公司代码：603041　　公司简称：美思德

江苏美思德化学股份有限公司

2020 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人孙宇、主管会计工作负责人孙宇及会计机构负责人（会计主管人员）徐开进声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告中如有涉及未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的原材料价格波动风险、汇率波动风险、化工安全环保风险和经营环境风险等，敬请投资者予以关注，具体详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义.....4
第二节 公司简介和主要财务指标.....4
第三节 公司业务概要.....7
第四节 经营情况的讨论与分析.....11
第五节 重要事项.....18
第六节 普通股股份变动及股东情况.....37
第七节 优先股相关情况.....41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....41
第九节 公司债券相关情况.....42
第十节 财务报告.....42
第十一节 备查文件目录.....146

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、美思德	指	江苏美思德化学股份有限公司，或者根据上下文，指江苏美思德化学股份有限公司及其子公司
美思德新材料	指	南京美思德新材料有限公司，本公司全资子公司
美思德精细化工	指	南京美思德精细化工有限公司，本公司全资子公司
MAYSTA INTERNATIONAL LTD	指	美思德国际公司，本公司全资子公司
美思德（吉林）公司	指	美思德（吉林）新材料有限公司，本公司子公司
美思德上海分公司	指	江苏美思德化学股份有限公司上海分公司，本公司的分公司
德美集团、控股股东	指	佛山市顺德区德美化工集团有限公司
德美世创	指	南京德美世创化工有限公司，本公司前身
实际控制人	指	黄冠雄先生
聚氨酯泡沫稳定剂、匀泡剂	指	用于生产聚氨酯泡沫塑料的关键助剂，主要用于实现聚氨酯泡沫塑料各原料组分间的高效互溶，稳定发泡反应过程，保证泡沫的均匀性和细密性，品种包括硬泡匀泡剂和软泡匀泡剂，简称“匀泡剂”。
硬质聚氨酯泡沫稳定剂、硬泡匀泡剂	指	用于生产硬质聚氨酯泡沫塑料的重要助剂之一，简称硬泡匀泡剂。
软质聚氨酯泡沫稳定剂、软泡匀泡剂	指	用于生产软质聚氨酯泡沫塑料的重要助剂之一，简称软泡匀泡剂。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	江苏美思德化学股份有限公司
公司的中文简称	美思德
公司的外文名称	Jiangsu Maysta Chemical Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Maysta Chemical
公司的法定代表人	孙宇

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈青	付佳慧
联系地址	南京化学工业园区普桥路18号	南京化学工业园区普桥路18号
电话	025-85562929	025-85562929
传真	025-85570505	025-85570505
电子信箱	zqsw@maysta.com	zqsw@maysta.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	南京经济技术开发区恒泰路8号汇智科技园A3栋之七层、八层
公司注册地址的邮政编码	210046
公司办公地址	南京经济技术开发区恒泰路8号汇智科技园A3栋之七层、八层
公司办公地址的邮政编码	210046
公司网址	www.maysta.com
电子信箱	zqsw@maysta.com
报告期内变更情况查询索引	详见公司于2020年7月11日披露的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2020-036）

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	美思德	603041	不适用

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	166,259,720.12	170,477,161.85	-2.47
归属于上市公司股东的净利润	41,172,565.41	34,350,324.34	19.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,561,051.35	26,474,433.94	34.32
经营活动产生的现金流量净额	42,429,903.93	30,299,935.46	40.03
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)

归属于上市公司股东的净资产	817,944,744.47	795,707,610.09	2.79
总资产	921,828,448.66	878,944,289.60	4.88

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1－6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元／股）	0.29	0.24	20.83
稀释每股收益（元／股）	0.29	0.24	20.83
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.25	0.19	31.58
加权平均净资产收益率（%）	5.07	4.58	增加0.49个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.38	3.53	增加0.85个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期内归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加了 682.22 万元，主要系公司新产品销售占比提高及有机硅原料采购价格下降所致。

2、报告期内归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增加了 908.66 万元，主要系公司新产品销售占比提高及有机硅原料采购价格下降所致。

3、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 1,213.00 万元，主要系盈利质量提升所致。

4、2020 年 4 月 9 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2019 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》,公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本 100,642,600 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 40,257,040 股。转增后公司总股本由 100,642,600 股变更为 140,899,640 股。每股收益、加权平均净资产收益率等主要财务指标按《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的要求计算和填报。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-170.51	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	988,729.86	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	6,635,527.30	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,018,942.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-993,630.13	
合计	5,611,514.06	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司所从事的主要业务及产品

公司主要从事聚氨酯泡沫稳定剂的研发、生产和销售，在提供聚氨酯泡沫稳定剂产品的同时也为客户提供技术支持和服务。

公司主要产品为聚氨酯泡沫稳定剂，又称匀泡剂，是聚氨酯泡沫塑料生产过程中必不可少的关键助剂，主要功能是控制和调节泡沫制品的泡孔尺寸、均匀度和开闭孔率等，在稳定泡沫体高度、改善外观表现、提高泡沫体力学性能等方面发挥着不可替代的作用。

（二）公司经营模式

公司建立了独立、完整、有效衔接的研发、采购、生产、质控、销售及客户服务体系，结合客户需求与自身情况独立进行经营活动。

1、研发

公司作为国家高新技术企业，拥有省级“企业技术中心”、省级“有机硅表面活性剂工程技术研究中心”、“南京市博士后创新实践基地”、“国家博士后科研工作站分站”、“江苏省博士后创新实践基地”等创新平台，始终专注于聚氨酯泡沫稳定剂的研发和技术创新，并与高校院所以及相关企业保持广泛的交流与合作，致力于推动公司产品定制化、高端化和生产工艺绿色化。

2、采购

公司建立了科学的采购管理流程，直接面向国内外市场集中采购各类原、辅材料等。公司结合生产计划、销售订单以及现有库存状况，并综合衡量当前市场供需状况、价格趋势以及合理库存需求等因素编制采购计划与支付安排表。

同时，公司建立了完善的供应商评价体系，从筛选合格供应商、建立供方档案、定期进行考核评审等方面实施全过程的管理与更新。对于每种主要原材料的供应，公司均拥有多家可选的合格供应商，既确保了供应的稳定性，也保持了一定的竞价机制。公司始终倡导诚信和契约精神，与供应商之间建立起战略合作关系，原料供应渠道优质、稳定。

3、生产、质控

公司主要采取“市场为导向，以销定产”的生产模式，即根据产品的订单和库存情况，下达生产任务，组织生产。公司生产部门根据市场部当月销售计划，并结合当月库存情况编制相应的当月生产任务，经审核后以“周”为单位组织生产。在整个生产过程中采用 DCS 自动化控制系统，以保证生产操作的准确无误。公司拥有完善的质控体系，对原料、中间体及产成品均实施严格的质量检验和监督管理。

4、销售

公司销售模式是以直销、经销相结合的形式。

（1）境内销售模式：公司产品类别不同，采用的销售方式有所不同。硬泡匀泡剂主要采取“直销为主，经销为辅”的销售模式；软泡匀泡剂则主要为“经销模式”。其中，硬泡匀泡剂主要销售给组合料生产厂，这类企业相对集中，生产规模较大、采购量较大，因此公司主要采取直销模式进行销售。软泡匀泡剂主要面向终端用户聚氨酯软质泡沫生产工厂，该类企业地域分布广，生产规模相对较小，所需原材料品种多、采购量小，如果直接向上游厂商采购，规模效益不大，因而大多通过经销商实现一站式采购。因此公司软泡匀泡剂产品主要采取经销方式进行销售，只是对一些规模较大的软泡生产企业采取直销方式。

（2）境外销售模式：公司境外销售主要采取“直销和经销商销售相结合”的模式。多年来，公司通过海外走访洽谈、参加国际专业展会和网络通讯等多种形式，与多个国家信誉良好、实力较强的直销客户及经销商建立起长期稳定的业务合作关系，不断拓展海外业务。公司组建成立美

思德国际公司，在欧美引进了优秀的销售和管理人才，这支国际化、专业化营销队伍受到海外客户的欢迎与认可，公司全球化业务的发展有了更新、更高的起点。

（三）公司所处的行业情况

1、行业概况

根据中国证监会 2012 年 10 月发布的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“C26 化学原料和化学制品制造业”，具体细分行业为专项化学用品制造行业。公司研发和生产的有机硅表面活性剂作为泡沫稳定剂主要应用于聚氨酯工业，是聚氨酯泡沫塑料产业化应用中的关键助剂。我国聚氨酯行业的发展经历了从小到大、从低端到高端的跨越。根据中国聚氨酯工业协会报告显示，我国目前是全球最大的聚氨酯生产和消费国，“十三五”以来，我国聚氨酯行业由高速增长转向低速增长，市场进入创新发展和提升时期，向着高性能、高品质、环保和可持续的方向发展。

“十三五”以来，我国化工行业处于保持增长的调整期，持续推动更加严格的安全环保督察和整治，不达标化工企业将面临被淘汰，行业集中度进一步提升，深刻影响着行业发展格局和企业竞争生态环境，加快了产业由速度向质量升级转型的步伐。聚氨酯行业进入了增速放缓、结构调整、加快创新的新时期，行业发展将取决于技术创新能力的提升，企业发展要把绿色、安全、环保作为优先考量。

根据中国聚氨酯工业协会《中国聚氨酯产业现状及“十三五”发展规划建议》，聚氨酯泡沫塑料行业发展的重点将围绕“环保、创新、安全、节能、高效、发展”的理念发展。随着环保对破坏大气臭氧层发泡剂的淘汰管理力度加大，适用于新型环保发泡体系所需的匀泡剂，低气味、低挥发、阻燃型匀泡剂等新一代聚氨酯匀泡剂已经成为公司研究、开发以及市场推广的重点。

2、行业地位

公司是聚氨酯泡沫稳定剂（又称匀泡剂）的国内主要生产企业之一，在研究开发、产品品种、生产规模及安全自动化生产等方面，已经发展成为我国聚氨酯泡沫稳定剂行业的领军企业。

在核心技术领域，公司掌握了聚氨酯泡沫稳定剂产品的分子结构设计、化学合成和配方组合等核心技术，完成了中国聚氨酯行业“十二五”重点攻关项目“万吨级聚氨酯泡沫稳定剂开发”，建成了万吨级自动化生产线，生产规模和技术水平具有国际竞争力。公司开展的“新一代聚氨酯匀泡剂的研发及产业化”项目，被列入中国聚氨酯行业“十三五”发展规划的十三项关键项目之一，并被列为江苏省科技成果转化项目，目前已完成“三同时”验收并投入运行。该项目的实施将会进一步巩固公司在聚氨酯泡沫稳定剂行业的领先地位。

在聚氨酯硬泡匀泡剂市场领域，公司的系列产品打破了跨国企业对国内市场的垄断，并且凭借优质的产品和技术服务成为了国内市场上的主流产品；成功开发出的新一代软泡匀泡剂系列产品，未来将对公司产品销售提供新的增长点，进一步提升公司的品牌影响力和市场占有率。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司具有二十年的聚氨酯泡沫稳定剂产品研发和生产历史，在向客户提供产品的同时也提供配套技术支持和服务，具有较强的市场竞争力。

1、技术研发优势

公司作为一家国家高新技术企业，拥有“江苏省企业技术中心”、“江苏省有机硅表面活性剂工程技术研究中心”、“南京市博士后创新实践基地”、“国家博士后科研工作站分站”、“江苏省博士后创新实践基地”等创新平台；拥有一支以知名专家为学术带头人，以博士和硕士为骨干的创新队伍，研发技术人员占公司员工总数的三分之一以上，形成了集分子结构设计与化学合成、应用研究和工程化研究为一体的技术创新体系。

公司注重科技投入与研发能力的提升，不断开发具有自主知识产权的产品和核心技术，承担国家及省部级研究项目 8 项，拥有 2 项高新技术产品及 3 项省市重点推广应用新产品。公司承担的“新一代聚氨酯泡沫稳定剂生产技术开发”被列为中国聚氨酯工业“十三五”发展规划重点攻关项目和江苏省科技成果转化项目，推动了匀泡剂产品的应用性能高端化、生产工艺绿色化，进一步提升在聚氨酯行业的技术领先地位。公司新产品“低气味软质聚氨酯泡沫稳定剂 AK-6628LV”、“冰箱冰柜用硬质聚氨酯泡沫稳定剂 AK8860”被认定为“南京市创新产品”。“万吨级聚氨酯泡沫用有机硅匀泡剂关键技术开发及产业化”项目被中国石油和化学工业联合会授予“科技进步二等奖”。

2、客户资源优势

公司始终秉持“以人为本，以诚为本，领先行业，造福社会”的经营理念，在深入了解行业长期发展方向和客户产品应用需求的基础上，注重与下游客户的战略性共赢。经过二十年的积累和发展，在全球各地都筛选和培育出了诸多优秀的合作伙伴，包括陶氏化学、巴斯夫、科思创、亨斯迈、赢创、科威特国际石油、红宝丽、万华化学等国内外知名企业，并逐步提高了在这些客户中的市场占有率。稳定优质的核心客户不仅能为公司提供稳定可观的经济效益，而且还为公司带来了良好的口碑及市场效应，使得公司在匀泡剂行业竞争中具有较强优势，为公司业绩提升奠定了良好的基础。

3、产品布局优势

公司拥有产品多元化的整体布局，在不断丰富匀泡剂品种的同时，优化产品线结构，多个产品和技术获得了发明专利等自主知识产权，产品涵盖了多个应用领域，适用于各种发泡剂体系的泡沫制品生产。先后开发出了适用于冷藏保温、建筑节能、热水器、家具、鞋材、汽车等聚氨酯泡沫塑料体系下的全系列聚氨酯泡沫稳定剂产品，形成了硬泡匀泡剂、软泡匀泡剂、高回弹匀泡剂三大系列，并在高、中、低端均有产品布局。公司目前的产能以及生产装备自动化控制水平，可以在保障市场对匀泡剂高品质、高需求量的同时，确保公司生产安全和绿色环保。公司整合国内外资源，拓展了聚氨酯工业所需的催化剂、加工助剂等产品的销售，努力为客户提供更多、更好的产品和服务。

4、品牌优势

公司注册商标先后被认定为南京市著名商标和江苏省著名商标，“MAYSTA”硬质聚氨酯泡沫稳定剂被评认定为南京市名牌产品和江苏省名牌产品。公司积极参加聚氨酯行业国际展会，产品远销欧洲、中东、东南亚、非洲、北美和南美等地区，“MAYSTA”品牌在市场上树立了良好的声誉和品牌影响力，具有较明显的品牌优势，在行业受到广泛的认可。报告期内，公司不断深化品牌传播和推广，通过 CCTV 发现之旅频道展示公司的创新和创业史，奠定专业品牌形象，构建品牌高度，提升品牌知名度和影响力。

5、QEHS 管理优势

公司始终坚持以质量求生存的质量理念，通过制度建设，持续推进 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、ISO45001 职业健康安全管理体系的实施与规范控制管理的全过程。公司匀泡剂产品完成了欧盟 REACH 法规的注册，为公司进一步开拓欧洲市场取得独特的竞争优势。通过实施精细化管理，采用 DCS 和 ERP 等手段，逐步建立了现代化、科学化和规范化的管理和控制体系，为不断巩固和加强公司核心竞争力提供了有力保障。

6、稳健进取的战略优势

公司坚持“专业化、精细化和国际化”的发展战略，聚焦聚氨酯匀泡剂主业，充分发挥科技引领作用，不断推出具有自主知识产权、适应并引导市场需求的高技术产品，巩固和发展公司在聚氨酯匀泡剂行业的领先地位。同时，积极探索与公司主营业务密切相关的有机胺催化剂领域，设立美思德（吉林）公司全面负责“4.5 万吨/年有机胺系列产品”项目的建设和运营。该项目的实施可以发挥出匀泡剂和催化剂的协同效应，拓宽企业的产品线和发展空间，进一步完善公司的战略布局。

第四节　经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年是我国决胜全面建成小康社会、决战脱贫攻坚之年，是“十三五”规划的收官之年，是保障“十四五”顺利起航的奠基之年。2020 年上半年，面临疫情爆发，贸易战此起彼伏，以及全球经济运行的不确定性等诸多挑战，公司迎难而上，坚持“发展年”工作重心不动摇，积极应对市场变化，危中寻机求发展。在确保员工安全、健康的前提下复工复产，有序地开展公司各项生产经营活动。公司围绕年初制定的目标，着力科技发展、市场发展、组织发展、新业务发展，扎实推进各项工作。经过全体员工的共同努力，公司生产经营整体呈现良好的发展态势。

报告期内，公司以技术创新为动力，以营销创新为导向，以管理创新为基础，全体干部员工团结一心，重点开展了以下几方面的工作：

1、精心搭建创新平台，依靠人才和技术驱动发展

报告期内，美思德研究院进行了组织架构重组，整合成立研发中心、分析中心和应用中心。公司有三分之一以上的员工在从事研发技术工作，按照专业化分工与集成模式，围绕技术发展趋

势及市场需求，开展新产品和新技术研发；NMR、GC-MS、高温 GPC 等大型分析测试仪器均已完成调试并投入正常使用，科技效率和科技成果转化质量得到进一步增强；提拔、任用了一批有能力、有激情、勇于创新的年轻人承担重大攻关课题，“万吨级聚氨酯泡沫用有机硅匀泡剂关键技术开发及产业化”项目获得中国石油和化学工业联合会“科技进步二等奖”，有十名员工获此殊荣。公司成功开发出优异表面性能的硬泡匀泡剂，高乳化及相容性的硬泡匀泡剂，符合欧盟标准的低 VOC、良好舒适度软泡匀泡剂，高尺寸稳定性和良好泡孔结构的单组份匀泡剂等，这些高端新品种及高性价比产品均已获得了市场认可并开始批量销售，助推市场占有率稳步提升。报告期内，公司成功开发出 2 项良好表面性能硬泡匀泡剂，1 项慢回弹软泡匀泡剂，1 项良好稳定性和弹性的单组份匀泡剂，这些新产品均已获得了市场认可并开始批量销售。

2、优化市场布局，通过产品加服务提升品牌影响

报告期内，公司主动应对市场变化，面对行业发展放缓等困难，整合和优化资源配置，深耕和拓宽匀泡剂市场领域，聚焦重点应用行业突破，深入推进大客户战略；在立足公司主体市场的同时，积极探索与主营业务密切相关的有机胺催化剂领域，培育企业发展增长点。报告期内，公司与吉林化学工业循环经济示范园区管理委员会签署了《美思德 4.5 万吨/年有机胺系列产品项目投资协议》，设立美思德（吉林）公司全面负责有机胺项目的建设和运营，目前已完成项目备案，进入规划设计阶段，项目在按计划有序推进中。该项目的实施将拓宽企业的产品线和发展空间，进一步完善公司的战略布局。

美思德国际公司顺利投入运营后，不断引进国际人才，培育跨国界管理能力，积极开发海外优质客户，及时反馈欧美市场动态和技术需求；加强营销团队建设，进行渠道优化，挖掘新的业务增长点，为客户配套供应催化剂等新业务的开展已初见成效。公司从“泡沫稳定剂生产商”向“泡沫稳定剂及配套助剂供应服务商”战略转型已经起步。报告期内，公司成立了美思德上海分公司，通过建设上海应用技术服务中心，打好“产品营销+技术服务”组合拳，为进一步开拓市场和扩大市场份额提供有力保障；面对疫情，积极组织线上客户研讨会、产品发布会等活动，不断加大技术服务国际化力度，进一步提升了公司与客户之间合作的紧密性与稳定性。

3、推进精工制造和精细化管理，实现降本增效

报告期内，尽管受疫情爆发的影响，公司积极部署防控措施，高标准恢复生产，保障了生产经营正常进行，“6000 吨/年新一代聚氨酯泡沫稳定剂及工程化试验装置”项目完成了“三同时”验收并投入运行。公司积极推进精工制造和精细化管理，有效融合质量、安全、环境和职业健康管理体系与知识产权管理体系，科学设计和优化薪酬与绩效考核体系，推进财务信息化建设和资金预算执行监控，深入挖掘节支增效潜能，通过积极开展节能降耗和资源回用，采用科学分析与预测方法降低采购成本，加快推出高附加值、高性价比新产品等举措，全面实现降本增效，提升了组织活力与运营效率。报告期内，公司实现了营业成本同比下降 12.17%，净利润同比增长 19.86%。

4、重视安全环保，践行可持续发展理念

公司十分重视安全生产和环保工作，在不断加大安全环保投入的基础上，一方面继续深化安全生产管理，全面落实安全生产责任制，强化安全教育培训，营造全员防风险、查隐患的安全文化氛围；另一方面积极响应国家环保政策，持续开展环境保护工作，履行环境保护工作的主体责

任，确保公司生产达标排放，符合国家环保要求和标准；积极开展节能降耗和资源回收，提高资源利用效率，促进企业可持续发展。报告期内，公司未有重大安全、环保和质量事故发生，重点参加应急管理部国际合作交流中心中欧合作项目过程安全管理建设，推行安全管理信息一体化系统，使公司生产和经营保持了健康、有序的稳定运行。

5、传递人文关怀，履行社会责任

新冠疫情发生以后，公司迅速成立疫情防控领导小组，通过多种形式加强员工疫情防控知识的培训，全面部署防控工作和开工前安全排查，公司是南京市首批获准恢复生产的化工企业。全面复工后，疫情防控措施依然常抓不懈，及时为公司国内和海外员工提供充足的口罩、消毒水等防疫物资，落实消毒、测温工作，确保安全生产和员工职业健康。在努力做好自身生产经营工作的同时，公司还积极、主动地承担社会责任。报告期内，公司在 2 月份通过南京经济技术开发区栖霞慈善协会向疫情防控指挥部捐款 100 万元，为抗击疫情做出贡献；在 6 月份向江苏宜兴农民工子弟小学捐赠 100 台护眼灯，为孩子们的健康成长传递关怀，保驾护航。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	166,259,720.12	170,477,161.85	-2.47
营业成本	94,312,056.34	107,381,172.74	-12.17
销售费用	11,803,286.36	10,816,619.22	9.12
管理费用	6,908,218.74	8,985,331.56	-23.12
财务费用	-2,839,627.65	111,477.75	-2647.26
研发费用	10,513,434.73	9,714,875.57	8.22
经营活动产生的现金流量净额	42,429,903.93	30,299,935.46	40.03
投资活动产生的现金流量净额	115,579,631.10	71,934,903.30	60.67
筹资活动产生的现金流量净额	-19,519,345.35	-16,246,222.00	-
信用减值损失	-1,100,767.60	-736,795.36	-
其他收益	988,729.86	1,726,566.69	-42.73
投资收益	3,328,216.60	2,017,778.98	64.94
公允价值变动收益	3,307,310.70	5,502,466.00	-39.89
资产处置收益		21,404.34	-100.00
营业外支出	1,019,113.48	4,983.65	20349.14
所得税费用	8,241,193.83	5,738,730.08	43.61

营业收入变动原因说明:未发生重大变动。

营业成本变动原因说明:未发生重大变动。

销售费用变动原因说明:未发生重大变动。

管理费用变动原因说明:未发生重大变动。

财务费用变动原因说明:主要是利息收入增加所致。
研发费用变动原因说明:未发生重大变动。
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是盈利质量提升所致。
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是购买理财产品期末到期所致。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:未发生重大变动。
信用减值损失变动原因说明:主要是应收账款计提的坏账准备增加所致。
其他收益变动原因说明:主要是收到的政府补助减少所致。
投资收益变动原因说明:主要是到期理财收益增加所致。
公允价值变动收益变动原因说明:主要是未到期理财收益减少所致。
资产处置收益变动原因说明:主要是本年未发生资产处置收益所致。
营业外支出变动原因说明:主要是对外捐赠支出所致。
所得税费用变动原因说明:主要是利润总额增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年同期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	382,975,362.21	41.55	183,471,399.60	21.78	108.74	备注 1
交易性金融资产	183,307,310.70	19.89	305,502,466.00	36.26	-40.00	备注 2
应收票据			34,404,852.16	4.08	-100.00	备注 3
应收款项融资	22,738,740.88	2.47			-	备注 4
预付款项	225,162.47	0.02	2,314,252.68	0.27	-90.27	备注 5
其他应收款	399,654.16	0.04	155,969.88	0.02	156.24	备注 6
持有待售资产	6,981,565.80	0.76			-	备注 7
其他流动资产	888,281.19	0.10	403,576.67	0.05	120.10	备注 8

其他权益工具投资			30,000,000.00	3.56	-100.00	备注 9
其他非流动金融资产	30,000,000.00	3.25			-	备注 10
在建工程			28,801,237.00	3.42	-100.00	备注 11
其他非流动资产	16,545,966.34	1.79	155,145.00	0.02	10564.84	备注 12
短期借款	12,648,580.60	1.37			-	备注 13
应付票据	19,427,500.00	2.11	28,974,845.00	3.44	-32.95	备注 14
预收款项			290,261.50	0.03	-100.00	备注 15
合同负债	688,106.20	0.07			-	备注 16
应交税费	5,877,853.51	0.64	4,481,864.82	0.53	31.15	备注 17
其他流动负债	9,230,242.16	1.00			-	备注 18

其他说明

备注 1：主要是银行定期存款增加所致。

备注 2：主要是购买银行理财产品减少所致。

备注 3：主要是按照新金融工具准则重分类所致。

备注 4：主要是按照新金融工具准则重分类所致。

备注 5：主要是采购原材料预付款减少所致。

备注 6：主要是代扣代缴社保费及押金增加所致。

备注 7：主要是南京经济技术开发区工厂被征收，将土地、厂房划分为持有待售资产所致。

备注 8：主要是计提银行定期存款利息所致。

备注 9：主要是按照新金融工具准则重分类所致。

备注 10：主要是按照新金融工具准则重分类所致。

备注 11：主要是 6000 吨/年新一代聚氨酯泡沫稳定剂及工程化试验装置项目设备投资完成结转固定资产所致。

备注 12：主要是支付购买新办公大楼款项所致。

备注 13：主要是子公司发生银行借款所致。

备注 14：主要是应付银行承兑汇票支付货款减少所致。

备注 15：主要是执行新收入准则所致。

备注 16：主要是执行新收入准则所致。

备注 17：主要是应交企业所得税增加所致。

备注 18：主要是收到第一笔搬迁补偿款所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，货币资金中有 7,771,000.00 元为开具银行承兑汇票的保证金。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司与全资子公司美思德新材料共同出资设立了子公司美思德（吉林）公司，具体情况见下文“(1)重大的股权投资”。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

被投资公司名称	主要经营范围	注册资本（万元）	股权占比	备注
美思德（吉林）新材料有限公司	有机胺类产品、催化剂、表面活性剂及相关化工产品的研究、开发、生产、销售	10,000	美思德直接持有其 70%的股权；美思德新材料直接持有其 30%的股权	美思德（吉林）公司已于 2020 年 6 月份注册完成

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

公司于 2020 年 6 月 15 日召开了第三届董事会第十三次会议，于 2020 年 7 月 2 日召开了 2020 年第一次临时股东大会，均审议通过了《关于拟签署<美思德 4.5 万吨/年有机胺系列产品项目投资协议的议案》，具体详见公司于 2020 年 6 月 17 日在上海证券交易所网站上披露的《关于拟签署<美思德 4.5 万吨/年有机胺系列产品项目投资协议>的公告》(公告编号：2020-030)。目前已完成项目备案，进入规划设计阶段，项目在按计划有序推进中。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	270,000,000.00	183,307,310.70	-86,692,689.30	6,635,527.30
应收款项融资	28,878,281.65	22,738,740.88	-6,139,540.80	
其他非流动金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00		
合计	328,878,281.65	236,046,051.58	-92,832,230.10	6,635,527.30

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
美思德新材料	子公司	化工产品研发制造及销售	17,948.93	31,404.24	26,775.40	8,558.43	1,761.33
美思德精细化工	子公司	化工材料的研发销售及技术服务	600.00 [注 1]	475.51	472.20	41.92	10.76
MAYSTA INTERNATIONAL LTD	子公司	研发和销售表面活性剂、催化剂及相关化工产品	260.00 [注 2]	822.16	203.73	230.09	-481.89
美思德（吉林）公司 [注 3]	子公司	有机胺类产品、催化剂、表面活性剂及相关化工产品的研究、开发、生产、销售	10,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注 1：南京美思德精细化工有限公司注册资本为人民币 600 万元，实收资本为人民币 200 万元。
注 2：除美思德国际公司的投资总额为 260 万美元，其余数据的单位均为人民币万元。
注 3：美思德（吉林）公司于 2020 年 6 月注册完成。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、原材料价格波动风险

公司生产经营所需的主要原材料为有机硅、烯丙醇聚醚、二丙二醇等，占营业成本比重较高，公司的经营业绩受原材料价格影响比较大。

应对措施：公司将持续关注原材料的价格走势和市场的供需关系，采用科学的分析和预测，利用公司的资金优势，做好战略性机会采购。在满足市场需求的前提下，做好合理库存储备。开发新的供应商以分散采购风险，通过加强对供应商的管理，不断优化完善供应链体系，并根据市场动态为公司不断开发所需的原料新品。

2、汇率波动风险

2020 年上半年美元升值，人民币对美元汇率波动下跌 1.48%。受货币政策及国际市场贸易摩擦影响，人民币汇率频繁波动，汇率波动可能会给公司进出口业务带来风险，包括以外币计价的交易活动中由于交易发生日和结算日汇率不一致而产生的外汇交易风险，从而影响公司经营业绩。

应对措施：公司制定了《金融衍生品（远期结售汇）管理制度》，可按照制度规定开展远期结售汇业务，将持续加强国际贸易和汇率政策的分析和研究，合理制定贸易条款和结算方式，并充分利用公司规模、技术、品牌等综合优势，争取在价格、币种、结算周期谈判协商机制中的主动权，最大限度地规避国际结算汇率风险，从而降低汇率波动对公司当期利润的影响。

3、化工安全环保风险

作为一家精细化工企业，公司经常要用到易燃易爆及有毒化学品。在安全环保和职业健康方面如有任何一点疏忽大意，都会对企业的生产经营造成重大影响。

应对措施：认真贯彻“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，践行“绿色发展、环保先行”的理念，严格遵守国家关于安全、环保的法律法规，高标准制定并严格执行相关的制度与流程，层层落实安全环保责任制，加强属地化管理和可控性管理，加大环保设施投入，持续优化生产工艺，进一步加强生产运营各个环节的精细化管理。

4、经营环境风险

尽管国内疫情已得到控制，但公司下游行业的逐步恢复，还是对公司经营计划产生了较大影响。值得关注的是，国外疫情仍在持续和波动，公司产品主要出口到欧洲、中东、东南亚、北美和南美等地区，客户地域和应用领域分布较广，海外需求明显下降，加上地缘政治冲突和贸易战此起彼伏，给公司产品出口和货款回收带来诸多风险。

应对措施：一是充分利用公司的规模成本优势、技术研发优势和管理优势，深度挖掘国内外市场需求，提升市场服务及营销队伍能力，优化产品布局，加快产品研发与创新，拓宽高附加值差异化产品的销售占比；二是把握市场动态，决策迅速，灵活应对市场变化，及时调整营销策略，积极寻找和培育新的业务增长点，拓展适度多元化发展空间，尽量降低宏观环境不利因素所带来的负面影响。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 9 日	www.sse.com.cn	2020 年 4 月 10 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开了 1 次年度股东大会，采用现场投票和网络投票相结合的表决方式召开，审议的所有议案均获通过，不存在否决议案的情况。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东佛山市顺德区德美化工集团有限公司	见附注 1	上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人黄冠雄	见附注 2	上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	董事、高级管理人员黄冠雄、金一、孙宇、张伟、陈青和徐开进	见附注 3	附注 3 中所述的特定期限	是	是	不适用	不适用
	股份限售	监事宋琪	见附注 4	附注 4 中所述的特定期限	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东佛山市顺德区德美化工集团有限公司、实际控制人黄冠雄、南京世创化工有限公司、孙宇	见附注 5	持续有效	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东佛山市顺德区德美化工集团有限公司、实际控制人黄冠雄	见附注 6	持续有效	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东佛山市顺德区德	见附注 7	附注 7 中所述的	是	是	不适用	不适用

		美化工集团有限公司		特定期限				
	其他	南京世创化工有限公司、孙宇	见附注 8	附注 8 中所述的特定期限	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、董事及高级管理人员	见附注 9	附注 9 中所述的特定期限	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人	见附注 10	附注 10 中所述的特定期限	是	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	见附注 11	附注 11 中所述的特定期限	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	见附注 12	附注 12 中所述的特定期限	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东佛山市顺德区德美化工集团有限公司	见附注 13	附注 13 中所述的特定期限	是	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人、董事、监事及高级管理人员	见附注 14	附注 14 中所述的特定期限	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	见附注 15	附注 15 中所述的特定期限	是	是	不适用	不适用
	其他	激励对象	见附注 16	附注 16 中所述的特定期限	是	是	不适用	不适用

附注 1：公司控股股东佛山市顺德区德美化工集团有限公司承诺：“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。本公司所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）不低于发行价；公司上市后六个月内如股票连续二十个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘

价（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）低于发行价，本公司持有公司股票的锁定期限自动延长至少六个月。如本公司未履行承诺，本公司愿依法承担相应责任。”

附注 2：公司实际控制人黄冠雄承诺：“自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。”

附注 3：同时担任公司董事、高级管理人员的黄冠雄、金一、孙宇、张伟、陈青和徐开进还分别承诺：“前述限售期满后，在本人任职期间每年转让股份不超过所持公司股份总数的百分之二十五；离职后六个月内，不转让持有的公司股份。本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）不低于发行价；公司上市后六个月内如股票连续二十个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作复权处理）低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长至少六个月。本人保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。如本人未履行承诺，本人愿依法承担相应责任。”

附注 4：同时担任公司监事的宋琪承诺：“前述限售期满后，在本人任职期间每年转让的股份不超过所持公司股份总数的百分之二十五；离职后六个月内，不转让持有的公司股份。本人保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。如本人未履行承诺，本人愿依法承担相应责任。”

附注 5：公司控股股东德美集团、实际控制人黄冠雄先生及其他持有公司 5%以上股份的股东南京世创、孙宇先生向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺内容如下：“本公司/本人及本公司/本人控制、参股的公司或者企业目前不存在直接或者间接经营任何与美思德及其所控制的企业、分支机构经营的业务构成竞争或者可能构成竞争的业务；

本公司/本人及本公司/本人控制的公司或者企业保证不以自营或者以合资、合作等任何形式直接或者间接从事任何与美思德及其所控制的企业、分支机构经营的业务构成竞争或者可能构成竞争的业务，亦不以任何方式为与美思德及其所控制的企业、分支机构构成竞争的企业、机构或者其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助，亦不会参与投资于任何与美思德及其所控制的企业、分支机构经营的业务构成竞争或者可能构成竞争的其他企业；

本公司/本人及本公司/本人控制的公司或者企业从事的业务如果与美思德及其所控制的企业、分支机构经营的业务存在竞争，本公司/本人同意根据美思德的要求，停止经营相竞争的业务，或者将相竞争的业务纳入到美思德控制下，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方，以避免同业竞争。如本公司/本人违反上述声明与承诺，美思德及美思德的其他股东有权根据本函依法申请强制本公司/本人履行上述承诺，并且赔偿美思德及美思德的其他股东因此遭受的全部损失，本公司/本人因违反上述声明与承诺所取得的利益亦归美思德所有。”

附注 6：公司控股股东德美集团和实际控制人黄冠雄先生分别出具了《规范关联交易的承诺》，承诺如下：“

1、截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业与发行人之间不存在其他关联交易。本公司/本人将善意履行作为发行人控股股东/实际控制人的义务，不利用控股股东/实际控制人的地位影响发行人的独立性、故意促使发行人对与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业的任何关联交易采取任何行动、故意促使发行人的股东大会或者董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果发行人必须与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业发生任何关联交易，则本公司/本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将不会要求或者接受发行人给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。

2、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业将严格和善意地履行与发行人签订的各种关联交易协议。本公司/本人承诺将不会向发行人谋求任何超出上述协议规定以外的利益或者收益。

3、本公司/本人对上述承诺的真实性及合法性负全部法律责任，如果本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业违反上述声明、保证与承诺，并造成江苏美思德化学股份有限公司经济损失的，本公司/本人同意赔偿相应的损失。

4、本承诺将持续有效，直至本公司/本人不再作为江苏美思德化学股份有限公司的控股股东/实际控制人。”

附注 7：公司控股股东德美集团承诺如下：公司股票上市后三年内不减持公司股票。在锁定期满后两年内若减持公司股票，本公司将在遵守法律法规、证券交易所上市规则等相关规定的前提下，每年减持数量不超过本公司所持有公司股票总数的 5%。减持价格不低于发行价（若公司股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。本公司将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让公司股票并于减持前三个交易日予以公告。若本公司违反锁定期满后两年内股票减持意向的承诺，本公司同意将实际减持股票所获收益归公司所有。

附注 8：持有公司 5%以上股份的股东南京世创化工有限公司、孙宇承诺：公司股票上市后一年内不减持公司股票。在锁定期满后两年内若减持公司股票，本公司/本人将在遵守法律法规、证券交易所上市规则等相关规定的前提下，每年减持数量不超过本公司/本人所持有公司股票总数的 5%。减持价格不低于发行价（若公司股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）。本公司/本人将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让公司股票并于减持前三个交易日予以公告。若本公司/本人违反锁定期满后两年内股票减持意向的承诺，本公司/本人同意将实际减持股票所获收益归公司所有。

附注 9：稳定股价的承诺

（一）启动及停止股价稳定措施的具体条件

1、预警条件：公司股票上市后三年内，当股价低于最近一期经审计每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷公司股份总数，如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）的 120%时，公司应当在 10 个工作日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通；

2、启动条件：公司股票上市后三年内，当连续20个交易日收盘价均低于最近一期经审计每股净资产时（第20个交易日构成“触发稳定股价措施日”），公司应当在 3 个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东大会审议。

3、停止条件：在触发稳定股价措施日至股价稳定方案尚未正式实施前或者股价稳定方案实施后，某交易日收盘价高于最近一期经审计的每股净资产时，则停止实施本阶段股价稳定方案。

（二）稳定股价的具体措施

1、控股股东增持

自公司股票上市交易后三年内触发启动条件的，公司控股股东佛山市顺德区德美化工集团有限公司（以下简称“德美集团”）将增持公司股份。德美集团增持股份应当遵循以下原则：

（1）增持股份不应导致公司的股权分布不符合上市条件；

（2）增持股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产的价格；

（3）增持股份的方式为集中竞价交易或者中国证监会认可的其他方式；

（4）德美集团单次用于增持股份的资金金额不低于其上一会计年度从公司分得的现金分红（税后）的 20%；若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，则控股股东德美集团单一会计年度用于增持股份的资金金额合计不低于其上一会计年度从公司分得的现金分红（税后）的 50%，但不超过最近连续两个会计年度从公司分得的全部现金分红（税后）。

2、公司回购

在控股股东增持公司股票实施完成后，公司股价仍未达到停止条件的，公司应当向社会公众股东回购公司股份。公司回购股份应当遵循以下原则：

（1）回购股份不应导致公司的股权分布不符合上市条件；

（2）回购股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产的价格；

（3）回购股份的方式为集中竞价交易或者中国证监会认可的其他方式；

（4）公司单次用于回购股份的资金金额不低于上一会计年度经审计归属于公司股东净利润的 10%；若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，则公司单一会计年度用于回购股份的资金金额合计不超过上一会计年度经审计归属于公司股东净利润的 20%。

3、董事、高级管理人员增持

在公司回购股票实施完成后，公司股价仍未达到停止条件的，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将增持公司股份。公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持股份应当遵循以下原则：

（1）增持股份不应导致公司的股权分布不符合上市条件；

（2）增持股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产的价格；

（3）增持股份的方式为集中竞价交易或者中国证监会认可的其他方式；

（4）公司董事（不含独立董事）、高级管理人员单次用于增持股份的资金金额不低于该等董事、高级管理人员上一会计年度自公司领取年度薪酬（税后）的 20%，若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，则董事（不含独立董事）、高级管理人员单一会计年度用于增持股份的资金金额合计不超过其上一会计年度自公司领取年度薪酬（税后）的 50%；

（5）上一会计年度未从公司领取薪酬的非独立董事，年度税后薪酬累计额按照从公司领取薪酬的非独立董事全年税后薪酬平均数计算。

（三）稳定股价措施的实施程序

1、控股股东增持

控股股东应在公司股东大会审议通过稳定股价具体方案的 5 个交易日内，根据公司股东大会审议通过的稳定股价具体方案中确定的增持金额、数量及期间，通过交易所集中竞价交易的方式或者中国证监会认可的其他方式增持公司股票。

2、公司回购

当控股股东增持公司股票实施完成后，公司股价仍未达到停止条件的，公司董事会应在控股股东增持股票实施完成后公告之日起 3 个交易日内，作出实施回购股份或者不实施回购股份的决议。董事会在作出决议后 2 个交易日内公告董事会决议及股份回购的议案，并发布召开股东大会的通知。经过股东大会决议决定实施回购的，公司应在公司股东大会决议公告之日起 3 个交易日开始启动回购，并于 30 日内实施完毕。公司回购方案实施完毕后，应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告，并依法注销所回购的股份，办理工商变更登记。

3、董事、高级管理人员的增持

当公司回购股票实施完成后，公司股价仍未达到停止条件时，有增持义务的董事、高级管理人员应在公司回购股票完成且公告之日起 3 个交易日内，就其增持公司股票的具体计划书面通知公司并进行公告，相关董事、高级管理人员应在增持公告作出之日起下一个交易日开始启动增持，并于 30 日内实施完毕。

（四）股价稳定方案的优先顺序

启动条件触发后，将先以控股股东增持股票的方式稳定股价；控股股东增持股票实施完成后，公司股价仍未达到停止条件的，则由公司进行回购；公司回购股票实施完成后，公司股价仍未达到停止条件的，则由有增持义务的董事、高级管理人员进行增持。

（五）约束措施

1、若公司或者相关责任主体未采取稳定股价的具体措施的，公司及相关责任主体将及时进行公告并向投资者道歉，并将在定期报告中披露相关责任主体关于稳定股价的具体措施的履行情况以及未采取上述稳定股价的具体措施时的补救及改正情况。

2、若公司控股股东德美集团未采取稳定股价的具体措施的，则在其采取稳定股价的具体措施并实施完毕（因公司股价不满足启动股价稳定措施的具体条件而终止实施的，视为实施完毕，下同）前，除因被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转让股份的情形外，其持有的公司股份不得转让。同时公司有权以其获得的上一会计年度的现金分红（税后）的 50%为限，扣减其在当年度或者以后年度在公司利润分配方案中所享有的现金分红（税后）。

3、若公司有增持义务的董事、高级管理人员未采取稳定股价的具体措施的，则公司有权以其获得的上一会计年度的薪酬（税后）的 50%为限，扣减其在当年度或者以后年度在公司获得的薪酬（税后）。

4、公司将提示及督促公司未来新聘任的董事、高级管理人员履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的关于股价稳定措施的相应承诺。

附注 10：公司控股股东、实际控制人承诺：“不越权干预公司的生产经营管理活动，不侵占公司的利益。”

附注 11：公司董事、高级管理人员承诺：

1、本人承诺不无偿或者以不公平的条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；

3、本人承诺不动用公司的资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；

4、本人承诺公司董事会或者薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

5、若公司后续推出公司股权激励的，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

6、有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并且给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；

7、本承诺函出具日后，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，并且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或者拒不履行上述承诺，本人将在公司股东大会以及中国证监会指定报刊公开作出解释并且道歉，并且同意由中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或者发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或者采取相关监管措施；本人违反上述承诺给公司或者投资者造成损失的，将依法承担补偿责任。”

附注 12：江苏美思德化学股份有限公司承诺：“本公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。

1、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或者相应补救措施实施完毕：

（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

（2）不得进行公开再融资；

（3）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或者停发薪酬或者津贴；

（4）不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；

（5）给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。

2、如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或者相应补救措施实施完毕：

（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。”

附注 13：佛山市顺德区德美化工集团有限公司承诺：“本公司将严格履行本公司就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。

1、如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或者相应补救措施实施完毕：

（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

（2）不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；

（3）暂不领取公司分配利润中归属于本公司的部分；

（4）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付到公司指定账户；

（5）本公司未履行公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；

（6）公司未履行公开承诺事项，给投资者造成损失的，本公司依法承担连带赔偿责任。

2、如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或者相应补救措施实施完毕：

（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。”

附注 14：实际控制人黄冠雄承诺：“本人将严格履行本人就公司首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。

1、如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或者相应补救措施实施完毕：

（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

（2）不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；

（3）暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分；

（4）可以职务变更但不得主动要求离职；

（5）主动申请调减或者停发薪酬或者津贴；

（6）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付到公司指定账户；

（7）本人未履行公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；

（8）公司未履行公开承诺事项，给投资者造成损失的，本人依法承担连带赔偿责任。

2、如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或者相应补救措施实施完毕：

（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。”

附注 15：公司承诺不为任何激励对象依本激励计划获取的有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，且不为其贷款提供担保。

附注 16：本公司所有激励对象承诺，公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予限制性股票或限制性股票解除限售安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明
√适用 □不适用
公司于 2020 年 4 月 9 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2020 年度审计机构的议案》，同意继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明
□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明
□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明
□适用 √不适用

五、破产重整相关事项

□适用 √不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

√适用 □不适用
公司董事、高级管理人员陈青女士因其配偶误操作导致窗口期违规减持本公司股份，于 2020 年 3 月 30 日收到上海证券交易所出具的《关于对江苏美思德化学股份有限公司时任董事兼董事会秘书陈青予以通报批评的决定》（纪律处分决定书[2020]28 号）。陈青女士对本次违规减持行为进行了深刻反省，积极配合本公司进行处理，承诺将加强对证券账户的管理，谨慎操作，杜绝此类情况再次发生。

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2018 年 5 月 2 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<江苏美思德化学股份有限公司第一期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》及其相关事项的议案。	载于上海证券交易所网（www.sse.com.cn）上的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2018-030)
2018 年 5 月 3 日,公司召开第二届董事会第十八次	载于上海证券交易所网（www.sse.com.cn）

会议和第二届监事会第十四次会议,审议通过了《关于对第一期限制性股票激励计划首次授予权益的数量进行调整的议案》和《关于向第一期限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定首次授予限制性股票的授予价格为10.62元/股,授予数量由97万股调整为89.8万股，授予的激励对象共39人，授予日为2018年5月3日。	上的《关于对第一期限制性股票激励计划首次授予权益的数量进行调整的公告》(公告编号：2018-035)和《关于向第一期限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》(公告编号：2018-036)
2018年5月31日，公司召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于江苏美思德化学股份有限公司对第一期限制性股票激励计划首次授予价格进行调整的议案》。限制性股票首次授予价格由 10.62 元/股调整为10.46元/股。	载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《关于对公司第一期限制性股票激励计划首次授予价格进行调整的公告》(公告编号：2018-042)
2018年6月22日，第一期限制性股票激励计划首次授予的 89.8 万股限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成审核和登记。	载于上海证券交易所网（www.sse.com.cn）上的《关于第一期限制性股票激励计划首次授予结果的公告》(公告编号：2018-044)
2018年9月5日,公司召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议,审议通过了《关于向第一期限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，确定向符合条件的2名激励对象授予5万股预留限制性股票,授予价格为8.34元/股,授予日为2018年9月5日。	载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《关于向第一期限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的公告》(公告编号：2018-057)
2018年10月10日,第一期限制性股票激励计划预留授予的5万股限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成审核和登记。	载于上海证券交易所网（www.sse.com.cn）上的《关于第一期限制性股票激励计划预留限制性股票授予结果的公告》(公告编号：2018-061)
2019年6月5日,公司召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于对公司第一期限制性股票激励计划首次及预留授予的激励股份回购价格进行调整的议案》和《关于对公司第一期限制性股票激励计划首次及预留授予的部分激励股份进行回购注销的议案》。首次授予的限制性股票拟回购注销290,400股，回购价格由10.46元/股调整为10.33元/股；预留授予的限制性股票拟回购注销15,000股，回购价格由8.34元/股调整为8.21元/股。	载于上海证券交易所网（www.sse.com.cn）上的《关于对公司第一期限制性股票激励计划首次及预留授予的激励股份回购价格进行调整的公告》(公告编号：2019-026)和《关于对公司第一期限制性股票激励计划首次及预留授予的部分激励股份进行回购注销的公告》(公告编号：2019-027)
2019年6月21日,公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于对公司第一期限制性股票激励计划首次及预留授予的部分激励股份进行回购注销的议案》。	载于上海证券交易所网（www.sse.com.cn）上的《2019年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2019-030)
2019年6月22日，公司披露了《关于回购注销部分限制性股票暨减资通知债权人的公告》，通知债权人自本公告披露之日起 45 日内向本公司申报债	载于上海证券交易所网（www.sse.com.cn）上的《关于回购注销部分限制性股票暨减资通知债权人的公告》(公告编号：2019-031)

权，并均有权凭有效债权文件及相关凭证要求公司清偿债务或者提供相应担保。	
2019 年 8 月 16 日，公司对已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 305,400 股完成回购注销。	载于上海证券交易所网（www.sse.com.cn）上的《股权激励限制性股票回购注销实施公告》(公告编号：2019-034)
2020 年 6 月 15 日，公司召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于对公司第一期限制性股票激励计划首次及预留授予的激励股份回购价格及股份数量进行调整的议案》和《关于第一期限制性股票激励计划首次授予的激励股份第二个解除限售期解除限售条件成就暨上市的议案》。首次授予的限制性股票回购价格由 10.33 元/股调整为 7.22 元/股，尚未解除限售的首次股份数量由 607,600 股调整为 850,640 股；预留授予的限制性股票回购价格由 8.21 元/股调整为 5.71 元/股，尚未解除限售的预留股份数量由 35,000 股调整为 49,000 股。其中，首次授予的激励股份第二个解除限售期的解除限售条件已成就，本次可解除限售的首次股份数量为 364,560 股,并于 2020 年 6 月 22 日上市流通。	载于上海证券交易所网（www.sse.com.cn）上的《关于对公司第一期限制性股票激励计划首次及预留授予的激励股份回购价格及股份数量进行调整的公告》(公告编号：2020-027)和《关于第一期限制性股票激励计划首次授予的激励股份第二个解除限售期解除限售条件成就暨上市的公告》(公告编号：2020-028)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无		/	/	/	/	/				/			
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0.00
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													17,022,580.60
报告期末对子公司担保余额合计（B）													12,648,580.60
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													12,648,580.60
担保总额占公司净资产的比例(%)													1.55
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0.00
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）													0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													无
担保情况说明													公司为全资子公司美思德新材料向银行申请综合授信提供不超过人民币9,000万元的担保，详见公司于2020年3月20日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的公告（公告编号：2020-013）。

注：“担保发生额”系报告期内提供担保的累计金额；“担保余额”系报告期内尚未履行完毕的担保金额。

3 其他重大合同

√适用 □不适用

（1）公司于 2020 年 1 月 3 日召开了第三届董事会第十次会议,审议通过了《关于签署房屋征收补偿协议的议案》，公司与南京经济技术开发区房屋征收办公室签署了《房屋征收补偿协议》，本次被征收房地货币补偿款为人民币 33,001,739 元。具体内容详见公司于 2020 年 1 月 4 日在上海证券交易所网站上披露的《关于签署房屋征收补偿协议的公告》(公告编号：2020-003)。

（2）公司于 2020 年 6 月 15 日召开了第三届董事会第十三次会议，于 2020 年 7 月 2 日召开了 2020 年第一次临时股东大会，均审议通过了《关于拟签署<美思德 4.5 万吨/年有机胺系列产品项目投资协议的议案》，公司在吉林化学工业循环经济示范园区投资建设“美思德 4.5 万吨/年有

机胺系列产品”项目，项目总投资额约 5.56 亿元人民币。具体内容详见公司于 2020 年 6 月 17 日在上海证券交易所网站上披露的《关于拟签署<美思德 4.5 万吨/年有机胺系列产品项目投资协议>的公告》(公告编号：2020-030)。

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

经主管部门核查，公司下属子公司南京美思德新材料有限公司属于环境保护部门公示的 2020 年重点排污单位。具体如下：

主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量	执行的污染物排放标准	核定的排放总量	超标排放情况
废水-COD	间断排放，废水经污水预处理进入污水池后，达到接管标准排入新材料科技园污水处理厂	1	经度：118°50′14.17″ 纬度：32°16′24.24″	119mg/L	0.163t	《南京江北新材料科技园企业废水排放管理规定》(宁新区化转办发〔2018〕54 号)	6.21t/a	无
废水-PH				7.14	/		/	无
废水-氨氮				9.6mg/L	0.013t		0.62t/a	无
废水-总氮				19.5mg/L	0.026t		0.87t/a	无
废水-总磷				2.0mg/L	0.0027t		0.062t/a	无
废水-动植物油				11mg/L	0.015t		0.0659t/a	无
废水-悬浮物				19.5mg/L	0.027t		2.77t/a	无
雨水-PH	间断排放，废水经污水预处理进入污水池后，达到接管标准排入新材料科技园污水处理厂	1	经度：118°50′24.18″ 纬度：32°16′32.30″	7.0	/	《地表水环境质量标准》(GB3838-2002)Ⅴ类	/	无
雨水-COD				22mg/L	/		/	无
雨水-氨氮				0.028mg/L	/		/	无
雨水-总磷				0.058mg/L	/		/	无
废气-非甲烷总烃（车间）	三级冷凝后再经水洗塔吸收后在排向大气(FQ01)	1	经度：118°50′15.00″ 纬度：32°16′30.29″	24.1mg/m³	0.2314t	《化学工业挥发性有机物排放标准》(DB32/3151-2016)	0.529t/a	无
废气-甲醇（车间）				ND	/		0.21t/a	无
废气-非甲烷总烃（实验	通过光氧净化装置处理后排	1	经度：118°50′	1.07mg/m³	0.0308t	《化学工业挥发性有机物排	0.068t/a	无

室）	放（FQ02）		16.87″ 纬度：32° 16 ′ 25.68″			放标准》(DB32/3151-2016)		
废气-食堂油烟	间歇式排放（FQ03）	1	经度:118° 50 ′ 21.55″ 纬度：32° 16 ′ 25.68″	ND	/	《饮食业油烟排放标准》（GB18483-2001）	0.002t/a	无

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

（1）废水防治设施的建设和运行情况

报告期内，公司的污染治理设施正常运行，废水经厂区污水处理站预处理后达《南京江北新材料科技园企业废水排放管理规定》（宁新区化转办发[2018]54 号）的接管要求后接管至化工园污水处理厂处置，尾水排入长江。根据所在地区环境功能要求，该水污染物最终排放执行江苏省《化学工业主要水污染物排放标准》（DB32/939-2006）一级标准。清下水排放参照执行《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）中的Ⅴ类。

（2）废气防治设施的建设和运行情况

生产废气通过现有的三级冷凝+水吸收装置水洗塔处理后，经 20m 排气筒达标排放；实验室废气通过光氧净化处理后，经 20m 排气筒达标排放，符合《化学工业挥发性有机物排放标准》(DB32/3151-2016)；食堂油烟经油烟净化器处理后排放，符合《饮食业油烟排放标准》（GB18483-2001）。

（3）危废防治设施的建设和运行情况

公司分别建有规范化的生活垃圾、危险废物贮存设施，建立有关管理制度，生活垃圾由园区环卫部门定期清运，危险废物委托有资质的单位进行处置，危险废物的暂存场所执行《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

序号	建设单位	建设项目	环评审批时间	环评审批机关、批复编号	验收情况
1	南京美思德新材料有限公司	3.6 万吨/年有机硅表面活性剂项目[注]	2012.2.24	南京市环境保护局（宁环建[2012]27 号）	2015 年 12 月 22 日通过竣工环境保护验收（宁化环验复[2015]47 号）
2		3.6 万吨/年有机硅表面活性剂项目（修编报告）	2015.6.16	南京市环境保护局（宁环建[2015]54 号）	
3		3.6 万吨/年有机硅表面活性剂项目（情况说明）	2015.10.14	南京市环境保护局	
4		6000 吨/年新一代聚氨酯泡沫稳定剂及工程化装置项目	2018.9.29	南京市江北新区管理委员会行政审批局（宁新区管审环建[2018]9 号）	2020 年 1 月委托第三方检测，4 月完成自主验收与公示

注：“3.6 万吨/年有机硅表面活性剂项目”中，一期 1.6 万吨/年有机硅表面活性剂项目于 2015 年 12 月 22 日通过竣工环境保护验收(宁化环验复[2015]47 号)；二期 2 万吨/年油田化学品项目因市场原因已决定不再建设。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为增强本公司对突发性环境事件的应急处理能力，及时、准确、有条不紊地控制和处理事故，有效地开展应急处置，控制和减轻环境污染事件的危害，尽可能把事故造成的环境污染和经济损失减少到最低程度，保障周边人民群众生命健康和财产安全，维护社会稳定，美思德新材料 2018 年 2 月制定了《南京美思德新材料有限公司突发环境事件应急预案》，并向江北新区环境保护与水务管理局备案，备案编号为：320117-2018-011-L。公司在平时根据预案的内容进行定期的演练，确保遇有突发环境污染事件后，能及时响应。2020 年上半年，组织开展了公司级的应急预案演练及各部门现场处置方案演练。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

为规范自行监测及信息公开方式，南京美思德新材料有限公司根据《中华人民共和国环境保护法》、《环境监测管理办法》等有关规定，按照国家或地方污染物排放（控制）标准，环境影响评价报告书（表）及其批复、环境监测技术规范的要求，每年制定自行监测方案，并严格按照自行监测方案对雨、污排口和废水总排口进行自行监测；对有组织废气（车间）排放口在线监测；同时委托有资质的第三方对雨排口、废水、地下水、有组织废气排放口、无组织废气和厂界噪声进行季度、半年度或年度检测。监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

6. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

经主管部门核查，本公司不属于环境保护部门公示的 2020 年重点排污单位。

公司在日常管理与生产经营等方面严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，并通过了 ISO14001 环境管理体系认证。公司践行绿色化工的社会责任，注重节能减排，积极开展循环经济，有效落实环保措施，保护生态环境。报告期内，公司未出现因重大违法违规而受到处罚的情况。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

√适用 □不适用

详见第十节财务报告“五、重要会计政策及会计估计”之“44.重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

√适用 □不适用

2020 年 1 月 3 日,公司召开了第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于签署房屋征收补偿协议的议案》，公司与南京经济技术开发区房屋征收办公室签署了《房屋征收补偿协议》。被征收房地位于南京经济技术开发区兴建路 18 号，建筑面积 5,502.27 平方米，占地面积 13,332.90 平发米（约 20 亩）。本次被征收房地货币补偿款为人民币 33,001,739 元。公司于 2020 年 4 月 26 日、2020 年 7 月 30 日分别收到 10,000,000 元补偿款。

具体内容请详见公司分别于 2020 年 1 月 4 日、2020 年 4 月 27 日和 2020 年 8 月 1 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《关于签署房屋征收补偿协议的公告》（公告编号：2020-003）、《关于收到征收补偿款的公告》（公告编号：2020-021）和《关于收到征收补偿款的进展公告》（公告编号：2020-038）。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	5,411.76	53.77			25.704	-5,383.956	-5,358.252	53.508	0.38
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,411.76	53.77			25.704	-5,383.956	-5,358.252	53.508	0.38
其中：境内非国有法人持股	5,347.50	53.13			0	-5,347.5	-5,347.5	0	0
境内自然人持股	64.26	0.64			25.704	-36.456	-10.752	53.508	0.38
4、外资持股									

其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	4,652.50	46.23			4,000.00	5,383.956	9,383.956	14,036.456	99.62
1、人民币普通股	4,652.50	46.23			4,000.00	5,383.956	9,383.956	14,036.456	99.62
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	10,064.26	100.00			4,025.704	0	4,025.704	14,089.964	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

（1）2020 年 3 月 30 日，公司控股股东佛山市顺德区德美化工集团有限公司持有的公司首次公开发行限售股 53,475,000 股解除限售并上市流通。具体内容请详见公司于 2020 年 3 月 25 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《首次公开发行限售股上市流通公告》（公告编号：2020-017）。

（2）2020 年 4 月 9 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2019 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本 100,642,600 股为基数，每股派发现金红利 0.22 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计派发现金红利 22,141,372 元，转增 40,257,040 股。本次预案实施完毕后，公司总股本由 100,642,600 股变更为 140,899,640 股。具体内容请详见公司于 2020 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《2019 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2020-023）。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：万股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
德美集团	5,347.50	5,347.50	0	0	首次公开发行限售	2020 年 3 月 30 日
第一期限制性股票	60.76	36.456	24.304	48.608	股权激励及	2020 年 6

激励计划首次授予的激励对象（37 人）					转增股本	月 22 日
第一期限制性股票激励计划预留授予的激励对象（2 人）	3.5	0	1.4	4.9	股权激励及转增股本	【注】
合计	5,411.76	5,383.956	25.704	53.508	/	/

注：自登记完成之日起满 12 个月后，满足解除限售条件的，激励对象可以在未来 36 个月内按 30%：30%：40%的比例分三期解除限售。具体解锁安排详见公司于 2018 年 4 月 14 日在上海证券交易所网站（www.see.com.cn）披露的《第一期限制性股票激励计划（草案）》之“第五章本激励计划具体内容”。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,196
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
佛山市顺德区德美化工集团有限公司	21,390,000	74,865,000	53.13	0	质押	8,945,000	境内非国有法人
南京世创化工有限公司	3,167,780	11,087,230	7.87	0	无	0	境内非国有法人
孙宇	2,253,000	7,885,500	5.60	0	无	0	境内自然人
刘雪平	450,000	1,575,000	1.12	0	无	0	境内自然人
金致成	342,220	1,197,770	0.85	0	无	0	境内自然人
张伟	337,500	1,181,250	0.84	0	无	0	境内自然人
陈青	337,500	1,181,250	0.84	0	无	0	境内自然人
沈向红	1,179,500	1,179,500	0.84	0	无	0	境内自然人
徐开进	103,200	493,200	0.35	0	无	0	境内自然人
沈志芳	430,000	430,000	0.31	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
佛山市顺德区德美化工集团有限公司	74,865,000	人民币普通股	74,865,000
南京世创化工有限公司	11,087,230	人民币普通股	11,087,230
孙宇	7,885,500	人民币普通股	7,885,500

刘雪平	1,575,000	人民币普通股	1,575,000
金致成	1,197,770	人民币普通股	1,197,770
张伟	1,181,250	人民币普通股	1,181,250
陈青	1,181,250	人民币普通股	1,181,250
沈向红	1,179,500	人民币普通股	1,179,500
徐开进	493,200	人民币普通股	493,200
沈志芳	430,000	人民币普通股	430,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，南京世创化工有限公司与金致成系一致行动人。公司控股股东佛山市顺德区德美化工集团有限公司与南京世创化工有限公司、孙宇、刘雪平、金致成、张伟、陈青、徐开进不存在关联关系。 除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	郑大卫	56,000	[注 1]	42,000	[注 2]
2	汪帆	39,200	[注 1]	29,400	[注 2]
3	郭晋	33,600	[注 1]	25,200	[注 2]
4	李树贵	33,600	[注 1]	25,200	[注 2]
5	李蕴博	28,000	[注 1]	21,000	[注 2]
6	叶仙	28,000	[注 1]	21,000	[注 2]
7	洪满心	16,800	[注 1]	12,600	[注 2]
8	许晓辰	16,800	[注 1]	12,600	[注 2]
9	戎方军	16,800	[注 1]	12,600	[注 2]
10	方亮	16,800	[注 1]	12,600	[注 2]
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述有限售条件股东为参与公司股权激励计划的在职核心骨干员工，上述股东之间不存在关联关系。			

注 1：上述有限售条件股东系公司股权激励计划的首次授予激励对象，其持有的有限售条件股份数量为各自获首次授予的限制性股票总数量（调整后）的 40%。公司股权激励首次授予的限制性股票受公司绩效考核目标达成情况、激励对象个人情况变化等因素影响，最终上市日期和上市流通数量存在不确定性。

注 2：自登记完成之日起满 12 个月后，满足解除限售条件的，激励对象可以在未来 36 个月内按 30%：30%：40%的比例分三期解除限售。具体解锁安排详见公司于 2018 年 4 月 14 日在上海证券交易所网站（www.see.com.cn）披露的《第一期限制性股票激励计划（草案）》之“第五章本激励计划具体内容”。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
孙宇	董事、高管	5,632,500	7,885,500	2,253,000	资本公积金转增股本
张伟	董事、高管	843,750	1,181,250	337,500	资本公积金转增股本
陈青	董事、高管	843,750	1,181,250	337,500	资本公积金转增股本
徐开进	高管	390,000	493,200	103,200	二级市场减持、资本公积金转增股本

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

□适用 √不适用

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：江苏美思德化学股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	382,975,362.21	244,396,272.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	183,307,310.70	270,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	73,332,312.57	51,868,698.76
应收款项融资	七、6	22,738,740.88	28,878,281.65
预付款项	七、7	225,162.47	3,559,775.89
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、8	399,654.16	439,319.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	37,788,290.50	38,721,091.68
合同资产			
持有待售资产	七、11	6,981,565.80	6,981,565.80
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	888,281.19	30,365,127.81
流动资产合计		708,636,680.48	675,210,133.92
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产			

固定资产	七、21	142,017,124.94	148,755,199.85
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	22,322,982.23	22,618,308.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	2,305,694.67	2,360,647.81
其他非流动资产	七、31	16,545,966.34	
非流动资产合计		213,191,768.18	203,734,155.68
资产总计		921,828,448.66	878,944,289.60
流动负债：			
短期借款	七、32	12,648,580.60	9,764,374.45
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	19,427,500.00	19,957,500.00
应付账款	七、36	31,871,323.26	21,019,503.36
预收款项	七、37		1,369,905.85
合同负债	七、38	688,106.20	
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	七、39	3,672,637.23	5,845,019.81
应交税费	七、40	5,877,853.51	2,187,535.14
其他应付款	七、41	13,571,052.34	15,806,416.65
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	9,230,242.16	
流动负债合计		96,987,295.30	75,950,255.26
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			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	七、51	6,896,408.89	7,286,424.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,896,408.89	7,286,424.25
负债合计		103,883,704.19	83,236,679.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	140,899,640.00	100,642,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	285,065,094.04	324,446,442.98
减：库存股	七、56	3,840,074.00	6,563,858.00
其他综合收益	七、57	-355,501.86	38,032.23
专项储备			
盈余公积	七、59	43,171,661.11	43,171,661.11
一般风险准备			
未分配利润	七、60	353,003,925.18	333,972,731.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		817,944,744.47	795,707,610.09
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		817,944,744.47	795,707,610.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		921,828,448.66	878,944,289.60

法定代表人：孙宇　　主管会计工作负责人：孙宇　　会计机构负责人：徐开进

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:江苏美思德化学股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		301,930,923.23	163,874,042.76
交易性金融资产		163,059,310.70	270,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	23,271,247.32	28,565,090.06
应收款项融资		13,575,682.07	4,505,000.00
预付款项		466,238.54	707,713.59
其他应收款	十七、2	143,302.50	136,939.62
其中：应收利息			
应收股利			
存货		17,462,006.56	15,243,983.62
合同资产			
持有待售资产		6,981,565.80	6,981,565.80
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		725,710.53	30,360,904.11
流动资产合计		527,615,987.25	520,375,239.56
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	197,003,602.53	193,887,911.67
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		30,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		25,967,287.46	26,391,301.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,046,464.09	1,047,017.84
其他非流动资产		16,545,966.34	
非流动资产合计		270,563,320.42	251,326,230.55
资产总计		798,179,307.67	771,701,470.11
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		19,427,500.00	12,667,500.00
应付账款		11,383,100.40	7,852,663.22
预收款项			390,032.60
合同负债		387,676.91	
应付职工薪酬		2,266,236.80	4,018,610.46
应交税费		2,125,617.11	1,530,299.16
其他应付款		8,392,760.41	10,863,319.93
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		9,230,242.16	
流动负债合计		53,213,133.79	37,322,425.37
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		2,663,575.52	2,820,590.90
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,663,575.52	2,820,590.90
负债合计		55,876,709.31	40,143,016.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		140,899,640.00	100,642,600.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		285,005,992.06	324,387,341.00
减：库存股		3,840,074.00	6,563,858.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		43,171,661.11	43,171,661.11
未分配利润		277,065,379.19	269,920,709.73
所有者权益（或股东权益）合计		742,302,598.36	731,558,453.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		798,179,307.67	771,701,470.11

法定代表人：孙宇　　主管会计工作负责人：孙宇　　会计机构负责人：徐开进

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		166,259,720.12	170,477,161.85
其中：营业收入	七、61	166,259,720.12	170,477,161.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		122,350,337.47	138,917,081.13
其中：营业成本	七、61	94,312,056.34	107,381,172.74
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	七、62	1,652,968.95	1,907,604.29
销售费用	七、63	11,803,286.36	10,816,619.22
管理费用	七、64	6,908,218.74	8,985,331.56
研发费用	七、65	10,513,434.73	9,714,875.57
财务费用	七、66	-2,839,627.65	111,477.75

其中：利息费用		262,179.50	15,628.52
利息收入		2,497,974.29	352,341.62
加：其他收益	七、67	988,729.86	1,726,566.69
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	3,328,216.60	2,017,778.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、70	3,307,310.70	5,502,466.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,100,767.60	-736,795.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73		21,404.34
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		50,432,872.21	40,091,501.37
加：营业外收入	七、74	0.51	2,536.70
减：营业外支出	七、75	1,019,113.48	4,983.65
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		49,413,759.24	40,089,054.42
减：所得税费用	七、76	8,241,193.83	5,738,730.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		41,172,565.41	34,350,324.34
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		41,172,565.41	34,350,324.34
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）		41,172,565.41	34,350,324.34
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		-355,501.86	-62,380.59
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-355,501.86	-62,380.59
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-355,501.86	-62,380.59
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-355,501.86	-62,380.59

（7）其他			
（二）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		40,817,063.55	34,287,943.75
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		40,817,063.55	34,287,943.75
（二）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)		0.29	0.24
（二）稀释每股收益(元/股)		0.29	0.24

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为： 0.00 元。

法定代表人：孙宇　　主管会计工作负责人：孙宇　　会计机构负责人：徐开进

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	82,356,907.26	90,767,921.29
减：营业成本	十七、4	43,221,769.72	54,545,103.49
税金及附加		474,045.02	744,378.74
销售费用		3,849,389.02	5,695,391.65
管理费用		3,576,470.83	6,025,684.66
研发费用		5,141,900.94	4,412,180.96
财务费用		-2,713,795.23	208,355.67
其中：利息费用			
利息收入		2,103,696.03	225,607.59
加：其他收益		309,323.67	1,316,801.71
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	2,981,972.09	2,017,778.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		3,059,310.70	5,502,466.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		301,366.67	-695,551.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			21,404.34
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		35,459,100.09	27,299,725.43
加：营业外收入		0.51	
减：营业外支出		1,018,942.97	4,983.65
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		34,440,157.63	27,294,741.78
减：所得税费用		5,154,116.17	4,132,948.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		29,286,041.46	23,161,793.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”		29,286,041.46	23,161,793.32

号填列）			
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		29,286,041.46	23,161,793.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：孙宇　　主管会计工作负责人：孙宇　　会计机构负责人：徐开进

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		130,465,247.73	138,495,934.76
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		3,321,066.10	3,763,438.65
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	2,833,958.72	2,465,206.95
经营活动现金流入小计		136,620,272.55	144,724,580.36
购买商品、接受劳务支付的现金		55,129,956.81	81,237,429.05
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			
支付给职工及为职工支付的现金		16,502,888.78	13,867,841.61
支付的各项税费		12,155,900.61	9,838,965.94
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	10,401,622.42	9,480,408.30
经营活动现金流出小计		94,190,368.62	114,424,644.90
经营活动产生的现金流量净额		42,429,903.93	30,299,935.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000,000.00	31,600.00
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	七、78	341,703,569.05	265,920,911.02
投资活动现金流入小计		351,703,569.05	265,952,511.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,123,937.95	4,017,607.72
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	218,000,000.00	190,000,000.00
投资活动现金流出小计		236,123,937.95	194,017,607.72
投资活动产生的现金流量净额		115,579,631.10	71,934,903.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,897,167.40	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,897,167.40	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,416,512.75	13,123,240.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78		3,122,982.00
筹资活动现金流出小计		22,416,512.75	16,246,222.00
筹资活动产生的现金流量净额		-19,519,345.35	-16,246,222.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-41,475.35	-247,297.63
五、现金及现金等价物净增加额		138,448,714.33	85,741,319.13
加：期初现金及现金等价物余额		236,755,647.88	85,748,802.56
六、期末现金及现金等价物余额		375,204,362.21	171,490,121.69

法定代表人：孙宇　　主管会计工作负责人：孙宇　　会计机构负责人：徐开进

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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		71,429,481.18	68,706,216.59
收到的税费返还		3,236,974.89	3,711,721.30
收到其他与经营活动有关的现金		2,099,832.62	22,183,916.69
经营活动现金流入小计		76,766,288.69	94,601,854.58
购买商品、接受劳务支付的现金		33,340,451.79	48,924,564.05
支付给职工及为职工支付的现金		8,184,896.46	6,329,253.02
支付的各项税费		5,403,598.09	2,634,652.55
支付其他与经营活动有关的现金		6,043,213.49	6,170,941.14
经营活动现金流出小计		52,972,159.83	64,059,410.76
经营活动产生的现金流量净额		23,794,128.86	30,542,443.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000,000.00	31,600.00
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		273,336,549.87	265,920,911.02
投资活动现金流入小计		283,336,549.87	265,952,511.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,459,600.00	2,358,813.33
投资支付的现金		2,694,690.00	7,049,200.00
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		130,000,000.00	190,000,000.00
投资活动现金流出小计		150,154,290.00	199,408,013.33
投资活动产生的现金流量净额		133,182,259.87	66,544,497.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,141,372.00	13,123,240.00
支付其他与筹资活动有关的现金			3,122,982.00
筹资活动现金流出小计		22,141,372.00	16,246,222.00
筹资活动产生的现金流量净额		-22,141,372.00	-16,246,222.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		175,488.74	-184,953.74
五、现金及现金等价物净增加额		135,010,505.47	80,655,765.77
加：期初现金及现金等价物余额		159,149,417.76	45,717,828.58
六、期末现金及现金等价物余额		294,159,923.23	126,373,594.35

法定代表人：孙宇　　主管会计工作负责人：孙宇　　会计机构负责人：徐开进

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	100,642,600.00				324,446,442.98	6,563,858.00	38,032.23		43,171,661.11		333,972,731.77		795,707,610.09		795,707,610.09
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	100,642,600.00				324,446,442.98	6,563,858.00	38,032.23		43,171,661.11		333,972,731.77		795,707,610.09		795,707,610.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,257,040.00				-39,381,348.94	-2,723,784.00	-393,534.09				19,031,193.41		22,237,134.38		22,237,134.38
（一）综合收益总额											41,172,565.41		41,172,565.41		41,172,565.41
（二）所有者投入和减少资本					875,691.06	-2,723,784.00							3,599,475.06		3,599,475.06
1．所有者投入的普通股						-2,723,784.00							2,723,784.00		2,723,784.00
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					875,691.06								875,691.06		875,691.06
4．其他															
（三）利润分配										-22,141,372.00		-22,141,372.00			-22,141,372.00
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										-22,141,372.00		-22,141,372.00			-22,141,372.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	40,257,040.00				-40,257,040.00		-393,534.09						-393,534.09		-393,534.09
1．资本公积转增资本（或股本）	40,257,040.00				-40,257,040.00										
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							-393,534.09						-393,534.09		-393,534.09
（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	140,899,640.00				285,065,094.04	3,840,074.00	-355,501.86		43,171,661.11		353,003,925.18		817,944,744.47		817,944,744.47

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	100,948,000.00				325,242,176.65	9,810,080.00			38,271,403.03		279,915,872.45		734,567,372.13		734,567,372.13
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	100,948,000.00				325,242,176.65	9,810,080.00			38,271,403.03		279,915,872.45		734,567,372.13		734,567,372.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,054,065.00	-83,538.00	-62,380.59				21,266,786.34		22,342,008.75		22,342,008.75
（一）综合收益总额											34,350,324.34		34,350,324.34		34,350,324.34
（二）所有者投入和减少资本					1,054,065.00	-83,538.00							1,137,603.00		1,137,603.00
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					1,054,065.00	-83,538.00							1,137,603.00		1,137,603.00
4．其他															
（三）利润分配											-13,083,538.00		-13,083,538.00		-13,083,538.00
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											-13,083,538.00		-13,083,538.00		-13,083,538.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转							-62,380.59						-62,380.59		-62,380.59
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							-62,380.59						-62,380.59		-62,380.59
（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	100,948,000.00				326,296,241.65	9,726,542.00	-62,380.59		38,271,403.03		301,182,658.79		756,909,380.88		756,909,380.88

法定代表人：孙宇　　主管会计工作负责人：孙宇　　会计机构负责人：徐开进

母公司所有者权益变动表

2020年1—6月

单位:元　币种:人民币

项目	2020年半年度										
	实收资本（或股本）	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、上年期末余额	100,642,600.00				324,387,341.00	6,563,858.00			43,171,661.11	269,920,709.73	731,558,453.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,642,600.00				324,387,341.00	6,563,858.00			43,171,661.11	269,920,709.73	731,558,453.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,257,040.00				-39,381,348.94	-2,723,784.00				7,144,669.46	10,744,144.52
（一）综合收益总额										29,286,041.46	29,286,041.46
（二）所有者投入和减少资本					875,691.06	-2,723,784.00					3,599,475.06
1．所有者投入的普通股						-2,723,784.00					2,723,784.00
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					875,691.06						875,691.06

4．其他											
（三）利润分配										-22,141,372.00	-22,141,372.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-22,141,372.00	-22,141,372.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转	40,257,040.00				-40,257,040.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	40,257,040.00				-40,257,040.00						
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	140,899,640.00				285,005,992.06	3,840,074.00			43,171,661.11	277,065,379.19	742,302,598.36

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	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、上年期末余额	100,948,000.00				325,183,074.67	9,810,080.00			38,271,403.03	238,901,925.00	693,494,322.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,948,000.00				325,183,074.67	9,810,080.00			38,271,403.03	238,901,925.00	693,494,322.70

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,054,065.00	-83,538.00				10,078,255.32	11,215,858.32
（一）综合收益总额										23,161,793.32	23,161,793.32
（二）所有者投入和减少资本					1,054,065.00	-83,538.00					1,137,603.00
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					1,054,065.00	-83,538.00					1,137,603.00
4．其他											
（三）利润分配										-13,083,538.00	-13,083,538.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-13,083,538.00	-13,083,538.00
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	100,948,000.00				326,237,139.67	9,726,542.00			38,271,403.03	248,980,180.32	704,710,181.02

法定代表人：孙宇　　主管会计工作负责人：孙宇　　会计机构负责人：徐开进

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

江苏美思德化学股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由南京德美世创化工有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2000 年 11 月在南京市工商行政管理局经济技术开发区分局注册成立,现总部位于江苏省南京市南京经济技术开发区恒泰路 8 号汇智科技园 A3 栋之七层、八层。

本公司及各子公司主要从事聚氨酯泡沫稳定剂的研发、生产及销售，主要产品为聚氨酯泡沫稳定剂，俗称匀泡剂；公司在提供匀泡剂产品的同时也为客户提供个性化的技术支持和服务。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方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：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易当月 1 日的汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

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。

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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

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。

（3）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。

（4）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。

（5）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。

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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。

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

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。

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。

除单项评估信用风险的应收账款外，公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失；

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收暂付款组合		
其他应收款——应收出口退税款		

按组合计量预期信用损失的应收款项

1） 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2） 应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内	5
1 至 2 年	10

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

具体参见本节“五 10、金融工具”。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

具体参见本节“五 10、金融工具”。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

具体参见本节“五 10、金融工具”。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

具体参见本节“五 10、金融工具”。

15. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、包装物、自制半成品、产成品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1).合同资产的确认方法及标准

□适用 √不适用

(2).合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

（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。

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长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产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。

（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。

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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1).确认条件

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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	20	5	4.75
机器设备	年限平均	5、10	5、10	19、18、9.5、9
运输设备	年限平均	5	5	19
其他设备	年限平均	5	0、5、10	20、19、18

(3).融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

24. 在建工程

√适用 □不适用

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。

25. 借款费用

√适用 □不适用

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。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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。

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
土地使用权	50 年	年限平均法
软件	5 年	年限平均法

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

□适用 √不适用

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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。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。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

1）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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

1）该义务是本公司承担的现时义务；

2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

√适用 □不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

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

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

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将其分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

（1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

（2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

（3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；

（4）存在间接地形成合同义务的合同条款；

（5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1.收入确认原则

1)一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。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。

合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2） 具体方法

内销，将货物送达客户指定目的地、客户签收后确认收入；外销，主要以 FOB、CIF、CFR 方式结算，在将货物发出并办理报关手续后确认收入。

2.收入计量原则

(1)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。

(2)合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3)合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4)合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

(2).同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

□适用 √不适用

39. 合同成本

□适用 √不适用

40. 政府补助

√适用 □不适用

（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。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：补助企业相关资产的购建；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补偿企业相关费用或损失；

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：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

（2）确认时点

与资产相关的政府补助确认时点：相关资产达到预定可使用状态；

与收益相关的政府补助确认时点：相关费用或损失发生时。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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。

42. 租赁

(1).经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

(2).融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(3).新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1).重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号-收入〉的通 知》(财会〔2017〕22 号),本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	经公司第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十次会议审议通过	根据新旧准则转换的衔接规定,公司可比期间信息不予调整。该准则的实施预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化,对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

其他说明:

无

(2).重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3).2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	244,396,272.88	244,396,272.88	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	270,000,000.00	270,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	51,868,698.76	51,868,698.76	
应收款项融资	28,878,281.65	28,878,281.65	
预付款项	3,559,775.89	3,559,775.89	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	439,319.45	439,319.45	
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	38,721,091.68	38,721,091.68	
合同资产			

持有待售资产	6,981,565.80	6,981,565.80	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	30,365,127.81	30,365,127.81	
流动资产合计	675,210,133.92	675,210,133.92	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	148,755,199.85	148,755,199.85	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	22,618,308.02	22,618,308.02	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,360,647.81	2,360,647.81	
其他非流动资产			
非流动资产合计	203,734,155.68	203,734,155.68	
资产总计	878,944,289.60	878,944,289.60	
流动负债：			
短期借款	9,764,374.45	9,764,374.45	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19,957,500.00	19,957,500.00	
应付账款	21,019,503.36	21,019,503.36	
预收款项	1,369,905.85		-1,369,905.85
合同负债		1,369,905.85	1,369,905.85
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	5,845,019.81	5,845,019.81	
应交税费	2,187,535.14	2,187,535.14	
其他应付款	15,806,416.65	15,806,416.65	

其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	75,950,255.26	75,950,255.26	
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			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,286,424.25	7,286,424.25	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,286,424.25	7,286,424.25	
负债合计	83,236,679.51	83,236,679.51	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	100,642,600.00	100,642,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	324,446,442.98	324,446,442.98	
减：库存股	6,563,858.00	6,563,858.00	
其他综合收益	38,032.23	38,032.23	
专项储备			
盈余公积	43,171,661.11	43,171,661.11	
一般风险准备			
未分配利润	333,972,731.77	333,972,731.77	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	795,707,610.09	795,707,610.09	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	795,707,610.09	795,707,610.09	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	878,944,289.60	878,944,289.60	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起首次执行新收入准则，根据新收入准则的规定，将销售商品相关的“预收款项”调整至“合同负债”。

母公司资产负债表

单位:元　币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	163,874,042.76	163,874,042.76	
交易性金融资产	270,000,000.00	270,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	28,565,090.06	28,565,090.06	
应收款项融资	4,505,000.00	4,505,000.00	
预付款项	707,713.59	707,713.59	
其他应收款	136,939.62	136,939.62	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	15,243,983.62	15,243,983.62	
合同资产			
持有待售资产	6,981,565.80	6,981,565.80	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	30,360,904.11	30,360,904.11	
流动资产合计	520,375,239.56	520,375,239.56	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	193,887,911.67	193,887,911.67	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	26,391,301.04	26,391,301.04	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,047,017.84	1,047,017.84	

其他非流动资产			
非流动资产合计	251,326,230.55	251,326,230.55	
资产总计	771,701,470.11	771,701,470.11	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	12,667,500.00	12,667,500.00	
应付账款	7,852,663.22	7,852,663.22	
预收款项	390,032.60		-390,032.60
合同负债		390,032.60	390,032.60
应付职工薪酬	4,018,610.46	4,018,610.46	
应交税费	1,530,299.16	1,530,299.16	
其他应付款	10,863,319.93	10,863,319.93	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	37,322,425.37	37,322,425.37	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,820,590.90	2,820,590.90	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,820,590.90	2,820,590.90	
负债合计	40,143,016.27	40,143,016.27	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	100,642,600.00	100,642,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	324,387,341.00	324,387,341.00	
减：库存股	6,563,858.00	6,563,858.00	
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	43,171,661.11	43,171,661.11	
未分配利润	269,920,709.73	269,920,709.73	
所有者权益（或股东权益）合计	731,558,453.84	731,558,453.84	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	771,701,470.11	771,701,470.11	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起首次执行新收入准则，根据新收入准则的规定，将销售商品相关的“预收款项”调整至“合同负债”。

(4).2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了新收入准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据准则的衔接规定，公司无需重溯前期可比数，比较财务报表列报的信息与新收入准则要求不一致的，无需调整。

财政部于 2018 年发布了新租赁准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司仅在境内上市，尚未开始执行新租赁准则。

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
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%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	详见下表
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
南京美思德新材料有限公司	15
南京美思德精细化工有限公司	20
MAYSTA INTERNATIONAL LTD	19
美思德（吉林）新材料有限公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）2017 年 11 月 17 日获取江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GR201732000591 的《高新技术企业证书》，发证日期为 2017 年 11 月 17 日，有效期为三年。《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）第一条规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按 15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。根据上述规定，江苏美思德化学股份有限公司暂按 15%的企业所得税税率进行预缴。

（2）2019 年 11 月 7 日获取江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号为 GR201932000263 的《高新技术企业证书》，有效期为三年，故子公司南京美思德新材料有限公司享受所得税按 15%的税率征收。

（3）根据财政部、国家税务总局〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》、国家税务总局公告 2019 年第 2 号《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》等税收优惠政策的规定，本公司之全资子公司南京美思德精细化工有限公司年应纳税所得税额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	350,204,362.21	236,755,647.88
其他货币资金	32,771,000.00	7,640,625.00
合计	382,975,362.21	244,396,272.88
其中：存放在境外的款项总额	2,693,551.32	5,109,338.98

其他说明：

其他货币资金期末余额中有 7,771,000.00 元为银行承兑汇票保证金存款。

2、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	183,307,310.70	270,000,000.00
其中：		
银行理财产品	183,307,310.70	270,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	183,307,310.70	270,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	76,992,963.15
1 至 2 年	610,486.20
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	29,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	77,632,449.35

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	416,600.00	0.54	416,600.00	100		416,600.00	0.76	416,600.00	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	77,215,849.35	99.46	3,883,536.78	5.14	73,332,312.57	54,668,464.18	99.24	2,799,765.42	5.12	51,868,698.76
其中：										
账龄组合	77,215,849.35	99.46	3,883,536.78	5.14	73,332,312.57	54,668,464.18	99.24	2,799,765.42	5.12	51,868,698.76
合计	77,632,449.35	/	4,300,136.78	/	73,332,312.57	55,085,064.18	/	3,216,365.42	/	51,868,698.76

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
德清明禾保温材料有限公司	416,600.00	416,600.00	100.00	涉及诉讼无法收回

合计	416,600.00	416,600.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	76,992,963.15	3,849,648.16	5
1 至 2 年	193,886.20	19,388.62	10
2 至 3 年			30
3 至 4 年	29,000.00	14,500.00	50
4 至 5 年			80
5 年以上			100
合计	77,215,849.35	3,883,536.78	

按组合计提坏账的确认标准及说明：
√适用 □不适用
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	2,799,765.42	1,098,201.36		14,430.00		3,883,536.78
单项计提	416,600.00					416,600.00
合计	3,216,365.42	1,098,201.36		14,430.00		4,300,136.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	14,430.00

其中重要的应收账款核销情况
□适用 √不适用
应收账款核销说明：
□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 23,862,794.85 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 30.74%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,193,139.74 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	22,738,740.88	28,878,281.65
合计	22,738,740.88	28,878,281.65

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：
□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	225,162.47	100.00	3,559,775.89	100.00

1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	225,162.47	100.00	3,559,775.89	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 171,892.82 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 76.34%。

其他说明
□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	399,654.16	439,319.45
合计	399,654.16	439,319.45

其他说明：
□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	412,162.28
1 至 2 年	9,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	34,708.00
合计	455,870.28

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	110,602.39	110,602.39
代扣代缴住房公积金	73,552.00	72,249.00
代扣代缴社保	214,412.97	221,531.53
备用金	15,000.00	5,000.00
出口退税款	42,302.92	84,091.21
合计	455,870.28	493,474.13

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	54,154.68			54,154.68
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,061.44			2,061.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	56,216.12			56,216.12

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备的其他应收款项	54,154.68	2,061.44				56,216.12
合计	54,154.68	2,061.44				56,216.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
本公司员工	代扣代缴社保	214,412.97	1 年以内	47.03	10,720.65
本公司员工	代扣代缴住房公积金	73,552.00	1 年以内	16.13	3,677.60
上海张江高科技园区开发股份有限公司	租金押金	62,156.47	1 年以内	13.63	3,107.82
出口退税款	出口退税款	42,302.92	1 年以内	9.28	2,115.15
南京中燃城市燃气发展有限公司	押金	19,708.00	5 年以上	4.32	19,708.00
合计	/	412,132.36	/	90.39	39,329.22

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	17,983,554.58		17,983,554.58	15,551,913.08		15,551,913.08
在产品	3,723,293.52		3,723,293.52	4,562,926.50		4,562,926.50

库存商品	15,818,205.49		15,818,205.49	18,431,538.85		18,431,538.85
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物	263,236.91		263,236.91	174,713.25		174,713.25
合计	37,788,290.50		37,788,290.50	38,721,091.68		38,721,091.68

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 合同资产

(1).合同资产情况

□适用 √不适用

(2).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3).本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
土地使用权、	6,981,565.80		6,981,565.80	33,001,700.00	2,964,900.00	2020

固定资产						年
合计	6,981,565.80		6,981,565.80	33,001,700.00	2,964,900.00	/

其他说明：

南京经济技术开发区工厂被征收，将土地、厂房、设备划分为持有待售资产。

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
理财产品	883,377.20	30,360,904.11
待抵扣增值税进项税	4,903.99	4,223.70
合计	888,281.19	30,365,127.81

其他说明：

无

14、 债权投资

(1).债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、 其他债权投资

(1).其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2).期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

17、 长期股权投资

□适用 √不适用

18、 其他权益工具投资

(1).其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2).非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

19、 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

其他说明：
无

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	142,017,124.94	148,755,199.85
固定资产清理		
合计	142,017,124.94	148,755,199.85

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	90,171,625.84	102,210,819.47	3,988,758.09	7,987,095.40	204,358,298.80
2.本期增加金额		917,431.19		6,637.17	924,068.36
（1）购置		917,431.19		6,637.17	924,068.36
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额				3,410.26	3,410.26
（1）处置或报废				3,410.26	3,410.26
4.期末余额	90,171,625.84	103,128,250.66	3,988,758.09	7,990,322.31	205,278,956.90
二、累计折旧					
1.期初余额	19,537,727.24	28,892,159.99	1,734,737.06	5,438,474.66	55,603,098.95
2.本期增加金额	2,141,405.52	4,727,814.31	299,583.84	493,169.09	7,661,972.76
（1）计提	2,141,405.52	4,727,814.31	299,583.84	493,169.09	7,661,972.76
3.本期减少金额				3,239.75	3,239.75
（1）处置或报废				3,239.75	3,239.75
4.期末余额	21,679,132.76	33,619,974.30	2,034,320.90	5,928,404.00	63,261,831.96
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	68,492,493.08	69,508,276.36	1,954,437.19	2,061,918.31	142,017,124.94
2.期初账面价值	70,633,898.60	73,318,659.48	2,254,021.03	2,548,620.74	148,755,199.85

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、 在建工程

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 使用权资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	26,096,590.05		3,999,958.75	720,020.87	30,816,569.67
2.本期增加金额					
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	26,096,590.05		3,999,958.75	720,020.87	30,816,569.67
二、累计摊销					
1.期初余额	3,697,017.20		3,999,958.75	501,285.70	8,198,261.65
2.本期增加金额	260,965.92			34,359.87	295,325.79
（1）计提	260,965.92			34,359.87	295,325.79
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	3,957,983.12		3,999,958.75	535,645.57	8,493,587.44

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	22,138,606.93			184,375.30	22,322,982.23
2.期初账面价值	22,399,572.85			218,735.17	22,618,308.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、 开发支出

□适用 √不适用

28、 商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、 长期待摊费用

□适用 √不适用

30、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,321,474.10	645,888.67	3,263,166.35	483,635.42
内部交易未实现利润	1,136,990.73	170,548.61	930,221.03	139,533.15
可抵扣亏损				
股权激励费用	2,219,900.84	332,985.13	3,484,697.78	522,704.67
固定资产折旧税会差异	812,072.77	121,810.93	812,072.77	121,810.93
与资产相关的政府补助	6,896,408.89	1,034,461.33	7,286,424.25	1,092,963.64
合计	15,386,847.33	2,305,694.67	15,776,582.18	2,360,647.81

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	35,380.60	7,353.75
可抵扣亏损	11,160,497.45	6,369,581.16
合计	11,195,878.05	6,376,934.91

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、 其他非流动资产

□适用 √不适用

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	12,648,580.60	9,764,374.45
信用借款		
合计	12,648,580.60	9,764,374.45

短期借款分类的说明：

本公司 2019 年新增南京银行股份有限公司城西支行借款 1,691,280.00 元，借款到期日为 2020 年 9 月 6 日，借款条件为保证借款。

本公司 2019 年新增南京银行股份有限公司城西支行借款 2,596,566.80 元，借款到期日为 2020 年 10 月 11 日，借款条件为保证借款。

本公司 2019 年新增南京银行股份有限公司城西支行借款 1,684,127.80 元，借款到期日为 2020 年 11 月 13 日，借款条件为保证借款。

本公司 2019 年新增招商银行股份有限公司南京迈皋桥支行借款 2,628,967.60 元，借款到期为 2020 年 11 月 21 日，借款条件为保证借款。

本公司 2019 年新增招商银行股份有限公司南京迈皋桥支行借款 1,150,471.00 元，借款到期日为 2020 年 12 月 10 日，借款条件为保证借款。

本公司 2020 年新增招商银行股份有限公司南京迈皋桥支行借款 2,897,167.40 元，借款到期日为 2021 年 1 月 2 日，借款条件为保证借款。

(2)． 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	19,427,500.00	19,957,500.00
合计	19,427,500.00	19,957,500.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、 应付账款

(1)． 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付原辅材料款	30,087,404.89	19,676,352.93
应付包装材料款	1,783,918.37	1,343,150.43
合计	31,871,323.26	21,019,503.36

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债

(1).合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	652,322.15	1,340,324.80
1 年 以上	35,784.05	29,581.05
合计	688,106.20	1,369,905.85

(2).报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬

(1).应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,845,019.81	13,232,362.32	15,404,744.90	3,672,637.23
二、离职后福利-设定提存计划		892,721.27	892,721.27	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,845,019.81	14,125,083.59	16,297,466.17	3,672,637.23

(2).短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元　币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,710,787.68	11,701,288.29	13,739,438.74	3,672,637.23
二、职工福利费		707,471.96	707,471.96	
三、社会保险费		284,052.13	284,052.13	
其中：医疗保险费		245,750.49	245,750.49	
工伤保险费		1,960.07	1,960.07	
生育保险费		36,341.57	36,341.57	
四、住房公积金		430,122.00	430,122.00	
五、工会经费和职工教育经费	134,232.13	109,427.94	243,660.07	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,845,019.81	13,232,362.32	15,404,744.90	3,672,637.23

(3).设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		891,052.11	891,052.11	
2、失业保险费		1,669.16	1,669.16	
3、企业年金缴费				
合计		892,721.27	892,721.27	

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的16%、0.5%每月向该等计划缴存费用。根据苏人社发〔2020〕7号、宁人社〔2020〕33号、苏医保发（〔2020〕9号）规定，公司于2020年2月至6月可享受免征单位缴纳部分。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,199,052.11	231,050.45
消费税		
营业税		
企业所得税	3,043,957.31	1,406,360.48
个人所得税	65,992.12	78,224.41
城市维护建设税	178,088.05	85,669.24
教育附加	127,205.74	61,192.33
房产税	172,109.00	216,923.07
土地使用税	91,449.18	108,115.16
合计	5,877,853.51	2,187,535.14

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,571,052.34	15,806,416.65
合计	13,571,052.34	15,806,416.65

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程及设备费	3,214,393.30	3,839,311.15

运杂费	4,003,045.77	2,885,787.39
限制性股票回购义务款	3,840,074.00	6,563,858.00
其他	2,513,539.27	2,517,460.11
合计	13,571,052.34	15,806,416.65

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
专项应付款	9,230,242.16	
合计	9,230,242.16	

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

其他流动负债期末余额为收到的搬迁补偿款余额。

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、 租赁负债

□适用 √不适用

48、 长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、 长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,286,424.25		390,015.36	6,896,408.89	收到及摊销政府补助
合计	7,286,424.25		390,015.36	6,896,408.89	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新一代聚氨酯泡沫稳定剂的研发及产业化项目	7,286,424.25			390,015.36		6,896,408.89	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,642,600.00			40,257,040.00		40,257,040.00	140,899,640.00

其他说明：

2020 年 4 月 9 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2019 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》,公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本 100,642,600 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 40,257,040 股。

54、 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	320,961,745.20		40,257,040.00	280,704,705.20
其他资本公积	3,484,697.78	875,691.06		4,360,388.84
合计	324,446,442.98	875,691.06	40,257,040.00	285,065,094.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股权激励费用摊销增加资本公积 875,691.06 元。本期减少的资本公积描述见 53、股本。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
授予限制性股票就回购义务确认的库存股	6,563,858.00		2,723,784.00	3,840,074.00
合计	6,563,858.00		2,723,784.00	3,840,074.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020 年 6 月 15 日，公司召开了第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于对公司第一期限制性股票激励计划首次及预留授予的激励股份回购价格及股份数量进行调整的议案》、《关于第一期限制性股票激励计划首次授予的激励股份第二个解除限售期解除限售条件成就暨上市的议案》，减少相应的库存股。

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前	减:前期计入其他综合	减：前期计入其他综合收益	减：所得	税后归属于母公司	税后归属于少	

		发生额	收益当期转入损益	当期转入留存收益	税费用		数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	38,032.23					-393,534.09		-355,501.86
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	38,032.23					-393,534.09		-355,501.86
其他综合收益合计	38,032.23					-393,534.09		-355,501.86

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,171,661.11			43,171,661.11
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	43,171,661.11			43,171,661.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	333,972,731.77	279,915,872.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后期初未分配利润	333,972,731.77	279,915,872.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,172,565.41	72,040,655.40
减：提取法定盈余公积		4,900,258.08
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	22,141,372.00	13,083,538.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	353,003,925.18	333,972,731.77

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	161,005,834.59	90,257,190.67	166,506,063.70	103,979,789.86
其他业务	5,253,885.53	4,054,865.67	3,971,098.15	3,401,382.88
合计	166,259,720.12	94,312,056.34	170,477,161.85	107,381,172.74

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4).分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	608,798.84	743,139.97
教育费附加	434,856.28	530,814.26
资源税		
房产税	369,194.55	372,234.12
土地使用税	199,564.48	216,325.04
车船使用税	300.00	1,500.00
印花税	40,254.80	43,590.90
合计	1,652,968.95	1,907,604.29

其他说明：

无

63、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	4,349,100.65	5,027,322.90
职工薪酬	5,048,548.22	4,032,245.54
差旅费	352,213.13	543,380.27
市场拓展费	387,885.65	366,810.23
交际应酬费	416,483.69	469,211.26
车辆营运费	21,753.01	37,765.78
办公费	21,116.06	153,002.97
折旧费	115,138.46	108,408.38
租赁费	653,953.65	6,126.77
其他费用	437,093.84	72,345.12
合计	11,803,286.36	10,816,619.22

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,943,259.31	3,570,466.39
折旧及摊销	1,454,517.62	1,973,905.31
地方税费		84,407.04
交际应酬费	215,362.70	199,966.31
董事会费	107,142.84	107,142.84
咨询顾问费	1,399,571.44	1,810,677.07
绿化清洁费	66,980.20	119,073.95
车辆营运费	144,464.56	151,107.74
差旅费	15,877.12	68,856.77
其他费用	561,042.95	899,728.14
合计	6,908,218.74	8,985,331.56

其他说明：

无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,974,666.68	4,978,542.20
直接投入	3,374,114.17	3,095,187.71
折旧与摊销	1,933,773.73	1,345,633.20
其他支出	230,880.15	295,512.46
合计	10,513,434.73	9,714,875.57

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	262,179.50	15,628.52
减：利息收入	-2,497,974.29	-352,341.62
资本化利息		
汇兑损益	-683,460.68	346,834.43
减：资本化汇兑损益		
其他	79,627.82	101,356.42
合计	-2,839,627.65	111,477.75

其他说明：
无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	988,729.86	1,726,566.69
合计	988,729.86	1,726,566.69

其他说明：
无

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		2,017,778.98
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	3,328,216.60	
合计	3,328,216.60	2,017,778.98

其他说明：
无

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,307,310.70	5,502,466.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		

交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	3,307,310.70	5,502,466.00

其他说明：

无

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,952.41	-8,589.66
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-1,097,815.19	-728,205.70
合计	-1,100,767.60	-736,795.36

其他说明：

无

72、 资产减值损失

□适用 √不适用

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		21,404.34
合计		21,404.34

其他说明：

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助			
其它	0.51	2,536.70	0.51
合计	0.51	2,536.70	0.51

计入当期损益的政府补助
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	170.51	4,894.97	170.51
其中：固定资产处置损失	170.51	4,894.97	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,017,903.49		1,017,903.49
滞纳金	1,039.48	88.68	1,039.48
合计	1,019,113.48	4,983.65	1,019,113.48

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,429,510.18	6,308,232.48
递延所得税费用	-188,316.35	-569,502.40
合计	8,241,193.83	5,738,730.08

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	49,413,759.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,412,063.89

子公司适用不同税率的影响	-11,506.15
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-74,963.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	915,599.20
所得税费用	8,241,193.83

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57、其他综合收益

78、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,833,242.58	352,341.62
政府补助	598,714.50	1,559,786.33
赔偿款	1,400.00	9,802.70
往来款项	400,601.64	543,276.30
合计	2,833,958.72	2,465,206.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	3,693,196.02	2,692,981.36
差旅费	425,845.18	695,106.29
交际应酬费	661,701.19	803,706.45
市场拓展费	690,965.03	382,635.44
咨询顾问费	865,771.44	1,828,380.00
办公费	352,701.93	348,228.30
董事会费	107,142.84	107,142.84

其他	3,604,298.79	2,622,227.62
合计	10,401,622.42	9,480,408.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财产品收益	3,703,569.05	2,920,911.02
收回理财产品	338,000,000.00	263,000,000.00
合计	341,703,569.05	265,920,911.02

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财产品	218,000,000.00	190,000,000.00
合计	218,000,000.00	190,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股		3,122,982.00
合计		3,122,982.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	41,172,565.41	34,350,324.34
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,100,767.60	736,795.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,657,945.53	6,936,462.51
使用权资产摊销		
无形资产摊销	285,729.54	283,223.34
长期待摊费用摊销		
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）		-21,404.34
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	170.51	4,894.97
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,307,310.70	-5,502,466.00
财务费用（收益以“－”号填列）	100,768.70	167,101.46
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,328,216.60	-2,017,778.98
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	54,953.14	-565,331.95
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）	932,801.18	13,755,067.64
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-15,452,113.36	-14,916,151.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	13,211,842.98	-2,910,801.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	42,429,903.93	30,299,935.46
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	375,204,362.21	171,490,121.69
减：现金的期初余额	236,755,647.88	85,748,802.56
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	138,448,714.33	85,741,319.13

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	375,204,362.21	236,755,647.88
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	350,204,362.21	236,755,647.88
可随时用于支付的其他货币资金	25,000,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	375,204,362.21	236,755,647.88
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		

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,771,000.00	银行承兑汇票保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	7,771,000.00	/

其他说明：

无

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	813,328.95	7.0795	5,757,962.30
欧元			
港币			
英镑	309,092.00	8.7144	2,693,551.32
应收账款	-	-	
其中：美元	1,361,949.40	7.0795	9,641,920.78
欧元	287,700.00	7.961	2,290,379.70
英镑	64,482.94	8.7144	561,930.13
应付账款	-	-	
其中：美元	689.90	7.0795	4,884.15
欧元			
港币			
其他应付款	-	-	
其中：美元	78,424.85	7.0795	555,208.73
英镑	39,244.20	8.7144	341,989.66

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019 年省级第二批商务发展外贸稳中提质专项资金	53,300.00	其他收益	53,300.00
高新技术企业认定奖励	350,000.00	其他收益	350,000.00
稳岗补贴	18,726.65	其他收益	18,726.65
2019 年度江苏省博士后创新实践基地设站资助区级配套	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019 年南京经济技术开区发知识产权奖励	1,500.00	其他收益	1,500.00

资助资金			
江北新区自主创新中心/知识产权战略专项资金	1,500.00	其他收益	1,500.00
江北新区管理委员会科技创新局/知识产权专项资金	3,000.00	其他收益	3,000.00
代扣代缴税金手续费返还	32,789.35	其他收益	32,789.35
英国柴郡东议会新冠肺炎补助	87,898.50	其他收益	87,898.50
新一代聚氨酯泡沫稳定剂的研发及产业化	8,000,000.00	递延收益	390,015.36

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
南京美思德新材料有限公司	南京市	南京市	化工产品研发、制造、销售	100.00		投资设立
南京美思德精细化工有限公司	南京市	南京市	化工产品销售	100.00		投资设立
MAYSTA INTERNATIONAL LTD	英国	英国	化工产品销售	100.00		投资设立
美思德（吉林）新材料有限公司	吉林市	吉林市	化工产品研发、制造、销售	70.00	30.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款、应收票据、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）信用风险

2020 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（1）本公司无已逾期未减值的金融资产。

（2）已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

（二）市场风险

外汇风险：外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、英镑有关，除本公司以美元、欧元、英镑进行部分采购和销售及境外子公司用英镑结算外，本公司及子公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2020 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、英镑余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项　目	年末数	年初数

项　目	年末数	年初数
现金及现金等价物		
其中：美元	813,328.95	24,135.10
欧元		
英镑	309,092.00	558,391.60
应收账款		
其中：美元	1,361,949.40	1,853,367.60
欧元	287,700.00	990,090.00
英镑	64,482.94	
应付账款		
其中：美元	689.90	689.90
其他应付款		
其中：美元	78,424.85	79,634.10
英镑	39,244.20	

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

（三）流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元　币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			163,059,310.70	163,059,310.70
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			163,059,310.70	163,059,310.70
（1）债务工具投资			163,059,310.70	163,059,310.70
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			30,000,000.00	30,000,000.00
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				

（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）应收款项融资		22,738,740.88		22,738,740.88
持续以公允价值计量的资产总额		22,738,740.88	193,059,310.70	215,798,051.58
（六）交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

√适用 □不适用

本公司第三层次公允价值计量项目系理财产品和其他权益工具投资。理财产品以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
佛山市顺德区德美化工集团有限公司	广东省佛山市顺德区	研发、生产、销售液体硅橡胶、液体硅橡胶制品、皮革涂层剂（以上不含危险化学品）；国内商业、物资供销业（不含法律、行政法规和国务院决定禁止或应经许可的项目）。	15,000.00	53.13	53.13

本企业的母公司情况的说明

佛山市顺德区德美化工集团有限公司为本公司控股股东。德美集团成立于 2007 年 4 月 27 日，法定代表人为黄冠雄先生，住所为广东省佛山市顺德区容桂海尾居委会广珠公路边，注册资本和实收资本均为 15,000 万元。佛山市顺德区德美化工集团有限公司仅对下属控股企业的股权进行管理，不直接从事生产经营业务。

本企业最终控制方是黄冠雄

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见“第十节 财务报告”之“九、1 在子公司中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系

广东德雄创业投资有限公司	同一实际控制人
佛山德盛天林股权投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
广东德美精细化工集团股份有限公司	同一实际控制人
上海德美化工有限公司	同一实际控制人
无锡惠山德美化工有限公司	同一实际控制人
无锡市德美化工技术有限公司	同一实际控制人
石家庄德美化工有限公司	同一实际控制人
佛山市顺德区德美投资有限公司	同一实际控制人
武汉德美精细化工有限公司	同一实际控制人
佛山市顺德区德美瓦克有机硅有限公司	同一实际控制人
福建省晋江新德美化工有限公司	同一实际控制人
成都德美精英化工有限公司	同一实际控制人
绍兴德美科技园管理有限公司	同一实际控制人
绍兴德美新材料有限公司	同一实际控制人
汕头市德美实业有限公司	同一实际控制人
山东德美化工有限公司	同一实际控制人
广东德美高新材料有限公司	同一实际控制人
佛山市顺德区美龙环戊烷化工有限公司	同一实际控制人
河北美龙化工有限公司	同一实际控制人
浙江德美博士达高分子材料有限公司	同一实际控制人
广东顺德贝拓新材料有限公司	同一实际控制人
明仁精细化工（嘉兴）有限公司	同一实际控制人
广东英农集团有限公司	同一实际控制人
广东英农农牧有限公司	同一实际控制人
广东英农食品有限公司	同一实际控制人
广东德运创业投资有限公司	同一实际控制人
广东顺德焦耳科技有限公司	同一实际控制人
佛山市顺德区容赋股权投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
濮阳市中炜精细化工有限公司	同一实际控制人
广东德美印尼化工有限公司	同一实际控制人
四川亭江新材料股份有限公司	同一实际控制人
佛山市顺德区粤亭新材料有限公司	同一实际控制人
佛山市顺德区龙亭新材料有限公司	同一实际控制人
石家庄亭江商贸有限公司	同一实际控制人
桐乡海亭精细化工有限公司	同一实际控制人
施华特秘鲁公司	同一实际控制人
浙江德荣化工有限公司	同一实际控制人
广东德行四方科技有限公司	过去十二个月内，受同一实际控制人控制
电子矿石株式会社	过去十二个月内，受同一实际控制人控制
南京世创化工有限公司	持股 5%以上的法人股东
辽宁奥克化学股份有限公司	关联自然人担任董事的企业
广东顺德农村商业银行股份有限公司	关联自然人担任董事的企业
广东车翼物联信息有限公司	关联自然人担任董事的企业
佛山市顺德区东升管理顾问有限公司	关联自然人担任董事的企业
佛山市顺德区昌连荣投资有限公司	关联自然人担任董事、高管的企业
杭州初灵信息技术股份有限公司	关联自然人担任董事、高管的企业
网经科技（苏州）有限公司	关联自然人担任高管的企业
南京新拓劳务服务有限公司	关联自然人担任董事、高管的企业

南京拓讯科技有限公司	关联自然人控制的企业
深圳市森日有机硅材料股份有限公司	关联自然人担任董事的企业
南京港股份有限公司	关联自然人担任独立董事的企业
国睿科技股份有限公司	关联自然人担任独立董事的企业
江苏洋河酒厂股份有限公司	关联自然人担任独立董事的企业
扬州日兴生物科技股份有限公司	关联自然人担任独立董事的企业
南京通泽成和财务咨询有限公司	关联自然人担任董事的企业
无锡波联电科技有限公司	关联自然人担任董事、高管的企业
南京波联电通讯科技有限公司	关联自然人担任董事、高管的企业
上海市普旺电子设备有限公司	关联自然人担任董事的企业
安徽森泰木塑集团股份有限公司	关联自然人担任董事的企业
神雾节能股份有限公司	关联自然人担任独立董事的企业
岳阳奥特投资有限公司	关联自然人担任高管的企业
佛山市顺德区瑞奇投资有限公司	关联自然人担任董事、高管的企业
U-SUS Specialty Chemicals Consultancy	关联自然人担任高管的企业
佛山市顺德区德怡创展电子科技有限公司	关联自然人担任董事的企业
佛山市顺德区德和恒信投资管理有限公司	关联自然人担任董事的企业
孙宇	公司董事、高级管理人员
黄冠雄	公司董事
金一	公司董事
高明波	公司董事
陈青	公司董事、高级管理人员
张伟	公司董事、高级管理人员
徐志坚	公司独立董事
蒋剑春	公司独立董事
邓德强	公司独立董事
宋琪	公司监事会主席
张玉琴	公司监事
庄新玲	公司监事
徐开进	公司高级管理人员
Steven Paul Hulme	公司高级管理人员
何国英	关联法人的董事

其他说明
无

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东德美精细化工集团股份有限公司	IT 服务费	94,339.62	108,490.57

出售商品/提供劳务情况表
□适用 √不适用
购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
√适用 □不适用

公司与广东德美精细化工集团股份有限公司签订全年 IT 服务费合同 200,000.00 元（含税），报告期内发生额为 1-6 月费用 94,339.62 元（不含税）。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：
□适用 √不适用
关联托管/承包情况说明
□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：
□适用 √不适用
关联管理/出包情况说明
□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：
□适用 √不适用
本公司作为承租方：
□适用 √不适用
关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
□适用 √不适用
本公司作为被担保方
□适用 √不适用
关联担保情况说明
□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	152.83	177.37

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

□适用 √不适用

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	364,560.00
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 10.46 元/股与 8.34 元/股，合同剩余期限为 2020 年 7 月 1 日至 2021 年 6 月 22 日、2021 年 10 月 10 日。

其他说明

2018 年 5 月 2 日，公司召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《江苏美思德化学股份有限公司第一期限制性股票激励计划（草案）》，拟向核心员工授予的限制性股票 115.00 万股，其中，首次授予 97.00 万股，预留 18.00 万股。激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行公司 A 股普通股股票。本计划首次和预留授予的限制性股票自登记完成之日起满 12 个月后，满足解除限售条件的，激励对象可以在未来 36 个月内按 30%：30%：40%的比例分三期解除限售。

2018 年 5 月 3 日，公司召开的第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于对第一期限制性股票激励计划首次授予权益的数量进行调整的议案》和《关于向第一期限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，首次授予权益的 6 名激励对象因个人原因自愿放弃认购部分拟授予其的限制性股票 7.20 万股，将首次授予的限制性股票数量由原 97.00 万股调整为 89.80 万股，授予价格为 10.62 元/股，授予日为 2018 年 5 月 3 日。

2018 年 5 月 17 日,公司召开了 2017 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2017 年度利润分配预案的议案》，同意以公司 2017 年 12 月 31 日总股本 1 亿股为基数，向全体股东每 10 股派现金股利 1.60 元（含税）。2018 年 5 月 31 日，公司召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于江苏美思德化学股份有限公司对第一期限制性股票激励计划首次授予价格进行调整的议案》。限制性股票首次授予价格由 10.62 元/股调整为 10.46 元/股。

2018 年 9 月 5 日，第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于向第一期限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，原计划预留的限制性股票 18.00 万股根据实际授予情况调整为 5.00 万股，授予 2 名激励对象，授予价格为 8.34 元/股，授予日为 2018 年 9 月 5 日。

2019 年 6 月 21 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于对公司第一期限制性股票激励计划首次及预留授予的部分激励股份进行回购注销的议案》。2019 年 8 月 16 日，公司对激励计划第一个解除限售期以及离职的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，注销股数 305,400 股，减少库存股 3,162,684.00 元，其中减少股本 305,400 元，减少资本公积 2,857,284.00 元。

2020 年 6 月 15 日，公司召开了第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于对公司第一期限制性股票激励计划首次及预留授予的激励股份回购价格及股份数量进行调整的议案》和《关于第一期限制性股票激励计划首次授予的激励股份第二个解除限售期解除限售条件成就暨上市的议案》。首次授予的限制性股票回购价格由 10.33 元/股调整为 7.22 元/股，尚未解除限售的首次股份数量由 607,600 股调整为 850,640 股；预留授予的限制性股票回购价格由 8.21 元/股调整为 5.71 元/股，尚未解除限售的预留股份数量由 35,000 股调整为 49,000 股。其中，首次授予的激励股份第二个解除限售期的解除限售条件已成就，本次可解除限售的首次股份数量为 364,560 股，并于 2020 年 6 月 22 日上市流通。

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日流通股的市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	本公司资产负债表日对可行权权益工具数量根据公司管理层的最佳估计作出，在确定该估计时，考虑了可行权职工人数变动、业绩达标程度等相关因素的影响。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,360,388.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	875,691.06

其他说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

持有待售资产期后进展情况

根据公司与南京经济技术开发区房屋征收办公室签署的《房屋征收补偿协议》，公司将房屋、土地权证注销后 10 个工作日内，南京经济技术开发区房屋征收办公室向公司支付 1000 万搬迁补偿款，公司已于 7 月 30 日收到该款项。根据协议，完成房屋内固废危废处置、土地污染调查后可获取最后一笔搬迁补偿款，公司已于 7 月 3 日向南京经济技术开发区管理委员会环境保护局报送《土地及地下水现状调查报告》。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	24,400,557.68
1 至 2 年	84,686.20
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	29,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	24,514,243.88

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	24,514,243.88	100	1,242,996.56	5.07	23,271,247.32	30,124,218.18	100	1,559,128.12	5.18	28,565,090.06
其中：										
账龄组合	24,514,243.88	100	1,242,996.56	5.07	23,271,247.32	30,124,218.18	100	1,559,128.12	5.18	28,565,090.06
合计	24,514,243.88	/	1,242,996.56	/	23,271,247.32	30,124,218.18	/	1,559,128.12	/	28,565,090.06

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	24,400,557.68	1,220,027.94	5
1 至 2 年	84,686.20	8,468.62	10
2 至 3 年			30
3 至 4 年	29,000.00	14,500.00	50
4 至 5 年			80
5 年以上			100
合计	24,514,243.88	1,242,996.56	5.07

按组合计提坏账的确认标准及说明：
□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：
□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	1,559,128.12	-301,701.56		14,430.00		1,242,996.56
合计	1,559,128.12	-301,701.56		14,430.00		1,242,996.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	14,430.00

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 11,476,496.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 46.82%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 573,824.81 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	143,302.50	136,939.62
合计	143,302.50	136,939.62

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1).应收利息分类

□适用 √不适用

(2).重要逾期利息

□适用 √不适用

(3).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4).应收股利

□适用 √不适用

(5).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6).坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7).按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	142,318.42
1 至 2 年	9,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	151,318.42

(8).按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴住房公积金	33,138.00	33,674.00
代扣代缴社保	32,286.03	35,052.26
租金及押金	75,894.39	75,894.39
备用金	10,000.00	
合计	151,318.42	144,620.65

(9).坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	7,681.03			7,681.03
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	334.89			334.89
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	8,015.92			8,015.92

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	7,681.03	334.89				8,015.92
合计	7,681.03	334.89				8,015.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海张江高科技园区开发股份有限公司	租金押金	64,194.39	1 年以内	42.42	3,209.72
本公司员工	住房公积金	33,138.00	1 年以内	21.90	1,656.90
本公司员工	社会保险金	32,286.03	1 年以内	21.34	1,614.30
本公司员工	备用金	10,000.00	1 年以内	6.61	900.00
江苏省双阳化工有限公司	租金押金	9,000.00	1 至 2 年	5.95	500.00
合计	/	148,618.42	/	98.22	7,880.92

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	197,003,602.53		197,003,602.53	193,887,911.67		193,887,911.67
对联营、合营企业投资						
合计	197,003,602.53		197,003,602.53	193,887,911.67		193,887,911.67

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京美思德新材料有限公司	181,193,351.67	421,000.86		181,614,352.53		
南京美思德精细化工有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
MAYSTA INTERNATIONAL LTD	10,694,560.00	2,694,690.00		13,389,250.00		
合计	193,887,911.67	3,115,690.86		197,003,602.53		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	76,746,289.53	38,914,319.97	88,225,058.27	52,688,859.52
其他业务	5,610,617.73	4,307,449.75	2,542,863.02	1,856,243.97
合计	82,356,907.26	43,221,769.72	90,767,921.29	54,545,103.49

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		2,017,778.98
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	2,981,972.09	
合计	2,981,972.09	2,017,778.98

其他说明：

无

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-170.51	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	988,729.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	6,635,527.30	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,018,942.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-993,630.13	
少数股东权益影响额		
合计	5,611,514.06	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.07	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.38	0.25	0.25

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的公司2020年半年度会计报表；
	报告期内在《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：孙宇

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 15 日

修订信息

□适用 √不适用