

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司

2021 年半年度报告



2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

董事、监事、高级管理人员是否存在对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整的情况

是 否

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。

公司负责人徐毅明、主管会计工作负责人袁晓锋及会计机构负责人(会计主管人员)周淑芬声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司全体董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

非标准审计意见提示

适用 不适用

对半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素

公司在经营中可能存在的风险因素内容已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请投资者注意并仔细阅读该章节全部内容。

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是 否

董事会审议的报告期内的半年度利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件及公告的原稿；
- (三) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-----|---|-------------|
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |

| | | |
|------------|---|---|
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 本报告期、报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |
| 公司、本公司、宝丽迪 | 指 | 苏州宝丽迪材料科技股份有限公司 |
| 泗阳宝源 | 指 | 泗阳宝源塑胶材料有限公司 |
| 聚星宝 | 指 | 苏州聚星宝电子科技有限公司 |
| 销利合盛 | 指 | 苏州销利合盛企业管理中心（有限合伙） |
| 色母粒 | 指 | 亦称为色母料、母粒，是把超常量的颜料或染料均匀地载附于树脂之中而得到的聚集体 |
| 功能色母粒 | 指 | 具有耐候、抗静电、发泡、抗菌、消光、阻燃等其中一种或几种特定功能和特性的色母粒 |
| 化纤、化学纤维 | 指 | 以天然或合成高分子化合物为原料经过化学处理和物理加工制得的纤维。根据原料的不同，化学纤维可分为人造纤维和合成纤维 |
| 原液着色、纺前着色 | 指 | 将着色剂均匀分散在高聚物溶液或熔体中，经纺丝制成有色纤维 |
| 长丝 | 指 | 又称连续长丝，是化学纤维形态的一类。长丝是连续长度很长的丝条。在化纤制造过程中，纺丝流体连续从喷丝孔挤出，经空气冷却或在凝固浴中凝固成丝，成为连续不断的丝条，然后再经拉伸、加捻，或变形等后加工工序以供进一步加工应用。这样所制得的长度达几千米或几万米的长丝可分单丝和复丝两种。化学纤维长丝普遍应用于各种衣着，装饰用和其他产业部门 |
| 短纤维 | 指 | 化学纤维形态的一类，是化学纤维长纤维束被切断或拉断成相当于各种天然纤维长度的纤维 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 宝丽迪 | 股票代码 | 300905 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 苏州宝丽迪材料科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 宝丽迪 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Poly Plastic Masterbatch (SuZhou) Co.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | PPM(SuZhou) | | |
| 公司的法定代表人 | 徐毅明 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名 | 袁晓锋 | 陈伟 |
| 联系地址 | 苏州市相城区北桥镇石桥村 | 苏州市相城区北桥镇石桥村 |
| 电话 | 0512-65997405 | 0512-65997405 |
| 传真 | 0512-65447592 | 0512-65447592 |
| 电子信箱 | zhenquan@ppm-sz.cn | zhenquan@ppm-sz.cn |

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 2020 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 2020 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

| | 注册登记日期 | 注册登记地点 | 企业法人营业执照注册号 | 税务登记号码 | 组织机构代码 |
|---------------------|---|--------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 报告期初注册 | 2018年08月10日 | 江苏省苏州市 | 913205077439440375 | 913205077439440375 | 913205077439440375 |
| 报告期末注册 | 2021年06月28日 | 江苏省苏州市 | 913205077439440375 | 913205077439440375 | 913205077439440375 |
| 临时公告披露的指定网站查询日期(如有) | 2021年01月05日 | | | | |
| | 2021年07月12日 | | | | |
| 临时公告披露的指定网站查询索引(如有) | 详见公司于2021年1月5日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于完成工商变更登记并换发<营业执照>的公告》(公告编号:2021-001)以及2021年7月12日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于完成工商变更登记并换发<营业执照>的公告》(公告编号:2021-046)。 | | | | |

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于2020年12月2日召开第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第九次会议,于2020年12月18日召开2020年第二次临时股东大会,审议通过了《关于变更公司注册资本、公司类型的议案》,同意将公司类型由“股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)”变更为“股份有限公司(上市、自然人投资或控股)”,将公司注册资本由“5400万人民币”变更为“7200万人民币”。具体内容详见公司2020年12月3日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于变更公司注册资本、公司类型及修订<公司章程>并办理工商变更登记的公告》(公告编号:2020-005)。

公司于2021年5月24日召开第二届董事会第二次会议,于2021年6月9日召开2021年第一次临时股东大会,审议通过了《关于变更公司注册资本、修改<公司章程>并授权办理工商变更登记的议案》,同意公司将注册资本由“7200万人民币”变更为“14400万人民币”。具体内容详见公司于2021年5月25日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于变更公司注册资本、修改<公司章程>及进行工商变更登记的公告》(公告编号:2021-039)。

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) | 357,630,553.15 | 293,154,677.87 | 21.99% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 56,937,390.32 | 45,275,491.43 | 25.76% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元) | 55,574,430.78 | 41,100,892.24 | 35.21% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -12,971,360.11 | 35,843,234.24 | -136.19% |

| | | | |
|------------------|------------------|------------------|--------------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.40 | 0.42 | -4.76% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.40 | 0.42 | -4.76% |
| 加权平均净资产收益率 | 4.57% | 11.36% | -6.79% |
| | 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） | 1,346,033,535.24 | 1,355,129,036.70 | -0.67% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,239,507,254.78 | 1,254,569,864.46 | -1.20% |

截止披露前一交易日的公司总股本：

| | |
|--------------------|-------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 144,000,000 |
|--------------------|-------------|

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

| | |
|-----------------------|--------|
| 支付的优先股股利 | 0.00 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.3954 |

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

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） | 45,514.74 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |

| | | |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,452,663.67 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 163,832.30 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -13,000.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 286,051.17 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 1,362,959.54 | -- |

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主营业务情况

化纤，作为全球用量最大的纺织材料，广泛应用于服装、家纺、产业用纺织品等领域。中国是全球最大的化纤生产国，但是随着国家对节能环保的日趋重视以及环保要求的不断提升，传统的化纤染色方式高污染、高能耗的问题，成为影响化纤以及下游纺织行业发展的重大不利因素。化纤与纺织行业也面临着产业的深度转型与可持续发展的变革挑战。原液着色，又称纺前着色，是指化纤生产企业将以色母粒为代表的着色材料混入纺丝溶液或熔体中，直接生产出有色纤维供下游客户使用。相较于传统印染方式而言，使用原液着色技术可以省略大部分的染整工序，进而从生产上节约大量的人力和能源，同时减少废气废水排放。1吨原液着色纤维加工成纺织品将实现废水和CO₂排放分别减少32吨和1.2吨，电力、蒸汽消耗分别降低230千瓦时和3.5立方米。化学纤维原液着色具备突出的环境友好型特征，符合低碳、节能、环保的绿色要求。

公司成立多年来，则始终专注于化学纤维原液着色和功能改性核心原材料——纤维母粒的研发、生产与销售，并为客户提供产品应用的技术支持。

(二) 主要产品及用途

纤维母粒是公司的主营产品，为化学纤维原液着色和功能改性的核心原材料。目前公司的母粒产品可以分为两个大类十个系列，具体而言分为：1、PET系列产品：黑色母粒、消光母粒、普通彩色母粒、高性能专用彩色母粒、户外用品和汽车内饰等高耐晒牢度母粒和功能母粒六个系列；2、PA6系列产品：黑色母粒、消光母粒、彩色母粒和功能母粒四个系列。近年来，差别化、功能性纤维的生产是化纤行业高质量发展的重要指标之一。宝丽迪从客户需求出发，通过加强科研投入，持续对新材料、新技术进行研发，成功开发出包括蓄能夜光、抗老化、竹炭、远红外、彩色阻燃、抗菌、光致变、隔热、磁性、锦纶导电等十余种特种纤维母粒，以不同的功能满足客户需求。

2021年，宝丽迪积极探索新市场，开辟企业发展新格局。一方面，公司持续在纤维母粒行业进行深耕，另一方面公司积极探索色母粒在其他领域的应用，例如：汽车注塑、PET薄膜、PE人造草坪等。截止目前，公司所做的探索已形成一定的积极效果。

公司主要产品实物形态、产品介绍等情况如下：

| 主要产品 | 实物形态 | 产品简介 | 对应的原液着色纤维样品 |
|------|---|--|---|
| 黑色母粒 |  | 将树脂切片、纤维级炭黑以及专用助剂，根据配方精确计量、双螺杆挤出机挤出造粒制成。 |  |
| 彩色母粒 |  | 将树脂切片、颜/染料以及专用助剂，根据配方精确计量、预混、双螺杆挤出机挤出造粒制成。 |  |

| | | | |
|------|---|--|---|
| 白色母粒 |  | <p>将树脂切片、纤维级钛白粉以及专用助剂，根据配方精确计量、预混、双螺杆挤出机挤出造粒制成。</p> |  |
| 功能母粒 |  | <p>将树脂切片、功能助剂，根据配方精确计量、预混、双螺杆挤出机挤出造粒制成。</p> <p>此外，在功能母粒生产过程中，引入复配的着色剂，通过双螺杆进行分散，可以制备彩色与功能复配的母亲粒。</p> |  |

（三）经营模式

1、研发模式

公司研发模式主要分为两类：1) 公司针对市场需求或潜在需求进行研发。公司营销部、研发中心根据市场调研信息，判断分析市场需求或潜在需求。研发中心根据分析结果，研究新的产品配方，并不断调整和试制样品。待产品达到预期效果后，由营销中心进行市场推广；2) 公司根据客户具体需求进行定向研发。营销部收到客户来样和产品性能要求后转交研发中心，由研发中心进行配方的设计研发。研发中心经过不断的调整和试制，形成最终样品，交由客户确认。

2、生产模式

公司一般采取以销定产的生产模式，即公司营销部接到客户订单后通知技术部，由技术部开具生产通知单交由生产部门生产。产品完工后，质量部进行抽样测试，检测合格后成品包装入库。另外，对于黑色母粒等客户常用品种，公司则会依据历史销售经验，进行一定备库。

3、销售模式

公司具有完整的营销业务管理体系。根据客户是否为终端使用者，公司将销售模式分为直供终端模式与贸易商模式。直供终端模式是指公司直接面向终端使用者获取订单、签订销售合同、建立销售关系。贸易商模式是指公司将产品销售给贸易商，再由其销售给终端使用者。公司与贸易商签订购销合同，根据其要求将货物发至指定地点，并向贸易商开具发票及收取货款。报告期内公司的销售模式以直供终端模式为主，以贸易商模式为辅。

4、采购模式

公司设置采购部门负责原材料及设备采购，公司采购的主要原材料包括载体切片、炭黑、颜/燃料、钛白粉及各种添加剂。公司原材料采购的基本流程是：技术部门根据销售预测和订单情况分解出各种生产物料的需求，同时考虑研发物料需求，并根据库存情况，填写物料清单。采购部根据物料的名称、数量、技术要求、交货期等指标选择合适的供应商进行询价以确定供应商，拟定采购合同进行采购。

另外，随着市场份额的扩大，公司与主要供应商建立了良好的合作关系，以保证公司原材料供应的稳定性和质量的可靠性。原材料采取以及的方式进行采购，并根据市场行情及时与供应商协商，在保证品质的前提下降低采购成本。

（四）行业发展阶段、周期性特点、公司所处行业地位

1、公司所属行业

公司专注于化学纤维原液着色和功能改性的核心原材料——纤维母粒的研发、生产与销售，并为客户提供产品应用的技术支持。根据《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2017) 和《上市公司行业分类指引(2012年修订)》，公司所属行业为橡胶

和塑料制品业（C29）。

2、行业发展阶段

母粒的研究起源于欧洲，如瑞士的Ciba-Geigy公司与德国的Hoechst等。用于塑料制品着色的母粒最早于20世纪50年代问世于美国，用于化纤制品着色的母粒于60年代推出，70年代，母粒行业得到快速增长。随着经济发展和环保要求的提高，母粒着色技术的优势日趋明显。

我国是从上世纪70年代开始母粒研发工作，80年代初期引进原液着色纤维的生产技术。20世纪90年代以来，随着塑料和化纤行业的快速发展、产品结构升级以及跨国公司母粒技术和产能向中国转移，尤其是国内领先企业技术创新及资金、人才积累，我国母粒行业进入快速发展时期，目前已成为亚洲最大的母粒生产国。由于中国化纤产量占到全球总产量70%左右，纤维母粒的需求主要集中在国内市场，而例如瑞士科莱恩、美国普立万等国际公司通过在中国设立子公司参与国内高端母粒市场的竞争。

3、公司的市场地位

公司自设立以来，便致力成为“原液着色技术”的引领者和推广者。公司现拥有苏州和泗阳两处生产基地，纤维母粒的年产量达4.49万吨，在行业处于领先地位。2018年、2019年、2020年，公司纤维母粒产量均在国内排名第1。

二、核心竞争力分析

1、技术优势

公司始终坚持“核心技术外延”的理念，凭借自身在纤维母粒领域多年积累，形成了基础技术和生产工艺有机结合的核心技术体系，实现了产品特性优质化和产品功能多样化，并开发了10万余项产品配方，具有较强的技术应用优势。

（1）先进的基础技术

基础技术是公司一切创新的源头。依靠核心研发团队，公司在长期创新和积累中形成了以配方设计、配色技术、功能改性、试制测评为核心的基础技术。基础技术优势具有难以复制性，是在长期的积累和创新的研发环境下孕育形成的，具有研究周期长、开发代价高等特点。基础技术的开发和形成需要超前的理念、科学的流程、稳定的团队。

公司创新研发的产品可能被其他企业进行简单模仿，但其背后蕴含的创新能力和技术体系却难以模仿，只要客户需求发生变化，模仿者们就难以适应。而公司凭借先进的基础技术，可以快速响应客户的不同需求。

（2）高效的生产工艺

公司拥有多种颜/染料、功能助剂及不同载体的配料、喂料、混炼、熔融、筛选等各项生产工艺，并结合生产实践不断对生产系统进行优化改进，不断实现工艺优化，不断提高生产效率和良品率。

（3）优质的产品特性与功能

随着化纤行业的不断发展，下游客户对于母粒产品的质量特征和功能改性要求日益提高。公司产品的质量特征包括色牢度高、分散性好、可纺性好、延展性好等，功能包括阻燃、隔热、抗紫外线、蓄能（夜光）等。这些性能的实现主要依靠配方设计的改进以及生产工艺的优化。公司深耕纤维母粒领域多年，开发各种分析测试技术，拥有了对多种材料的特性表征测试的能力。

（4）丰富的产品配方

公司经过多年的积累，开发了10万余项产品配方，形成了庞大的数据库。当客户提出需求时，公司可以调取数据库资料快速响应。公司所拥有的基础技术、生产工艺，以及对各种产品特性、功能性的精准把握，都为新产品的研制奠定了坚实的基础。

2、经营模式优势

公司经过多年的探索和发展，形成了“全方位、一体化”解决方案的经营模式，为客户提供从颜色与复合功能需求分析、配色与复合功能方案设计、定制化产品开发、产品生产及配送、配合客户新产品研发、为客户提供生产技术服务等着色与功能化一体式解决方案。

公司拥有母粒配色、母粒功能研发、化纤纺丝等多领域经验丰富的技术人才，配备了从配色、研制到化纤成品试制的模拟工业化生产的全流程研发设备，对于客户提出的新需求，公司可以在短时间内完成化纤成品的试制并交由客户确认，在客户生产过程中提供全方位的技术指导，使客户尽快掌握产品的最优使用方法。

公司“全方位、一体化”解决方案经营模式，可以最大化适应、满足甚至引导客户需求，有助于新产品、新客户、新市场的开拓，推动了公司快速发展，是公司具备持续成长性的坚实基础。

3、区位优势

公司总部位于苏州市相城区，与吴江、萧山、桐乡等我国化纤产业集中地距离较近，在产品配送及客户服务方面有天然的区位优势。由于江苏、浙江等华东地区形成了化纤产业聚集效应，随之而来的是完善的配套设施、便捷的原材料采购、广阔的下游市场。优越的地理位置拓宽了公司的销售渠道，有利于公司迅速获得行业发展资讯，加强与客户的深度合作，改善建立市场快速反应机制。

4、规模优势

公司自设立以来一直深耕原液着色领域。凭借优秀的技术水平及稳定的产品质量，公司已成为纤维母粒行业内产销量最大的企业，形成了一定的规模优势。

多年来，公司与国内大部分著名化纤生产商均建立了稳定的合作关系。下游客户一旦选定供应商，为了保证产品质量的稳定，往往不会轻易改变，进而形成采购惯性。因此，公司拥有较强的客户优势。

5、品质优势

产品质量是企业竞争力的核心。公司在多年的生产经营中，始终秉持“全员、全力、至快、至精”的质量管理方针，通过提高产品质量意识、加强自身技术革新，形成了过硬的产品质量。公司已经全面通过ISO9001质量管理体系、Intertek化学品绿叶标志等认证。同时，公司有多年生产及管理经验，保证纤维母粒的品质，巩固了企业的竞争地位。

6、人才与管理优势

公司成立以来，始终坚持把人才队伍建设作为企业工作的重心，建立了一套行之有效的人才培养机制和激励机制。公司拥有母粒配色、母粒功能研发、化纤纺丝等多领域经验丰富的技术人才，核心管理团队拥有丰富的管理经验和行业经验，能够快速把握行业发展趋势，并制定相应经营策略，提升公司的整体经营能力。

同时，公司经过多年的发展，已建立起一套科学、有效的管理制度和管理体系，通过严格的成本控制制度和质量管理制度的，有效地控制经营成本，保证和提升产品质量。公司还建立了管理销售、采购、库存等经营活动的ERP系统和管理生产的MES系统，加强对公司生产经营各环节的管理，提升了生产经营效率。

三、主营业务分析

概述

是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

是 否

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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 | 357,630,553.15 | 293,154,677.87 | 21.99% | |
| 营业成本 | 273,869,662.50 | 224,090,216.16 | 22.21% | |
| 销售费用 | 3,449,284.85 | 2,034,850.33 | 69.51% | 主要系报告期内,公司逐步完善了薪酬考核体系,随着业务的增长,公司业务人员薪酬水平随着得到提升。另外公司业务人员对外积极开拓市场,公司差旅及招待费也有所增加。 |
| 管理费用 | 10,676,733.29 | 6,506,620.85 | 64.09% | 主要系报告期内公司完善管理体系,公司管理人员数量及薪酬总额有所增加,另外,报告期内公司服务费有所增加 |
| 财务费用 | -7,450,585.39 | -566,234.20 | 1215.81% | 主要系募投资金到账,利息收入增加 |
| 所得税费用 | 13,131,619.97 | 11,663,971.40 | 12.58% | |
| 研发投入 | 10,013,320.30 | 7,874,658.05 | 27.16% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,971,360.11 | 35,843,234.24 | -136.19% | 主要系报告期内公司增加原材料备库以及支付的薪酬总额增加 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -242,434,635.09 | -22,598,413.79 | 972.79% | 主要系报告期内工程项目付款同比增加,以及购买银行理财产品增加 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -75,750,000.00 | -37,800,000.00 | 100.40% | 主要系分红较上年明显增加及支付剩余的上市费用 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -331,380,560.10 | -24,488,854.39 | 1253.19% | 主要系支付分红款和募投项目的投入以及购买银行理财产品 |

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 | | | | | | |
| 黑母粒 | 205,813,678.65 | 171,106,135.32 | 16.86% | 19.61% | 21.75% | -1.46% |
| 彩色母粒 | 76,559,646.16 | 48,673,280.76 | 36.42% | 19.71% | 12.17% | 4.27% |
| 白母粒 | 39,854,700.85 | 33,148,653.46 | 16.83% | 47.66% | 52.73% | -2.76% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、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 | 551,603,585.73 | 40.98% | 874,148,049.99 | 64.51% | -23.53% | 主要系支付分红款和募投项目的投入以及购买银行理财产品 |
| 应收账款 | 60,754,822.02 | 4.51% | 44,582,050.24 | 3.29% | 1.22% | 营业收入增加，故应收账款增加 |
| 存货 | 112,665,710.00 | 8.37% | 96,715,800.78 | 7.14% | 1.23% | |
| 固定资产 | 122,684,351.22 | 9.11% | 117,280,898.50 | 8.65% | 0.46% | |
| 在建工程 | 87,264,691.31 | 6.48% | 63,857,041.14 | 4.71% | 1.77% | 募投项目投入增加所致 |
| 使用权资产 | 1,070,137.86 | 0.08% | | | 0.08% | 系执行新租赁准则所致 |
| 合同负债 | 4,464,900.85 | 0.33% | 4,997,656.98 | 0.37% | -0.04% | |
| 租赁负债 | 901,942.14 | 0.05% | | | 0.05% | 系执行新租赁准则所致 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、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） | 0.00 | 163,832.30 | 163,832.30 | | 619,038,854.51 | 465,000,000.00 | | 154,202,686.81 |
| 2.衍生金融资产 | | | | | | | | |
| 3.其他债权投资 | | | | | | | | |
| 4.其他权益工具投资 | | | | | | | | |
| 金融资产小计 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---------|------|------------|------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 投资性房地产 | | | | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 上述合计 | 0.00 | 163,832.30 | 163,832.30 | | 619,038,854.51 | 465,000,000.00 | | 154,202,686.81 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末余额 | 受限原因 |
|--------|---------------|-----------|
| 货币资金 | 9,255,000.00 | 银行承兑汇票保证金 |
| 银行承兑票据 | 14,391,000.00 | 银行承兑汇票质押 |
| 合计 | 23,646,000.00 | |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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 | 0.00 | 163,832.30 | 163,832.30 | 619,038,854.51 | 465,000,000.00 | 2,963,177.58 | 154,202,686.81 | 募集资金 |
| 合计 | 0.00 | 163,832.30 | 163,832.30 | 619,038,854.51 | 465,000,000.00 | 2,963,177.58 | 154,202,686.81 | -- |

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

| | |
|--|-----------|
| 募集资金净额 | 81,190.87 |
| 报告期投入募集资金总额 | 15,551.97 |
| 已累计投入募集资金总额 | 28,044.37 |
| 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>截止 2021 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金人民币 280,443,711.70 元，其中直接投入募投项目 195,842,084.68 元，以募集资金置换预先投入的自有资金 84,601,627.02 元；募集资金余额为 534,680,719.25 元（含累计利息收入减除手续费后净收入 3,215,760.75 元，其中本报告期利息收入减除手续费后净收入 2,867,473.69 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 | | | | | | | | | | | |
| 1.新建研发及生产色母项目 | 否 | 38,696.45 | 38,696.45 | 10,493.85 | 21,149.89 | 54.66% | 2021年12月31日 | | | 不适用 | 否 |
| 2.高品质原液着色研发中心项目 | 否 | 3,331.4 | 3,331.4 | 1,160.54 | 1,894.48 | 56.87% | 2021年12月31日 | | | 不适用 | 否 |
| 3.补充流动资金 | 否 | 5,000 | 5,000 | 3,897.58 | 5,000 | 100.00% | 2021年12月31日 | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 47,027.85 | 47,027.85 | 15,551.97 | 28,044.37 | -- | -- | | | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | 不适用 | 否 |
| 超募资金投向小计 | -- | | | | | -- | -- | | | -- | -- |
| 合计 | -- | 47,027.85 | 47,027.85 | 15,551.97 | 28,044.37 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益 | 不适用 | | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------|--|
| 的情况和原因 (分具体项目) | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 |
| 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 | 不适用 |
| 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 经公司第一届董事会第十二次会议、第一届监事会第九次会议审议通过，同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自有资金，置换金额合计为人民币 84,601,627.02 元。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 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 | 截止 2021 年 6 月 30 日，本公司闲置的募集资金 534,680,719.25 元，其中以活期形式存放于监管账户 60,641,864.74 元，结构性存款 70,000,000.00 元，大额存单 404,038,854.51 元。 |

| | |
|----------------------|--------------------|
| 去向 | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 本公司不存在募集资金使用的其他情况。 |

(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

公司报告期不存在委托理财。

(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。

七、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

八、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 |
|------|------|------|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 泗阳宝源 | 子公司 | 色母粒 | 10,000,000 | 211,500,344.09 | 186,425,009.91 | 165,858,220.10 | 27,026,349.45 | 20,259,994.80 |

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

泗阳宝源为公司全资子公司，泗阳宝源主要以生产黑母粒为主，母公司宝丽迪主要以研发、生产彩色母粒、功能母粒为主，泗阳宝源与宝丽迪共同构成公司完整的业务体系。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（1）可能面临的风险

1、科技创新风险

随着纤维母粒行业竞争加剧及下游化纤产业的不断发展，客户对产品技术水平和质量提出了更高的要求。未来如果公司不能继续保持科技创新，及时响应市场和客户对先进科技和创新产品的需求，将对公司持续盈利能力和财务状况产生影响。

2、核心技术泄密风险

公司通过多年研发积累，拥有多项核心技术、专利、产品配方及生产工艺。以上技术的拥有、扩展和应用是公司实现稳定增长的重要保障。但不排除因核心技术泄密导致公司经营受到影响的风险。

3、原材料价格波动的风险

公司生产纤维母粒所用的PET切片、PBT切片、炭黑、颜/染料等原材料的价格受市场供需变化、石油价格变化等多种因素的影响而波动较大，且原材料成本占主营业务成本比重较高。原材料的价格波动对公司的经营成果有着显著的影响，若原材料价格出现大幅上涨，而公司不能有效地转移原材料价格上涨的压力，将会对公司经营造成不利影响。

4、宏观经济波动引致的风险

公司生产的纤维母粒产品与下游化纤纺织行业紧密相关，终端应用领域为服装、家纺、产业用纺织品等。随着疫情的因素影响，全球经济增速放缓，化纤行业外贸出口受到一定冲击。这对化纤纺织行业及终端应用领域的需求产生一定消极影响，也导致公司纤维母粒需求存在一定影响，公司经营存在宏观经济波动引致的风险。

（2）主要应对措施

1、公司近年来持续加大科研投入，不断进行科技创新，以此提升企业产品核心竞争力，进而满足客户不同产品需求。另外，公司通过引进高层次人才，完善人才队伍建设，为企业创新发展提供源动力。

2、核心科技是企业生存发展的关键，公司成立多年来一直注重核心技术的保护，并不断进行专利技术的申请与保护。针对涉密岗位的员工，公司均与其签订保密协议，在与客户、合作伙伴合作过程中，公司也注重与合作方的保密协议签订，以此加强公司核心技术的保护。

3、针对原材料价格波动所带来的风险，公司一方面通过多年来建立的良好沟通机制与上下游客户之间积极协商进行风险的分摊与转移，另一方面则通过多元化的定价体系，以不同的营销策略促进产品销量，以此转移风险。

4、公司通过不断优化经营管理水平，丰富产品结构，提升服务品质，加强开拓市场等方式，不断巩固公司在市场的口碑，并逐渐形成自身品牌规模效应，以此增强公司的抗风险能力。

5、公司通过积极开发、探索色母粒新的应用领域业务，丰富公司现有业务规模开辟新市场，为公司持续发展寻求新突破，以此规避公司在纤维母粒单一领域因行业宏观经济波动所带来的风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

第四节 公司治理

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 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2020 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 73.43% | 2021 年 04 月 29 日 | 2021 年 04 月 29 日 | 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2021-030 |
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 68.32% | 2021 年 06 月 09 日 | 2021 年 06 月 09 日 | 详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2021-043 |

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、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。

四、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

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 否

公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律、法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

无

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、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。

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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、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

承包情况说明

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

报告期内公司与苏州市相城区北桥街道石桥社区股份合作社签订《集体所有不动产》租赁合同，租赁其厂房用于公司仓库使用，租金总价150,000.00元；公司与苏州欣强企业管理有限公司签订《房屋租赁协议》，租赁其厂房用于公司仓库使用，租金总价420481.60元；公司与杭州凤谊纺织有限公司签订《房屋租赁合同》，租赁其厂房作为客户服务站点，以此便捷、及时响应客户需求，更好服务客户，租金总价275000.00元。

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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、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。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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 | 54,000,000 | 75.00% | | | 54,000,000 | | 54,000,000 | 108,000,000 | 75.00% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 1,300,000 | 1.81% | | | 1,300,000 | | 1,300,000 | 2,600,000 | 1.81% |

| | | | | | | | | | |
|------------|------------|---------|--|--|------------|--|------------|-------------|---------|
| 3、其他内资持股 | 52,700,000 | 73.19% | | | 52,700,000 | | 52,700,000 | 105,400,000 | 73.19% |
| 其中：境内法人持股 | 24,562,874 | 34.11% | | | 24,562,874 | | 24,562,874 | 49,125,748 | 34.11% |
| 境内自然人持股 | 28,137,126 | 39.10% | | | 28,137,126 | | 28,137,126 | 56,274,252 | 39.10% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 18,000,000 | 25.00% | | | 18,000,000 | | 18,000,000 | 36,000,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 | 18,000,000 | 25.00% | | | 18,000,000 | | 18,000,000 | 36,000,000 | 25.00% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 72,000,000 | 100.00% | | | 72,000,000 | | 72,000,000 | 144,000,000 | 100.00% |

股份变动的的原因

适用 不适用

公司于2021年5月17日完成了2020年度权益分派，公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增72,000,000股。本次权益分派完成后，公司总股本由原来的72,000,000股增加至144,000,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司分别于2021年4月6日以及2021年4月29日召开第一届董事会第十三次会议及2020年年度股东大会，审议通过《2020年度高送转方案暨利润分配预案的议案》，确定公司2020年度利润分配方案为：以公司截止2020年12月31日的总股本72,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币10元（含税），共派发现金股利人民币72,000,000.00元（含税）；同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增72,000,000股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

报告期内，公司实施完成2020年年度权益分派，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计增加股本72,000,000股。本次权益分派实施完成后，按公司最新股本重新计算，公司2020年基本每股收益由1.83元变更为0.92元，稀释每股收益由1.83元变更为0.92元，归属于公司普通股股东的每股净资产由9.56元变更为4.78元。公司2020年半年度基本每股收益由0.84元变更为0.42元，稀释每股收益由0.84元变更为0.42元，归属于公司普通股股东的每股净资产由7.38元变更为3.69元。

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 |
|--------------------------|------------|----------|------------|------------|-------------------------------------|-----------------|
| 徐闻达 | 19,131,113 | 0 | 19,131,113 | 38,262,226 | 首发前限售股份，报告期内公司进行资本公积转增股本，致使期末限售股数增加 | 2023 年 11 月 4 日 |
| 苏州聚星宝电子科技有限公司 | 16,358,879 | 0 | 16,358,879 | 32,717,758 | 首发前限售股份，报告期内公司进行资本公积转增股本，致使期末限售股数增加 | 2023 年 11 月 4 日 |
| 徐毅明 | 5,549,133 | 0 | 5,549,133 | 11,098,266 | 首发前限售股份，报告期内公司进行资本公积转增股本，致使期末限售股数增加 | 2023 年 11 月 4 日 |
| 苏州销利合盛企业管理中心（有限合伙） | 4,671,919 | 0 | 4,671,919 | 9,343,838 | 首发前限售股份，报告期内公司进行资本公积转增股本，致使期末限售股数增加 | 2023 年 11 月 4 日 |
| 江苏新苏化纤有限公司 | 2,432,076 | 0 | 2,432,076 | 4,864,152 | 首发前限售股份，报告期内公司进行资本公积转增股本，致使期末限售股数增加 | 2021 年 11 月 4 日 |
| 龚福明 | 1,547,867 | 0 | 1,547,867 | 3,095,734 | 首发前限售股份，报告期内公司进行资本公积转增股本，致使期末限售股数增加 | 2021 年 11 月 4 日 |
| 宁波梅山保税港区凯至股权投资合伙企业（有限合伙） | 1,100,000 | 0 | 1,100,000 | 2,200,000 | 首发前限售股份，报告期内公司进行资本公积转增股本，致使期末限售股数增加 | 2021 年 11 月 4 日 |
| 杨军辉 | 773,933 | 0 | 773,933 | 1,547,866 | 首发前限售股份，报告期内公司进行资本公积转增股本，致使期末限售股数增加 | 2021 年 11 月 4 日 |
| 朱建国 | 773,933 | 0 | 773,933 | 1,547,866 | 首发前限售股份，报告期内公司进行资本公积转增股本，致使期末限售股数增加 | 2021 年 11 月 4 日 |
| 苏州市相城埭溪创业投资有限责任公司 | 500,000 | 0 | 500,000 | 1,000,000 | 首发前限售股份，报告期内公司进行资本公积转增股本，致使期末限售股数增加 | 2021 年 11 月 4 日 |
| 中纺资产管理有限公司 | 500,000 | 0 | 500,000 | 1,000,000 | 首发前限售股份，报告期内公司进行资本公积转增股本，致 | 2021 年 11 月 4 日 |

| | | | | | | |
|------------------|------------|---|------------|-------------|-------------------------------------|-----------------|
| | | | | | 使期末限售股数增加 | |
| 袁晓锋 | 361,147 | 0 | 361,147 | 722,294 | 首发前限售股份，报告期内公司进行资本公积转增股本，致使期末限售股数增加 | 2021 年 11 月 4 日 |
| 北京中咨兰德工程技术开发有限公司 | 300,000 | 0 | 300,000 | 600,000 | 首发前限售股份，报告期内公司进行资本公积转增股本，致使期末限售股数增加 | 2021 年 11 月 4 日 |
| 合计 | 54,000,000 | 0 | 54,000,000 | 108,000,000 | -- | -- |

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 | 15,609 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注 8) | 0 | 持有特别表决权股份的股东 总数(如有) | 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、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 徐闻达 | 境内自然人 | 26.57% | 38,262,226 | 增加 19,131,113 股 | 38,262,226 | 0 | | |
| 苏州聚星宝电子科技有限公司 | 境内非 国有法人 | 22.72% | 32,717,758 | 增加 16,358,879 股 | 32,717,758 | 0 | | |
| 徐毅明 | 境内自然人 | 7.71% | 11,098,266 | 增加 5,549,133 股 | 11,098,266 | 0 | | |
| 苏州销利合盛企业管理中心(有限合伙) | 境内非 国有法人 | 6.49% | 9,343,838 | 增加 4,671,919 股 | 9,343,838 | 0 | | |
| 江苏新苏化纤有限公司 | 境内非 国有法人 | 3.38% | 4,864,152 | 增加 2,432,076 股 | 4,864,152 | 0 | | |
| 龚福明 | 境内自然人 | 2.15% | 3,095,734 | 增加 1,547,867 股 | 3,095,734 | 0 | | |
| 宁波梅山保税港区凯至股权投资 | 其他 | 1.53% | 2,200,000 | 增加 1,100,000 股 | 2,200,000 | 0 | | |

| 合伙企业（有限合伙） | | | | | | | | |
|--|--|--------|-----------|--------------|-----------|---|--|--|
| 杨军辉 | 境内自然人 | 1.07% | 1,547,866 | 增加 773,933 股 | 1,547,866 | 0 | | |
| 朱建国 | 境内自然人 | 1.07% | 1,547,866 | 增加 773,933 股 | 1,547,866 | 0 | | |
| 苏州市相城埭溪创业投资有限责任公司 | 国有法人 | 0.69% | 1,000,000 | 增加 500,000 股 | 1,000,000 | 0 | | |
| 中纺资产管理有限公司 | 国有法人 | 0.69% | 1,000,000 | 增加 500,000 股 | 1,000,000 | 0 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 徐毅明与徐闻达为父子关系，二者为公司控股股东、实际控制人。徐毅明任苏州聚星宝电子科技有限公司监事，并持有聚星宝 80% 出资额，徐毅明任苏州销利合盛企业管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，并持有销利合盛 53.08% 的出资额。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11） | 不适用 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 王春飞 | 320,037 | 人民币普通股 | 320,037 | | | | | |
| 陈昌芬 | 259,500 | 人民币普通股 | 259,500 | | | | | |
| 陈士本 | 185,300 | 人民币普通股 | 185,300 | | | | | |
| 赵换增 | 149,400 | 人民币普通股 | 149,400 | | | | | |
| 冯如明 | 137,486 | 人民币普通股 | 137,486 | | | | | |
| 李振清 | 126,900 | 人民币普通股 | 126,900 | | | | | |
| #郭永平 | 117,800 | 人民币普通股 | 117,800 | | | | | |
| #魏建中 | 114,600 | 人民币普通股 | 114,600 | | | | | |
| #范兴东 | 113,800 | 人民币普通股 | 113,800 | | | | | |
| 罗月芳 | 110,300 | 人民币普通股 | 110,300 | | | | | |
| 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 | 不适用 | | | | | | | |

| | |
|--------------------------------------|--|
| 之间关联关系或一致行动的说明 | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 前 10 名无限售流通股股东中 1、郭永平通过投资者信用证券账户持有本公司股票 117,800 股，通过普通证券账户持有本公司股票 0 股，合计持有 117,800 股。 2、魏建中通过投资者信用证券账户持有本公司股票 64,400 股，通过普通证券账户持有本公司股票 50200 股，合计持有 114,600 股。 3、范兴东通过投资者信用证券账户持有本公司股票 113,800 股，通过普通证券账户持有本公司股票 0 股，合计持有 113800 股。 |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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：苏州宝丽迪材料科技股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 551,603,585.73 | 874,148,049.99 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 154,202,686.81 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 7,538,250.00 | 13,428,588.20 |
| 应收账款 | 60,754,822.02 | 44,582,050.24 |
| 应收款项融资 | 103,290,181.76 | 81,365,551.23 |

| | | |
|-------------|----------------|------------------|
| 预付款项 | 2,477,788.89 | 1,415,638.42 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 525,966.84 | 620,145.85 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 112,665,710.00 | 96,715,800.78 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,497,627.20 | 6,316,302.65 |
| 流动资产合计 | 994,556,619.25 | 1,118,592,127.36 |
| 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 | | |
| 固定资产 | 122,684,351.22 | 117,280,898.50 |
| 在建工程 | 87,264,691.31 | 63,857,041.14 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 1,070,137.86 | |
| 无形资产 | 11,211,083.36 | 10,971,243.35 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 9,857,072.19 | 2,197,579.38 |
| 递延所得税资产 | 1,132,478.64 | 1,051,507.55 |
| 其他非流动资产 | 118,257,101.41 | 41,178,639.42 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 非流动资产合计 | 351,476,915.99 | 236,536,909.34 |
| 资产总计 | 1,346,033,535.24 | 1,355,129,036.70 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 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 | 44,826,000.00 | 23,601,000.00 |
| 应付账款 | 37,542,905.89 | 44,475,915.24 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 4,464,900.85 | 4,997,656.98 |
| 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 | 6,024,376.94 | 8,016,603.83 |
| 应交税费 | 8,135,606.66 | 10,544,836.26 |
| 其他应付款 | 772,749.15 | 5,006,416.28 |
| 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 | 241,083.21 | |
| 其他流动负债 | 580,437.12 | 520,940.02 |
| 流动负债合计 | 102,588,059.82 | 97,163,368.61 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 660,858.93 | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 3,277,361.71 | 3,395,803.63 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 3,938,220.64 | 3,395,803.63 |
| 负债合计 | 106,526,280.46 | 100,559,172.24 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 144,000,000.00 | 72,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 877,167,130.52 | 949,167,130.52 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 14,945,491.98 | 14,945,491.98 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 203,394,632.28 | 218,457,241.96 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,239,507,254.78 | 1,254,569,864.46 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 1,239,507,254.78 | 1,254,569,864.46 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,346,033,535.24 | 1,355,129,036.70 |

法定代表人：徐毅明

主管会计工作负责人：袁晓锋

会计机构负责人：周淑芬

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 536,364,698.76 | 803,941,234.75 |
| 交易性金融资产 | 154,202,686.81 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 4,716,750.00 | 7,272,725.00 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收账款 | 37,617,025.12 | 24,261,535.58 |
| 应收款项融资 | 58,719,120.93 | 46,038,062.41 |
| 预付款项 | 1,855,048.62 | 718,924.52 |
| 其他应收款 | 523,954.13 | 618,133.14 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 65,521,874.68 | 53,725,439.37 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,296,392.35 | 4,028,152.99 |
| 流动资产合计 | 860,817,551.40 | 940,604,207.76 |
| 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 | 94,417,200.98 | 94,417,200.98 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 60,799,502.34 | 57,403,070.13 |
| 在建工程 | 87,264,691.31 | 61,365,423.07 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 1,070,137.86 | |
| 无形资产 | 8,099,129.08 | 7,969,912.71 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,449,623.56 | 637,564.09 |
| 递延所得税资产 | 596,592.59 | 508,820.17 |
| 其他非流动资产 | 114,435,963.01 | 38,645,869.42 |
| 非流动资产合计 | 368,132,840.73 | 260,947,860.57 |
| 资产总计 | 1,228,950,392.13 | 1,201,552,068.33 |
| 流动负债： | | |

| | | |
|-------------|----------------|---------------|
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 44,826,000.00 | 23,601,000.00 |
| 应付账款 | 23,204,962.64 | 25,459,762.62 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 2,251,026.35 | 2,477,085.46 |
| 应付职工薪酬 | 4,207,621.24 | 5,686,960.13 |
| 应交税费 | 3,994,387.78 | 5,723,001.03 |
| 其他应付款 | 247,419.15 | 3,964,586.28 |
| 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 | 241,083.21 | |
| 其他流动负债 | 292,633.43 | 193,265.73 |
| 流动负债合计 | 79,265,133.80 | 67,105,661.25 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 660,858.93 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 1,524,953.55 | 1,624,356.75 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,185,812.48 | 1,624,356.75 |
| 负债合计 | 81,450,946.28 | 68,730,018.00 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 144,000,000.00 | 72,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 877,167,130.52 | 949,167,130.52 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 14,945,491.98 | 14,945,491.98 |
| 未分配利润 | 111,386,823.35 | 96,709,427.83 |
| 所有者权益合计 | 1,147,499,445.85 | 1,132,822,050.33 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,228,950,392.13 | 1,201,552,068.33 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 357,630,553.15 | 293,154,677.87 |
| 其中：营业收入 | 357,630,553.15 | 293,154,677.87 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 291,302,051.43 | 241,231,018.01 |
| 其中：营业成本 | 273,869,662.50 | 224,090,216.16 |
| 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 | 743,635.88 | 1,290,906.82 |
| 销售费用 | 3,449,284.85 | 2,034,850.33 |
| 管理费用 | 10,676,733.29 | 6,506,620.85 |
| 研发费用 | 10,013,320.30 | 7,874,658.05 |
| 财务费用 | -7,450,585.39 | -566,234.20 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 7,775,112.13 | 536,390.81 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 加：其他收益 | 1,452,663.67 | 5,149,425.82 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2,748,845.22 | 79,924.64 |
| 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） | 163,832.30 | 863.01 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -657,347.36 | -195,833.34 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 55,843.36 | -12,577.16 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 70,092,338.91 | 56,945,462.83 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | 23,328.62 | 6,000.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 70,069,010.29 | 56,939,462.83 |
| 减：所得税费用 | 13,131,619.97 | 11,663,971.40 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 56,937,390.32 | 45,275,491.43 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 56,937,390.32 | 45,275,491.43 |
| 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 | 56,937,390.32 | 45,275,491.43 |
| 2.少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 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 | | |
| 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 | 56,937,390.32 | 45,275,491.43 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 56,937,390.32 | 45,275,491.43 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.40 | 0.42 |
| （二）稀释每股收益 | 0.40 | 0.42 |

法定代表人：徐毅明

主管会计工作负责人：袁晓锋

会计机构负责人：周淑芬

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 202,869,465.35 | 143,335,583.29 |
| 减：营业成本 | 148,902,687.82 | 103,056,994.85 |
| 税金及附加 | 359,152.66 | 484,440.25 |
| 销售费用 | 3,091,134.85 | 2,027,850.33 |
| 管理费用 | 8,079,231.98 | 4,902,019.65 |
| 研发费用 | 10,013,320.30 | 7,874,658.05 |
| 财务费用 | -7,414,579.27 | -158,257.33 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 7,708,527.41 | 68,992.98 |
| 加：其他收益 | 941,576.59 | 1,102,854.83 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 52,806,616.23 | 30,040,897.23 |
| 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） | 163,832.30 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -684,552.67 | -241,675.57 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -1,875.41 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 93,065,989.46 | 56,048,078.57 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | 19,374.02 | 6,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 93,046,615.44 | 56,042,078.57 |
| 减：所得税费用 | 6,369,219.92 | 3,926,460.75 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 86,677,395.52 | 52,115,617.82 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 86,677,395.52 | 52,115,617.82 |
| （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 | 86,677,395.52 | 52,115,617.82 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 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 | 230,474,564.78 | 166,513,698.57 |
| 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 | 1,206,654.71 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,743,657.19 | 5,721,423.30 |
| 经营活动现金流入小计 | 241,424,876.68 | 172,235,121.87 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 183,292,175.18 | 88,805,769.90 |
| 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 | 37,501,425.03 | 22,009,984.44 |
| 支付的各项税费 | 13,394,012.64 | 19,109,336.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 20,208,623.94 | 6,466,796.82 |
| 经营活动现金流出小计 | 254,396,236.79 | 136,391,887.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,971,360.11 | 35,843,234.24 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 465,000,000.00 | 218,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,963,177.58 | 79,924.64 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 500.00 | 18,400.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 467,963,677.58 | 218,098,324.64 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 91,359,458.16 | 17,696,738.43 |
| 投资支付的现金 | 619,038,854.51 | 223,000,000.00 |

| | | |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 710,398,312.67 | 240,696,738.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -242,434,635.09 | -22,598,413.79 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 72,000,000.00 | 37,800,000.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,750,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 75,750,000.00 | 37,800,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -75,750,000.00 | -37,800,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -224,564.90 | 66,325.16 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -331,380,560.10 | -24,488,854.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 867,067,749.99 | 104,146,575.33 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 535,687,189.89 | 79,657,720.94 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 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 | 125,137,610.24 | 69,657,471.29 |
| 收到的税费返还 | 1,206,654.71 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,185,024.11 | 942,021.12 |
| 经营活动现金流入小计 | 135,529,289.06 | 70,599,492.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 92,168,190.30 | 49,004,712.31 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 26,957,136.17 | 14,749,825.92 |
| 支付的各项税费 | 3,938,388.44 | 4,903,401.06 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 23,982,009.75 | 5,796,617.06 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 经营活动现金流出小计 | 147,045,724.66 | 74,454,556.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -11,516,435.60 | -3,855,063.94 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 465,000,000.00 | 33,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 52,963,177.58 | 30,040,897.23 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 500.00 | 4,400.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 517,963,677.58 | 63,045,297.23 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 87,863,651.22 | 13,167,348.10 |
| 投资支付的现金 | 619,038,854.51 | 33,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 706,902,505.73 | 46,167,348.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -188,938,828.15 | 16,877,949.13 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 72,000,000.00 | 37,800,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 3,750,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 75,750,000.00 | 37,800,000.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -75,750,000.00 | -37,800,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -207,368.08 | 114,442.30 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -276,412,631.83 | -24,662,672.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 796,860,934.75 | 56,781,792.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 520,448,302.92 | 32,119,120.25 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 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 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工 具 | | | 资本公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | | | 小 计 |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 72,000,000.00 | | | | 949,167,130.52 | | | | 14,945,491.98 | | 218,457,241.96 | | 1,254,569,864.46 | | 1,254,569,864.46 |
| 加：会计政策 变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差 错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控 制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 72,000,000.00 | | | | 949,167,130.52 | | | | 14,945,491.98 | | 218,457,241.96 | | 1,254,569,864.46 | | 1,254,569,864.46 |
| 三、本期增减变动 金额(减少以“-” 号填列) | 72,000,000.00 | | | | -72,000,000.00 | | | | | | -15,062,609.68 | | -15,062,609.68 | | -15,062,609.68 |
| (一) 综合收益总 额 | | | | | | | | | | | 56,937,390.32 | | 56,937,390.32 | | 56,937,390.32 |
| (二) 所有者投入 和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|
| 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 | 144,000,000.00 | | | | 877,167,130.52 | | | 14,945,491.98 | | 203,394,632.28 | | 1,239,507,254.78 | | 1,239,507,254.78 |

上期金额

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 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 54,000,000.00 | | | 155,258,460.32 | | | | 6,676,465.30 | | 160,134,645.67 | | 376,069,571.29 | | 376,069,571.29 |
| 加：会计政 策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差 错更正 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|----------------|--|--|--|--------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 54,000,000.00 | | | 155,258,460.32 | | | | 6,676,465.30 | | 160,134,645.67 | | 376,069,571.29 | | 376,069,571.29 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 7,475,491.43 | | 7,475,491.43 | | 7,475,491.43 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 45,275,491.43 | | 45,275,491.43 | | 45,275,491.43 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -37,800,000.00 | | -37,800,000.00 | | -37,800,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | -37,800,000.00 | | -37,800,000.00 | | -37,800,000.00 |
| 3. 对所有者（或 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 54,000,000.00 | | | | 155,258,460.32 | | | | 6,676,465.30 | | 167,610,137.10 | | 383,545,062.72 | | 383,545,062.72 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 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、上年年末余额 | 72,000,000.00 | | | | 949,167,130.52 | | | | 14,945,491.98 | 96,709,427.83 | | 1,132,822,050.33 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 72,000,000.00 | | | | 949,167,130.52 | | | | 14,945,491.98 | 96,709,427.83 | | 1,132,822,050.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 72,000,000.00 | | | | -72,000,000.00 | | | | | 14,677,395.52 | | 14,677,395.52 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 86,677,395.52 | | 86,677,395.52 |
| （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 | | | | | | | | | | -72,000,000.00 | | -72,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -72,000,000.00 | | -72,000,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 72,000,000.00 | | | | | -72,000,000.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 72,000,000.00 | | | | | -72,000,000.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 144,000,000.00 | | | | 877,167,130.52 | | | | 14,945,491.98 | 111,386,823.35 | 1,147,499,445.85 |

上期金额

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、上年年末余额 | 54,000,000.00 | | | | 155,258,460.32 | | | | 6,676,465.30 | 60,088,187.70 | | 276,023,113.32 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 54,000,000.00 | | | | 155,258,460.32 | | | | 6,676,465.30 | 60,088,187.70 | | 276,023,113.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 14,315,617.82 | | 14,315,617.82 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 52,115,617.82 | | 52,115,617.82 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -37,800,000.00 | | -37,800,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -37,800,000.00 | | -37,800,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--------------|---------------|--|----------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 54,000,000.00 | | | | 155,258,460.32 | | | | 6,676,465.30 | 74,403,805.52 | | 290,338,731.14 |

三、公司基本情况

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为苏州宝力塑胶材料有限公司，是由苏州聚星塑胶材料有限公司（后更名为苏州市聚星宝电子科技有限公司）和恒英（香港）有限公司共同出资组建的有限责任公司，成立于2002年12月31日。公司于2020年11月5日在深圳证券交易所创业板挂牌上市，股票代码300905。

截至2021年6月30日，公司法人代表为徐毅明，注册资本为人民币144,000,000.00元，实收资本人民币144,000,000.00元。统一社会信用代码913205077439440375；公司注册地：苏州市相城区北桥镇石桥村；经营范围：研发、生产：塑料、化纤色母粒、功能母粒、新型材料；销售本公司所生产产品（涉及许可经营的凭许可证经营）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），目前为经营期。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月8日批准报出。

合并财务报表范围：

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

合并范围变化情况：

报告期内合并范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

一、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

二、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。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。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股

权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项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；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

9、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

一、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

二、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

三、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

四、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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

计入当期损益。

五、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

六、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，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。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

10、存货

一、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

二、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

三、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已

计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

四、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

五、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

11、合同资产

一、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。

二、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“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

12、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

13、长期股权投资

一、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

二、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

三、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，

其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益,对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,属于一揽子交易的,各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的

交易进行会计处理;在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额,在个别财务报表中,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。

14、固定资产

(1) 确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于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 | 20 | 10.00% | 4.50% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 10.00% | 9.00% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 10.00% | 18.00% |
| 通用设备 | 年限平均法 | 5 | 10.00% | 18.00% |

15、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时,转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

16、借款费用

一、借款费用资本化的确认原则

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

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

二、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

三、暂停资本化期间

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

四、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

一、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

二、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 依据 |
|-------|--------|--------|---------|
| 土地使用权 | 30、50 | 可使用年限 | 土地使用年限 |
| 电脑软件 | 5. | 预计使用年限 | 软件使用年限 |
| 专利权 | 5-7 | 预计使用年限 | 专利技术有效期 |

(2) 内部研究开发支出会计政策

一、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

二、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
 - 2、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
 - 3、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
 - 4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
 - 5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

| 项目 | 预计使用寿命（年） | 依据 |
|-----|-----------|--------|
| 装修费 | 5 | 预计使用年限 |

20、合同负债

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

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司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：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；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。

22、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

收入确认的具体原则为：

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

出口销售模式：

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

23、政府补助

一、类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

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

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

二、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

三、会计处理

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

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

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

限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

25、租赁

自2021年1月1日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、(十七)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的

预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(九) 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、(九) 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

经营租赁会计处理

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

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

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

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

26、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 |
|---|--|----|
| 根据中国财政部 2018 年 12 月 7 日修订印发的《企业会计准则第 21 号—租赁》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”)要求，公司于 2021 年 1 月 1 日开始实施新租赁准则。 | 公司于 2021 年 4 月 6 日召开第一届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。 | |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行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

根据新租赁准则要求，公司自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则《企业会计准则第21号-租赁》进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整2021年年初留存收益。执行新租赁准则不会对公司以前年度财务状况、经营成果产生影响。

(4) 2021年起首次执行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 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税额计缴 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、25% |

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 |
|-----------------|-------|
| 苏州宝丽迪材料科技股份有限公司 | 15% |
| 泗阳宝源塑胶材料有限公司 | 25% |

2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》和科技部、财政部、国家税务总局联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》，苏州宝丽迪材料科技股份有限公司于2013年12月被认定为高新技术企业，并于2019年12月通过复审，2021年度实际所得税率为15%。

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 | 9,560.87 | 12,946.03 |
| 银行存款 | 542,339,024.86 | 867,054,803.96 |
| 其他货币资金 | 9,255,000.00 | 7,080,300.00 |
| 合计 | 551,603,585.73 | 874,148,049.99 |

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 | 154,202,686.81 | |
| 结构性存款及大额可转让存单 | 154,202,686.81 | |
| 合计 | 154,202,686.81 | |

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 | | |
| 商业承兑票据 | 7,538,250.00 | 13,428,588.20 |
| 合计 | 7,538,250.00 | 13,428,588.20 |

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 | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 7,935,000.00 | 100.00% | 396,750.00 | 5.00% | 7,538,250.00 | 14,135,356.00 | 100.00% | 706,767.80 | 5.00% | 13,428,588.20 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 7,935,000.00 | 100.00% | 396,750.00 | 5.00% | 7,538,250.00 | 14,135,356.00 | 100.00% | 706,767.80 | 5.00% | 13,428,588.20 |

| | | | | | | | | | | |
|----|--------------|---------|------------|-------|--------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| 合计 | 7,935,000.00 | 100.00% | 396,750.00 | 5.00% | 7,538,250.00 | 14,135,356.00 | 100.00% | 706,767.80 | 5.00% | 13,428,588.20 |
|----|--------------|---------|------------|-------|--------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|

按单项计提坏账准备：0.00

按组合计提坏账准备：396,750.00

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 7,935,000.00 | 396,750.00 | 5.00% |
| 合计 | 7,935,000.00 | 396,750.00 | -- |

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 | |
| 应收票据坏账准备 | 706,767.80 | -310,017.80 | | | | 396,750.00 |
| 合计 | 706,767.80 | -310,017.80 | | | | 396,750.00 |

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 |
|--------|---------------|
| 银行承兑票据 | 14,391,000.00 |
| 商业承兑票据 | |
| 合计 | 14,391,000.00 |

(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 | 135,276,678.22 | |
| 商业承兑票据 | 13,628,650.00 | |
| 合计 | 148,905,328.22 | |

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 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 63,952,456.23 | 100.00% | 3,197,634.21 | 5.00% | 60,754,822.02 | 46,931,625.66 | 100.00% | 2,349,575.42 | 5.01% | 44,582,050.24 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 63,952,456.23 | 100.00% | 3,197,634.21 | 5.00% | 60,754,822.02 | 46,931,625.66 | 100.00% | 2,349,575.42 | 5.01% | 44,582,050.24 |
| 合计 | 63,952,456.23 | 100.00% | 3,197,634.21 | 5.00% | 60,754,822.02 | 46,931,625.66 | 100.00% | 2,349,575.42 | 5.01% | 44,582,050.24 |

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 |
| 1年以内 | 63,952,440.23 | 3,197,631.01 | 5.00% |
| 1至2年 | 16.00 | 3.20 | 20.00% |
| 2至3年 | | | 50.00% |
| 3年以上 | | | 100.00% |
| 合计 | 63,952,456.23 | 3,197,634.21 | -- |

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） | 63,952,440.23 |
| 1至2年 | 16.00 |
| 2至3年 | |
| 3年以上 | |

| | |
|------|---------------|
| 3至4年 | |
| 4至5年 | |
| 5年以上 | |
| 合计 | 63,952,456.23 |

(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 | |
| 账龄组合 | 2,349,575.42 | 848,058.79 | | | | 3,197,634.21 |
| 合计 | 2,349,575.42 | 848,058.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,197,634.21 |

(3) 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 | 5,962,100.00 | 9.32% | 298,105.00 |
| 客户二 | 4,549,412.50 | 7.11% | 227,470.63 |
| 客户三 | 3,956,197.98 | 6.19% | 197,809.90 |
| 客户四 | 3,170,000.00 | 4.96% | 158,500.00 |
| 客户五 | 3,138,153.50 | 4.91% | 156,907.68 |
| 合计 | 20,775,863.98 | 32.49% | |

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 应收票据 | 103,290,181.76 | 81,365,551.23 |
| 合计 | 103,290,181.76 | 81,365,551.23 |

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

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 | 2,477,788.89 | 100.00% | 1,415,638.42 | 100.00% |
| 1 至 2 年 | | | | |
| 2 至 3 年 | | | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合计 | 2,477,788.89 | -- | 1,415,638.42 | -- |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|--------------|---------------------|
| 单位一 | 1,000,000.00 | 40.36 |
| 单位二 | 242,510.63 | 9.79 |
| 单位三 | 220,000.00 | 8.88 |
| 单位四 | 200,000.00 | 8.07 |
| 单位五 | 196,000.00 | 7.91 |
| 合计 | 1,858,510.63 | 75.01 |

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 525,966.84 | 620,145.85 |
| 合计 | 525,966.84 | 620,145.85 |

(1) 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 |
|--------|------------|------------|
| 其他应收款项 | 525,966.84 | 620,145.85 |

| | | |
|----|------------|------------|
| 合计 | 525,966.84 | 620,145.85 |
|----|------------|------------|

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) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 105,033.99 | | 777,150.00 | 882,183.99 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | --- | --- | --- | --- |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 119,306.37 | | | 119,306.37 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 224,340.36 | | 777,150.00 | 1,001,490.36 |

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

注：应当对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动情况作出说明（包括定性和定量信息）。

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 301,807.20 |
| 1 至 2 年 | 50,000.00 |
| 2 至 3 年 | 1,175,650.00 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 1,527,457.20 |

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 | |
| 其他应收款坏账准备 | 882,183.99 | 119,306.37 | | | | 1,001,490.36 |
| 合计 | 882,183.99 | 119,306.37 | | | | 1,001,490.36 |

4) 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 |
|------|--------|--------------|-------|------------------|------------|
| 第一名 | 应收往来款 | 777,150.00 | 2-3 年 | 50.88% | 777,150.00 |
| 第二名 | 押金及保证金 | 368,500.00 | 2-3 年 | 24.13% | 184,250.00 |
| 第三名 | 押金及保证金 | 105,600.00 | 1 年以内 | 6.91% | 5,280.00 |
| 第四名 | 代扣代缴款项 | 102,720.00 | 1 年以内 | 6.72% | 5,136.00 |
| 第五名 | 代扣代缴款项 | 82,487.20 | 1 年以内 | 5.40% | 4,124.36 |
| 合计 | -- | 1,436,457.20 | -- | 94.04% | 975,940.36 |

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 | 51,616,093.76 | 0.00 | 51,616,093.76 | 50,649,204.51 | 0.00 | 50,649,204.51 |
| 在产品 | 2,742,073.47 | 0.00 | 2,742,073.47 | 2,281,459.67 | 0.00 | 2,281,459.67 |
| 库存商品 | 33,337,180.47 | 0.00 | 33,337,180.47 | 24,552,635.74 | 0.00 | 24,552,635.74 |
| 周转材料 | 2,683,531.47 | 0.00 | 2,683,531.47 | 2,572,916.75 | 0.00 | 2,572,916.75 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 发出商品 | 13,258,110.02 | 0.00 | 13,258,110.02 | 8,981,051.17 | 0.00 | 8,981,051.17 |
| 自制半成品 | 9,028,720.81 | 0.00 | 9,028,720.81 | 7,678,532.94 | 0.00 | 7,678,532.94 |
| 合计 | 112,665,710.00 | 0.00 | 112,665,710.00 | 96,715,800.78 | 0.00 | 96,715,800.78 |

(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 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 在产品 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 库存商品 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 周转材料 | 0.00 | | | | | 0.00 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 0.00 | | | | | 0.00 |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 短期摊销费用 | 553,479.25 | |
| 待抵扣进项税额 | 944,147.95 | 6,316,302.65 |
| 合计 | 1,497,627.20 | 6,316,302.65 |

10、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 122,684,351.22 | 117,280,898.50 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 122,684,351.22 | 117,280,898.50 |

(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 | 通用设备 | 合计 |
|------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 57,124,782.73 | 105,606,690.38 | 3,335,839.40 | 9,574,697.11 | 175,642,009.62 |
| 2.本期增加金额 | | 9,884,487.06 | 1,137,874.44 | 983,735.32 | 12,006,096.82 |
| (1) 购置 | | 9,613,823.34 | 1,137,874.44 | 983,735.32 | 11,735,433.10 |
| (2) 在建工程转入 | | 270,663.72 | | | 270,663.72 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 219,387.01 | 85,000.00 | 22,711.00 | 327,098.01 |
| (1) 处置或报废 | | 219,387.01 | 85,000.00 | 22,711.00 | 327,098.01 |
| 4.期末余额 | 57,124,782.73 | 115,271,790.43 | 4,388,713.84 | 10,535,721.43 | 187,321,008.43 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 19,169,049.48 | 30,110,770.48 | 2,726,474.01 | 6,354,817.15 | 58,361,111.12 |
| 2.本期增加金额 | 1,285,570.80 | 4,591,875.15 | 137,819.24 | 480,191.53 | 6,495,456.72 |
| (1) 计提 | 1,285,570.80 | 4,591,875.15 | 137,819.24 | 480,191.53 | 6,495,456.72 |
| 3.本期减少金额 | | 122,970.73 | 76,500.00 | 20,439.90 | 219,910.63 |
| (1) 处置或报废 | | 122,970.73 | 76,500.00 | 20,439.90 | 219,910.63 |
| 4.期末余额 | 20,454,620.28 | 34,579,674.90 | 2,787,793.25 | 6,814,568.78 | 64,636,657.21 |
| 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 | 36,670,162.45 | 80,692,115.53 | 1,600,920.59 | 3,721,152.65 | 122,684,351.22 |
| 2.期初账面价值 | 37,955,733.25 | 75,495,919.90 | 609,365.39 | 3,219,879.96 | 117,280,898.50 |

11、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 87,264,691.31 | 63,857,041.14 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 87,264,691.31 | 63,857,041.14 |

(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 |
| 苏州厂房建设工程 | 86,686,065.11 | | 86,686,065.11 | 60,711,901.82 | | 60,711,901.82 |
| 泗阳办公楼装修工程 | | | | 2,491,618.07 | | 2,491,618.07 |
| 设备安装工程 | 439,437.69 | | 439,437.69 | 514,332.74 | | 514,332.74 |
| OA 系统调试 | 139,188.51 | | 139,188.51 | 139,188.51 | | 139,188.51 |
| 合计 | 87,264,691.31 | | 87,264,691.31 | 63,857,041.14 | | 63,857,041.14 |

(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 |
|----------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 苏州厂房建设工程 | 110,000,000.00 | 60,711,901.82 | 25,974,163.29 | | | 86,686,065.11 | 78.80% | 78% | | | | 募股资金 |
| 合计 | 110,000,000.00 | 60,711,901.82 | 25,974,163.29 | | | 86,686,065.11 | -- | -- | | | | -- |

12、使用权资产

单位：元

| 项目 | 研发基地 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值： | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | 1,154,235.72 | 1,154,235.72 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 1,154,235.72 | 1,154,235.72 |

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | 84,097.86 | 84,097.86 |
| (1) 计提 | 84,097.86 | 84,097.86 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4.期末余额 | 84,097.86 | 84,097.86 |
| 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 | 1,070,137.86 | 1,070,137.86 |
| 1.期末账面价值 | 1,070,137.86 | 1,070,137.86 |
| 2.期初账面价值 | 0.00 | 0.00 |

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 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 10,930,424.82 | 240,000.00 | 1,689,627.35 | 12,860,052.17 |
| 2.本期增加金额 | | | 586,589.57 | 586,589.57 |
| (1) 购置 | | | 586,589.57 | 586,589.57 |
| (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 | 10,930,424.82 | 240,000.00 | 2,276,216.92 | 13,446,641.74 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,133,187.74 | 89,250.15 | 666,370.93 | 1,888,808.82 |

| | | | | |
|----------|--------------|------------|--------------|---------------|
| 2.本期增加金额 | 151,997.64 | 16,227.30 | 178,524.62 | 346,749.56 |
| (1) 计提 | 151,997.64 | 16,227.30 | 178,524.62 | 346,749.56 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4.期末余额 | 1,285,185.38 | 105,477.45 | 844,895.55 | 2,235,558.38 |
| 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 | 9,645,239.44 | 134,522.55 | 1,431,321.37 | 11,211,083.36 |
| 2.期初账面价值 | 9,797,237.08 | 150,749.85 | 1,023,256.42 | 10,971,243.35 |

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%。

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 |
|-------|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 装修款 | 2,197,579.38 | 8,284,012.19 | 802,251.78 | | 9,679,339.79 |
| 大修理支出 | | 187,086.73 | 9,354.33 | | 177,732.40 |
| 合计 | 2,197,579.38 | 8,471,098.92 | 811,606.11 | | 9,857,072.19 |

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 |
| 资产减值准备 | 4,595,874.57 | 903,735.60 | 3,938,527.21 | 807,854.04 |
| 内部交易未实现利润 | 0.00 | 0.00 | | |
| 可抵扣亏损 | 0.00 | 0.00 | | |
| 递延收益 | 1,524,953.55 | 228,743.04 | 1,624,356.75 | 243,653.51 |

| | | | | |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 合计 | 6,120,828.12 | 1,132,478.64 | 5,562,883.96 | 1,051,507.55 |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|

(2) 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 | | 1,132,478.64 | | 1,051,507.55 |
| 递延所得税负债 | | | | |

(3) 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 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,132,478.64 | 1,051,507.55 |
| 可抵扣亏损 | | |
| 合计 | 1,132,478.64 | 1,051,507.55 |

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 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付房屋、设备款 | 118,257,101.41 | | 118,257,101.41 | 40,312,328.28 | | 40,312,328.28 |
| 预付工程款 | | | | 866,311.14 | | 866,311.14 |
| 合计 | 118,257,101.41 | | 118,257,101.41 | 41,178,639.42 | | 41,178,639.42 |

17、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 44,826,000.00 | 23,601,000.00 |
| 合计 | 44,826,000.00 | 23,601,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 37,528,230.89 | 44,461,240.24 |
| 1-2 年 | | |
| 2-3 年 | 14,675.00 | 14,675.00 |
| 合计 | 37,542,905.89 | 44,475,915.24 |

19、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 4,464,900.85 | 4,997,656.98 |
| 合计 | 4,464,900.85 | 4,997,656.98 |

20、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 | 8,016,603.83 | 29,635,820.41 | 31,628,047.30 | 6,024,376.94 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 1,267,007.92 | 1,267,007.92 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 8,016,603.83 | 30,902,828.33 | 32,895,055.22 | 6,024,376.94 |

(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 | 7,942,045.44 | 26,150,995.25 | 28,151,839.58 | 5,941,201.11 |
| 2、职工福利费 | | 1,339,072.10 | 1,339,072.10 | |
| 3、社会保险费 | | 663,376.52 | 663,376.52 | |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 其中：医疗保险费 | | 550,242.88 | 550,242.88 | |
| 工伤保险费 | | 44,175.78 | 44,175.78 | |
| 生育保险费 | | 68,957.86 | 68,957.86 | |
| 4、住房公积金 | | 915,697.00 | 915,697.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 74,558.39 | 566,679.54 | 558,062.10 | 83,175.83 |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 8,016,603.83 | 29,635,820.41 | 31,628,047.30 | 6,024,376.94 |

(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 | | 1,228,107.52 | 1,228,107.52 | |
| 2、失业保险费 | | 38,900.40 | 38,900.40 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 1,267,007.92 | 1,267,007.92 | |

21、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 988,813.29 | |
| 消费税 | | |
| 企业所得税 | 6,621,262.86 | 5,528,368.56 |
| 个人所得税 | 162,766.58 | 4,766,218.51 |
| 城市维护建设税 | 49,440.66 | 1,861.70 |
| 教育费附加 | 29,664.40 | 797.87 |
| 地方教育费附加 | 19,776.27 | 531.91 |
| 环境保护税 | 98,864.16 | 82,386.79 |
| 房产税 | 102,411.74 | 102,412.02 |
| 土地使用税 | 49,886.10 | 49,886.10 |
| 印花税 | 12,720.60 | 12,372.80 |
| 合计 | 8,135,606.66 | 10,544,836.26 |

22、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 772,749.15 | 5,006,416.28 |
| 合计 | 772,749.15 | 5,006,416.28 |

(1) 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 |
|--------|------------|--------------|
| 预提费用 | 690,749.15 | 4,924,416.28 |
| 押金及保证金 | 82,000.00 | 82,000.00 |
| 合计 | 772,749.15 | 5,006,416.28 |

23、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税额 | 580,437.12 | 520,940.02 |
| 合计 | 580,437.12 | 520,940.02 |

24、租赁负债

单位：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 研发基地租金 | 660,858.93 | |
| 合计 | 660,858.93 | |

25、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 | 3,395,803.63 | | 118,441.92 | 3,277,361.71 | 尚未摊销的政府补助 |
| 合计 | 3,395,803.63 | | 118,441.92 | 3,277,361.71 | -- |

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 |
|-----------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 泗阳土地置换补助 | 1,771,446.88 | | | 19,038.72 | | | 1,752,408.16 | 与资产相关 |
| 智能化技术改造项目补助 | 1,590,451.64 | | | 99,403.20 | | | 1,491,048.44 | 与资产相关 |
| 聚酯纤维用高品质色母粒、功能母粒制造产业化技术研发补助 | 33,905.11 | | | | | | 33,905.11 | 与收益相关 |

26、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 | 72,000,000.00 | | | 72,000,000.00 | | 72,000,000.00 | 144,000,000.00 |

27、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） | 948,715,378.81 | | 72,000,000.00 | 876,715,378.81 |
| 其他资本公积 | 451,751.71 | | | 451,751.71 |
| 合计 | 949,167,130.52 | | 72,000,000.00 | 877,167,130.52 |

28、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 | 14,945,491.98 | | | 14,945,491.98 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |

| | | | | |
|----|---------------|--|--|---------------|
| 其他 | | | | |
| 合计 | 14,945,491.98 | | | 14,945,491.98 |

29、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 | 218,457,241.96 | 160,134,645.67 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 218,457,241.96 | 160,134,645.67 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 56,937,390.32 | 104,391,622.97 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 8,269,026.68 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 72,000,000.00 | 37,800,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 203,394,632.28 | 218,457,241.96 |

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。

30、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 | 355,809,688.02 | 272,514,912.71 | 292,299,978.88 | 223,351,051.79 |
| 其他业务 | 1,820,865.13 | 1,354,749.79 | 854,698.99 | 739,164.37 |
| 合计 | 357,630,553.15 | 273,869,662.50 | 293,154,677.87 | 224,090,216.16 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|------|------|------|--|----|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |

| | | | | |
|------------|----------------|--|--|----------------|
| 工业 | 357,630,553.15 | | | 357,630,553.15 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 境内 | 350,061,349.77 | | | 350,061,349.77 |
| 境外 | 7,569,203.38 | | | 7,569,203.38 |
| 产品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 黑母粒 | 205,813,678.65 | | | 205,813,678.65 |
| 白母粒 | 39,854,700.85 | | | 39,854,700.85 |
| 彩色母粒 | 76,559,646.16 | | | 76,559,646.16 |
| 功能母粒 | 33,581,662.36 | | | 33,581,662.36 |
| 其他 | 1,820,865.13 | | | 1,820,865.13 |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合计 | 357,630,553.15 | | | 357,630,553.15 |

与履约义务相关的信息：

在客户获得合同约定中所属商品的控制权时，本公司完成合同履约义务时点确认收入。

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 4,464,900.85 元，其中 4,464,900.85 元预计将于 2021 年度确认收入。

31、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 消费税 | | |
| 城市维护建设税 | 81,600.40 | 461,779.49 |
| 教育费附加 | 48,960.24 | 413,880.02 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 204,823.76 | 204,824.06 |
| 土地使用税 | 99,772.20 | 99,772.20 |
| 车船使用税 | 660.00 | |
| 印花税 | 77,450.80 | 69,837.40 |

| | | |
|---------|------------|--------------|
| 地方教育费附加 | 32,640.16 | |
| 环境保护税 | 197,728.32 | 40,813.65 |
| 合计 | 743,635.88 | 1,290,906.82 |

32、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,719,243.76 | 1,480,216.09 |
| 广告宣传费 | 272,037.43 | 15,847.17 |
| 业务招待费 | 1,061,735.10 | 206,914.00 |
| 差旅费 | 122,599.89 | 57,399.48 |
| 折旧费 | 22,078.50 | 22,078.50 |
| 办公费 | 6,033.47 | |
| 邮电通讯费 | 136,266.12 | 140,541.98 |
| 出口费用 | | |
| 车辆使用费 | 18,171.88 | 42,452.08 |
| 其他 | 91,118.70 | 69,401.03 |
| 合计 | 3,449,284.85 | 2,034,850.33 |

33、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 6,004,033.01 | 4,377,171.24 |
| 长期资产折旧摊销 | 1,190,527.51 | 683,098.31 |
| 业务招待费 | 493,631.95 | 245,547.98 |
| 财产保险费 | 117,559.45 | 70,595.92 |
| 中介服务费 | 1,974,106.08 | 381,190.38 |
| 环保费用 | 191,052.66 | 81,250.62 |
| 汽车杂费 | 49,580.51 | 39,300.28 |
| 办公费 | 80,284.51 | 35,276.45 |
| 差旅费 | 147,562.91 | 88,444.99 |
| 水电费 | 180,781.36 | 154,092.35 |
| 维修费 | 2,753.34 | 69,552.10 |
| 其他 | 244,860.00 | 281,100.23 |

| | | |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 10,676,733.29 | 6,506,620.85 |
|----|---------------|--------------|

34、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,643,085.54 | 3,195,940.03 |
| 折旧费 | 777,605.39 | 513,714.13 |
| 材料费 | 3,341,451.45 | 3,677,010.40 |
| 其他 | 1,251,177.92 | 487,993.49 |
| 合计 | 10,013,320.30 | 7,874,658.05 |

35、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|-------------|
| 利息收入 | -7,775,112.13 | -536,390.81 |
| 汇兑损益 | 224,564.90 | -66,325.16 |
| 手续费 | 99,961.84 | 36,481.77 |
| 合计 | -7,450,585.39 | -566,234.20 |

36、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 |
|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 1,337,268.35 | 5,147,361.18 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 115,395.32 | 2,064.64 |
| 合计 | 1,452,663.67 | 5,149,425.82 |

37、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利 | | |

| | | |
|---------------------------|--------------|-----------|
| 收入 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 商业 承兑汇票贴现费用 | -214,332.36 | |
| 结构性存款到期投资收益 | 2,963,177.58 | 79,924.64 |
| 合计 | 2,748,845.22 | 79,924.64 |

38、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|------------|--------|
| 交易性金融资产 | | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 理财产品公允价值变动 | 163,832.30 | 863.01 |
| 合计 | 163,832.30 | 863.01 |

39、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 | -119,306.37 | |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 应收票据坏账损失 | 310,017.80 | -66,767.25 |
| 应收账款坏账损失 | -848,058.79 | -129,066.09 |
| 合计 | -657,347.36 | -195,833.34 |

40、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 |
|-----------|-----------|------------|
| 固定资产处置收益 | 55,843.36 | -12,577.16 |

41、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 |
|-------------|-----------|----------|-------------------|
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 13,000.00 | 6,000.00 | 13,000.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 10,328.62 | | 10,328.62 |
| 合计 | 23,328.62 | 6,000.00 | 23,328.62 |

42、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 | 13,212,591.06 | 11,494,036.27 |
| 递延所得税费用 | -80,971.09 | 169,935.13 |
| 合计 | 13,131,619.97 | 11,663,971.40 |

(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 | 70,069,010.29 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 10,510,351.54 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 2,702,239.49 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响 | -80,971.06 |
| 所得税费用 | 13,131,619.97 |

43、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 |
|------------|--------------|--------------|
| 收到经营性往来款 | 215,419.15 | 316,472.08 |
| 政府补助收入 | 1,334,221.75 | 4,868,560.41 |
| 利息收入 | 1,113,716.29 | 536,390.81 |
| 银行承兑保证金的收回 | 7,080,300.00 | |
| 合计 | 9,743,657.19 | 5,721,423.30 |

(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 |
|-----------|---------------|--------------|
| 支付经营性往来款 | 222,722.51 | 284,472.08 |
| 费用性支出 | 10,717,901.43 | 6,176,324.74 |
| 营业外支出 | 13,000.00 | |
| 银行承兑保证金支出 | 9,255,000.00 | 6,000.00 |
| 合计 | 20,208,623.94 | 6,466,796.82 |

(3) 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 |
|--------|--------------|-------|
| 上市发行费用 | 3,750,000.00 | |
| 合计 | 3,750,000.00 | |

44、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 | 56,937,390.32 | 45,275,491.43 |
| 加：信用减值准备 | 657,347.36 | 195,833.34 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,495,456.72 | 5,313,450.84 |
| 使用权资产折旧 | 84,097.86 | |
| 无形资产摊销 | 346,749.56 | 298,683.42 |
| 长期待摊费用摊销 | 811,606.11 | 207,159.96 |
| 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） | -55,843.36 | 12,577.16 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 10,328.62 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -163,832.30 | -863.01 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 224,564.90 | -66,325.16 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,748,845.22 | -79,924.64 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -80,971.09 | 169,935.13 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -15,949,909.22 | 1,807,173.08 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -38,412,114.70 | 1,295,075.60 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -21,127,385.67 | -18,585,032.91 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,971,360.11 | 35,843,234.24 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 535,687,189.89 | 79,657,720.94 |
| 减：现金的期初余额 | 867,067,749.99 | 104,146,575.33 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -331,380,560.10 | -24,488,854.39 |

（2）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 | 535,687,189.89 | 867,067,749.99 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | | |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 535,687,189.89 | 867,067,749.99 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

45、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 | 15,916,395.84 | 银行承兑汇票保证金（9255000 元）及计提大额存单利息（6661395.84 元） |
| 应收票据 | 14,391,000.00 | 银行承兑汇票质押 |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 19,809,999.84 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 2,634,381.06 | 借款抵押 |
| 合计 | 52,751,776.74 | -- |

46、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 | -- | -- | 5,963,774.52 |
| 其中：美元 | 923,170.62 | 6.4601 | 5,963,774.52 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | 1,675,117.63 |
| 其中：美元 | 259,302.12 | 6.4601 | 1,675,117.63 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |

| | | | |
|----|--|--|--|
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

(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

47、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 |
|---------------|--------------|------|------------|
| 泗阳土地置换补助 | 1,903,872.00 | 递延收益 | 19,038.72 |
| 智能化技术改造项目补助 | 1,805,825.24 | 递延收益 | 99,403.20 |
| 稳岗就业政府补贴款 | 20,595.32 | 其他收益 | 20,595.32 |
| 工会经费补贴 | 21,461.11 | 其他收益 | 21,461.11 |
| 省级技术改造补助金 | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 |
| 两化融合管理体系贯标项目 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 两化融合试点企业 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 进出口业务 | 17,700.00 | 其他收益 | 17,700.00 |
| 泗阳县税收贡献奖励 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 外地职工留苏企业专项补贴款 | 48,800.00 | 其他收益 | 48,800.00 |
| 专精特新培育项目 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 知识产权资助补助金 | 10,270.00 | 其他收益 | 10,270.00 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、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 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|----|----|----|---------|--|--------|
| 泗阳宝源塑胶材料有限公司 | 泗阳 | 泗阳 | 工业 | 100.00% | | 同一控制合并 |
|--------------|----|----|----|---------|--|--------|

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

九、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 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | 154,202,686.81 | | 154,202,686.81 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 154,202,686.81 | | 154,202,686.81 |
| （1）债务工具投资 | | 154,202,686.81 | | 154,202,686.81 |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （3）衍生金融资产 | | | | |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （二）其他债权投资 | | | | |
| （三）其他权益工具投资 | | | | |
| （四）投资性房地产 | | | | |
| 1.出租用的土地使用权 | | | | |
| 2.出租的建筑物 | | | | |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |

| | | | | |
|------------------------------|----|----|----|----|
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1.消耗性生物资产 | | | | |
| 2.生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| (七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

十、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注八、在其他主体中的权益。。

2、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 |
|---|-------------------|
| 王丽燕 | 徐毅明之妻、徐闻达之母 |
| PPM MASPPM MASTERBATCH KIMYA SANAYI IC VE DIS TIC LTD STI | 徐毅明曾控制的其他企业 |
| 张呈祥 | 苏州市聚星宝电子科技有限公司小股东 |
| 苏州凯恩进出口有限公司 | 张呈祥任职并有重大影响的公司 |

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------|------------|-------|
| 苏州凯恩进出口有限公司 | 母粒 | 196,750.00 | |

4、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 |
| 应收项目 | 苏州凯恩进出口有限公司 | 32,500.00 | 1,625.00 | | |

十一、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

| 抵押人 | 抵押权人 | 抵押资产 | 抵押资产账面价值 | 用途 | 借款起始日 | 借款终止日 | 借款金额 | 备注 |
|--------------|------------------|-------|---------------|------|-------|-------|------|------|
| 泗阳宝源塑胶材料有限公司 | 中国工商银行股份有限公司泗阳支行 | 房屋建筑物 | 20,439,999.84 | 短期借款 | | | | 循环借款 |
| | | 土地使用权 | 2,634,381.06 | | | | | |

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司无需要披露的未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

报告期内，本公司无向其他单位提供担保的情况

(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。

十二、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 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 39,596,871.07 | 100.00% | 1,979,845.95 | 5.00% | 37,617,025.12 | 25,541,610.23 | 100.00% | 1,280,074.65 | 5.01% | 24,261,535.58 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 39,596,871.07 | 100.00% | 1,979,845.95 | 5.00% | 37,617,025.12 | 25,541,610.23 | 100.00% | 1,280,074.65 | 5.01% | 24,261,535.58 |
| 合计 | 39,596,871.07 | 100.00% | 1,979,845.95 | 5.00% | 37,617,025.12 | 25,541,610.23 | 100.00% | 1,280,074.65 | 5.01% | 24,261,535.58 |

按组合计提坏账准备：账龄披露

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 39,596,871.07 | 1,979,845.95 | 5.00% |
| 合计 | 39,596,871.07 | 1,979,845.95 | -- |

确定该组合依据的说明：

账龄披露

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） | 39,596,855.07 |
| 1至2年 | 16.00 |
| 2至3年 | |

| | |
|---------|---------------|
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 39,596,871.07 |

(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 | |
| 应收账款坏账准备 | 1,280,074.65 | 699,771.30 | | | | 1,979,845.95 |
| 合计 | 1,280,074.65 | 699,771.30 | | | | 1,979,845.95 |

(3) 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 | 3,956,197.98 | 9.99% | 197,809.90 |
| 客户二 | 2,766,863.50 | 6.99% | 138,343.18 |
| 客户三 | 2,153,104.00 | 5.44% | 107,655.20 |
| 客户四 | 2,002,650.00 | 5.06% | 100,132.50 |
| 客户五 | 1,675,117.63 | 4.23% | 83,755.88 |
| 合计 | 12,553,933.11 | 31.71% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 523,954.13 | 618,133.14 |
| 合计 | 523,954.13 | 618,133.14 |

1)坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1)坏账准备计提情况

适用 不适用

(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 |
|--------|------------|------------|
| 押金及保证金 | 565,100.00 | 555,100.00 |
| 代扣代缴款项 | 183,088.56 | 167,961.20 |
| 合计 | 748,188.56 | 723,061.20 |

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) | |
| 2021 年 1 月 1 日余额 | 104,928.06 | | | 104,928.06 |
| 2021 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | 119,306.37 | | | 119,306.37 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 224,234.43 | | | 224,234.43 |

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） | 299,688.56 |
| 1 至 2 年 | 50,000.00 |
| 2 至 3 年 | 398,500.00 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 748,188.56 |

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 | |
| 其他应收款坏账准备 | 104,928.06 | 119,306.37 | | | | 224,234.43 |
| 合计 | 104,928.06 | 119,306.37 | | | | 224,234.43 |

4)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 |
|------|--------|------------|-------|------------------|------------|
| 第一名 | 押金及保证金 | 368,500.00 | 2-3 年 | 49.25% | 184,250.00 |
| 第二名 | 押金及保证金 | 105,600.00 | 1 年以内 | 14.11% | 5,280.00 |
| 第三名 | 代扣代缴款项 | 100,960.00 | 1 年以内 | 13.49% | 5,048.00 |
| 第四名 | 代扣代缴款项 | 82,128.56 | 1 年以内 | 10.98% | 4,106.43 |
| 第五名 | 押金及保证金 | 61,000.00 | 1-2 年 | 8.15% | 10,550.00 |
| 合计 | -- | 718,188.56 | -- | 95.99% | 209,234.43 |

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 | 94,417,200.98 | | 94,417,200.98 | 94,417,200.98 | | 94,417,200.98 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 94,417,200.98 | | 94,417,200.98 | 94,417,200.98 | | 94,417,200.98 |

(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 | | |
| 泗阳宝源塑胶材料有限公司 | 94,417,200.98 | | | | | 94,417,200.98 | |
| 合计 | 94,417,200.98 | | | | | 94,417,200.98 | |

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 | 201,010,127.34 | 147,319,666.54 | 142,775,058.23 | 102,502,741.55 |
| 其他业务 | 1,859,338.01 | 1,583,021.28 | 560,525.06 | 554,253.30 |
| 合计 | 202,869,465.35 | 148,902,687.82 | 143,335,583.29 | 103,056,994.85 |

收入相关信息：

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|---------|----------------|------|--|----------------|
| 商品类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 工业 | 202,869,465.35 | | | 202,869,465.35 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 境内 | 195,300,261.97 | | | 195,300,261.97 |
| 境外 | 7,569,203.38 | | | 7,569,203.38 |
| 产品类型 | | | | |

| | | | | |
|------------|----------------|--|--|----------------|
| 其中： | | | | |
| 黑母粒 | 59,162,387.88 | | | 59,162,387.88 |
| 白母粒 | 32,969,666.33 | | | 32,969,666.33 |
| 彩色母粒 | 75,346,189.53 | | | 75,346,189.53 |
| 功能母粒 | 33,531,883.60 | | | 33,531,883.60 |
| 其他 | 1,859,338.01 | | | 1,859,338.01 |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 合计 | 202,869,465.35 | | | 202,869,465.35 |

单位：元

与履约义务相关的信息：

在客户获得合同约定中所属商品的控制权时，本公司完成合同履约义务时点确认收入。

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 2,251,026.35 元，其中 2,251,026.35 元预计将于 2021 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 50,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 2,963,177.58 | 40,897.23 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 商业承兑汇票贴现费用 | -156,561.35 | |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 52,806,616.23 | 30,040,897.23 |
|----|---------------|---------------|

十三、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 | 45,514.74 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,452,663.67 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 163,832.30 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -13,000.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 286,051.17 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 1,362,959.54 | -- |

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 | 4.57% | 0.40 | 0.40 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.46% | 0.39 | 0.39 |

第十一节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

苏州宝丽迪材料科技股份有限公司

2021 年 8 月 10 日

法定代表人（签名）：徐毅明