



江苏斯迪克新材料科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-081

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人金闯、主管会计工作负责人吴江及会计机构负责人(会计主管人员)李珍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、消费电子市场环境变化的风险公司自成立以来一直专注于功能性涂层复合材料的研发、生产和销售，产品在消费电子行业应用量较大。消费电子行业的市场需求受宏观经济和国民收入水平的影响较大，宏观经济波动会影响到消费电子行业的景气度，进而影响公司产品的市场需求。公司生产的功能性涂层复合材料较多应用于智能手机、平板电脑、笔记本电脑等消费电子产品的生产制造，因此公司的经营状况与消费电子产品行业的发展具有较强的联动性。消费电子行业产品品类多、周期短、消费热点转换快，具有比较明显的行业周期性。在经济低迷时，可能存在消费者购买消费电子产品意愿下降，从而导致消费电子产品产销量下降，可能会对公司生产经营带来不利的影响。

2、市场竞争加剧导致毛利率下降的风险功能性涂层复合材料行业作为国家重点发展的新材料行业，近年来受产业政策的大力扶持、市场应用空间的广泛扩展的影响，市场规模增长迅速。广阔的市场前景也得到资金、企业的广泛关注，行业参与者数量和规模不断扩大。功能性涂层复合材料行业是市场化、充

分竞争的行业，公司产品面临国际和国内同行的竞争。行业内国际知名企业凭借其技术实力、资金优势，在竞争中处于先发地位。国内的竞争对手也可能通过加大研发投入、扩大产能等方式参与市场竞争。如果市场竞争加剧，可能导致供给过剩、产品价格下降，进而导致行业毛利率下降。如果公司无法采取积极、有效的策略成功应对，则公司的毛利率可能有所下降，经营业绩可能受到不利影响。

3、新产品开发失败风险持续的新产品开发 and 较强的产业化能力是公司近年来快速发展的基础。开发一种新产品，需要经过产品设计、工艺设计、产品试制、产品测试、产品认证等多个环节，需要投入大量的人力、财力、物力和较长的时间周期。未来公司还将保持较高的研发投入力度。虽然公司具有较强的新产品开发和产业化的能力，拥有多项专利及核心技术，核心研发人员具有多年的实践研发经验，但是随着行业发展，如果公司未能准确把握行业发展趋势及客户的真实需求，产品没有满足市场需求，可能会使公司面临新产品开发失败风险。

4、经营季节性波动风险公司产品在消费电子行业应用量较大。消费电子厂商大多在三季度推出新产品，其销售季节性比较明显。每年的国庆节、圣诞节、元旦、春节等节日为消费类电子产品的销售旺季，相关消费类电子生产厂商往往提前生产和铺货，以备战上述销售旺季的到来。基于上述行业特点，公司的销售收入呈现季节性波动，公司下半年销售收入、净利润高于上半年，公司产品结构的调整会改善这一现象，但仍然存在经营业绩呈现季节性波动的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	22
第五节 重要事项.....	33
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 可转换公司债券相关情况.....	39
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第十节 公司债相关情况.....	40
第十一节 财务报告.....	41
第十二节 备查文件目录.....	157

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、斯迪克股份	指	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司
斯迪克江苏、斯迪克泗洪	指	斯迪克新型材料（江苏）有限公司，为公司子公司
斯迪克重庆	指	重庆斯迪克光电材料有限公司，为公司子公司
斯迪克股份东莞分公司	指	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司东莞分公司，为公司分公司
斯迪克股份苏州济鸿分公司	指	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司苏州济鸿分公司，为公司分公司
斯迪克美国	指	斯迪克新材料（美国）有限公司，为公司子公司
斯迪克日本	指	斯迪克新材料（日本）有限公司，为公司子公司
斯迪克韩国	指	斯迪克新材料（韩国）有限公司，为公司子公司
斯迪克国际、斯迪克香港	指	斯迪克国际股份有限公司，为公司子公司
太仓斯迪克	指	太仓斯迪克新材料科技有限公司，为公司子公司
谱玳新能源	指	宿迁谱玳新能源科技有限公司，为公司控股子公司
青山绿水、青绿环保	指	太仓青山绿水环保新材料有限公司，为公司控股子公司
启源绿能	指	江苏启源绿能科技有限公司，为公司二级控股子公司
上海地平线	指	上海地平线投资有限公司，为公司股东
上海元藩	指	上海元藩投资有限公司，为公司股东
峻银投资	指	上海峻银投资股权投资合伙企业（有限合伙），为公司股东
合信投资	指	天津市合信股权投资基金合伙企业（有限合伙），为公司股东
瑞通龙熙	指	苏州瑞通龙熙新兴创业投资企业（有限合伙），为公司股东
世纪天富	指	北京世纪天富创业投资中心（有限合伙），为公司股东
苏州德润	指	苏州市德润股权投资合伙企业（有限合伙），为员工持股平台
苏州德丽嘉	指	苏州市德丽嘉环保装饰工程有限公司，为公司股东
苏州锦广缘	指	苏州市锦广缘股权投资合伙企业（有限合伙），为员工持股平台
天津福熙	指	天津福熙投资管理合伙企业（有限合伙），为公司股东
3M、美国 3M	指	3M 公司（Minnesota Mining and Manufacturing）
德莎、德国德莎	指	德莎（Tesa）胶带公司
日东、日本日东	指	日本日东电工株式会社（日东电工）
苹果	指	苹果公司
华为	指	华为技术有限公司
三星	指	三星电子

松下	指	日本松下电器产业株式会社
LG	指	LG 电子
OPPO	指	广东欧珀移动通信有限公司
戴尔	指	戴尔股份有限公司
OCA 募投项目/募投项目	指	OCA 光学胶膜生产扩建项目
A 股	指	本公司拟发行的、在境内上市的每股面值 1.00 元的人民币普通股
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《江苏斯迪克新材料科技股份有限公司公司章程》
股东大会	指	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司监事会
报告期	指	2020 年 01 月 01 日至 2020 年 06 月 30 日
上年同期、去年同期	指	2019 年 01 月 01 日至 2019 年 06 月 30 日
报告期初	指	2020 年 01 月 01 日
报告期末	指	2020 年 06 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
松德公司	指	松德智慧装备股份有限公司
恩宏公司	指	深圳市恩宏电子有限公司
丰晟科技	指	无锡丰晟科技有限公司
国能电池	指	北京国能电池科技股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	斯迪克	股票代码	300806
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏斯迪克新材料科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	斯迪克		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Sidike New Materials Science & Technology Co., Ltd.		
公司的法定代表人	金闯		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	袁文雄	吴晓艳
联系地址	江苏省太仓市青岛西路 11 号	江苏省太仓市青岛西路 11 号
电话	0512-53989120	0512-53989120
传真	0512-53989120	0512-53989120
电子信箱	yuanwenxiong@sidike.com	wuxiaoyan@sidike.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	676,734,815.01	667,853,287.64	1.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	51,623,753.09	21,373,949.76	141.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	12,805,461.11	9,558,258.09	33.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	153,727,974.98	49,119,065.86	212.97%
基本每股收益（元/股）	0.44	0.24	83.33%
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.24	83.33%
加权平均净资产收益率	4.65%	3.08%	1.57%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,708,461,980.47	2,089,901,277.22	29.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,147,396,303.32	1,079,791,313.14	6.26%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-27,444,667.41	
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	75,519,200.08	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	168,328.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,306,282.42	
减：所得税影响额	7,118,287.04	
合计	38,818,291.98	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是国内领先的功能性涂层复合材料供应商。公司能够根据市场和客户的不同需求,利用自身的技术优势为客户提供高质量、高性能的功能性涂层复合材料产品和技术工艺支持。公司是国内少数在聚合物材料聚合、涂层配方优化、功能结构设计、产品精密涂布以及新技术产业化应用等方面具有领先优势的高新技术企业。主要产品包括功能性薄膜材料、电子级胶粘材料、热管理复合材料和薄膜包装材料四大类。其中,功能性薄膜材料、电子级胶粘材料和热管理复合材料产品主要应用于消费电子产品内外部电子器件相关功能的实现,如智能手机、平板电脑、笔记本电脑、智能手环等使用的保护、固定、电磁屏蔽、电气绝缘、热量管理等功能性材料,以及智能手机等产品的触摸屏使用的防静电、防眩光、防指纹保护膜等材料。随着公司不断加强对新市场的投入,持续开发针对性产品,扩展产品应用领域,目前已有产品规模化应用于新能源汽车锂电池组件,以实现绝缘、阻燃、结构固定等功能。薄膜包装材料产品主要应用于商业包装领域,以满足食品、轻纺等行业的商业包装需求。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	较上期末增加 105.72%, 主要系报告期内公司新增土地使用权所致。
在建工程	无重大变化
货币资金	较上期末增加 64.02%, 主要系报告期内经营活动产生的现金净流入为 153,727,974.98 元, 主要系收到的与收益相关的政府补助金额较大增加, 投资活动产生的现金净流出为 353,349,255.36 元, 主要系购买土地及建设 PET 项目增加, 筹资活动产生的现金净流入为 270,258,422.68 元, 主要系 PET 等投资项目筹集资金增加, 在经营活动、投资活动及筹资活动现金流量的综合作用下, 本期货币资金较上期末增长幅度较大。
交易性金融资产	较上期末下降 100.00%, 主要系公司购买银行理财产品到期赎回所致。
应收票据	较上期末增加 910.42%, 主要系公司本期末收到客户支付银行承兑票据较多。
预付账款	较上期末增加 151.55%, 主要系预付的材料款增加所致。
存货	较上期末增加 42.14%, 主要系为应对下半年销售旺季到来提前备货。
长期待摊费用	较上期末增加 34.91%, 主要系太仓斯迪克厂房维修费增加所致。
投资性房地产	较上期末增加 100%, 主要系部分厂房竣工后用于出租。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

（一）高水平的自主研发及创新能力

报告期内，公司实现营业收入人民币67,673.48万元，同比增加1.33%；实现利润总额及归属于母公司所有者的净利润分别为人民币6,401.33万元、人民币5,162.38万元，同比增加138.35%和141.53%。利润总额及归属于母公司所有者的净利润上升主要是因为：本期收到较多与收益相关的政府补贴确认为当期利润所致。报告期内，公司重点工作方向如下，积累了丰富的行业经验，打造了一支高水平的技术研发团队。近几年公司研发投入占销售收入比始终在5%以上，凭借多年的研发与实践，公司在分散聚合、涂层配方、精密涂布、涂层固化干燥等生产工序中形成了多项自有技术及专利技术。截止报告期末，公司拥有专利680项，其中发明专利200项，并形成了多项核心技术。这些技术直接应用于公司的主营产品，服务于客户，构成主营产品核心竞争力。

（二）紧密的终端客户关系

公司始终十分重视与下游终端客户的“嵌入式”研发，通过研发部门、营销中心等多部门多维度了解、掌握最新的行业动态及客户需求，将公司的研发活动延伸至客户的新产品开发，能够根据市场的变化迅速调整产品设计方案，真正使公司研究开发的项目走在行业需求前端。

（三）快速的市场响应能力

目前，公司产品主要应用领域为消费电子行业，结合该行业产品生命周期短，技术更新快、消费热点切换频繁的行业特点，市场要求原材料供应商具备快速的市场反应能力，主要体现在生产组织及研究开发这两方面。公司具备灵活的生产组织形式、高效的生产管理团队、先进的多功能产线和贴近市场需求的研发模式，使得公司符合下游模切厂的低库存、多采购、快交货的采购模式，极大加强客户对公司的粘性。

（四）“一站式”综合方案解决能力

公司经过多年的发展，已成为在胶粘材料配置、涂层聚合、精密涂布、技术产业化应用等方面具有领先优势的功能性涂层复合材料综合解决方案供应商。公司避开碎片式的经营方式，将终端产品生产过程中涉及的所有涂层材料作为公司的产品组合结构，并不断的拓展产品组合的宽度、长度和加强产品组合的深度，进而为客户提供“一站式”综合解决方案。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年的1-6月，国际经济形势依然十分严峻。新冠肺炎疫情的发生给国民经济造成了不利影响，全体斯迪克人坚决拥护党和政府的号召，积极捐款捐物，为抗疫事业贡献了一份心力。此外，中美贸易摩擦不断升级，消费电子产业链受到一定影响，但同样为优质的消费电子材料供应商提供了发展契机，公司紧抓时代机遇，加大研发投入，不断开拓新产品和新客户，实现高质量发展。

公司以“做新材料行业领跑者”为愿景，以“打造膜材料行业世界级中国品牌”为使命，以坚决贯彻落实“品质为本、精益求精、顾客满意、持续改进”的十六字方针，紧盯经营目标，严抓基础管理，加快转型升级，较好地完成了上半年度目标任务。

报告期内，公司实现营业收入人民币67,673.48万元，同比增加1.33%；实现利润总额及归属于母公司所有者的净利润分别为人民币6,401.33万元、人民币5,162.38万元，同比增加138.35%和141.53%；实现扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为1,280.55万元，同比增加33.97%。公司业绩快速增长主要是因为：一方面，在疫情期间，公司积极推动复工复产，保证订单的顺利执行，实现业绩的稳定增长；另一方面，公司注重产品的研发、开拓和产能的提升，本期收到较多与收益相关的政府补贴与之相关；此外，公司加大高端产品在客户的导入，同时积极拓展新客户，截止报告期末，公司订单饱满，助力公司快速发展，加速实现进口替代。

报告期内，公司重点工作方向如下：

1、技术研发和知识产权保护方面

公司“嵌入式研发”力度不断加强，持续加大研发投入和新产品开发，努力提高公司产品品牌竞争力。2020年1-6月公司研发投入4168.74万元，研发投入占营业收入的6.16%。公司一如既往地注重知识产权保护，上半年公司取得了11项目国家知识产权局授权专利，其中包括10件发明专利，1件实用新型专利。知识产权的持续开发为提高公司的核心竞争力和市场占有率创造了有利条件。

2、销售管理方面

面对机遇和挑战，公司销售团队面对疫情影响，克服不能面对客户直接交流的不利情况，改用视频、电话、网络等方式，保持与客户不间断地沟通与交流，以突破大客户、大项目为重点方向，不断开拓市场，使得重点关键大客户有所突破，拓展了市场，业务链得到延伸。通过不断提高响应速度，提高服务质量，对客户实现专业化服务，1-6月打下的扎实基础，为后续的业务开拓了良好的局面。

3、生产管理方面

2020年上半年，受疫情和全球经济减速等因素的影响，公司一季度生产经营受到一定不利影响。为此，公司继续强化管理，提倡“精细化管理与改善创新”，通过导入“改善提案”的管理办法，鼓励全员参与改善，提高生产效率，增加产线产能，为下半年生产高峰做好准备。

4、人力资源管理方面

公司注重员工劳动权益保护，并综合考量经营业绩状况等各方面因素，逐步提升员工薪酬水平，同时公司努力为员工提供健康、舒适的工作环境，不断改善员工餐饮水准。

为满足公司经营发展需求，加快公司产品布局，扩宽销售渠道，公司积极引入行业内优秀的技术人员、市场营销人员，使公司人才队伍更完善；同时，继续实施人才培养，通过在职培训、外派学习、轮岗工作等多种方式，培养适应公司发展的

复合型人才，建设公司内部人才梯队。

为增强骨干队伍凝聚力，上半年顺利推出了公司2020年股权激励计划。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	676,734,815.01	667,853,287.64	1.33%	未发生重大变动。
营业成本	522,496,543.87	518,696,676.93	0.73%	未发生重大变动。
销售费用	24,522,695.92	24,204,160.58	1.32%	未发生重大变动。
管理费用	41,253,703.99	37,773,434.47	9.21%	未发生重大变动。
财务费用	17,311,064.43	21,034,276.86	-17.70%	未发生重大变动。
所得税费用	13,178,674.66	5,541,941.19	137.80%	主要系报告期内本公司利润总额增加。
研发投入	41,687,370.85	38,358,458.24	8.68%	未发生重大变动。
经营活动产生的现金流量净额	153,727,974.98	49,119,065.86	212.97%	主要系报告期收到的与收益相关的政府补助金额较大所致。
投资活动产生的现金流量净额	-353,349,255.36	-78,221,526.17	351.73%	主要系报告期内购买土地及建设 PET 项目导致投资活动现金流出大幅增加及所致。
筹资活动产生的现金流量净额	270,258,422.68	-92,797,156.03	-391.24%	主要系为 PET 等投资项目筹集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	70,705,804.43	-121,606,604.13	-158.14%	在经营活动、投资活动及筹资活动现金流量的综合作用下，本期实现了现金及现金等价物的净流入。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
橡胶与塑料制品行业	642,719,359.96	492,304,369.88	23.40%	1.30%	0.72%	0.44%
分产品						
电子级胶粘材料	181,512,426.56	101,007,271.59	44.35%	5.73%	11.56%	-2.91%
功能性薄膜材料	269,356,724.62	208,943,483.82	22.43%	14.57%	16.83%	-1.50%
热管理复合材料	20,312,472.76	17,303,825.34	14.81%	393.56%	390.13%	0.59%
薄膜包装材料	171,537,736.02	165,049,789.13	3.78%	-23.28%	-23.55%	0.34%
分地区						
中国大陆地区	549,744,154.36	405,951,076.70	26.16%	5.93%	6.69%	-0.53%
境外（含港澳台地区）	92,975,205.60	86,353,293.18	7.12%	-19.50%	-20.28%	0.92%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	168,328.77	0.26%	主要系公司当期购买结构性存款和银行理财产品取得的投资收益。	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	无	否
资产减值	-7,029,393.85	-10.98%	主要系计提存货跌价准备和坏账准备所致。	否
营业外收入	1,200,902.56	1.88%	主要系保险理赔和政府补助收入增加所致。	否
营业外支出	30,930,398.14	48.32%	主要系新冠疫情对外捐赠及固定资产处置所致。	否
信用减值损失	-3,584,758.80	-5.60%	主要系计提应收票据、应收账款及其他应收款坏账准备所致	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	517,677,471.36	19.11%	315,613,933.77	15.10%	4.01%	无重大变动
应收账款	568,043,123.94	20.97%	526,482,408.51	25.19%	-4.22%	无重大变动
存货	177,217,364.90	6.54%	124,677,672.80	5.97%	0.57%	无重大变动
投资性房地产	5,679,133.30	0.21%	0.00	0.00%	0.21%	主要系部分厂房竣工后用于出租。
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	-
固定资产	703,943,238.52	25.99%	668,184,948.17	31.97%	-5.98%	无重大变动
在建工程	178,272,557.49	6.58%	216,516,343.57	10.36%	-3.78%	无重大变动
短期借款	828,699,344.23	30.60%	540,754,454.02	25.87%	4.73%	无重大变动
长期借款	150,000,000.00	5.54%	0.00	0.00%	5.54%	无重大变动

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	22,000,000.00					22,000,000.00		0.00
应收款项融资	49,760,913.04				258,145,958.60	304,594,660.50		3,312,211.16
上述合计	71,760,913.04				258,145,958.61	326,594,660.49		3,312,211.16
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	210,448,238.23	保证金
固定资产	296,936,728.28	抵押
无形资产	45,595,385.42	抵押
应收账款账面余额	376,624,414.11	质押

上述受限应收账款余额来源于斯迪克股份，斯迪克股份与中信银行股份有限公司太仓支行于2019年5月27日签订编号为“2019苏银应最质字第TC811208049202号”的《最高额应收账款质押合同》，合同担保主债权金额为14,400万元，合同约定：斯迪克股份2019年5月27日起至2021年5月27日止的经营期内已经产生或将要产生的全部应收账款（包含销售货款等各种应收账款）均在上述质押合同范围内。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
375,517,584.13	79,004,889.93	375.31%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	22,000,000.00	0.00	0.00		22,000,000.00	168,328.77	0.00	募集资金及自有资金
其他	49,760,913.04	0.00	0.00	258,145,958.60	304,594,660.50	0.00	3,312,211.16	自有资金
合计	71,760,913.04	0.00	0.00	258,145,958.60	326,594,660.50	168,328.77	3,312,211.16	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	28,423.17
报告期投入募集资金总额	4,876.6
已累计投入募集资金总额	9,876.6
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2144号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司由主承销商平安证券股份有限公司于2019年11月25日向社会公众公开发行普通股(A股)股票2921万股，每股面值1元，每股发行价人民币11.27元。截止2019年11月19日，公司共募集资金人民币329,196,700.00元，扣除发行费用人民币44,964,971.17元(不含税)后，募集资金净额为人民币284,231,728.83元。</p> <p>容诚会计师事务所(特殊普通合伙)于2019年11月19日出具了“会验字[2019]8052号”《江苏斯迪克新材料科技股份有限公司验资报告》，对以上募集资金到账情况进行了审验确认。</p> <p>截止2020年6月30日，公司对募集资金投资项目累计投入98,766,000.00元，其中：公司于用募集资金置换之前利用自有资金先期投入募集资金投资项目人民币48,766,000.00元，使用募集资金投入偿还银行贷款人民币50,000,000.00元。</p> <p>截至2020年6月30日，公司累计共使用募集资金268,766,969.16元(其中包含投入OCA光学胶膜生产扩建项目48,766,000.00元，偿还银行贷款50,000,000.00元，补充流动资金70,000,000.00元，现金理财100,000,000.00元，募投资金专用账户手续费969.16元)，公司募集资金专户余额16,916,874.39元(其中包含2020年半年度利息收入减除手续费的净额139,926.85元和尚未支付的发行费用1,054,887.84元)。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
OCA光学胶膜生产扩建项目	否	23,423.17	23,423.17	4,876.60	4,876.60	20.82%	2021年06月30日	0	0	不适用	否

偿还银行贷款	否	5,000	5,000		5,000	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	28,423.17	28,423.17	4,876.60	9,876.60	--	--			--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	28,423.17	28,423.17	4,876.60	9,876.60	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	本公司募投项目按照计划进度执行，无未达到计划进度或预计收益的情况。										
项目可行性发生重 大变化的情况说明	本公司募投项目无项目可行性发生重大变化的情况。										
超募资金的金额、 用途及使用进展情 况	不适用										
募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用										
	报告期内发生 2020年4月9日，公司召开的第三届董事会第八次会议及第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司对募集资金投资项目中的“OCA 光学胶膜生产扩建项目”实施地点进行变更，本次变更部分募投项目实施地点在董事会审议通过后即可实施，无需提交公司股东大会审议。										
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用										
	2020年4月9日，公司召开的第三届董事会第八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换前期已投入募集资金投资项目的自筹资金4,876.60万元。										
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	适用 2019年12月6日，公司召开的第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币7,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司的业务拓展、日常经营等与主营业务相关的生产经营使用，使用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月，并且公司将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将补流的募集资金归还至募集资金专户。截至2020年6月30日，公司使用闲置募集资金补充流动资金的余额为7,000万元。										
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用										
尚未使用的募集资 金用途及去向	本公司尚未使用的募集资金存放于公司开立的募集资金专户。										

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。
----------------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	暂时闲置募集资金	18,000	3,000	0
银行理财产品	子公司暂时闲置自有资金	3,100	2,000	0
合计		21,100	5,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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	营业利润	净利润
斯迪克江苏	子公司	功能性涂层复合材料的生产、加工及销售	300,000,000.00 人民币	854,835,385.83	382,225,264.10	223,679,282.50	33,216,794.86	6,761,227.72

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

2017年2月21日，设立谱玳新能源，目前无实质经营。

2017年8月14日，设立青山绿水，尚未实质性开展业务。

2016年11月29日，设立启源绿能，尚未实质性开展业务。

截止报告期末，公司无参股公司。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、消费电子市场环境变化的风险

公司自成立以来一直专注于功能性涂层复合材料的研发、生产和销售，产品在消费电子行业应用量较大。消费电子行业的市场需求受宏观经济和国民收入水平的影响较大，宏观经济波动会影响到消费电子行业的景气度，进而影响公司产品的市场需求。公司生产的功能性涂层复合材料较多应用于智能手机、平板电脑、笔记本电脑等消费电子产品的生产制造，因此公司的经营状况与消费电子产品行业的发展具有较强的联动性。消费电子行业产品品类多、周期短、消费热点转换快，具有比较明显的行业周期性。在经济低迷时，可能存在消费者购买消费电子产品意愿下降，从而导致消费电子产品产销量下降，可能会对公司生产经营带来不利的影响。

2、市场竞争加剧导致毛利率下降的风险

功能性涂层复合材料行业作为国家重点发展的新材料行业，近年来受产业政策的大力扶持、市场应用空间的广泛扩展的影响，市场规模增长迅速。广阔的市场前景也得到资金、企业的广泛关注，行业参与者数量和规模不断扩大。功能性涂层复合材料行业是市场化、充分竞争的行业，公司产品面临国际和国内同行的竞争。行业内国际知名企业凭借其技术实力、资金优势，在竞争中处于先发地位。国内的竞争对手也可能通过加大研发投入、扩大产能等方式参与市场竞争。如果市场竞争加

剧，可能导致供给过剩、产品价格下降，进而导致行业毛利率下降。如果公司无法采取积极、有效的策略成功应对，则公司的毛利率可能有所下降，经营业绩可能受到不利影响。

3、新产品开发失败风险

持续的新产品开发和较强的产业化能力是公司近年来快速发展的基础。开发一种新产品，需要经过产品设计、工艺设计、产品试制、产品测试、产品认证等多个环节，需要投入大量的人力、财力、物力和较长的时间周期。未来公司还将保持较高的研发投入力度。虽然公司具有较强的新产品开发和产业化的能力，拥有多项专利及核心技术，核心研发人员具有多年的实践研发经验，但是随着行业发展，如果公司未能准确把握行业发展趋势及客户的真实需求，产品没有满足市场需求，可能会使公司面临新产品开发失败风险。

4、经营季节性波动风险

公司产品在消费电子行业应用量较大。消费电子厂商大多在三季度推出新产品，其销售季节性比较明显。每年的国庆节、圣诞节、元旦、春节等节日为消费类电子产品的销售旺季，相关消费类电子生产厂商往往提前生产和铺货，以备战上述销售旺季的到来。基于上述行业特点，公司的销售收入呈现季节性波动，公司下半年销售收入、净利润高于上半年，公司产品结构的调整会改善这一现象，但仍然存在经营业绩呈现季节性波动的风险。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年05月28日	太仓市青岛西路11号	实地调研	机构	广发证券发展研究中心(郭敏、吴鑫然)、民生加银基金管理有限公司(芮定坤)、上海德汇集团有限公司(黄抒帆)、上海慈阳投资管理有限公司(洪喆)、国泰君安研究所(段海峰)	公司基本情况介绍，公司技术能力交流，行业大致情况交流，募投项目情况交流
2020年06月03日	太仓市青岛西路11号	实地调研	机构	中信证券研究部(王喆、李洪钊)、光大证券研究所(傅锴铭)、上海进卓投资管理有限公司(甘奎宁)、西南证券杭州庆春东路证券营业部(史品杰)	公司基本情况交流，本行业国际国内情况交流，公司产品的一些优势，新品开发风险机遇，原材料采购问题
2020年06月10日	太仓市青岛西路11号	实地调研	机构	国信证券经济研究所(商艾华、龚诚)	公司基本情况交流，行业国内外差距，目前国内有利的政策，嵌入式研发的特点，募投项目前景探讨
2020年06月16日	太仓市青岛西路11号	实地调研	机构	太平洋证券研究院(王凌涛)、上投摩根基金管理有限公司(潘东煦)、汇丰晋信基金管理有限公司(侯英杰)、深圳市前海孚悦中诚资产管理有限公司(马邦瀚)、(许司正)	公司基本情况交流，年报电子级胶粘材料毛利较高原因分析，行业后续发展的政策优势，贸易冲突对原材料是否有影响的探讨

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	46.89%	2020 年 05 月 06 日	2020 年 05 月 06 日	巨潮资讯网《江苏斯迪克新材料科技股份有限公司 2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-042）
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.49%	2020 年 07 月 16 日	2020 年 07 月 16 日	巨潮资讯网：《江苏斯迪克新材料科技股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-073）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲 裁)审理结 果及影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况	披露日期	披露索引
2017年7月,公司以恩宏公司、黄礼智、杜欣芸拒不按约支付所欠货款为由,向江苏省苏州市人民法院起诉,请求:①恩宏公司向发行人支付所欠货款262万元、逾期付款利息67.68万元(按照10%的年利率自2014年12月1日起暂时计算2017年6月30日,应计算至货款实际支付日);②黄礼智、杜欣芸对恩宏公司的付款义务承担连带支付责任;③由恩宏公司、黄礼智、杜欣芸承担案件的诉讼费。江苏省苏州市人民法院受理后于2017年8月17日立案。江苏省苏州市人民法院审查后认为,根据《销售协议合约书》约定,与《销售协议合约书》有关的诉讼应由发行人所在地人民法院管辖,据此,江苏省苏州市人民法院于2017年9月30日作出(2017)苏05民初741号《民事裁定书》,裁定将该案件移送江苏省宿迁市中级人民法院审理。截至半年度报告出具日,上述案件尚在审理中。	262	否	等待法院开庭	尚未开庭审理	尚未开庭审理	2019年11月12日	巨潮网:《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》第十一节其他重要事项
2018年7月,太仓斯迪克向江苏省太仓市人民法院起诉,请求:①判令丰晟科技立即	665.08	否	一审已判决	一审判决已生效	在执行过程中	2019年11月12日	巨潮网:《首次公开发

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲 裁)审理结 果及影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况	披露日期	披露索引
支付货款 6,650,824.75 元, 并按照中国人民银行同期贷款基准利率二倍的标准支付逾期付款利息(逾期付款利息计算期间自 2018 年 7 月 10 日起至被告实际付款日止); ②判令国能电池对丰晟科技的前述债务承担连带清偿责任; ③由丰晟科技和国能电池承担案件诉讼费。2019 年 1 月 21 日, 江苏省太仓市人民法院作出(2018)苏 0585 民初 4236 号民事判决书, 判决: ①丰晟科技支付太仓斯迪克货款 6,650,823.01 元, 并赔偿以该款为基数自 2018 年 7 月 10 日起按中国人民银行同期同类贷款基准利率的 1.5 倍计算至丰晟科技实际付款之日的逾期付款利息损失; ②国能电池对丰晟科技的上述债务承担连带清偿责任。							股票并在创业板上市招股说明书》第十一节其他重要事项

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2020年4月9日, 公司召开第三届董事会第八次会议, 审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》, 公司独立董事对本次激励计划及其他相关议案发表了独立意见。

2、2020年4月9日, 公司召开第三届监事会第七次会议, 审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实<公司2020年限制性

股票激励计划首次授予部分激励对象名单>的议案》。

3、2020年4月10日至2020年4月21日，公司对授予的激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与激励计划拟激励对象有关的任何异议。2020年4月22日，公司监事会发表了《监事会关于公司2020年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

4、2020年5月6日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励相关事宜的议案》，并披露了《关于公司2020年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2020年5月14日，公司召开了第三届董事会第十次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过《关于调整2020年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单、授予数量和授予价格的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

6、2020年7月1日，公司实施并完成了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》（以下简称“激励计划”）所涉及的部分限制性股票首次授予登记工作。本次授予向148名激励对象共授予153.25万股限制性股票，首次授予部分限制性股票的授予价格为每股17.92元。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

详见第十一节 财务报告 5、关联交易情况。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于控股股东及实际控制人为公司向银行及其他融资机构申请综合授信额度提供担保暨关联交易的公告》	2020 年 04 月 10 日	巨潮资讯网

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	出租人	承租人	月租金	面积	租赁期限	地址
1	东莞市天宝五金塑胶制品有限公司	斯迪克股份东莞分公司	260,668.40元（2017年05月01日-2020年04月30日）； 268,735.23元（2020年05月01日-2022年04月30日）	13,367.61平方米	20170401-2020331	东莞市塘厦田心科苑城工业区四黎南路29号厂房1栋5层、宿舍一栋6层
2	V Property Group LLC	斯迪克美国	6,750美元	5,000平方英尺	20160716-20211231	3000 -3500Kenneth St., Santa Clara, CA 95054
3	LEE JIN SOOK	斯迪克韩国	2,000,000韩元	105.52平方米	20180713-20200713	Digital Empire B 1104, #383, Simin-daero, Dongan -gu, Anyang -si, Gyeonggi-do, Republic of Korea

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担 保金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担 保金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
太仓斯迪克新材料 科技有限公司	2020年04 月10日	4,000.00	2020年06月04日	4,000.00	连带责任保证	连带责任保证	否	是
太仓斯迪克新材料 科技有限公司	2020年04 月10日	8,000.00	2020年03月17日	4,000.00	连带责任保证	连带责任保证	否	是
太仓斯迪克新材料 科技有限公司	2020年04 月10日	5,000.00	2019年10月18日	5,000.00	连带责任保证	连带责任保证	否	是
太仓斯迪克新材料 科技有限公司	2020年04 月10日	10,000.00	2020年03月17日	5,000.00	连带责任保证	连带责任保证	否	是
太仓斯迪克新材料 科技有限公司	2020年04 月10日	2,200.00	2020年05月28日	2,000.00	连带责任保证	连带责任保证	否	是
太仓斯迪克新材料 科技有限公司	2020年04 月10日	5,500.00	2020年05月08日	4,900.00	连带责任保证	连带责任保证	否	是
太仓斯迪克新材料 科技有限公司	2020年04 月10日	3,000.00	2020年06月15日	3,000.00	连带责任保证	不可撤销连带 责任保证	否	是
太仓斯迪克新材料 科技有限公司	2020年04 月10日	3,600.00	2020年06月16日	2,950.00	连带责任保证	连带责任保证	否	是
斯迪克新型材料（江 苏）有限公司	2020年04 月10日	7,200.00	2020年05月08日	6,000.00	连带责任保证	连带责任保证	否	是
斯迪克新型材料（江 苏）有限公司	2020年04 月10日	2,151.65	2018年12月14日	537.90	连带责任保证	连带责任保证	否	是
斯迪克新型材料（江 苏）有限公司	2020年04 月10日	3,657.84	2018年12月14日	914.40	连带责任保证	连带责任保证	否	是
斯迪克新型材料（江 苏）有限公司	2020年04 月10日	3,329.52	2019年05月30日	2,127.18	连带责任保证	连带责任保证	否	是

斯迪克新型材料(江苏)有限公司	2020年04月10日	3,598.78	2018年12月20日	887.32	连带责任保证	连带责任保证	否	是
斯迪克新型材料(江苏)有限公司	2020年04月10日	2,000.00	2020年03月05日	2,000.00	连带责任保证	连带责任保证	否	是
斯迪克新型材料(江苏)有限公司	2020年04月10日	2,000.00	2019年06月24日	1,750.00	连带责任保证	连带责任保证	否	是
斯迪克新型材料(江苏)有限公司	2020年04月10日	3,000.00	2020年04月09日	3,000.00	连带责任保证	连带责任保证	否	是
斯迪克新型材料(江苏)有限公司	2020年04月10日	2,000.00	2020年06月09日	2,000.00	连带责任保证	连带责任保证	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			52,500.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				40,600.00
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			70,237.79	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				50,066.80
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
斯迪克新型材料(江苏)有限公司		772.08	2020年05月08日	772.08	抵押	2018年6月4日至2020年6月4日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			772.08	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)				772.08
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			772.08	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				772.08
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			53,272.08	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				41,372.08
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			71,009.87	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				50,838.88
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				44.31%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0				
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余额(E)				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				0				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
斯迪克江苏	上海华新建设(集团)有限公司	车间、仓库	2019年07月26日			无		市场价格	6,900	否	无	工程进度 90%	2020年4月10日	2020-012
太仓斯迪克	上海华新建设(集团)有限公司	研发中心及820万平方米多功能涂层复合薄膜材料项目	2019年12月10日			无		市场价格	8,430	否	无	开工	2020年4月10日	2020-012

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	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	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况

斯迪克新型材料(江苏)有限公司	水: COD、NH3-N	纳管排放	1 个	企业污水站总排口	COD≤500mg/L;NH3-N≤45 mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015 A 级标准	2019 年: 水量 3828t、COD0.296t、氨 0.0125t	/	无
斯迪克新型材料(江苏)有限公司	气: SO2、烟尘、NOX、甲苯、乙酸乙酯、NH3、CO	有组织连续排放	7 个	分属在各个排气车间附近	SO2≤50ug/Nm3、烟尘≤20 ug/Nm3、NOX≤150 ug/Nm3、甲苯≤40 ug/Nm3、乙酸乙酯≤50 ug/Nm3、CO≤2000 mg/Nm3	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	2019 年: NOX:2.874417tSO2:1.40081 烟尘: 1.006568	烟尘: 1.093757t/a;SO2:3.646785 t/a;NOX:7.29171 t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司生产运营期间,各项污染防治设施与生产同步运行,运行效果正常。2019年,公司建成4套燃气锅炉取代原来的燃煤锅炉,完成节能改造和低氮燃烧。目前公司尚在使用中的防治污染设施有:4套燃气锅炉低氮燃烧供热锅炉、2套RTO装置、2套喷淋+活性炭吸附装置、1套石墨废气燃烧装置、1套溶剂回收装置。公司专门成立安环部门负责“工业三废”处理,废气主要利用焚烧、燃烧、吸附等工艺进行处理,废水主要采用气浮+芬顿氧化+接触生化工艺进项处理,废渣全部由公司委托第三方有资质的单位进行合规处理。截止目前,各项防治污染设备运行正常,没有发生污染事件。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

(1) 2010年05月,电子胶黏材料生产项目(一期项目)

2010年06月,环评批复-----泗洪环表复【2010】44号

2011年06月,竣工验收-----泗洪环验【2011】008号

(2) 2011年10月,年产10亿平方米压敏胶带技改项目

2011年11月,环评批复-----泗洪环表复【2011】122号

2012年09月,环评验收-----泗洪环验【2012】041号

(3) 2012年06月,高效多功能涂层复合材料(电子胶黏材料)一期生产项目修编

2012年07月,环评批复-----泗洪环表复【2012】56号

2012年09月,环评验收-----泗洪环验【2012】041号

(4) 2013年10月,人工合成石墨导热膜材料重大产业化

2013年10月,环评批复-----泗洪环表复【2013】164号

2014年05月,环评验收-----泗洪环验【2014】021号

(5) 2013年07月,年产30亿平方米复合涂层功能性膜材料暨配套年产15万吨压敏胶技改项目

2013年07月,环评批复-----泗洪环表复【2013】109号

2018年8月,项目自行验收(2018)迈斯特(验收)字第(SQ0426001、SQ0731002)号

(6) 2014年01月,功能性PET聚酯薄膜及纸塑基复合新型包装材料生产项目

2014年03月，环评批复----泗洪环表复【2014】17号

2018年8月，自行验收（2018）迈斯特（验收）字第（SQ0426001、SQ0731002）

（7）功能膜生产线节能改造技改项目（煤改天然气）

2020年4月，环评批复——宿环建管表〔2020〕3032号

2020年5月，自行验收——(2020)迈斯特（验收）字（SQ0410001）号

突发环境事件应急预案

（1）2017年9月20日发布、实施突发环境事件应急预案，并于2017年11月2日拿到泗洪县环境保护局备案意见表。

（2）2020年7月开展新的突发环境事件应急预案编制工作，目前编制中，预计9月向泗洪生态环境局申报备案。

环境自行监测方案

（1）针对燃气锅炉释放的氮氧化物每月检测一次、其他污染物指标每季度检测一次，均由公司委托有资质第三方单位进行检测；

（2）针对废气SO₂、烟尘、甲苯、乙酸乙酯、NH₃、CO由公司委托有资质的第三方单位每半年检测一次；

（3）针对工业废水流量、COD、氨氮由公司实时在线监测，每半年委托有资质的第三方单位手动监测一次。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）半年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：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	87,628,879	75.00%	1,532,500	0	0	0	1,532,500	89,161,379	75.32%
3、其他内资持股	87,628,879	75.00%	1,532,500	0	0	0	1,532,500	89,161,379	75.32%
其中：境内法人持股	28,707,730	24.57%	0	0	0	0	0	28,707,730	24.25%
境内自然人持股	58,921,149	50.43%	1,532,500	0	0	0	1,532,500	60,453,649	51.07%
二、无限售条件股份	29,210,000	25.00%	0	0	0	0	0	29,210,000	24.68%
1、人民币普通股	29,210,000	25.00%	0	0	0	0	0	29,210,000	24.68%
三、股份总数	116,838,879	100.00%	1,532,500	0	0	0	1,532,500	118,371,379	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2020年7月1日，公司实施并完成了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》（以下简称“激励计划”）所涉及的部分限制性股票首次授予登记工作。本次授予向148名激励对象共授予153.25万股限制性股票，首次授予部分限制性股票的授予价格为每股17.92元，自限制性股票授予登记完成之日起12个月内全部予以锁定。

(2) 报告期内，公司限制性股票授予登记完成后，公司总股本由原来的116,838,879股增加至118,371,379股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本次限制性股票首次授予日为2020年5月14日，公司已于2020年7月1日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了首次授予部分登记事项，授予股份的上市日期为2020年7月3日。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杨比	0	0	80,000	80,000	股权激励授予限制性股票	自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月
吴江	0	0	60,000	60,000	股权激励授予限制性股票	自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月
李国英	0	0	30,000	30,000	股权激励授予限制性股票	自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月
袁文雄	0	0	30,000	30,000	股权激励授予限制性股票	自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月
其余 144 名激励对象	0	0	1,332,500	1,332,500	股权激励授予限制性股票	自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月
合计	0	0	1,532,500	1,532,500	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		9,057	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
金闯	境内自然人	34.38%	40,696,961	0	40,696,961	0		
施蓉	境内自然人	5.60%	6,633,700	0	6,633,700	0		
上海地平线投资有限公司	境内非国有法人	4.40%	5,202,700	0	5,202,700	0	质押	3,900,000
上海元藩投资有限公司	境内非国有法人	4.35%	5,154,640	0	5,154,640	0		
上海峻银股权投资合伙企业（有限	境内非国有法人	3.29%	3,900,000	0	3,900,000	0		

合伙)								
天津市合信股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	3.11%	3,678,000	0	3,678,000	0		
苏州瑞通龙熙新兴创业投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.90%	3,436,427	0	3,436,427	0		
纪建明	境内自然人	2.90%	3,436,426	0	3,436,426	0		
北京世纪天富创业投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.96%	2,319,600	0	2,319,600	0	质押	2,319,600
苏州市德润股权投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.66%	1,970,810	0	1,970,810	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	金闯、施蓉夫妇为公司的控股股东及实际控制人，二人合计直接持有公司 39.98% 的股份；峻银投资、合信投资为同一基金管理人管理的私募股权投资基金，二者合计持有斯迪克股份 6.40% 的股份。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
广发证券股份有限公司—大成睿景灵活配置混合型证券投资基金	980,184	人民币普通股	980,184					
中国工商银行股份有限公司—博时科技创新混合型证券投资基金	706,394	人民币普通股	706,394					
中国建设银行股份有限公司—博时回报灵活配置混合型证券投资基金	672,820	人民币普通股	672,820					
珠海市孚悦中诚资产管理有限公司—悦诚同心共享 10 号私募证券投资基金	498,100	人民币普通股	498,100					
上海明沘投资管理有限公司—明沘价值成长 1 期私募投资基金	452,536	人民币普通股	452,536					
于海恒	417,900	人民币普通股	417,900					
于涵琦	360,000	人民币普通股	360,000					
中国工商银行股份有限公司—博时产业新动力灵活配置混合型发起式证券投资基金	310,400	人民币普通股	310,400					
王淑华	306,500	人民币普通股	306,500					
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	303,496	人民币普通股	303,496					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
--	---

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量 (股)	本期被授予 的限制性股 票数量 (股)	期末被授予的限 制性股票数量 (股)
杨比	副总经理	现任	0	0	0	0	0	80,000	80,000
李国英	副总经理	现任	0	0	0	0	0	30,000	30,000
吴江	董事兼财务 总监	现任	0	0	0	0	0	60,000	60,000
袁文雄	副总经理兼 董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	30,000	30,000
合计	--	--	0	0	0	0	0	200,000	200,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
金爱军	董事	离任	2020年04月10日	个人健康原因辞职
金爱军	总经理	离任	2020年04月10日	个人健康原因辞职
金闯	总经理	聘任	2020年04月10日	补任总经理
吴江	董事	聘任	2020年05月06日	补任董事

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏斯迪克新材料科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	517,677,471.36	315,613,933.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		22,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	55,664,419.84	5,509,037.67
应收账款	568,043,123.94	526,482,408.51
应收款项融资	3,312,211.15	49,760,913.04
预付款项	58,936,747.13	23,429,034.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,950,737.22	17,554,301.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	177,217,364.90	124,677,672.80

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,391,009.86	8,061,041.96
流动资产合计	1,409,193,085.40	1,093,088,343.80
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		
投资性房地产	5,679,133.30	
固定资产	703,943,238.52	668,184,948.17
在建工程	178,272,557.49	216,516,343.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	122,921,208.47	59,750,298.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,084,821.52	1,545,387.45
递延所得税资产	20,875,594.70	21,561,525.92
其他非流动资产	265,492,341.07	29,254,429.72
非流动资产合计	1,299,268,895.07	996,812,933.42
资产总计	2,708,461,980.47	2,089,901,277.22
流动负债：		
短期借款	828,699,344.23	540,754,454.02
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	166,734,485.00	77,899,048.45

应付账款	159,321,873.14	108,849,049.48
预收款项		4,093,759.71
合同负债	4,230,930.46	
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	10,909,864.27	10,679,935.04
应交税费	17,973,932.80	4,595,506.40
其他应付款	1,544,338.74	1,155,546.93
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	61,204,229.74	87,303,838.59
其他流动负债		
流动负债合计	1,250,618,998.38	835,331,138.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	150,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	12,730,378.76	17,506,997.99
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	147,931,642.63	156,691,281.02
递延所得税负债	20,462.14	27,282.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	310,682,483.53	174,225,561.89
负债合计	1,561,301,481.91	1,009,556,700.51
所有者权益：		

股本	118,371,379.00	116,838,879.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	553,365,137.29	527,435,237.29
减：库存股		
其他综合收益	152,698.19	-50,026.80
专项储备		
盈余公积	34,124,074.22	34,124,074.22
一般风险准备		
未分配利润	441,383,014.62	401,443,149.43
归属于母公司所有者权益合计	1,147,396,303.32	1,079,791,313.14
少数股东权益	-235,804.76	553,263.57
所有者权益合计	1,147,160,498.56	1,080,344,576.71
负债和所有者权益总计	2,708,461,980.47	2,089,901,277.22

法定代表人：金闯

主管会计工作负责人：吴江

会计机构负责人：李珍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	276,331,798.77	226,946,203.13
交易性金融资产		2,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	41,690,208.49	830,000.00
应收账款	355,697,341.86	402,217,633.49
应收款项融资	3,312,211.15	38,663,486.28
预付款项	34,349,139.89	3,932,160.36
其他应收款	7,111,938.25	5,959,132.32
其中：应收利息		
应收股利		
存货	131,577,463.88	82,879,871.94
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,403,157.67	4,238,249.84
流动资产合计	857,473,259.96	767,666,737.36
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	615,022,014.85	615,022,014.85
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	32,115,834.47	33,524,236.16
固定资产	164,011,132.55	69,049,184.86
在建工程	19,722,541.34	72,802,894.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	45,244,149.97	17,764,850.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,197,370.87	1,372,671.81
递延所得税资产	5,890,470.77	6,070,628.84
其他非流动资产	204,105,564.33	3,120,077.60
非流动资产合计	1,087,309,079.15	818,726,559.10
资产总计	1,944,782,339.11	1,586,393,296.46
流动负债：		
短期借款	310,552,409.72	290,404,731.25
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	119,234,485.00	38,453,849.48
应付账款	273,556,051.00	227,832,920.20
预收款项		358,976.11
合同负债	100,230.50	
应付职工薪酬	6,643,607.63	6,265,140.39
应交税费	12,252,753.38	3,035,390.11

其他应付款	123,077.16	12,042.80
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	10,919,369.22	15,396,734.80
其他流动负债		
流动负债合计	733,381,983.61	581,759,785.14
非流动负债：		
长期借款	150,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,898,766.39	2,568,058.93
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	30,399,971.66	31,476,061.68
递延所得税负债	20,462.14	27,282.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	183,319,200.19	34,071,403.49
负债合计	916,701,183.80	615,831,188.63
所有者权益：		
股本	118,371,379.00	116,838,879.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	554,554,778.44	528,624,878.44
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,124,074.22	34,124,074.22
未分配利润	321,030,923.65	290,974,276.17
所有者权益合计	1,028,081,155.31	970,562,107.83
负债和所有者权益总计	1,944,782,339.11	1,586,393,296.46

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	676,734,815.01	667,853,287.64
其中：营业收入	676,734,815.01	667,853,287.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	651,628,740.69	646,450,372.01
其中：营业成本	522,496,543.87	518,696,676.93
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	4,357,361.63	6,383,364.93
销售费用	24,522,695.92	24,204,160.58
管理费用	41,253,703.99	37,773,434.47
研发费用	41,687,370.85	38,358,458.24
财务费用	17,311,064.43	21,034,276.86
其中：利息费用	21,162,356.26	21,270,496.08
利息收入	3,295,254.82	622,226.45
加：其他收益	75,519,200.08	12,987,650.34
投资收益（损失以“-”号填列）	168,328.77	134,588.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,584,658.87	-5,251,294.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,444,635.05	-4,419,062.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-21,454.25	19,948.67

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	93,742,855.00	24,874,746.06
加：营业外收入	1,200,902.56	2,093,790.53
减：营业外支出	30,930,398.14	111,108.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	64,013,359.42	26,857,427.73
减：所得税费用	13,178,674.66	5,541,941.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	50,834,684.76	21,315,486.54
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	50,834,684.76	21,315,486.54
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.归属于母公司所有者的净利润	51,623,753.09	21,373,949.76
2.少数股东损益	-789,068.33	-58,463.22
六、其他综合收益的税后净额	202,724.99	21,948.36
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	202,724.99	21,948.36
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	202,724.99	21,948.36
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	202,724.99	21,948.36
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	51,037,409.75	21,337,434.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,826,478.08	21,395,898.12
归属于少数股东的综合收益总额	-789,068.33	-58,463.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.44	0.24

(二) 稀释每股收益	0.44	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：金闯

主管会计工作负责人：吴江

会计机构负责人：李珍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	543,388,098.10	466,429,070.72
减：营业成本	459,488,047.67	367,028,609.87
税金及附加	1,234,357.03	2,596,530.23
销售费用	10,136,482.73	9,133,206.22
管理费用	19,715,829.30	18,349,861.96
研发费用	40,110,854.61	35,166,386.24
财务费用	5,936,769.55	10,203,183.97
其中：利息费用	8,253,244.28	10,248,995.47
利息收入	2,792,006.93	318,607.59
加：其他收益	45,833,206.83	2,856,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	192,750.93	-2,231,566.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,263,702.08	-3,520,794.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,528,012.89	21,055,231.38
加：营业外收入	308,202.12	1,836,457.30
减：营业外支出	2,553,065.19	300.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,283,149.82	22,891,388.68
减：所得税费用	7,542,614.44	3,602,372.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	41,740,535.38	19,289,015.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	41,740,535.38	19,289,015.92
（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		
5.其他		
(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	41,740,535.38	19,289,015.92
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.36	0.17
(二) 稀释每股收益	0.36	0.17

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	530,996,845.85	525,614,307.72
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	7,506,804.44	14,417,390.98
收到其他与经营活动有关的现金	67,747,520.03	13,933,983.24
经营活动现金流入小计	606,251,170.32	553,965,681.94
购买商品、接受劳务支付的现金	308,281,045.22	356,458,648.80
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	62,627,177.18	60,800,507.47
支付的各项税费	28,021,379.63	38,914,259.42
支付其他与经营活动有关的现金	53,593,593.31	48,673,200.39
经营活动现金流出小计	452,523,195.34	504,846,616.08
经营活动产生的现金流量净额	153,727,974.98	49,119,065.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	168,328.77	134,588.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,548.67
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		622,226.45
投资活动现金流入小计	22,168,328.77	783,363.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	375,517,584.13	79,004,889.93
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		
投资活动现金流出小计	375,517,584.13	79,004,889.93
投资活动产生的现金流量净额	-353,349,255.36	-78,221,526.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	27,462,400.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	937,000,000.00	610,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		27,000,000.00

筹资活动现金流入小计	964,462,400.00	637,000,000.00
偿还债务支付的现金	530,000,000.00	650,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,846,244.16	16,766,682.36
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	131,357,733.16	63,030,473.67
筹资活动现金流出小计	694,203,977.32	729,797,156.03
筹资活动产生的现金流量净额	270,258,422.68	-92,797,156.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	68,662.13	293,012.21
五、现金及现金等价物净增加额	70,705,804.43	-121,606,604.13
加：期初现金及现金等价物余额	236,523,427.51	255,827,261.54
六、期末现金及现金等价物余额	307,229,231.94	134,220,657.41

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	277,751,885.87	196,379,551.92
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	44,833,206.83	6,346,141.13
经营活动现金流入小计	322,585,092.70	202,725,693.05
购买商品、接受劳务支付的现金	89,110,274.94	82,331,830.35
支付给职工以及为职工支付的现金	36,086,335.40	32,299,227.08
支付的各项税费	12,679,859.68	27,425,229.76
支付其他与经营活动有关的现金	46,723,336.12	43,767,753.22
经营活动现金流出小计	184,599,806.14	185,824,040.41
经营活动产生的现金流量净额	137,985,286.56	16,901,652.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	
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		
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		318,607.59
投资活动现金流入小计	2,000,000.00	318,607.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	264,267,139.88	33,903,781.14

投资支付的现金		413,376.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	264,267,139.88	34,317,157.14
投资活动产生的现金流量净额	-262,267,139.88	-33,998,549.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	27,462,400.00	
取得借款收到的现金	470,000,000.00	410,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,066.67
筹资活动现金流入小计	497,462,400.00	411,000,066.67
偿还债务支付的现金	304,000,000.00	450,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,937,132.18	8,479,443.64
支付其他与筹资活动有关的现金	40,349,097.48	38,197,575.34
筹资活动现金流出小计	364,286,229.66	496,677,018.98
筹资活动产生的现金流量净额	133,176,170.34	-85,676,952.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	142,181.14	-55,560.67
五、现金及现金等价物净增加额	9,036,498.16	-102,829,409.89
加：期初现金及现金等价物余额	188,163,846.21	156,497,801.69
六、期末现金及现金等价物余额	197,200,344.37	53,668,391.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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		
	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	116,838,879.00				527,435,237.29		-50,026.80		34,124,074.22		401,443,149.43		1,079,791,313.14	553,263.57	1,080,344,576.71
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	116,838,879.00				527,435,237.29		-50,026.80		34,124,074.22		401,443,149.43		1,079,791,313.14	553,263.57	1,080,344,576.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,532,500.00				25,929,900.00		202,724.99				39,939,865.19		67,604,990.18	-789,068.33	66,815,921.85

(一) 综合收益总额						202,724.99				51,623,753.09		51,826,478.08	-789,068.33	51,037,409.75
(二) 所有者投入和减少资本	1,532,500.00				25,929,900.00							27,462,400.00		27,462,400.00
1. 所有者投入的普通股	1,532,500.00				25,929,900.00							27,462,400.00		27,462,400.00
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														
4. 其他														
(三) 利润分配										-11,683,887.90		-11,683,887.90		-11,683,887.90
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										-11,683,887.90		-11,683,887.90		-11,683,887.90
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补														

亏损														
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益														
5. 其他综合收益 结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余 额	118,371,379.00				553,365,137.29	152,698.19		34,124,074.22		441,383,014.62		1,147,396,303.32	-235,804.76	1,147,160,498.56

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益 工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其 他		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余 额	87,628,879.00				272,413,508.46		-286,464.24		24,738,595.93		299,633,860.62		684,128,379.77	659,361.21	684,787,740.98

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	87,628,879.00			272,413,508.46		-286,464.24		24,738,595.93		299,633,860.62		684,128,379.77	659,361.21	684,787,740.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						21,948.36				21,373,949.76		21,395,898.12	-58,463.22	21,337,434.90
（一）综合收益总额						21,948.36				21,373,949.76		21,395,898.12	-58,463.22	21,337,434.90
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	87,628,879.00				272,413,508.46		-264,515.88		24,738,595.93		321,007,810.38		705,524,277.89	600,897.99	706,125,175.88

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	116,838,879.00				528,624,878.44				34,124,074.22	290,974,276.17		970,562,107.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	116,838,879.00				528,624,878.44				34,124,074.22	290,974,276.17		970,562,107.83
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	1,532,500.00				25,929,900.00					30,056,647.48		57,519,047.48
（一）综合收益总额										41,740,535.38		41,740,535.38
（二）所有者投入和减少资本	1,532,500.00				25,929,900.00							27,462,400.00
1. 所有者投入	1,532,500.00				25,929,900.00							27,462,400.00

的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-11,683,887.90		-11,683,887.90
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,683,887.90		-11,683,887.90
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	118,371,379.00				554,554,778.44				34,124,074.22	321,030,923.65		1,028,081,155.31

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	87,628,879.00				273,603,149.61				24,738,595.93	206,504,971.54		592,475,596.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	87,628,879.00				273,603,149.61				24,738,595.93	206,504,971.54		592,475,596.08

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										19,289,015.92		19,289,015.92
（一）综合收益总额										19,289,015.92		19,289,015.92
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者												

权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	87,628,879.00				273,603,149.61				24,738,595.93	225,793,987.46		611,764,612.00

三、公司基本情况

1、公司概况

江苏斯迪克新材料科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“斯迪克”）原名苏州斯迪克新材料科技股份有限公司，系由苏州斯迪克电子胶粘材料有限公司整体变更设立，于2011年12月21日在江苏省苏州市工商行政管理局登记注册。

根据公司2019年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并于2019年11月经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]2144号”《中国证券监督管理委员会关于核准江苏斯迪克新材料科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》文件的核准，公司向社会公开发行人民币普通股2,921万股（每股面值1元）。截至2020年6月30日止，本公司累计发行股本总数11,683.8879万股，注册资本为11,683.8879万元。

公司的注册地址：江苏省泗洪经济开发区双洋西路6号

法定代表人：金闯

统一社会信用代码：913205007890695060

公司的经营范围：研发、生产、销售：胶粘带制品、光学膜、多功能涂层复合薄膜、医疗器械、生物医用材料、石墨材料、纸质包装材料，普通货物运输；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2020年8月17日决议批准报出。

2、合并财务报表范围及变化

（1）本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	斯迪克新型材料（江苏）有限公司	斯迪克泗洪	100	—
2	重庆斯迪克光电材料有限公司	斯迪克重庆	100	—
3	斯迪克国际股份有限公司	斯迪克香港	100	—
4	斯迪克新材料（美国）有限公司	斯迪克美国	100	—
5	斯迪克新材料（日本）有限公司	斯迪克日本	100	—
6	斯迪克新材料（韩国）有限公司	斯迪克韩国	100	—
7	太仓斯迪克新材料科技有限公司	斯迪克太仓	100	—
8	太仓市青山绿水环保新材料有限公司	青绿环保	70	—
9	江苏启源绿能科技有限公司	启源绿能	—	70
10	宿迁谱玳新能源科技有限公司	谱玳新能源	55	—

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；青绿环保尚未实际出资且尚未实际经营。

（2）本报告期内合并财务报表范围变化

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，

在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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、所有者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

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，

其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对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份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对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份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- （a）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- （b）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- （c）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- （d）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，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，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢

价或股本溢价) 余额不足, 被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的, 本公司在报表附注中对这一情况进行说明, 包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的, 在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终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所有者权益变动, 分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的, 本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中, 在合并日之前的每次交易中, 股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时, 长期股权投资按照成本法核算, 但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日, 在个别财务报表中, 按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本(进一步取得股份所支付对价的公允价值)之和, 作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中, 初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销, 差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的, 在合并日之前的每次交易中, 投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产(以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产)或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日, 在个别财务报表中, 按照原持有的股权投资(金融资产或按照权益法核算的长期股权投资)的账面价值加上新增投资成本之和, 作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 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等的, 与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益, 但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④ 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的, 在编制合并财务报表时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益, 同时冲减商誉(注: 如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的)。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外, 与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动, 在丧失控制权时转入当期损益, 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。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中, 首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的, 则在丧失对子公司控制权之前的各项交易, 按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的, 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; 其中, 对于丧失控制权之前每一次交易, 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。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对公司境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。
- ④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公

司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(a) 应收票据确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行或财务公司
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）

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

(b) 应收账款确定组合的依据如下：

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项	不计提坏账准备

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(c) 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1应收利息

其他应收款组合2应收股利

其他应收款组合3应收其他款项

对于组合3中的应收其他款项，除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
------	---------	-----------

账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项	不计提坏账准备

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(d) 应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 商业承兑汇票

应收款项融资组合2 银行承兑汇票

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

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债

务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

- A. 终止确认部分的账面价值；
- B. 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可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(7) 金融工具的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

以下金融工具会计政策适用于2018年度及以前

(1) 金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

- ①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。
- ②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

- A. 终止确认部分的账面价值；
- B. 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可供出售金融资产的情形）之和。

② 继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使公司面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，公司继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，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，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的合同条款作出实质性修改的，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的，将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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，

在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

（9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收票据

参考附注五、10金融工具。

12、应收账款

参考附注五、10金融工具。

13、应收款项融资

参考附注五、10金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参考附注五、10金融工具。

15、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用月末一次加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供

服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、（10）-（8）、金融资产减值测试方法及减值准备计提方法”。

17、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

- （1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

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。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

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

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待

售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- ①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

19、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

- A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；
- B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；
- C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

- A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 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

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本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；本公司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；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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公允价值计量，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。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、14。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

（1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧/摊销率（%）
房屋及建筑物	5-20	5	19.00-4.75
土地使用权	50	—	2.00

21、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5	19.00-4.75
机器设备	年限平均法	5、10	5	19.00、9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

22、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

23、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2) 无形资产使用寿命及摊销

①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	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
专利权	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件及其他	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

②无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司

在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

具体标准：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、产品等阶段，确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

25、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

（4）在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（5）无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

（6）商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司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，按以下步骤处理：

首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，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后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，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

26、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

27、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

28、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

- ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将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。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

29、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

- ①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。
- ②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

- ①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础,按本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付,在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付,在等待期内的每个资产负债表日,以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时,若修改增加了所授予权益工具的公允价值,按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加;若修改增加了所授予权益工具的数量,则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件,则仍继续对取得的服务进行会计处理,视同该变更从未发生,除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具(因未满足可行权条件而被取消的除外),本公司:

①将取消或结算作为加速可行权处理,立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额;

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理,回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分,计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具,冲减公司的所有者权益;回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分,计入当期损益。

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在客户取得相关商品或服务的控制权时,按预期有权收取的对价的金额确认收入。

(2) 不同履约义务的收入确认和计量政策

1) 销售商品

本公司按照合同约定方式将商品交付给客户时,控制权发生转移,公司依据相关交付单据确认收入。

(a) 国内销售收入

对于国内销售业务,销售的商品包括需要公司安装的商品和不需要公司安装的商品。对于不需要公司安装的商品,本公司在发货并经对方签收后确认收入。对于需要公司安装的商品,公司视商品销售与安装服务是否可以明确区分来确认收入。对于可以明确区分的商品,商品销售参照不需要公司安装的商品确认收入,安装服务参照提供劳务确认收入。对于不可以明确区分的商品,本公司在将货物发运至客户指定地点并办理完安装验收手续后确认收入。

(b) 出口销售收入

对于出口业务,本公司根据合同贸易条款的不同,在已完成报关手续后且产品报关离岸时或者完成交付时确认销售收入。

2) 提供劳务

本公司依据提供劳务的履行义务的时间要求,分别确认收入。对于在某一时段内履行的义务,公司按照时间进度确认收入;对于在某一时点履行的义务,公司在履行义务后确认收入。本公司主要提供的产品安装、维修、维护、会务活动等服务,此类服务具有服务周期短的特征,在服务完成后一次性确认收入。

3) 让渡资产使用权

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

产使用权收入金额：(a)利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。(b)使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

本公司不存在上述情况。

31、政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- A. 本公司能够满足政府补助所附条件；
- B. 本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；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。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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，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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易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。

②本公司对与子公司、合营公司及联营公司投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响直接计入所有者权益。

33、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

34、其他重要的会计政策和会计估计

本公司无需要披露的其他重要会计政策和会计估计。

35、重要会计政策和会计估计变更

(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
2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入（2017年修订）》（财会【2017】22号）（以下简称《新收入准则》）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行《新收入准则》。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。	经第三届董事会第十三次会议及第三届监事会第十一次会议审议批准	

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行，变更后会计政策能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定和公司实际情况。本次会计政策变更预计不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

(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、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

财政部于2017年7月5日发布《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）（以下简称“《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。由于上述通知及企业会计准则的颁布或修订，公司对原会计政策进行相应变更。根据新旧准则转换的衔接规定，公司自2020年1月1日起执行《新收入准则》，公司应当根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整，亦无需对以前年度进行追溯调整，即本次会计政策变更不影响公司2019年度相关财务指标。

(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说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%+2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
斯迪克太仓	25%
斯迪克泗洪	25%
启源绿能	25%
青绿环保	25%
谱代新能源	25%
斯迪克香港	16.5%
斯迪克美国	8.84%（美国加州税率）
斯迪克韩国	0-2 亿韩元：11%；2-200 亿韩元：22%；200 亿韩元以上：24.20%
斯迪克日本	70000 日元+课税所得×22%

2、税收优惠

(1) 2019 年 12 月，本公司获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号 GR201932009105），根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，2020 年 1-6 月度按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据财政部、海关总署、国家税务总局发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），本公司子公司斯迪克重庆符合设在西部地区鼓励类产业企业条件，2020 年 1-6 月度享受减按 15% 税率优惠征收企业所得税的政策。

3、其他

按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	249,347.84	110,044.71
银行存款	276,979,884.10	236,413,382.80
其他货币资金	240,448,239.42	79,090,506.26
合计	517,677,471.36	315,613,933.77
其中：存放在境外的款项总额	3,762,693.73	15,438,080.91
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	210,448,239.42	79,090,506.26

其他说明

2020年6月30日其他货币资金为保证金，其中银行承兑汇票保证金为128,442,454.40元、借款保证金80,000,001.19元、信用证保证金为2,005,783.83元，除此之外，2020年6月30日货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；存放境外款项为境外子公司货币资金。

2、交易性金融资产

单位：元

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	0.00	22,000,000.00
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
合计		22,000,000.00

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	55,664,419.84	5,322,997.86
商业承兑票据		186,039.81
合计	55,664,419.84	5,509,037.67

单位：元

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	
其中:										
按组合计提坏账准备的 应收票据	55,664,419.84	100.00%			55,664,419.84	5,518,829.24	100.00%	9,791.57	0.18%	5,509,037.67
其中:										
银行承兑票据	55,664,419.84	100.00%			55,664,419.84	5,322,997.86	96.45%			5,322,997.86
商业承兑票据						195,831.38	3.55%	9,791.57	5.00%	186,039.81
合计	55,664,419.84	100.00%			55,664,419.84	5,518,829.24	100.00%	9,791.57	0.18%	5,509,037.67

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	55,664,419.84		
商业承兑票据			
合计	55,664,419.84		--

确定该组合依据的说明:

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行或财务公司
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分(同应收账款)

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	99,443,782.07	
合计	99,443,782.07	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	6,650,823.00	1.08%	6,650,823.00	100.00%		6,650,823.00	1.16%	6,650,823.00	100.00%	
其中：										
已开始相关诉讼程序	6,650,823.00	1.08%	6,650,823.00	100.00%		6,650,823.00	1.16%	6,650,823.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	610,162,364.89	98.92%	42,119,240.95	6.90%	568,043,123.94	567,452,205.70	98.84%	40,969,797.19	7.22%	526,482,408.51
其中：										

账龄组合	610,162,364.89	98.92%	42,119,240.95	6.90%	568,043,123.94	567,452,205.70	98.84%	40,969,797.19	7.22%	526,482,408.51
合计	616,813,187.89	100.00%	48,770,063.95	7.91%	568,043,123.94	574,103,028.70	100.00%	47,620,620.19	8.29%	526,482,408.51

按单项计提坏账准备：诉讼

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无锡丰晟科技有限公司	6,650,823.00	6,650,823.00	100.00%	存在诉讼
合计	6,650,823.00	6,650,823.00	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	564,216,072.41	28,210,803.66	5.00%
1-2年	33,818,655.09	3,381,865.51	10.00%
2-3年	2,287,236.56	686,170.96	30.00%
3年以上	9,840,400.83	9,840,400.83	100.00%
合计	610,162,364.89	42,119,240.96	--

确定该组合依据的说明：

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项	不计提坏账准备

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	564,216,072.41
1至2年	33,818,655.09
2至3年	2,287,236.56
3年以上	16,491,223.83
3至4年	8,606,140.61

4 至 5 年	462,654.34
5 年以上	7,422,428.88
合计	616,813,187.89

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	47,620,620.19	3,308,539.61		2,159,095.85		48,770,063.95
合计	47,620,620.19	3,308,539.61		2,159,095.85		48,770,063.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,159,095.85

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	45,512,547.55	7.38%	2,275,627.38
客户二	45,194,264.91	7.33%	2,259,713.25
客户三	40,455,499.30	6.56%	2,339,832.47
客户四	36,652,797.02	5.94%	1,832,639.85
客户五	31,994,925.67	5.19%	1,599,746.28
合计	199,810,034.45	32.40%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,312,211.15	49,760,913.04
应收账款		
合计	3,312,211.15	49,760,913.04

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

期末应收票据均为银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	58,597,645.09	99.42%	22,679,258.84	96.80%
1 至 2 年	86,069.62	0.15%	749,775.69	3.20%
2 至 3 年	253,032.42	0.43%		
合计	58,936,747.13	--	23,429,034.53	--

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：

期末本公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	15,703,757.49	26.65
供应商二	9,738,584.54	16.52
供应商三	9,208,667.92	15.62
供应商四	7,670,549.59	13.01
供应商五	4,887,422.87	8.29
合计	47,208,982.41	80.10

其他说明：

期末预付款项较上年末增长151.55%，主要系预付的材料款增加所致。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,950,737.22	17,554,301.52
合计	18,950,737.22	17,554,301.52

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
融资租赁保证金	13,160,000.00	13,160,000.00
担保保证金	2,000,000.00	2,000,000.00
押金及保证金	5,335,833.97	4,140,202.19
单位往来及备用金	770,243.34	526,212.46
中介机构费		
其他	798,255.73	549,202.23
合计	22,064,333.04	20,375,616.88

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	22,064,333.04			22,064,333.04
2020 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
本期计提	3,113,595.82			3,113,595.82
2020 年 6 月 30 日余额	18,950,737.22			18,950,737.22

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,332,177.17
1 至 2 年	10,525,116.32
2 至 3 年	2,232,234.54
3 年以上	974,805.01
3 至 4 年	187,000.01
4 至 5 年	60,200.00
5 年以上	727,605.00
合计	22,064,333.04

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	2,821,315.36	292,280.46				3,113,595.82
合计	2,821,315.36	292,280.46				3,113,595.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
远东国际租赁有限公司	融资租赁保证金	5,000,000.00	2年以内	22.66%	500,000.00
平安点创国际融资租赁有限公司	融资租赁保证金	3,000,000.00	2年以内	13.60%	300,000.00
海尔融资租赁股份有限公司	融资租赁保证金	3,000,000.00	1年以内	13.60%	150,000.00
海通恒信国际租赁股份有限公司	融资租赁保证金	2,160,000.00	2年以内	9.79%	216,000.00
泗洪县盛达咨询担保有限公司	担保保证金	2,000,000.00	1年以内	9.06%	100,000.00
合计	--	15,160,000.00	--	68.71%	1,266,000.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

期末公司无涉及政府补助的其他应收款。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明:

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	74,802,546.19	2,602,300.49	72,200,245.70	44,346,161.41	1,288,287.43	43,057,873.98
库存商品	81,059,204.19	2,443,402.14	78,615,802.05	66,745,165.05	4,141,912.38	62,603,252.67
自制半成品	26,266,696.93	32,591.68	26,234,105.25	18,987,361.26	52,932.47	18,934,428.79
低值易耗品	167,211.90		167,211.90	82,117.36		82,117.36
合计	182,295,659.21	5,078,294.31	177,217,364.90	130,160,805.08	5,483,132.28	124,677,672.80

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,288,287.43	1,882,194.95		568,181.89		2,602,300.49
库存商品	4,141,912.38	1,331,449.02		3,029,959.26		2,443,402.14
自制半成品	52,932.47	25,261.64		45,602.43		32,591.68
合计	5,483,132.28	3,238,905.61		3,643,743.58		5,078,294.31

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	9,026,868.12	7,491,201.49
预缴企业所得税	318,387.56	526,941.80
其他	45,754.18	42,898.67
合计	9,391,009.86	8,061,041.96

其他说明：

其他流动资产期末余额较上年末增长16.50%，主要系期末重分类的待抵扣进项税增加所致。

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	6,442,221.14			6,442,221.14
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,442,221.14			6,442,221.14
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,442,221.14			6,442,221.14
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	763,087.84			763,087.84
(1) 计提或摊销	763,087.84			763,087.84
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	763,087.84			763,087.84
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,679,133.30			5,679,133.30
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	703,943,238.52	668,184,948.17
合计	703,943,238.52	668,184,948.17

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	330,089,874.50	683,133,522.22	14,199,311.49	59,750,031.46	1,087,172,739.67
2.本期增加金额	100,425,226.06	3,816,054.40	3,199,938.68	4,244,169.34	111,685,388.48
(1) 购置	1,148,267.13	3,621,879.64	3,199,938.68	4,244,169.34	12,214,254.79
(2) 在建工程转入	99,276,958.93	194,174.76			99,471,133.69
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	9,884,499.22	66,910,387.44	598,982.44	5,240,123.24	82,633,992.34
(1) 处置或报废	9,884,499.22	66,910,387.44	598,982.44	5,240,123.24	82,633,992.34

外币折算差异				92,136.21	92,136.21
4.期末余额	420,630,601.34	620,039,189.18	16,800,267.73	58,846,213.77	1,116,316,272.02
二、累计折旧	94,343,376.21	275,335,702.88	10,509,713.47	38,798,998.94	418,987,791.50
1.期初余额	94,343,376.21	275,335,702.88	10,509,713.47	38,798,998.94	418,987,791.50
2.本期增加金额	7,745,519.17	29,851,102.16	815,897.48	4,947,173.20	43,359,692.01
(1) 计提	7,745,519.17	29,851,102.16	815,897.48	4,947,173.20	43,359,692.01
3.本期减少金额	1,649,292.74	43,449,823.84	704,130.91	4,191,228.93	49,994,476.42
(1) 处置或报废	1,649,292.74	43,449,823.84	704,130.91	4,191,228.93	49,994,476.42
外币折算差异				20,026.41	20,026.41
4.期末余额	100,439,602.64	261,736,981.20	10,621,480.04	39,574,969.62	412,373,033.50
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	320,190,998.70	358,302,207.98	6,178,787.69	19,271,244.15	703,943,238.52
2.期初账面价值	235,746,498.29	407,797,819.34	3,689,598.02	20,951,032.52	668,184,948.17

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
涂布机及配套设备	97,721,867.97	17,649,721.27		80,072,146.70
淋膜机及配套设施	38,385,108.80	7,618,845.26		30,766,263.54
废气处理设备及其他	9,617,018.04	1,083,144.01		8,533,874.03

石墨设备	6,087,634.58	790,722.25		5,296,912.33
分条机及配套设备	2,231,902.16	304,829.33		1,927,072.83
压延机及配套设备	1,835,119.55	257,393.37		1,577,726.18
其他设备	575,334.77	397,618.26		177,716.51
合计	156,453,985.87	28,102,273.75		128,351,712.12

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
斯迪克泗洪门卫室	739,970.40	门卫室所在地块目前为抵押状态，暂时无法办理产权证书
斯迪克股份消防泵房	161,729.50	因建筑面积及账面价值较小，相关部门不予单独办理
合计	901,699.90	

其他说明

上述未取得权属证书的建筑物权属不存在争议，且为附属性建筑，建筑面积、账面价值较小，且公司已提出相关替代方案，上述未取得权属证书的建筑物不会对发行人正常生产经营产生重大影响。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	178,272,557.49	216,516,343.57
合计	178,272,557.49	216,516,343.57

(1) 在建工程情况

单位：元

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
待安装设备	20,112,010.00		20,112,010.00	11,376,182.69		11,376,182.69
OCA 募投项目	62,280,589.81		62,280,589.81	62,224,589.81		62,224,589.81
斯迪克泗洪配套工程	12,904,892.71		12,904,892.71	10,628,024.39		10,628,024.39
斯迪克重庆厂房	82,037,837.61		82,037,837.61	73,307,384.54		73,307,384.54
斯迪克股份二期厂房				58,980,162.14		58,980,162.14
斯迪克太仓研发大楼	937,227.36		937,227.36			
合计	178,272,557.49		178,272,557.49	216,516,343.57		216,516,343.57

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
待安装设备		11,376,182.69	8,735,827.31			20,112,010.00						其他
OCA 募投项目		62,224,589.81	56,000.00			62,280,589.81						募股资金
斯迪克泗洪配套工程		10,628,024.39	11,922,785.79	9,645,917.47		12,904,892.71						其他
斯迪克重庆厂房		73,307,384.54	8,730,453.07			82,037,837.61						其他
斯迪克股份二期厂房		58,980,162.14	30,650,879.32	89,631,041.46		0.00						其他
斯迪克太仓研发大楼			937,227.36			937,227.36						其他
合计		216,516,343.57	61,033,172.85	99,276,958.93		178,272,557.49	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

期末在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

在建工程期末余额较上期末下降17.66%，主要系本公司斯迪克股份二期厂房转固所致。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	66,777,997.10	599,625.33		2,711,511.04	70,089,133.47
2.本期增加金额	64,143,765.00				64,143,765.00
(1) 购置	64,143,765.00				64,143,765.00
(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	130,921,762.10	599,625.33		2,711,511.04	134,232,898.47
二、累计摊销					
1.期初余额	8,113,158.52	483,001.66		1,742,674.70	10,338,834.88
2.本期增加金额	774,913.54	42,630.91		155,310.67	972,855.12
(1) 计提	774,913.54	42,630.91		155,310.67	972,855.12
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,888,072.06	525,632.57		1,897,985.37	11,311,690.00
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	122,033,690.04	73,992.76		813,525.67	122,921,208.47
2.期初账面价值	58,664,838.58	116,623.67		968,836.34	59,750,298.59

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,545,387.45	994,618.38	455,184.31		2,084,821.52
合计	1,545,387.45	994,618.38	455,184.31		2,084,821.52

其他说明

15、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

单位：元

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

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		20,875,594.70		21,561,525.92
递延所得税负债		20,462.14		27,282.88

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	265,492,341.07		265,492,341.07	29,254,429.72		29,254,429.72
合计	265,492,341.07		265,492,341.07	29,254,429.72		29,254,429.72

其他说明：

其他非流动资产期末余额较上期末增长807.53%，主要系公司预付的工程设备款增加所致。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	378,500,000.00	160,000,000.00
保证及抵押借款	190,000,000.00	200,000,000.00
抵押及质押借款	120,000,000.00	120,000,000.00
保证、质押及抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00

保证及质押借款	79,200,000.00	
短期借款应计利息	999,344.23	754,454.02
合计	828,699,344.23	540,754,454.02

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

期末本公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	166,734,485.00	77,899,048.45
合计	166,734,485.00	77,899,048.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	106,896,168.93	80,550,402.61
应付工程及设备款	39,020,870.53	17,734,876.39
应付运费	4,143,085.79	3,005,078.17
其他	9,261,747.89	7,558,692.31
合计	159,321,873.14	108,849,049.48

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

应付账款期末余额较上年末增加46.37%，主要支付的材料款和工程设备款增加所致。

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款		4,093,759.71
合计		4,093,759.71

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,230,930.46	
合计	4,230,930.46	

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,551,142.33	62,004,229.57	61,715,083.86	10,840,288.04
二、离职后福利-设定提存计划	128,792.71	852,876.84	912,093.32	69,576.23
三、辞退福利		735,129.55	735,129.55	0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	10,679,935.04	63,592,235.96	63,362,306.73	10,909,864.27

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,571,991.40	55,534,530.57	55,555,287.00	9,551,234.97
2、职工福利费	0.00	2,918,179.73	2,918,179.73	0.00
3、社会保险费	52,088.02	1,407,240.65	1,409,029.71	50,298.96
其中：医疗保险费	42,839.45	1,213,033.54	1,215,896.00	39,976.99
工伤保险费	3,571.30	15,407.59	18,978.89	0.00
生育保险费	5,677.27	178,799.52	174,154.82	10,321.97
4、住房公积金	296.00	1,241,885.24	1,204,638.24	37,543.00
5、工会经费和职工教育经费	926,766.91	902,393.38	627,949.18	1,201,211.11
合计	10,551,142.33	62,004,229.57	61,715,083.86	10,840,288.04

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	128,730.24	832,446.15	891,600.16	69,576.23
2、失业保险费	62.47	20,430.69	20,493.16	0.00
合计	128,792.71	852,876.84	912,093.32	69,576.23

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,011,413.41	2,242,450.64
企业所得税	10,421,598.21	672,471.36
个人所得税	244,186.72	534,815.60
城市维护建设税	136,217.80	63,425.97
教育费附加	102,377.04	51,168.53
其他	1,058,139.62	1,031,174.30
合计	17,973,932.80	4,595,506.40

其他说明：

应交税费期末余额较上年末增加291.12%，主要系本期缴纳企业所得税金额较大所致。

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,544,338.74	1,155,546.93
合计	1,544,338.74	1,155,546.93

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	266,000.00	506,000.00
往来款	482,585.72	311,936.20
其他	795,753.02	337,610.73
合计	1,544,338.74	1,155,546.93

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末本公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	17,500,000.00	17,500,000.00
一年内到期的长期应付款	43,704,229.74	69,774,014.46
长期借款应计利息		29,824.13
合计	61,204,229.74	87,303,838.59

其他说明:

1年内到期的长期借款由泗洪县鑫隆资金担保有限公司、金闯、施蓉提供保证担保，从江苏泗洪农村商业银行取得保证借款17,500,000.00元。

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证及抵押借款	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

长期借款分类的说明:

斯迪克新型材料（江苏）有限公司、金闯为斯迪克股份150,000,000.00元长期借款提供保证担保，同时，江苏斯迪克新材料科技股份有限公司和重庆斯迪克光电材料有限公司以其房产和土地提供抵押担保。

其他说明，包括利率区间:

长期借款的利率区间为4.28%。

27、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	12,730,378.76	17,506,997.99
合计	12,730,378.76	17,506,997.99

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后回租款	55,742,285.88	87,281,012.45
减：一年内到期的长期应付款	43,011,907.12	69,774,014.46
	12,730,378.76	17,506,997.99

其他说明:

长期应付款账面余额较上年末下降27.28%，主要系支付融资租赁费所致。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

28、递延收益

单位：元

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	146,881,411.15	1,200,000.00	9,177,236.05	138,904,175.10	与资产相关
未实现售后回租损益	9,809,869.87		782,402.34	9,027,467.53	
合计	156,691,281.02	1,200,000.00	9,959,638.39	147,931,642.63	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
多功能涂布生产线补助	28,599,999.76			2,300,000.04			26,299,999.72	与资产相关
复合涂层功能性膜材料产业化项目	5,999,998.68			500,000.22			5,499,998.46	与资产相关
日本淋膜机首次进口重大装备补助	557,221.32			46,434.78			510,786.54	与资产相关
生产用房城建配套费返还补助	11,756,364.08			72,137.64			11,684,226.44	与资产相关
德国 BMB 无溶剂涂硅机补助资金	5,466,666.48			400,000.02			5,066,666.46	与资产相关
技改项目补助	1,900,000.00			214,285.71			1,685,714.29	与资产相关
设备扶持资金	49,000,000.00			3,750,000.00			45,250,000.00	与资产相关
日本不二分切机专项资金	8,118,982.46			523,805.34			7,595,177.12	与资产相关

西日本涂布头设备补助	581,801.95			41,557.26			540,244.69	与资产相关
产业升级项目补助	13,514,166.42	1,200,000.00		230,000.04			14,484,166.38	与资产相关
2016 年省级商务发展专项资金补助	1,386,210.00			99,015.00			1,287,195.00	与资产相关
薄膜材料研究院专项补助资金	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关
JITRI-斯迪克联合创新中心补助	1,000,000.00			1,000,000.00				与资产相关
科技成果转化专项资金补助	9,000,000.00						9,000,000.00	与资产相关
合计	146,881,411.15	1,200,000.00		9,177,236.05			138,904,175.10	

其他说明：

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	116,838,879.00	1,532,500.00				1,532,500.00	118,371,379.00

其他说明：

2020年4月10日，公司召开了第三届董事会第十次会议、第三届监事会第九次会议，分别审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。在确定首次授予日后的资金缴纳、股份登记过程中，50名激励对象因个人资金原因全部/部分放弃认购公司拟向其授予的限制性股票。因此本计划首次授予激励对象人数由198名调整为148名。首次授予的限制性股票数量由160.5万股调整为153.25万股。公司本次授予的限制性股票为有限售流通股，于2020年6月30日在中登公司办理完成股份登记。

30、资本公积

单位：元

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）	527,431,534.56	25,929,900.00		553,361,434.56
其他资本公积	3,702.73			3,702.73
合计	527,435,237.29	25,929,900.00		553,365,137.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加，系公司实施2020年限制性股票激励计划，向148名激励对象授予限制性股票，收到激励对象认缴出资款合计人民币27,462,400.00元，其中计入股本人民币1,532,500.00元，计入资本公积（资本溢价）人民币25,929,900.00元，全部以货币出资。

31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-50,026.80	202,724.99				202,724.99	152,698.19
外币财务报表折算差额	-50,026.80	202,724.99				202,724.99	152,698.19
其他综合收益合计	-50,026.80	202,724.99				202,724.99	152,698.19

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：

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,124,074.22			34,124,074.22
合计	34,124,074.22			34,124,074.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按母公司净利润10%提取法定盈余公积金。

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	401,443,149.43	299,633,860.62
调整后期初未分配利润	401,443,149.43	299,633,860.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,623,753.09	111,194,767.10
减：提取法定盈余公积		9,385,478.29
利润分配	11,683,887.90	
期末未分配利润	441,383,014.62	401,443,149.43

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。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	642,719,359.96	492,304,369.88	634,482,362.74	488,806,028.52
其他业务	34,015,455.05	30,192,173.99	33,370,924.90	29,890,648.41
合计	676,734,815.01	522,496,543.87	667,853,287.64	518,696,676.93

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	805,743.25	1,715,152.42
教育费附加	383,525.83	1,240,729.77
房产税	1,134,334.93	1,152,889.84
土地使用税	1,070,490.82	1,017,272.89
车船使用税		10,301.44
地方教育费附加	331,380.97	407,854.55
印花税及其他	631,885.83	839,164.02
合计	4,357,361.63	6,383,364.93

其他说明：

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	10,589,497.97	9,552,184.75
职工薪酬	7,556,053.28	8,506,129.46
业务招待费	2,761,546.47	2,090,612.91
办公费用	1,566,421.43	1,276,770.77
车辆管理费	579,264.25	716,143.14
差旅费	369,779.75	689,838.89
广告宣传费	89,644.92	710,165.01
折旧与摊销	686,973.62	364,616.07
通讯费	244,649.40	233,085.84
其他	78,864.83	64,613.74
合计	24,522,695.92	24,204,160.58

其他说明：

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,103,624.01	21,978,684.96
折旧与摊销	4,927,350.79	5,459,918.95
办公费用	3,234,948.07	2,248,132.50
业务招待费	2,164,265.79	2,482,805.21
租赁费	1,773,441.87	1,378,775.75
中介费	2,878,643.51	1,147,681.82
车辆管理费	945,400.27	881,018.96
绿化费	1,795,427.25	780,809.51
保险费	426,746.05	723,964.04
差旅费	767,198.23	535,113.72
其他	1,236,658.15	156,529.05
合计	41,253,703.99	37,773,434.47

其他说明：

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

材料费	21,824,987.05	22,803,802.13
职工薪酬	11,512,948.39	9,453,040.14
折旧与摊销	3,955,084.12	2,277,980.75
技术服务费	3,049,900.98	2,781,793.79
办公费用	624,996.18	400,004.69
差旅费	148,183.02	221,655.06
专利申请费	260,436.04	144,967.47
其他	310,835.07	275,214.21
合计	41,687,370.85	38,358,458.24

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,522,952.37	21,270,496.08
减：利息收入	3,296,530.44	622,226.45
汇兑损失	3,589,127.29	4,631,934.67
减：汇兑收益	3,959,891.83	5,176,577.40
银行手续费	455,407.04	450,246.50
融资手续费		480,403.46
合计	17,311,064.43	21,034,276.86

其他说明：

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	75,519,200.08	12,987,650.34
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	9,177,236.05	8,112,950.34
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	66,341,964.03	4,874,700.00
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）		
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目		
合计	75,519,200.08	12,987,650.34

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	168,328.77	134,588.64
合计	168,328.77	134,588.64

其他说明：

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-292,280.46	-363,893.37
应收票据坏账损失		-9,791.57
应收账款坏账损失	-3,292,378.41	-4,877,609.92
合计	-3,584,658.87	-5,251,294.86

其他说明：

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,444,635.05	-4,419,062.36
合计	-3,444,635.05	-4,419,062.36

其他说明：

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-21,454.25	19,948.67
其中：固定资产处置利得	-21,454.25	19,948.67
合计	-21,454.25	19,948.67

45、营业外收入

单位：元

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
政府补助	229,456.00		
保险理赔	228,000.00	2,007,000.00	
其他	743,446.56	86,790.53	
合计	1,200,902.56	2,093,790.53	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金 额	上期发生 金额	与资产相关/ 与收益相关
宿迁市 2019 年 度工业 50 强企 业奖励资金	泗洪县财政局 国库支付中心	奖励	因研究开发、技术 更新及改造等获 得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2018 年度江苏 省质量信用 AA 级企业奖励资 金	泗洪县财政局 国库支付中心	奖励	因研究开发、技术 更新及改造等获 得的补助	否	否	50,000.00		与收益相关
稳岗补贴	太仓市国库支 付中心太仓市 就业创业工作 领导小组办公室	补助	因符合地方政府 招商引资等地方 性扶持政策而获 得的补助	否	否	56,956.00		与收益相关
职业技能提升 培训补贴	太仓市国库支 付中心社保基 金零余额专户	补助	因从事国家鼓励 和扶持特定行业、 产业而获得的补 助（按国家级政策 规定依法取得）	否	否	22,500.00		与收益相关
						229,456.00		

其他说明：

营业外收入本期较上期下降42.64%，主要系2019年上半年公司收到保险理赔增加所致。

46、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	2,529,580.96		

处置固定资产损失	27,423,213.16		
税收滞纳金	2.61		
其他	977,601.41	111,108.86	
合计	30,930,398.14	111,108.86	

其他说明：

营业外支出本期较上期增长27737.92%，主要系2020年1-6月年公司疫情期间对外捐赠及固定资产的处置所致。

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,039,337.93	5,153,635.20
递延所得税费用	139,336.73	388,305.99
合计	13,178,674.66	5,541,941.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	64,013,359.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,602,003.91
子公司适用不同税率的影响	1,534,707.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,922,178.05
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	119,784.71
所得税费用	13,178,674.66

其他说明

所得税费用本期较上期大幅增长，主要系报告期内本公司利润总额增加所致。

48、其他综合收益

详见附注 57。

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	67,747,520.03	11,082,200.00
诉讼赔偿		
保险理赔		2,007,000.00
押金及保证金		757,992.71
进口保证金		
收到的违约金		
其他		86,790.53
合计	67,747,520.03	13,933,983.24

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	23,175,787.12	21,627,437.35
运输费	10,589,497.97	9,552,184.75
业务招待费	4,675,812.26	4,573,418.12
办公费用	3,801,369.50	3,524,903.27
中介费	1,878,643.51	1,147,681.82
车辆管理费	1,274,664.52	1,597,162.10
租赁费	1,773,441.87	1,378,775.75
差旅费		1,224,952.61
绿化费	904,412.83	780,809.51
保险费	426,746.05	723,964.04
银行手续费	455,431.85	450,246.50
广告宣传费	89,644.92	710,165.01
通讯费	244,649.40	233,085.84
押金及保证金	1,219,046.06	305,445.11
其他	3,084,445.45	842,968.61
合计	53,593,593.31	48,673,200.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入		622,226.45
合计		622,226.45

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租款		27,000,000.00
合计		27,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租金		32,958,847.78
票据及信用证保证金	51,357,733.16	18,917,352.94
借款保证金	80,000,000.00	8,999,933.33
上市中介费		594,339.62
售后回租手续费		900,000.00
融资手续费		660,000.00
合计	131,357,733.16	63,030,473.67

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	50,834,684.76	21,315,486.54
加：资产减值准备	3,584,658.87	4,419,062.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,123,307.33	45,897,541.51
信用减值损失	3,444,635.05	5,251,294.86
无形资产摊销	972,854.85	836,166.61
长期待摊费用摊销	455,184.32	341,075.74
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）	21,454.25	-19,948.67
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	27,423,213.16	
财务费用（收益以“－”号填列）	21,162,356.26	20,584,030.36
投资损失（收益以“－”号填列）	-168,328.77	-134,588.64
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	685,931.22	395,126.72
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-6,820.74	-6,820.73
存货的减少（增加以“－”号填列）	-56,124,350.97	13,346,247.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-86,946,146.96	-44,658,383.99
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	153,442,578.40	-9,879,553.31
其他	-9,177,236.05	-8,567,671.19
经营活动产生的现金流量净额	153,727,974.98	49,119,065.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	307,229,231.94	134,220,657.41
减：现金的期初余额	236,523,427.51	255,827,261.54
现金及现金等价物净增加额	70,705,804.43	-121,606,604.13

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	307,229,231.94	236,523,427.51
其中：库存现金	249,347.84	371,143.90
可随时用于支付的银行存款	306,979,884.10	133,849,513.51
三、期末现金及现金等价物余额	307,229,231.94	236,523,427.51

其他说明：

51、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：

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	210,448,238.23	保证金
固定资产	296,936,728.28	抵押
无形资产	45,595,385.42	抵押
应收账款账面余额	376,624,414.11	质押
合计	929,604,766.04	--

其他说明：

上述受限应收账款余额来源于斯迪克股份，斯迪克股份与中信银行股份有限公司太仓支行于2019年5月27日签订编号为“2019苏银应最质字第TC811208049202号”的《最高额应收账款质押合同》，合同担保主债权金额为14,400万元，合同约定：斯迪克股份2019年5月27日起至2021年5月27日止的经营期内已经产生或将要产生的全部应收账款（包含销售货款等各种应收账款）均在上述质押合同范围内。

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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	1,800,110.96	7.0795	12,743,885.54
欧元			
港币	376.41	0.9130	343.67
日元	1,172,239.00	0.0658	77,133.33
韩币	919,181.00	0.0059	5,428.98
应收账款	--	--	
其中：美元	2,203,621.02	7.0795	15,600,535.01
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元	600,027.65	7.0795	4,247,895.75
欧元			
港币			

其他说明：

(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

54、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

详见十一节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 51递延收益、67其他收益、74营业外收入。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

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

是 否

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：

6、其他

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

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	
斯迪克泗洪	江苏泗洪	江苏泗洪	制造业	100.00%		设立
斯迪克重庆	重庆	重庆	制造业	100.00%		设立
斯迪克香港	香港	香港	贸易	100.00%		同一控制下合并
斯迪克美国	美国	美国	贸易	100.00%		设立
斯迪克韩国	韩国	韩国	贸易	100.00%		设立
斯迪克日本	日本	日本	贸易	100.00%		设立
斯迪克太仓	太仓	太仓	制造业	100.00%		设立
青绿环保	太仓	太仓	制造业	70.00%		设立
启源绿能	江苏泗洪	江苏泗洪	制造业		70.00%	设立
谱玳新能源	江苏泗洪	江苏泗洪	制造业	55.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(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**

其他说明：

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**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准这些风险的政策，概括如下：

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自于银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收账款

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的32.39%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。受市场压力影响，截至2020年6月30日，本公司应收账款存在一定的逾期，具体情况如下：

逾期期限	逾期金额	坏账准备余额
1-6个月	58,584,266.87	2,929,213.34
6-12个月	15,513,137.29	775,656.86
1-2年	28,367,949.14	2,836,794.91
2-3年	2,287,674.06	686,302.22
3年以上	10,066,624.72	10,066,624.72
合计	114,819,652.08	17,294,592.05

2. 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款、固定资产售后回租等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足运营

资金需求和资本开支。

截止2020年6月30日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2020年6月30日				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	827,700,000.00	—	—	—	827,700,000.00
应付票据	166,734,485.00	—	—	—	166,734,485.00
应付账款	159,321,873.14	—	—	—	159,321,873.14
其他应付款	2,543,682.97	—	—	—	2,543,682.97
一年内到期的非流动负债	61,204,229.74	—	—	—	61,204,229.74
长期应付款	—	10,885,709.34	1,844,669.42	—	12,730,378.76
合计	1,217,504,270.85	10,885,709.34	1,844,669.42	—	1,230,234,649.61

3.市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2020年6月30日，本公司短期银行借款余额为827,700,000.00元，长期银行借款余额为150,000,000.00元，均为固定利率计息，预计未来期间利率大幅波动的可能性较小，因此利率风险对公司的影响较小。

(2) 外汇风险

外汇风险，指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注五、50、外币货币性项目。

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

单位：元

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	--	--	--	--
（八）应收款项融资		3,312,211.15		3,312,211.15
持续以公允价值计量的负债总额		3,312,211.15		3,312,211.15
二、非持续的公允价值计	--	--	--	--

量				
---	--	--	--	--

- 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是金闯、施蓉。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津市合信股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持有公司 5% 以上股权的股东（与上海峻银股权投资合伙企业

	(有限合伙)为同一基金管理人管理的私募股权投资基金)
上海峻银股权投资合伙企业(有限合伙)	持有公司 5%以上股权的股东(天津市合信股权投资基金合伙企业(有限合伙)为同一基金管理人管理的私募股权投资基金)
苏州市德润股权投资合伙企业(有限合伙)	实际控制人金闯担任执行事务合伙人的企业,为发行人的员工持股平台,占发行人股份总数的 1.69%
苏州市锦广缘股权投资合伙企业(有限合伙)	实际控制人金闯担任执行事务合伙人的企业,为发行人的员工持股平台,占发行人股份总数的 0.78%

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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:

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金闯、施蓉	11,000.00	2020年03月16日	2021年03月11日	否
金闯、施蓉	4,000.00	2020年05月12日	2021年05月07日	否
金闯	1,750.00	2019年06月24日	2020年07月20日	否
金闯、施蓉	2,151.65	2018年12月14日	2020年12月14日	否
金闯、施蓉	3,657.84	2018年12月14日	2020年12月14日	否
金闯、施蓉	3,598.78	2018年12月20日	2020年12月20日	否
金闯、施蓉	3,329.52	2019年05月30日	2022年05月30日	否
金闯	7,000.00	2020年03月20日	2021年08月27日	否
金闯	8,000.00	2020年03月20日	2021年08月27日	否
金闯	4,000.00	2020年05月22日	2021年05月21日	否
金闯、施蓉	3,801.37	2018年10月15日	2021年04月15日	否
金闯	3,000.00	2020年04月08日	2020年10月07日	否
金闯	1,000.00	2020年03月17日	2020年09月16日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,980,564.20	10,010,346.78

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,532,500.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	可解锁的限制性股票数量为本期期末发行在外的数量
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	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

根据公司第三届董事会第十次会议和2019年年度股东大会决议，公司向148名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）1,532,500股，增加注册资本人民币1,532,500元，增加股本1,532,500股。2020年5月14日，公司向148名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）1,532,500股，每股面值1元，每股授予价格为人民币17.92元。限制性股票自首次授予登记完成之日起12个月内为锁定期，锁定后36个月为解锁期，分别自授予登记完成之日起12个月后、24个月后及36个月后申请所授予的限制性股票总量的30%、30%、40%，公司已于2020年6月30日完成本次授予限制性股票登记。根据授予日收盘价格，按照授予日权益工具的公允价值、授予价格计算确认的上述授予日权益工具公允价值总额合计为33,464,300元。根据《企业会计准则—股份支付》的相关规定，本期确认以权益结算的股份支付换取的职工服务金额0元，计入管理费用0元，同时增加资本公积。

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司开出信用证形成的承诺事项如下：

信用证号码	受益人	出证行	信用证金额	未使用金额
LC1501200000037	MUNKSJO LA GERE SAS	江苏银行泗洪支行	USD36250	USD36250
LC1501200000038	MUNKSJO LA GERE SAS	江苏银行泗洪支行	USD38750	USD38750
LC1501200000051	MUNKSJO LA GERE SAS	江苏银行泗洪支行	USD72500	USD72500
LC0731917000013	FUJITEKKOCO.,LTD	中国银行泗洪支行	JPY141,300,000	JPY8,100,000

截至2020年6月30日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司与子公司之间的担保事项如下：

担保方	被担保方	担保方式	担保金额（万元）	主债权起始日	主债权到期日	担保是否已经履行完毕
斯迪克泗洪	本公司	保证担保	3,000.00	2020.2.14	2021.2.09	否
斯迪克泗洪	本公司	保证担保	500.00	2020.2.28	2020.8.28	否
斯迪克泗洪	本公司	保证担保、质押担保	300.00	2020.3.4	2020.9.2	否
斯迪克泗洪	本公司	抵押担保、质押担保	6,000.00	2020.5.7	2020.11.14	否
斯迪克泗洪	本公司	抵押担保、质押担保	3,000.00	2020.5.8	2020.11.14	否
斯迪克泗洪	本公司	抵押担保、质押担保	3,000.00	2019.8.16	2020.8.14	否
斯迪克泗洪	本公司	抵押担保、保证担保	11,000.00	2020.3.16	2021.3.11	否
斯迪克泗洪	本公司	抵押担保、保证担保	4,000.00	2020.5.12	2021.5.7	否
重庆斯迪克、泗洪斯迪克	本公司	抵押担保、保证担保	7,000.00	2020.3.20	2021.8.27	否
重庆斯迪克、泗洪斯迪克	本公司	抵押担保、保证担保	8,000.00	2020.3.20	2021.8.27	否
重庆斯迪克、泗洪斯迪克	本公司	抵押担保、保证担保	4,000.00	2020.5.22	2021.5.21	否
本公司、斯迪克太仓	斯迪克泗洪	保证担保、抵押担保、质押担保	6,000.00	2020.5.8	2020.11.14	否
本公司	斯迪克泗洪	保证担保	2,000.00	2020.3.10	2021.3.4	否
本公司	斯迪克泗洪	保证担保	1,750.00	2019.6.24	2020.7.20	否
本公司	斯迪克泗洪	保证担保	2,000.00	2020.6.9	2021.6.8	否
本公司	斯迪克泗洪	保证担保	3,000.00	2020.4.9	2021.4.8	否
本公司	斯迪克太仓	保证担保	3,000.00	2020.4.8	2020.10.7	否
本公司	斯迪克太仓	保证担保	1,000.00	2020.3.17	2020.9.16	否
本公司	斯迪克太仓	保证担保	2,000.00	2020.6.4	2021.6.4	否
本公司	斯迪克太仓	保证担保	2,000.00	2020.6.5	2021.6.4	否
本公司	斯迪克太仓	保证担保	5,000.00	2019.10.22	2020.10.22	否
本公司	斯迪克太仓	保证担保	5,000.00	2020.3.17	2021.3.17	否
本公司	斯迪克太仓	保证担保	2,000.00	2020.5.28	2021.5.25	否
本公司	斯迪克太仓	保证担保	2,900.00	2020.5.13	2021.5.11	否
本公司	斯迪克太仓	保证担保	2,000.00	2020.5.13	2020.9.30	否
本公司	斯迪克太仓	保证担保	3,000.00	2020.6.15	2021.6.15	否
本公司	斯迪克太仓	保证担保	2,950.00	2020.6.16	2021.6.15	否

截至2020年6月30日止，除上述事项外，本公司无需要披露的其他或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	376,550,495.47	100.00%	20,853,153.61	5.54%	355,697,341.86	423,324,225.69	100.00%	21,106,592.20	4.99%	402,217,633.49
其中:										
账龄组合	265,449,863.95	70.50%	20,853,153.61	7.86%	244,596,710.34	293,981,597.70	69.45%	21,106,592.20	7.18%	272,875,005.50
合并内关联方组合	111,100,631.52	29.50%			111,100,631.52	129,342,627.99	30.55%	0.00	0.00%	129,342,627.99
合计	376,550,495.47	100.00%	20,853,153.61	5.54%	355,697,341.86	423,324,225.69	100.00%	21,106,592.20	4.99%	402,217,633.49

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 账龄

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	248,838,224.61	12,441,911.19	5.00%
1 至 2 年	8,014,091.10	801,409.11	10.00%
2 至 3 年	1,411,021.32	423,306.39	30.00%
3 年以上	7,186,526.92	7,186,526.92	100.00%
合计	265,449,863.95	20,853,153.61	--

确定该组合依据的说明:

除了单项评估信用风险的应收账款外, 基于其信用风险特征, 将其划分为不同组合:

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项	不计提坏账准备

对于划分为组合的应收账款, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	359,938,856.13
1 至 2 年	8,014,091.10
2 至 3 年	1,411,021.32
3 年以上	7,186,526.92
3 至 4 年	1,733,280.50
4 至 5 年	454,114.50
5 年以上	4,999,131.92
合计	376,550,495.47

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	21,106,592.20		253,438.59			20,853,153.61
合计	21,106,592.20		253,438.59			20,853,153.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	45,194,264.91	13.50%	2,259,713.25
客户二	36,652,797.02	10.95%	1,832,639.85
客户三	31,994,925.67	9.56%	1,599,746.28
客户四	31,607,352.17	9.44%	1,580,367.61
客户五	26,393,143.86	7.88%	1,319,657.19
合计	171,842,483.63	51.33%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,111,938.25	5,959,132.32
合计	7,111,938.25	5,959,132.32

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	1,922,206.49	709,632.94
1 至 2 年	5,042,920.00	5,042,000.00
2 至 3 年	1,042,673.60	1,042,673.60
3 年以上	470,105.00	470,105.00
合计	8,477,905.09	7,264,411.54

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	8,477,905.09			8,477,905.09
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,365,966.84			1,365,966.84

2020年6月30日余额	7,111,938.25			7,111,938.25
--------------	--------------	--	--	--------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,922,206.49
1至2年	5,042,920.00
2至3年	1,042,673.60
3年以上	470,105.00
3至4年	185,000.00
4至5年	60,000.00
5年以上	225,105.00
合计	8,477,905.09

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
------	-------	------	----	------------------	----------

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

期末公司无涉及政府补助的其他应收款。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	615,022,014.85		615,022,014.85	615,022,014.85		615,022,014.85
合计	615,022,014.85		615,022,014.85	615,022,014.85		615,022,014.85

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
斯迪克泗洪	300,000,000.00					300,000,000.00	
斯迪克香港	1,096,298.85					1,096,298.85	
斯迪克重庆	2,000,000.00					2,000,000.00	
斯迪克美国	7,526,486.00					7,526,486.00	
斯迪克韩国	667,840.00					667,840.00	
斯迪克日本	981,390.00					981,390.00	
斯迪克太仓	300,000,000.00					300,000,000.00	

谱玳新能源	2,750,000.00					2,750,000.00	
合计	615,022,014.85					615,022,014.85	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	515,320,248.95	432,987,745.70	439,793,596.80	341,449,165.92
其他业务	28,067,849.15	26,500,301.70	26,635,473.92	25,579,443.95
合计	543,388,098.10	459,488,047.40	466,429,070.72	367,028,609.87

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-27,444,667.41	
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）	75,519,200.08	
委托他人投资或管理资产的损益	168,328.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,306,282.42	
减：所得税影响额	7,118,287.04	
合计	38,818,291.98	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.65%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.15%	0.11	0.11

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 1、经公司法定代表人签名的2020年半年度报告全文及其摘要。
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他有关资料。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司证券部。