

宁波家联科技股份有限公司  
审计报告  
天职业字[2021]36835号

---

目 录

审计报告	1
2018-2021年1-6月财务报表	5
2018-2021年1-6月财务报表附注	21

宁波家联科技股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了后附的宁波家联科技股份有限公司（以下简称“家联科技公司”）财务报表，包括2018年12月31日、2019年12月31日、2020年12月31日、2021年6月30日的合并及母公司资产负债表，2018年度、2019年度、2020年度、2021年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了家联科技公司2018年12月31日、2019年12月31日、2020年12月31日、2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2018年度、2019年度、2020年度、2021年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于家联科技公司，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2018年度、2019年度、2020年度、2021年1-6月合并及母公司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
<p><b>收入确认</b></p> <p>家联科技公司 2018 年度营业收入为 948,000,935.98 元，2019 年度营业收入为 1,020,484,273.31 元，2020 年度营业收入为 1,026,272,035.32 元，2021 年 1-6 月营业收入为 579,336,464.83 元。</p> <p>收入的真实性以及是否在恰当的财务报表期间确认可能存在潜在错报，同时对家联科技公司的净利润产生重大影响，因此我们将收入的确认确定为关键审计事项。</p> <p>相关信息参见财务报表附注六、（三十二）。</p>	<p>审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1)了解、评估并测试了家联科技公司与收入确认相关的流程以及管理层关键内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性。</p> <p>(2)了解家联科技公司收入确认政策，对与营业收入确认有关的重大风险及确认时点进行分析评估，通过检查收入确认相关依据并结合行业惯例，进而评估营业收入的确认政策及收入确认时点是恰当、合理、准确的。</p> <p>(3)对营业收入执行实质性检查及分析程序：检查客户订单及合同协议；检查物流公司货运单据；检查外销业务出口报关单据及提单、内销业务客户签收单据；检查客户回款情况；分析客户构成以及销售给各客户的毛利率情况；同比分析家联科技公司业绩变动情况，结合同行业公司营业情况分析家联科技公司毛利率变动的合理性。</p> <p>(4)对营业收入执行截止性测试，确认收入已列报在恰当的财务报表期间。</p> <p>(5)向主要客户函证当期交易金额，并与账面记录进行核对，确认销售金额的真实性、准确性。</p>

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估家联科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督家联科技公司的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（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）就家联科技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、监督和执行公司审计，并对审计意见承担全部责任。

审计报告（续）

天职业字[2021]36835号

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2018年度、2019年度及2020年度、2021年1-6月合并及母公司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。



中国注册会计师

(项目合伙人):



中国注册会计师:





## 合并资产负债表

编制单位：宁波家联科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	83,877,950.05	104,092,362.84	42,389,449.52	45,536,218.53	六、(一)
△结算备付金					
△拆出资金					
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产			674,270.00	632,500.00	六、(二)
应收票据		617,500.00			六、(三)
应收账款	131,451,688.94	153,940,625.44	127,103,682.70	117,516,911.46	六、(四)
应收款项融资					
预付款项	9,293,752.49	6,133,121.30	3,812,512.67	4,650,412.17	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	3,508,320.31	1,356,730.83	902,571.15	671,907.25	六、(六)
其中：应收利息					
应收股利					
△买入返售金融资产					
存货	281,606,405.01	240,981,051.76	157,891,392.15	154,376,273.61	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	9,316,690.32	13,572,590.44	6,968,194.31	3,906,492.91	六、(八)
<b>流动资产合计</b>	<b>519,054,807.12</b>	<b>520,693,982.61</b>	<b>339,742,072.50</b>	<b>327,290,715.93</b>	
非流动资产					
△发放贷款及垫款					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	454,961,034.31	458,557,088.90	368,232,676.22	358,453,413.59	六、(九)
在建工程	50,375,574.68	27,100,072.01	44,735,221.79	37,596,647.13	六、(十)
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产	70,733,740.15	71,861,149.45	91,194,322.19	92,764,886.86	六、(十一)
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	34,825,310.79	34,193,054.44	32,826,896.92	25,240,270.98	六、(十二)
递延所得税资产	5,442,238.35	5,077,630.85	3,971,706.84	3,933,339.40	六、(十三)
其他非流动资产	9,767,259.56	9,870,729.92	3,276,894.46	4,586,617.66	六、(十四)
<b>非流动资产合计</b>	<b>626,105,157.84</b>	<b>606,659,725.57</b>	<b>544,237,718.42</b>	<b>522,575,175.62</b>	
<b>资产总计</b>	<b>1,145,159,964.96</b>	<b>1,127,353,708.18</b>	<b>883,979,790.92</b>	<b>849,865,891.55</b>	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



### 合并资产负债表（续）

编制单位：宁波家联科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款	281,313,290.08	227,780,241.17	191,916,530.57	183,156,624.41	六、（十五）
△向中央银行借款					
△拆入资金					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债			471,980.81	10,119,300.00	六、（十六）
应付票据	124,497,544.75	143,247,111.64	93,695,483.80	81,999,131.99	六、（十七）
应付账款	118,987,265.60	152,976,415.99	105,606,519.81	142,335,985.51	六、（十八）
预收款项			2,889,571.75	2,614,162.74	六、（十九）
合同负债	1,839,702.04	5,511,862.32			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	20,230,398.11	25,832,920.85	21,971,686.61	20,445,775.22	六、（二十一）
应交税费	7,552,397.83	18,864,981.96	4,874,434.06	4,545,359.82	六、（二十二）
其他应付款	7,001,648.10	11,042,747.40	11,217,397.41	11,428,137.41	六、（二十三）
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	30,028,970.14	30,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	六、（二十四）
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>	<b>591,451,216.65</b>	<b>615,256,281.33</b>	<b>452,643,604.82</b>	<b>476,644,477.10</b>	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款	35,621,197.88	30,648,198.12	71,095,561.34	91,222,394.63	六、（二十五）
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	25,749,474.51	22,573,754.46	14,370,652.30	7,597,889.52	六、（二十六）
递延所得税负债					
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>	<b>61,370,672.39</b>	<b>53,221,952.58</b>	<b>85,466,213.64</b>	<b>98,820,284.15</b>	
<b>负 债 合 计</b>	<b>652,821,889.04</b>	<b>668,478,233.91</b>	<b>538,109,818.46</b>	<b>575,464,761.25</b>	
所有者权益					
股本	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	六、（二十七）
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	178,706,425.60	178,706,425.60	178,706,425.60	182,193,516.31	六、（二十八）
减：库存股					
其他综合收益	-463,833.24	-261,967.43	1,069,574.54	958,540.21	六、（二十九）
专项储备					
盈余公积	21,539,130.05	21,539,130.05	11,837,461.53	3,915,065.29	六、（三十）
△一般风险准备					
未分配利润	202,556,353.51	168,891,886.05	64,256,510.79	-2,665,991.51	六、（三十一）
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>492,338,075.92</b>	<b>458,875,474.27</b>	<b>345,869,972.46</b>	<b>274,401,130.30</b>	
少数股东权益					
<b>所有者权益合计</b>	<b>492,338,075.92</b>	<b>458,875,474.27</b>	<b>345,869,972.46</b>	<b>274,401,130.30</b>	
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>1,145,159,964.96</b>	<b>1,127,353,708.18</b>	<b>883,979,790.92</b>	<b>849,865,891.55</b>	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：宁波家联科技股份有限公司

金额单位：元

Table with 6 columns: Item, 2021年1-6月, 2020年度, 2019年度, 2018年度, 附注编号. Rows include: 一、营业总收入, 其中: 营业收入, 二、营业总成本, 其中: 营业成本, 三、营业利润, 四、利润总额, 五、净利润, 六、其他综合收益, 七、综合收益总额, 八、每股收益.

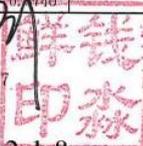
法定代表人:



主管会计工作负责人:

Handwritten signature of the accounting officer.

Handwritten signature of the accounting officer.



会计机构负责人:

Handwritten signature of the accounting officer.





## 合并现金流量表

编制单位：宁波家联科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金	620,112,412.34	1,019,802,322.13	1,020,580,641.62	947,950,181.12	
△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	29,744,609.54	41,981,820.81	31,467,637.85	32,470,469.06	
收到其他与经营活动有关的现金	14,662,677.06	21,714,698.85	18,643,876.24	23,301,320.78	六、（四十七）
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>664,519,698.94</b>	<b>1,083,498,841.79</b>	<b>1,070,692,155.71</b>	<b>1,003,721,970.96</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金	449,984,581.15	649,158,892.40	698,648,646.71	715,200,297.36	
△客户贷款及垫款净增加额					
△存放中央银行和同业款项净增加额					
△支付原保险合同赔付款项的现金					
△为交易目的而持有的金融资产的净增加额					
△拆出资金净增加额					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
△支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	100,964,085.11	154,350,378.63	138,709,917.17	139,633,209.40	
支付的各项税费	20,325,000.43	20,656,814.44	20,803,224.37	12,357,298.93	
支付其他与经营活动有关的现金	44,693,573.82	79,733,880.37	85,886,434.42	92,624,605.70	六、（四十七）
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>615,967,240.51</b>	<b>903,899,965.84</b>	<b>944,048,222.67</b>	<b>959,815,411.39</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>48,552,458.43</b>	<b>179,598,875.95</b>	<b>126,643,933.04</b>	<b>43,906,559.57</b>	六、（四十八）
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金		20,458.20			
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	213,023.44	52,601,337.37	299,881.02	421,912.48	
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					
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>213,023.44</b>	<b>52,621,795.57</b>	<b>299,881.02</b>	<b>421,912.48</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,281,349.59	163,580,958.92	90,078,348.77	77,247,757.90	
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			7,995,891.34	3,237,941.00	六、（四十七）
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>49,281,349.59</b>	<b>163,580,958.92</b>	<b>98,074,240.11</b>	<b>80,485,698.90</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-49,068,326.15</b>	<b>-110,959,163.35</b>	<b>-97,774,359.09</b>	<b>-80,063,786.42</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金	131,049,186.68	211,478,134.30	106,420,000.00	137,910,000.00	
△发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	146,103,936.14	335,513,972.33	333,926,375.62	323,328,757.01	六、（四十七）
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>277,153,122.82</b>	<b>546,992,106.63</b>	<b>440,346,375.62</b>	<b>461,238,757.01</b>	
偿还债务支付的现金	109,777,227.60	209,022,365.55	123,707,509.72	133,814,092.85	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,890,267.61	9,132,515.26	12,390,998.43	12,243,508.00	
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	182,477,009.48	348,330,362.08	343,942,043.13	272,654,467.80	六、（四十七）
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>299,144,504.69</b>	<b>566,485,242.89</b>	<b>480,040,551.28</b>	<b>418,712,068.65</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-21,991,381.87</b>	<b>-19,493,136.26</b>	<b>-39,694,175.66</b>	<b>42,526,688.36</b>	
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>-334,881.70</b>	<b>-2,588,123.78</b>	<b>15,148.56</b>	<b>31,170.96</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-22,842,131.29</b>	<b>46,558,452.56</b>	<b>-10,809,453.15</b>	<b>6,400,632.47</b>	六、（四十八）
加：期初现金及现金等价物的余额	58,203,813.77	11,645,361.21	22,454,814.36	16,054,181.89	六、（四十八）
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>35,361,682.48</b>	<b>58,203,813.77</b>	<b>11,645,361.21</b>	<b>22,454,814.36</b>	六、（四十八）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



*Handwritten signature of the legal representative.*

*Handwritten signature of the accounting officer.*

*Handwritten signature of the accounting institution officer.*



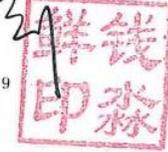
### 合并所有者权益变动表

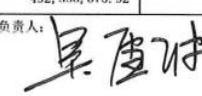
编制单位：宁波家联科技股份有限公司

金额单位：元

项目	2021年1-6月														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	90,000,000.00				178,706,425.60		-261,967.43		21,539,130.05		168,891,886.05		458,875,474.27		458,875,474.27
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、本年初余额	90,000,000.00	-	-	-	178,706,425.60	-	-261,967.43	-	21,539,130.05	-	168,891,886.05	-	458,875,474.27	-	458,875,474.27
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-201,865.81	-	-	-	33,664,467.46	-	33,462,601.65	-	33,462,601.65
（一）综合收益总额							-201,865.81				33,664,467.46		33,462,601.65		33,462,601.65
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股													-		-
2.其他权益工具持有者投入资本													-		-
3.股份支付计入所有者权益的金额													-		-
4.其他													-		-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积													-		-
2.提取一般风险准备													-		-
3.对所有者（或股东）的分配													-		-
4.其他													-		-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）													-		-
2.盈余公积转增资本（或股本）													-		-
3.盈余公积弥补亏损													-		-
4.设定受益计划变动额结转留存收益													-		-
5.其他综合收益结转留存收益													-		-
6.其他													-		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取													-		-
2.本年使用													-		-
（六）其他													-		-
四、本年年末余额	90,000,000.00	-	-	-	178,706,425.60	-	-463,833.24	-	21,539,130.05	-	202,556,353.51	-	492,338,075.92	-	492,338,075.92

法定代表人：  

主管会计工作负责人：  

会计机构负责人：  

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：宁波家联科技股份有限公司

金额单位：元

项目	2020年度														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	90,000,000.00				178,706,425.60		1,069,574.54		11,837,461.53		64,256,510.79		345,869,972.46		345,869,972.46
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、本年初余额	90,000,000.00	-	-	-	178,706,425.60	-	1,069,574.54	-	11,837,461.53	-	64,256,510.79	-	345,869,972.46	-	345,869,972.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-1,331,541.97	-	9,701,668.52	-	104,635,375.26	-	113,005,501.81	-	113,005,501.81
（一）综合收益总额							-1,331,541.97				114,337,043.78		113,005,501.81		113,005,501.81
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股													-		-
2.其他权益工具持有者投入资本													-		-
3.股份支付计入所有者权益的金额													-		-
4.其他													-		-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	9,701,668.52	-	-9,701,668.52	-	-	-	-
1.提取盈余公积									9,701,668.52		-9,701,668.52		-		-
2.提取一般风险准备													-		-
3.对所有者（或股东）的分配													-		-
4.其他													-		-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）													-		-
2.盈余公积转增资本（或股本）													-		-
3.盈余公积弥补亏损													-		-
4.设定受益计划变动额结转留存收益													-		-
5.其他综合收益结转留存收益													-		-
6.其他													-		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取													-		-
2.本年使用													-		-
（六）其他													-		-
四、本年年末余额	90,000,000.00	-	-	-	178,706,425.60	-	-261,967.43	-	21,539,130.05	-	168,891,886.05	-	458,875,474.27	-	458,875,474.27

法定代表人：



王翔

主管会计工作负责人：

钱森

会计机构负责人：

吴雪

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：宁波家联科技股份有限公司

金额单位：元

项目	2019年度													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
上年年末余额	90,000,000.00				182,193,516.31		958,540.21		3,915,065.29		-2,665,991.51		274,401,130.30		274,401,130.30
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、本年初余额	90,000,000.00	-	-	-	182,193,516.31	-	958,540.21	-	3,915,065.29	-	-2,665,991.51	-	274,401,130.30	-	274,401,130.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-3,487,090.71	-	111,034.33	-	7,922,396.24	-	66,922,502.30	-	71,468,842.16	-	71,468,842.16
（一）综合收益总额							111,034.33				74,844,898.54		74,955,932.87		74,955,932.87
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-3,487,090.71	-	-	-	-	-	-	-	-3,487,090.71	-	-3,487,090.71
1.所有者投入的普通股													-		-
2.其他权益工具持有者投入资本													-		-
3.股份支付计入所有者权益的金额					2,700,145.82								2,700,145.82		2,700,145.82
4.其他					-6,187,236.53								-6,187,236.53		-6,187,236.53
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	7,922,396.24	-	-7,922,396.24	-	-	-	-
1.提取盈余公积									7,922,396.24		-7,922,396.24		-		-
2.提取一般风险准备													-		-
3.对所有者（或股东）的分配													-		-
4.其他													-		-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）													-		-
2.盈余公积转增资本（或股本）													-		-
3.盈余公积弥补亏损													-		-
4.设定受益计划变动额结转留存收益													-		-
5.其他综合收益结转留存收益													-		-
6.其他													-		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取													-		-
2.本年使用													-		-
（六）其他													-		-
四、本年年末余额	90,000,000.00	-	-	-	178,706,425.60	-	1,069,574.54	-	11,837,461.53	-	64,256,510.79	-	345,869,972.46	-	345,869,972.46

法定代表人：



王贤章

主管会计工作负责人：



3-2-1-12

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表(续)

编制单位:宁波家联科技股份有限公司

金额单位:元

项目	2018年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
上年年末余额	90,000,000.00				182,193,516.31		635,614.81		2,328,949.16		-11,626,160.24		263,531,920.04		263,531,920.04
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、本年初余额	90,000,000.00	-	-	-	182,193,516.31	-	635,614.81	-	2,328,949.16	-	-11,626,160.24	-	263,531,920.04	-	263,531,920.04
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	322,925.40	-	1,586,116.13	-	8,960,168.73	-	10,869,210.26	-	10,869,210.26
(一)综合收益总额							322,925.40				10,546,284.86		10,869,210.26		10,869,210.26
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股													-		-
2.其他权益工具持有者投入资本													-		-
3.股份支付计入所有者权益的金额													-		-
4.其他													-		-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,586,116.13	-	-1,586,116.13	-	-	-	-
1.提取盈余公积									1,586,116.13		-1,586,116.13		-		-
2.提取一般风险准备													-		-
3.对所有者(或股东)的分配													-		-
4.其他													-		-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)													-		-
2.盈余公积转增资本(或股本)													-		-
3.盈余公积弥补亏损													-		-
4.设定受益计划变动额结转留存收益													-		-
5.其他综合收益结转留存收益													-		-
6.其他													-		-
(五)专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取													-		-
2.本年使用													-		-
(六)其他													-		-
四、本年年末余额	90,000,000.00	-	-	-	182,193,516.31	-	958,540.21	-	3,915,065.29	-	-2,665,991.51	-	274,401,130.30	-	274,401,130.30

法定代表人:



*(Handwritten signature)*

主管会计工作负责人:



会计机构负责人:







## 资产负债表（续）

编制单位：宁波家联科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日	附注编号
<b>流动负债</b>					
短期借款	281,313,290.08	227,780,241.17	191,916,530.57	183,156,624.41	
△向中央银行借款					
△拆入资金					
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债			471,980.81	10,119,300.00	
应付票据	124,497,544.75	143,247,111.64	93,695,483.80	81,999,131.99	
应付账款	117,676,533.09	153,538,914.67	108,704,758.11	152,409,436.76	
预收款项			2,037,666.53	1,779,162.74	
合同负债	14,007,285.95	5,511,862.32			
△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	19,793,745.46	25,212,073.23	21,364,725.43	19,621,774.54	
应交税费	7,550,539.95	7,093,862.92	4,680,299.21	4,532,567.91	
其他应付款	6,650,812.14	10,515,078.08	11,217,397.41	11,428,137.41	
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	30,028,970.14	30,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>	<b>601,518,721.56</b>	<b>602,899,144.03</b>	<b>454,088,841.87</b>	<b>485,046,135.76</b>	
<b>非流动负债</b>					
△保险合同准备金					
长期借款	35,056,192.37	30,080,343.90	60,000,000.00	80,000,000.00	
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	25,749,474.51	22,573,754.46	14,370,652.30	7,597,889.52	
递延所得税负债					
其他非流动负债					
<b>非流动负债合计</b>	<b>60,805,666.88</b>	<b>52,654,098.36</b>	<b>74,370,652.30</b>	<b>87,597,889.52</b>	
<b>负 债 合 计</b>	<b>662,324,388.44</b>	<b>655,553,242.39</b>	<b>528,459,494.17</b>	<b>572,644,025.28</b>	
<b>所有者权益</b>					
股本	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	90,000,000.00	
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	178,893,662.13	178,893,662.13	178,893,662.13	168,043,516.31	
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	21,539,130.05	21,539,130.05	11,837,461.53	3,915,065.29	
△一般风险准备					
未分配利润	217,164,780.51	182,299,195.17	95,144,388.32	31,493,756.08	十六、（四）
<b>所有者权益合计</b>	<b>507,597,572.69</b>	<b>472,731,987.35</b>	<b>375,875,511.98</b>	<b>293,452,337.68</b>	
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>1,169,921,961.13</b>	<b>1,128,285,229.74</b>	<b>904,335,006.15</b>	<b>866,096,362.96</b>	

法定代表人：



*熊章*

主管会计工作负责人：



3-2-1-15

会计机构负责人：

*吴雪*



## 利润表

编制单位：宁波家联科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	附注编号
<b>一、营业总收入</b>	576,302,690.57	1,021,048,601.38	1,009,860,756.25	944,365,029.93	
其中：营业收入	576,302,690.57	1,021,048,601.38	1,009,860,756.25	944,365,029.93	十六、（五）
△利息收入					
△已赚保费					
△手续费及佣金收入					
<b>二、营业总成本</b>	541,488,746.79	916,177,936.54	926,902,820.61	914,691,508.38	十六、（五）
其中：营业成本	463,044,112.53	760,586,992.34	767,436,774.26	776,749,983.26	
△利息支出					
△手续费及佣金支出					
△退保金					
△赔付支出净额					
△提取保险合同准备金净额					
△保单红利支出					
△分保费用					
税金及附加	2,867,143.84	5,471,595.01	8,020,099.59	8,347,382.81	
销售费用	28,252,583.08	46,423,229.31	57,894,398.40	52,034,882.29	
管理费用	22,666,865.72	47,418,164.91	41,096,178.26	35,797,191.38	
研发费用	18,173,741.62	38,546,879.15	37,990,364.13	28,708,500.43	
财务费用	6,484,300.00	17,731,075.82	14,465,005.97	13,053,568.21	
其中：利息费用	5,991,080.89	13,512,669.54	13,593,507.94	12,795,835.47	
利息收入	288,662.61	442,366.81	498,175.53	408,866.27	
加：其他收益	1,224,873.36	1,991,097.85	1,519,637.22	1,234,827.20	
投资收益（损失以“-”号填列）		-172,870.43	-9,075,981.33	-5,612,540.41	十六、（六）
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）		7,120.81	10,581,779.18	-10,588,899.99	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	906,163.28	-1,343,629.19	-219,157.90		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-846,437.66	-362,984.37	-46,033.02	-349,932.95	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-801,238.13	573,203.70	134,817.17	-135,843.56	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	35,297,304.63	105,562,603.21	85,852,996.96	14,221,131.84	
加：营业外收入	4,093,730.00	9,889,448.10	6,940,267.25	3,488,195.07	
减：营业外支出	178,728.03	2,459,028.66	528,533.28	154,577.02	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	39,212,306.60	112,993,022.65	92,264,730.93	17,554,749.89	
减：所得税费用	4,346,721.26	15,976,337.49	13,040,768.49	1,693,588.59	
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	34,865,585.34	97,016,685.16	79,223,962.44	15,861,161.30	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	34,865,585.34	97,016,685.16	79,223,962.44	15,861,161.30	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1.重新计量设定受益计划变动额					
2.权益法下不能转损益的其他综合收益					
3.其他权益工具投资公允价值变动					
4.企业自身信用风险公允价值变动					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
8.外币财务报表折算差额					
9.其他					
<b>七、综合收益总额</b>	34,865,585.34	97,016,685.16	79,223,962.44	15,861,161.30	
<b>八、每股收益</b>					
（一）基本每股收益（元/股）	0.3874	1.0780	0.8803	0.1762	
（二）稀释每股收益（元/股）	0.3874	1.0780	0.8803	0.1762	

法定代表人：



王熊章

主管会计工作负责人：



钱蔚森

会计机构负责人：



吴雪

## 现金流量表

编制单位：宁波家联科技股份有限公司

金额单位：元

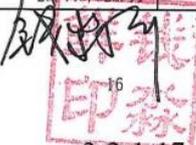
项	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度	附注编号
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>					
销售商品、提供劳务收到的现金	635,995,776.40	1,017,057,936.39	1,017,147,843.43	938,213,300.11	
△客户存款和同业存放款项净增加额					
△向中央银行借款净增加额					
△向其他金融机构拆入资金净增加额					
△收到原保险合同保费取得的现金					
△收到再保险业务现金净额					
△保户储金及投资款净增加额					
△收取利息、手续费及佣金的现金					
△拆入资金净增加额					
△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	29,744,609.54	41,981,820.81	31,467,637.85	32,470,469.06	
收到其他与经营活动有关的现金	9,603,269.65	21,130,325.93	24,057,597.48	23,239,917.38	
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>675,343,655.59</b>	<b>1,080,170,083.13</b>	<b>1,072,673,078.76</b>	<b>993,923,686.55</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金	451,222,028.72	656,945,393.43	711,044,687.41	715,269,798.20	
△客户贷款及垫款净增加额					
△存放中央银行和同业款项净增加额					
△支付原保险合同赔付款项的现金					
△为交易目的而持有的金融资产的净增加额					
△拆出资金净增加额					
△支付利息、手续费及佣金的现金					
△支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金	97,793,433.00	149,430,938.45	132,883,576.94	134,179,122.54	
支付的各项税费	7,035,679.62	20,300,296.38	20,406,609.25	11,995,546.06	
支付其他与经营活动有关的现金	38,868,909.08	76,315,692.42	89,773,245.94	89,975,653.06	
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>594,920,050.42</b>	<b>902,992,320.68</b>	<b>954,108,119.54</b>	<b>951,420,119.86</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>80,423,605.17</b>	<b>177,177,762.45</b>	<b>118,564,959.22</b>	<b>42,503,566.69</b>	
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>					
收回投资收到的现金		20,458.20	12,349,066.04		
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	128,231.90	2,682,528.12	299,881.02	421,912.48	
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					
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>128,231.90</b>	<b>2,702,986.32</b>	<b>12,648,947.06</b>	<b>421,912.48</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,281,349.59	161,230,887.01	89,606,512.33	76,344,640.87	
投资支付的现金			10,971,006.43	377,286.00	
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金			8,023,491.44	3,237,941.00	
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>49,281,349.59</b>	<b>161,230,887.01</b>	<b>108,601,010.20</b>	<b>79,959,867.87</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-49,153,117.69</b>	<b>-158,527,900.69</b>	<b>-95,952,063.14</b>	<b>-79,537,955.39</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金	131,049,186.68	210,879,330.46	106,420,000.00	137,910,000.00	
△发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	146,103,936.14	335,513,972.33	333,926,375.62	323,328,757.01	
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>277,153,122.82</b>	<b>546,393,302.79</b>	<b>440,346,375.62</b>	<b>461,238,757.01</b>	
偿还债务支付的现金	109,777,227.60	197,999,330.46	123,399,999.90	133,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,890,267.61	8,751,927.25	11,707,039.87	11,618,112.10	
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	182,477,009.48	348,330,362.08	337,754,806.60	272,654,467.80	
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>299,144,504.69</b>	<b>555,081,619.79</b>	<b>472,861,846.37</b>	<b>417,772,579.90</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-21,991,381.87</b>	<b>-8,688,317.00</b>	<b>-32,515,470.75</b>	<b>43,466,177.11</b>	
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>					
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>9,279,105.61</b>	<b>9,961,544.76</b>	<b>-9,902,574.67</b>	<b>6,431,788.41</b>	
加：期初现金及现金等价物的余额	20,167,519.50	10,205,974.74	20,108,549.41	13,676,761.00	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>29,446,625.11</b>	<b>20,167,519.50</b>	<b>10,205,974.74</b>	<b>20,108,549.41</b>	

法定代表人：



*(Handwritten signature)*

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

*(Handwritten signature)*



## 所有者权益变动表

编制单位：宁波家联科技股份有限公司

金额单位：元

项目	2021年1-6月											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△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	90,000,000.00				178,893,662.13				21,539,130.05		182,299,195.17	472,731,987.35
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年初余额	90,000,000.00	-	-	-	178,893,662.13	-	-	-	21,539,130.05	-	182,299,195.17	472,731,987.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34,865,585.34	34,865,585.34
（一）综合收益总额											34,865,585.34	34,865,585.34
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股												-
2.其他权益工具持有者投入资本												-
3.股份支付计入所有者权益的金额					-							-
4.其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积									-			-
2.提取一般风险准备												-
3.对所有者（或股东）的分配												-
4.其他												-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）												-
2.盈余公积转增资本（或股本）												-
3.盈余公积弥补亏损												-
4.设定受益计划变动额结转留存收益												-
5.其他综合收益结转留存收益												-
6.其他												-
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取												-
2.本年使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	90,000,000.00	-	-	-	178,893,662.13	-	-	-	21,539,130.05	-	217,164,780.51	507,597,572.69

法定代表人：  

主管会计工作负责人：  

会计机构负责人：  

## 所有者权益变动表（续）

编制单位：宁波家联科技股份有限公司

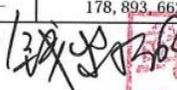
金额单位：元

项目	2020年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△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	90,000,000.00				178,893,662.13				11,837,461.53		95,144,388.32	375,875,511.98
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年初余额	90,000,000.00	-	-	-	178,893,662.13	-	-	-	11,837,461.53	-	95,144,388.32	375,875,511.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	9,701,668.52	-	87,154,806.85	96,856,475.37
（一）综合收益总额											97,016,685.16	97,016,685.16
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-160,209.79	-160,209.79
1.所有者投入的普通股												-
2.其他权益工具持有者投入资本												-
3.股份支付计入所有者权益的金额					-							-
4.其他											-160,209.79	-160,209.79
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	9,701,668.52	-	-9,701,668.52	-
1.提取盈余公积									9,701,668.52		-9,701,668.52	-
2.提取一般风险准备												-
3.对所有者（或股东）的分配												-
4.其他												-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）												-
2.盈余公积转增资本（或股本）												-
3.盈余公积弥补亏损												-
4.设定受益计划变动额结转留存收益												-
5.其他综合收益结转留存收益												-
6.其他												-
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取												-
2.本年使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	90,000,000.00	-	-	-	178,893,662.13	-	-	-	21,539,130.05	-	182,299,195.17	472,731,987.35

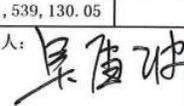
法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




## 所有者权益变动表（续）

编制单位：宁波家联科技股份有限公司

金额单位：元

项目	2019年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△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	90,000,000.00				168,043,516.31				3,915,065.29		31,493,756.08	293,452,337.68
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年初余额	90,000,000.00	-	-	-	168,043,516.31	-	-	-	3,915,065.29	-	31,493,756.08	293,452,337.68
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	10,850,145.82	-	-	-	7,922,396.24	-	63,650,632.24	82,423,174.30
（一）综合收益总额											79,223,962.44	79,223,962.44
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	10,850,145.82	-	-	-	-	-	-7,650,933.96	3,199,211.86
1.所有者投入的普通股												-
2.其他权益工具持有者投入资本												-
3.股份支付计入所有者权益的金额					2,700,145.82							2,700,145.82
4.其他					8,150,000.00						-7,650,933.96	499,066.04
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	7,922,396.24	-	-7,922,396.24	-
1.提取盈余公积									7,922,396.24		-7,922,396.24	-
2.提取一般风险准备												-
3.对所有者（或股东）的分配												-
4.其他												-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）												-
2.盈余公积转增资本（或股本）												-
3.盈余公积弥补亏损												-
4.设定受益计划变动额结转留存收益												-
5.其他综合收益结转留存收益												-
6.其他												-
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取												-
2.本年使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	90,000,000.00	-	-	-	178,893,662.13	-	-	-	11,837,461.53	-	95,144,388.32	375,875,511.98

法定代表人：

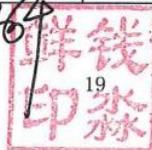
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



*王熊*

*钱森*



*吴雪*



### 所有者权益变动表(续)

编制单位: 宁波家联科技股份有限公司

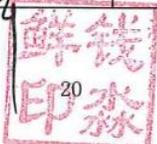
金额单位: 元

项目	2018年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△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	90,000,000.00				168,043,516.31				2,328,949.16		17,218,710.91	277,591,176.38
加: 会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年初余额	90,000,000.00	-	-	-	168,043,516.31	-	-	-	2,328,949.16	-	17,218,710.91	277,591,176.38
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,586,116.13	-	14,275,045.17	15,861,161.30
(一) 综合收益总额											15,861,161.30	15,861,161.30
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,586,116.13	-	-1,586,116.13	-
1. 提取盈余公积									1,586,116.13		-1,586,116.13	-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者(或股东)的分配												-
4. 其他												-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)												-
2. 盈余公积转增资本(或股本)												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他												-
(五) 专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取												-
2. 本年使用												-
(六) 其他												-
四、本年年末余额	90,000,000.00	-	-	-	168,043,516.31	-	-	-	3,915,065.29	-	31,493,756.08	293,452,337.68

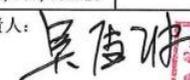
法定代表人:




主管会计工作负责人:

会计机构负责人:




# 宁波家联科技股份有限公司

## 2018年1月1日—2021年6月30日

### 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

##### 1. 公司概况

公司名称：宁波家联科技股份有限公司

注册资本：人民币9,000.00万元

法定代表人：王熊

注册地址：浙江省宁波市镇海区澥浦镇兴浦路296号

成立日期：2009年08月07日

统一社会信用代码：913302116913859571

##### 2. 历史沿革

宁波家联科技股份有限公司（以下简称“家联科技公司”或“本公司”或“公司”）于2009年8月7日由自然人王熊、张三云、蔡礼永共同出资设立，设立时的注册资本为3,000.00万元，其中王熊以货币出资1,650.00万元，持股比例55.00%；张三云以货币出资1,200.00万元，持股比例40.00%；蔡礼永以货币出资150.00万元，持股比例5.00%。股东于2009年7月24日、2010年2月3日、2010年3月16日分期缴足出资，三次出资分别经宁波国泰会计师事务所有限公司于2009年7月27日出具的甬国会内验[2009]270号《验资报告》、于2010年2月4日出具的甬国会内验[2010]046号《验资报告》、于2010年3月17日出具的甬国会内验[2010]093号《验资报告》审验。公司于2009年8月7日取得宁波市工商行政管理局镇海分局颁发的注册号为330211000041439的营业执照。

2010年5月12日，经公司股东会决议同意，家联科技公司注册资本由3,000.00万元增加至6,000.00万元，新增3,000.00万元分别由王熊以货币出资1,650.00万元，张三云以货币出资1,200.00万元，蔡礼永以货币出资150.00万元。股东于2010年5月18日、2011年12月22日分期缴足新增注册资本，两次出资分别经宁波国泰会计师事务所有限公司于2010年5月19日出具的甬国会内验[2010]175号《验资报告》、于2011年12月23日出具的甬国会内验[2011]366号《验资报告》审验。此次变更后公司股权结构为：王熊以货币出资3,300.00万元，持股比例55.00%；张三云以货币出资2,400.00万元，持股比例40.00%；蔡礼永以货币出资300.00万元，持股比例5.00%，此次变更后的注册资本为6,000.00万元。公司于2011年12月23日完成工商变更登记。

2016年9月1日，经公司股东会决议同意，股东张三云将其持有的公司7.93%的股权转让给赵建光、其持有的公司8.285%的股权转让给宁波镇海金塑股权投资管理合伙企业（有限合伙）；股东蔡礼永将其持有的公司1.30%的股权、股东王熊将其持有的公司0.985%的股权转让给宁波镇海金塑股权投资管理合伙企业（有限合伙）。此次转让后公司的股权结构为：王熊以货币出资3,240.8571万元，持股比例54.01%；张三云以货币出资1,427.1429万元，持股比例23.79%；宁波镇海金塑股权投资管理合伙企业（有限合伙）以货币出资634.2857万元，持股比例10.57%；赵建光以货币出资475.7143万元，持股比例7.93%；蔡礼永以货币出资222.00万元，持股比例3.70%，此次转让后公司注册资本仍为6,000.00万元，公司于2016年9月22日完成工商变更登记。

2016年9月26日，经公司股东会决议同意，公司将注册资本由6,000.00万元增加至6,342.8572万元。本次新增注册资本342.8572万元由王熊、林慧勤以其持有的宁波家塑生物材料科技有限公司合计100.00%的股权作价认购，其中王熊以其持有的宁波家塑生物材料科技有限公司70.00%的股权作价829.50万元认购公司本次新增240.00万元的注册资本；林慧勤以其持有的宁波家塑生物材料科技有限公司30.00%的股权作价355.50万元认购公司本次新增102.8572万元的注册资本。此次增资经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年1月5日出具的天职业字[2017]15473号《验资报告》审验。此次增资后公司的股权结构为：王熊以货币及股权出资3,480.8571万元，持股比例54.88%；张三云以货币出资1,427.1429万元，持股比例22.50%；宁波镇海金塑股权投资管理合伙企业（有限合伙）以货币出资634.2857万元，持股比例10.00%；赵建光以货币出资475.7143万元，持股比例7.50%；蔡礼永以货币出资222.00万元，持股比例3.50%；林慧勤以股权出资102.8572万元，持股比例1.62%。此次增资后公司注册资本为6,342.8572万元，公司于2016年12月29日完成工商变更登记。

2017年6月30日，经公司股东会决议同意，公司以2017年1月31日为基准日整体变更为股份有限公司，由全体股东以公司2017年1月31日净资产折合9000万股，每股面值人民币1.00元，其中9,000.00万元计入股本，净资产超过股本余额部分计入资本公积。此次变更经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年7月15日出具的天职业字[2017]15582号《验资报告》审验。此次变更后公司的股权结构为：王熊出资4,939.0540万元，持股比例54.88%；张三云出资2,025.00万元，持股比例22.50%；宁波镇海金塑股权投资管理合伙企业（有限合伙）出资900.00万元，持股比例10.00%；赵建光出资675.00万元，持股比例7.50%；蔡礼永出资315.00万元，持股比例3.50%；林慧勤出资145.9460万元，持股比例1.62%。公司变更后注册资本为9,000.00万元，公司于2017年7月19日完成工商变更登记。

2019年12月20日，股东王熊将其持有的公司4.00%的股权转让给宁波镇海金模股权投资管理合伙企业（有限合伙）。此次变更后公司的股权结构为：王熊出资4,579.05万元，持股比例50.88%；张三云出资2,025.00万元，持股比例22.50%；宁波镇海金塑股权投资管理合伙企业（有限合伙）出资900.00万元，持股比例10.00%；赵建光出资675.00万元，持股比例7.50%；宁波镇海金模股权投资管理合伙企业（有限合伙）出资360.00万元，持股比例4.00%；蔡礼永出资315.00万元，持股比例3.50%；林慧勤出资145.95万元，持股比例1.62%。此次转让后公司注册资本不变。

### 3. 本公司经营范围

一般项目：生物基材料技术研发；机械设备研发；厨具卫具及日用杂品研发；塑料制品制造；生物基材料制造；家居用品制造；纸制品制造；纸和纸板容器制造；新材料技术推广服务；金属制日用品制造；母婴用品制造；玩具制造；日用品销售；日用品批发；塑料制品销售(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：食品用纸包装、容器制品生产；食品用塑料包装容器工具制品生产；卫生用品和一次性使用医疗用品生产；包装装潢印刷品印刷；技术进出口；货物进出口；进出口代理(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，具体经营项目以审批结果为准)。(分支机构经营场所设在：宁波市石化经济技术开发区川浦路 269 号)。

4. 本公司的实际控制人为王熊和林慧勤。

5. 本公司财务报告于 2021 年 09 月 03 日经公司董事会批准报出。

6. 本公司的营业期限自 2009 年 08 月 07 日至长期。

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。申报期内，本公司新增子公司宁波家宏精密模具科技有限公司并纳入合并范围，子公司宁波家塑生物材料科技有限公司于 2019 年 12 月依法注销，故 2019 年度不再纳入合并范围，德国子公司 Home-Link GmbH 于 2020 年 3 月 31 日因暂停运营而注销，故 2020 年度不再纳入合并范围。详见附注“七、合并范围的变更（二）同一控制下企业合并及（三）其他原因的合并范围变动”。

## 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

本公司自报告期末起 12 个月内不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 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。

## （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币，本公司之美国子公司 NINGBO (USA) HOME-LINK PLASTIC PRODUCT MFG., LTD、本公司之美国孙公司 NINGBO (USA) HOME-LINK PLASTIC PRODUCT MANUFACTURE, LLC 采用美元作为记账本位币，本公司之德国子公司 HOME-LINK GmbH 采用欧元作为记账本位币。

## （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。

## （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。

(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。

#### (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。

##### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

##### 2. 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如

子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 分步处置子公司

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司本附注2.（2）1）“一般处理方法”进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （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（自 2019 年 1 月 1 日起适用）

### 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，本公司应当按照未来 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，本公司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，本公司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）金融工具（适用于 2018 年度）

## 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## （十二）应收票据

本公司 2019 年 1 月 1 日起对于《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。

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。商业承兑汇票组合，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

本公司 2018 年度确认标准和计提方法详见“三、（十五）应收款项（适用于 2018 年度）”。

## （十三）应收账款（自 2019 年 1 月 1 日起适用）

本公司 2019 年 1 月 1 日起对于《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。

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。

### 1. 按单项计提坏账准备的应收款项

#### 1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### 2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	其他不重大的应收款项指除上述两种情况以外但有客观证据表明应收款项发生减值的单项应收款。
坏账准备的计提方法	将应收款项账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为信用减值损失，计入当期损益。

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

#### 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

账龄分析法组合	参照存续期预期信用损失率对照表计提坏账
---------	---------------------

应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账 龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5
1-2 年	20
2-3 年	50
3 年以上	100

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。

本公司 2018 年度确认标准和计提方法详见“三、(十五) 应收款项 (适用于 2018 年度)”。

(十四) 其他应收款 (自 2019 年 1 月 1 日起适用)

对于其他应收款的减值损失计量, 本公司 2019 年 1 月 1 日起确认标准和计提方法采用预期信用损失的一般模型进行处理。基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	参照历史信用损失经验, 结合当前状况以及未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率计算预期信用损失
应收政府补助款、押金及保证金	管理层评价该类款项具有较低的信用风险, 一般不计提预期信用损失
合并范围内关联方	管理层评价该类款项具有较低的信用风险, 一般不计提预期信用损失

本公司 2018 年度确认标准和计提方法详见“三、(十五) 应收款项 (适用于 2018 年度)”。

(十五) 应收款项 (适用于 2018 年度)

本公司 2018 年应收款项坏账准备的确认标准和计提方法如下:

1. 按单项计提坏账准备的应收款项

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上 (含) 或占应收款项账面余额 10% 以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	其他不重大的应收款项指除上述两种情况以外但有客观证据表明应收款项发生减值的单项应收款。
坏账准备的计提方法	将应收款项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。



## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十七) 合同资产

### 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，报告期内本公司不存在合同资产。

## (十八) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（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。

## (十九) 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。

## （二十）投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （二十一）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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
生产设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
运输工具	年限平均法	4-5	5	23.75-19.00

### 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。

## （二十二）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。

## （二十三）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。

## （二十四）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术，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）
办公软件	2-3
专利权	5
土地使用权	50

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

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。

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：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

## （二十五）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。

## （二十六）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。

## （二十七）合同负债

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。

## （二十八）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

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### 2. 辞退福利

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

#### 3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （二十九）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。

### （三十）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。

## （三十一）收入（自 2020 年 1 月 1 日起适用）

### 1. 收入的确认

本公司的收入主要为商品销售收入，公司主营业务为一次性餐饮具（包括一次性塑料刀叉勺、杯碗盘、吸管、航空套件等）、塑料家居用品以及生物全降解材料及制品等系列产品的研发、生产与销售。销售模式分为内销（国内销售）和外销（出口业务）。

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

本公司生产及销售的产品主要包括塑料制品及生物降解材料制品等。

#### （1）外销收入

对于以 FOB、CIF、CFR 为贸易术语的出口外销业务：公司在将货物装船完毕并办妥报关出口手续取得出口报关单后确认收入，收入确认时点为报关单上的出口日期。

对于以 DDP 为贸易术语的出口外销业务：公司完成进口清关后，将货物交付至客户指定的地点后确认收入，收入确认时点为签收单上的日期。

对于以 EXW 为贸易术语的出口外销业务：公司在其所在地或其他指定地点将货物交由客户时确认收入，收入确认时点为客户签收单上的签收日期。

对于境外子公司的当地销售业务：根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户或客户自行提货，将货物交付给客户并经客户确认后确认收入，收入确认时点为客户签收单上的签收日期。

## （2）内销收入

公司在同时具备下列条件时确认收入：根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户或客户自行提货，将货物交付给客户并经客户确认后确认收入，收入确认时点为客户签收单上的签收日期。

对于根据合同约定先发货至客户仓库的供应商管理库存业务，公司在客户领用产品并对账后确认收入，确认收入的时点是客户确认的领用日期。

## 4. 收入的计量

本公司应当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。

## （三十二）收入（适用于 2019 年度、2018 年度）

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2. 让渡资产使用权

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

### 3. 本公司收入的具体确认方法

本公司生产及销售的产品主要包括塑料制品及生物降解材料制品等。

#### （1）外销收入

对于以 FOB、CIF、CFR 为贸易术语的出口外销业务：公司在将货物装船完毕并办妥报关出口手续取得出口报关单后确认收入，收入确认时点为报关单上的出口日期。

对于以 DDP 为贸易术语的出口外销业务：公司完成进口清关后，将货物交付至客户指定的地点后确认收入，收入确认时点为签收单上的日期。

对于以 EXW 为贸易术语的出口外销业务：公司在其所在地或其他指定地点将货物交由客户时确认收入，收入确认时点为客户签收单上的签收日期。

对于境外子公司的当地销售业务：根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户或客户自行提货，将货物交付给客户并经客户确认后确认收入，收入确认时点为客户签收单上的签收日期。

#### （2）内销收入

公司在同时具备下列条件时确认收入：根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户或客户自行提货，将货物交付给客户并经客户确认后确认收入，收入确认时点为客户签收单上的签收日期。

对于根据合同约定先发货至客户仓库的供应商管理库存业务，公司在客户领用产品并对账后确认收入，确认收入的时点是客户确认的领用日期。

### （三十三）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. 公司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。

### （三十四）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。

#### （三十五）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。

#### （三十六）租赁（自 2021 年 1 月 1 日起适用）

##### 1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 2. 出租人

### (1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

### (2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 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、提供应税劳务或提供应税服务	17、16、13、11、10、9、6、5、3
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2、12
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	注3-注6

注1：公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，报告期出口退税率为13%。

注2：根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财税[2018]32号）自2018年5月1日纳税人发生增值税应税销售行为，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%，本公司在2018年5月1日前适用17%和11%增值税率的，2018年5月1日起分别调整为16%、10%。

根据《关于调整增值税税率的通知》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）自2019年4月1日纳税人发生增值税应税销售行为，原适用16%税率的，税率调整为13%，原适用10%税率的，税率调整为9%。本公司在2019年4月1日前适用16%和10%增值税率的，2019年4月1日起分别调整为13%、9%。

注3：报告期内本公司各纳税主体适用所得税率列示如下

公司全称	级次	注册地	企业所得税适用税率(%)
------	----	-----	--------------

公司全称	级次	注册地	企业所得税适用税率(%)
宁波家联科技股份有限公司	1	宁波	15
宁波家宏精密模具科技有限公司	2	宁波	25、20(注4)
宁波家塑生物材料科技有限公司	2	宁波	25
NINGBO (USA) HOME-LINK PLASTIC PRODUCT MFG., LTD	2	美国	21、8.84(注5)
HOME-LINK GmbH	2	德国	15
Ningbo (USA) Home-Link Plastic Product Manufacture., LLC	3	美国	不适用(注6)

注4: 根据财政部、税务总局2019年1月17日下发的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)的规定,自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司宁波家宏精密模具科技有限公司报告期符合享受小微企业企业所得税减免优惠的条件。

注5: 按美国加州税法规定, NINGBO (USA) HOME-LINK PLASTIC PRODUCT MFG., LTD 的所得按21%缴纳联邦税、按8.84%缴纳加州州税。

注6: 按美国加州税法规定, Ningbo (USA) Home-Link Plastic Product Manufacture., LLC 无需缴纳联邦税, 所得按1.5%缴纳加州州税。

## (二) 重要税收优惠政策及其依据

本公司于2011年9月27日通过宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局和浙江省宁波市地方税务局的高新技术企业审核,取得编号为GR201133100141的《高新技术企业证书》,有效期为三年;后于2014年9月25日通过复审,取得编号为GF201433100061的《高新技术企业证书》,有效期为三年;后于2017年11月29日通过复审,取得编号为GR201733100242的《高新技术企业证书》,有效期为三年;后于2020年12月1日通过复审,取得编号为GR202033101043的《高新技术企业证书》,有效期为三年,公司报告期减按15%的税率缴纳企业所得税。

## 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) 本公司自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)相关规定。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
将应收利息、应收股利、其他应收款合	2018年12月31日合并资产负债表其他应收款列示金额为

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
并为“其他应收款”列示。	671,907.25元。 2018年12月31日母公司资产负债表其他应收款列示金额为657,267.93元。
将固定资产和固定资产清理合并为“固定资产”列示。	2018年12月31日合并资产负债表固定资产列示金额为358,453,413.59元。 2018年12月31日母公司资产负债表固定资产列示金额为350,120,525.47元。
将应付利息、应付股利、其他应付款合并为“其他应付款”列示。	2018年12月31日合并资产负债表其他应付款列示金额为11,428,137.41元。 2018年12月31日母公司资产负债表其他应付款列示金额为11,428,137.41元。
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算。	2018年度增加合并利润表研发费用28,708,500.43元，减少合并利润表管理费用28,708,500.43元。 2018年度增加母公司利润表研发费用28,708,500.43元，减少母公司利润表管理费用28,708,500.43元。
利润表新增“资产处置收益”项目。	2018年度增加合并利润表资产处置损失135,843.56元，减少2018年度合并利润表营业外支出420,514.53元，减少2018年度合并利润表营业外收入284,670.97元。 2018年度增加母公司利润表资产处置损失135,843.56元，减少2018年度母公司利润表营业外支出420,514.53元；减少2018年度母公司利润表营业外收入284,670.97元。

(2) 本公司自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)相关规定。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“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示。	2019年12月31日合并资产负债表应收票据列示金额0.00元，合并资产负债表应收账款列示金额127,103,682.70元；2018年12月31日合并资产负债表应收票据列示金额0.00元，合并资产负债表应收账款列示金额117,516,911.46元。 2019年12月31日母公司资产负债表应收票据列示金额0.00元，母公司资产负债表应收账款列示金额133,037,382.25元；2018年12月31日母公司资产负债表应收票据列示金额0.00元，母公司资产负债表应收账款列示金额124,093,532.77元。
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示。	2019年12月31日合并资产负债表应付票据列示金额93,695,483.80元，合并资产负债表应付账款列示金额105,606,519.81元；2018年12月31日合并资产负债表应付票据列示金额81,999,131.99元，合并资产负债表应付账款列示金额

**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**

	142,335,985.51 元。
	2019 年 12 月 31 日母公司资产负债表应付票据列示金额 93,695,483.80 元，母公司资产负债表应付账款列示金额 108,704,758.11 元；2018 年 12 月 31 日母公司资产负债表应付票据列示金额 81,999,131.99 元，母公司资产负债表应付账款列示金额 152,409,436.76 元。
利润表新增“信用减值损失”项目。	2019 年度合并利润表信用减值损失列示金额为-366,154.37 元，减少 2019 年度合并利润表资产减值损失 366,154.37 元。 2019 年度母公司利润表信用减值损失列示金额为-219,157.90 元，减少 2019 年度母公司利润表资产减值损失 219,157.90 元。

(3) 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 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。新金融工具准则变更对本公司无影响。

(4) 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。新非货币性资产交换准则变更对本公司无影响。

(5) 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号)相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。新债务重组准则变更对本公司无影响。

(6) 本公司自 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**

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”。	2020 年 12 月 31 日合并资产负债表合同负债列示金额为 5,511,862.32 元； 2020 年 12 月 31 日母公司资产负债表合同负债列示金额为 5,511,862.32 元。
商品控制权转移之前发生的运输服务，不构成单项履约义务，列示为“营业成本”。	2020 年度合并利润表营业成本中运输服务费金额为 15,497,657.03 元；
商品控制权转移之后发生的运输服务，构成单项履约义务，应按照分摊	2020 年度母公司利润表营业成本中运输服务费金额为 15,480,115.68 元。

至该运输服务的交易价格确认收入。

(7) 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号) 相关规定, 根据累积影响数, 调整使用权资产、租赁负债、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。新租赁准则变更对本公司无影响。

## 2. 会计估计的变更

公司本报告期无会计估计变更情况。

## 3. 前期会计差错更正

公司本报告期无前期会计差错更正情况。

## 六、合并财务报表主要项目注释

### (一) 货币资金

#### 1. 分类列示

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
现金	15,718.39	15,917.07
银行存款	35,345,964.09	58,187,896.70
其他货币资金	48,516,267.57	45,888,549.07
<u>合计</u>	<u>83,877,950.05</u>	<u>104,092,362.84</u>
<u>其中: 存放在境外的款项总额</u>	<u>5,668,405.44</u>	<u>37,174,581.40</u>

(续上表)

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
现金	6,619.13	9,486.46
银行存款	11,638,742.08	22,445,327.90
其他货币资金	30,744,088.31	23,081,404.17
<u>合计</u>	<u>42,389,449.52</u>	<u>45,536,218.53</u>
<u>其中: 存放在境外的款项总额</u>	<u>1,346,156.59</u>	<u>886,605.23</u>

#### 2. 报告期内抵押、质押、冻结等对使用有限制款项

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
银行承兑汇票保证金	37,814,886.18	31,878,739.07
信用证保证金	10,701,381.39	14,009,810.00
<u>合计</u>	<u>48,516,267.57</u>	<u>45,888,549.07</u>

(续上表)

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票保证金	23,907,057.34	15,069,854.38
信用证保证金	6,837,030.97	8,011,549.79
<u>合计</u>	<u>30,744,088.31</u>	<u>23,081,404.17</u>

3. 公司报告期末存放在境外的款项汇回无受到限制的情况。

(二) 衍生金融资产

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
外汇期权			261,780.00	
远期结售汇			412,490.00	
货币互换				632,500.00
<u>合计</u>			<u>674,270.00</u>	<u>632,500.00</u>

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票				
商业承兑汇票		617,500.00		
<u>合计</u>		<u>617,500.00</u>		

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末无已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据。

4. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5. 按坏账计提方法分类披露

类别	2021年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中:按账龄分析法计提坏账准备的应收票据					
<u>合计</u>		--		--	

(续上表)

2020年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	650,000.00	100.00	32,500.00	5.00	617,500.00
其中:按账龄分析法计提坏账准备的应收票据	650,000.00	100.00	32,500.00	5.00	617,500.00
<u>合计</u>	<u>650,000.00</u>	--	<u>32,500.00</u>	--	<u>617,500.00</u>

(续上表)

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中:按账龄分析法计提坏账准备的应收票据					
<u>合计</u>		--		--	

(续上表)

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中:按账龄分析法计提坏账准备的应收票据					
<u>合计</u>		--		--	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目：按账龄分析法计提坏账的应收票据

名称	2021年6月30日		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)			
1-2年(含2年)			
2-3年(含3年)			
3年以上			
<u>合计</u>			

(续上表)

名称	2020年12月31日		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	650,000.00	32,500.00	5.00
1-2年(含2年)			
2-3年(含3年)			
3年以上			
<u>合计</u>	<u>650,000.00</u>	<u>32,500.00</u>	<u>5.00</u>

(续上表)

名称	2019年12月31日		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)			
1-2年(含2年)			
2-3年(含3年)			
3年以上			
<u>合计</u>			--

(续上表)

名称	2018年12月31日		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)			
1-2年(含2年)			
2-3年(含3年)			

名称	2018年12月31日		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
3年以上			
<u>合计</u>			--

6. 坏账准备的情况

2021年1月-6月

类别	2020年12月31日	计提	本期变动金额		2021年6月30日
			收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备	32,500.00		32,500.00		
<u>合计</u>	<u>32,500.00</u>		<u>32,500.00</u>		

2020年度

类别	2019年12月31日	计提	本期变动金额		2020年12月31日
			收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备		32,500.00			32,500.00
<u>合计</u>		<u>32,500.00</u>			<u>32,500.00</u>

2019年度

类别	2018年12月31日	计提	本期变动金额		2019年12月31日
			收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备					
<u>合计</u>					

2018年度

类别	2017年12月31日	计提	本期变动金额		2018年12月31日
			收回或转回	转销或核销	
应收票据坏账准备					
<u>合计</u>					

7. 本期无实际核销的应收票据情况。

(四) 应收账款

1. 按账龄列示

账龄	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	137,780,248.28	161,985,832.64
1-2年(含2年)	667,592.16	53,257.82
2-3年(含3年)	52,758.75	22,956.35
3年以上		
账面余额小计	<u>138,500,599.19</u>	<u>162,062,046.81</u>
坏账准备	7,048,910.25	8,121,421.37
合计	<u>131,451,688.94</u>	<u>153,940,625.44</u>

(续上表)

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	133,769,883.38	123,390,253.46
1-2年(含2年)	27,866.87	74,601.43
2-3年(含3年)		472,979.12
3年以上	62,666.67	
账面余额小计	<u>133,860,416.92</u>	<u>123,937,834.01</u>
坏账准备	6,756,734.22	6,420,922.55
合计	<u>127,103,682.70</u>	<u>117,516,911.46</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2021年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	138,500,599.19	100.00	7,048,910.25	5.09	131,451,688.94
其中:按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	138,500,599.19	100.00	7,048,910.25	5.09	131,451,688.94
合计	<u>138,500,599.19</u>	--	<u>7,048,910.25</u>	--	<u>131,451,688.94</u>

(续上表)

## 2020年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	162,062,046.81	100.00	8,121,421.37	5.01	153,940,625.44
其中:按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	162,062,046.81	100.00	8,121,421.37	5.01	153,940,625.44
<u>合计</u>	<u>162,062,046.81</u>	--	<u>8,121,421.37</u>	--	<u>153,940,625.44</u>

(续上表)

## 2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	133,860,416.92	100.00	6,756,734.22	5.05	127,103,682.70
其中:按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	133,860,416.92	100.00	6,756,734.22	5.05	127,103,682.70
<u>合计</u>	<u>133,860,416.92</u>	--	<u>6,756,734.22</u>	--	<u>127,103,682.70</u>

(续上表)

## 2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	123,937,834.01	100.00	6,420,922.55	5.18	117,516,911.46
其中:按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	123,937,834.01	100.00	6,420,922.55	5.18	117,516,911.46
<u>合计</u>	<u>123,937,834.01</u>	--	<u>6,420,922.55</u>	--	<u>117,516,911.46</u>

按组合计提坏账准备:

组合计提项目：按账龄分析法计提坏账的应收账款

名称	2021年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	137,780,248.28	6,889,012.44	5.00
1-2年(含2年)	667,592.16	133,518.43	20.00
2-3年(含3年)	52,758.75	26,379.38	50.00
3年以上			
<u>合计</u>	<u>138,500,599.19</u>	<u>7,048,910.25</u>	--

(续上表)

名称	2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	161,985,832.64	8,099,291.63	5.00
1-2年(含2年)	53,257.82	10,651.56	20.00
2-3年(含3年)	22,956.35	11,478.18	50.00
3年以上			
<u>合计</u>	<u>162,062,046.81</u>	<u>8,121,421.37</u>	--

(续上表)

名称	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	133,769,883.38	6,688,494.18	5.00
1-2年(含2年)	27,866.87	5,573.37	20.00
2-3年(含3年)			
3年以上	62,666.67	62,666.67	100.00
<u>合计</u>	<u>133,860,416.92</u>	<u>6,756,734.22</u>	--

(续上表)

名称	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	123,390,253.46	6,169,512.70	5.00
1-2年(含2年)	74,601.43	14,920.29	20.00
2-3年(含3年)	472,979.12	236,489.56	50.00

名称	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
3年以上			
<u>合计</u>	<u>123,937,834.01</u>	<u>6,420,922.55</u>	--

### 3. 坏账准备的情况

2021年1月-6月

类别	2020年12月31日	本期变动金额			2021年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	8,121,421.37	2,669,371.90	3,741,883.02		7,048,910.25
<u>合计</u>	<u>8,121,421.37</u>	<u>2,669,371.90</u>	<u>3,741,883.02</u>		<u>7,048,910.25</u>

2020年度

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	6,756,734.22	1,364,687.15			8,121,421.37
<u>合计</u>	<u>6,756,734.22</u>	<u>1,364,687.15</u>			<u>8,121,421.37</u>

2019年度

类别	2018年12月31日	本期变动金额			2019年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	6,420,922.55	351,411.67	15,600.00		6,756,734.22
<u>合计</u>	<u>6,420,922.55</u>	<u>351,411.67</u>	<u>15,600.00</u>		<u>6,756,734.22</u>

2018年度

类别	2017年12月31日	本期变动金额			2018年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	5,767,840.99	653,081.56			6,420,922.55
<u>合计</u>	<u>5,767,840.99</u>	<u>653,081.56</u>			<u>6,420,922.55</u>

4. 本报告期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

2021年6月30日

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
郑州宝岛商贸有限公司	15,622,337.21	1年以内	11.28	781,116.86
必胜(上海)食品有限公司	14,990,869.29	1年以内	10.82	749,543.46
IKEA Supply (China) Co., Ltd.	14,682,417.63	1年以内	10.60	734,120.88
JARDEN HOME BRANDS	13,398,119.81	1年以内	9.67	669,905.99
Woolworths Food Group Asia	7,984,552.53	1年以内	5.76	399,227.63
<b>合计</b>	<b>66,678,296.47</b>	--	<b>48.13</b>	<b>3,333,914.82</b>

注1：郑州宝岛商贸有限公司、成都壹滴水商贸有限公司、河南幸运咖餐饮管理有限公司、广州叁峡商贸有限公司、四川滴水川石食品有限公司、上岛智慧供应链有限公司因同受蜜雪冰城股份有限公司最终控制，故合并披露。其中：郑州宝岛商贸有限公司的期末余额2,431,324.99元、坏账准备121,566.25元；成都壹滴水商贸有限公司期末余额389,040.00元、坏账准备19,452.00元；河南幸运咖餐饮管理有限公司期末余额41,660.02元、坏账准备2,083.00元；广州叁峡商贸有限公司期末余额696,342.00元、坏账准备34,817.10元；四川滴水川石食品有限公司期末余额1,361,004.00元、坏账准备68,050.20元；上岛智慧供应链有限公司期末余额10,702,966.20元、坏账准备535,148.31元。

注2：Woolworths Food Group Asia和Big W HK Procurement Pty Ltd因同受Woolworths Ltd最终控制，故合并披露。其中Woolworths Food Group Asia的期末余额7,935,428.51元、坏账准备396,771.43元；Big W HK Procurement Pty Ltd的期末余额49,124.02元、坏账准备2,456.2元。

注3：IKEA Supply (China) Co., Ltd.、宜家采购（上海）有限公司、宜家物流分拨（天津）有限公司、宜家分拨（上海）有限公司和IKEA Supply AG因同受Inter IKEA Holding Bv最终控制，故合并披露。其中：宜家采购（上海）有限公司的期末余额5,423,964.07元、坏账准备271,198.20元；宜家物流分拨（天津）有限公司的期末余额1,901,466.76元、坏账准备95,073.34元；宜家分拨（上海）有限公司的期末余额930,372.96元、坏账准备46,518.65元；IKEA Supply AG的期末余额6,426,613.84元、坏账准备321,330.69元。

2020年12月31日

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
WAL-MART STORES INC. USA	27,742,052.16	1年以内	17.12	1,387,102.61
AmerCareRoyal, LLC	20,234,430.18	1年以内	12.49	1,011,721.51
TEAM THREE GROUP LTD	13,842,730.27	1年以内	8.54	692,136.51
JARDEN HOME BRANDS	11,264,792.45	1年以内	6.95	563,239.62

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
Woolworths Food Group Asia	11,079,701.02	1年以内	6.84	553,985.05
<u>合计</u>	<u>84,163,706.08</u>	--	<u>51.94</u>	<u>4,208,185.30</u>

注1: WALMART INC.、WAL-MART CANADA CORP.、WAL-MART STORES INC. USA、WALMART CHILE S. A、WM MORRISON SUPERMARKETS PLC因同受WAL-MART STORES INC. USA最终控制,故合并披露。其中WALMART INC.的期末余额23,517,818.56元、坏账准备1,175,890.93元;WAL-MART CANADA CORP.的期末余额3,231,753.45元、坏账准备161,587.67元;WAL-MART STORES INC. USA的期末余额760,483.93元、坏账准备38,024.20元;WALMART CHILE S. A的期末余额224,651.79元、坏账准备11,232.59元;WM MORRISON SUPERMARKETS PLC的期末余额7,344.43元、坏账准备367.22元。

注2: The Ocala Group, LLC因受AmerCareRoyal, LLC最终控制,故合并披露。其中The Ocala Group, LLC的期末余额7,214,621.63元、坏账准备360,731.08元;AmerCareRoyal, LLC的期末余额13,019,808.55元、坏账准备650,990.43元。

2019年12月31日

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
JARDEN HOME BRANDS	20,225,537.87	1年以内	15.11	1,011,276.89
Woolworths Food Group Asia	16,415,831.80	1年以内	12.26	820,791.59
TEAM THREE GROUP LTD	16,408,242.97	1年以内	12.26	820,412.15
AmerCareRoyal, LLC	10,701,771.63	1年以内	7.99	535,088.58
Amazon.com, Inc.	9,466,287.40	1年以内	7.07	473,314.37
<u>合计</u>	<u>73,217,671.67</u>	--	<u>54.69</u>	<u>3,660,883.58</u>

注1: Woolworths Food Group Asia和Big W HK Procurement Pty Ltd因同受Woolworths Ltd最终控制,故合并披露。其中Woolworths Food Group Asia的期末余额16,298,928.83元、坏账准备814,946.44元;Big W HK Procurement Pty Ltd的期末余额116,902.97元、坏账准备5,845.15元。

注2: The Ocala Group, LLC因受AmerCareRoyal, LLC最终控制,故合并披露。其中The Ocala Group, LLC的期末余额5,812,682.26元、坏账准备290,634.11元;AmerCareRoyal, LLC的期末余额4,889,089.37元、坏账准备244,454.47元。

2018年12月31日

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
------	------	----	--------------------	--------------

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
JARDEN HOME BRANDS	16,858,916.91	1年以内	13.60	842,945.85
TEAM THREE GROUP LTD	13,396,018.21	1年以内	10.81	669,800.91
IKEA Supply (China) Co.,Ltd.	11,284,593.31	1年以内	9.11	564,229.67
AmerCareRoyal, LLC	10,334,148.04	1年以内	8.34	516,707.40
Woolworths Food Group Asia	10,273,127.43	1年以内	8.29	513,656.37
<b>合计</b>	<b>62,146,803.90</b>	--	<b>50.15</b>	<b>3,107,340.20</b>

注1: IKEA Supply (China) Co., Ltd. 和IKEA Supply AG因同受Inter IKEA Holding Bv最终控制, 故合并披露。其中IKEA Supply (China) Co., Ltd. 的期末余额11,260,446.72元、坏账准备563,022.34元; IKEA Supply AG的期末余额24,146.59元、坏账准备1,207.33元。

注2: The Ocala Group, LLC因受AmerCareRoyal, LLC最终控制, 故合并披露。其中The Ocala Group, LLC的期末余额7,083,422.67元、坏账准备354,171.13元; AmerCareRoyal, LLC的期末余额3,250,725.37元、坏账准备162,536.27元。

注3: Woolworths Food Group Asia和Big W HK Procurement Pty Ltd因同受Woolworths Ltd最终控制, 故合并披露。其中Woolworths Food Group Asia的期末余额10,040,607.43元、坏账准备502,030.37元; Big W HK Procurement Pty Ltd的期末余额232,520.00元、坏账准备11,626.00元。

6. 公司本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 公司本报告期不存在转移应收账款且继续涉入形成资产、负债的情况。

#### (五) 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	2021年6月30日		2020年12月31日	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	8,993,369.11	96.77	6,133,121.30	100.00
1-2年 (含2年)	300,383.38	3.23		
2-3年 (含3年)				
<b>合计</b>	<b>9,293,752.49</b>	<b>100.00</b>	<b>6,133,121.30</b>	<b>100.00</b>

(续上表)

账龄	2019年12月31日		2018年12月31日	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	3,575,796.17	93.79	4,547,823.27	97.79
1-2年 (含2年)	236,716.50	6.21	101,788.90	2.19

账龄	2019年12月31日		2018年12月31日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)
2-3年(含3年)			800.00	0.02
<u>合计</u>	<u>3,812,512.67</u>	<u>100.00</u>	<u>4,650,412.17</u>	<u>100.00</u>

注：公司无账龄超过1年的重要的预付款项。

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2021年6月30日

单位名称	2021年6月30日余额	占预付账款总额的比例(%)
Total Corbion PLA B.V.	1,434,142.20	15.43
浙江家得宝科技股份有限公司	1,075,000.00	11.57
乐缇股份有限公司	1,008,000.00	10.85
NATURE WORKS LLC	718,363.12	7.73
中国出口信用保险公司宁波分公司	646,010.00	6.95
<u>合计</u>	<u>4,881,515.32</u>	<u>52.53</u>

2020年12月31日

单位名称	2020年12月31日余额	占预付账款总额的比例(%)
新疆蓝山屯河聚酯有限公司昌吉分公司	1,950,000.00	31.79
NATURE WORKS LLC	1,019,189.38	16.62
厦门泓英贸易有限公司	475,360.00	7.75
宁波驿沣仓储有限公司	444,768.00	7.25
亿帆医药股份有限公司	364,208.85	5.94
<u>合计</u>	<u>4,253,526.23</u>	<u>69.35</u>

2019年12月31日：

单位名称	2019年12月31日余额	占预付账款总额的比例(%)
BOROUGE PTE LTD	877,004.26	23.00
宁波大秋石化有限公司	768,000.00	20.14
NATURE WORKS LLC	643,903.26	16.89

单位名称	2019年12月31日余额	占预付账款总额的 比例(%)
台州市椒江金杯模具机械厂	142,243.50	3.73
宁波市对外经济贸易企业协会	118,000.00	3.10
<u>合计</u>	<u>2,549,151.02</u>	<u>66.86</u>

2018年12月31日:

单位名称	2018年12月31日余额	占预付账款总额的 比例(%)
BOROUGE PTE LTD	767,786.18	16.51
温州市宏泰塑胶有限公司	726,534.88	15.62
义乌市骏荣纸业有限公司	592,800.00	12.75
SHANGHAI SHUNCHUAN PLASTIC NEW MATERIALS CO., LTD	579,240.29	12.46
杭州鑫富科技有限公司	211,200.00	4.54
<u>合计</u>	<u>2,877,561.35</u>	<u>61.88</u>

#### (六) 其他应收款

##### 1. 总表情况

##### (1) 分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,508,320.31	1,356,730.83
<u>合计</u>	<u>3,508,320.31</u>	<u>1,356,730.83</u>

(续上表)

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	902,571.15	671,907.25
<u>合计</u>	<u>902,571.15</u>	<u>671,907.25</u>

##### 2. 其他应收款

## (1) 按账龄列示

账龄	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	3,495,990.28	1,254,344.31
1-2年(含2年)	73,179.07	151,761.75
2-3年(含3年)	8,130.00	12,837.11
3年以上	21,079.40	21,134.58
账面余额小计	<u>3,598,378.75</u>	<u>1,440,077.75</u>
坏账准备	90,058.44	83,346.92
合计	<u>3,508,320.31</u>	<u>1,356,730.83</u>

(续上表)

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	884,833.63	633,901.68
1-2年(含2年)	34,347.84	66,105.79
2-3年(含3年)	44,451.94	33,632.05
3年以上	90,124.29	59,111.58
账面余额小计	<u>1,053,757.70</u>	<u>792,751.10</u>
坏账准备	151,186.55	120,843.85
合计	<u>902,571.15</u>	<u>671,907.25</u>

## (2) 按款项性质分类

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日
备用金	50,699.28	19,884.55
公司往来款	1,170,088.75	1,018,193.20
保证金	2,377,590.72	402,000.00
账面余额小计	<u>3,598,378.75</u>	<u>1,440,077.75</u>
坏账准备	90,058.44	83,346.92
合计	<u>3,508,320.31</u>	<u>1,356,730.83</u>

(续上表)

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日
备用金	39,312.31	76,592.53
公司往来款	957,665.39	664,378.57

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日
保证金	56,780.00	51,780.00
账面余额小计	<u>1,053,757.70</u>	<u>792,751.10</u>
坏账准备	151,186.55	120,843.85
合计	<u>902,571.15</u>	<u>671,907.25</u>

(3) 坏账准备计提情况

2021年1月-6月

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
2020年12月31日余额	42,856.70	40,490.22		<u>83,346.92</u>
2020年12月31日其他应 收款账面余额在本期				
——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	16,340.97			<u>16,340.97</u>
本期转回		9,629.45		<u>9,629.45</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	59,197.67	30,860.77		<u>90,058.44</u>

2020年度

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
2019年12月31日余额	38,104.91	113,081.64		<u>151,186.55</u>
2019年12月31日其他应 收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	4,751.79			<u>4,751.79</u>
本期转回		72,591.42		<u>72,591.42</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	<u>42,856.70</u>	<u>40,490.22</u>		<u>83,346.92</u>

2019年度

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	31,695.08	89,148.77		<u>120,843.85</u>
2019 年 1 月 1 日其他应收 款账面余额在本期				
——转入第二阶段	-1,717.39	1,717.39		
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	8,127.22	22,215.48		<u>30,342.70</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	38,104.91	113,081.64		<u>151,186.55</u>

(4) 坏账准备的情况

2021年1月-6月

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额		2021 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回 转销或核销	

类别	2020年12月31日	本期变动金额		2021年6月30日
		计提	收回或转回 转销或核销	
其他应收款坏账准备	83,346.92	16,340.97	9,629.45	90,058.44
<u>合计</u>	<u>83,346.92</u>	<u>16,340.97</u>	<u>9,629.45</u>	<u>90,058.44</u>

2020年度

类别	2019年12月31日	本期变动金额		2020年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
其他应收款坏账准备	151,186.55	4,751.79	72,591.42	83,346.92
<u>合计</u>	<u>151,186.55</u>	<u>4,751.79</u>	<u>72,591.42</u>	<u>83,346.92</u>

2019年度

类别	2018年12月31日	本期变动金额		2019年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
其他应收款坏账准备	120,843.85	30,342.70		151,186.55
<u>合计</u>	<u>120,843.85</u>	<u>30,342.70</u>		<u>151,186.55</u>

2018年度

类别	2017年12月31日	本期变动金额		2018年12月31日
		计提	收回或转回 转销或核销	
其他应收款坏账准备	331,523.79		210,679.94	120,843.85
<u>合计</u>	<u>331,523.79</u>		<u>210,679.94</u>	<u>120,843.85</u>

注：公司本报告期无重要的坏账准备收回或转回的情况。

(5) 报告期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2021年6月30日

单位名称	款项性质	2021年6月30日 余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
中华人民共和国镇海海关代 保管存款专户	押金保证金	1,712,200.00	1年以内	47.58	-
宁波镇海第二医院	应收暂付款	552,737.70	1年以内		15,476.66
		18,436.03	1-2年	15.87	1,991.09

单位名称	款项性质	2021年6月30日 余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
代垫社保、公积金款	应收暂付款	423,769.73	1年以内	11.78	21,188.49
浙江天猫技术有限公司	押金保证金	133,000.00	1年以内	3.70	3,724.00
宁波市镇海区人民医院	应收暂付款	119,259.66	1年以内	3.55	3,339.27
		8,521.04	1-2年		920.27
<u>合计</u>	--	<u>2,967,924.16</u>	--	<u>82.48</u>	<u>46,639.78</u>

2020年12月31日

单位名称	款项性质	2020年12月 31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
宁波镇海第二医院	应收暂付款	475,194.62	1年以内	33.00	13,305.45
代垫社保、公积金款	应收暂付款	348,728.80	1年以内	24.22	17,436.44
浙江天猫技术有限公司	押金保证金	237,000.00	1年以内	16.46	6,636.00
宁波石化开发区公共管理有 限公司	押金保证金	88,000.00	1-2年	6.11	9,504.00
宁波市镇海区人民医院	应收暂付款	87,132.49	1年以内	6.05	2,439.71
<u>合计</u>	--	<u>1,236,055.91</u>	--	<u>85.84</u>	<u>49,321.60</u>

2019年12月31日

单位名称	款项性质	2019年12月 31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
代垫社保、公积金款	应收暂付款	443,730.08	1年以内	42.11	22,186.51
宁波镇海第二医院	应收暂付款	385,062.01	1年以内	36.54	13,862.23
宁波市镇海蛟川物业管理有 限公司	押金保证金	30,000.00	3年以上	2.85	30,000.00
宁波市第六医院	应收暂付款	25,000.00	3年以上	2.37	25,000.00
宁波石化开发区公共管理有 限公司	押金保证金	20,000.00	2-3年	1.90	6,140.00
<u>合计</u>	--	<u>903,792.09</u>	--	<u>85.77</u>	<u>97,188.74</u>

2018年12月31日

单位名称	款项性质	2018年12月31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
宁波镇海第二医院	应收暂付款	421,376.78	1年以内	53.15	21,068.84
代垫社保、公积金款	应收暂付款	122,926.12	1年以内	15.51	6,146.31

单位名称	款项性质	2018年12月31日	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波市镇海蛟川物业管理有 限公司	押金保证金	30,000.00	3年以上	3.78	30,000.00
宁波市第六医院	应收暂付款	25,000.00	3年以上	3.15	25,000.00
宁波石化开发区公共管理有 限公司	押金保证金	20,000.00	1-2年	2.52	4,000.00
<u>合计</u>	--	<u>619,302.90</u>	--	<u>78.11</u>	<u>86,215.15</u>

(7) 公司本报告期无涉及政府补助的其他应收款项。

(8) 公司本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 公司本报告期不存在转移其他应收款且继续涉入形成资产、负债的情况。

(七) 存货

1. 分类列示

项目	2021年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	98,375,591.21	791,010.40	97,584,580.81
库存商品	105,549,253.89	238,594.39	105,310,659.50
在产品	18,489,489.74		18,489,489.74
发出商品	24,116,751.06		24,116,751.06
在途物资	25,419,122.06		25,419,122.06
周转材料	10,729,533.37	43,731.53	10,685,801.84
<u>合计</u>	<u>282,679,741.33</u>	<u>1,073,336.32</u>	<u>281,606,405.01</u>

(续上表)

项目	2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	83,110,064.59	162,037.57	82,948,027.02
库存商品	86,472,622.07	389,190.24	86,083,431.83
在产品	11,688,027.44		11,688,027.44
发出商品	18,898,687.02		18,898,687.02
在途物资	27,282,849.34		27,282,849.34
周转材料	14,111,084.18	31,055.07	14,080,029.11

项目	2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	<u>241,563,334.64</u>	<u>582,282.88</u>	<u>240,981,051.76</u>

(续上表)

项目	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	56,399,080.64	140,787.58	56,258,293.06
库存商品	51,089,970.89	177,212.59	50,912,758.30
在产品	19,422,699.60		19,422,699.60
发出商品	17,394,347.89		17,394,347.89
在途物资	10,429,701.03		10,429,701.03
周转材料	3,473,592.27		3,473,592.27
合计	<u>158,209,392.32</u>	<u>318,000.17</u>	<u>157,891,392.15</u>

(续上表)

项目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,669,457.26	81,402.43	49,588,054.83
库存商品	48,321,996.49	190,564.72	48,131,431.77
在产品	16,554,395.86		16,554,395.86
发出商品	16,662,815.03		16,662,815.03
在途物资	17,929,959.45		17,929,959.45
周转材料	5,509,616.67		5,509,616.67
合计	<u>154,648,240.76</u>	<u>271,967.15</u>	<u>154,376,273.61</u>

## 2. 存货跌价准备

2021年1-6月:

项目	2020年12月	本期增加金额		本期减少金额		2021年6月
	31日	计提	其他	转回或转销	其他	30日
原材料	162,037.57	633,599.41		4,626.58		791,010.40
库存商品	389,190.24	200,161.79		350,757.64		238,594.39
周转材料	31,055.07	12,676.46				43,731.53
合计	<u>582,282.88</u>	<u>846,437.66</u>		<u>355,384.22</u>		<u>1,073,336.32</u>

2020年度：

项目	2019年12月	本期增加金额		本期减少金额		2020年12
	31日	计提	其他	转回或转销	其他	月31日
原材料	140,787.58	38,510.05		17,260.06		162,037.57
库存商品	177,212.59	293,419.25		81,441.60		389,190.24
周转材料		31,055.07				31,055.07
<b>合计</b>	<b>318,000.17</b>	<b>362,984.37</b>		<b>98,701.66</b>		<b>582,282.88</b>

2019年度：

项目	2018年12月	本期增加金额		本期减少金额		2019年12
	31日	计提	其他	转回或转销	其他	月31日
原材料	81,402.43	59,385.15				140,787.58
库存商品	190,564.72			13,352.13		177,212.59
<b>合计</b>	<b>271,967.15</b>	<b>59,385.15</b>		<b>13,352.13</b>		<b>318,000.17</b>

2018年度：

项目	2017年12月	本期增加金额		本期减少金额		2018年12月
	31日	计提	其他	转回或转销	其他	31日
原材料	206,614.93			125,212.50		81,402.43
库存商品	154,150.49	36,414.23				190,564.72
<b>合计</b>	<b>360,765.42</b>	<b>36,414.23</b>		<b>125,212.50</b>		<b>271,967.15</b>

注：以估计售价减去估计完工成本以及销售必需的估计费用后的价值作为可变现净值；转回存货跌价准备的原因为存货使用或者销售。

#### （八）其他流动资产

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
待抵扣进项税	3,690,747.69	8,741,949.55	6,400,368.49	3,464,759.74
待摊费用	1,279,956.05	498,882.68	567,825.82	441,733.17
上市发行费	4,331,758.21	4,331,758.21		

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
预交所得税	14,228.37			
<b>合计</b>	<b>9,316,690.32</b>	<b>13,572,590.44</b>	<b>6,968,194.31</b>	<b>3,906,492.91</b>

(九) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
固定资产	454,943,826.60	457,453,328.70	368,232,676.22	358,453,413.59
固定资产清理	17,207.71	1,103,760.20		
<b>合计</b>	<b>454,961,034.31</b>	<b>458,557,088.90</b>	<b>368,232,676.22</b>	<b>358,453,413.59</b>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

2021年1月-6月

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 2020年12月31日余额	234,078,845.36	395,704,470.78	7,491,859.61	7,313,556.00	<u>644,588,731.75</u>
2. 本期增加金额		23,517,204.29	1,236,814.17	597,933.64	<u>25,351,952.10</u>
(1) 购置		5,967,727.57	1,127,964.61	540,378.69	<u>7,636,070.87</u>
(2) 在建工程转入		17,549,476.72	108,849.56	57,554.95	<u>17,715,881.23</u>
(3) 汇率变动					
3. 本期减少金额		1,143,774.77	32,003.62	1,856.15	<u>1,177,634.54</u>
(1) 处置或报废		1,139,136.34	32,003.62		<u>1,171,139.96</u>
(2) 其他		4,638.43		1,856.15	<u>6,494.58</u>
4. 2021年6月30日余额	234,078,845.36	418,077,900.30	8,696,670.16	7,909,633.49	<u>668,763,049.31</u>
二、累计折旧					
1. 2020年12月31日余额	61,561,134.59	114,731,409.07	5,817,921.52	5,024,937.87	<u>187,135,403.05</u>
2. 本期增加金额	4,412,883.45	22,309,156.88	278,200.26	573,863.43	<u>27,574,104.02</u>
(1) 计提	4,412,883.45	22,309,156.88	278,200.26	573,863.43	<u>27,574,104.02</u>
(2) 汇率变动					
3. 本期减少金额		869,244.95	19,420.39	1,619.02	<u>890,284.36</u>

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	办公设备	合计
(1) 处置或报废		864,466.79	19,420.39		<u>883,887.18</u>
(2) 其他		4,778.16		1,619.02	<u>6,397.18</u>
4. 2021年6月30日余额	65,974,018.04	136,171,321.00	6,076,701.39	5,597,182.28	<u>213,819,222.71</u>
三、减值准备					
1. 2020年12月31日余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2021年6月30日余额					
四、账面价值					
1. 2021年6月30日账面价值	168,104,827.32	281,906,579.30	2,619,968.77	2,312,451.21	<u>454,943,826.60</u>
2. 2020年12月31日账面价值	172,517,710.77	280,973,061.71	1,673,938.09	2,288,618.13	<u>457,453,328.70</u>

#### 2020年度

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 2019年12月31日余额	229,401,941.60	276,731,865.37	6,716,362.53	6,157,920.42	<u>519,008,089.92</u>
2. 本期增加金额	10,616,440.44	128,184,140.31	966,012.38	1,285,705.62	<u>141,052,298.75</u>
(1) 购置		37,837,147.00	534,251.31	989,157.72	<u>39,360,556.03</u>
(2) 在建工程转入	10,616,440.44	90,346,993.31	431,761.07	296,547.90	<u>101,691,742.72</u>
(3) 汇率变动					
3. 本期减少金额	5,939,536.68	9,211,534.90	190,515.30	130,070.04	<u>15,471,656.92</u>
(1) 处置或报废	5,555,299.86	9,169,228.19	190,515.30	112,562.16	<u>15,027,605.51</u>
(2) 其他	384,236.82	42,306.71		17,507.88	<u>444,051.41</u>
4. 2020年12月31日余额	234,078,845.36	395,704,470.78	7,491,859.61	7,313,556.00	<u>644,588,731.75</u>
二、累计折旧					
1. 2019年12月31日余额	53,129,846.00	88,197,349.60	5,604,176.00	3,844,042.10	<u>150,775,413.70</u>
2. 本期增加金额	10,811,125.47	32,146,515.98	394,735.05	1,304,762.67	<u>44,657,139.17</u>
(1) 计提	10,811,125.47	32,146,515.98	394,735.05	1,304,762.67	<u>44,657,139.17</u>
(2) 汇率变动					
3. 本期减少金额	2,379,836.88	5,612,456.51	180,989.53	123,866.90	<u>8,297,149.82</u>
(1) 处置或报废	2,242,952.51	5,578,099.06	180,989.53	111,164.57	<u>8,113,205.67</u>

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	办公设备	合计
(2) 其他	136,884.37	34,357.45		12,702.33	<u>183,944.15</u>
4. 2020年12月31日余额	61,561,134.59	114,731,409.07	5,817,921.52	5,024,937.87	<u>187,135,403.05</u>
三、减值准备					
1. 2019年12月31日余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2020年12月31日余额					
四、账面价值					
1. 2020年12月31日账面价值	172,517,710.77	280,973,061.71	1,673,938.09	2,288,618.13	<u>457,453,328.70</u>
2. 2019年12月31日账面价值	176,272,095.60	188,534,515.77	1,112,186.53	2,313,878.32	<u>368,232,676.22</u>

#### 2019年度

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 2018年12月31日余额	229,305,733.39	230,722,445.80	6,998,088.25	4,892,120.07	<u>471,918,387.51</u>
2. 本期增加金额	96,208.21	47,958,973.07	298,017.87	1,265,800.35	<u>49,618,999.50</u>
(1) 购置		10,416,936.29	298,017.87	1,262,486.10	<u>11,977,440.26</u>
(2) 在建工程转入		37,531,443.70			<u>37,531,443.70</u>
(3) 汇率变动	96,208.21	10,593.08		3,314.25	<u>110,115.54</u>
3. 本期减少金额		1,949,553.50	579,743.59		<u>2,529,297.09</u>
(1) 处置或报废		1,949,553.50	579,743.59		<u>2,529,297.09</u>
(2) 其他					
4. 2019年12月31日余额	229,401,941.60	276,731,865.37	6,716,362.53	6,157,920.42	<u>519,008,089.92</u>
二、累计折旧					
1. 2018年12月31日余额	42,407,712.02	62,756,811.01	5,708,731.63	2,591,719.26	<u>113,464,973.92</u>
2. 本期增加金额	10,722,133.98	26,789,595.58	446,200.78	1,252,322.84	<u>39,210,253.18</u>
(1) 计提	10,688,721.22	26,781,323.14	446,200.78	1,249,262.17	<u>39,165,507.31</u>
(2) 汇率变动	33,412.76	8,272.44		3,060.67	<u>44,745.87</u>
3. 本期减少金额		1,349,056.99	550,756.41		<u>1,899,813.40</u>
(1) 处置或报废		1,349,056.99	550,756.41		<u>1,899,813.40</u>
(2) 其他					

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	办公设备	合计
4. 2019年12月31日余额	53,129,846.00	88,197,349.60	5,604,176.00	3,844,042.10	<u>150,775,413.70</u>
三、减值准备					
1. 2018年12月31日余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2019年12月31日余额					
四、账面价值					
1. 2019年12月31日账面价值	176,272,095.60	188,534,515.77	1,112,186.53	2,313,878.32	<u>368,232,676.22</u>
2. 2018年12月31日账面价值	186,898,021.37	167,965,634.79	1,289,356.62	2,300,400.81	<u>358,453,413.59</u>

#### 2018年度

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 2017年12月31日余额	229,609,772.57	187,706,924.42	6,369,499.95	3,554,896.29	<u>427,241,093.23</u>
2. 本期增加金额	280,110.60	44,078,823.96	678,791.27	1,337,223.78	<u>46,374,949.61</u>
(1) 购置		18,160,761.84	678,791.27	1,328,314.43	<u>20,167,867.54</u>
(2) 在建工程转入		25,887,220.31			<u>25,887,220.31</u>
(3) 汇率变动	280,110.60	30,841.81		8,909.35	<u>319,861.76</u>
3. 本期减少金额	584,149.78	1,063,302.58	50,202.97		<u>1,697,655.33</u>
(1) 处置或报废	584,149.78	1,063,302.58	50,202.97		<u>1,697,655.33</u>
(2) 其他					
4. 2018年12月31日余额	229,305,733.39	230,722,445.80	6,998,088.25	4,892,120.07	<u>471,918,387.51</u>
二、累计折旧					
1. 2017年12月31日余额	30,679,529.26	42,399,351.57	5,145,613.53	1,790,038.18	<u>80,014,532.54</u>
2. 本期增加金额	11,876,768.50	21,254,764.08	563,118.10	801,681.08	<u>34,496,331.76</u>
(1) 计提	11,793,151.65	21,235,917.32	563,118.10	794,546.36	<u>34,386,733.43</u>
(2) 汇率变动	83,616.85	18,846.76		7,134.72	<u>109,598.33</u>
3. 本期减少金额	148,585.74	897,304.64			<u>1,045,890.38</u>
(1) 处置或报废	148,585.74	897,304.64			<u>1,045,890.38</u>
(2) 其他					
4. 2018年12月31日余额	42,407,712.02	62,756,811.01	5,708,731.63	2,591,719.26	<u>113,464,973.92</u>

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	办公设备	合计
三、减值准备					
1. 2017年12月31日余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2018年12月31日余额					
四、账面价值					
1. 2018年12月31日账面价值	186,898,021.37	167,965,634.79	1,289,356.62	2,300,400.81	<u>358,453,413.59</u>
2. 2017年12月31日账面价值	198,930,243.31	145,307,572.85	1,223,886.42	1,764,858.11	<u>347,226,560.69</u>

(2) 本报告期无暂时闲置的固定资产。

(3) 本报告期无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
房屋、建筑物		55,164.90	56,662.20	60,255.72

### 3. 固定资产清理

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
报废固定资产	17,207.71	1,103,760.20		
<u>合计</u>	<u>17,207.71</u>	<u>1,103,760.20</u>		

## (十) 在建工程

### 1. 总表情况

#### (1) 分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
在建工程	50,375,574.68	27,100,072.01	44,735,221.79	37,596,647.13
<u>合计</u>	<u>50,375,574.68</u>	<u>27,100,072.01</u>	<u>44,735,221.79</u>	<u>37,596,647.13</u>

### 2. 在建工程

#### (1) 在建工程情况

2021年6月30日

项目

2021年6月30日

	账面余额	减值准备	账面价值
产品生产线建设	37,172,944.41		37,172,944.41
13号厂房建设	4,928,439.63		4,928,439.63
其他	8,274,190.64		8,274,190.64
<u>合计</u>	<u>50,375,574.68</u>		<u>50,375,574.68</u>

2020年12月31日

项目	2020年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
漕浦厂区三期工程			
产品生产线建设	27,100,072.01		27,100,072.01
<u>合计</u>	<u>27,100,072.01</u>		<u>27,100,072.01</u>

2019年12月31日

项目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
漕浦厂区三期工程	2,829,178.47		2,829,178.47
产品生产线建设	41,906,043.32		41,906,043.32
<u>合计</u>	<u>44,735,221.79</u>		<u>44,735,221.79</u>

2018年12月31日

项目	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
产品生产线建设	37,596,647.13		37,596,647.13
<u>合计</u>	<u>37,596,647.13</u>		<u>37,596,647.13</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

2021年1月-6月

项目名称	预算数	2020年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2021年6月30日
产品生产线建设		27,100,072.01	28,999,320.03	17,611,428.05	1,315,019.58	37,172,944.41
13号厂房建设	28,712,269.00		4,928,439.63			4,928,439.63
其他			9,599,944.62	104,453.18	1,221,300.80	8,274,190.64

项目名称	预算数	2020年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2021年6月30日
合计	28,712,269.00	27,100,072.01	43,527,704.28	17,715,881.23	2,536,320.38	50,375,574.68

(续上表)

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
--	--	41,859.56	41,859.56		自筹、借款
17.16	17.16	68,708.60	68,708.60		自筹、借款
--	--				自筹
--	--	110,568.16	110,568.16		--

2020年度

项目名称	预算数	2019年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2020年12月31日
漕浦厂区三期工程	9,713,134.00	2,829,178.47	7,787,261.97	10,616,440.44		
产品生产线建设		41,906,043.32	75,541,022.00	90,346,993.31		27,100,072.01
合计	9,713,134.00	44,735,221.79	83,328,283.97	100,963,433.75		27,100,072.01

(续上表)

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
109.30	100.00				自筹
--	--				自筹
--	--				--

2019年度

项目名称	预算数	2018年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2019年12月31日
漕浦厂区三期工程	9,713,134.00		2,829,178.47			2,829,178.47
产品生产线建设		37,596,647.13	56,677,996.53	37,531,443.70	14,837,156.64	41,906,043.32
合计	9,713,134.00	37,596,647.13	59,507,175.00	37,531,443.70	14,837,156.64	44,735,221.79

(续上表)

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
29.13	29.13				自筹
--	--				自筹
--	--				--

2018 年度

项目名称	预算数	2017年12月31日	本期增加金额	本期转入固定资产额	本期其他减少额	2018年12月31日
产品生产线建设		42,785,359.36	21,730,703.96	25,887,220.31	1,032,195.88	37,596,647.13
<u>合计</u>		<u>42,785,359.36</u>	<u>21,730,703.96</u>	<u>25,887,220.31</u>	<u>1,032,195.88</u>	<u>37,596,647.13</u>

(续上表)

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
--	--				自筹
--	--				--

(3) 本报告期无计提在建工程减值准备。

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

2021 年 1 月-6 月

项目	专利权	土地使用权	办公软件	<u>合计</u>
一、账面原值				
1. 2020 年 12 月 31 日余额	100,000.00	85,103,649.00	2,881,784.28	<u>88,085,433.28</u>
2. 本期增加金额			25,045.66	<u>25,045.66</u>
(1) 购置			25,045.66	<u>25,045.66</u>
(2) 汇率变动				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 汇率变动				
4. 2021 年 6 月 30 日余额	100,000.00	85,103,649.00	2,906,829.94	<u>88,110,478.94</u>

项目	专利权	土地使用权	办公软件	合计
二、累计摊销				
1. 2020年12月31日余额	100,000.00	14,126,845.51	1,997,438.32	<u>16,224,283.83</u>
2. 本期增加金额		888,240.90	264,214.06	<u>1,152,454.96</u>
(1) 计提		888,240.90	264,214.06	<u>1,152,454.96</u>
(2) 其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4. 2021年6月30日余额	100,000.00	15,015,086.41	2,261,652.38	<u>17,376,738.79</u>
三、减值准备				
1. 2020年12月31日余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2021年6月30日余额				
四、账面价值				
1. 2021年6月30日账面价值		70,088,562.59	645,177.56	<u>70,733,740.15</u>
2. 2020年12月31日账面价值		70,976,803.49	884,345.96	<u>71,861,149.45</u>

2020年度

项目	专利权	土地使用权	办公软件	合计
一、账面原值				
1. 2019年12月31日余额	100,000.00	102,922,259.04	2,138,970.31	<u>105,161,229.35</u>
2. 本期增加金额			742,813.97	<u>742,813.97</u>
(1) 购置			742,813.97	<u>742,813.97</u>
(2) 汇率变动				
3. 本期减少金额		17,818,610.04		<u>17,818,610.04</u>
(1) 处置		16,665,899.58		<u>16,665,899.58</u>
(2) 汇率变动		1,152,710.46		<u>1,152,710.46</u>
4. 2020年12月31日余额	100,000.00	85,103,649.00	2,881,784.28	<u>88,085,433.28</u>
二、累计摊销				
1. 2019年12月31日余额	100,000.00	12,350,363.71	1,516,543.45	<u>13,966,907.16</u>

项目	专利权	土地使用权	办公软件	合计
2. 本期增加金额		1,776,481.80	480,894.87	<u>2,257,376.67</u>
(1) 计提		1,776,481.80	480,894.87	<u>2,257,376.67</u>
(2) 其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4. 2020年12月31日余额	100,000.00	14,126,845.51	1,997,438.32	<u>16,224,283.83</u>
三、减值准备				
1. 2019年12月31日余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2020年12月31日余额				
四、账面价值				
1. 2020年12月31日账面价值		70,976,803.49	884,345.96	<u>71,861,149.45</u>
2. 2019年12月31日账面价值		90,571,895.33	622,426.86	<u>91,194,322.19</u>

2019年度

项目	专利权	土地使用权	办公软件	合计
一、账面原值				
1. 2018年12月31日余额	100,000.00	102,633,634.44	1,559,580.05	<u>104,293,214.49</u>
2. 本期增加金额		288,624.60	579,390.26	<u>868,014.86</u>
(1) 购置			579,390.26	<u>579,390.26</u>
(2) 汇率变动		288,624.60		<u>288,624.60</u>
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 汇率变动				
4. 2019年12月31日余额	100,000.00	102,922,259.04	2,138,970.31	<u>105,161,229.35</u>
二、累计摊销				
1. 2018年12月31日余额	100,000.00	10,570,481.95	857,845.68	<u>11,528,327.63</u>
2. 本期增加金额		1,779,881.76	658,697.77	<u>2,438,579.53</u>
(1) 计提		1,779,881.76	658,697.77	<u>2,438,579.53</u>

项目	专利权	土地使用权	办公软件	合计
(2) 其他				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4. 2019年12月31日余额	100,000.00	12,350,363.71	1,516,543.45	<u>13,966,907.16</u>
三、减值准备				
1. 2018年12月31日余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2019年12月31日余额				
四、账面价值				
1. 2019年12月31日账面价值		90,571,895.33	622,426.86	<u>91,194,322.19</u>
2. 2018年12月31日账面价值		92,063,152.49	701,734.37	<u>92,764,886.86</u>

2018年度

项目	专利权	土地使用权	办公软件	合计
一、账面原值				
1. 2017年12月31日余额	100,000.00	101,793,302.64	802,270.06	<u>102,695,572.70</u>
2. 本期增加金额		840,331.80	757,309.99	<u>1,597,641.79</u>
(1) 购置			757,309.99	<u>757,309.99</u>
(2) 汇率变动		840,331.80		<u>840,331.80</u>
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 汇率变动				
4. 2018年12月31日余额	100,000.00	102,633,634.44	1,559,580.05	<u>104,293,214.49</u>
二、累计摊销				
1. 2017年12月31日余额	100,000.00	8,744,029.33	474,674.90	<u>9,318,704.23</u>
2. 本期增加金额		1,826,452.62	383,170.78	<u>2,209,623.40</u>
(1) 计提		1,826,452.62	383,170.78	<u>2,209,623.40</u>
(2) 其他				
3. 本期减少金额				

项目	专利权	土地使用权	办公软件	合计
(1) 处置				
(2) 其他				
4. 2018年12月31日余额	100,000.00	10,570,481.95	857,845.68	<u>11,528,327.63</u>
三、减值准备				
1. 2017年12月31日余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 2018年12月31日余额				
四、账面价值				
1. 2018年12月31日账面价值		92,063,152.49	701,734.37	<u>92,764,886.86</u>
2. 2017年12月31日账面价值		93,049,273.31	327,595.16	<u>93,376,868.47</u>

注：本公司之美国孙公司 NINGBO (USA) HOME-LINK PLASTIC PRODUCT MANUFACTURE, LLC 在美国加州持有一宗土地。基于美国法律对私有产权的相关规定，公司将其划分为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。经减值测试，报告期内该土地使用权未发生减值。该宗土地于2020年12月被出售，具体处置损益请见本附注“六、（四十三）资产处置收益”所示。

#### （十二）长期待摊费用

2021年1月-6月

项目	2020年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2021年6月30日
装修改造费	7,392,319.12	3,096,985.07	1,684,510.63		8,804,793.56
模具	26,800,735.32	6,393,110.89	7,173,328.98		26,020,517.23
<u>合计</u>	<u>34,193,054.44</u>	<u>9,490,095.96</u>	<u>8,857,839.61</u>		<u>34,825,310.79</u>

2020年度

项目	2019年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2020年12月31日
装修改造费	7,179,507.28	3,883,146.78	3,670,334.94		7,392,319.12
模具	25,647,389.64	17,836,735.83	16,683,390.15		26,800,735.32
<u>合计</u>	<u>32,826,896.92</u>	<u>21,719,882.61</u>	<u>20,353,725.09</u>		<u>34,193,054.44</u>

2019年度

项目	2018年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2019年12月31日
装修改造费	7,274,745.91	3,597,883.73	3,693,122.36		7,179,507.28
模具	17,965,525.07	18,675,164.41	10,993,299.84		25,647,389.64
<b>合计</b>	<b>25,240,270.98</b>	<b>22,273,048.14</b>	<b>14,686,422.20</b>		<b>32,826,896.92</b>

2018年度

项目	2017年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2018年12月31日
装修改造费	6,470,853.68	4,604,311.40	3,800,419.17		7,274,745.91
模具	12,649,592.73	11,168,890.83	5,852,958.49		17,965,525.07
租赁费	41,379.31		41,379.31		
<b>合计</b>	<b>19,161,825.72</b>	<b>15,773,202.23</b>	<b>9,694,756.97</b>		<b>25,240,270.98</b>

(十三) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未抵销的递延所得税资产

项目	2021年6月30日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,192,546.60	1,228,889.15
递延收益	25,749,474.51	3,862,421.18
折旧摊销税会差异	466,864.72	70,029.71
预提费用		
衍生金融工具公允价值变动		
未实现内部交易损益	1,872,655.40	280,898.31
<b>合计</b>	<b>36,281,541.23</b>	<b>5,442,238.35</b>

(续上表)

项目	2020年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,655,156.44	1,303,037.79
递延收益	22,573,754.46	3,386,063.16
折旧摊销税会差异	466,864.72	70,029.71
预提费用		
衍生金融工具公允价值变动		

项目	2020年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
未实现内部交易损益	2,123,334.60	318,500.19
<u>合计</u>	<u>33,819,110.22</u>	<u>5,077,630.85</u>

(续上表)

项目	2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,999,725.19	1,049,971.18
递延收益	14,370,652.30	2,155,597.83
折旧摊销税会差异	1,013,564.60	152,034.69
预提费用	1,335,157.33	200,273.60
衍生金融工具公允价值变动	7,120.80	1,068.12
未实现内部交易损益	2,751,742.80	412,761.42
<u>合计</u>	<u>26,477,963.02</u>	<u>3,971,706.84</u>

(续上表)

项目	2018年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,750,116.97	1,014,088.20
递延收益	7,597,889.52	1,139,683.43
折旧摊销税会差异	559,662.53	83,949.38
预提费用	414,541.73	62,181.26
衍生金融工具公允价值变动	10,588,899.99	1,588,335.00
未实现内部交易损益	300,680.87	45,102.13
<u>合计</u>	<u>26,211,791.61</u>	<u>3,933,339.40</u>

## 2. 未确认递延所得税资产明细

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
可抵扣暂时性差异	19,758.41	164,394.73	226,195.75	63,616.58
<u>合计</u>	<u>19,758.41</u>	<u>164,394.73</u>	<u>226,195.75</u>	<u>63,616.58</u>

## (十四) 其他非流动资产

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
----	------------	-------------	-------------	-------------

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
预付工程、设备款	9,767,259.56	9,870,729.92	3,276,894.46	4,586,617.66
<u>合计</u>	<u>9,767,259.56</u>	<u>9,870,729.92</u>	<u>3,276,894.46</u>	<u>4,586,617.66</u>

#### (十五) 短期借款

##### 1. 短期借款分类

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
抵押加保证借款	264,499,122.68	220,000,829.52	190,744,205.57	160,699,825.05
抵押借款				21,392,029.82
保证借款	16,814,167.40	7,779,411.65	1,172,325.00	
信用借款				1,064,769.54
<u>合计</u>	<u>281,313,290.08</u>	<u>227,780,241.17</u>	<u>191,916,530.57</u>	<u>183,156,624.41</u>

注1：截至2021年6月30日，尚未到期的抵押加保证借款共计264,499,122.68元。分别由位于镇海区澥浦镇兴浦路296号，产权证编号为“浙(2018)宁波市(镇海)不动产权第0008717号”、位于镇海区澥浦镇兴浦路696号，产权证编号为“浙(2018)宁波市(镇海)不动产权第0008718号”的房地产、位于宁波石化经济技术开发区川浦路269号，产权证编号为“浙(2020)宁波市(镇海)不动产权第0015710号”的房地产、位于宁波石化经济技术开发区镇浦路2888号，产权证编号为“浙(2020)宁波市(镇海)不动产权第0015261号”的房地产以及位于镇海区蛟川街道南洪小区16号，产权证编号为“浙(2018)宁波市(镇海)不动产权第0030072号、浙(2018)宁波市(镇海)不动产权第0030036号”等60处房产抵押。百色鼎盛房地产开发集团有限公司、宁波家宏精密模具科技有限公司对上述部分借款提供保证。王熊、林慧勤对上述全部借款提供保证。

截至2021年6月30日，尚未到期的保证借款共计16,814,167.40元。由王熊、林慧勤提供保证。

注2：截至2020年12月31日，尚未到期的抵押加保证借款共计220,000,829.52元。分别由位于镇海区澥浦镇兴浦路296号，产权证编号为“浙(2018)宁波市(镇海)不动产权第0008717号”、位于镇海区澥浦镇兴浦路696号，产权证编号为“浙(2018)宁波市(镇海)不动产权第0008718号”的房地产、位于宁波石化经济技术开发区川浦路269号，产权证编号为“浙(2020)宁波市(镇海)不动产权第0015710号”的房地产、位于宁波石化经济技术开发区镇浦路2888号，产权证编号为“浙(2020)宁波市(镇海)不动产权第0015261号”的房地产以及位于镇海区蛟川街道南洪小区16号，产权证编号为“浙(2018)宁波市(镇海)不动产权第0030072号、浙(2018)宁波市(镇海)不动产权第0030036号”等60处房产抵押。百色鼎盛房地产开发集团有限公司、宁波家宏精密模具科技有限公司对上述部分借款提供保证。王熊、林慧勤对上述全部借款提供保证。

截至 2020 年 12 月 31 日，尚未到期的保证借款共计 7,779,411.65 元。由王熊、林慧勤提供保证。

注 3：截至 2019 年 12 月 31 日，尚未到期的抵押加保证借款共计 190,744,205.57 元。分别由位于镇海区澥浦镇兴浦路 296 号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第 0008717 号”、位于镇海区澥浦镇兴浦路 696 号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第 0008718 号”的房地产、位于宁波石化经济技术开发区川浦路 269 号，产权证编号为“浙（2020）宁波市（镇海）不动产权第 0015710 号”的房地产、位于宁波石化经济技术开发区镇浦路 2888 号，产权证编号为“浙（2020）宁波市（镇海）不动产权第 0015261 号”的房地产以及位于镇海区蛟川街道南洪小区 16 号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第 0030072 号、浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第 0030036 号”等 60 处房产抵押。由百色鼎盛房地产开发集团有限公司、宁波家宏精密模具科技有限公司对上述部分借款提供保证。王熊、林慧勤对上述全部借款提供保证。

截至 2019 年 12 月 31 日，尚未到期的保证借款共计 1,172,325.00 元。由王熊、林慧勤提供保证。

注 4：截至 2018 年 12 月 31 日，尚未到期的抵押加保证借款共计 160,699,825.05 元。分别由位于镇海区澥浦镇兴浦路 296 号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第 0008717 号”、位于镇海区澥浦镇兴浦路 696 号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第 0008718 号”的房地产、位于镇海区蛟川街道南洪小区 16 号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第 0030072 号、浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第 0030036 号”等 60 处房产、位于宁波石化经济技术开发区川浦路 269 号，产权证编号为“浙（2020）宁波市（镇海）不动产权第 0015710 号”的房地产抵押。由临海家乐家日用品制造有限公司、百色鼎盛房地产开发集团有限公司、宁波家宏精密模具科技有限公司对上述部分借款提供保证。王熊、林慧勤对上述全部借款提供保证。

截至 2018 年 12 月 31 日，尚未到期的抵押借款共计 21,392,029.82 元。由位于宁波石化经济技术开发区镇浦路 2888 号，产权证编号为“浙（2020）宁波市（镇海）不动产权第 0015261 号”的房地产抵押。

2. 公司不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

#### （十六）衍生金融负债

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
远期结售汇				2,978,680.00
货币掉期			465,900.00	2,161,660.00
外汇期权				4,978,960.00
利率掉期			6,080.81	
<u>合计</u>			<u>471,980.81</u>	<u>10,119,300.00</u>

(十七) 应付票据

种类	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票	100,759,476.09	67,776,993.16	47,820,114.68	28,526,400.00
信用证	23,738,068.66	75,470,118.48	45,875,369.12	53,472,731.99
<u>合计</u>	<u>124,497,544.75</u>	<u>143,247,111.64</u>	<u>93,695,483.80</u>	<u>81,999,131.99</u>

注：截止本报告期期末无已到期未支付的应付票据。

(十八) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	118,900,027.75	152,648,982.13
1-2年(含2年)	14,989.95	157,009.06
2-3年(含3年)	21,804.10	136,424.80
3年以上	50,443.80	34,000.00
<u>合计</u>	<u>118,987,265.60</u>	<u>152,976,415.99</u>

(续上表)

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	83,247,504.41	103,346,268.74
1-2年(含2年)	1,842,810.75	38,188,316.77
2-3年(含3年)	19,794,804.65	
3年以上	721,400.00	801,400.00
<u>合计</u>	<u>105,606,519.81</u>	<u>142,335,985.51</u>

2. 报告期内账龄超过1年的重要应付账款

2021年6月30日

无

2020年12月31日

无

2019年12月31日

项目	2019年12月31日	未偿还或结转的原因
----	-------------	-----------

项目	2019年12月31日	未偿还或结转的原因
浙江欣捷建设有限公司	19,272,702.62	工程竣工，尚未结算
<u>合计</u>	<u>19,272,702.62</u>	

2018年12月31日

项目	2018年12月31日	未偿还或结转的原因
浙江欣捷建设有限公司	32,156,987.37	工程竣工，尚未结算
海天塑机公司有限公司	2,542,206.00	设备采购尾款
杭州康发塑料机械有限公司	1,493,000.00	设备采购尾款
浙江金辰建设有限公司	1,066,086.00	工程竣工，尚未结算
<u>合计</u>	<u>37,258,279.37</u>	

#### (十九) 预收款项

##### 1. 预收款项列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以内(含1年)		
<u>合计</u>		

(续上表)

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	2,889,571.75	2,614,162.74
<u>合计</u>	<u>2,889,571.75</u>	<u>2,614,162.74</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要预收账款。

#### (二十) 合同负债

##### 1. 合同负债情况

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
预收货款	1,839,702.04	5,511,862.32		
<u>合计</u>	<u>1,839,702.04</u>	<u>5,511,862.32</u>		

2. 报告期内合同负债未发生重大变动的情况。

#### (二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

2021年1月-6月

项目	2020年12月31日余额	本期增加	本期减少	本期汇率变动	2021年6月30日余额
一、短期薪酬	24,787,372.85	91,786,574.63	97,368,427.19	-986.55	19,204,533.74
二、离职后福利-设定提存计划负债	1,045,548.00	6,008,963.52	6,028,647.15		1,025,864.37
三、辞退福利		-	-		-
四、一年内到期的其他福利		-	-		-
<b>合计</b>	<b>25,832,920.85</b>	<b>97,795,538.15</b>	<b>103,397,074.34</b>	<b>-986.55</b>	<b>20,230,398.11</b>

2020年度

项目	2019年12月31日余额	本期增加	本期减少	本期汇率变动	2020年12月31日余额
一、短期薪酬	21,202,633.80	152,970,572.31	149,378,790.50	-7,042.76	24,787,372.85
二、离职后福利-设定提存计划负债	769,052.81	7,689,907.08	7,413,411.89		1,045,548.00
三、辞退福利					
四、一年内到期的其他福利					
<b>合计</b>	<b>21,971,686.61</b>	<b>160,660,479.39</b>	<b>156,792,202.39</b>	<b>-7,042.76</b>	<b>25,832,920.85</b>

2019年度

项目	2018年12月31日余额	本期增加	本期减少	本期汇率变动	2019年12月31日余额
一、短期薪酬	19,945,596.57	137,245,118.22	135,983,589.75	-4,491.24	21,202,633.80
二、离职后福利-设定提存计划负债	500,178.65	5,380,633.29	5,111,759.13		769,052.81
三、辞退福利					
四、一年内到期的其他福利					
<b>合计</b>	<b>20,445,775.22</b>	<b>142,625,751.51</b>	<b>141,095,348.88</b>	<b>-4,491.24</b>	<b>21,971,686.61</b>

2018年度

项目	2017年12月31	本期增加	本期减少	本期汇率变动	2018年12月31
	日余额				日余额
一、短期薪酬	19,144,294.60	130,851,349.30	130,032,386.68	-17,660.65	19,945,596.57
二、离职后福利-设定 提存计划负债	624,138.50	6,782,875.83	6,906,835.68		500,178.65
三、辞退福利					
四、一年内到期的其 他福利					
<u>合计</u>	<u>19,768,433.10</u>	<u>137,634,225.13</u>	<u>136,939,222.36</u>	<u>-17,660.65</u>	<u>20,445,775.22</u>

## 2. 短期薪酬列示

2021年1月-6月

项目	2020年12月31	本期增加	本期减少	本期汇率变动	2021年6月30日
	日余额				余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,933,208.21	83,629,874.45	91,020,507.99	-986.55	15,541,588.12
二、职工福利费	-	1,087,298.97	1,087,298.97		-
三、社会保险费	156,850.64	4,189,853.73	3,625,261.10		721,443.27
其中：医疗保险费	3,539.12	3,755,229.85	3,107,380.51		651,388.46
工伤保险费	116,853.50	216,666.93	298,404.62		35,115.81
生育保险费	36,458.02	217,956.95	219,475.97		34,939.00
四、住房公积金	-	1,199,330.00	1,199,330.00		-
五、工会经费和职工教育经费	1,697,314.00	1,680,217.48	436,029.13		2,941,502.35
<u>合计</u>	<u>24,787,372.85</u>	<u>91,786,574.63</u>	<u>97,368,427.19</u>	<u>-986.55</u>	<u>19,204,533.74</u>

2020年度

项目	2019年12月31	本期增加	本期减少	本期汇率变动	2020年12月31
	日余额				日余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,446,839.16	140,204,110.12	136,710,698.31	-7,042.76	22,933,208.21
二、职工福利费		3,264,397.71	3,264,397.71		-
三、社会保险费	592,761.08	4,895,288.78	5,331,199.22		156,850.64
其中：医疗保险费	473,628.49	3,788,360.03	4,258,449.40		3,539.12
工伤保险费	82,164.90	815,559.87	780,871.27		116,853.50
生育保险费	36,967.69	291,368.88	291,878.55		36,458.02
四、住房公积金		1,909,488.00	1,909,488.00		-

项目	2019年12月31日 余额	本期增加	本期减少	本期汇率变动	2020年12月31日 余额
五、工会经费和职工教育经费	1,163,033.56	2,697,287.70	2,163,007.26		1,697,314.00
<u>合计</u>	<u>21,202,633.80</u>	<u>152,970,572.31</u>	<u>149,378,790.50</u>	<u>-7,042.76</u>	<u>24,787,372.85</u>

2019年度

项目	2018年12月31日 余额	本期增加	本期减少	本期汇率变动	2019年12月31日 余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,245,008.25	125,765,608.96	124,559,286.81	-4,491.24	19,446,839.16
二、职工福利费		3,880,378.03	3,880,378.03		
三、社会保险费	367,751.97	3,798,869.99	3,573,860.88		592,761.08
其中：医疗保险费	306,619.29	3,034,795.64	2,867,786.44		473,628.49
工伤保险费	36,986.11	503,095.30	457,916.51		82,164.90
生育保险费	24,146.57	260,979.05	248,157.93		36,967.69
四、住房公积金		1,464,172.00	1,464,172.00		
五、工会经费和职工教育经费	1,332,836.35	2,336,089.24	2,505,892.03		1,163,033.56
<u>合计</u>	<u>19,945,596.57</u>	<u>137,245,118.22</u>	<u>135,983,589.75</u>	<u>-4,491.24</u>	<u>21,202,633.80</u>

2018年度

项目	2017年12月31日 余额	本期增加	本期减少	本期汇率变动	2018年12月31日 余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,054,712.82	118,556,910.56	117,348,954.48	-17,660.65	18,245,008.25
二、职工福利费		3,032,430.32	3,032,430.32		
三、社会保险费	475,484.90	5,068,211.97	5,175,944.90		367,751.97
其中：医疗保险费	387,396.40	4,193,454.53	4,274,231.64		306,619.29
工伤保险费	57,957.60	544,535.14	565,506.63		36,986.11
生育保险费	30,130.90	330,222.30	336,206.63		24,146.57
四、住房公积金		1,512,371.00	1,512,371.00		
五、工会经费和职工教育经费	1,614,096.88	2,681,425.45	2,962,685.98		1,332,836.35
<u>合计</u>	<u>19,144,294.60</u>	<u>130,851,349.30</u>	<u>130,032,386.68</u>	<u>-17,660.65</u>	<u>19,945,596.57</u>

3. 设定提存计划列示

2021年1月-6月

项目	2020年12月31 日余额	本期增加	本期减少	本期汇率变动	2021年6月30 日余额
1. 基本养老保险	1,009,449.00	5,802,847.63	5,821,806.90		990,489.73
2. 失业保险费	36,099.00	206,115.89	206,840.25		35,374.64
3. 企业年金缴费					
<b>合计</b>	<b><u>1,045,548.00</u></b>	<b><u>6,008,963.52</u></b>	<b><u>6,028,647.15</u></b>		<b><u>1,025,864.37</u></b>

2020年度

项目	2019年12月31 日余额	本期增加	本期减少	本期汇率变动	2020年12月31 日余额
1. 基本养老保险	742,528.71	7,424,607.47	7,157,687.18		1,009,449.00
2. 失业保险费	26,524.10	265,299.61	255,724.71		36,099.00
3. 企业年金缴费					
<b>合计</b>	<b><u>769,052.81</u></b>	<b><u>7,689,907.08</u></b>	<b><u>7,413,411.89</u></b>		<b><u>1,045,548.00</u></b>

2019年度

项目	2018年12月31 日余额	本期增加	本期减少	本期汇率变动	2019年12月31 日余额
1. 基本养老保险	482,931.14	5,195,084.87	4,935,487.30		742,528.71
2. 失业保险费	17,247.51	185,548.42	176,271.83		26,524.10
3. 企业年金缴费					
<b>合计</b>	<b><u>500,178.65</u></b>	<b><u>5,380,633.29</u></b>	<b><u>5,111,759.13</u></b>		<b><u>769,052.81</u></b>

2018年度

项目	2017年12月31 日余额	本期增加	本期减少	本期汇率变动	2018年12月31 日余额
1. 基本养老保险	602,616.50	6,548,999.22	6,668,684.58		482,931.14
2. 失业保险费	21,522.00	233,876.61	238,151.10		17,247.51
3. 企业年金缴费					
<b>合计</b>	<b><u>624,138.50</u></b>	<b><u>6,782,875.83</u></b>	<b><u>6,906,835.68</u></b>		<b><u>500,178.65</u></b>

(二十二) 应交税费

税费项目	2021年6月30日	2020年12月31日
企业所得税	4,741,669.14	7,290,748.07
房产税	2,060,938.99	3,334,408.55
城镇土地使用税	326,233.95	652,467.00
城市维护建设税	227,736.72	15,974.05

教育费及地方教育费附加	165,883.38	29,070.77
个人所得税	29,934.45	167,276.38
增值税		226,333.88
其他税费	1.20	7,148,703.26
<b>合计</b>	<b><u>7,552,397.83</u></b>	<b><u>18,864,981.96</u></b>

(续上表)

税费项目	2019年12月31日	2018年12月31日
企业所得税	726,422.39	1,702,009.34
房产税	3,292,019.10	1,968,276.91
城镇土地使用税	654,138.72	326,254.51
城市维护建设税	6,574.03	269,294.06
教育费及地方教育费附加	6,302.88	192,352.90
个人所得税	97,140.80	87,172.10
增值税	91,480.04	
其他税费	356.10	
<b>合计</b>	<b><u>4,874,434.06</u></b>	<b><u>4,545,359.82</u></b>

注：2020年12月31日其他税费主要系美国孙公司 Ningbo (USA) Home-Link Plastic Product Manufacture., LLC 于2020年底出售其在美国加州持有的仓库计提的税费所致。

### (二十三) 其他应付款

#### 1. 总表情况

##### (1) 分类列示

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应付利息				
应付股利				
其他应付款	7,001,648.10	11,042,747.40	11,217,397.41	11,428,137.41
<b>合计</b>	<b><u>7,001,648.10</u></b>	<b><u>11,042,747.40</u></b>	<b><u>11,217,397.41</u></b>	<b><u>11,428,137.41</u></b>

#### 2. 其他应付款

##### (1) 分类列示

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
单位往来款	5,319,990.40	10,309,567.66	9,534,679.54	10,916,625.72

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
员工代扣款	1,103,041.77	581,613.81	1,335,983.07	417,074.05
暂收款	412,115.93	29,865.93	206,734.80	54,437.64
押金保证金	166,500.00	121,700.00	140,000.00	40,000.00
<u>合计</u>	<u>7,001,648.10</u>	<u>11,042,747.40</u>	<u>11,217,397.41</u>	<u>11,428,137.41</u>

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
一年内到期的长期借款	30,028,970.14	30,000,000.00
<u>合计</u>	<u>30,028,970.14</u>	<u>30,000,000.00</u>

(续上表)

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
<u>合计</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>

注1：截至2021年6月30日，一年内到期的长期借款为30,028,970.14元，由位于镇海区澥浦镇兴浦路296号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第0008717号”、位于镇海区澥浦镇兴浦路696号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第0008718号”的房地产抵押，由百色鼎盛房地产开发集团有限公司、王熊、林慧勤提供保证。

注2：截至2020年12月31日，一年内到期的长期借款为30,000,000.00元，由位于镇海区澥浦镇兴浦路296号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第0008717号”、位于镇海区澥浦镇兴浦路696号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第0008718号”的房地产抵押，由百色鼎盛房地产开发集团有限公司、王熊、林慧勤提供保证。

注3：截至2019年12月31日，一年内到期的长期借款为20,000,000.00元，由位于镇海区澥浦镇兴浦路296号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第0008717号”、位于镇海区澥浦镇兴浦路696号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第0008718号”的房地产抵押，由百色鼎盛房地产开发集团有限公司、王熊、林慧勤提供保证。

注4：截至2018年12月31日，一年内到期的长期借款为20,000,000.00元，由位于镇海区澥浦镇兴浦路296号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第0008717号”、位于镇海区澥浦镇兴浦路696号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第0008718号”的房地产抵押，由临海家家日用品制造有限公司、百色鼎盛房地产开发集团有限公司、王熊、林慧勤提供保证。

## （二十五）长期借款

### 1. 总表情况

借款条件类别	2021年6月30日	2020年12月31日
抵押加保证借款	15,056,192.37	30,080,343.90
保证借款	20,000,000.00	
信用借款	565,005.51	567,854.22
<u>合计</u>	<u>35,621,197.88</u>	<u>30,648,198.12</u>

（续上表）

借款条件类别	2019年12月31日	2018年12月31日
抵押加保证借款	60,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	11,095,561.34	11,222,394.63
<u>合计</u>	<u>71,095,561.34</u>	<u>91,222,394.63</u>

注1：截至2021年06月30日，尚未到期的长期借款35,621,197.88元，其中尚未到期的抵押保证借款15,056,192.37与元由位于镇海区澥浦镇兴浦路296号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第0008717号”、位于镇海区澥浦镇兴浦路696号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第0008718号”的房地产抵押，由百色鼎盛房地产开发集团有限公司、王熊、林慧勤提供保证；尚未到期的保证借款20,000,000.00元，由宁波家宏精密模具科技有限公司提供担保；尚未到期的信用借款565,005.51元。

注2：截至2020年12月31日，尚未到期的抵押加保证借款30,648,198.12元，其中30,080,343.90元由位于镇海区澥浦镇兴浦路296号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第0008717号”、位于镇海区澥浦镇兴浦路696号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第0008718号”的房地产抵押，由百色鼎盛房地产开发集团有限公司、王熊、林慧勤提供保证。

注3：截至2019年12月31日，尚未到期的抵押加保证借款71,095,561.34元，其中60,000,000.00元由位于镇海区澥浦镇兴浦路296号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第0008717号”、位于镇海区澥浦镇兴浦路696号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第0008718号”的房地产抵押，由百色鼎盛房地产开发集团有限公司、王熊、林慧勤提供保证。另外11,095,561.34元系本公司之美国孙公司Ningbo (USA) Home-Link Plastic Product Manufacture., LLC向GBC INTERNATIONAL BANK的借款，由王熊、David Wang、NINGBO (USA) HOME-LINK PLASTIC PRODUCT MFG., LTD提供保证。

注4：截至2018年12月31日，尚未到期抵押加保证借款91,222,394.63元，其中80,000,000.00元由位于镇海区澥浦镇兴浦路296号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第0008717号”、位于镇海区澥浦镇兴浦路696号，产权证编号为“浙（2018）宁波市（镇海）不动产权第0008718号”的房地产抵押，由临海家乐家日用品制造有限公司、百色鼎盛

房地产开发集团有限公司、王熊、林慧勤提供保证。另外11,222,394.63元系本公司之美国孙公司NINGBO (USA) HOME-LINK PLASTIC PRODUCT MANUFACTURE, LLC向GBC INTERNATIONAL BANK的借款，由王熊、David Wang、NINGBO (USA) HOME-LINK PLASTIC PRODUCT MFG., LTD提供保证。

2. 公司不存在已逾期未偿还的长期借款情况。

(二十六) 递延收益

1. 递延收益情况

2021年1月-6月

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年06月30日	形成原因
政府补助	22,573,754.46	4,310,000.00	1,134,279.95	25,749,474.51	暂未达到收入确认条件
<u>合计</u>	<u>22,573,754.46</u>	<u>4,310,000.00</u>	<u>1,134,279.95</u>	<u>25,749,474.51</u>	--

2020年度

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	形成原因
政府补助	14,370,652.30	10,194,200.00	1,991,097.84	22,573,754.46	暂未达到收入确认条件
<u>合计</u>	<u>14,370,652.30</u>	<u>10,194,200.00</u>	<u>1,991,097.84</u>	<u>22,573,754.46</u>	--

2019年度

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	形成原因
政府补助	7,597,889.52	8,094,400.00	1,321,637.22	14,370,652.30	暂未达到收入确认条件
<u>合计</u>	<u>7,597,889.52</u>	<u>8,094,400.00</u>	<u>1,321,637.22</u>	<u>14,370,652.30</u>	--

2018年度

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	形成原因
政府补助	3,797,416.72	6,635,300.00	2,834,827.20	7,597,889.52	暂未达到收入确认条件
<u>合计</u>	<u>3,797,416.72</u>	<u>6,635,300.00</u>	<u>2,834,827.20</u>	<u>7,597,889.52</u>	--

2. 政府补助项目

2021年1月-6月

补助项目	2020年12月 31日	本期新增补助 金额	本期计入损益 金额	其他 变动	2021年6月30 日	与资产相关/ 与收益相关
年产1000吨环保型吸管自动化生产线技改项目	323,000.00		20,399.94		302,600.06	与资产相关
耐热聚乳酸热成型及发泡技术研发与应用	2,400,000.00				2,400,000.00	与资产相关
宁波家联生物降解日用品数字化改造项目	4,090,909.09		303,030.30		3,787,878.79	与资产相关
宁波工业投资专项项目计划竣工专项奖励资金	4,630,225.86		375,951.40		4,254,274.46	与资产相关
宁波市重点产业技术改造专项	171,052.64		34,210.53		136,842.11	与资产相关
镇海区2016年度第二批重点产业技术改造项目	825,688.09		82,568.81		743,119.28	与资产相关
年产5000吨生物全降解杯子数字化车间项目	1,284,158.42		77,049.48		1,207,108.94	与资产相关
宁波家联生物降解日用品智能化改造项目	2,253,900.00		114,600.00		2,139,300.00	与资产相关
镇海区绿色工厂奖励资金补助	491,666.66		25,000.02		466,666.64	与收益相关
2020年度镇海区企业上市申报奖励补助	6,000,000.00		-		6,000,000.00	与收益相关
2020年度镇海区节能改造(合同能源管理)项目	103,153.70		11,677.80		91,475.90	与资产相关
2020年度宁波市工业投资(技术改造)项目市级项目补助		4,310,000.00	89,791.67		4,220,208.33	与资产相关
<b>合计</b>	<b>22,573,754.46</b>	<b>4,310,000.00</b>	<b>1,134,279.95</b>		<b>25,749,474.51</b>	

2020年度

补助项目	2019年12月 31日	本期新增补助 金额	本期计入损 益金额	其他 变动	2020年12月 31日	与资产相关/ 与收益相关
年产1000吨环保型吸管自动化生产线技改项目	363,800.00		40,800.00		323,000.00	与资产相关
耐热聚乳酸热成型及发泡技术研发与应用	2,400,000.00				2,400,000.00	与资产相关
数字化工厂MES项目和PLM项目	297,454.55		297,454.55			与资产相关
宁波家联生物降解日用品数字化改造项目	4,696,969.70		606,060.61		4,090,909.09	与资产相关
宁波工业投资专项项目计划竣工专项	5,382,128.66		751,902.80		4,630,225.86	与资产相关

补助项目	2019年12月 31日	本期新增补助 金额	本期计入损 益金额	其他 变动	2020年12月 31日	与资产相关/ 与收益相关
项奖励资金						
宁波市重点产业技术改造专项	239,473.70		68,421.06		171,052.64	与资产相关
镇海区2016年度第二批重点产业技 术改造项目	990,825.69		165,137.60		825,688.09	与资产相关
年产5000吨生物全降解杯子数字化 车间项目		1,297,000.00	12,841.58		1,284,158.42	与资产相关
宁波家联生物降解日用品智能化改 造项目		2,292,100.00	38,200.00		2,253,900.00	与资产相关
镇海区绿色工厂奖励资金补助		500,000.00	8,333.34		491,666.66	与收益相关
2020年度镇海区企业上市申报奖励 补助		6,000,000.00			6,000,000.00	与收益相关
2020年镇海区节能改造（合同能源 管理）项目		105,100.00	1,946.30		103,153.70	与资产相关
<b>合计</b>	<b>14,370,652.30</b>	<b>10,194,200.00</b>	<b>1,991,097.84</b>		<b>22,573,754.46</b>	--

2019年度

补助项目	2018年12月 31日	本期新增补助 金额	本期计入损 益金额	其他 变动	2019年12月 31日	与资产相关/ 与收益相关
年产1000吨环保型吸管自动化生产 线技改项目		367,200.00	3,400.00		363,800.00	与资产相关
耐热聚乳酸热成型及发泡技术研发 与应用		2,400,000.00			2,400,000.00	与资产相关
数字化工厂MES项目和PLM项目		327,200.00	29,745.45		297,454.55	与资产相关
宁波家联生物降解日用品数字化改 造项目		5,000,000.00	303,030.30		4,696,969.70	与资产相关
宁波工业投资专项项目计划竣工专 项奖励资金	6,134,031.47		751,902.81		5,382,128.66	与资产相关
宁波市重点产业技术改造专项	307,894.75		68,421.05		239,473.70	与资产相关
镇海区2016年度第二批重点产业技 术改造项目	1,155,963.30		165,137.61		990,825.69	与资产相关
<b>合计</b>	<b>7,597,889.52</b>	<b>8,094,400.00</b>	<b>1,321,637.22</b>		<b>14,370,652.30</b>	--

2018年度

补助项目	2017年12月31日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2018年12月31日	与资产相关/与收益相关
宁波工业投资专项项目计划竣工专项奖励资金		6,635,300.00	501,268.53		6,134,031.47	与资产相关
生物质塑料合金制备关键技术产业化项目	500,000.00		500,000.00			与资产相关
澥浦镇人民政府补助澥政(2016)22号	1,500,000.00		1,500,000.00			与收益相关
宁波市重点产业技术改造专项	376,315.80		68,421.05		307,894.75	与资产相关
镇海区2016年度第二批重点产业技术改造项目	1,321,100.92		165,137.62		1,155,963.30	与资产相关
甬科计(2017)58号项目研发补助	100,000.00		100,000.00			与收益相关
<b>合计</b>	<b>3,797,416.72</b>	<b>6,635,300.00</b>	<b>2,834,827.20</b>		<b>7,597,889.52</b>	--

(二十七) 股本

2021年1月-6月

股东名称	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日
王熊	45,790,539.49			45,790,539.49
张三云	20,250,000.43			20,250,000.43
宁波镇海金塑股权投资管理合伙企业(有限合伙)	8,999,999.72			8,999,999.72
赵建光	6,750,000.14			6,750,000.14
蔡礼永	3,149,999.97			3,149,999.97
林慧勤	1,459,460.25			1,459,460.25
宁波镇海金模股权投资管理合伙企业(有限合伙)	3,600,000.00			3,600,000.00
<b>合计</b>	<b>90,000,000.00</b>			<b>90,000,000.00</b>

2020年度

股东名称	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
王熊	45,790,539.49			45,790,539.49
张三云	20,250,000.43			20,250,000.43
宁波镇海金塑股权投资管理合伙企业(有限合伙)	8,999,999.72			8,999,999.72
赵建光	6,750,000.14			6,750,000.14
蔡礼永	3,149,999.97			3,149,999.97

股东名称	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
林慧勤	1,459,460.25			1,459,460.25
宁波镇海金模股权投资管理合伙企业(有限合伙)	3,600,000.00			3,600,000.00
<u>合计</u>	<u>90,000,000.00</u>			<u>90,000,000.00</u>

2019年度

股东名称	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
王熊	49,390,539.49		3,600,000.00	45,790,539.49
张三云	20,250,000.43			20,250,000.43
宁波镇海金塑股权投资管理合伙企业(有限合伙)	8,999,999.72			8,999,999.72
赵建光	6,750,000.14			6,750,000.14
蔡礼永	3,149,999.97			3,149,999.97
林慧勤	1,459,460.25			1,459,460.25
宁波镇海金模股权投资管理合伙企业(有限合伙)		3,600,000.00		3,600,000.00
<u>合计</u>	<u>90,000,000.00</u>	<u>3,600,000.00</u>	<u>3,600,000.00</u>	<u>90,000,000.00</u>

2018年度

股东名称	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
王熊	49,390,539.49			49,390,539.49
张三云	20,250,000.43			20,250,000.43
宁波镇海金塑股权投资管理合伙企业(有限合伙)	8,999,999.72			8,999,999.72
赵建光	6,750,000.14			6,750,000.14
蔡礼永	3,149,999.97			3,149,999.97
林慧勤	1,459,460.25			1,459,460.25
<u>合计</u>	<u>90,000,000.00</u>			<u>90,000,000.00</u>

## (二十八) 资本公积

2021年1月-6月

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年06月30日
股本溢价	168,043,516.31			168,043,516.31
其他资本公积	10,662,909.29			10,662,909.29

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年06月30日
<u>合计</u>	<u>178,706,425.60</u>			<u>178,706,425.60</u>

2020年度

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
股本溢价	168,043,516.31			168,043,516.31
其他资本公积	10,662,909.29			10,662,909.29
<u>合计</u>	<u>178,706,425.60</u>			<u>178,706,425.60</u>

2019年度

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
股本溢价	168,043,516.31			168,043,516.31
其他资本公积	14,150,000.00	2,700,145.82	6,187,236.53	10,662,909.29
<u>合计</u>	<u>182,193,516.31</u>	<u>2,700,145.82</u>	<u>6,187,236.53</u>	<u>178,706,425.60</u>

2018年度

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
股本溢价	168,043,516.31			168,043,516.31
其他资本公积	14,150,000.00			14,150,000.00
<u>合计</u>	<u>182,193,516.31</u>			<u>182,193,516.31</u>

(二十九) 其他综合收益

2021年1-6月:

项目	2020年12月31日	本期发生金额					2021年6月30日
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、将重分类进损益的其他综合收益							
1、外币财务报表折算差额	-261,967.43	-201,865.81			-201,865.81		-463,833.24

项目	2020年12月 31日	本期所得 税前发生额	本期发生金额				2021年6月30 日
			减：前期计入其 他综合收益当 期转入损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
<u>合计</u>	<u>-261,967.43</u>	<u>-201,865.81</u>			<u>-201,865.81</u>		<u>-463,833.24</u>

2020年度：

项目	2019年12月31 日	本期所得 税前发生额	本期发生金额				2020年12月 31日
			减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所得 税费用	税后归属于母 公司	税后归 属于少 数股东	
一、将重分类进损益 的其他综合收益							
1、外币财务报表折 算差额	1,069,574.54	-1,331,541.97			-1,331,541.97		-261,967.43
<u>合计</u>	<u>1,069,574.54</u>	<u>-1,331,541.97</u>			<u>-1,331,541.97</u>		<u>-261,967.43</u>

2019年度：

项目	2018年12月 31日	本期所得 税前发生额	本期发生金额				2019年12月 31日
			减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
一、将重分类进损益的其他综 合收益							
1、外币财务报表折算差额	958,540.21	111,034.33			111,034.33		1,069,574.54
<u>合计</u>	<u>958,540.21</u>	<u>111,034.33</u>			<u>111,034.33</u>		<u>1,069,574.54</u>

2018年度：

项目	2017年12月	本期发生金额	2018年12月
----	----------	--------	----------

	31 日	本期所得 税前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	31 日
一、将重分类进损益的其他综合收益							
1、外币财务报表折算差额	635,614.81	322,925.40			322,925.40		958,540.21
<u>合计</u>	<u>635,614.81</u>	<u>322,925.40</u>			<u>322,925.40</u>		<u>958,540.21</u>

(三十) 盈余公积

2021 年 1 月-6 月

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 6 月 30 日
法定盈余公积	21,539,130.05			21,539,130.05
<u>合计</u>	<u>21,539,130.05</u>			<u>21,539,130.05</u>

2020 年度

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	11,837,461.53	9,701,668.52		21,539,130.05
<u>合计</u>	<u>11,837,461.53</u>	<u>9,701,668.52</u>		<u>21,539,130.05</u>

2019 年度

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	3,915,065.29	7,922,396.24		11,837,461.53
<u>合计</u>	<u>3,915,065.29</u>	<u>7,922,396.24</u>		<u>11,837,461.53</u>

2018 年度

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	2,328,949.16	1,586,116.13		3,915,065.29
<u>合计</u>	<u>2,328,949.16</u>	<u>1,586,116.13</u>		<u>3,915,065.29</u>

(三十一) 未分配利润

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
上期期末未分配利润	168,891,886.05	64,256,510.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,664,467.46	114,337,043.78

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
其他调整因素		
减：提取法定盈余公积		9,701,668.52
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
其他减少		
<u>期末未分配利润</u>	<u>202,556,353.51</u>	<u>168,891,886.05</u>

(续上表)

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
上期期末未分配利润	-2,665,991.51	-11,626,160.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,844,898.54	10,546,284.86
其他调整因素		
减：提取法定盈余公积	7,922,396.24	1,586,116.13
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
其他减少		
<u>期末未分配利润</u>	<u>64,256,510.79</u>	<u>-2,665,991.51</u>

(三十二) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2021年1-6月	
	收入	成本
主营业务	568,616,778.00	454,401,071.63
其他业务	10,719,686.83	10,307,221.30
<u>合计</u>	<u>579,336,464.83</u>	<u>464,708,292.93</u>

(续上表)

项目 2020年度

	收入	成本
主营业务	1,014,412,344.91	746,533,385.28
其他业务	11,859,690.41	11,616,065.14
<u>合计</u>	<u>1,026,272,035.32</u>	<u>758,149,450.42</u>

(续上表)

项目	2019 年度	
	收入	成本
主营业务	1,018,596,204.45	772,330,963.42
其他业务	1,888,068.86	1,873,041.13
<u>合计</u>	<u>1,020,484,273.31</u>	<u>774,204,004.55</u>

(续上表)

项目	2018 年度	
	收入	成本
主营业务	945,539,937.93	775,635,282.82
其他业务	2,460,998.05	1,600,431.50
<u>合计</u>	<u>948,000,935.98</u>	<u>777,235,714.32</u>

## 2. 合同产生的收入的情况

合同分类	2021 年 1-6 月
按销售渠道分类:	
外销	401,274,608.71
内销	178,061,856.12
<u>合计</u>	<u>579,336,464.83</u>

## (三十三) 税金及附加

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度
房产税	1,340,566.48	2,610,629.02
城市维护建设税	614,194.05	1,113,578.43
教育费及地方教育费附加	444,602.65	828,073.92
土地使用税	326,233.50	810,003.74
印花税	141,837.60	297,696.00
土地增值税		
其他	5,190.18	4,233.57
<u>合计</u>	<u>2,872,624.46</u>	<u>5,664,214.68</u>

(续上表)

项目	2019 年度	2018 年度
房产税	2,602,779.45	2,602,082.25
城市维护建设税	2,657,487.93	2,754,985.09
教育费及地方教育费附加	1,914,029.68	1,967,846.47
土地使用税	971,055.44	956,583.76
印花税	203,991.60	314,885.70
土地增值税		55,811.50
其他	11,015.20	10,877.54
<u>合计</u>	<u>8,360,359.30</u>	<u>8,663,072.31</u>

(三十四) 销售费用

费用性质	2021 年 1-6 月	2020 年度
货代费	10,886,230.78	18,378,638.55
职工薪酬	10,005,836.83	16,249,903.37
办公费	2,097,565.89	4,093,409.16
折旧摊销	1,387,635.11	1,547,103.42
销售宣传费	1,886,944.14	3,712,618.77
房租及物业费	1,214,988.22	870,648.35
出口信用险	940,596.26	1,525,972.99
验货费	383,175.71	866,463.75
差旅费	104,234.96	208,294.69
业务招待费	99,360.27	209,651.67
运输费用		
其他	89,856.57	295,470.30
<u>合计</u>	<u>29,096,424.74</u>	<u>47,958,175.02</u>

(续上表)

费用性质	2019 年度	2018 年度
货代费	19,728,052.28	19,128,595.25
职工薪酬	14,233,440.54	12,605,086.71
办公费	2,988,777.68	1,975,108.82
折旧摊销	1,195,640.92	636,365.35
销售宣传费	4,867,250.20	4,797,722.09

费用性质	2019 年度	2018 年度
房租及物业费	759,725.43	634,132.13
出口信用险	2,411,443.16	2,351,051.46
验货费	855,710.62	691,767.99
差旅费	413,642.87	472,172.28
业务招待费	252,043.17	508,942.12
运输费用	11,419,988.20	10,007,752.11
其他	367,732.04	127,150.39
<u>合计</u>	<u>59,493,447.11</u>	<u>53,935,846.70</u>

(三十五) 管理费用

费用性质	2021 年 1-6 月	2020 年度
职工薪酬	14,133,581.71	27,834,569.02
办公费	2,671,077.82	5,294,487.84
专业服务费	2,206,780.86	5,443,296.34
人力资源服务费	1,487,276.11	4,010,584.30
低值易耗	1,281,200.23	2,509,450.70
折旧摊销	1,153,507.73	3,621,717.90
交通差旅费	898,204.41	1,676,317.71
业务招待费	443,206.00	1,034,338.03
房租及物业费	72,089.42	198,147.41
股份支付		
其他	192,250.00	418,710.90
<u>合计</u>	<u>24,539,174.29</u>	<u>52,041,620.15</u>

(续上表)

费用性质	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	22,757,300.83	22,578,928.18
办公费	4,308,502.14	4,529,407.34
专业服务费	6,148,400.58	2,896,511.29
人力资源服务费	1,615,214.71	1,827,762.92

低值易耗	1,873,382.67	1,581,328.28
折旧摊销	3,954,011.80	5,629,051.41
交通差旅费	2,061,975.38	1,280,455.66
业务招待费	664,038.00	593,332.19
房租及物业费	194,789.41	173,278.27
股份支付	2,700,145.82	
其他	527,748.78	445,678.84
<u>合计</u>	<u>46,805,510.12</u>	<u>41,535,734.38</u>

(三十六) 研发费用

项目	2021年1-6月	2020年度
职工薪酬	9,926,667.51	18,608,298.45
材料耗用	4,047,131.69	10,502,137.34
折旧摊销费	2,290,287.54	5,201,708.77
设计检测费	895,312.28	634,457.57
水电费	781,232.91	1,548,231.62
设备调试费	213,944.69	1,887,037.89
其他	19,165.00	165,007.51
<u>合计</u>	<u>18,173,741.62</u>	<u>38,546,879.15</u>

(续上表)

项目	2019年度	2018年度
职工薪酬	16,848,301.15	11,485,502.56
材料耗用	13,498,156.86	11,686,226.98
折旧摊销费	3,241,843.42	1,560,851.08
设计检测费	974,992.59	652,872.44
水电费	1,758,704.27	1,669,235.25
设备调试费	1,506,126.12	1,215,808.61
其他	162,239.72	438,003.51
<u>合计</u>	<u>37,990,364.13</u>	<u>28,708,500.43</u>

(三十七) 财务费用

费用性质	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
------	-----------	--------	--------	--------

费用性质	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
利息支出	5,993,875.15	13,897,615.51	14,277,466.49	13,421,231.37
减：利息收入	288,936.77	444,073.97	499,656.48	412,972.81
手续费支出	692,212.26	1,315,005.71	1,453,975.07	1,245,833.47
汇兑净收益			74,152.58	574,334.81
汇兑净损失	92,767.10	3,357,483.57		
<u>合计</u>	<u>6,489,917.74</u>	<u>18,126,030.82</u>	<u>15,157,632.50</u>	<u>13,679,757.22</u>

(三十八) 其他收益

补助项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
宁波工业投资专项项目计划竣工专项奖励资金	375,951.40	751,902.81	751,902.81	501,268.54
宁波家联生物降解日用品数字化改造项目	303,030.30	606,060.61	303,030.30	
宁波家联生物降解日用品智能化改造项目	114,600.00	38,200.00		
代扣代缴个税手续费	90,593.41			
2020年度宁波市工业投资(技术改造)项目市级项目补助	89,791.67			
镇海区2016年度第二批重点产业技术改造项目	82,568.81	165,137.61	165,137.61	165,137.61
年产5000吨生物全降解杯子数字化车间项目	77,049.48	12,841.58		
宁波市重点产业技术改造专项	34,210.53	68,421.05	68,421.05	68,421.05
镇海区绿色工厂奖励资金补助	25,000.02	8,333.34		
年产1000吨环保型吸管自动化生产线技改项目	20,399.94	40,800.00	3,400.00	
2020年镇海区节能改造(合同能源管理)项目	11,677.80	1,946.30		
数字化工厂MES项目和PLM项目		297,454.55	29,745.45	
注塑机红外线加热改造项目			198,000.00	
生物质塑料合金制备关键技术产业化项目				500,000.00
<u>合计</u>	<u>1,224,873.36</u>	<u>1,991,097.85</u>	<u>1,519,637.22</u>	<u>1,234,827.20</u>

(三十九) 投资收益

产生投资收益的来源	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
处置长期股权投资产生的投资收益		20,248.73		
交割衍生金融工具产生的投资收益		-193,119.16	-9,075,981.33	-5,612,540.41
<u>合计</u>		<u>-172,870.43</u>	<u>-9,075,981.33</u>	<u>-5,612,540.41</u>

(四十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2021年1-6月	2020年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-464,860.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-464,860.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		471,980.81
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		471,980.81
<u>合计</u>		<u>7,120.81</u>

(续上表)

产生公允价值变动收益的来源	2019年度	2018年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	934,460.00	-469,600.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	934,460.00	-469,600.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	9,647,319.18	-10,119,299.99
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	9,647,319.18	-10,119,299.99
<u>合计</u>	<u>10,581,779.18</u>	<u>-10,588,899.99</u>

(四十一) 信用减值损失

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
应收账款坏账损失(损失以“-”填列)	1,072,511.12	-1,364,687.15	-335,811.67	
应收票据坏账损失(损失以“-”填列)	32,500.00	-32,500.00		
其他应收款坏账损失(损失以“-”填列)	-6,711.52	67,839.63	-30,342.70	
<u>合计</u>	<u>1,098,299.60</u>	<u>-1,329,347.52</u>	<u>-366,154.37</u>	

(四十二) 资产减值损失

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
坏账损失(损失以“-”填列)				-442,401.62
存货跌价损失(损失以“-”填列)	-846,437.66	-362,984.37	-46,033.02	88,798.27
<u>合计</u>	<u>-846,437.66</u>	<u>-362,984.37</u>	<u>-46,033.02</u>	<u>-353,603.35</u>

(四十三) 资产处置收益

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
非流动资产处置收益(损失以“-”填列)	-788,634.48	21,679,850.81	134,817.17	-135,843.56
<u>合计</u>	<u>-788,634.48</u>	<u>21,679,850.81</u>	<u>134,817.17</u>	<u>-135,843.56</u>

注: 2020年度非流动资产处置收益主要系本公司之美国孙公司 NINGBO (USA) HOME-LINK PLASTIC PRODUCT MANUFACTURE., LLC 于 2020 年底出售其在美国加州持有的仓库所致。

(四十四) 营业外收入

1. 分类列示

项目	2021年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,093,720.00	4,093,720.00
非流动资产毁损报废利得		
其他	1,290.92	1,290.92
<u>合计</u>	<u>4,095,010.92</u>	<u>4,095,010.92</u>

(续上表)

项目	2020年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	9,104,633.00	9,104,633.00
非流动资产毁损报废利得	25,890.29	25,890.29
其他	790,718.36	790,718.36
<u>合计</u>	<u>9,921,241.65</u>	<u>9,921,241.65</u>

(续上表)

项目	2019年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	6,891,700.00	6,891,700.00
非流动资产毁损报废利得		
其他	48,567.25	48,567.25
<u>合计</u>	<u>6,940,267.25</u>	<u>6,940,267.25</u>

(续上表)

项目	2018年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,539,110.00	3,539,110.00
非流动资产毁损报废利得		

其他	6,395.07	6,395.07
<u>合计</u>	<u>3,545,505.07</u>	<u>3,545,505.07</u>

注：公司各期营业外收入均计入当期非经常性损益。

## 2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
财政局2021年度“凤凰行动”宁波计划专项资金款补助	3,000,000.00			
2021年第二批制造业高质量发展专项资金补助	940,000.00			
镇海区2021年上半年促进品牌标准战略财政补贴奖励资金补助	75,000.00			
2020年企业专家工作站区级配套奖励补助	50,000.00			
镇海区澥浦镇爱卫办[2020]1号健康支持性环境健康食堂补助	20,000.00			
国家级单项冠军（产品）企业奖励收入		3,000,000.00		
2019年度“三领”企业奖励补助		1,089,900.00		
2020年度宁波市商务促进（2019年度出口信保和2020年第一季度出运前保险、进口预付款保险项目）专项资金补助收入		720,000.00		
研发经费投入后补贴		500,000.00		
宁波市人民政府质量创新奖补助		500,000.00		
2019年度镇海区出口信用保险（中央直达）补助资金收入		399,000.00		
企业研究院区级奖励收入		300,000.00		
2019年度第四季度通过国家两化融合贯标企业奖励		300,000.00		
2020年镇海区制造业质量管理提升项目奖励补助		300,000.00		
宁波市澥浦工业经济开发中心包车费补助		236,000.00		
2019年度跨境电商试点扶持奖励资金		200,000.00		
宁波市镇海区就业管理服务中心新增		188,000.00		

补助项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
招工补助				
2020年度科学技术进步奖奖励收入		150,000.00		
2019年度科技进步二等奖		150,000.00		
宁波市2020年度第一批知识产权项目经费补助		140,000.00		
镇海区2020年上半年促进品牌标准战略财政补助奖励资金		100,000.00		
2019年度第一批知识产权项目款		24,000.00		
关于拨付疫情期间放弃境外参展损失补助收入		13,000.00		
困难企业社保费返还补助		11,414.00		
就业服务中心稳岗返还社保费补助		7,983.00		
宁波市澥浦工业经济开发中心政策性工资补贴		5,628.00		
2019年度国内外授权发明专利财政补助		5,000.00		
国内授权发明专利年费资助 2019 补助		3,000.00		
2018年度有效发明专利年费补助收入		1,800.00		
建档立卡劳动力就业补助收入		848.00		
国内授权职务发明专利补助		660.00		
宁波市制造业单项冠军示范企业奖励资金		300,000.00	2,200,000.00	
镇海区出口信用保险补助			776,600.00	
“凤凰行动”宁波计划专项资金			630,000.00	
镇海区2019年上半年促进品牌标准战略财政补助			600,000.00	
出口信保保费补助			517,700.00	
第四批科技项目经费补助			400,000.00	
镇海区企业管理咨询奖励资金			300,000.00	
镇海区2017年度企业研发经费补助			236,000.00	
石化区企业雨污分流改造项目设计及监理补助			215,000.00	
市工业化项目补助			200,000.00	
澥浦镇经济发展人才、科技发展奖			135,000.00	

补助项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
科技项目经费计划补助			100,000.00	
2018年度外贸稳增长补助奖励			100,000.00	
镇海区清洁生产审核验收合格企业奖励资金			100,000.00	
澥浦镇人民政府补助澥政(2016)22号				1,500,000.00
第三批外经贸政策奖励资金				469,800.00
新建省级高新技术企业研究开发中心				300,000.00
镇海区“三领”企业奖励资金				237,900.00
商务促进(2017年度出口信用保险项目)专项资金				218,300.00
宁波出口质量优胜企业奖金				200,000.00
第二、三、四批信息化发展专项资金				148,800.00
2017年展会补助				120,000.00
甬科计(2017)58号项目研发补助				100,000.00
其他政府补助	8,720.00	458,400.00	381,400.00	244,310.00
<b>合计</b>	<b>4,093,720.00</b>	<b>9,104,633.00</b>	<b>6,891,700.00</b>	<b>3,539,110.00</b>

(四十五) 营业外支出

项目	2021年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	158,867.87	158,867.87
对外捐赠	2,000.00	2,000.00
税收滞纳金	16,010.06	16,010.06
其他	1,850.10	1,850.10
<b>合计</b>	<b>178,728.03</b>	<b>178,728.03</b>

(续上表)

项目	2020年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,932,069.40	1,932,069.40
对外捐赠	435,884.71	435,884.71
税收滞纳金	6,397.43	6,397.43
其他	115,543.94	115,543.94
<b>合计</b>	<b>2,489,895.48</b>	<b>2,489,895.48</b>

(续上表)

项目	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	456,815.28	456,815.28
对外捐赠	62,390.00	62,390.00
税收滞纳金	8,774.00	8,774.00
其他	556.13	556.13
<u>合计</u>	<u>528,535.41</u>	<u>528,535.41</u>

(续上表)

项目	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,510.15	2,510.15
对外捐赠	70,000.00	70,000.00
税收滞纳金	71,716.87	71,716.87
其他	10,381.68	10,381.68
<u>合计</u>	<u>154,608.70</u>	<u>154,608.70</u>

注：公司各期营业外支出均计入当期非经常性损益。

#### (四十六) 所得税费用

##### 1. 所得税费用表

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	4,760,812.80	21,798,758.63	12,826,221.19	3,529,955.77
递延所得税费用	-364,607.50	-1,105,924.01	-38,367.44	-1,899,093.75
<u>合计</u>	<u>4,396,205.30</u>	<u>20,692,834.62</u>	<u>12,787,853.75</u>	<u>1,630,862.02</u>

##### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2021 年 1-6 月	2020 年度
利润总额	38,060,672.76	135,029,878.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,709,100.91	20,254,481.76
子公司适用不同税率的影响	-138,032.00	7,597,167.91
调整以前期间当期所得税的调整		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,666.06	713,946.29

项目	2021年1-6月	2020年度
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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	270,161.70	-6,186,199.14
视同销售影响	-5,959.57	
加计扣除项目	-1,499,333.68	-1,686,562.20
内部交易未实现利润的影响	37,601.88	
<b>所得税费用合计</b>	<b>4,396,205.30</b>	<b>20,692,834.62</b>

(续上表)

项目	2019年度	2018年度
利润总额	87,632,752.29	12,177,146.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,144,912.84	1,826,572.03
子公司适用不同税率的影响	-218,091.66	-537,760.30
调整以前期间当期所得税的调整		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	723,857.69	316,314.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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	659,973.72	1,281,760.62
视同销售影响		
加计扣除项目	-1,522,798.84	-1,256,024.82
内部交易未实现利润的影响		
<b>所得税费用合计</b>	<b>12,787,853.75</b>	<b>1,630,862.02</b>

#### (四十七) 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	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
利息收入	139,827.20	444,073.97	389,094.54	193,641.91
政府补助	8,494,313.41	19,298,833.00	15,184,100.00	8,574,410.00
收到往来款	5,057,852.33			10,000,000.00
其他	970,684.12	1,971,791.88	3,070,681.70	4,533,268.87

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
<u>合计</u>	<u>14,662,677.06</u>	<u>21,714,698.85</u>	<u>18,643,876.24</u>	<u>23,301,320.78</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
往来款	5,232,213.66			10,000,000.00
费用性支出	34,196,487.56	70,845,740.00	83,895,942.42	79,942,241.15
进口运费	3,239,872.60	8,618,041.00	1,918,774.00	2,530,866.00
其他	2,025,000.00	270,099.37	71,718.00	151,498.55
<u>合计</u>	<u>44,693,573.82</u>	<u>79,733,880.37</u>	<u>85,886,434.42</u>	<u>92,624,605.70</u>

3. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
衍生金融工具投资损失			7,995,891.34	3,237,941.00
<u>合计</u>			<u>7,995,891.34</u>	<u>3,237,941.00</u>

4. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
银行承兑汇票保证金退回	28,028,601.30	48,083,479.68	42,293,627.44	46,700,445.00
信用证保证金退回	16,326,560.00	36,607,790.46	37,570,028.59	44,765,337.85
进口押汇融资	101,748,774.84	234,917,452.19	254,062,719.59	231,862,974.16
房产解押保证金退回		15,905,250.00		
<u>合计</u>	<u>146,103,936.14</u>	<u>335,513,972.33</u>	<u>333,926,375.62</u>	<u>323,328,757.01</u>

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
开承兑汇票存入保证金	37,475,018.44	58,871,411.41	51,130,830.40	44,980,299.38
存入信用证保证金	16,624,161.00	40,964,319.49	36,285,130.97	41,366,933.80
进口押汇到期还款	128,377,830.04	232,589,381.18	250,338,845.23	186,307,234.62
支付房产解押保证金		15,905,250.00		
同一控制下企业合并对价			6,187,236.53	
<u>合计</u>	<u>182,477,009.48</u>	<u>348,330,362.08</u>	<u>343,942,043.13</u>	<u>272,654,467.80</u>

(四十八) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>				
<b>流量</b>				
净利润	33,664,467.46	114,337,043.78	74,844,898.54	10,546,284.86
加：资产减值准备	846,437.66	1,692,331.89	412,187.39	353,603.35
信用减值损失	-1,098,299.60			
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,574,104.02	44,657,139.17	39,165,507.31	34,386,733.43
无形资产摊销	1,152,454.96	2,257,376.67	2,438,579.53	2,209,623.40
长期待摊费用摊销	8,857,839.61	20,353,725.09	14,686,422.20	9,694,756.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	788,634.48	-21,679,850.81	-134,817.17	135,843.56
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	158,867.87	1,906,179.11	456,815.28	2,510.15
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-7,120.81	-10,581,779.18	10,588,899.99
财务费用（收益以“－”号填列）	8,323,672.08	9,832,822.72	14,750,904.86	10,293,310.91
投资损失（收益以“－”号填列）		172,870.43	9,075,981.33	5,612,540.41
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-364,607.50	-1,105,924.01	-38,367.44	-1,872,251.93
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）				-26,841.82
存货的减少（增加以“－”号填列）	-41,116,406.69	-83,452,643.98	-3,561,151.56	-32,002,132.62
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	29,808,642.11	-38,162,954.70	-11,747,910.60	-2,204,737.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-20,043,348.03	128,797,881.40	-5,823,483.27	-3,811,583.40
其他			2,700,145.82	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>48,552,458.43</b>	<b>179,598,875.95</b>	<b>126,643,933.04</b>	<b>43,906,559.57</b>

补充资料	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>				
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				
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>				
现金的期末余额	35,361,682.48	58,203,813.77	11,645,361.21	22,454,814.36
减：现金的期初余额	58,203,813.77	11,645,361.21	22,454,814.36	16,054,181.89
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	-22,842,131.29	46,558,452.56	-10,809,453.15	6,400,632.47

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
一、现金	35,361,682.48	58,203,813.77	11,645,361.21	22,454,814.36
其中：库存现金	15,718.39	15,917.07	6,619.13	9,486.46
可随时用于支付的银行存款	35,345,964.09	58,187,896.70	11,638,742.08	22,445,327.90
可随时用于支付的其他货币资金				
可用于支付的存放中央银行款项				
存放同业款项				
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	35,361,682.48	58,203,813.77	11,645,361.21	22,454,814.36
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物				

(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	受限原因
	账面价值	账面价值	
货币资金	48,516,267.57	45,888,549.07	票据保证金
固定资产	165,653,859.59	169,909,527.82	抵押借款

项目	2021年6月30日	2020年12月31日	受限原因
	账面价值	账面价值	
无形资产	70,088,562.59	70,976,803.49	抵押借款
<u>合计</u>	<u>284,258,689.75</u>	<u>286,774,880.38</u>	--

(续上表)

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	受限原因
	账面价值	账面价值	
货币资金	30,744,088.31	23,081,404.17	票据保证金
固定资产	171,198,134.29	181,438,663.68	抵押借款
无形资产	72,753,285.29	74,533,167.05	抵押借款
<u>合计</u>	<u>274,695,507.89</u>	<u>279,053,234.90</u>	--

#### (五十) 外币货币性项目

##### 1. 外币货币性项目

项目	2021年6月30日外币余额	折算汇率	2021年6月30日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,425,772.42	6.4601	28,590,932.40
欧元	29,085.42	7.6862	223,556.36
应收账款			
其中：美元	13,242,079.56	6.4601	85,545,158.18
欧元	71,055.36	7.6862	546,145.71
其他应收款			
其中：美元	3,012.00	6.4601	19,457.82
应付职工薪酬			
其中：美元	84,821.44	6.4601	547,954.98
应付账款			
其中：美元	759,702.50	6.4601	4,907,754.12
欧元	5,169.87	7.6862	39,736.66
其他应付款			
其中：美元	53,913.40	6.4601	348,285.96
<u>项目</u>	<u>2020年12月31日外币余额</u>	<u>折算汇率</u>	<u>2020年12月31日折算人民币余额</u>

项目	2020年12月31日外币余额	折算汇率	2020年12月31日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	7,406,312.44	6.5249	48,325,448.04
欧元	29,085.41	8.0250	233,410.42
应收账款			
其中：美元	20,741,100.09	6.5249	135,333,603.98
预付款项			
其中：美元	236,808.00	6.5249	1,545,148.52
欧元	58,229.07	8.0250	467,288.29
其他应收款			
其中：美元	3,012.00	6.5249	19,653.00
应付职工薪酬			
其中：美元	15,523.71	6.5249	101,290.66
应付账款			
其中：美元	2,093,565.00	6.5249	13,660,302.27
欧元	25,000.00	8.0250	200,625.00
其他应付款			
其中：美元	80,870.10	6.5249	527,669.32
欧元			

项目	2019年12月31日外币余额	折算汇率	2019年12月31日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	937,694.49	6.9762	6,541,544.30
欧元	50,429.00	7.8155	394,127.85
应收账款			
其中：美元	18,248,891.72	6.9762	127,307,918.42
其他应收款			
其中：美元	3,012.00	6.9762	21,012.31
应付职工薪酬			
其中：美元	16,333.15	6.9762	113,943.32
应付账款			
其中：美元	422,851.00	6.9762	2,949,893.15
欧元	29,739.87	7.8155	232,431.95
其他应付款			
其中：美元	266,129.91	6.9762	1,856,575.48
欧元	500.00	7.8155	3,907.75

项目	2018年12月31日外币余额	折算汇率	2018年12月31日折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,916,029.95	6.8632	13,150,096.75
欧元	50,429.00	7.8473	395,731.49
应收账款			
其中：美元	17,379,969.40	6.8632	119,282,205.99
其他应收款			
其中：美元	3,012.00	6.8632	20,671.96
应付职工薪酬			
其中：美元	58,487.12	6.8632	401,408.80
应付账款			
其中：美元	593,821.67	6.8632	4,075,516.89
欧元			
其他应付款			
其中：美元	1,316,776.59	6.8632	9,037,301.09
欧元	500.00	7.8473	3,923.65

## 七、合并范围的变更

### （一）非同一控制下企业合并

本报告期内无非同一控制下企业合并。

### （二）同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
宁波家宏精密模具科技有限公司	100.00	合并前后均受同一实际控制人最终控制且非暂时性控制	2019.06.13	公司类型变更核准完成

（续上表）

合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
2,561,665.49	-195,780.64	3,613,851.74	61,908.03

### 1. 企业合并成本

项目	宁波家宏精密模具科技有限公司（万元）
合并成本	618.72
其中：现金	618.72

## 2. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	宁波家宏精密模具科技有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	1,008,690.46	840,727.11
应收账款	417,307.96	678,814.66
预付款项	6,645.32	1,266.93
其他应收款	2,475.19	2,025.40
存货	3,461,593.82	2,157,572.25
其他流动资产	508,392.13	638,350.59
固定资产	3,831,541.78	4,019,655.31
递延所得税资产		3,926.66
负债：		
应付账款	2,350,806.72	2,039,882.43
预收款项	719,816.60	835,000.00
应付职工薪酬	109,011.10	422,591.88
应交税费	592.74	1,687.30
其他应付款	618,723.65	
净资产	5,437,695.85	5,043,177.30
减：少数股东权益		
取得的净资产	5,437,695.85	5,043,177.30

### （三）其他原因的合并范围变动

1. 本公司之全资子公司宁波家塑生物材料科技有限公司于 2019 年 12 月经法定程序注销。

2. 本公司之德国子公司 Home-Link GmbH 是依照德国法律成立的有限责任公司，经营范围为塑料制品和原材料以及塑料制品生产机器的贸易。Home-Link GmbH 已于 2020 年 3 月 31 日因暂停运营而注销。

## 八、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
			直接	间接		
宁波家宏精密模具科技有限公司	宁波	宁波	100.00		100.00	同一控制下企业合并
宁波家塑生物材料科技有限公司	宁波	宁波	100.00		100.00	同一控制下企业合并
NINGBO (USA) HOME-LINK PLASTIC PRODUCT MFG., LTD	美国	美国	100.00		100.00	投资设立
HOME-LINK GmbH	德国	德国	100.00		100.00	投资设立
Ningbo (USA) Home-Link Plastic Product Manufacture., LLC	美国	美国	100.00		100.00	投资设立

## 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本公司的运营融资。本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、应付账款和应付票据等。

本公司亦开展衍生工具交易，主要包括利率掉期和远期外汇合约，目的在于管理本公司的运营及其融资渠道的利率风险和外汇风险。

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) 2021年6月30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	以公允价值计量且其	合计
		变动计入当期损益的金融资产	变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	83,877,950.05			<u>83,877,950.05</u>
衍生金融资产				
应收账款	131,451,688.94			<u>131,451,688.94</u>
其他应收款	3,508,320.31			<u>3,508,320.31</u>

##### (2) 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	以公允价值计量且其	合计
		变动计入当期损益的金融资产	变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	104,092,362.84			<u>104,092,362.84</u>
衍生金融资产				
应收票据	617,500.00			<u>617,500.00</u>
应收账款	153,940,625.44			<u>153,940,625.44</u>
其他应收款	1,356,730.83			<u>1,356,730.83</u>

(3) 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	以公允价值计量且其	合计
		变动计入当期损益的金融资产	变动计入其他综合收益的金融资产	
货币资金	42,389,449.52			<u>42,389,449.52</u>
衍生金融资产		674,270.00		<u>674,270.00</u>
应收账款	127,103,682.70			<u>127,103,682.70</u>
其他应收款	902,571.15			<u>902,571.15</u>

(4) 2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且		可供出售金融资产	合计
	其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资		
货币资金			45,536,218.53	<u>45,536,218.53</u>
衍生金融资产	632,500.00			<u>632,500.00</u>
应收账款			117,516,911.46	<u>117,516,911.46</u>
其他应收款			671,907.25	<u>671,907.25</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2021年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计	其他金融负债	合计
	入当期损益的金融负债		
短期借款		281,313,290.08	<u>281,313,290.08</u>
衍生金融负债			
应付票据		124,497,544.75	<u>124,497,544.75</u>
应付账款		118,987,265.60	<u>118,987,265.60</u>

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
其他应付款		7,001,648.10	<u>7,001,648.10</u>
长期借款		65,650,168.02	<u>65,650,168.02</u>

(2) 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		227,780,241.17	<u>227,780,241.17</u>
衍生金融负债			
应付票据		143,247,111.64	<u>143,247,111.64</u>
应付账款		152,976,415.99	<u>152,976,415.99</u>
其他应付款		11,042,747.40	<u>11,042,747.40</u>
长期借款		60,648,198.12	<u>60,648,198.12</u>

(3) 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		191,916,530.57	<u>191,916,530.57</u>
衍生金融负债	471,980.81		<u>471,980.81</u>
应付票据		93,695,483.80	<u>93,695,483.80</u>
应付账款		105,606,519.81	<u>105,606,519.81</u>
其他应付款		11,217,397.41	<u>11,217,397.41</u>
长期借款		91,095,561.34	<u>91,095,561.34</u>

(4) 2018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		183,156,624.41	<u>183,156,624.41</u>
衍生金融负债	10,119,300.00		<u>10,119,300.00</u>
应付票据		81,999,131.99	<u>81,999,131.99</u>
应付账款		142,335,985.51	<u>142,335,985.51</u>
其他应付款		11,428,137.41	<u>11,428,137.41</u>
长期借款		111,222,394.63	<u>111,222,394.63</u>

## （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、衍生工具、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。

### 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：

- 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一定比例；
- 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。

### 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：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 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；
- 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。

#### 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(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 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；

- 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；

- 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。

### (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、衍生工具等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

### (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

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以固定利率计息的长期负债有关。

#### 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(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关，其次与本公司开展的衍生交易有关。

## 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例，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、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束，报告期内资本管理目标、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	2021年06月30日			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 衍生金融资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(一) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：衍生金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				

(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

公司购买的远期外汇合约是按照公开市场的交易价格进行确认的，公司与银行签订远期结汇合约，约定将来办理结汇币种、金额、汇率和期限，在交割日按照该远期结汇合同约定的币种、金额、汇率办理的结汇业务；公司与银行签订的买入美元看跌人民币看涨期权，是按照公开市场的交易价格进行确认的，约定将来有权在远期交割日按照该远期期权合同约定的汇率卖出美元，买入相应人民币；公司与银行签订的卖出美元看涨人民币看跌期权，是按照公开市场的交易价格进行确认的，约定将来有义务在远期交割日按照该远期期权合同约定的汇率买入美元，卖出相应人民币。

(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

公司与银行签订的利率掉期合约，使用金融机构提供的报价作为估值依据。

(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

不适用。

(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) 控股股东及最终控制方

本公司的实际控制人是王熊和林慧勤。

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见“附注八、在其他主体中的权益”。

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波海连胜国际物流有限公司	本公司实际控制人之近亲属参股的企业
临海家乐家日用品制造有限公司	本公司实际控制人控制的企业
CICI PANDA INTERNATIONAL TRADING CO.,LTD	本公司实际控制人之近亲属控制的企业
KING EASE INTERNATIONAL LIMITED	本公司实际控制人控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波镇海金塑股权投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司实际控制人控制的企业
宁波镇海瀚新投资合伙企业（有限合伙）	本公司实际控制人控制的企业
宁波镇海金模股权投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司实际控制人控制的企业
百色鼎盛房地产开发集团有限公司	本公司实际控制人控制的企业
宁波迈磁磁电科技有限公司	本公司高管配偶控制的企业
王熊	本公司实际控制人
林慧勤	本公司实际控制人
赵建光	持股 5%以上股东
张三云	持股 5%以上股东
蔡礼永	持股 3.5%的股东、董事
王玲	本公司实际控制人之胞妹
王泓赓	本公司实际控制人之子
林雪冬	本公司实际控制人之胞妹
李加雄	本公司实际控制人胞妹林雪青之配偶
林远军	本公司实际控制人之胞弟
林雪青	本公司实际控制人之胞妹

注：CICI PANDA INTERNATIONAL TRADING CO., LTD已于2021年2月5日注销。

注：KING EASE INTERNATIONAL LIMITED正在注销中。

#### （五）关联方交易

##### 1. 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	2021年1-6月	2020年度
宁波海连胜国际物流有限公司	运输代理服务	681,683.00	4,185,472.59
宁波迈磁磁电科技有限公司	商品采购		68,318.58

（续上表）

公司名称	关联交易内容	2019年度	2018年度
宁波海连胜国际物流有限公司	运输代理服务	6,158,918.80	7,015,616.29
宁波迈磁磁电科技有限公司	商品采购		

##### 2. 销售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	2021年1-6月	2020年度
------	--------	-----------	--------

公司名称	关联交易内容	2021年1-6月	2020年度
CICI PANDA INTERNATIONAL TRADING CO., LTD	商品销售		
百色鼎盛房地产开发集团有限公司	商品销售		

(续上表)

公司名称	关联交易内容	2019年度	2018年度
CICI PANDA INTERNATIONAL TRADING CO., LTD	商品销售		366,101.47
百色鼎盛房地产开发集团有限公司	商品销售	1,593.00	

### 3. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	2021年1-6月租赁收入	2020年度租赁收入
宁波镇海瀚新投资合伙企业(有限合伙)	房屋租赁	2016.02.15	2020.05.14	市场定价		2,142.84
宁波镇海金模股权投资管理合伙企业(有限合伙)	房屋租赁	2016.11.14	2020.05.14	市场定价		2,107.13
宁波镇海金塑股权投资管理合伙企业(有限合伙)	房屋租赁	2016.07.20	2020.05.14	市场定价		2,095.22
<u>合计</u>	--	--	--	--		<u>6,345.19</u>

(续上表)

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	2019年度租赁收入	2018年度租赁收入
宁波镇海瀚新投资合伙企业(有限合伙)	房屋租赁	2016.02.15	2020.05.14	市场定价	5,714.29	5,714.29
宁波镇海金模股权投资管理合伙企业(有限合伙)	房屋租赁	2016.11.14	2020.05.14	市场定价	5,714.29	5,714.29
宁波镇海金塑股权投资管理合伙企业(有限合伙)	房屋租赁	2016.07.20	2020.05.14	市场定价	5,714.29	5,714.29
<u>合计</u>	--	--	--	--	<u>17,142.87</u>	<u>17,142.87</u>

### 4. 关联担保情况

详见六、(十五)短期借款及六、(二十四)一年内到期的非流动负债以及六、(二十五)长期借款注释。

## 5. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
林慧勤	10,000,000.00	2018.07.01	2018.12.31	实际控制人

## 6. 关键管理人员薪酬

项目	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
关键管理人员报酬	2,812,043.55	5,251,561.25	7,158,501.70	3,970,977.00

## 7. 其他关联交易

关联方名称	关联交易内容	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
王熊	代缴个税款		2,801,843.83	20,592.00	
赵建光	代缴个税款			5,616.00	
KING EASE INTERNATIONAL LIMITED	代收货款				1,258,820.16
其他	工资薪金	252,044.43	495,754.00	665,407.16	662,981.16

注：其他为实际控制人林慧勤及其近亲属合计五人在本公司任职并获取的工资薪金，2021年1-6月合计金额为252,044.43元、2020年度合计金额为495,754.00元、2019年度合计金额为665,407.16元、2018年度合计金额为662,981.16元。

### （六）关联方应收应付款项

#### 1. 应收项目

项目名称	关联方	2021年6月30日		2020年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波镇海金塑股权投资管理合伙企业（有限合伙）				
应收账款	宁波镇海瀚新投资合伙企业（有限合伙）				
应收账款	宁波镇海金模股权投资管理合伙企业（有限合伙）				

（续上表）

项目名称	关联方	2019年12月31日		2018年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	宁波镇海金塑股权投资管理合伙企业（有限合伙）	20,666.67	1,033.33	14,666.67	733.33
应收账款	宁波镇海瀚新投资合伙企业（有限合伙）	23,250.00	1,162.50	17,250.00	862.50
应收账款	宁波镇海金模股权投资管理合伙企业（有限合伙）	18,750.00	937.50	12,750.00	637.50

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	2021年6月30日	2020年12月31日
应付账款	宁波海连胜国际物流有限公司	41,377.00	191,811.00

（续上表）

项目名称	关联方	2019年12月31日	2018年12月31日
应付账款	宁波海连胜国际物流有限公司	1,894,456.00	583,787.00

## 3. 关联方承诺事项

本公司无关联方承诺事项。

## 十三、股份支付

### （一）股份支付总体情况

单位：股

项目	2020年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
公司本期授予的各项权益工具总额			1,720,000.00	
公司本期行权的各项权益工具总额			1,720,000.00	

### （二）以权益结算的股份支付情况

项目	2020年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
授予日权益工具公允价值的确定方法			以评估的公允价值确认	

以权益结算的股份支付计入资本 公积的累计金额	2,700,145.82
本期以权益结算的股份支付确认 的费用总额	2,700,145.82

(三) 以现金结算的股份支付情况

公司报告期内无以现金结算的股份支付的情况。

(四) 股份支付的修改、终止情况的说明

公司报告期内无股份支付的修改、终止的情况。

#### 十四、承诺及或有事项

本公司无需披露的重要承诺及或有事项。

#### 十五、其他重要事项

无其他重要事项。

#### 十六、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄列示

账龄	2021年6月30日	2020年12月31日
1年以内(含1年)	137,774,236.77	167,725,504.06
1-2年(含2年)	667,592.16	53,257.82
2-3年(含3年)	52,758.75	22,956.36
3年以上		
<u>账面余额小计</u>	<u>138,494,587.68</u>	<u>167,801,718.24</u>
坏账准备	7,048,609.66	7,961,679.64
<u>合计</u>	<u>131,445,978.02</u>	<u>159,840,038.60</u>

(续上表)

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	136,434,126.37	127,603,525.63
1-2年(含2年)	3,081,633.84	2,362,868.38
2-3年(含3年)		472,979.12

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日
3年以上	62,666.67	
账面余额小计	<u>139,578,426.88</u>	<u>130,439,373.13</u>
坏账准备	6,541,044.63	6,345,840.36
合计	<u>133,037,382.25</u>	<u>124,093,532.77</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2021年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	138,494,587.68	100	7,048,609.66	5.09	131,445,978.02
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	138,494,587.68	100	7,048,609.66	5.09	131,445,978.02
合并范围内关联方					-
合计	<u>138,494,587.68</u>	--	<u>7,048,609.66</u>	--	<u>131,445,978.02</u>

(续上表)

类别	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	167,801,718.24	100.00	7,961,679.64	4.74	159,840,038.60
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	158,867,212.09	94.68	7,961,679.64	5.01	150,905,532.45
合并范围内关联方	8,934,506.15	5.32			8,934,506.15
合计	<u>167,801,718.24</u>	--	<u>7,961,679.64</u>	--	<u>159,840,038.60</u>

(续上表)

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款					
合并范围内关联方					
合计					

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	139,578,426.88	100.00	6,541,044.63	4.69	133,037,382.25
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	129,546,625.40	92.81	6,541,044.63	5.05	123,005,580.77
合并范围内关联方	10,031,801.48	7.19			10,031,801.48
<b>合计</b>	<b><u>139,578,426.88</u></b>	<b>--</b>	<b><u>6,541,044.63</u></b>	<b>--</b>	<b><u>133,037,382.25</u></b>

(续上表)

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	130,439,373.13	100.00	6,345,840.36	4.86	124,093,532.77
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	122,436,190.67	93.86	6,345,840.36	5.18	116,090,350.31
合并范围内关联方	8,003,182.46	6.14			8,003,182.46
<b>合计</b>	<b><u>130,439,373.13</u></b>	<b>--</b>	<b><u>6,345,840.36</u></b>	<b>--</b>	<b><u>124,093,532.77</u></b>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目一：按账龄分析法计提坏账的应收账款

2021年6月30日

名称	2021年6月30日		计提比例(%)
	应收账款	坏账准备	
1年以内(含1年)	137,774,236.77	6,888,711.85	5
1-2年(含2年)	667,592.16	133,518.43	20
2-3年(含3年)	52,758.75	26,379.38	50
3年以上			
<b>合计</b>	<b><u>138,494,587.68</u></b>	<b><u>7,048,609.66</u></b>	<b>--</b>

(续上表)

名称	2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	158,790,997.91	7,939,549.90	5.00
1-2年(含2年)	53,257.82	10,651.56	20.00
2-3年(含3年)	22,956.36	11,478.18	50.00
3年以上			
<u>合计</u>	<u>158,867,212.09</u>	<u>7,961,679.64</u>	--

(续上表)

名称	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	129,456,091.86	6,472,804.59	5.00
1-2年(含2年)	27,866.87	5,573.37	20.00
2-3年(含3年)			
3年以上	62,666.67	62,666.67	100.00
<u>合计</u>	<u>129,546,625.40</u>	<u>6,541,044.63</u>	--

(续上表)

名称	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	121,888,610.12	6,094,430.51	5.00
1-2年(含2年)	74,601.43	14,920.29	20.00
2-3年(含3年)	472,979.12	236,489.56	50.00
3年以上			
<u>合计</u>	<u>122,436,190.67</u>	<u>6,345,840.36</u>	--

组合计提项目二：合并范围内关联方

名称	2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	8,934,506.15		

名称	2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1-2年(含2年)			
<u>合计</u>	<u>8,934,506.15</u>		

(续上表)

名称	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	6,978,034.51		
1-2年(含2年)	3,053,766.97		
<u>合计</u>	<u>10,031,801.48</u>		

(续上表)

名称	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	5,714,915.51		
1-2年(含2年)	2,288,266.95		
<u>合计</u>	<u>8,003,182.46</u>		

### 3. 坏账准备的情况

2021年1月-6月

类别	2020年12月31日		本期变动金额		2021年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	7,961,679.64	2,669,371.90	3,582,441.88		7,048,609.66
<u>合计</u>	<u>7,961,679.64</u>	<u>2,669,371.90</u>	<u>3,582,441.88</u>		<u>7,048,609.66</u>

2020年度

类别	2019年12月31日		本期变动金额		2020年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	6,541,044.63	1,420,635.01			7,961,679.64
<u>合计</u>	<u>6,541,044.63</u>	<u>1,420,635.01</u>			<u>7,961,679.64</u>

## 2019年度

类别	2018年12月31日	本期变动金额			2019年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	6,345,840.36	195,204.27			6,541,044.63
<u>合计</u>	<u>6,345,840.36</u>	<u>195,204.27</u>			<u>6,541,044.63</u>

## 2018年度

类别	2017年12月31日	本期变动金额			2018年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	5,693,256.96	652,583.40			6,345,840.36
<u>合计</u>	<u>5,693,256.96</u>	<u>652,583.40</u>			<u>6,345,840.36</u>

4. 报告期内无实际核销的应收账款。

5. 报告期期末应收账款金额前五名情况

2021年6月30日：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
郑州宝岛商贸有限公司	15,622,337.21	1年以内	11.28	781,116.86
必胜(上海)食品有限公司	14,990,869.29	1年以内	10.82	749,543.46
IKEA Supply AG	14,682,417.63	1年以内	10.60	734,120.88
JARDEN HOME BRANDS	13,398,119.81	1年以内	9.67	669,905.99
Woolworths Food Group Asia	7,984,552.53	1年以内	5.77	399,227.63
<u>合计</u>	<u>66,678,296.47</u>	--	<u>48.14</u>	<u>3,333,914.82</u>

注1：郑州宝岛商贸有限公司、成都壹滴水商贸有限公司、河南幸运咖餐饮管理有限公司、广州叁峡商贸有限公司、四川滴水川石食品有限公司、上岛智慧供应链有限公司因同受蜜雪冰城股份有限公司最终控制，故合并披露。其中：郑州宝岛商贸有限公司的期末余额2,431,324.99元、坏账准备121,566.25元；成都壹滴水商贸有限公司期末余额389,040.00元、坏账准备19,452.00元；河南幸运咖餐饮管理有限公司期末余额41,660.02元、坏账准备2,083.00元；广州叁峡商贸有限公司期末余额696,342.00元、坏账准备34,817.10元；四川滴水川石食品有限公司期末余额1,361,004.00元、坏账准备68,050.20元；上岛智慧供应链有限公司期末余额10,702,966.20元、坏账准备535,148.31元。

注2：Woolworths Food Group Asia和Big W HK Procurement Pty Ltd因同受Woolworths Ltd最终控制，故合并披露。其中Woolworths Food Group Asia的期末余额7,935,428.51元、坏账

准备396,771.43元；Big WHK Procurement Pty Ltd的期末余额49,124.02元、坏账准备2,456.2元。

注3：IKEA Supply (China) Co., Ltd.、宜家采购（上海）有限公司、宜家物流分拨（天津）有限公司、宜家分拨（上海）有限公司和IKEA Supply AG因同受Inter IKEA Holding Bv最终控制，故合并披露。其中：宜家采购（上海）有限公司的期末余额5,423,964.07元、坏账准备271,198.20元；宜家物流分拨（天津）有限公司的期末余额1,901,466.76元、坏账准备95,073.34元；宜家分拨（上海）有限公司的期末余额930,372.96元、坏账准备46,518.65元；IKEA Supply AG的期末余额6,426,613.84元、坏账准备321,330.69元。

2020年12月31日：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
WAL-MART STORES INC. USA	27,742,052.16	1年以内	16.53	1,387,102.61
AmerCareRoyal, LLC	20,234,430.18	1年以内	12.06	1,011,721.51
TEAM THREE GROUP LTD	13,842,730.27	1年以内	8.25	692,136.51
JARDEN HOME BRANDS	11,264,792.45	1年以内	6.71	563,239.62
Woolworths Food Group Asia	11,079,701.02	1年以内	6.60	553,985.05
<b>合计</b>	<b>84,163,706.08</b>	--	<b>50.15</b>	<b>4,208,185.30</b>

注1：WALMART INC.、WAL-MART CANADA CORP.、WAL-MART STORES INC. USA、WALMART CHILE S. A、WM MORRISON SUPERMARKETS PLC因同受WAL-MART STORES INC. USA最终控制，故合并披露。其中WALMART INC.的期末余额23,517,818.56元、坏账准备1,175,890.93元；WAL-MART CANADA CORP.的期末余额3,231,753.45元、坏账准备161,587.67元；WAL-MART STORES INC. USA的期末余额760,483.93元、坏账准备38,024.20元；WALMART CHILE S. A的期末余额224,651.79元、坏账准备11,232.59元；WM MORRISON SUPERMARKETS PLC的期末余额7,344.43元、坏账准备367.22元。

注2：The Ocala Group, LLC因受AmerCareRoyal, LLC最终控制，故合并披露。其中The Ocala Group, LLC的期末余额7,214,621.63元、坏账准备360,731.08元；AmerCareRoyal, LLC的期末余额13,019,808.55元、坏账准备650,990.43元。

2019年12月31日：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
JARDEN HOME BRANDS	20,225,537.87	1年以内	14.49	1,011,276.89
Woolworths Food Group Asia	16,415,831.80	1年以内	11.76	820,791.59
TEAM THREE GROUP LTD	16,408,242.97	1年以内	11.76	820,412.15
AmerCareRoyal, LLC	10,701,771.63	1年以内	7.67	535,088.58

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
NINGBO (USA) HOME-LINK	6,978,034.51	1年以内	7.19	
PLASTIC PRODUCT MFG., LTD	3,053,766.97	1-2年		
<u>合计</u>	<u>73,783,185.75</u>	--	<u>52.87</u>	<u>3,187,569.21</u>

注1: Woolworths Food Group Asia和Big W HK Procurement Pty Ltd因同受Woolworths Ltd最终控制, 故合并披露。其中Woolworths Food Group Asia的期末余额16,298,928.83元、坏账准备814,946.44元; Big W HK Procurement Pty Ltd的期末余额116,902.97元、坏账准备5,845.15元。

注2: The Ocala Group, LLC因受AmerCareRoyal, LLC最终控制, 故合并披露。其中The Ocala Group, LLC的期末余额5,812,682.26元、坏账准备290,634.11元; AmerCareRoyal, LLC的期末余额4,889,089.37元、坏账准备244,454.47元。

2018年12月31日:

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
JARDEN HOME BRANDS	16,858,916.91	1年以内	12.92	842,945.85
TEAM THREE GROUP LTD	13,396,018.21	1年以内	10.27	669,800.91
IKEA Supply (China) Co., Ltd.	11,284,593.31	1年以内	8.65	564,229.67
AmerCareRoyal, LLC	10,334,148.04	1年以内	7.92	516,707.40
Woolworths Food Group Asia	10,273,127.43	1年以内	7.88	513,656.37
<u>合计</u>	<u>62,146,803.90</u>	--	<u>47.64</u>	<u>3,107,340.20</u>

注1: IKEA Supply (China) Co., Ltd.和IKEA Supply AG因同受Inter IKEA Holding Bv最终控制, 故合并披露。其中IKEA Supply (China) Co., Ltd.的期末余额11,260,446.72元、坏账准备563,022.34元; IKEA Supply AG的期末余额24,146.59元、坏账准备1,207.33元。

注2: The Ocala Group, LLC因受AmerCareRoyal, LLC最终控制, 故合并披露。其中The Ocala Group, LLC的期末余额7,083,422.67元、坏账准备354,171.13元; AmerCareRoyal, LLC的期末余额3,250,725.37元、坏账准备162,536.27元。

注3: Woolworths Food Group Asia和Big W HK Procurement Pty Ltd因同受Woolworths Ltd最终控制, 故合并披露。其中Woolworths Food Group Asia的期末余额10,040,607.43元、坏账准备502,030.37元; Big W HK Procurement Pty Ltd的期末余额232,520.00元、坏账准备11,626.00元。

## (二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2021年1-6月	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
应收利息				
应收股利				
其他应收款	3,720,811.51	1,516,370.09	893,618.65	657,267.93
<u>合计</u>	<u>3,720,811.51</u>	<u>1,516,370.09</u>	<u>893,618.65</u>	<u>657,267.93</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄列示

账龄	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内(含1年)	3,708,338.23	1,413,840.32	882,355.63	631,769.68
1-2年(含2年)	73,179.07	151,761.75	34,347.84	45,433.83
2-3年(含3年)	8,130.00	12,837.11	23,439.63	37,555.70
3年以上	1,621.58	1,481.58	94,032.04	59,111.58
<u>账面余额小计</u>	<u>3,791,268.88</u>	<u>1,579,920.76</u>	<u>1,034,175.14</u>	<u>773,870.79</u>
坏账准备	70,457.37	63,550.67	140,556.49	116,602.86
<u>合计</u>	<u>3,720,811.51</u>	<u>1,516,370.09</u>	<u>893,618.65</u>	<u>657,267.93</u>

(2) 按性质分类其他应收款

款项性质	2021年6月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
备用金	31,241.46	231.55	18,300.00	55,920.57
押金保证金	2,377,590.72	402,000.00	56,780.00	51,780.00
应收暂付款	1,382,436.70	1,177,689.21	959,095.14	666,170.22
<u>账面余额小计</u>	<u>3,791,268.88</u>	<u>1,579,920.76</u>	<u>1,034,175.14</u>	<u>773,870.79</u>
坏账准备	70,457.37	63,550.67	140,556.49	116,602.86
<u>合计</u>	<u>3,720,811.51</u>	<u>1,516,370.09</u>	<u>893,618.65</u>	<u>657,267.93</u>

(3) 坏账准备计提情况

2021年1月-6月

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
坏账准备	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2020 年 12 月 31 日余额	<u>42,713.45</u>	<u>20,837.22</u>		<u>63,550.67</u>
2020 年 12 月 31 日其他应 收款账面余额在本期				
——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	16,340.97			<u>16,340.97</u>
本期转回		9,434.27		<u>9,434.27</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	<u>59,054.42</u>	<u>11,402.95</u>		<u>70,457.37</u>

2020年度

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2019 年 12 月 31 日余额	37,981.01	102,575.48		140,556.49
2019 年 12 月 31 日其他应 收款账面余额在本期				
——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	4,732.44			4,732.44
本期转回		81,738.26		81,738.26
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	<u>42,713.45</u>	<u>20,837.22</u>		<u>63,550.67</u>

2019年度

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	31,588.48	85,014.38		116,602.86
2019 年 1 月 1 日其他应收 款账面余额在本期				
——转入第二阶段	-1,717.39	1,717.39		
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	8,109.92	15,843.71		23,953.63
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	<u>37,981.01</u>	<u>102,575.48</u>		<u>140,556.49</u>

(4) 坏账准备的情况

2021年1月-6月

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额			2021 年 06 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	63,550.67	16,340.97	9,434.27		70,457.37
<u>合计</u>	<u>63,550.67</u>	<u>16,340.97</u>	<u>9,434.27</u>		<u>70,457.37</u>

2020年度

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	140,556.49	4,732.44	81,738.26		63,550.67
<u>合计</u>	<u>140,556.49</u>	<u>4,732.44</u>	<u>81,738.26</u>		<u>63,550.67</u>

2019年度

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	116,602.86	23,953.63			140,556.49



单位名称	款项性质	2019年12月 31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
代垫社保、公积金款	应收暂付款	443,730.08	1年以内	42.91	22,186.51
宁波镇海第二医院	应收暂付款	385,062.01	1年以内	37.23	13,862.23
宁波市镇海蛟川物业管理 有限公司	押金保证金	30,000.00	3年以上	2.90	30,000.00
宁波市第六医院	应收暂付款	25,000.00	3年以上	2.42	25,000.00
宁波石化开发区公共 管理有限公司	押金保证金	20,000.00	2-3年	1.93	6,140.00
<b>合计</b>	--	<b>903,792.09</b>	--	<b>87.39</b>	<b>97,188.74</b>

2018年12月31日

单位名称	款项性质	2018年12月 31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期 末余额
宁波镇海第二医院	应收暂付款	421,376.78	1年以内	54.45	21,068.84
代垫社保、公积金款	应收暂付款	122,926.12	1年以内	15.88	6,146.31
宁波市镇海蛟川物业 管理有限公司	押金保证金	30,000.00	3年以上	3.88	30,000.00
宁波市第六医院	应收暂付款	25,000.00	3年以上	3.23	25,000.00
宁波石化开发区公共 管理有限公司	押金保证金	20,000.00	1-2年	2.58	4,000.00
<b>合计</b>	--	<b>619,302.90</b>	--	<b>80.02</b>	<b>86,215.15</b>

### (三) 长期股权投资

项目	2021年6月30日			2020年12月31日		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	40,376,187.42		40,376,187.42	40,376,187.42		40,376,187.42
<b>合计</b>	<b>40,376,187.42</b>		<b>40,376,187.42</b>	<b>40,376,187.42</b>		<b>40,376,187.42</b>

(续上表)

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	40,747,317.42		40,747,317.42	41,606,790.89		41,606,790.89
<b>合计</b>	<b>40,747,317.42</b>		<b>40,747,317.42</b>	<b>41,606,790.89</b>		<b>41,606,790.89</b>

1. 对子公司投资

2021年1月-6月

被投资单位名称	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
NINGBO (USA) HOME-LINK PLASTIC PRODUCT MFG., LTD	24,381,360.89			24,381,360.89		
Ningbo (USA) Home-Link Plastic Product Manufacture., LLC	9,807,590.00			9,807,590.00		
宁波家宏精密模具科技有限公司	6,187,236.53			6,187,236.53		
<u>合计</u>	<u>40,376,187.42</u>			<u>40,376,187.42</u>		

2020年度

被投资单位名称	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
NINGBO (USA) HOME-LINK PLASTIC PRODUCT MFG., LTD	24,381,360.89			24,381,360.89		
Ningbo (USA) Home-Link Plastic Product Manufacture., LLC	9,807,590.00			9,807,590.00		
HOME-LINK GmbH	371,130.00		371,130.00			
宁波家宏精密模具科技有限公司	6,187,236.53			6,187,236.53		
<u>合计</u>	<u>40,747,317.42</u>		<u>371,130.00</u>	<u>40,376,187.42</u>		

2019年度

被投资单位名称	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
NINGBO (USA) HOME-LINK PLASTIC PRODUCT MFG., LTD	19,578,070.89	4,803,290.00		24,381,360.89		
Ningbo (USA) Home-Link Plastic Product Manufacture., LLC	9,807,590.00			9,807,590.00		
HOME-LINK GmbH	371,130.00			371,130.00		
宁波家塑生物材料科技有限公司	11,850,000.00		11,850,000.00			
宁波家宏精密模具科技有限公司		6,187,236.53		6,187,236.53		
<u>合计</u>	<u>41,606,790.89</u>	<u>10,990,526.53</u>	<u>11,850,000.00</u>	<u>40,747,317.42</u>		

2018年度

被投资单位名称	2017年12月 31日	本期增加	本期减少	2018年12月 31日	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
NINGBO (USA) HOME-LINK PLASTIC PRODUCT MFG., LTD	19,200,784.89	377,286.00		19,578,070.89		
Ningbo (USA) Home-Link Plastic Product Manufacture., LLC	9,807,590.00			9,807,590.00		
HOME-LINK GmbH	371,130.00			371,130.00		
宁波家塑生物材料科技有限公司	11,850,000.00			11,850,000.00		
<b>合计</b>	<b>41,229,504.89</b>	<b>377,286.00</b>		<b>41,606,790.89</b>		

(四) 未分配利润

项目	2021年06月30 日	2020年12月31 日	2019年12月31 日	2018年12月31 日
上期期末未分配利润	182,299,195.17	95,144,388.32	31,493,756.08	17,218,710.91
加：本期归属于母公司所有者的 净利润	34,865,585.34	97,016,685.16	79,223,962.44	15,861,161.30
其他调整因素				
减：提取法定盈余公积		9,701,668.52	7,922,396.24	1,586,116.13
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
其他减少		160,209.79	7,650,933.96	
<b>期末未分配利润</b>	<b>217,164,780.51</b>	<b>182,299,195.17</b>	<b>95,144,388.32</b>	<b>31,493,756.08</b>

注：2019年12月31日未分配利润-其他减少为7,650,933.96元，系子公司宁波家塑生物材料科技有限公司注销时合并期初至注销日累计未分配利润转入所致。2020年12月31日未分配利润-其他减少为160,209.79元，系德国子公司HOME-LINK GmbH注销时合并期初至注销日累计未分配利润转入所致。

(五) 营业收入、营业成本

项目	2021年1-6月		2020年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	565,380,638.31	452,526,026.76	1,009,813,110.26	747,705,192.06
其他业务	10,922,052.26	10,518,085.77	11,235,491.12	12,881,800.28

<u>合计</u>	<u>576,302,690.57</u>	<u>463,044,112.53</u>	<u>1,021,048,601.38</u>	<u>760,586,992.34</u>
-----------	-----------------------	-----------------------	-------------------------	-----------------------

(续上表)

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,007,979,598.89	765,216,803.16	942,501,702.70	775,612,331.36
其他业务	1,881,157.36	2,219,971.10	1,863,327.23	1,137,651.90
<u>合计</u>	<u>1,009,860,756.25</u>	<u>767,436,774.26</u>	<u>944,365,029.93</u>	<u>776,749,983.26</u>

#### (六) 投资收益

产生投资收益的来源	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
处置长期股权投资产生的投资收益		20,248.73		
交割衍生金融工具产生的投资收益		-193,119.16	-9,075,981.33	-5,612,540.41
<u>合计</u>		<u>-172,870.43</u>	<u>-9,075,981.33</u>	<u>-5,612,540.41</u>

### 十七、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	2021 年 1-6 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
(一) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-947,502.35	19,793,920.43	-321,998.11	-138,353.71
(二) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
(三) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,227,999.95	11,095,730.85	8,411,337.22	4,773,937.20
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
(五) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				

非经常性损益明细	2021年1-6月	2020年度	2019年度	2018年度
(六) 非货币性资产交换损益				
(七) 委托他人投资或管理资产的损益				
(八) 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				
(九) 债务重组损益				
(十) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
(十一) 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				
(十二) 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			968,970.35	61,908.03
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
(十四) 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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		-185,998.35	1,505,797.85	-16,201,440.40
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
(十六) 对外委托贷款取得的损益				
(十七) 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				
(十八) 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				
(十九) 受托经营取得的托管费收入				
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,569.24	232,892.28	-23,152.88	-145,703.48
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目			-2,700,145.82	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,261,928.36</b>	<b>30,936,545.21</b>	<b>7,840,808.61</b>	<b>-11,649,652.36</b>
减：所得税影响金额	639,983.48	5,785,988.30	-153,942.93	-509,146.65
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b>3,621,944.88</b>	<b>25,150,556.91</b>	<b>7,994,751.54</b>	<b>-11,140,505.71</b>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	3,621,944.88	25,150,556.91	7,994,751.54	-11,140,505.71
归属于少数股东的非经常性损益				

## 2. “其他符合非经常性损益定义的损益项目”说明

2019年度“其他符合非经常性损益定义的损益项目”系公司当年一次性确认股份支付费用2,700,145.82元。

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 2021年1-6月

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	7.08	0.3740	0.3740
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.34	0.3338	0.3338

## 2020年度

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	28.37	1.2704	1.2704
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.84	0.9910	0.9910

## 2019年度

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	24.00	0.8316	0.8316
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.72	0.7428	0.7428

## 2018年度

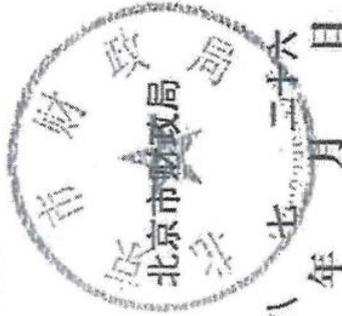
报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.92	0.1172	0.1172
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.90	0.2410	0.2410



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》。



发证机关:

二〇一八年十二月二十六日

中华人民共和国财政部制



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）

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）  
与原  
件核对一致  
(I)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

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

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

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



姓名: 王翔

性别: 男

出生日期: 1981-7-28

工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司

身份证号码: 110106198107284513

Full name: 王翔

Sex: 男

Date of birth: 1981-7-28

Working unit: 天职国际会计师事务所有限公司

Identity card No.: 110106198107284513

**年度检验登记**  
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 1100024400168

注册日期: 2007年7月1日

注册单位: 北京注册会计师协会  
Association of CPAs in Beijing

有效期至: 2008年3月31日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
TIANZHIGUOJI INTERNATIONAL ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

2014年6月26日

**年度检验登记**  
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 1100024400168

注册日期: 2007年7月1日

注册单位: 北京注册会计师协会  
Association of CPAs in Beijing

有效期至: 2008年3月31日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
TIANZHIGUOJI INTERNATIONAL ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

2015年2月9日

2016年4月11日

2017年2月23日

2018年2月23日

**注册会计师工作单位变更事项登记**  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更  
Agree to the change to be transferred to

原单位  
CPA

转出单位及有效期限  
From: 北京注册会计师协会  
Association of CPAs in Beijing

转入单位及有效期限  
To: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
TIANZHIGUOJI INTERNATIONAL ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

2010年7月3日

2013年7月3日

**注册会计师工作单位变更事项登记**  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更  
Agree to the change to be transferred to

原单位  
CPA

转出单位及有效期限  
From: 北京注册会计师协会  
Association of CPAs in Beijing

转入单位及有效期限  
To: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
TIANZHIGUOJI INTERNATIONAL ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

2010年7月3日

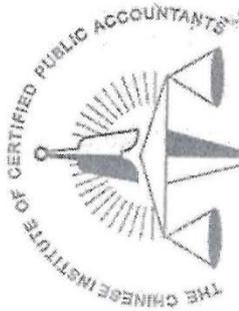
2013年7月3日

2010年2月23日

2011年2月23日

2017年2月23日

2018年2月23日



姓名 Full name 田慧光  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1983-02-17  
 工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 211224198302171607



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (1)

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.



月 16 日

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