833,824.75

（四十七）所得税费用

1. 所得税费用表

项　目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,123,287.49	10,768,473.41
递延所得税费用	-1,027,443.36	-9,712,020.83
合计	16,095,844.13	1,056,452.58

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	120,093,287.30	73,428,019.76
按适用税率计算的所得税费用	18,013,993.09	11,014,202.96
子公司适用不同税率的影响	-2,335,864.11	-2,003,186.35
调整以前期间所得税的影响	224,789.07	3,721,630.90
非应税收入的影响	-15,750.00	-15,750.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,446.70	43,907.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-8,718,700.50
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	5,206,013.73	2,553,202.09
税法加计扣除	-5,030,784.35	-5,538,854.25
所得税费用合计	16,095,844.13	1,056,452.58

（四十八）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助利得	20,275,284.00	13,113,130.08
收到的保证金	4,151,070.99	819,465.34
利息收入	3,399,905.17	1,032,172.13
其他	2,508,722.69	3,235,172.52
合计	30,334,982.85	18,199,940.07

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	37,749,040.76	34,747,499.18
运输装卸费		24,099,436.94
支付的保证金	2,036,413.24	1,487,711.70
中介机构费	1,757,841.01	2,003,167.04

项目	本期发生额	上期发生额
车辆费用	862,189.72	1,570,861.01
办公费	2,196,760.71	1,361,955.15
其他	28,460,618.19	17,863,898.17
合计	73,062,863.63	83,134,529.19

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财本息	374,887,123.29	480,000,000.00
委托贷款本金		
合计	374,887,123.29	480,000,000.00

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	374,887,123.29	480,000,000.00
委托贷款		
合计	374,887,123.29	480,000,000.00

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
退还票据保证金	24,567,633.87	2,136,422.26
合计	24,567,633.87	2,136,422.26

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资费用	12,236,722.51	
支付的票据保证金	19,410,148.36	8,282,130.65
合计	31,646,870.87	8,282,130.65

（四十九）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	103,997,443.17	72,371,567.18
加：资产减值准备	12,704,968.20	15,279,674.11
信用减值损失	3,104,858.60	-1,309,196.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	84,538,343.65	73,908,972.47
使用权资产摊销		

补充资料	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	3,123,207.78	3,100,258.78
长期待摊费用摊销	230,096.40	318,091.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-37,356,765.91	-62,770,556.69
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-46,941.65	1,518.98
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-116,099.56	-66,455.69
财务费用（收益以“－”号填列）	6,870,181.90	-190,037.90
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,942,588.57	-6,303,678.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,056,973.36	-9,124,233.16
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	29,530.00	-587,787.67
存货的减少（增加以“－”号填列）	8,741,306.34	-9,497,135.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-132,616,536.12	-62,327,100.54
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	71,030,817.27	43,226,887.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	117,234,848.14	56,030,788.04
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,188,714,605.92	375,845,785.17
减：现金的期初余额	375,845,785.17	366,984,232.40
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	812,868,820.75	8,861,552.7670

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,188,714,605.92	375,845,785.17
其中：库存现金	19,061.71	24,846.64
可随时用于支付的银行存款	1,138,694,544.21	375,813,552.34
可随时用于支付的其他货币资金	50,001,000.00	7,386.19
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

项目	期末余额	期初余额
项目	期末余额	期初余额
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,188,714,605.92	375,845,785.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（五十）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,895,265.29	应付票据保证金
应收票据	13,800,000.00	票据质押
固定资产	50,858,371.02	抵押借款
在建工程	9,950,663.00	抵押借款
合计	79,504,299.31	

注1：受限的固定资产5,525,070.45元，系子公司芜湖塑胶的老厂土地、新厂分别与徽商银行芜湖开发区支行、芜湖杨子农村商业银行签订的长期借款协议，用于抵押的资产。

注 2：受限的固定资产 45,333,300.57 元，在建工程 9,950,663.00 元系公司委托徽商银行合肥花园街支行贷款给子公司宁夏佳晶，宁夏佳晶向徽商银行合肥花园街支行抵押的资产，该笔借款已于 2018 年 9 月还清，资产尚未解除受限；

（五十一）外币货币性项目

1.外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			103,262,734.87
其中：美元	13,507,238.21	6.5249	88,133,378.60
欧元	1,885,278.04	8.0250	15,129,356.27
应收账款			904,652.85
其中：美元	138,646.24	6.5249	904,652.85
应付账款			24,024,186.06
其中：美元	2,937,156.45	6.5249	19,164,652.12
欧元	605,549.40	8.0250	4,859,533.94

（五十二）政府补助

1.政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新建二期项目补助	11,580,000.00	递延收益、其他收益	965,000.00
新型膜材料一期投资补助	9,900,000.00	递延收益、其他收益	707,142.84
高性能超薄聚酯电容膜产业化项目补助	8,513,421.27	递延收益、其他收益	608,101.56
高性能 EVA 预涂基膜生产线补助	8,074,800.00	递延收益、其他收益	576,771.48
高性能环保节能预涂膜补助	8,024,000.00	递延收益、递延收益	573,142.80
3.5 万吨木塑新型材料产品生产线	10,000,000.00	递延收益、其他收益	468,920.16
研发关键仪器设备补助款	1,183,000.00	递延收益、其他收益	98,583.33
“三重一创”新建项目一期补助	6,854,700.00	递延收益、其他收益	504,833.98
3.5 万吨生产线搬迁改造项目	1,567,600.00	递延收益、其他收益	197,298.23
产业发展技改投资财政奖励	3,763,547.78	递延收益、其他收益	1,003,019.91
“1+6+2”研发设备补助款	322,000.00	递延收益、其他收益	29,272.73
国库二期固定资产投资补助资金	5,790,000.00	递延收益、递延收益	434,250.00
高新区研发投入补贴	120,000.00	递延收益、其他收益	9,999.99
PI 项目投资补助	13,241,400.00	递延收益、其他收益	489,472.20
“借转补”资金项目	1,000,000.00	递延收益、其他收益	
残疾人就业奖励	21,294.00	其他收益	21,294.00
高速补贴	19,200.00	其他收益	19,200.00
合肥港补贴款	124,180.00	其他收益	124,180.00
科技保险补贴	182,627.00	其他收益	182,627.00
重新认定高新技术企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
出口保险补贴	658,276.00	其他收益	658,276.00
科学技术奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
外贸促进政策奖励	400,730.00	其他收益	400,730.00
合肥市培育新动能促进产业转型升级推动经济高质量补助	120,000.00	其他收益	120,000.00
应急演练经费	6,000.00	其他收益	6,000.00
创新型省份建设资金	183,000.00	其他收益	183,000.00
专利奖补	46,600.00	其他收益	46,600.00
中小企业国际市场开拓资金	97,462.00	其他收益	97,462.00
制造业企业节能环保奖励	166,000.00	其他收益	166,000.00
产业转移促进加工贸易创新发展专项资金	655,340.00	其他收益	655,340.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	383,414.00	其他收益	383,414.00
工业项目房屋建设奖励	59,400.00	其他收益	59,400.00
科技创新完善企业融资担保制度奖励	53,000.00	其他收益	53,000.00
国家级绿色产品奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
科学技术局政策补贴	405,861.00	其他收益	405,861.00
合计	94,166,853.05		10,898,193.21

2. 政府补助退回情况

无。

七、合并范围的变更

无。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本集团的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
安徽国风木塑科技有限公司	合肥市	合肥市	生产制造业	100.00		100.00	同一控制企业合并
芜湖国风塑胶科技有限公司	芜湖市	芜湖市	生产制造业	100.00		100.00	非同一控制企业合并
宁夏佳晶科技有限公司	银川市	银川市	生产制造业	51.02		51.02	非同一控制企业合并
合肥卓高资产管理有限公司	合肥市	合肥市	资产管理	100.00		100.00	设立

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宁夏佳晶科技有限公司	48.98	48.98	-10,771,537.18		1,626,145.22

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	宁夏佳晶科技有限公司	
	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
流动资产	3,180,736.53	3,354,730.58
非流动资产	49,389,407.44	68,159,701.19
资产合计	52,570,143.97	71,514,431.77
流动负债	46,971,042.48	43,923,625.14
非流动负债		
负债合计	46,971,042.48	43,923,625.14
营业收入	961,573.29	3,209,397.47
净利润（净亏损）	-21,991,705.14	-20,031,022.77
综合收益总额	-21,991,705.14	-20,031,022.77
经营活动现金流量	-574,461.22	-49,894.91

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2020年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	1,193,609,871.21			1,193,609,871.21
应收票据	104,564,831.10			104,564,831.10
应收账款	186,879,441.77			186,879,441.77
应收款项融资			85,847,507.15	85,847,507.15
其他应收款	9,928,264.18			9,928,264.18
其他非流动金融资产		1,574,764.06		1,574,764.06
合计	1,494,982,408.26	1,574,764.06	85,847,507.15	1,582,404,679.47

（2）2019年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	385,898,535.97			385,898,535.97
应收账款	146,927,248.06			146,927,248.06
应收款项融资			160,213,969.66	160,213,969.66
其他应收款	3,394,987.20			3,394,987.20
其他非流动金融资产		1,458,664.50		1,458,664.50
合计	536,220,771.23	1,458,664.50	160,213,969.66	697,893,405.39

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

（1）2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		30,026,666.69	30,026,666.69
应付票据		24,960,610.00	24,960,610.00
应付账款		247,654,065.00	247,654,065.00
其他应付款		713,949,977.92	713,949,977.92
一年内到期的非流动负债		30,026,858.34	30,026,858.34
长期借款		19,487,682.98	19,487,682.98
合计		1,066,105,860.93	1,066,105,860.93

（2）2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		6,476,253.13	6,476,253.13
应付票据		28,350,760.00	28,350,760.00
应付账款		223,356,032.59	223,356,032.59
其他应付款		15,863,401.59	15,863,401.59
一年内到期的非流动负债			
长期借款		30,029,150.00	30,029,150.00
合计		304,075,597.31	304,075,597.31

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

1、信用风险显著增加判断标准

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已显著增加。

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

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

（1）定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过100%；

（2）定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

2、已发生信用减值资产的定义：

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

（1）发行方或债务人发生重大财务困难；

（2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

（3）债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

（4）债务人很可能破产或进行其他财务重组；

（5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

（6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3、预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(回款期限以及还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

（1）违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

（2）违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

（3）违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六、(三)和附注六、(六)。

（三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款和其他融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是确保拥有足够的现金以偿还到期借款。流动性风险由本公司的财务部门集中控制，财务部门通过检测现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保本公司在所有合理预测的情况下拥有足够的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2020年12月31日				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
短期借款	30,026,666.69				30,026,666.69
应付票据	24,960,610.00				24,960,610.00
应付账款	157,010,107.84	35,832,835.85	8,504,044.60	46,307,076.71	247,654,065.00

项目	2020年12月31日				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
应付利息					
其他应付款	703,569,714.45	2,105,468.78	1,571,524.11	6,703,270.58	713,949,977.92
一年内到期的非流动负债	30,026,858.34				30,026,858.34
长期借款			7,310,894.13	12,176,788.85	19,487,682.98

接上表：

项目	2019年12月31日				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
短期借款	6,476,253.13				6,476,253.13
应付票据	28,350,760.00				28,350,760.00
应付账款	161,531,416.06	14,393,552.40	2,520,863.03	44,910,201.10	223,356,032.59
应付利息					
其他应付款	6,652,834.88	1,679,056.61	1,220,642.63	6,310,867.47	15,863,401.59
一年内到期的非流动负债					
长期借款		30,029,150.00			30,029,150.00

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动相关，公司业务主要位于国内，绝大多数交易以人民币结算，只有部分销售、采购业务需以外币结算。该外币兑人民币汇率的变动会影响本公司的经营业绩。

本公司主要通过密切跟踪市场汇率变化情况，积极采取应对措施，努力将外汇风险降低到最低程度。

3.权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司无权益性证券。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本。本公司不受外部强制性资本要求约束。2020年度资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

（一） 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
（二）应收款项融资	85,847,507.15			85,847,507.15
（三）其他非流动金融资产	1,574,764.06			1,574,764.06
持续以公允价值计量的资产总额	87,422,271.21			87,422,271.21
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

（三）持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

（四）持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

（五）持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用。

（六）持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用。

（七）本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

（八）不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用。

（九）其他

不适用。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
合肥市产业投资控股(集团)有限公司	有限责任公司(国有独资)	合肥	雍凤山	资产管理、实业投资、权益性投资、债务性投资、资产重组	1,508,003.43

接上表：

母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	组织机构代码
27.74	27.74	合肥市国资委	913401003367688140

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、（一）。

（四）本公司的合营和联营企业情况

无。

（五）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
佳晶科技股份有限公司	子公司少数股东最终控制人
安徽国风集团有限公司	母公司间接控制

（六）关联方交易

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

2.关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

3.关联租赁情况

无。

4.关联担保情况

（1）本公司作为被担保方

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
合肥市产业投资控股（集团）有限公司	安徽国风塑业股份有限公司	30,000,000.00	2019-12-17	2021-12-17	否
合肥市产业投资控股（集团）有限公司	安徽国风塑业股份有限公司	30,000,000.00	2020-04-19	2021-04-19	否
合肥市产业投资控股（集团）有限公司	安徽国风塑业股份有限公司	50,000,000.00	2020-3-30	2022-3-30	否

（2）本公司作为担保方

无。

5.关联方资金拆借

无。

6. 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	348.52 万元	335.07 万元

（七）关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	佳晶科技股份有限公司	20,151,884.82	20,765,952.95
其他应付款	安徽国风集团有限公司	2,778,234.38	2,778,234.38

（八）关联方承诺事项

无。

（九）其他

无。

十三、股份支付

无。

十四、承诺及或有事项

截至2020年12月31日止，公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十五、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

无。

（二）利润分配情况

为兼顾公司发展和股东利益，公司2020年度利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元（含税），以此计算拟派发现金红利总额为26,879,288.13元。剩余未分配利润继续留存公司用于支持公司经营需要。2020年度不送红股，不进行资本公积转增股本。在分配方案实施前，公司总股本由于股份回购、发行新股等原因而发生变化的，分配比例将按分派总额不变的原则相应调整。

（三）销售退回

无。

（四）其他

2020年9月14日，中国证券监督管理委员会出具了《关于核准安徽国风塑业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2211号），2021年1月5日中国证券登记结算有限责任公司受理上市公司的非公开发行新股登记申请材料，相关股份正式列入上市公司的股东名册。公司本次募集资金净额人民币695,263,242.81元，其中计入股本人民币156,526,541.00元，资本公积（资本溢价）人民币538,736,701.81元。在本分配预案实施前，公司总股本由于股份回购、发行新股等原因而发生变化的，分配比例将按分派总额不变的原则相应调整。

十六、其他重要事项

（一）债务重组

无。

（二）资产置换

本期未发生资产置换事项。

（三）年金计划

本公司年金计划的主要内容是补充养老保险，本期无重大变化。

（四）终止经营

本公司本年度无终止经营事项。

（五）分部信息

1.报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

2.报告分部的财务信息

（1）经营分部

项目	塑料薄膜业务		工程塑料业务	
	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	1,397,852,695.55	1,172,068,536.08	114,324,582.08	93,409,346.33
二、分部间交易收入				
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、信用减值损失	-101,578.54	695,488.94	-2,641,341.28	416,731.30
五、资产减值损失	-11,247,010.38	-10,725,428.59	-2,732,271.11	-67,232.36
六、折旧费和摊销费	62,238,085.20	51,380,144.85	9,904,204.56	9,727,492.01
七、利润总额（亏损总额）	128,615,724.51	82,864,874.29	-996,718.44	2,373,055.82
八、所得税费用	16,095,844.13	1,684,861.30		
九、净利润（净亏损）	112,519,880.38	81,180,012.99	-996,718.44	2,373,055.82
十、资产总额	2,861,357,495.82	2,019,700,467.07	195,047,578.61	167,408,933.56
十一、负债总额	1,087,586,130.70	347,357,236.38	140,491,237.64	111,855,874.15
十二、其他重要的非现金项目				
1．折旧费和摊销费以外的其他现金费用	90,174,684.75	103,702,433.58	15,729,214.29	15,351,799.73
2．对联营企业和合营企业的长期股权投资				
3．长期股权投资以外的其他非流动资产增加额				

接上表

项目	新型木塑建材业务		蓝宝石业务	
	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	86,664,196.62	93,309,606.67	961,573.29	3,209,397.47
二、分部间交易收入				
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、信用减值损失	-564,997.66	242,330.77	203,058.88	-45,354.23
五、资产减值损失			-9,945,854.67	-10,517,449.54
六、折旧费和摊销费	6,406,635.07	6,358,971.05	8,700,075.07	9,448,163.73
七、利润总额（亏损总额）	3,658,369.94	2,603,227.57	-21,991,705.14	-20,031,022.77

项目	新型木塑建材业务		蓝宝石业务	
	本期	上期	本期	上期
八、所得税费用				
九、净利润（净亏损）	3,658,369.94	2,603,227.57	-21,991,705.14	-20,031,022.77
十、资产总额	148,033,595.30	132,530,705.88	52,570,143.97	71,514,431.77
十一、负债总额	124,417,495.79	112,572,976.31	46,971,042.48	43,923,625.14
十二、其他重要的非现金项目				
1．折旧费和摊销费以外的其他现金费用	15,596,680.03	15,402,309.26	1,477,124.62	4,724,081.87
2．对联营企业和合营企业的长期股权投资				
3．长期股权投资以外的其他非流动资产增加额				

接上表：

项目	抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期
一、对外交易收入	118,362,541.45	1,427,144.73	1,481,440,506.09	1,360,569,741.82
二、分部间交易收入				
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、信用减值损失			-3,104,858.60	1,309,196.78
五、资产减值损失	-11,220,167.96	-6,030,436.38	-12,704,968.20	-15,279,674.11
六、折旧费和摊销费	-412,551.53	-412,551.53	87,661,551.43	77,327,323.17
七、利润总额（亏损总额）	-10,807,616.43	-5,617,884.85	120,093,287.30	73,428,019.76
八、所得税费用		628,408.72	16,095,844.13	1,056,452.58
九、净利润（净亏损）	-10,807,616.43	-6,246,293.57	103,997,443.1700	72,371,567.18
十、资产总额	201,362,554.53	220,682,309.33	3,055,646,259.17	2,170,472,228.95
十一、负债总额	90,778,286.64	99,290,425.01	1,308,687,619.97	516,419,286.97
十二、其他重要的非现金项目				
1．折旧费和摊销费以外的其他现金费用			122,977,703.69	139,180,624.44
2．对联营企业和合营企业的长期股权投资				

项目	抵销		合计	
	本期	上期	本期	上期
3. 长期股权投资以外的				
其他				
非流动资产增加额				

（六）借款费用

本期无资本化的借款利息。

（七）外币折算

计入当期损益的汇兑差额为4,397,898.84元。

（八）租赁

1.经营租赁出租人租出资产情况

资产类别	期末余额	期初余额
房屋、建筑物		8,232,462.79
合计		8,232,462.79

2.经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	1,260,728.4
1年以上2年以内（含2年）	
2年以上3年以内（含3年）	
3年以上	
合计	1,260,728.4

（九）其他

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
安徽国风木塑科技有限公司	40,000,000.00	2020-10-15	2025-10-15	否
芜湖国风塑胶科技有限公司	15,000,000.00	2019-3-20	2021-3-20	否
安徽国风木塑科技有限公司	20,000,000.00	2019-11-01	2021-04-30	否

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

（1）塑料薄膜

账龄	期末账面余额
3 个月以下（含 3 个月）	89,965,426.10
3 个月-6 个月（含 6 个月）	110,271.55
6 个月-1 年（含 1 年）	85,383.17
1 年以内小计	90,161,080.82
1-2 年（含 2 年）	532,618.34
2-3 年（含 3 年）	8,030.48
3-4 年（含 4 年）	1,762.30
4-5 年（含 5 年）	70,196.31
5 年以上	4,105,189.95
小计	94,878,878.20
减：坏账准备	5,255,458.50
合计	89,623,419.70

（2）其他业务

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	
1-2 年（含 2 年）	
2-3 年（含 3 年）	
3-4 年（含 4 年）	40,741.34
4-5 年（含 5 年）	
5 年以上	116,249.30
小计	156,990.64
减：坏账准备	136,619.97
合计	20,370.67

2. 按坏账计提方法分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	95,035,868.84	100.00	5,392,078.47	5.67	89,643,790.37
合计	95,035,868.84	100.00	5,392,078.47		89,643,790.37

接上表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	103,728,188.36	100.00	5,872,842.32	5.66	97,855,346.04
合计	103,728,188.36	100.00	5,872,842.32		97,855,346.04

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
塑料薄膜内销客户	94,878,878.20	5,255,458.50	5.54
工程塑料客户	156,990.64	136,619.97	87.02
合计	95,035,868.84	5,392,078.47	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款	5,872,842.32	32,366.65	513,130.50			5,392,078.47
合计	5,872,842.32	32,366.65	513,130.50			5,392,078.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
客户一	6,455,524.51	6.79	64,555.25
客户二	4,170,020.84	4.39	41,700.21
客户三	3,940,830.83	4.15	39,408.31
客户四	3,606,444.00	3.79	36,064.44
客户五	3,501,816.50	3.68	35,018.17
合计	21,674,636.68	22.80	216,746.38

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

（二）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	349,736.11	
应收股利		
其他应收款	98,204,242.60	97,712,526.63
合计	98,553,978.71	97,712,526.63

2. 应收利息

无。

3. 应收股利

无。

4. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,469,399.21
1-2 年（含 2 年）	13,476,380.36
2-3 年（含 3 年）	2,036,195.68

账龄	期末账面余额
3-4 年（含 4 年）	16,213,801.74
4-5 年（含 5 年）	3,261,653.40
5 年以上	52,408,906.92
小计	99,866,337.31
减：坏账准备	1,662,094.71
合计	98,204,242.60

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	90,257,441.75	96,855,818.87
出口退税	1,810,822.20	
其他往来	7,776,881.24	2,159,336.89
代扣社保	21,192.12	12,392.53
小计	99,866,337.31	99,027,548.29
减：坏账准备	1,662,094.71	1,315,021.66
合计	98,204,242.60	97,712,526.63

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	合计
2020 年 1 月 1 日余额		1,315,021.66		1,315,021.66
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		347,073.05		347,073.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额		1,662,094.71		1,662,094.71

（4）坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账损失	1,315,021.66	347,073.05				1,662,094.71
合计	1,315,021.66	347,073.05				1,662,094.71

（5）本期实际核销的其他应收款情况

无。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
安徽国风木塑科技有限公司	内部往来	67,492,461.85	5年以内	67.58	
芜湖国风塑胶科技有限公司	内部往来	19,564,926.85	3年以内	19.59	
单位三	其他往来	5,501,520.00	1年以内	5.51	275,076.00
单位四	其他往来	1,810,822.20	1年以内	1.81	90,541.11
单位五	其他往来	613,802.58	5年以上	0.61	613,802.58
合计		94,983,533.48		95.10	979,419.69

（7）涉及政府补助的应收款项

无。

（8）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

（9）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

（三）长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	205,624,651.19	81,823,338.42	123,801,312.77	205,624,651.19	70,603,170.46	135,021,480.73
对联营、合营企业投资						
合计	205,624,651.19	81,823,338.42	123,801,312.77	205,624,651.19	70,603,170.46	135,021,480.73

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽国风木塑科技有限公司	33,058,751.19			33,058,751.19		
芜湖国风塑胶科技有限公司	85,885,900.00			85,885,900.00		
宁夏佳晶科技有限公司	84,680,000.00			84,680,000.00	11,220,167.96	81,823,338.42
合肥卓高资产管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	205,624,651.19			205,624,651.19	11,220,167.96	81,823,338.42

2. 对联营企业、合营企业投资

无。

（四）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,240,412,611.70	1,040,161,102.79	1,165,361,936.09	1,031,358,643.56
其他业务	6,348,716.51	6,618,436.02	6,706,599.99	5,431,286.19
合计	1,246,761,328.21	1,046,779,538.81	1,172,068,536.08	1,036,789,929.75

2. 合同产生的收入的情况

2. 合同产生的收入的情况

主营业务（分产品）

类型	营业收入	营业成本
塑料薄膜	1,240,412,611.70	1,040,161,102.79
合计	1,240,412,611.70	1,040,161,102.79
主营业务（分地区）		
国内	1,106,930,542.74	958,380,837.16
国外	133,482,068.96	81,780,265.63
合计	1,240,412,611.70	1,040,161,102.79

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	105,000.00	105,000.00
购买理财产品取得的投资收益	5,797,027.4	6,170,620.96
合计	5,902,027.40	6,275,620.96

（六）其他

无。

十八、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1.报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
（1）非流动性资产处置损益	37,403,707.56	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、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）	10,898,193.21	
（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	5,797,027.40	
（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		
（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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	261,660.73	
（15）单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
（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		
（20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,494,562.03	

非经常性损益明细	金额	说明
（21）其他符合非经常性损益定义的损益项目	-9,840,122.28	
非经常性损益合计	40,025,904.59	
减：所得税影响金额	6,930,878.60	
扣除所得税影响后的非经常性损益	33,095,025.99	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	39,185,644.20	
归属于少数股东的非经常性损益	-6,090,618.21	

注1：子公司宁夏佳晶系2015年非同一控制下收购的企业，主营蓝宝石业务。由于该产品价格持续下滑，宁夏佳晶董事会于2017年4月起决定暂停生产。公司一直积极寻求解决方案以求恢复生产。但是2020年市场环境未明显改善。公司聘请了专业机构对宁夏佳晶的主要长期资产以2020年12月31日为基准日进行评估，在非正常经营状态下对长期资产计提了9,840,122.28元的减值。其减值若作为经常性损益列报则不能恰当反映公司正常经营的业绩和盈利能力，影响报表使用人对公司正常经营业绩和盈利能力的判断，因此将其作为非经常性损益列报。

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.78	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.46	0.10	0.10

统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

（副 本）（15-1）

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

名　　称　天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　邱靖之

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（下期出资时间为2020年6月30日。市场主体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；不得从事国家和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05日

合伙期限　2012年03月05日 至 长期

主要经营场所　北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）与原件核对一致（V）

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2020 年 06 月 05 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：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：邱靖之

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010150

批准执业文号：京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：2011年11月14日

证书序号：0000175

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》。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）与原件核对一致（V）

发证机关：北京市财政局

二〇一八　七　二十六
年　月　日

中华人民共和国财政部制

证书编号：340101420005
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：1996 年 01 月 01 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

山东省注册会计师协会 2018年 注册会计师 年检合格专用章

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

山东省注册会计师协会 2015年 注册会计师 年检合格专用章

2015年 3月 13日

5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

山东省注册会计师协会 2020年 注册会计师 年检合格专用章

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

山东省注册会计师协会 2016年 注册会计师 年检合格专用章

2016年02月29日

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

山东省注册会计师协会 2019年 注册会计师 年检合格专用章

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

山东省注册会计师协会 2017年 注册会计师 年检合格专用章

2017年02月23日

7

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(V)

姓名 Full name 张居忠

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1970-10-16

工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所

身份证号码 Identity card No. 340102701016301

证书编号：
No. of Certificate 340100030032

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 安徽省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2007-06-14 年 /y 月 /m 日 /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

安徽省注册会计师协会 AICPA 2019 年 /y 5 月 /m 23 日 /d

5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

安徽省注册会计师协会 AICPA 2000 年 /y 8 月 /m 4 日 /d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 /y 月 /m 日 /d

7

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所
与原件核对一致

姓名
Full name 文冬梅

性别
Sex 女

出生日期
Date of birth 1977-11-15

工作单位
Working unit 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所

身份证号码
Identity card No. 340104197711151528

证书编号：
No. of Certificate 110101500142

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 安徽省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2018-03-21 年 月 日 /d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

安徽省注册会计师协会 AICPA

2019 年 5 月 23 日 /y /m /d

5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

安徽省注册会计师协会 AICPA

2020 年 8 月 4 日 /y /m /d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年 月 日 /y /m /d

7

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
（V）

姓名
Full name 代敏

性别
Sex 男

出生日期
Date of birth 1990-07-27

工作单位
Working unit 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所

身份证号码
Identity card No. 342901199007273818