苏州宝丽迪材料科技股份有限公司

财务报表及财务报表附注

2017 年度-2020 年 6 月

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司

审计报告及财务报表

（2017 年 1 月 1 日 至 2020 年 6 月 30 日止）

	目　录	页　次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-16
	财务报表附注	1-125

审 计 报 告

信会师报字[2020]第 ZA15595 号

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了苏州宝丽迪材料科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 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，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为分别对 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）应收账款坏账准备	
截至2020年6月30日、2019年12月31日、2018年12月31日及2017年12月31日，公司合并财务报表附注所示，应收账款的账面价值分别为48,083,926.82元、45,610,517.48元、42,696,103.56元及37,795,552.64元，分别占合并财务报表资产总额的10.87%、10.18%、11.90%及13.39%。应收账款坏账准备的计提要求苏州宝丽迪材料科技股份有限公司管理层（以下简称管理层）对各类应收账款的可回收金额的估计。其中：对有客观证据表明已经发生信用减值的应收账款，减值计提取决于管理层对这些客观证据的判断和估计；对于尚无客观证据表明已经发生信用减值的应收账款，根据客户类型及账龄等信用风险特征划分为不同的资产组，对这些资产组进行减值损失总体评价，管理层以信用风险等级及历史还款记录为基础，确定除计提单项坏账准备以外的各应收账款资产组的坏账准备，管理层对资产组的预计损失比例取决于管理层的综合判断。 关于应收账款坏账准备估计的披露详见附注三/（九）；关于应收账款坏账准备计提金额的披露详见附注五/（四）。	我们了解了公司对应收账款可收回性进行估计的流程并评价了其内部控制。 针对有客观证据表明已经发生信用减值的应收账款，我们执行的审计程序主要包括： 1、了解并检查表明应收账款发生减值的相关客观证据； 2、查看与应收账款坏账准备计提及核销相关的董事会决议； 3、了解并检查是否存在客观证据表明应收账款价值已恢复的情况； 4、检查报告期后是否收回款项。 针对尚无客观证据表明已经发生信用减值的应收账款，我们执行的审计程序包括： 1、通过检查原始单据（例如销售对账单和银行进账单等）测试管理层的账龄划分； 2、通过检查各账龄段的历史还款记录和坏账率，评价对于各账龄段坏账准备的计提比率。

（二）存货跌价准备	
截至2020年6月30日、2019年12月31日、2018年12月31日及2017年12月31日，公司合并财务报表附注所示存货账面价值分别为78,142,228.74元、79,829,238.45元、72,466,778.00元及61,253,876.14元，分别占合并财务报表资产总额的17.67%、17.81%、20.20%及21.70%。存货跌价准备的计提取决于对存货可变现净值的估计。存货的可变现净值的确定，要求管理层对存货的售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计。 关于存货跌价准备会计政策和估计的披露详见附注三/（十）；关于存货跌价准备计提的披露详见附注五/（八）。	我们执行的审计程序主要包括： 1、了解计提存货跌价准备的流程并评价其内部控制；对存货盘点进行监盘并关注残次的存货是否被识别； 2、通过检查原始凭证及收发存记录对存货库龄的划分进行测试； 3、对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行评价，例如对已签订销售合同的库存商品、发出商品，检查期后实际销售价格和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金等； 4、对未签订销售合同的原材料，通过网络信息平台查询公开市场报价； 5、获取公司跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按公司相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

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

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 • 上海　　二〇二〇年九月十八日

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司
合并资产负债表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产：					
货币资金	（一）	79,657,720.94	104,146,575.33	62,439,201.42	23,476,337.14
结算备付金					
拆出资金					
交易性金融资产	（二）	5,000,863.01			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	（三）	4,221,705.00	2,953,127.25	70,322,723.89	61,890,834.74
应收账款	（四）	48,083,926.82	45,610,517.48	42,696,103.56	37,795,552.64
应收款项融资	（五）	62,416,765.13	67,982,451.91		
预付款项	（六）	4,264,128.92	3,505,845.66	1,381,057.94	4,094,634.94
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
其他应收款	（七）	5,030,347.34	4,552,998.80	1,337,139.97	210,971.77
买入返售金融资产					
存货	（八）	78,142,228.74	79,829,238.45	72,466,778.00	61,253,876.14
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	（九）			260,029.38	3,691,675.42
流动资产合计		286,817,685.90	308,580,754.88	250,903,034.16	192,413,882.79
非流动资产：					
发放贷款和垫款					
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	（十）	104,487,723.06	103,828,026.49	96,013,594.26	76,120,211.45
在建工程	（十一）	34,088,401.54	18,046,082.34	1,934,286.19	5,275,301.85
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	（十二）	10,899,985.92	11,198,669.34	5,183,826.30	3,984,800.29
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	（十三）	2,265,177.62	585,064.50	1,287,218.70	1,207,797.71
递延所得税资产	（十四）	910,858.00	1,080,793.13	713,121.24	669,034.40
其他非流动资产	（十五）	2,814,922.50	4,796,029.30	2,757,200.00	2,631,454.69
非流动资产合计		155,467,068.64	139,534,665.10	107,889,246.69	89,888,600.39
资产总计		442,284,754.54	448,115,419.98	358,792,280.85	282,302,483.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐敏明　　主管会计工作负责人：袁晓锋　　会计机构负责人：陆淑

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：					
短期借款	（十六）			12,000,000.00	16,000,000.00
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					
应付票据	（十七）			1,500,000.00	
应付账款	（十八）	37,277,630.78	49,789,115.34	53,069,918.95	58,043,550.39
预收款项	（十九）		3,126,373.08	5,796,009.06	5,824,144.94
合同负债	（二十）	2,285,193.64			
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	（二十一）	4,971,183.74	6,596,349.30	4,459,848.92	5,721,996.10
应交税费	（二十二）	9,725,209.22	7,758,705.12	3,599,005.71	2,723,422.53
其他应付款	（二十三）	1,000,134.00	1,014,100.00	1,046,236.00	1,046,866.43
应付手续费及佣金					
应付分保账款					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		55,259,351.38	68,284,642.84	81,471,018.64	89,359,980.39
非流动负债：					
保险合同准备金					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	（二十四）	3,480,340.44	3,761,205.85	1,910,023.89	1,568,320.76
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		3,480,340.44	3,761,205.85	1,910,023.89	1,568,320.76
负债合计		58,739,691.82	72,045,848.69	83,381,042.53	90,928,301.15
所有者权益：					
股本	（二十五）	54,000,000.00	54,000,000.00	54,000,000.00	15,488,094.07
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	（二十六）	155,258,460.32	155,258,460.32	155,258,460.32	123,416,630.98
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	（二十七）	6,676,465.30	6,676,465.30	2,172,002.16	4,757,915.94
一般风险准备					
未分配利润	（二十八）	167,610,137.10	160,134,645.67	63,980,775.84	47,711,541.04
归属于母公司所有者权益合计		383,545,062.72	376,069,571.29	275,411,238.32	191,374,182.03
少数股东权益					
所有者权益合计		383,545,062.72	376,069,571.29	275,411,238.32	191,374,182.03
负债和所有者权益总计		442,284,754.54	448,115,419.98	358,792,280.85	282,302,483.18

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐明毅　　主管会计工作负责人：袁晓锋　　会计机构负责人：

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司
母公司资产负债表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十三	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产：					
货币资金		32,119,120.25	56,781,792.76	36,765,468.92	17,466,682.99
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	（一）	2,720,705.00		30,843,899.86	22,524,521.57
应收账款	（二）	20,191,284.03	18,298,999.65	14,056,975.03	16,742,681.50
应收款项融资	（三）	23,893,671.10	18,028,242.13		
预付款项		1,130,092.16	774,974.39	442,606.94	3,300,868.32
其他应收款	（四）	5,028,486.63	4,551,138.09	1,181,897.43	209,319.72
存货		48,405,903.97	39,733,777.02	31,824,108.02	25,058,583.82
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				260,029.38	2,695,496.50
流动资产合计		133,489,263.14	138,168,924.04	115,374,985.58	87,998,154.42
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	（五）	94,417,200.98	94,417,200.98	94,417,200.98	94,417,200.98
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		53,520,945.87	51,436,432.23	43,000,958.89	26,354,962.48
在建工程		29,406,819.19	18,046,082.34	1,934,286.19	5,275,301.85
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		8,236,540.74	8,506,160.04	2,605,808.54	1,352,100.93
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		528,556.83	485,418.55	633,496.87	
递延所得税资产		524,075.06	652,508.79	334,247.94	392,001.20
其他非流动资产		355,363.50	1,829,529.30	2,675,300.00	1,747,454.69
非流动资产合计		186,989,502.17	175,373,332.23	145,601,299.41	129,539,022.13
资产总计		320,478,765.31	313,542,256.27	260,976,284.99	217,537,176.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐明印 毅 3205070991518　　主管会计工作负责人：袁晓锋　　会计机构负责人：周荷印 淑

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司
母公司资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十三	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：					
短期借款					1,000,000.00
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据				1,500,000.00	
应付账款		20,928,728.73	28,400,490.01	23,589,749.84	24,711,595.54
预收款项			1,054,587.02	1,593,558.90	1,041,825.23
合同负债		638,168.04			
应付职工薪酬		3,398,791.28	4,450,273.84	2,925,651.26	3,948,603.10
应交税费		3,452,491.28	1,662,110.55	156,959.14	693,055.82
其他应付款		32,000.00			227,537.78
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		28,450,179.33	35,567,461.42	29,765,919.14	31,622,617.47
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益		1,689,854.84	1,951,681.53	231,883.89	526,740.92
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		1,689,854.84	1,951,681.53	231,883.89	526,740.92
负债合计		30,140,034.17	37,519,142.95	29,997,803.03	32,149,358.39
所有者权益：					
股本		54,000,000.00	54,000,000.00	54,000,000.00	15,488,094.07
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		155,258,460.32	155,258,460.32	155,258,460.32	123,416,630.98
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		6,676,465.30	6,676,465.30	2,172,002.16	4,757,915.94
未分配利润		74,403,805.52	60,088,187.70	19,548,019.48	41,725,177.17
所有者权益合计		290,338,731.14	276,023,113.32	230,978,481.96	185,387,818.16
负债和所有者权益总计		320,478,765.31	313,542,256.27	260,976,284.99	217,537,176.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐明毅　　主管会计工作负责人：袁晓锋　　会计机构负责人：

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司
合并利润表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入		293,154,677.87	742,049,274.06	617,069,466.69	493,399,465.71
其中：营业收入	（二十九）	293,154,677.87	742,049,274.06	617,069,466.69	493,399,465.71
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		241,231,018.01	591,838,216.35	542,954,322.80	453,908,940.93
其中：营业成本	（二十九）	224,090,216.16	541,247,520.93	502,810,773.38	394,832,200.99
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险责任准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加	（三十）	1,290,906.82	2,970,176.83	2,109,324.78	2,713,554.45
销售费用	（三十一）	2,034,850.33	15,225,284.64	11,856,490.09	11,384,468.28
管理费用	（三十二）	6,506,620.85	17,897,642.15	14,943,299.37	36,182,253.82
研发费用	（三十三）	7,874,658.05	14,507,862.84	10,638,268.99	7,035,287.64
财务费用	（三十四）	-566,234.20	-10,271.04	596,166.19	1,761,175.75
其中：利息费用			446,892.71	906,434.98	1,308,070.24
利息收入		536,390.81	271,691.17	47,668.04	28,137.49
加：其他收益	（三十五）	5,149,425.82	6,208,999.18	5,741,359.86	6,585,281.09
投资收益（损失以"-"号填列）	（三十六）	79,924.64			73,298.58
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					
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）	（三十七）	863.01			
信用减值损失（损失以"-"号填列）	（三十八）	-195,833.34	-479,422.15		
资产减值损失（损失以"-"号填列）	（三十九）		-120,163.37	-501,250.50	-523,733.78
资产处置收益（损失以"-"号填列）	（四十）	-12,577.16	89,824.14	-47,708.43	376,373.55
三、营业利润（亏损以"-"号填列）		56,945,462.83	125,910,295.51	79,307,544.82	46,001,744.22
加：营业外收入					
减：营业外支出	（四十一）	6,000.00	96,000.00	85,426.37	529,236.35
四、利润总额（亏损总额以"-"号填列）		56,939,462.83	125,814,295.51	79,222,118.45	45,472,507.87
减：所得税费用	（四十二）	11,663,971.40	25,155,962.54	16,079,813.87	10,615,501.72
五、净利润（净亏损以"-"号填列）		45,275,491.43	100,658,332.97	63,142,304.58	34,857,006.15
（一）按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润（净亏损以"-"号填列）		45,275,491.43	100,658,332.97	63,142,304.58	34,857,006.15
2. 终止经营净利润（净亏损以"-"号填列）					
（二）按所有权归属分类					
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以"-"号填列）		45,275,491.43	100,658,332.97	63,142,304.58	34,857,006.15
2. 少数股东损益（净亏损以"-"号填列）					
六、其他综合收益的税后净额					
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 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					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		45,275,491.43	100,658,332.97	63,142,304.58	34,857,006.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		45,275,491.43	100,658,332.97	63,142,304.58	34,857,006.15
归属于少数股东的综合收益总额					
八、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）	（四十三）	0.84	1.86	1.20	0.71
（二）稀释每股收益（元/股）	（四十三）	0.84	1.86	1.20	0.71

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为 2020 年 1-6 月：0.00 元，2019 年度：0.00 元，2018 年度：0.00 元，2017 年度：25,318,098.17 元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司
母公司利润表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十三	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业收入	（六）	143,335,583.29	307,973,753.71	223,396,276.20	204,859,543.59
减：营业成本	（六）	103,056,994.85	224,292,053.87	169,409,970.71	151,819,526.67
税金及附加		484,440.25	1,191,817.82	866,858.87	1,584,839.85
销售费用		2,027,850.33	6,601,308.82	4,535,737.07	4,780,939.65
管理费用		4,902,019.65	13,065,070.28	10,783,238.50	31,031,973.49
研发费用		7,874,658.05	14,507,862.84	10,638,268.99	7,035,287.64
财务费用		-158,257.33	-420,332.17	-295,669.09	907,365.23
其中：利息费用				102,830.95	464,990.49
利息收入		68,992.98	218,028.58	36,356.66	15,457.62
加：其他收益		1,102,854.83	3,050,880.97	636,618.54	73,651.81
投资收益（损失以"-"号填列）	（七）	30,040,897.23			73,298.58
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					
净敞口套期收益（损失以"-"号填列）					
公允价值变动收益（损失以"-"号填列）					
信用减值损失（损失以"-"号填列）		-241,675.57	-401,941.37		
资产减值损失（损失以"-"号填列）				-93,890.09	-695,162.65
资产处置收益（损失以"-"号填列）		-1,875.41	89,824.14	-49,042.81	376,373.55
二、营业利润（亏损以"-"号填列）		56,048,078.57	51,474,735.99	27,951,556.79	7,527,772.35
加：营业外收入					
减：营业外支出		6,000.00	36,000.00	30,426.37	452,736.35
三、利润总额（亏损总额以"-"号填列）		56,042,078.57	51,438,735.99	27,921,130.42	7,075,036.00
减：所得税费用		3,926,460.75	6,394,104.63	3,225,218.33	851,447.54
四、净利润（净亏损以"-"号填列）		52,115,617.82	45,044,631.36	24,695,912.09	6,223,588.46
（一）持续经营净利润（净亏损以"-"号填列）		52,115,617.82	45,044,631.36	24,695,912.09	6,223,588.46
（二）终止经营净利润（净亏损以"-"号填列）					
五、其他综合收益的税后净额					
（一）不能重分类进损益的其他综合收益					
1．重新计量设定受益计划变动额					
2．权益法下不能转损益的其他综合收益					
3．其他权益工具投资公允价值变动					
4．企业自身信用风险公允价值变动					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1．权益法下可转损益的其他综合收益					
2．其他债权投资公允价值变动					
3．可供出售金融资产公允价值变动损益					
4．金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6．其他债权投资信用减值准备					
7．现金流量套期储备（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					
六、综合收益总额		52,115,617.82	45,044,631.36	24,695,912.09	6,223,588.46
七、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）					
（二）稀释每股收益（元/股）					

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐[illegible] 主管会计工作负责人：[illegible] 会计机构负责人：[illegible]

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司
合并现金流量表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		166,513,698.57	341,963,685.15	285,824,531.44	252,849,798.10
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					
收到其他与经营活动有关的现金	（四十四）	5,721,423.30	10,367,122.36	6,128,505.55	5,751,030.22
经营活动现金流入小计		172,235,121.87	352,330,807.51	291,953,036.99	258,600,828.32
购买商品、接受劳务支付的现金		88,805,769.90	171,878,121.56	169,346,140.61	149,943,813.49
客户贷款及垫款净增加额					
存放中央银行和同业款项净增加额					
支付原保险合同赔付款项的现金					
拆出资金净增加额					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		22,009,984.44	38,504,022.99	33,592,131.32	31,054,019.96
支付的各项税费		19,109,336.47	44,593,748.32	30,661,293.52	38,399,580.86
支付其他与经营活动有关的现金	（四十四）	6,466,796.82	25,973,330.23	18,309,923.85	16,021,560.90
经营活动现金流出小计		136,391,887.63	280,949,223.10	251,909,489.30	235,418,975.21
经营活动产生的现金流量净额		35,843,234.24	71,381,584.41	40,043,547.69	23,181,853.11
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		218,000,000.00			10,650,000.00
取得投资收益收到的现金		79,924.64			73,298.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,400.00	120,512.83		125,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		218,098,324.64	120,512.83		10,848,898.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,696,738.43	16,079,328.07	18,516,397.71	13,874,649.16
投资支付的现金		223,000,000.00			
质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		240,696,738.43	16,079,328.07	18,516,397.71	13,874,649.16
投资活动产生的现金流量净额		-22,598,413.79	-15,958,815.24	-18,516,397.71	-3,025,750.58
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金				20,443,000.00	16,622,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金				31,000,000.00	24,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	（四十四）				3,000,000.00
筹资活动现金流入小计				51,443,000.00	43,622,100.00
偿还债务支付的现金			12,000,000.00	35,000,000.00	23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,800,000.00	465,017.71	910,615.41	2,864,919.31
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	（四十四）				30,060,338.26
筹资活动现金流出小计		37,800,000.00	12,465,017.71	35,910,615.41	55,925,257.57
筹资活动产生的现金流量净额		-37,800,000.00	-12,465,017.71	15,532,384.59	-12,303,157.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		66,325.16	249,622.45	403,329.71	-418,672.07
五、现金及现金等价物净增加额		-24,488,854.39	43,207,373.91	37,462,864.28	7,434,272.89
加：期初现金及现金等价物余额		104,146,575.33	60,939,201.42	23,476,337.14	16,042,064.25
六、期末现金及现金等价物余额	（四十五）	79,657,720.94	104,146,575.33	60,939,201.42	23,476,337.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐金明　主管会计工作负责人：袁晓锋　会计机构负责人：[illegible]

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司
母公司现金流量表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、经营活动产生的现金流量					
销售商品、提供劳务收到的现金		69,657,471.29	157,021,129.40	123,237,460.14	121,377,920.26
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金		942,021.12	6,862,307.19	378,118.17	448,050.35
经营活动现金流入小计		70,599,492.41	163,883,436.59	123,615,578.31	121,825,970.61
购买商品、接受劳务支付的现金		49,004,712.31	73,800,956.12	68,398,802.66	53,203,811.05
支付给职工以及为职工支付的现金		14,749,825.92	24,074,456.90	20,482,589.56	18,618,541.65
支付的各项税费		4,903,401.06	13,551,069.59	10,122,071.04	19,040,683.04
支付其他与经营活动有关的现金		5,796,617.06	16,265,417.52	10,197,959.21	16,507,863.60
经营活动现金流出小计		74,454,556.35	127,691,900.13	109,201,422.47	107,370,899.34
经营活动产生的现金流量净额		-3,855,063.94	36,191,536.46	14,414,155.84	14,455,071.27
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		33,000,000.00			10,650,000.00
取得投资收益收到的现金		30,040,897.23			73,298.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,400.00	120,512.83		125,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		63,045,297.23	120,512.83		10,848,898.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,167,348.10	15,045,347.90	16,357,224.89	10,290,360.71
投资支付的现金		33,000,000.00			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		46,167,348.10	15,045,347.90	16,357,224.89	10,290,360.71
投资活动产生的现金流量净额		16,877,949.13	-14,924,835.07	-16,357,224.89	558,537.87
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金				20,443,000.00	16,622,100.00
取得借款收到的现金				9,000,000.00	9,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计				29,443,000.00	25,622,100.00
偿还债务支付的现金				10,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,800,000.00		104,474.73	2,042,501.21
支付其他与筹资活动有关的现金					20,048,199.60
筹资活动现金流出小计		37,800,000.00		10,104,474.73	30,090,700.81
筹资活动产生的现金流量净额		-37,800,000.00		19,338,525.27	-4,468,600.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		114,442.30	249,622.45	403,329.71	-418,672.07
五、现金及现金等价物净增加额		-24,662,672.51	21,516,323.84	17,798,785.93	10,126,336.26
加：期初现金及现金等价物余额		56,781,792.76	35,265,468.92	17,466,682.99	7,340,346.73
六、期末现金及现金等价物余额		32,119,120.25	56,781,792.76	35,265,468.92	17,466,682.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐毅印　主管会计工作负责人：袁晓锋　会计机构负责人：蒋淑印

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司
合并所有者权益变动表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020 年 1-6 月													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	54,000,000.00				155,258,460.32				6,676,465.30		160,134,645.67	376,069,571.29		376,069,571.29
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	54,000,000.00				155,258,460.32				6,676,465.30		160,134,645.67	376,069,571.29		376,069,571.29
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）											7,475,491.43	7,475,491.43		7,475,491.43
（一）综合收益总额											45,275,491.43	45,275,491.43		45,275,491.43
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配											-37,800,000.00	-37,800,000.00		-37,800,000.00
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											-37,800,000.00	-37,800,000.00		-37,800,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	54,000,000.00				155,258,460.32				6,676,465.30		167,610,137.10	383,545,062.72		383,545,062.72

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐明毅　　主管会计工作负责人：袁晓锋　　会计机构负责人：

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	54,000,000.00				155,258,460.32				2,172,002.16		63,980,775.84	275,411,238.32		275,411,238.32
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	54,000,000.00				155,258,460.32				2,172,002.16		63,980,775.84	275,411,238.32		275,411,238.32
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）									4,504,463.14		96,153,869.83	100,658,332.97		100,658,332.97
（一）综合收益总额											100,658,332.97	100,658,332.97		100,658,332.97
（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									4,504,463.14		-4,504,463.14			
1. 提取盈余公积									4,504,463.14		-4,504,463.14			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	54,000,000.00				155,258,460.32				6,676,465.30		160,134,645.67	376,069,571.29		376,069,571.29

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐毅明　　主管会计工作负责人：袁晓锋　　会计机构负责人：[illegible]

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	15,488,094.07				123,416,630.98				4,757,915.94		47,711,541.04	191,374,182.03		191,374,182.03
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	15,488,094.07				123,416,630.98				4,757,915.94		47,711,541.04	191,374,182.03		191,374,182.03
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）	38,511,905.93				31,841,829.34				-2,585,913.78		16,269,234.80	84,037,056.29		84,037,056.29
（一）综合收益总额											63,142,304.58	63,142,304.58		63,142,304.58
（二）所有者投入和减少资本	2,400,000.00				18,494,751.71							20,894,751.71		20,894,751.71
1．所有者投入的普通股	2,400,000.00				18,043,000.00							20,443,000.00		20,443,000.00
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					451,751.71							451,751.71		451,751.71
4．其他														
（三）利润分配									2,172,002.16		-2,172,002.16			
1．提取盈余公积									2,172,002.16		-2,172,002.16			
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	36,111,905.93				13,347,077.63				-4,757,915.94		-44,701,067.62			
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	36,111,905.93				13,347,077.63				-4,757,915.94		-44,701,067.62			
（五）专项储备														
1．本期提取														
2．本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	54,000,000.00				155,258,460.32				2,172,002.16		63,980,775.84	275,411,238.32		275,411,238.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐明毅　　主管会计工作负责人：袁晓锋　　会计机构负责人：周淑芳

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	6,547,024.07				94,417,200.98				4,135,557.09		13,476,893.74	118,576,675.88		118,576,675.88
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	6,547,024.07				94,417,200.98				4,135,557.09		13,476,893.74	118,576,675.88		118,576,675.88
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）	8,941,070.00				28,999,430.00				622,358.85		34,234,647.30	72,797,506.15		72,797,506.15
（一）综合收益总额											34,857,006.15	34,857,006.15		34,857,006.15
（二）所有者投入和减少资本	8,941,070.00				28,999,430.00							37,940,500.00		37,940,500.00
1．所有者投入的普通股	730,000.00				15,892,100.00							16,622,100.00		16,622,100.00
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					21,318,400.00							21,318,400.00		21,318,400.00
4．其他	8,211,070.00				-8,211,070.00									
（三）利润分配									622,358.85		-622,358.85			
1．提取盈余公积									622,358.85		-622,358.85			
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														
（五）专项储备														
1．本期提取														
2．本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	15,488,094.07				123,416,630.98				4,757,915.94		47,711,541.04	191,374,182.03		191,374,182.03

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐毅明　　主管会计工作负责人：袁晓锋　　会计机构负责人：陶淑芳

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2020年1-6月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	54,000,000.00				155,258,460.32				6,676,465.30	60,088,187.70	276,023,113.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	54,000,000.00				155,258,460.32				6,676,465.30	60,088,187.70	276,023,113.32
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）										14,315,617.82	14,315,617.82
（一）综合收益总额										52,115,617.82	52,115,617.82
（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										-37,800,000.00	-37,800,000.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-37,800,000.00	-37,800,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	54,000,000.00				155,258,460.32				6,676,465.30	74,403,805.52	290,338,731.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐明印毅 3205070991515

主管会计工作负责人：晓锋 袁

会计机构负责人：[illegible]

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	54,000,000.00				155,258,460.32				2,172,002.16	19,548,019.48	230,978,481.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	54,000,000.00				155,258,460.32				2,172,002.16	19,548,019.48	230,978,481.96
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）									4,504,463.14	40,540,168.22	45,044,631.36
（一）综合收益总额										45,044,631.36	45,044,631.36
（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									4,504,463.14	-4,504,463.14	
1．提取盈余公积									4,504,463.14	-4,504,463.14	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	54,000,000.00				155,258,460.32				6,676,465.30	60,088,187.70	276,023,113.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐毅明　　主管会计工作负责人：袁晓锋　　会计机构负责人：

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	15,488,094.07				123,416,630.98				4,757,915.94	41,725,177.17	185,387,818.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	15,488,094.07				123,416,630.98				4,757,915.94	41,725,177.17	185,387,818.16
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）	38,511,905.93				31,841,829.34				-2,585,913.78	-22,177,157.69	45,590,663.80
（一）综合收益总额										24,695,912.09	24,695,912.09
（二）所有者投入和减少资本	2,400,000.00				18,494,751.71						20,894,751.71
1．所有者投入的普通股	2,400,000.00				18,043,000.00						20,443,000.00
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					451,751.71						451,751.71
4．其他											
（三）利润分配									2,172,002.16	-2,172,002.16	
1．提取盈余公积									2,172,002.16	-2,172,002.16	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	36,111,905.93				13,347,077.63				-4,757,915.94	-44,701,067.62	
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	36,111,905.93				13,347,077.63				-4,757,915.94	-44,701,067.62	
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	54,000,000.00				155,258,460.32				2,172,002.16	19,548,019.48	230,978,481.96

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐毅明　　主管会计工作负责人：袁晓锋　　会计机构负责人：周淑

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	6,547,024.07								4,135,557.09	36,123,947.56	46,806,528.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	6,547,024.07								4,135,557.09	36,123,947.56	46,806,528.72
三、本期增减变动金额（减少以"-"号填列）	8,941,070.00				123,416,630.98				622,358.85	5,601,229.61	138,581,289.44
（一）综合收益总额										6,223,588.46	6,223,588.46
（二）所有者投入和减少资本	8,941,070.00				123,416,630.98						132,357,700.98
1．所有者投入的普通股	8,941,070.00				102,098,230.98						111,039,300.98
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					21,318,400.00						21,318,400.00
4．其他											
（三）利润分配									622,358.85	-622,358.85	
1．提取盈余公积									622,358.85	-622,358.85	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	15,488,094.07				123,416,630.98				4,757,915.94	41,725,177.17	185,387,818.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：徐毅印　　主管会计工作负责人：袁晓锋　　会计机构负责人：陆淑印

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司
财务报表附注
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为苏州宝力塑胶材料有限公司，是由苏州聚星塑胶材料有限公司（后更名为苏州市聚星宝电子科技有限公司）和恒英（香港）有限公司共同出资组建的有限责任公司，成立于 2002 年 12 月 31 日。

2008 年 3 月 28 日，公司通过董事会决议，并经苏州市对外贸易经济合作局相城区分局 2008 年 4 月 1 日出具的相外资（2008）127 号文件批准，股东恒英（香港）有限公司将其持有的 25%的股权转让给香港居民李文献。

2015 年 4 月 16 日，公司通过董事会决议，并经苏州市商务局相城区分局 2015 年 6 月 2 日出具的相商资（2015）93 号文件批准，股东香港居民李文献将其持有的 25%的股权转让给中国居民徐闻达，公司性质由中外合资企业变更为内资企业。

2017 年 10 月 9 日，公司通过股东会决议，增加注册资本人民币 8,211,070.00 元，加注册资本人民币 8,211,070.00 元，变更后的注册资本为人民币 14,758,094.07 元，由徐毅明、徐闻达以其持有的泗阳宝源塑胶材料有限公司股权出资，变更后的注册资本为人民币 14,758,094.07 元。

2017 年 11 月 10 日，公司通过股东会决议，股东徐毅明将 15.75%的股权转让给：龚福明、杨军辉、朱建国、袁晓锋、苏州铕利合盛企业管理中心（有限合伙），并于 2017 年 11 月 30 日完成工商变更登记。

2017 年 11 月 16 日，公司通过股东会决议，吸收江苏新苏化纤有限公司为股东，并增加注册资本人民币 730,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 15,488,094.07 元。

2018 年 5 月 18 日，根据公司创立大会暨 2018 年第一次股东大会决议以及章程的规定，以 2018 年 3 月 31 日为基准日，将苏州宝力塑胶材料有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币 51,600,000.00 元。

根据 2018 年第二次临时股东大会决议，公司吸收苏州市相城埭溪创业投资有限责任公司、宁波梅山保税港区凯至股权投资合伙企业（有限合伙）、中纺资产管理有限公司和北京中咨兰德工程技术开发有限公司为股东，并新增注册资本人民币 2,400,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 54,000,000.00 元。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司法人代表为徐毅明，注册资本为人民币 54,000,000.00 元，实收资本人民币 54,000,000.00 元。统一社会信用代码 913205077439440375；公司注册地：苏州市相城区北桥镇石桥村；经营范围：研发、生产：塑料、化纤色母粒、功能母粒、新型材料；销售本公司所生产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动），目前为经营期。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 9 月 18 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
泗阳宝源塑胶材料有限公司	是	是	是	是

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司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

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（九）金融工具”、“三、（二十二）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2020 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务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；将子公司或业务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自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv．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。

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的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司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长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

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

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企业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，并在企业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。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

1、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收

款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值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。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值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。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

2、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

3、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

5、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

合同付款是否发生货到后超过（含）90 日。如果货到超过 90 日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 90 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

② 公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

③ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

④ 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

⑤ 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

⑥ 是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

⑦ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项应收票据及应收账款和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收票据及应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组别	确定组合的依据
组合 1	合并范围内公司之间的应收账款、其他应收款
组合 2	除对已单项计提坏账准备的应收款项和组合 1 之外的应收款项、商业承兑汇票，公司根据以前年度与之相同或类似的具有类似信用风险特征的应收款项账龄组合。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：

①债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

（2）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名或占应收款项余额 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：

对于期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项外，公司的应收款项按组合计提坏账准备。

确定组合的依据：

根据历史经验，相同账龄段的应收款项具有类似信用风险特征。

组别	内容	计提方法
组合 1	合并范围内公司之间的应收账款、其他应收款	不计提坏账准备
组合 2	应收票据、预付账款和长期应收款	个别认定法
组合 3	除对单项金额重大并已单项计提或单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的应收款项和组合 1 、组合 2 之外的应收款项，公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合。	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法：

对于期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

④关于组合 2 计提坏账准备的说明

期末对于不适用按账款段划分的类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款、长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持

有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十一) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（三）九、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	10.00	4.50
机器设备	年限平均法	10	10.00	9.00
运输工具	年限平均法	5	10.00	18.00
通用设备	年限平均法	5	10.00	18.00

(十四) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	30、50	可使用年限	土地使用权
电脑软件	5.	预计使用年限	电脑软件

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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，能够证明其有用性；

（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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

项目	预计使用寿命（年）	依据
装修费	5	预计使用年限

(十九) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十一) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具的交易。

本公司的股份支付为授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(二十二) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，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。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 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。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务等。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 具体原则

（1）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：本公司与客户已批准具有商业实质的合同并承诺将履行各自义务；合同中明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务、与所转让商品相关的支付条款；所转让商品由客户或者本公司委托的承运人运送至客户指定地点，客户向本公司确认收到货物品名、数量、金额正确后，确认销售收入的实现。

（2）关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍：

公司销售产品主要为色母粒，销售模式主要分国内销售和出口销售。

国内销售模式：

公司内销产品主要为色母粒。公司产品的内销一般采取直销方式，即公司直接销售给最终使用方或按最终使用方的需求向公司定制色母粒的客户。

国内销售收入确认原则是，按照客户订单进行生产计划安排，将满足客户要求的母粒进行销售，货物由客户或者公司委托的承运人运送至客户指定地点，公司取得对方签收确认单据后，确认销售收入的实现。

出口销售模式：

公司出口销售主要为自营出口，出口产品主要是色母粒。公司将产品销售给境外客户，公司出口产品定价方式主要采用离岸价（FOB）。

出口销售收入确认原则是，公司委托承运人将按出口销售订单要求生产的产品运送至海关，待货物报关通关装船后，即完成交货义务。财务部根据销售订单、出库单、报关单等原始凭证确认销售收入。

(二十三) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十四) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府补贴文件中明确规定资金专项用途，且该资金用途使用后公司将最终形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

2、 确认时点

除按照固定的定额标准取得且有相关文件明确规定的政府补助外，按照实际收到的时间进行确认；对于按照固定的定额标准取得且有相关文件明确规定的政府补助，期末按照文件规定及固定定额标准计算的应收金额进行确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十六) 租赁

经营租赁会计处理

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

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

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

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

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）（以下合称“新金融工具准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，因追溯调整产生的累积影响数调整 2019 年年初留存收益和其他综合收益，2018 年度及 2017 年度的财务报表未做调整。执行新金融工具准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2019 年 1 月 1 日	
		合并	母公司
将部分“应收款项”重分类至“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）”	应收票据	-70,322,723.89	-30,843,899.86
	应收款项融资	70,322,723.89	30,843,899.86

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的 2018 年 12 月 31 日余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	62,439,201.42	货币资金	摊余成本	62,439,201.42
应收票据	摊余成本	70,322,723.89	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	70,322,723.89
应收账款	摊余成本	42,696,103.56	应收账款	摊余成本	42,696,103.56
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	1,337,139.97	其他应收款	摊余成本	1,337,139.97

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	36,765,468.92	货币资金	摊余成本	36,765,468.92
应收票据	摊余成本	30,843,899.86	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	30,843,899.86
应收账款	摊余成本	14,056,975.03	应收账款	摊余成本	14,056,975.03
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	1,181,897.43	其他应收款	摊余成本	1,181,897.43

（2）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年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。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度、2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2020 年 1 月 1 日	
		合并	母公司
将与已签订合同相关的预收款项重分类至合同负债。	预收款项	-3,126,373.08	-1,054,587.02
	合同负债	3,126,373.08	1,054,587.02

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年 1-6 月财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	2020 年 6 月 30 日	
	合并	母公司
预收款项	-2,285,193.64	-638,168.04
合同负债	2,285,193.64	638,168.04

2、 首次执行新金融工具准则和新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

（1）2019 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则调整 2019 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收票据	70,322,723.89		-70,322,723.89		-70,322,723.89
应收款项融资	不适用	70,322,723.89	70,322,723.89		70,322,723.89

母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收票据	30,843,899.86		-30,843,899.86		-30,843,899.86
应收款项融资	不适用	30,843,899.86	30,843,899.86		30,843,899.86

（2）2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2020 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
合同负债	不适用	3,126,373.08	3,126,373.08		3,126,373.08
预收款项	3,126,373.08		-3,126,373.08		-3,126,373.08

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
合同负债	不适用	1,054,587.02	1,054,587.02		1,054,587.02
预收款项	1,054,587.02		-1,054,587.02		-1,054,587.02

3、 其他重要会计政策和会计估计变更情况

（1）执行《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017 年修订）

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

本公司 2017 年度及以后期间的财务报表已执行该准则，执行该准则的主要影响如下：

与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。

（2）执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行该准则，执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，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，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则，2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整，执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（4）执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

本公司 2019 年度及以后期间的财务报表已执行该准则，2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整，执行该准则未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（5）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，2019 年度、2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（6）执行一般企业财务报表格式的修订

财政部分别 2018 年度和 2019 年度发布了《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）、《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司已按修订后的格式编制本报告期间的财务报表：

资产负债表中“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示；

利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目；新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目；增加列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”；

所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）			
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13	16、13	17、16	17
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25、15	25、15	25、15	25、15

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率（%）			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
苏州宝丽迪材料科技股份有限公司	15	15	15	15
泗阳宝源塑胶材料有限公司	25	25	25	25

(二) 税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》和科技部、财政部、国家税务总局联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》，苏州宝丽迪材料科技股份有限公司于 2013 年 12 月被认定为高新技术企业，分别于 2016 年 11 月及 2019 年 12 月通过复审，2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年 1-6 月实际所得税率为 15%。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	42,131.41	11,355.90	34,106.36	23,239.18
银行存款	79,615,589.53	104,135,219.43	60,905,095.06	23,453,097.96
其他货币资金			1,500,000.00	
合计	79,657,720.94	104,146,575.33	62,439,201.42	23,476,337.14

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票保证金			1,500,000.00	

(二) 交易性金融资产

项目	2020.6.30	2019.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,000,863.01	
其中：结构性存款	5,000,863.01	

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票票面金额			70,322,723.89	61,890,834.74
商业承兑汇票票面金额	4,443,900.00	3,108,555.00		
小计	4,443,900.00	3,108,555.00	70,322,723.89	61,890,834.74
银行承兑汇票坏账准备				
商业承兑汇票坏账准备	222,195.00	155,427.75		
小计	222,195.00	155,427.75		
银行承兑汇票净额			70,322,723.89	61,890,834.74
商业承兑汇票净额	4,221,705.00	2,953,127.25		
合计	4,221,705.00	2,953,127.25	70,322,723.89	61,890,834.74

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票					174,718,722.57		162,312,277.44	
商业承兑汇票								
合计					174,718,722.57		162,312,277.44	

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	50,614,659.81	48,011,071.04	44,943,266.90	40,842,901.85
1 至 2 年			1,058,109.60	136,280.20
2 至 3 年		1,015,231.80	136,280.20	
3 年以上				
小计	50,614,659.81	49,026,302.84	46,137,656.70	40,979,182.05
减：坏账准备	2,530,732.99	3,415,785.36	3,441,553.14	3,183,629.41
合计	48,083,926.82	45,610,517.48	42,696,103.56	37,795,552.64

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 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（%）	
按组合计提坏账准备	50,614,659.81	100.00	2,530,732.99	5.00	48,083,926.82
其中：组合 2	50,614,659.81	100.00	2,530,732.99	5.00	48,083,926.82

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	1,015,231.80	2.07	1,015,231.80	100.00	
按组合计提坏账准备	48,011,071.04	97.93	2,400,553.56	5.00	45,610,517.48
其中：组合 2	48,011,071.04	97.93	2,400,553.56	5.00	45,610,517.48
合计	49,026,302.84	100.00	3,415,785.36		45,610,517.48

按单项计提坏账准备：

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
江阴市柏莱涤科技有限公司	1,015,231.80	1,015,231.80	100.00	详见本附注十二

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（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,943,266.90	97.41	2,247,163.34	5.00	42,696,103.56
其中：组合 1	44,943,266.90	97.41	2,247,163.34	5.00	42,696,103.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,194,389.80	2.59	1,194,389.80	100.00	
合计	46,137,656.70	100.00	3,441,553.14		42,696,103.56

2017 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（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,784,792.25	97.09	1,989,239.61	5.00	37,795,552.64
其中：组合 1	39,784,792.25	97.09	1,989,239.61	5.00	37,795,552.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,194,389.80	2.91	1,194,389.80	100.00	
合计	40,979,182.05	100.00	3,183,629.41		37,795,552.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	44,943,266.90	2,247,163.34	5.00	39,784,792.25	1,989,239.61	5.00

3、 坏账准备计提情况

2020 年 6 月 30 日

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)	
年初余额		2,400,553.56	1,015,231.80	3,415,785.36
年初余额在本期				
--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		130,179.43		130,179.43
本期转回			179,158.00	179,158.00
本期转销				
本期核销			836,073.80	836,073.80
其他变动				
期末余额		2,530,732.99		2,530,732.99

应收账款账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额		48,011,071.04	1,015,231.80	49,026,302.84
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增		2,603,588.77		2,603,588.77
本期直接减记				
本期终止确认			1,015,231.80	1,015,231.80

账面余额	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)	
其他变动				
期末余额		50,614,659.81		50,614,659.81

2019 年 12 月 31 日

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)	
年初余额		2,247,163.34	1,194,389.80	3,441,553.14
年初余额在本期				
--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		153,390.22		153,390.22
本期转回			179,158.00	179,158.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		2,400,553.56	1,015,231.80	3,415,785.36

应收账款账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额		44,943,266.90	1,194,389.80	46,137,656.70
年初余额在本期				
--转入第二阶段				

账面余额	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)	
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增		3,067,804.14		3,067,804.14
本期直接减记				
本期终止确认			179,158.00	179,158.00
其他变动				
期末余额		48,011,071.04	1,015,231.80	49,026,302.84

4、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	2,708,232.42	527,218.54		51,821.55	3,183,629.41

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	3,183,629.41	441,978.49		184,054.76	3,441,553.14

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	3,441,553.14		3,441,553.14	153,390.22	179,158.00		3,415,785.36

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	3,415,785.36	130,179.43	179,158.00	836,073.80	2,530,732.99

5、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的应收账款	836,073.80		184,054.76	51,821.55

6、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
恒逸石化股份有限公司	7,615,600.00	15.05	380,780.00
浙江邦翔化纤有限公司	4,119,274.37	8.14	205,963.72
江苏东方盛虹股份有限公司	3,045,000.00	6.02	152,250.00
浙江天圣化纤有限公司	2,674,500.00	5.28	133,725.00
宁波卓成化纤有限公司	2,651,211.80	5.24	132,560.59
合计	20,105,586.17	39.73	1,005,279.31

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
江苏东方盛虹股份有限公司	10,593,600.00	21.61	529,680.00
恒逸石化股份有限公司	6,200,200.00	12.65	310,010.00
浙江天圣化纤有限公司	2,754,883.39	5.62	137,744.17
浙江邦翔化纤有限公司	1,783,756.87	3.64	89,187.84
江苏三房巷集团有限公司	1,758,043.00	3.59	87,902.15
合计	23,090,483.26	47.10	1,154,524.16

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
恒逸石化股份有限公司	8,658,750.00	18.77	432,937.50
江苏东方盛虹股份有限公司	3,830,250.00	8.30	191,512.50
江苏三房巷集团有限公司	2,311,150.00	5.01	115,557.50
中国石化仪征化纤有限责任公司	2,066,312.00	4.48	103,315.60
宁波晟宏车业有限公司	2,057,331.27	4.46	102,866.56
合计	18,923,793.27	41.02	946,189.66

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
江苏东方盛虹股份有限公司	3,120,050.00	7.61	156,002.50
福建百宏聚纤科技实业有限公司	2,615,184.00	6.38	130,759.20
恒逸石化股份有限公司	2,383,503.00	5.82	119,175.15
苏州凯恩进出口有限公司	2,380,700.00	5.81	119,035.00
江苏华宏实业集团有限公司	2,240,144.00	5.47	112,007.20
合计	12,739,581.00	31.09	636,979.05

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2020.6.30	2019.12.31
应收票据	62,416,765.13	67,982,451.91

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2019.1.1	本期新增	本期终止确认	其他变动	2019.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收银行承兑汇票	70,322,723.89	567,710,814.70	570,051,086.68		67,982,451.91	

项目	2019.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2020.6.30	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收银行承兑汇票	67,982,451.91	218,449,277.52	224,014,964.30		62,416,765.13	

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	135,216,206.87		184,241,712.42					
商业承兑汇票								
合计	135,216,206.87		184,241,712.42					

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,264,128.92	100.00	3,505,845.66	100.00	1,381,057.94	100.00	4,094,634.94	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2020.6.30	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
万凯新材料股份有限公司	987,784.00	23.16
中石化化工销售（上海）有限公司	777,150.00	18.23
江苏兴业塑化有限公司	592,383.00	13.89
重庆万凯新材料科技有限公司	586,960.00	13.77
常州信道供应链管理有限公司	542,619.00	12.73
合计	3,486,896.00	81.78

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国石化集团资产经营管理有限公司仪征分公司	1,718,866.67	49.03
中石化化工销售（上海）有限公司	777,150.00	22.17

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江门必发机械设备有限公司	250,000.00	7.13
张家港保税区瑞兴隆贸易有限公司	209,583.00	5.98
国网江苏省电力公司泗阳县供电公司	178,773.30	5.10
合计	3,134,372.97	89.41

预付对象	2018.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
常州通塑化工新材料有限公司	650,000.00	47.07
强鹿冰极（上海）实业有限公司	214,400.00	15.52
泗阳县土地收购储备中心	167,232.00	12.11
莱斯特瑞兹机械（太仓）有限公司	80,000.00	5.79
国网江苏省电力公司苏州供电公司	58,715.96	4.25
合计	1,170,347.96	84.74

预付对象	2017.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
CabotCorporation	2,505,212.28	61.18
国网江苏省电力公司苏州供电公司	501,458.09	12.25
国网江苏省电力公司泗阳县供电公司	373,826.68	9.13
莱斯特瑞兹机械（太仓）有限公司	292,100.00	7.13
上海宏际国际物流有限公司	55,928.46	1.37
合计	3,728,525.51	91.06

(七) 其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
其他应收款项	5,030,347.34	4,552,998.80	1,337,139.97	210,971.77

其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	3,516,822.41	3,829,929.21	1,407,515.76	222,075.55
1 至 2 年	2,111,707.56	1,143,207.56		
小计	5,628,529.97	4,973,136.77	1,407,515.76	222,075.55
减：坏账准备	598,182.63	420,137.97	70,375.79	11,103.78
合计	5,030,347.34	4,552,998.80	1,337,139.97	210,971.77

（2）按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 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（%）	
按组合计提坏账准备	5,628,529.97	100.00	598,182.63	10.63	5,030,347.34
其中：组合 2	5,628,529.97	100.00	598,182.63	10.63	5,030,347.34

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（%）	
按组合计提坏账准备	4,973,136.77	100.00	420,137.97	8.45	4,552,998.80
其中：组合 2	4,973,136.77	100.00	420,137.97	8.45	4,552,998.80

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（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,407,515.76	100.00	70,375.79	5.00	1,337,139.97
其中：组合 3	1,407,515.76	100.00	70,375.79	5.00	1,337,139.97

2017 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（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	222,075.55	100.00	11,103.78	5.00	210,971.77
其中：组合 3	222,075.55	100.00	11,103.78	5.00	210,971.77

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	70,375.79			70,375.79
2019.1.1 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	349,762.18			349,762.18
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额	420,137.97			420,137.97

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)	
2019.12.31 余额	420,137.97			420,137.97
2019.12.31 余额在本期				

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	178,044.66			178,044.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020.6.30 余额	598,182.63			598,182.63

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
2019.1.1 余额	1,407,515.76			1,407,515.76
2019.1.1 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				
本期新增	3,565,621.01			3,565,621.01
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
2019.12.31 余额	4,973,136.77			4,973,136.77

账面余额	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)	
2019.12.31 余额	4,973,136.77			4,973,136.77
2019.12.31 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				
本期新增	655,393.20			655,393.20
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
2020.6.30 余额	5,628,529.97			5,628,529.97

（4）本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	14,588.54	-3,484.76			11,103.78

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	11,103.78	59,272.01			70,375.79

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	70,375.79		70,375.79	349,762.18			420,137.97

类别	2019.12.31	本期变动金额	2020.6.30

		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	420,137.97	178,044.66			598,182.63

（5）按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
押金及保证金	448,500.00	398,500.00	35,100.00	109,500.00
代扣代缴款项	147,199.76	141,806.56	97,558.15	93,441.00
上市费用	5,032,830.21	4,432,830.21	1,113,207.56	
往来款			161,650.05	19,134.55
合计	5,628,529.97	4,973,136.77	1,407,515.76	222,075.55

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2020.6.30	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
立信会计事务所	上市费用	2,480,000.00	1 年以内、1-2 年	44.06	289,000.00
东吴证券股份有限公司	上市费用	1,886,792.46	1 年以内、1-2 年	33.52	129,716.98
国浩律师事务所	上市费用	566,037.75	1 年以内、1-2 年	10.06	84,905.66
相城开发区招商局	保证金	368,500.00	1-2 年	6.55	73,700.00
北京荣大商务有限公司	上市费用	100,000.00	1 年以内	1.78	5,000.00
合计		5,401,330.21		95.97	582,322.64

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
立信会计事务所	上市费用	1,980,000.00	1 年以内、1-2 年	39.81	55,000.00
东吴证券股份有限公司	上市费用	1,886,792.46	1 年以内、1-2 年	37.94	36,850.00

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国浩律师事务所	上市费用	566,037.75	1 年以内、1-2 年	11.38	18,867.93
相城开发区招商局	保证金	368,500.00	1 年以内	7.41	11,792.45
代扣缴个人公积金	代扣代缴税费社保	77,610.00	1 年以内	1.56	3,800.50
合计		4,878,940.21		98.10	126,310.88

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
立信会计师事务所	上市费用	500,000.00	1 年以内	35.52	25,000.00
国浩律师事务所	上市费用	377,358.50	1 年以内	26.81	18,867.93
东吴证券股份有限公司	上市费用	235,849.06	1 年以内	16.76	11,792.45
泗阳县税务局第一分局	往来款	161,650.05	1 年以内	11.48	8,082.50
代扣缴个人社保公积金	代扣代缴税费社保	97,558.15	1 年以内	6.93	4,877.91
合计		1,372,415.76		97.50	68,620.79

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
苏州市相城区人民法院	保证金	109,500.00	1 年以内	49.30	5,475.00
代扣缴个人社保公积金	往来款	93,441.00	1 年以内	42.08	4,672.05
彭晓海	往来款	19,134.55	1 年以内	8.62	956.73
合计		222,075.55		100.00	11,103.78

(八) 存货

1、 存货分类

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,202,246.16		41,202,246.16	38,365,823.05		38,365,823.05	44,616,534.82		44,616,534.82	27,389,143.13		27,389,143.13
周转材料	2,142,313.61		2,142,313.61	2,527,584.83	120,163.37	2,407,421.46	2,109,986.81		2,109,986.81	1,280,597.31		1,280,597.31
在产品	1,746,973.59		1,746,973.59	725,646.94		725,646.94	1,919,233.11		1,919,233.11	17,884.60		17,884.60
库存商品	22,359,063.63		22,359,063.63	25,772,509.43		25,772,509.43	13,854,509.48		13,854,509.48	16,363,467.46		16,363,467.46
自制半成品	8,214,049.20		8,214,049.20	7,521,080.69		7,521,080.69	5,438,450.26		5,438,450.26	7,233,859.27		7,233,859.27
发出商品	2,477,582.55		2,477,582.55	5,036,756.88		5,036,756.88	4,528,063.52		4,528,063.52	8,968,924.37		8,968,924.37
合计	78,142,228.74		78,142,228.74	79,949,401.82	120,163.37	79,829,238.45	72,466,778.00		72,466,778.00	61,253,876.14		61,253,876.14

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2018.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
周转材料		120,163.37				120,163.37

项目	2019.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2020.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
周转材料	120,163.37			120,163.37		

(九) 其他流动资产

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预交所得税			232,038.10	2,695,496.50
待抵扣进项税			27,991.28	996,178.92
合计			260,029.38	3,691,675.42

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	104,487,723.06	103,828,026.49	96,013,594.26	76,120,211.45
固定资产清理				
合计	104,487,723.06	103,828,026.49	96,013,594.26	76,120,211.45

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
1．账面原值					
（1）2016.12.31	57,020,237.28	34,070,840.53	3,532,862.98	5,842,805.77	100,466,746.56
（2）本期增加金额		9,660,365.39	245,316.58	842,788.27	10,748,470.24
—购置		8,977,968.95	245,316.58	842,788.27	10,066,073.80
—在建工程转入		682,396.44			682,396.44
（3）本期减少金额		2,891,190.17	317,948.72	56,928.38	3,266,067.27
—处置或报废		2,891,190.17	317,948.72	56,928.38	3,266,067.27
（4）2017.12.31	57,020,237.28	40,840,015.75	3,460,230.84	6,628,665.66	107,949,149.53
2．累计折旧					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
（1）2016.12.31	8,895,423.52	12,120,268.46	2,426,226.63	3,288,047.70	26,729,966.31
（2）本期增加金额	2,565,890.16	3,345,824.21	353,953.82	800,545.24	7,066,213.43
—计提	2,565,890.16	3,345,824.21	353,953.82	800,545.24	7,066,213.43
（3）本期减少金额		1,710,468.02	219,384.60	37,389.04	1,967,241.66
—处置或报废		1,710,468.02	219,384.60	37,389.04	1,967,241.66
（4）2017.12.31	11,461,313.68	13,755,624.65	2,560,795.85	4,051,203.90	31,828,938.08
3．减值准备					
（1）2016.12.31					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）2017.12.31					
4．账面价值					
（1）2017.12.31 账面价值	45,558,923.60	27,084,391.10	899,434.99	2,577,461.76	76,120,211.45
（2）2016.12.31 账面价值	48,124,813.76	21,950,572.07	1,106,636.35	2,554,758.07	73,736,780.25

2017 年度折旧额 7,066,213.43 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 682,396.44 元。

2017 年 12 月 31 日用于抵押或担保的固定资产账面价值为 36,637,856.60 元，详见附注十\（二）。

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
1．账面原值					
（1）2017.12.31	57,020,237.28	40,840,015.75	3,460,230.84	6,628,665.66	107,949,149.53
（2）本期增加金额		26,236,550.77		1,921,422.65	28,157,973.42
—购置		13,563,435.52		1,921,422.65	15,484,858.17
—在建工程转入		12,673,115.25			12,673,115.25
（3）本期减少金额		1,118,728.18		56,442.29	1,175,170.47
—处置或报废		1,118,728.18		56,442.29	1,175,170.47
（4）2018.12.31	57,020,237.28	65,957,838.34	3,460,230.84	8,493,646.02	134,931,952.48
2．累计折旧					
（1）2017.12.31	11,461,313.68	13,755,624.65	2,560,795.85	4,051,203.90	31,828,938.08

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
（2）本期增加金额	2,565,890.14	4,177,744.85	343,549.35	797,145.53	7,884,329.87
—计提	2,565,890.14	4,177,744.85	343,549.35	797,145.53	7,884,329.87
（3）本期减少金额		744,111.67		50,798.06	794,909.73
—处置或报废		744,111.67		50,798.06	794,909.73
（4）2018.12.31	14,027,203.82	17,189,257.83	2,904,345.20	4,797,551.37	38,918,358.22
3．减值准备					
（1）2017.12.31					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）2018.12.31					
4．账面价值					
（1）2018.12.31 账面价值	42,993,033.46	48,768,580.51	555,885.64	3,696,094.65	96,013,594.26
（2）2017.12.31 账面价值	45,558,923.60	27,084,391.10	899,434.99	2,577,461.76	76,120,211.45

2018 年度折旧额 7,884,329.87 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 12,673,115.25 元。

2018 年 12 月 31 日用于抵押或担保的固定资产账面价值为 34,559,696.98 元，详见附注十\（二）。

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
1．账面原值					
（1）2018.12.31	57,020,237.28	65,957,838.34	3,460,230.84	8,493,646.02	134,931,952.48
（2）本期增加金额	104,545.45	16,886,115.43	337,779.33	511,116.00	17,839,556.21
—购置	104,545.45	14,421,225.79	337,779.33	511,116.00	15,374,666.57
—在建工程转入		2,464,889.64			2,464,889.64
（3）本期减少金额		38,034.19	219,230.77	116,502.56	373,767.52
—处置或报废		38,034.19	219,230.77	116,502.56	373,767.52
（4）2019.12.31	57,124,782.73	82,805,919.58	3,578,779.40	8,888,259.46	152,397,741.17
2．累计折旧					
（1）2018.12.31	14,027,203.82	17,189,257.83	2,904,345.20	4,797,551.37	38,918,358.22
（2）本期增加金额	2,570,704.03	6,351,134.60	126,548.29	923,655.21	9,972,042.13

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
—计提	2,570,704.03	6,351,134.60	126,548.29	923,655.21	9,972,042.13
（3）本期减少金额		25,102.61	190,730.76	104,852.30	320,685.67
—处置或报废		25,102.61	190,730.76	104,852.30	320,685.67
（4）2019.12.31	16,597,907.85	23,515,289.82	2,840,162.73	5,616,354.28	48,569,714.68
3．减值准备					
（1）2018.12.31					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）2019.12.31					
4．账面价值					
（1）2019.12.31 账面价值	40,526,874.88	59,290,629.76	738,616.67	3,271,905.18	103,828,026.49
（2）2018.12.31 账面价值	42,993,033.46	48,768,580.51	555,885.64	3,696,094.65	96,013,594.26

2019 年度折旧额 9,972,042.13 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,464,889.64 元。

2019 年 12 月 31 日用于抵押或担保的固定资产账面价值为 21,699,999.84 元，详见附注十\（二）。

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
1．账面原值					
（1）2019.12.31	57,124,782.73	82,805,919.58	3,578,779.40	8,888,259.46	152,397,741.17
（2）本期增加金额		5,680,178.34		323,032.29	6,003,210.63
—购置		5,596,992.50		323,032.29	5,920,024.79
—在建工程转入		83,185.84			83,185.84
（3）本期减少金额			242,940.00	57,692.30	300,632.30
—处置或报废			242,940.00	57,692.30	300,632.30
（4）2020.6.30	57,124,782.73	88,486,097.92	3,335,839.40	9,153,599.45	158,100,319.50
2．累计折旧					
（1）2019.12.31	16,597,907.85	23,515,289.82	2,840,162.73	5,616,354.28	48,569,714.68
（2）本期增加金额	1,285,570.83	3,574,495.61	52,478.64	400,905.76	5,313,450.84
—计提	1,285,570.83	3,574,495.61	52,478.64	400,905.76	5,313,450.84

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
（3）本期减少金额			218,646.00	51,923.08	270,569.08
—处置或报废			218,646.00	51,923.08	270,569.08
（4）2020.6.30	17,883,478.68	27,089,785.43	2,673,995.37	5,965,336.96	53,612,596.44
3．减值准备					
（1）2019.12.31					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）2020.6.30					
4．账面价值					
（1）2020.6.30 账面价值	39,241,304.05	61,396,312.49	661,844.03	3,188,262.49	104,487,723.06
（2）2019.12.31 账面价值	40,526,874.88	59,290,629.76	738,616.67	3,271,905.18	103,828,026.49

2020 年 1-6 月折旧额 5,313,450.84 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 83,185.84 元。

2020 年 6 月 30 日用于抵押或担保的固定资产账面价值为 20,439,999.84 元，详见附注十\（二）。

(十一) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
在建工程	34,088,401.54	18,046,082.34	1,934,286.19	5,275,301.85

2、 在建工程情况

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
苏州厂房基建工程	29,406,819.19		29,406,819.19	18,046,082.34		18,046,082.34						
泗阳智能仓库改造工程	4,466,000.00		4,466,000.00									
泗阳办公楼装修工程	134,166.42		134,166.42									
设备安装工程	81,415.93		81,415.93				1,934,286.19		1,934,286.19	5,275,301.85		5,275,301.85
合计	34,088,401.54		34,088,401.54	18,046,082.34		18,046,082.34	1,934,286.19		1,934,286.19	5,275,301.85		5,275,301.85

3、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2016.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2017.12.31	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
进口加热烘箱安装工程	60 万元		608,268.23	608,268.23			100.00	100.00				自有
磨粉机设备安装工程	8 万元		74,128.21	74,128.21			100.00	100.00				自有
进口双螺杆挤出机安装工程	420 万元		393,162.39			393,162.39	9.55	10.00				自有
试制双螺杆挤出机安装工程	58 万元		14,529.91			14,529.91	2.52	5.00				自有
进口双螺杆挤出机安装工程	680 万元		3,807,522.40			3,807,522.40	56.49	50.00				自有

项目名称	预算数	2016.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2017.12.31	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
水下切粒设备安装工程	120 万元		1,060,087.15			1,060,087.15	87.55	80.00				自有
合计			5,957,698.29	682,396.44		5,275,301.85						

项目名称	预算数	2017.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2018.12.31	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
进口双螺杆挤出机安装工程	420 万元	393,162.39	3,722,052.99	4,115,215.38			100.00	100.00				自有
试制双螺杆挤出机安装工程	58 万元	14,529.91	563,056.32	577,586.23			100.00	100.00				自有
进口双螺杆挤出机安装工程	680 万元	3,807,522.40	2,932,462.85	6,739,985.25			100.00	100.00				自有
水下切粒设备安装工程	120 万元	1,060,087.15	150,792.97	1,210,880.12			100.00	100.00				自有
冷却循环系统安装工程	3 万元		29,448.27	29,448.27			100.00	100.00				自有
1100KVA 户内变电工程	105 万元		374,424.12			374,424.12	35.62	40.00				自有
干燥结晶器安装工程	156 万元		1,340,000.00			1,340,000.00	85.90	90.00				自有
双螺杆挤出机摸头安装工程	20 万元		166,379.31			166,379.31	83.15	90.00				自有
上料机安装工程	1.7 万元		14,655.17			14,655.17	86.18	95.00				自有
喷码机安装工程	4.5 万元		38,827.59			38,827.59	86.20	95.00				自有
合计		5,275,301.85	9,332,099.59	12,673,115.25		1,934,286.19						

项目名称	预算数	2018.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2019.12.31	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
1100KVA 户内变电工程	105 万元	374,424.12	530,603.45	905,027.57			100.00	100.00				自有
干燥结晶器安装工程	156 万元	1,340,000.00		1,340,000.00			100.00	100.00				自有
双螺杆挤出机摸头安装工程	20 万元	166,379.31		166,379.31			100.00	100.00				自有
上料机安装工程	1.7 万元	14,655.17		14,655.17			100.00	100.00				自有
喷码机安装工程	4.5 万元	38,827.59		38,827.59			100.00	100.00				自有
苏州新厂基建工程	0.86 亿元		17,962,896.50			17,962,896.50	20.89	20.00				自有及募集资金
切粒机安装工程	9.4 万元		83,185.84			83,185.84	100.00	90.00				自有
合计		1,934,286.19	18,576,685.79	2,464,889.64		18,046,082.34						

项目名称	预算数	2019.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2020.6.30	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度（%）	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
苏州新厂基建工程	0.86 亿元	17,962,896.50	11,443,922.69			29,406,819.19	34.19	30.00				自有及募集资金
切粒机安装工程	9.4 万元	83,185.84		83,185.84			100.00	100.00				自有
泗阳智能仓库改造工程	708 万元		4,466,000.00			4,466,000.00	63.08	60.00				自有
泗阳办公楼装修工程	300 万元		134,166.42			134,166.42	4.47	5.00				自有
结晶干燥系统安装工程	30 万元		81,415.93			81,415.93	27.14	30.00				自有
合计		18,046,082.34	16,125,505.04	83,185.84		34,088,401.54						

(十二) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
1．账面原值				
（1）2016.12.31	3,683,904.00	179,487.18		3,863,391.18
（2）本期增加金额	670,176.00			670,176.00
—购置	670,176.00			670,176.00
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）2017.12.31	4,354,080.00	179,487.18		4,533,567.18
2．累计摊销				
（1）2016.12.31	396,951.68	38,888.85		435,840.53
（2）本期增加金额	77,028.96	35,897.40		112,926.36
—计提	77,028.96	35,897.40		112,926.36
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）2017.12.31	473,980.64	74,786.25		548,766.89
3．减值准备				
（1）2016.12.31				
（2）本期增加金额				
—计提				
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）2017.12.31				
4．账面价值				
（1）2017.12.31 账面价值	3,880,099.36	104,700.93		3,984,800.29
（2）2016.12.31 账面价值	3,286,952.32	140,598.33		3,427,550.65

2017 年度摊销额 112,926.36 元。

截至 2017 年 12 月 31 日用于抵押或担保的无形资产账面价值为 2,171,694.40 元，详见附注十\（二）。

项目	土地使用权	专利权	软件	合计

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
1．账面原值				
（1）2017.12.31	4,354,080.00	179,487.18		4,533,567.18
（2）本期增加金额		1,125,097.59	240,000.00	1,365,097.59
—购置		1,125,097.59	240,000.00	1,365,097.59
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）2018.12.31	4,354,080.00	1,304,584.77	240,000.00	5,898,664.77
2．累计摊销				
（1）2017.12.31	473,980.64	74,786.25		548,766.89
（2）本期增加金额	87,081.60	54,649.03	24,340.95	166,071.58
—计提	87,081.60	54,649.03	24,340.95	166,071.58
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）2018.12.31	561,062.24	129,435.28	24,340.95	714,838.47
3．减值准备				
（1）2017.12.31				
（2）本期增加金额				
—计提				
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）2018.12.31				
4．账面价值				
（1）2018.12.31 账面价值	3,793,017.76	1,175,149.49	215,659.05	5,183,826.30
（2）2017.12.31 账面价值	3,880,099.36	104,700.93		3,984,800.29

2018 年度摊销额 166,071.58 元。

截至 2018 年 12 月 31 日用于抵押或担保的无形资产账面价值为 2,119,345.60 元，详见附注十\（二）。

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
1．账面原值				
（1）2018.12.31	4,354,080.00	1,304,584.77	240,000.00	5,898,664.77
（2）本期增加金额	6,576,344.82			6,576,344.82
—购置	6,576,344.82			6,576,344.82
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）2019.12.31	10,930,424.82	1,304,584.77	240,000.00	12,475,009.59
2．累计摊销				
（1）2018.12.31	561,062.24	129,435.28	24,340.95	714,838.47
（2）本期增加金额	268,130.22	260,916.96	32,454.60	561,501.78
—计提	268,130.22	260,916.96	32,454.60	561,501.78
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）2019.12.31	829,192.46	390,352.24	56,795.55	1,276,340.25
3．减值准备				
（1）2018.12.31				
（2）本期增加金额				
—计提				
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）2019.12.31				
4．账面价值				
（1）2019.12.31 账面价值	10,101,232.36	914,232.53	183,204.45	11,198,669.34
（2）2018.12.31 账面价值	3,793,017.76	1,175,149.49	215,659.05	5,183,826.30

2019 年度摊销额 561,501.78 元。

截至 2019 年 12 月 31 日用于抵押或担保的无形资产账面价值为 894,371.20 元，详见附注十\（二）。

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
1．账面原值				
（1）2019.12.31	10,930,424.82	240,000.00	1,304,584.77	12,475,009.59
（2）本期增加金额				
—购置				
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）2020.6.30	10,930,424.82	240,000.00	1,304,584.77	12,475,009.59
2．累计摊销				
（1）2019.12.31	829,192.46	56,795.55	390,352.24	1,276,340.25
（2）本期增加金额	151,997.64	16,227.30	130,458.48	298,683.42
—计提	151,997.64	16,227.30	130,458.48	298,683.42
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）2020.6.30	981,190.10	73,022.85	520,810.72	1,575,023.67
3．减值准备				
（1）2019.12.31				
（2）本期增加金额				
—计提				
（3）本期减少金额				
—处置				
（4）2020.6.30				
4．账面价值				
（1）2020.6.30 账面价值	9,949,234.72	166,977.15	783,774.05	10,899,985.92
（2）2019.12.31 账面价值	10,101,232.36	183,204.45	914,232.53	11,198,669.34

2020 年 1-6 月摊销额 298,683.42 元。

截至 2020 年 6 月 30 日用于抵押或担保的无形资产账面价值为 2,663,445.18 元，详见附注十\（二）。

(十三) 长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017.12.31
装修费	1,764,492.71		556,695.00		1,207,797.71

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.12.31
装修费	1,207,797.71	740,391.39	660,970.40		1,287,218.70

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
装修费	1,287,218.70		702,154.20		585,064.50

项目	2019.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020.6.30
装修费	585,064.50	1,887,273.08	207,159.96		2,265,177.62

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,351,110.62	657,379.77	4,111,514.45	788,040.90	3,511,928.93	678,338.66	3,194,733.19	590,023.26
递延收益	1,689,854.84	253,478.23	1,951,681.53	292,752.23	231,883.89	34,782.58	526,740.92	79,011.14
合计	5,040,965.46	910,858.00	6,063,195.98	1,080,793.13	3,743,812.82	713,121.24	3,721,474.11	669,034.40

(十五) 其他非流动资产

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	1,682,142.50		1,682,142.50	4,796,029.30		4,796,029.30	2,757,200.00		2,757,200.00	2,631,454.69		2,631,454.69
预付工程款	1,132,780.00		1,132,780.00									
合计	2,814,922.50		2,814,922.50	4,796,029.30		4,796,029.30	2,757,200.00		2,757,200.00	2,631,454.69		2,631,454.69

(十六) 短期借款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
抵押借款			12,000,000.00	15,000,000.00
保证+抵押借款				1,000,000.00
合计			12,000,000.00	16,000,000.00

(十七) 应付票据

种类	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票			1,500,000.00	

(十八) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	37,157,122.58	49,606,440.34	52,769,918.95	58,043,550.39
1—2 年	120,508.20	182,675.00	300,000.00	
合计	37,277,630.78	49,789,115.34	53,069,918.95	58,043,550.39

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	2020.6.30	未偿还或结转的原因
南京部锴机械制造有限公司	44,164.60	供应商暂未要求支付

项目	2019.12.31	未偿还或结转的原因
无锡耐特机电技术有限公司	168,000.00	供应商暂未要求支付

项目	2018.12.31	未偿还或结转的原因
昆山太阳色料有限公司	250,000.00	供应商暂未要求支付
苏州正亚建设发展有限公司	50,000.00	供应商暂未要求支付
合计	300,000.00	

(十九) 预收款项

预收款项列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内		3,126,373.08	5,796,009.06	5,824,144.94

(二十) 合同负债

合同负债情况

项目	2020.6.30
预收货款	2,285,193.64

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬	6,789,771.71	28,341,582.44	29,409,358.05	5,721,996.10
离职后福利-设定提存计划		1,644,661.91	1,644,661.91	
合计	6,789,771.71	29,986,244.35	31,054,019.96	5,721,996.10

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	5,721,996.10	30,534,093.00	31,796,240.18	4,459,848.92
离职后福利-设定提存计划		1,795,891.14	1,795,891.14	
合计	5,721,996.10	32,329,984.14	33,592,131.32	4,459,848.92

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	4,459,848.92	38,632,772.81	36,496,272.43	6,596,349.30
离职后福利-设定提存计划		2,007,750.56	2,007,750.56	
合计	4,459,848.92	40,640,523.37	38,504,022.99	6,596,349.30

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
短期薪酬	6,596,349.30	20,229,442.92	21,854,608.48	4,971,183.74
离职后福利-设定提存计划		171,717.48	171,717.48	
合计	6,596,349.30	20,401,160.40	22,026,325.96	4,971,183.74

2、 短期薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	6,789,771.71	24,439,582.44	25,507,358.05	5,721,996.10
（2）职工福利费		2,070,256.09	2,070,256.09	
（3）社会保险费		815,098.46	815,098.46	
其中：医疗保险费		688,657.52	688,657.52	
工伤保险费		82,624.27	82,624.27	
生育保险费		43,816.67	43,816.67	
（4）住房公积金		871,771.00	871,771.00	
（5）工会经费和职工教育经费		118,701.70	118,701.70	
（6）其他短期薪酬		26,172.75	26,172.75	
合计	6,789,771.71	28,341,582.44	29,409,358.05	5,721,996.10

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	5,721,996.10	26,809,403.26	28,115,482.44	4,415,916.92
（2）职工福利费		1,540,502.66	1,540,502.66	
（3）社会保险费		902,346.55	902,346.55	
其中：医疗保险费		752,061.20	752,061.20	
工伤保险费		73,873.62	73,873.62	
生育保险费		76,411.73	76,411.73	
（4）住房公积金		953,224.00	953,224.00	
（5）工会经费和职工教育经费		296,911.82	252,979.82	43,932.00
（6）其他短期薪酬		31,704.71	31,704.71	
合计	5,721,996.10	30,534,093.00	31,796,240.18	4,459,848.92

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	4,415,916.92	33,370,059.40	31,251,525.52	6,534,450.80
（2）职工福利费		2,502,010.87	2,502,010.87	
（3）社会保险费		1,105,022.47	1,105,022.47	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
其中：医疗保险费		907,362.85	907,362.85	
工伤保险费		91,693.14	91,693.14	
生育保险费		105,966.48	105,966.48	
（4）住房公积金		1,252,686.12	1,252,686.12	
（5）工会经费和职工教育经费	43,932.00	343,797.23	325,830.73	61,898.50
（6）其他短期薪酬		59,196.72	59,196.72	
合计	4,459,848.92	38,632,772.81	36,496,272.43	6,596,349.30

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
（1）工资、奖金、津贴和补贴	6,534,450.80	17,969,525.05	19,594,105.72	4,909,870.13
（2）职工福利费		1,012,040.43	1,012,040.43	
（3）社会保险费		361,647.80	361,647.80	
其中：医疗保险费		296,853.12	296,853.12	
工伤保险费		7,994.30	7,994.30	
生育保险费		56,800.38	56,800.38	
（4）住房公积金		730,250.00	730,250.00	
（5）工会经费和职工教育经费	61,898.50	155,979.64	156,564.53	61,313.61
合计	6,596,349.30	20,229,442.92	21,854,608.48	4,971,183.74

3、 设定提存计划列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
基本养老保险		1,589,744.68	1,589,744.68	
失业保险费		54,917.23	54,917.23	
合计		1,644,661.91	1,644,661.91	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险		1,749,839.20	1,749,839.20	
失业保险费		46,051.94	46,051.94	
合计		1,795,891.14	1,795,891.14	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险		1,950,006.18	1,950,006.18	
失业保险费		57,744.38	57,744.38	
合计		2,007,750.56	2,007,750.56	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
基本养老保险		166,513.92	166,513.92	
失业保险费		5,203.56	5,203.56	
合计		171,717.48	171,717.48	

(二十二) 应交税费

税费项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税	2,032,364.25	1,714,340.82	15,265.75	465,848.30
企业所得税	7,182,938.03	5,588,910.39	3,317,245.71	1,919,908.64
个人所得税	101,334.96	85,556.50	67,966.28	57,996.15
城市维护建设税	117,218.06	96,291.16	763.29	32,609.38
房产税	102,412.05	104,970.80	103,958.54	103,958.54
教育费附加	101,742.28	85,717.05	763.29	23,292.42
土地使用税	49,886.10	49,886.10	45,567.75	52,908.60
环境保护税	24,488.19			
印花税	12,825.30	33,032.30	47,475.10	66,900.50
合计	9,725,209.22	7,758,705.12	3,599,005.71	2,723,422.53

(二十三) 其他应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付利息			18,125.00	22,305.43
其他应付款项	1,000,134.00	1,014,100.00	1,028,111.00	1,024,561.00
合计	1,000,134.00	1,014,100.00	1,046,236.00	1,046,866.43

1、 应付利息

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
短期借款应付利息			18,125.00	22,305.43

2、 其他应付款项

按款项性质列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
待支付费用	968,134.00	1,014,100.00	1,028,111.00	1,024,561.00
履约保证金	32,000.00			
合计	1,000,134.00	1,014,100.00	1,028,111.00	1,024,561.00

(二十四) 递延收益

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
政府补助	1,342,909.12	250,000.00	24,588.36	1,568,320.76	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	1,568,320.76	854,176.00	512,472.87	1,910,023.89	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	1,910,023.89	2,145,057.24	293,875.28	3,761,205.85	

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	形成原因
政府补助	3,761,205.85		280,865.41	3,480,340.44	

涉及政府补助的项目：

负债项目	2016.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2017.12.31	与资产相关/与收益相关
泗阳土地置换补助	1,062,909.12		21,329.28		1,041,579.84	与资产相关
聚酯纤维用高品质色母粒、功能母粒制造产业化技术研发补助	280,000.00	250,000.00	3,259.08		526,740.92	与收益相关
合计	1,342,909.12	250,000.00	24,588.36		1,568,320.76	

负债项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
泗阳土地置换补助	1,041,579.84	670,176.00	33,615.84		1,678,140.00	与资产相关
聚酯纤维用高品质色母粒、功能母粒制造产业化技术研发补助	526,740.92	184,000.00	478,857.03		231,883.89	与收益相关
合计	1,568,320.76	854,176.00	512,472.87		1,910,023.89	

负债项目	2018.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相关
泗阳土地置换补助	1,678,140.00	167,232.00	35,847.68		1,809,524.32	与资产相关
聚酯纤维用高品质色母粒、功能母粒制造产业化技术研发补助	231,883.89	172,000.00	241,460.40		162,423.49	与收益相关
智能化技术改造项目补助		1,805,825.24	16,567.20		1,789,258.04	与资产相关
合计	1,910,023.89	2,145,057.24	293,875.28		3,761,205.85	

负债项目	2019.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2020.6.30	与资产相关/与收益相关
泗阳土地置换补助	1,809,524.32		19,038.72		1,790,485.60	与资产相关
聚酯纤维用高品质色母粒、功能母粒制造产业化技术研发	162,423.49		162,423.49			与收益相关

负债项目	2019.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2020.6.30	与资产相关/与收益相关
补助						
智能化技术改造项目补助	1,789,258.04		99,403.20		1,689,854.84	与资产相关
合计	3,761,205.85		280,865.41		3,480,340.44	

(二十五) 股本

项目	2016.12.31	本期变动增（+）减（－）					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	6,547,024.07	730,000.00			8,211,070.00	8,941,070.00	15,488,094.07

注 1：徐毅明及徐闻达以泗阳宝源的 100%的股权（实收资本 10,000,000.00 元）作为出资，取得公司注册资本（实收资本）8,211,070.00 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2017 年 11 月 9 日出具了信会师报字[2017]第 ZA51937 号验资报告，对上述股本（实收资本）予以验证。

注 2：江苏新苏化纤有限公司以货币资金缴纳人民币 16,622,100.00 元，其中人民币 730,000.00 元作为公司新增注册资本，其余人民币 15,892,100.00 元作为资本溢价计入资本公积。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2017 年 12 月 7 日出具了信会师报字[2017]第 ZA52037 号验资报告，对上述股本（实收资本）予以验证。

项目	2017.12.31	本期变动增（+）减（－）					2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	15,488,094.07	2,400,000.00			36,111,905.93	38,511,905.93	54,000,000.00

注 3：根据苏州宝力塑胶材料有限公司 2018 年 5 月 18 日创立大会暨 2018 年第一次股东大会决议以及章程的规定，以 2018 年 3 月 31 日为基准日，将苏州宝力塑胶材料有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币 51,600,000.00 元，各股东以其所拥有的截至 2018 年 3 月 31 日苏州宝力塑胶材料有限公司经审计的所有者权益（净资产）人民币 188,363,708.61 元，按原出资比例认购公司股份，按照 1:0.2739 的比例折合股份总额 51,600,000.00 股，每股 1 元，共计股本人民币 51,600,000.00 元，净资产大于股本部分 136,763,708.61 元计入股份有限公司资本公积。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2018 年 5 月 18 日出具了信会师报字[2018]第 ZA51714 号验资报告，对上述股本予以验证。

注 4：苏州市相城埭溪创业投资有限责任公司、宁波梅山保税港区凯至股权投资合

伙企业（有限合伙）、中纺资产管理有限公司和北京中咨兰德工程技术开发有限公司 4 家法人企业以货币资金缴纳人民币 20,443,000.00 元，其中人民币 2,400,000.00 元作为公司新增注册资本，其余人民币 18,043,000.00 元作为资本溢价计入资本公积。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2018 年 7 月 27 日出具了信会师报字[2018]第 ZA52161 号验资报告，对上述股本予以验证。

项目	2018.12.31	本期变动增（+）减（－）					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	54,000,000.00						54,000,000.00

项目	2019.12.31	本期变动增（+）减（－）					2020.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	54,000,000.00						54,000,000.00

(二十六) 资本公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
资本溢价（股本溢价）	94,417,200.98	37,210,500.00	8,211,070.00	123,416,630.98
其中：投资者投入的资本		15,892,100.00		15,892,100.00
同一控制下企业合并的影响	94,417,200.98		8,211,070.00	86,206,130.98
股份支付		21,318,400.00		21,318,400.00
合计	94,417,200.98	37,210,500.00	8,211,070.00	123,416,630.98

注：本期资本溢价增加，详见本附注五\（二十五）、附注九。

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
资本溢价（股本溢价）	123,416,630.98	155,258,460.32	123,416,630.98	155,258,460.32
其中：投资者投入的资本	15,892,100.00	154,806,708.61	15,892,100.00	154,806,708.61
同一控制下企业合并的影响	86,206,130.98		86,206,130.98	
股份支付	21,318,400.00	451,751.71	21,318,400.00	451,751.71
合计	123,416,630.98	155,258,460.32	123,416,630.98	155,258,460.32

注：本期资本溢价增加，详见本附注五\（二十五）、附注九。

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价（股本溢价）	155,258,460.32			155,258,460.32
其中：投资者投入的资本	154,806,708.61			154,806,708.61
股份支付	451,751.71			451,751.71
合计	155,258,460.32			155,258,460.32

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
资本溢价（股本溢价）	155,258,460.32			155,258,460.32
其中：投资者投入的资本	154,806,708.61			154,806,708.61
股份支付	451,751.71			451,751.71
合计	155,258,460.32			155,258,460.32

(二十七) 盈余公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	4,135,557.09	622,358.85		4,757,915.94

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	4,757,915.94	2,172,002.16	4,757,915.94	2,172,002.16

项目	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	2,172,002.16		2,172,002.16	4,504,463.14		6,676,465.30

项目	2019.12.31	会计政策变更调整	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.6.30
法定盈余公积	6,676,465.30		6,676,465.30			6,676,465.30

(二十八) 未分配利润

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上年年末未分配利润	160,134,645.67	63,980,775.84	47,711,541.04	13,476,893.74
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）				

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整后年初未分配利润	160,134,645.67	63,980,775.84	47,711,541.04	13,476,893.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,275,491.43	100,658,332.97	63,142,304.58	34,857,006.15
减：提取法定盈余公积		4,504,463.14	2,172,002.16	622,358.85
应付普通股股利	37,800,000.00			
未分配利润整体折股			44,701,067.62	
期末未分配利润	167,610,137.10	160,134,645.67	63,980,775.84	47,711,541.04

(二十九) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	292,299,978.88	223,351,051.79	710,815,456.65	540,773,335.96	615,897,176.24	502,260,727.85	492,708,853.37	394,494,195.12
其他业务	854,698.99	739,164.37	1,233,817.41	474,184.97	1,172,290.45	550,045.53	690,612.34	338,005.87
合计	293,154,677.87	224,090,216.16	712,049,274.06	541,247,520.93	617,069,466.69	502,810,773.38	493,399,465.71	394,832,200.99

2、 主营业务（分行业）

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
工业	292,299,978.88	223,351,051.79	710,815,456.65	540,773,335.96	615,897,176.24	502,260,727.85	492,708,853.37	394,494,195.12

3、 主营业务（分产品）

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
黑母粒	172,076,268.04	140,537,716.08	428,588,889.84	339,198,694.48	407,682,123.07	348,942,321.64	318,491,084.35	270,870,662.79
白母粒	26,991,242.61	21,703,806.48	66,143,555.26	54,749,495.92	48,281,433.73	41,494,924.07	45,009,980.15	37,868,454.52
彩色母粒	63,952,541.77	43,391,587.64	178,194,377.09	123,739,191.55	132,501,069.53	93,440,823.68	102,688,383.03	69,015,347.02
功能母粒	29,279,926.46	17,717,941.59	37,888,634.46	23,085,954.01	27,432,549.91	18,382,658.46	26,519,405.84	16,739,730.79
合计	292,299,978.88	223,351,051.79	710,815,456.65	540,773,335.96	615,897,176.24	502,260,727.85	492,708,853.37	394,494,195.12

4、 主营业务（分地区）

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
境内-华东地区	276,658,313.32	211,519,364.07	665,553,487.03	505,150,161.10	588,034,237.97	479,395,703.43	472,240,220.07	378,623,938.20
境内-其他地区	8,854,710.62	6,405,274.17	31,793,411.10	23,962,386.60	21,894,105.28	17,874,177.22	17,630,327.82	13,621,598.99
境外	6,786,954.94	5,426,413.55	13,468,558.52	11,660,788.26	5,968,832.99	4,990,847.20	2,838,305.48	2,248,657.93
合计	292,299,978.88	223,351,051.79	710,815,456.65	540,773,335.96	615,897,176.24	502,260,727.85	492,708,853.37	394,494,195.12

5、 公司前五名客户的营业收入情况

2020 年 1-6 月

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
恒逸石化股份有限公司	31,077,371.69	10.60
江苏东方盛虹股份有限公司	21,612,234.48	7.37
杭州中丽化纤有限公司	19,246,478.19	6.57
慈溪市兴科化纤有限公司	13,553,362.85	4.62
宁波晟宏车业有限公司	7,453,544.43	2.54
合计	92,942,991.64	31.70

2019 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
恒逸石化股份有限公司	58,773,190.61	8.25
杭州中丽化纤有限公司	56,206,292.58	7.89
江苏东方盛虹股份有限公司	50,895,364.56	7.15
慈溪市兴科化纤有限公司	33,951,596.35	4.77
杭州瑞成辉化纤有限公司	19,824,518.96	2.78
合计	219,650,963.06	30.84

2018 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
杭州中丽化纤有限公司	51,550,140.76	8.35
恒逸石化股份有限公司	40,574,780.66	6.58
慈溪市兴科化纤有限公司	34,218,183.54	5.55
江苏东方盛虹股份有限公司	34,007,678.87	5.51
宁波晟宏车业有限公司	17,103,358.92	2.77
合计	177,454,142.75	28.76

2017 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
杭州中丽化纤有限公司	47,970,742.37	9.72
杭州正杰化纤有限公司	32,047,611.65	6.50
江苏东方盛虹股份有限公司	27,023,055.54	5.48
慈溪市兴科化纤有限公司	23,108,241.45	4.68
恒逸石化股份有限公司	19,738,329.06	4.00
合计	149,887,980.07	30.38

(三十) 税金及附加

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
房产税	204,824.06	430,301.75	415,834.16	415,834.16
土地使用税	99,772.20	190,332.15	182,271.00	211,634.40
印花税	69,837.40	149,825.60	197,684.90	193,736.90
城市维护建设税	461,779.49	1,173,951.39	701,592.17	996,226.77
教育费附加	413,880.02	1,025,765.94	611,942.55	875,681.84
环境保护税	40,813.65			
契税				20,440.38
合计	1,290,906.82	2,970,176.83	2,109,324.78	2,713,554.45

(三十一) 销售费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	1,480,216.09	2,273,378.38	1,428,014.34	1,513,430.85
折旧费	22,078.50	44,157.00	180,003.18	191,100.93
运输费		9,616,936.62	8,996,753.01	8,225,206.42
广告宣传费	15,847.17	388,147.19	132,384.91	65,056.60
业务招待费	206,914.00	2,171,234.82	502,075.80	816,516.58
差旅费	57,399.48	231,115.70	182,060.87	129,583.77
邮电通讯费	140,541.98	279,448.44	210,141.36	214,776.68
车辆使用费	42,452.08	129,828.49	139,987.56	110,425.52
其他	69,401.03	91,038.00	85,069.06	118,370.93
合计	2,034,850.33	15,225,284.64	11,856,490.09	11,384,468.28

(三十二) 管理费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	4,377,171.24	10,072,362.22	8,729,159.74	8,294,806.31
长期资产摊销	683,098.31	1,713,071.47	1,594,378.72	1,592,638.14
业务招待费	245,547.98	1,910,947.25	726,929.96	888,275.28
办公费	35,276.45	187,253.12	117,683.12	117,135.80
差旅费	88,444.99	506,483.76	235,666.73	181,262.25
水电费	154,092.35	373,650.55	356,609.59	311,141.84
财产保险费	70,595.92	163,190.18	145,679.42	197,039.82
中介服务费	381,190.38	2,149,431.57	1,648,911.96	1,614,813.50
环保费用	81,250.62	299,222.58	390,855.39	138,219.63
汽车杂费	39,300.28	98,097.40	104,833.49	119,465.38
股份支付			451,751.71	21,318,400.00
维修费	69,552.10	61,894.46		1,082,452.53
其他	281,100.23	362,037.59	440,839.54	326,603.34
合计	6,506,620.85	17,897,642.15	14,943,299.37	36,182,253.82

(三十三) 研发费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	3,195,940.03	5,108,252.62	3,335,563.42	2,495,095.38
折旧费	513,714.13	854,866.81	676,459.15	676,964.17
材料费	3,677,010.40	7,027,271.77	5,642,797.93	3,243,374.57
其他	487,993.49	1,517,471.64	983,448.49	619,853.52
合计	7,874,658.05	14,507,862.84	10,638,268.99	7,035,287.64

(三十四) 财务费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息费用		446,892.71	906,434.98	1,308,070.24
减：利息收入	536,390.81	271,691.17	47,668.04	28,137.49
汇兑损益	-66,325.16	-249,622.45	-403,329.71	418,672.07
手续费	36,481.77	64,149.87	140,728.96	62,570.93
合计	-566,234.20	-10,271.04	596,166.19	1,761,175.75

(三十五) 其他收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
与资产相关的政府补助	118,441.92	52,414.88	33,615.84	21,329.28
与收益相关的政府补助	5,028,919.26	6,142,306.77	5,655,871.23	6,553,559.08
其他类补助	2,064.64	14,277.53	51,872.79	10,392.73
合计	5,149,425.82	6,208,999.18	5,741,359.86	6,585,281.09

注：详见本附注五\（四十八）

(三十六) 投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
可供出售金融资产在持有期间的投资收益				73,298.58
理财产品的投资收益	79,924.64			
合计	79,924.64			73,298.58

(三十七) 公允价值变动收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
理财产品公允价值变动	863.01	

(三十八) 信用减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度
应收票据坏账损失	-66,767.25	-155,427.75
应收款项坏账损失	-129,066.09	-323,994.40
合计	-195,833.34	-479,422.15

(三十九) 资产减值损失

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失			-501,250.50	-523,733.78
存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-120,163.37		
合计		-120,163.37	-501,250.50	-523,733.78

(四十) 资产处置收益

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置利得	-12,577.16	89,824.14	-47,708.43	376,373.55	-12,577.16	89,824.14	-47,708.43	376,373.55

(四十一) 营业外支出

项目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
对外捐赠	6,000.00	96,000.00	85,000.00	520,500.00	6,000.00	96,000.00	85,000.00	520,500.00
其他			426.37	8,736.35			426.37	8,736.35
合计	6,000.00	96,000.00	85,426.37	529,236.35	6,000.00	96,000.00	85,426.37	529,236.35

(四十二) 所得税费用

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	11,494,036.27	25,523,634.43	16,123,900.71	10,706,156.81
递延所得税费用	169,935.13	-367,671.89	-44,086.84	-90,655.09
合计	11,663,971.40	25,155,962.54	16,079,813.87	10,615,501.72

(四十三) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	45,275,491.43	100,658,332.97	63,142,304.58	34,857,006.15
本公司发行在外普通股的加权平均数	54,000,000.00	54,000,000.00	52,600,000.00	49,370,610.13
基本每股收益	0.84	1.86	1.20	0.71
其中：持续经营基本每股收益	0.84	1.86	1.20	0.71
终止经营基本每股收益				

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	45,275,491.43	100,658,332.97	63,142,304.58	34,857,006.15
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	54,000,000.00	54,000,000.00	52,600,000.00	49,370,610.13
稀释每股收益	0.84	1.86	1.20	0.71
其中：持续经营稀释每股收益	0.84	1.86	1.20	0.71
终止经营稀释每股收益				

(四十四) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到经营性往来款	316,472.08	535,250.05		112,200.00
政府补助收入	4,868,560.41	8,060,181.14	6,080,837.51	5,610,692.73
存款利息收入	536,390.81	271,691.17	47,668.04	28,137.49
定期存单质押、信用证及承兑汇票保证金收回		1,500,000.00		
合计	5,721,423.30	10,367,122.36	6,128,505.55	5,751,030.22

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
支付经营性往来款	284,472.08	4,056,622.65	1,148,307.56	218,634.55
费用性支出	6,176,324.74	21,820,707.58	15,576,189.92	15,273,690.00
定期存单质押、信用证及承兑汇票保证金支出			1,500,000.00	
营业外支出	6,000.00	96,000.00	85,426.37	529,236.35
合计	6,466,796.82	25,973,330.23	18,309,923.85	16,021,560.90

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到关联方拆入借款本金				3,000,000.00

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归还关联方拆入借款本金				30,060,338.26

(四十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	45,275,491.43	100,658,332.97	63,142,304.58	34,857,006.15
加：信用减值损失	195,833.34	479,422.15		
资产减值准备		120,163.37	501,250.50	523,733.78
固定资产折旧	5,313,450.84	9,972,042.13	7,884,329.87	7,066,213.43
无形资产摊销	298,683.42	561,501.78	166,071.58	112,926.36
长期待摊费用摊销	207,159.96	702,154.20	660,970.40	556,695.00
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）	12,577.16	-89,824.14	47,708.43	-376,373.55
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）				
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-863.01			
财务费用（收益以“－”号填列）	-66,325.16	197,270.26	503,105.27	1,726,742.31
投资损失（收益以“－”号填列）	-79,924.64			-73,298.58
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	169,935.13	-367,671.89	-44,086.84	-90,655.09
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）				
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,807,173.08	-7,482,623.82	-11,212,901.86	-12,150,066.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,295,075.60	-8,931,880.76	-7,329,326.28	-27,811,675.33
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-18,585,032.91	-24,437,301.84	-14,727,629.67	-2,477,794.93

补充资料	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
股份支付			451,751.71	21,318,400.00
经营活动产生的现金流量净额	35,843,234.24	71,381,584.41	40,043,547.69	23,181,853.11
2、现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	79,657,720.94	104,146,575.33	60,939,201.42	23,476,337.14
减：现金的期初余额	104,146,575.33	60,939,201.42	23,476,337.14	16,042,064.25
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	-24,488,854.39	43,207,373.91	37,462,864.28	7,434,272.89

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	79,657,720.94	104,146,575.33	60,939,201.42	23,476,337.14
其中：库存现金	42,131.41	11,355.90	34,106.36	23,239.18
可随时用于支付的银行存款	79,615,589.53	104,135,219.43	60,905,095.06	23,453,097.96
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债权投资				
三、期末现金及现金等价物余额	79,657,720.94	104,146,575.33	60,939,201.42	23,476,337.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物				

(四十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值				受限原因
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	
货币资金			1,500,000.00		银行承兑汇票和信用证保证金
固定资产	20,439,999.84	21,699,999.84	34,559,696.98	36,637,856.60	作为抵押物向银行借款
无形资产	2,663,445.18	894,371.20	2,119,345.60	2,171,694.40	作为抵押物向银行借款
合计	23,103,445.02	22,594,371.04	38,179,042.58	38,809,551.00	

(四十七) 外币货币性项目

外币货币性项目

2020 年 6 月 30 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			12,494,493.30
其中：美元	1,764,883.58	7.0795	12,494,493.30
应收账款			985,501.80
其中：美元	139,205.00	7.0795	985,501.80

2019 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			21,254,322.20
其中：美元	3,046,690.49	6.9762	21,254,322.20
应收账款			275,014.57
其中：美元	39,421.83	6.9762	275,014.57

2018 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			7,233,480.35
其中：美元	1,053,951.56	6.8632	7,233,480.35

2017 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			2,682,455.13
其中：美元	410,525.41	6.5342	2,682,455.13
应收账款			1,179,857.50
其中：美元	180,566.48	6.5342	1,179,857.50

(四十八) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
泗阳土地置换补助	1,903,872.00	递延收益	19,038.72	35,847.68	33,615.84	21,329.28	其他收益
智能化技术改造项目补助	1,805,825.24	递延收益	99,403.20	16,567.20			其他收益
合计	3,709,697.24		118,441.92	52,414.88	33,615.84	21,329.28	

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
泗阳县经济开发区招商引资扶持资金	15,526,900.00	2,485,100.00	2,623,600.00	4,742,900.00	5,675,300.00	其他收益
聚酯纤维用高品质色母粒、功能母粒制造产业化技术研发补助	886,000.00	162,423.49	241,460.40	478,857.03	3,259.08	其他收益
2016 年度县产业发展引导资金（工业发展）项目奖补资金	815,000.00				815,000.00	其他收益
2017 年相城区第一批转型升级创新发展（科技）经费补助	50,000.00				50,000.00	其他收益
2016 年相城区第四批转型升级创新发展（科技）经费补助	10,000.00				10,000.00	其他收益
2017 年度县产业发展	20,000.00			20,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
引导资金项目奖补资金						
泗阳县知识产权局专利补助	6,000.00			6,000.00		其他收益
2017 年度泗阳县经济发展突出奖励	300,000.00			300,000.00		其他收益
苏州市对 2016 年度企业首次获得发明专利授权奖励资金	3,000.00			3,000.00		其他收益
2017 年度知识产权创造与运用（专利资助）专项资金	2,000.00			2,000.00		其他收益
2017 年度相城区第二批转型升级创新发展补助	22,000.00			22,000.00		其他收益
北桥街道废塑造粒废气整治工作奖励	36,240.00			36,240.00		其他收益
2018 年度转型升级创新发展专项经费（科技第二批）	2,000.00			2,000.00		其他收益
政府转型创新企业专项经费补贴	2,874.20			2,874.20		其他收益
苏州相城区工商业联合会付培训费补贴	10,000.00			10,000.00		其他收益
职工之家阵地建设补助款	30,000.00			30,000.00		其他收益
相城区 2018 年度工业经济和信息化专项资金	24,000.00		24,000.00			其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
涉塑行业专项治理以奖代补资金	9,060.00		9,060.00			其他收益
重点产业技术创新专项补助	90,000.00		90,000.00			其他收益
转型升级创新发展专项经费补助	1,231.80		1,231.80			其他收益
2019 年科技研发专项资金补助款	50,000.00		50,000.00			其他收益
工业经济和信息化专项资金	6,000.00		6,000.00			其他收益
科技创新发展（知识产权）专项资金	21,000.00		21,000.00			其他收益
安全生产标准化企业达标配套补助金	100,000.00		100,000.00			其他收益
金融办上市奖励补助金	2,000,000.00		2,000,000.00			其他收益
稳岗就业政府补贴款	25,103.85		25,103.85			其他收益
政府科技研发专项补助金	466,457.72		466,457.72			其他收益
泗阳县经济发展突出奖励	463,400.00		463,400.00			其他收益
稳岗就业政府补贴款	78,708.77	57,715.77	20,993.00			其他收益
泗阳县人民政府工业转型奖	1,514,400.00	1,514,400.00				其他收益
工业经济高质量发展专项资金补助款	400,000.00	400,000.00				其他收益
2019 年度第一批、第二批省级工业和信息产业转型升级专项资	150,000.00	150,000.00				其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额				计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度	
金						
2019 年相城区智能制造示范项目奖励	100,000.00	100,000.00				其他收益
高质量发展先进单位奖励金	100,000.00	100,000.00				其他收益
安全生产标准化企业达标配套补助金	50,000.00	50,000.00				其他收益
2019 年度绿色金融奖补贴	9,280.00	9,280.00				其他收益
合计	23,380,656.34	5,028,919.26	6,142,306.77	5,655,871.23	6,553,559.08	

六、 合并范围的变更

报告期内合并范围未发生变动，详见本附注七

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

2020 年 6 月 30 日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
泗阳宝源塑胶材料有限公司（注）	泗阳	泗阳	工业	100.00		同一控制合并

2019 年 12 月 31 日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
泗阳宝源塑胶材料有限公司（注）	泗阳	泗阳	工业	100.00		同一控制合并

2018 年 12 月 31 日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
泗阳宝源塑胶材料有限公司（注）	泗阳	泗阳	工业	100.00		同一控制合并

2017 年 12 月 31 日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
泗阳宝源塑胶材料有限公司（注）	泗阳	泗阳	工业	100.00		同一控制合并

注：泗阳宝源塑胶材料有限公司原股东为徐毅明及徐闻达，公司以及泗阳宝源 2017 年 6 月 30 日为基准日的净资产，经北京国融兴华资产评估有限责任公司分别出具国融兴华评报字【2017】第 030064 号、030063 号评估报告确认的评估价值分别为人民币 74,111,500.00 元、人民币 92,948,500.00 元。公司股东会决议及修改后的章程根据上述企业净资产评估基准日的评估价值及实收资本等确定徐毅明及徐闻达以泗阳宝源（实收资本 10,000,000.00 元）的股权换取公司股权，换股比例为 0.821107，即：徐毅明及徐闻达以泗阳宝源的 100%的股权作为出资，取得公司注册资本（实收资本）8,211,070.00 元，与此对应，公司取得了泗阳宝源的 100%的股权。由于本次合并属于同一控制下的企业合并，故泗阳宝源塑胶材料有限公司 2017 年度财务报表也纳入合并范围。

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

金额单位：人民币万元

名 称	对本公司的持股情况								备注
	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31		
	持股余额	持股比例	持股余额	持股比例	持股余额	持股比例	持股余额	持股比例	
徐毅明	554.91	10.28%	554.91	10.28%	554.91	10.28%	166.56	10.75%	注
苏州市聚星宝电子科技有限公司	1,635.89	30.29%	1,635.89	30.29%	1,635.89	30.29%	489.40	31.60%	徐毅明持有80%的股权
徐闻达	1,913.11	35.43%	1,913.11	35.43%	1,913.11	35.43%	575.85	37.18%	注
合 计	4,103.91	76.00%	4,103.91	76.00%	4,103.91	76.00%	1,231.81	79.53%	

注：截止 2020 年 6 月 30 日，徐毅明直接持有公司 10.28%的股份，通过苏州市聚星宝电子科技有限公司间接持有公司 24.23%的股份，徐毅明直接和间接持股比例为 34.51%；徐闻达直接持有公司股份比例为 35.43%；徐毅明与徐闻达为父子关系，两人共同控制公司 76.00%的股份且能够对公司股东大会决议产生重大影响。

公司的控股股东为徐毅明，实际控制人为徐毅明和徐闻达。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
王丽燕	徐毅明之妻、徐闻达之母
戴礼兴	公司独立董事
优彩环保资源科技股份有限公司	戴礼兴任独立董事的其他公司
新凤鸣集团股份有限公司	戴礼兴任独立董事的其他公司
PPM MASPPM MASTERBATCH KIMYA SANAYI IC VE DIS TIC LTD STI	徐毅明曾控制的其他企业
张呈祥	苏州市聚星宝电子科技有限公司小股东
苏州凯恩进出口有限公司	张呈祥任职并有重大影响的公司

(四) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
优彩环保资源科技股份有限公司	母粒		857,539.27	1,048,600.62	3,078,247.89
新凤鸣集团股份有限公司	母粒、原料	328,672.56		10,517.24	
PPM MASPPM MASTERBATCH KIMYA SANAYI IC VE DIS TIC LTD STI	母粒				27,539.59
苏州凯恩进出口有限公司	母粒		253,384.95	1,993,227.04	2,722,991.46

3、 关联担保情况

关联方为公司提供担保：

2018 年 12 月 31 日

担保方	被担保方	担保事项	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐毅明、王丽燕	苏州宝丽迪材料科技股份有限公司	短期借款		2018-6-5	2019-6-5	是（注）

注：该担保协议为循环保证，本期末公司无借款余额。

2017 年 12 月 31 日

担保方	被担保方	担保事项	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐毅明、王丽燕	苏州宝丽迪材料科技股份有限公司	短期借款	1,000,000.00	2017-6-30	2018-6-30	是

4、 关联方资金拆借

2017 年 12 月 31 日

关联方	拆借发生额	拆借余额	起始日	到期日	说明
拆入					
徐毅明	3,000,000.00		2014-12-3	2017-10-9	分期还本，固定利率 4.33%
苏州市聚星宝电子科技有限公司			2015-12-17	2017-11-24	分期还本，固定年利率 4.40%

5、 关联方利息支出

拆出方名称	拆入方名称	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
徐毅明	苏州宝丽迪材料科技股份有限公司				210,699.33
苏州市聚星宝电子科技有限公司	苏州宝丽迪材料科技股份有限公司				398,649.76

(五) 关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款									
	苏州凯恩进出口有限公司			65,000.00	3,250.00	42,550.00	2,127.50	2,380,700.00	119,035.00
	优彩环保资源科技股份有限公司					272,650.00	13,632.50	1,134,696.21	56,734.81

九、 股份支付

(一) 股份支付总体情况

单位：万股

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公司本期授予的各项权益工具总额			9.99	166.55
公司本期行权的各项权益工具总额			9.99	166.55

(二) 以权益结算的股份支付情况

单位：万元

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额			45.18	2,131.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额			45.18	2,131.84

十、 承诺及或有事项

(一) 或有事项

1、 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司无需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响。

2、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

报告期内，本公司无向其他单位提供担保的情况。

(二) 重要承诺事项

资产抵押事项

2020 年 6 月 30 日

抵押人	抵押权人	抵押资产	抵押资产账面价值	用途	借款起始日	借款终止日	借款金额	备注
泗阳宝源塑胶材料有限公司	中国工商银行股份有限公司泗阳支行	房屋建筑物	20,439,999.84	短期借款				循环借款
		土地使用权	2,663,445.18					

2019 年 12 月 31 日

抵押人	抵押权人	抵押资产	抵押资产账面价值	用途	借款起始日	借款终止日	借款金额	备注
泗阳宝源塑胶材料有限公司	中国工商银行股份有限公司泗阳支行	房屋建筑物	21,699,999.84	短期借款	2018-10-22	2019-10-22		循环借款
		土地使用权	894,371.20					

2018 年 12 月 31 日

抵押人	抵押权人	抵押资产	抵押资产账面价值	用途	借款起始日	借款终止日	借款金额	备注
苏州宝丽迪材料科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司相城支行	房屋建筑物	12,229,697.14	短期借款	2018-6-5	2019-6-5		循环借款
		土地使用权	1,215,000.00					
泗阳宝源塑胶材料有限公司	中国工商银行股份有限公司泗阳支行	房屋建筑物	22,329,999.84	短期借款	2018-10-22	2019-10-22	12,000,000.00	
		土地使用权	904,345.60					

2017 年 12 月 31 日

抵押人	抵押权人	抵押资产	抵押资产账面价值	用途	借款起始日	借款终止日	借款金额	备注
苏州宝丽迪材料科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司相城支行	房屋建筑物	13,047,856.72	短期借款	2017-6-30	2018-6-30	1,000,000.00	循环借款
		土地使用权	1,247,400.00					
泗阳宝源塑胶材料有限公司	中国工商银行股份有限公司泗阳支行	房屋建筑物	23,589,999.88	短期借款	2017-1-16	2018-1-11	5,000,000.00	
		土地使用权	924,294.40		2017-12-21	2018-9-19	10,000,000.00	

十一、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

坏账损失事项

公司于 2016 年 12 月至 2017 年 7 月期间，分别向江阴市柏莱涤科技有限公司（以下简称“柏莱涤公司”）销售母粒并开具销售发票合计 1,194,389.80 元。因柏莱涤公司经营出现问题，公司预计该项应收账款收回可能性较低，已于 2017 年末全额计提坏账准备。2018 年 8 月，柏莱涤公司成立债权人委员并进入重组阶段。2019 年 9 月，公司向柏莱涤公司债权人委员会提交了债权申请，预计清偿资金来源于新的投资人，但需待新投资人与柏莱涤公司原股东达成协议后，统一清偿。截止本报告日已收到清偿款 358,316.00 元，柏莱涤公司重组清偿程序已完结。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票票面金额			30,843,899.86	22,524,521.57
商业承兑汇票票面金额	2,863,900.00			
小计	2,863,900.00		30,843,899.86	22,524,521.57
银行承兑汇票坏账准备				
商业承兑汇票坏账准备	143,195.00			
小计	143,195.00			
银行承兑汇票净额			30,843,899.86	22,524,521.57
商业承兑汇票净额	2,720,705.00			
合计	2,720,705.00		30,843,899.86	22,524,521.57

2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票					54,854,665.75		59,876,727.32	
商业承兑汇票								
合计					54,854,665.75		59,876,727.32	

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	21,253,983.19	19,262,104.90	14,796,815.82	18,681,984.86
1 至 2 年			1,058,109.60	136,280.20
2 至 3 年		1,015,231.80	136,280.20	
3 年以上				
小计	21,253,983.19	20,277,336.70	15,991,205.62	18,818,265.06
减：坏账准备	1,062,699.16	1,978,337.05	1,934,230.59	2,075,583.56
合计	20,191,284.03	18,298,999.65	14,056,975.03	16,742,681.50

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 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（%）	
按组合计提坏账准备	21,253,983.19	100.00	1,062,699.16	5.00	20,191,284.03
其中：组合 2	21,253,983.19	100.00	1,062,699.16	5.00	20,191,284.03

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	1,015,231.80	5.01	1,015,231.80	100.00	
按组合计提坏账准备	19,262,104.90	94.99	963,105.25	5.00	18,298,999.65
其中：组合 2	19,262,104.90	94.99	963,105.25	5.00	18,298,999.65
合计	20,277,336.70	100.00	1,978,337.05		18,298,999.65

按单项计提坏账准备：

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
江阴市柏莱涤科技有限公司	1,015,231.80	1,015,231.80	100.00%	详见本附注十二

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（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,796,815.82	92.53	739,840.79	5.00	14,056,975.03
其中：组合 3	14,796,815.82	92.53	739,840.79	5.00	14,056,975.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,194,389.80	7.47	1,194,389.80	100.00	
合计	15,991,205.62	100.00	1,934,230.59		14,056,975.03

2017 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（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	17,623,875.26	93.65	881,193.76	5.00	16,742,681.50
其中：组合 3	17,623,875.26	93.65	881,193.76	5.00	16,742,681.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,194,389.80	6.35	1,194,389.80	100.00	
合计	18,818,265.06	100.00	2,075,583.56		16,742,681.50

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	2018.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	

应收账款（按单位）	2018.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
江阴市柏莱涤科技有限公司	1,194,389.80	1,194,389.80	100.00	详见本附注十二

应收账款（按单位）	2017.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
江阴市柏莱涤科技有限公司	1,194,389.80	1,194,389.80	100.00	详见本附注十二

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	14,796,815.82	739,840.79	5.00	17,623,875.26	881,193.76	5.00

3、 坏账准备计提情况

2020 年 6 月 30 日

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)	
年初余额		963,105.25	1,015,231.80	1,978,337.05
年初余额在本期				
--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		99,593.91		99,593.91
本期转回			179,158.00	179,158.00
本期转销				
本期核销			836,073.80	836,073.80
其他变动				
期末余额		1,062,699.16		1,062,699.16

应收账款账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额		19,262,104.90	1,015,231.80	20,277,336.70
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增		1,991,878.29		1,991,878.29
本期直接减记				
本期终止确认			1,015,231.80	1,015,231.80
其他变动				
期末余额		21,253,983.19		21,253,983.19

2019 年 12 月 31 日

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)	
年初余额		739,840.79	1,194,389.80	1,934,230.59
年初余额在本期				
--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		223,264.46		223,264.46
本期转回				
本期转销			179,158.00	179,158.00
本期核销				
其他变动				

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)	
期末余额		963,105.25	1,015,231.80	1,978,337.05

应收账款账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额		14,796,815.82	1,194,389.80	15,991,205.62
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增		4,465,289.08		4,465,289.08
本期直接减记			179,158.00	179,158.00
本期终止确认				
其他变动				
期末余额		19,262,104.90	1,015,231.80	20,277,336.70

4、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,428,670.75	698,734.36		51,821.55	2,075,583.56

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	2,075,583.56	42,701.79		184,054.76	1,934,230.59

类别	2018.12.31	会计政策变	2019.1.1	本期变动金额	2019.12.31

		更调整		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,934,230.59		1,934,230.59	223,264.46	179,158.00		1,978,337.05

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,978,337.05	99,593.91	179,158.00	836,073.80	1,062,699.16

5、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的应收账款	836,073.80		184,054.76	51,821.55

6、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2020.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
宁波晟宏车业有限公司	1,752,710.90	8.25	87,635.55
江苏东方盛虹股份有限公司	1,547,000.00	7.28	77,350.00
浙江安吉华逸化纤有限公司	1,532,000.00	7.21	76,600.00
浙江恒百华化纤有限公司	1,393,502.00	6.56	69,675.10
浙江汇隆新材料股份有限公司	1,195,893.69	5.63	59,794.68
合计	7,421,106.59	34.93	371,055.33

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
江苏东方盛虹股份有限公司	5,688,600.00	28.05	284,430.00
江苏三房巷集团有限公司	1,758,043.00	8.67	87,902.15
浙江汇隆新材料股份有限公司	1,187,696.19	5.86	59,384.81
宁波晟宏车业有限公司	1,062,619.70	5.24	53,130.99
江阴市柏莱涤科技有限公司	1,015,231.80	5.01	1,015,231.80

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
合计	10,712,190.69	52.83	1,500,079.75

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
江苏三房巷集团有限公司	2,311,150.00	14.45	115,557.50
浙江汇隆新材料股份有限公司	1,545,297.79	9.66	77,264.89
江阴市柏莱涤科技有限公司	1,194,389.80	7.47	1,194,389.80
厦门昱顺贸易有限公司	1,030,000.00	6.44	51,500.00
绍兴圣瑞化纤有限公司	954,805.40	5.97	47,740.27
合计	7,035,642.99	43.99	1,486,452.46

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
江苏华宏实业集团有限公司	2,240,144.00	11.90	112,007.20
苏州凯恩进出口有限公司	1,608,600.00	8.55	80,430.00
江阴市柏莱涤科技有限公司	1,194,389.80	6.35	1,194,389.80
优彩环保资源科技股份有限公司	1,134,696.21	6.03	56,734.81
杭州正杰化纤有限公司	1,080,104.07	5.74	54,005.20
合计	7,257,934.08	38.57	1,497,567.01

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2020.6.30	2019.12.31
应收票据	23,893,671.10	18,028,242.13

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2019.1.1	本期新增	本期终止确认	其他变动	2019.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备

项目	2019.1.1	本期新增	本期终止确认	其他变动	2019.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收银行承兑汇票	30,843,899.86	222,335,435.31	235,151,093.04		18,028,242.13	

项目	2019.12.31	本期新增	本期终止确认	其他变动	2020.6.30	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收银行承兑汇票	18,028,242.13	103,025,636.31	97,160,207.34		23,893,671.10	

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	68,765,284.58		81,071,915.07					
商业承兑汇票								
合计	68,765,284.58		81,071,915.07					

(四) 其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
其他应收款项	5,028,486.63	4,551,138.09	1,181,897.43	209,319.72

其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	3,514,863.77	3,827,970.57	1,244,102.56	220,336.55
1 至 2 年	2,111,707.56	1,143,207.56		
小计	5,626,571.33	4,971,178.13	1,244,102.56	220,336.55
减：坏账准备	598,084.70	420,040.04	62,205.13	11,016.83
合计	5,028,486.63	4,551,138.09	1,181,897.43	209,319.72

（2）按坏账计提方法分类披露

2020 年 6 月 30 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（%）	
按组合计提坏账准备	5,626,571.33	100.00	598,084.70	10.63	5,028,486.63
其中：组合 2	5,626,571.33	100.00	598,084.70	10.63	5,028,486.63

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（%）	
按组合计提坏账准备	4,971,178.13	100.00	420,040.04	8.45	4,551,138.09
其中：组合 2	4,971,178.13	100.00	420,040.04	8.45	4,551,138.09

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（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的他应收款项	1,244,102.56	100.00	62,205.13	5.00	1,181,897.43
其中：组合 3	1,244,102.56	100.00	62,205.13	5.00	1,181,897.43

2017 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（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	220,336.55	100.00	11,016.83	5.00	209,319.72
其中：组合 3	220,336.55	100.00	11,016.83		209,319.72

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,244,102.56	62,205.13	5.00	220,336.55	11,016.83	5.00

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019.1.1 余额	62,205.13			62,205.13
2019.1.1 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

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)	
--转回第一阶段				
本期计提	357,834.91			357,834.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019.12.31 余额	420,040.04			420,040.04

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)	
2019.12.31 余额	420,040.04			420,040.04
2019.12.31 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	178,044.66			178,044.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020.6.30 余额	598,084.70			598,084.70

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
2019.1.1 余额	1,244,102.56			1,244,102.56
2019.1.1 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				
本期新增	3,727,075.57			3,727,075.57
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
2019.12.31 余额	4,971,178.13			4,971,178.13

账面余额	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)	
2019.12.31 余额	4,971,178.13			4,971,178.13
2019.12.31 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				
本期新增	655,393.20			655,393.20
本期直接减记				
本期终止确认				
其他变动				
2020.6.30 余额	5,626,571.33			5,626,571.33

（4）本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	14,588.54	-3,571.71			11,016.83

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	11,016.83	51,188.30			62,205.13

类别	2018.12.31	会计政策变更调整	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
				计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	62,205.13		62,205.13	357,834.91			420,040.04

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.6.30
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	420,040.04	178,044.66			598,084.70

（5）按款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
押金及保证金	448,500.00	398,500.00	35,100.00	109,500.00
代扣代缴款项	145,241.12	139,847.92	95,795.00	110,836.55
上市费用	5,032,830.21	4,432,830.21	1,113,207.56	
合计	5,626,571.33	4,971,178.13	1,244,102.56	220,336.55

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2020.6.30	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
立信会计事务所	上市费用	2,480,000.00	1 年以内、1-2 年	44.08	289,000.00
东吴证券股份有限公司	上市费用	1,886,792.46	1 年以内、1-2 年	33.53	129,716.98
国浩律师事务所	上市费用	566,037.75	1 年以内、1-2 年	10.06	84,905.66
相城开发区招商局	保证金	368,500.00	1-2 年	6.55	73,700.00
北京荣大商务有限公司	上市费用	100,000.00	1 年以内	1.78	5,000.00
合计		5,401,330.21		96.00	582,322.64

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
立信会计事务所	上市费用	1,980,000.00	1 年以内、1-2 年	39.83	55,000.00
东吴证券股份有限公司	上市费用	1,886,792.46	1 年以内、1-2 年	37.95	36,850.00
国浩律师事务所	上市费用	566,037.75	1 年以内、1-2 年	11.39	18,867.93
相城开发区招商局	保证金	368,500.00	1 年以内	7.41	11,792.45
代扣缴个人公积金	代扣代缴税费社保	77,610.00	1 年以内	1.56	3,800.50
合计		4,878,940.21		98.14	126,310.88

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
立信会计师事务所	上市费用	500,000.00	1 年以内	40.19	25,000.00
国浩律师事务所	上市费用	377,358.50	1 年以内	30.33	18,867.93
东吴证券股份有限公司	上市费用	235,849.06	1 年以内	18.96	11,792.45
代扣缴个人社保公积金	代扣代缴税费社保	97,558.15	1 年以内	7.84	4,877.91
合计		1,210,765.71		97.32	60,538.29

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
苏州市相城区人民法院	保证金	109,500.00	1 年以内	49.70	5,475.00
代扣缴个人社保公积金	代扣代缴税费社保	91,702.00	1 年以内	41.62	4,585.10
彭晓海	往来款	19,134.55	1 年以内	8.68	956.73
合计		220,336.55		100.00	11,016.83

(五) 长期股权投资

项目	2020.6.30			2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	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	94,417,200.98		94,417,200.98	94,417,200.98		94,417,200.98	94,417,200.98		94,417,200.98	94,417,200.98		94,417,200.98

对子公司投资

被投资单位	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
泗阳宝源塑胶材料有限公司		94,417,200.98		94,417,200.98		

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
泗阳宝源塑胶材料有限公司	94,417,200.98			94,417,200.98		

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
泗阳宝源塑胶材料有限公司	94,417,200.98			94,417,200.98		

被投资单位	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
泗阳宝源塑胶材料有限公司	94,417,200.98			94,417,200.98		

(六) 营业收入和营业成本

1、 营业收入与营业成本情况

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	142,775,058.23	102,502,741.55	306,865,771.37	223,342,556.47	215,332,820.14	160,748,463.61	193,987,867.89	139,571,009.68
其他业务	560,525.06	554,253.30	1,107,982.34	949,497.40	8,063,456.06	8,661,507.10	10,871,675.70	12,248,516.99
合计	143,335,583.29	103,056,994.85	307,973,753.71	224,292,053.87	223,396,276.20	169,409,970.71	204,859,543.59	151,819,526.67

2、 主营业务（分行业）

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
工业	142,775,058.23	102,502,741.55	306,865,771.37	223,342,556.47	215,332,820.14	160,748,463.61	193,987,867.89	139,571,009.68

3、 主营业务（分产品）

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
黑母粒	34,362,379.91	29,213,081.86	37,852,142.19	31,949,662.19	15,092,813.05	13,832,996.37	24,402,482.60	19,656,319.97
白母粒	17,137,935.10	14,084,627.48	53,470,206.84	45,036,880.08	40,678,852.33	35,378,285.44	40,629,313.54	34,367,675.93
彩色母粒	62,007,515.88	41,509,325.68	177,785,260.45	123,373,799.14	132,367,394.90	93,351,011.88	102,501,769.50	68,860,382.55
功能母粒	29,267,227.34	17,695,706.53	37,758,161.89	22,982,215.06	27,193,759.86	18,186,169.92	26,454,302.25	16,686,631.23
合计	142,775,058.23	102,502,741.55	306,865,771.37	223,342,556.47	215,332,820.14	160,748,463.61	193,987,867.89	139,571,009.68

4、 主营业务（分地区）

项目	2020 年 1-6 月		2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
境内-华东地区	134,027,883.82	95,769,440.54	271,790,285.02	195,491,108.85	188,174,810.33	138,466,597.98	174,413,375.98	124,406,828.05
境内-其他地区	1,960,219.46	1,113,868.82	21,606,927.83	16,190,659.36	21,189,176.82	17,291,018.43	16,736,186.43	12,915,523.70
境外	6,786,954.95	5,604,932.19	13,468,558.52	11,660,788.26	5,968,832.99	4,990,847.20	2,838,305.48	2,248,657.93
合计	142,775,058.23	102,488,241.55	306,865,771.37	223,342,556.47	215,332,820.14	160,748,463.61	193,987,867.89	139,571,009.68

5、 公司前五名客户的营业收入情况

2020 年 1-6 月

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
慈溪市兴科化纤有限公司	10,933,893.81	7.63
江苏国望高科纤维有限公司	10,400,022.09	7.26
杭州中彩特种纤维有限公司	6,921,769.86	4.83
宁波晟宏车业有限公司	5,389,461.23	3.76
杭州科红达轻纺有限公司	5,256,269.82	3.67
合　　计	38,901,416.81	27.15

2019 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
杭州中丽化纤有限公司	30,011,982.49	9.74
杭州科红达轻纺有限公司	13,903,662.11	4.51
宁波晟宏车业有限公司	12,659,695.69	4.11
江苏东方盛虹股份有限公司	10,259,765.58	3.33
诸暨市天同化纤有限公司	8,177,087.82	2.66
合　　计	75,012,193.69	24.35

2018 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
杭州中丽化纤有限公司	21,440,257.62	9.60
杭州科红达轻纺有限公司	9,816,961.42	4.39
浙江华欣新材料股份有限公司	9,745,449.33	4.36
宁波晟宏车业有限公司	9,364,919.23	4.19
厦门昱顺贸易有限公司	8,759,283.82	3.92
合　　计	59,126,871.42	26.46

2017 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
杭州中丽化纤有限公司	18,758,427.69	9.16
江苏华宏实业集团有限公司	13,146,581.21	6.42
浙江华欣新材料股份有限公司	8,379,882.66	4.09
杭州科红达轻纺有限公司	7,802,916.25	3.81
厦门昱顺贸易有限公司	7,568,376.08	3.69
合　　计	55,656,183.89	27.17

(七) 投资收益

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
成本法核算的长期股权投资收益	30,000,000.00			
可供出售金融资产在持有期间的投资收益				73,298.58
理财产品的投资收益	40,897.23			
合计	30,040,897.23			73,298.58

十四、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产处置损益	-12,577.16	89,824.14	-47,708.43	376,373.55
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,149,425.82	6,208,999.18	5,741,359.86	6,585,281.09
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	80,787.65			73,298.58
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				20,492,917.37
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	179,158.00	179,158.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,000.00	-96,000.00	-85,426.37	-529,236.35
权益结算的股份支付			-451,751.71	-21,318,400.00
小计	5,390,794.31	6,381,981.32	5,156,473.35	5,680,234.24

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
所得税影响额	-1.216.195.12	-1.240.235.32	-1.278.578.57	1.578.389.54
合计	4.174.599.19	5.141.746.00	3.877.894.78	7.258.623.78

(二) 净资产收益率及每股收益

2020 年 1-6 月	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	11.36	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.31	0.76	0.76

2019 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	30.90	1.86	1.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.32	1.77	1.77

2018 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	23.44	1.20	1.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.00	1.13	1.13

2017 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	21.53	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.05	0.56	0.56

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司

（加盖公章）

二〇二〇年九月十八日

3-2-1-147

统一社会信用代码
91310101568093764U

证照编号：01000000202008170066

营业执照

（副本）

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

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　朱建弟，杨志国

经营范围　审查企业会计表报，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训、信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期　2011年01月24日

合伙期限　2011年01月24日 至 不约定期限

主要经营场所　上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用，其他无效

登记机关

2020 年 08 月 17 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

会计师事务所

执业证书

名　　称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

SHU LUN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000096

批准执业文号：沪财会［2000］36号（新制版文：沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（新制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

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》。

仅供出报告使用，其他无效

发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

3-2-1-148

证书序号：000396

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34 发证时间：二〇一一年七月十日

证书有效期至：二〇二一年七月十日

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
会计师事务所
(特殊普通合伙)

报出报告使用其他无效

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓　名　朱海平
Full name
性　别　男
Sex
出生日期　1971-02-17
Date of birth
工作单位　立信会计师事务所（特殊普通合伙）
Working unit
身份证号码　330227197102174933
Identity card No.

SHU PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

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.

朱海平(310000060281)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年　月　日
/y　/m　/d

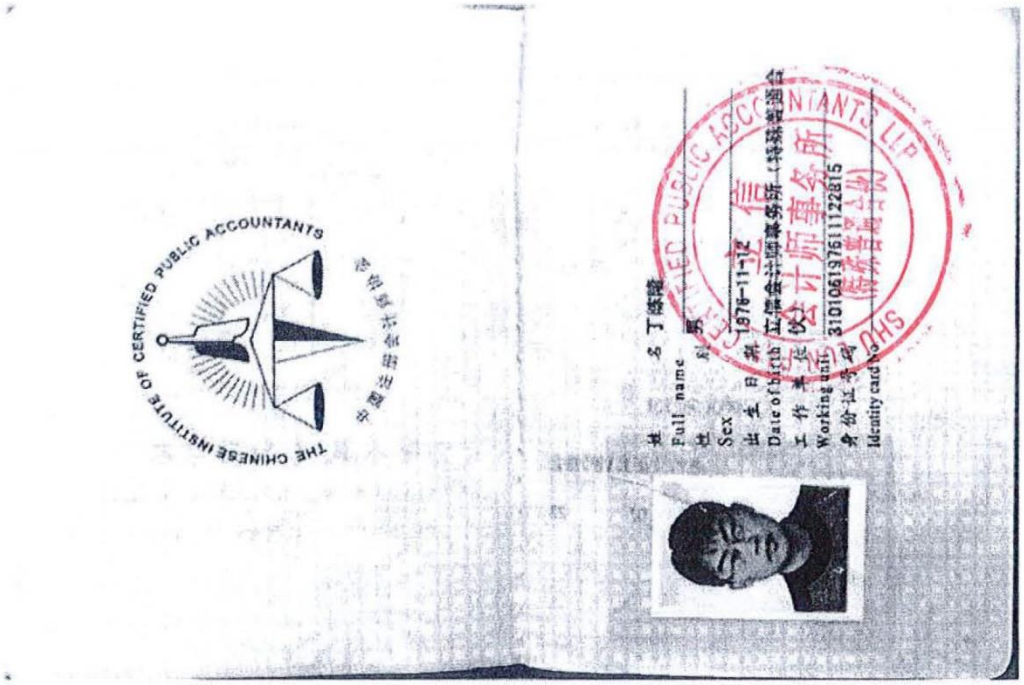
6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年　月　日
/y　/m　/d

7



姓名 Full name 丁陈隆

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1976-11-02

工作单位 Working unit 上海会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码 Identity card No. 310106197611122815

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.

丁陈隆(310000062338)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年 月 日
/y /m /d

8

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.

丁陈隆(310000062338)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

月 日
/m /d

9

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 张霄申

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1984-08-27

工作单位 Work place 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 310106198408270537

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.

张霄申(310000061045)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日

8

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

9