



江苏双星彩塑新材料股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴培服、主管会计工作负责人邹雪梅及会计机构负责人(会计主管人员)胡立群声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及公司经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，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、预测与承诺的差异。

公司已在本报告中详细描述了可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及拟采取的对策措施，请投资者关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	20
第五节 环境和社会责任.....	22
第六节 重要事项.....	23
第七节 股份变动及股东情况.....	28
第八节 优先股相关情况.....	32
第九节 债券相关情况	33
第十节 财务报告.....	34

备查文件目录

- 1、载有董事长签署的公司2021年半年度报告全文。
- 2、载有公司法定代表人吴培服、主管会计工作负责人邹雪梅及会计机构负责人胡立群签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、备查文件备置地点：董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、双星新材	指	江苏双星彩塑新材料股份有限公司
迪智成投资	指	宿迁市迪智成投资咨询有限公司
启恒投资	指	宿迁市启恒投资有限公司
江西科为	指	江西科为薄膜新型材料有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《江苏双星彩塑新材料股份有限公司章程》
会计师	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
聚酯薄膜	指	以聚酯切片为主要原料，采用先进的工艺配方，经过干燥、熔融、挤出、铸片和拉伸制成的薄膜，具有优良的工业特性
聚酯切片	指	由聚酯经物理加工制成的切片，目前主要用于瓶级聚酯(广泛用于各种饮料尤其是碳酸饮料的包装)、聚酯薄膜(主要用于包装材料、胶片和磁带等)以及化纤用涤纶
PTA	指	精对苯二甲酸（Pure Terephthalic Acid），一种化工原料，聚酯切片的主要原料之一
MEG	指	乙二醇（Mono Ethylene Glycol），一种化工原料，聚酯切片的主要原料之一
μm	指	微米，1 微米相当于 1 米的一百万分之一

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	双星新材	股票代码	002585
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏双星彩塑新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	双星新材		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Shuangxing Color Plastic New Materials Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SXXC		
公司的法定代表人	吴培服		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴迪	花蕾
联系地址	宿迁市彩塑工业园区井头街 1 号	宿迁市彩塑工业园区井头街 1 号
电话	0527-84252088	0527-84252088
传真	0527-84253042	0527-84253042
电子信箱	wudi@shuangxingcaisu.com	002585@shuangxingcaisu.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

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）	2,641,105,048.80	2,145,449,260.41	23.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	603,874,788.61	232,007,832.55	160.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	576,404,216.97	210,801,356.39	173.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	587,123,252.07	581,119,615.43	1.03%
基本每股收益（元/股）	0.522	0.201	159.70%
稀释每股收益（元/股）	0.522	0.201	159.70%
加权平均净资产收益率	7.08%	2.99%	4.09%
	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）	10,669,507,159.21	10,217,798,024.03	4.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,585,581,209.26	8,310,419,100.41	3.31%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	9,923.87	固定资产报废残值
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）	23,028,080.95	申请的一次性政府补贴
委托他人投资或管理资产的损益	9,265,227.97	闲置资金委托理财
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,086.79	其他营外收支净额

减：所得税影响额	4,847,747.94	
合计	27,470,571.64	--

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) 主营业务介绍

公司是一家专注于先进高分子材料研发、制造和销售的国家高新技术企业。公司的新材料业务，主要包括“五大板块”即光学材料、新能源材料、信息材料、热收缩材料和节能窗膜材料，下游应用领域涉及液晶显示、消费电子、光伏新能源、汽车和节能建筑等。

2021年上半年，公司主营业务和经营业绩延续了自2020年以来的增长态势，“五大板块”持续发力，公司实现营业收入264,110.5万元，较上年同期增长23.1%；归属于上市公司股东净利润60,387.48万元，较去年同期增长了160.28%。公司国内业务板块收入增长势头强劲，拉动整体营收增速加快；国外业务板块延续稳健发展，经营质量和利润率稳步提升。年初以来原料价格出现波动，报告期内公司积极采取措施，持续优化结构，对部分产品做适度调整，产品整体毛利率水平保持稳步提升。

1、加大新技术研发与投入，保持行业技术领先

公司研发继续以“新材料、新产品、新制程、新设备和新技术”为主轴，在高分子新材料等应用领域提前进行研发布局，保证公司在行业内的技术领先地位。

公司长期与国际一流品牌客户密切合作，参与客户先期产品开发，共同开发前瞻技术，掌握产品技术发展的潮流与趋势。在5G带来的技术革命到来之际，公司提前进行了5G场景下应用相关产品研发技术的储备，已经具备了生产5G周边等关键产品的技术实力。

公司积极推进产学研合作，与多所大学等高校签署校企产学研合作协议，进一步深化科研成果产业化进程，提升新技术和新材料开发技术水平，加快科研成果转化率、研究型人才培养、前沿技术及先进产业布局。

2、加快新产品的投资与建设，继续推进项目建设

公司持续推进项目建设，二亿平米光学膜暨五十万吨高功能膜项目陆续投产，公司的光学膜及高功能膜产能将大幅提升，结构调整持续深化，以项目的实际成效持续推进，不断增强可持续发展能力，规模优势将为公司未来业绩增长提供坚实的基础。

报告期内，公司通过“五大板块”继续优化，新产品占比不断提升，其中，光学膜片、MLCC离型基材供应量稳步上升，新材料的五大板块实现效益占比超过70%，未来公司的光学膜等高功能聚酯薄膜产品的占比将持续提升。

3、成本控制和品质提升双轮驱动，产品竞争力进一步提升

面对国内日益严峻的行业竞争态势，在稳定现有市场、积极开拓新领域市场的同时，公司持续挖掘自身潜力，积极推进精益管理，进一步实现降本增效的目的。报告期内，公司开展专项降本增效行动，各车间、产线继续优化工艺，降低单耗，加强内部人员培训，推进节能、降耗工作，提升员工技能水平，整合、改善生产管理系统及ERP系统，进一步提升生产效率和设备利用率；通过功效挂钩、绩效考核等方式，优化人工成本，提高人均效能；通过预算监督体系，控制公司费用支出，逐步实现了降低公司生产成本和费用。同时，通过优化组织架构和简化流程等方式，提高生产和决策效率，彰显成效。

4、稳固经营生产基础，突破历史订单份额

报告期内，公司一方面继续做好现有产品的执行和开拓，另一方面积极主动开拓国内市场，多次中标小米、海信、京东方等国内一线品牌集采项目，国内市场占比持续提升。

公司在三星、LG等国际品牌供应中份额较去年大幅增长，进一步提升公司自有市场地位，增加自身竞争力和品牌影响力，为公司各产品的匹配及2021年全年稳定有序的生产提供了重要保障。

5、股权激励激发活力，目标导向彰显信心

报告期内，公司推出2021年股权激励计划，对公司董事、高级管理人员、核心管理人员及核心业务骨干人员推行股权激励。本次股权激励计划拟授予的股票数量为1264.1962万份，激励对象为251人，同时设定以2020年净利润为基数，2021-2023年净利润增长率分别不低于60%、110%、160%的业绩考核目标。本次股权激励有效地激发了核心骨干员工的工作活力和工作热情，助力公司持续稳定发展。

业务板块	产品名称		产品应用
光学材料板块	光学基材	离保基材、光学膜基材、MLCC 基材、防护基材、复合基材、节能窗膜基材等	主要应用在液晶显示、智能手机、触摸面板等多个市场
	光学膜片	扩散膜、棱镜膜、微透膜、光学复合膜片、保护膜、背涂膜、量子点膜、多层复合膜、防眩膜等	
新能源材料板块	太阳能电池背材基膜、太阳能电池背板膜（包括乳白、半透明、不透明）等		满足太阳能电池封装材料的需求
节能窗膜材料板块	节能建筑膜	纳米陶瓷隔热膜、高红外反射隔热膜（单银/双银/三银/极致四银）、高清膜、防蓝光膜等	主要应用于阳光房、交通工具，机场、宾馆、学校、公共场所、民居等建筑门窗、隔断、天棚等领域
	车用太阳膜	三银/双银/单银高隔热前挡、TPU 车衣膜、极致四银侧后挡、控高级侧后挡、全防紫外线前挡、高级金属前挡/D 系列前挡、N 系列侧窗、E 系列磁控碳膜侧窗、SP 原色磁控系列、纳米陶瓷磁控银前挡系列、磁控银前挡、蓝银等	主要应用于汽车等领域
	家居安全膜	高端家具漆面保护膜、光学级安全膜、建筑玻璃幕墙外贴膜、防弹膜等	主要应用于家居、军用、医院、阳光房、宾馆、公共场所等领域
	护肤膜	全防紫外线护肤膜、高清晰度原色膜等	主要应用于汽车玻璃贴膜、建筑玻璃贴膜
	调光玻璃膜	标准型、色彩型等	主要应用在智能家居、智能建筑视窗、酒店卫浴隔断、橱窗柜体展厅、户外投影显示、建筑外墙及汽车玻璃等领域
信息材料板块	色带打印类	TTR 碳带膜、高端 TTR 膜等	主要应用于打印色带、条形码、条幅、触摸面板、平板、手机等领域
	光电显示类	磁控溅射窗膜基材、调光玻璃用 ITO 导电膜、IM 基膜、电致色变膜、柔性触摸导电膜等	
热收缩材料板块	PETG 收缩膜	双向拉伸 PETG 收缩膜、抗 UV 白色 PETG 收缩膜等	主要应用于各种标签、瓶用套装、异形容器外用、包装、医药等领域
	PVC 膜	PVC 收缩膜、PVC 功能膜等	

（二）经营模式

1、采购模式

公司在每年度末根据销售预测计划及客户订单、当期库存情况，制定下一年度的生产计划。采购部门据此结合各种产品单位原料消耗量以及下年度的原料价格走势预测，编制下一年度大宗主要原料采购计划，并报送公司财务部作为年度开支预测依据。日常采购以月采购计划为准，月末根据生产部提供的原料使用计划，采购部核对原料库存情况以及当期价格，编制月度采购计划，报公司财务部做开支计划，经总经理审批后执行，并根据实际情况的变动进行相应调整。

公司制定了相应的供应商筛选制度，确保所采购的原料质量合格，供货价格及结算条件符合公司要求，并与之保持长期合作关系。

2、生产模式

公司根据产能、年度销售计划、订单定期编制年度生产计划、半年、季度和月度生产计划，并依据年度生产计划和市场变化情况及时调整编制月度生产计划。公司对大单订货采用不间断连续生产，并以自动化控制生产，保证了批次产品质量的稳定性。

3、销售模式

公司积极围绕“三足鼎立”营销战略，深入实施市场营销，全面实现销售网络下沉，完善全国范围内的营销体系布局。以市场塑格局，以产品优布局，做实做专市场，加力重点客户挖潜，做大优势客户，加强终端市场开拓，确保全产全销。

（三）主要的业绩驱动因素

1、公司产品结构的持续升级，以及高端产能的不断扩张。公司持续深耕高端新材料领域，通过加大研发投入，引进国外最先进的生产设备等，积极开展高性能、差异化产品的研发、生产及销售。公司在光学复合膜、太阳能背板基膜、TTR碳带膜等领域已形成了明显的竞争优势，同时积极开拓高端离型膜基材，如MLCC、OCA、偏光片等新领域，顺应行业升级的发展趋势。

2、公司从组织、运营、战略层级深入构建客户服务响应机制，针对客户的需求动态及策略，与客户群形成全方位的战略伙伴关系，以最大程度驱动客户价值的创造。报告期内，公司通过强化基础管理、夯实组织能力、优化研发设计平台等方式，提升内部运营管理及产品设计研发能力，提升产品附加值，以较高的管理水平与客户进行无缝式连接，以实现更为贴近的客户服务，以持续深耕现有客户新产品、新项目，挖掘开拓新客户，增强公司行业影响力，保证公司经营业绩持续稳健增长。

（四）公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

1、所属行业发展阶段

2020年，全球BOPET薄膜的市场需求量超过500万吨，需求特点为产品型号繁多，应用领域广泛。随着中国聚酯薄膜行业的高速发展，目前中国聚酯薄膜产能已高居世界首位，中国也成为全球聚酯薄膜产品最重要的生产基地及消费市场。同时，伴随液晶面板、消费电子、新能源等行业向国内的产能转移，同时政策积极鼓励产业自主化，行业企业加大技术改造和技术攻关的力度，提高自主创新能力，积极拓展国产替代的机会，行业企业的下游应用领域，已从过去的以普通包装膜为主，发展到目前的电子、电工、光电、光伏、建筑等多领域、多功能化布局。尤其在高端产品方面，如国产光学薄膜基膜、光电用离型保护膜基膜、太阳能电池背板基膜、窗膜基膜、有色膜等方面，产品品种的数量和质量都有较大提升。

国家政策始终鼓励高端新材料的持续研发和创新，“十四五”重点发展的薄膜产品中鼓励发展新兴应用领域的薄膜产品，包括高端光学级聚酯薄膜基膜、高端太阳能光伏用聚酯薄膜

基膜等。而在国内每年进口的超30万吨高端BOPET薄膜，如MLCC离型膜、OCA离型膜和偏光片离型膜等，国内企业也在不断加大相关领域的研发投入，持续升级产品结构。因此，BOPET膜材料的市场应用领域广阔、市场规模空间巨大，尤其是高端应用领域，行业的发展前景广阔。

（1）光学材料

以BOPET为基材，经涂布等深加工而成的光学膜是LCD面板背光模组的核心元件，当前，光学膜领域整体处于高速发展，从市场规模来看，2014年271.8亿元增长至2020年416.7亿元，年增长率达6.0%，得益于液晶显示器、手机、电脑等终端电子产品需持续增长，液晶模组需求将继续增加，带动光学膜市场发展。全球液晶面板产能逐步由日韩及我国台湾地区向大陆地区转移，据IHS数据，2018年中国大陆地区已超越韩国，成为LCD显示面板最大产能来源地，预计2020年后全球超过40%产能将来源大陆地区，产业链转移加速光学膜国产替代趋势。光学膜技术壁垒较高，基材在光学膜成本占比超过60%，且主要依赖进口。随着国产厂商技术实力的不断增强，国产化步伐加快。

制程材料离型保护膜随着消费类电子产品的需求增长也在快速增长，高端离型材料用于MLCC基材成长快。

（2）新能源材料

BOPET是太阳能背板的重要组成材料，太阳能作为最具开发和应用前景的清洁可再生能源，全球太阳能开发规模迅速扩大，光伏产业日益成熟，逐步降低行业发展对政策驱动因素依赖，光伏发电逐步实现平价上网，发展前景良好。从光伏新增装机容量来看，全球光伏新增装机容量维持上升趋势，全球光伏累计安装容量市场份额主要来自于亚洲。

光伏发电解决方案中，单玻透明背板对BOPET薄膜形成有效拉动，该方案的优点是轻便、成本低，根据测算2020年光伏用膜市场接近40亿，伴随“碳达峰”远期规划的步步落实，预计光伏用膜市场仍将维持较快增速。

（3）可变信息材料

TTR膜基材过去依赖进口，公司经过多年技术积累，打通可变信息材料制造关键技术，实现进口替代。

（4）热收缩材料

PETG产品优势凸显，有望替代PVC类产品，从成本来看，聚酯切片价格低而PVC产品原料价格高，PETG相比PVC具备潜在成本优势；环保方面，PETG环境友好，而PVC燃烧会有腐蚀焚烧炉的HCl酸性物质产生，并有可能产生二噁英气体，不利于环保；市场空间方面，国内PVC收缩膜用量约20-25万吨，PETG收缩膜用量4-6万吨，PETG未来有望全面替代PVC。

2、周期性特点

公司属于高分子材料行业，产品的下游应用领域广泛，其中用于包装、印刷的普通聚酯薄膜，由于进入门槛较低，产品差异化小，容易因市场供需变化产生周期性波动；而公司近年来积极布局的光学材料、新能源材料等板块，行业持续保持着较高的景气度，并且国产替代的趋势逐渐加强，进入壁垒较高，整体的周期性特征不明显。公司新材料业务的毛利贡献占比已超过70%，且仍在持续提升。公司产品结构的持续优化，结合公司纵向一体化的产业布局，以及丰富的产品矩阵，行业周期性波动对公司的影响愈来愈弱。

3、所处行业地位

公司专注于BOPET行业近20年，目前已成长为全球BOPET行业龙头，聚酯薄膜的市场占有率连续三年位居全球第一。公司已形成60多个系列、100多个品种、500多个规格的产品，

下游应用领域从过去单一的包装印刷，发展成为立足国内国外两个市场，五大新材料业务板块齐头并进的新局面。公司拥有5000多家终端用户，一大批世界500强客户以及一批在细分领域持续深耕的客户。在光学材料、新能源材料、可变信息材料和热收缩材料等领域，公司的市场份额均位居行业前列，在MLCC、OCA和偏光片等离型膜基材的国产替代领域，也在持续加大投入。公司的研发投入规模、人均产出、人均创利等指标均领先于同行。

二、核心竞争力分析

1、规模优势

公司一直聚力项目建设，实现规模总量持续突破，把产业规划初步梦想变为一个一个项目建成投产并落实产品开发和市场对接。形成了在聚酯膜材料领域全球同行业位居前列，领跑国内同行业。公司目前是国内率先实现复合膜片月产量超百万片的企业。并且公司能进行大规模，高规格的产品制造，满足客户大批量产品生产的需求，并能通过规模化制造降低生产成本，公司整体制造能力处于行业领先水平。

2、研发和技术优势

公司高度重视对新技术的开发，顺应新一代信息技术应用的新趋势和新要求，前瞻布局5G、新材料等前沿领域，以数十年制造经验为基石，以雄厚的技术实力为抓手，引领智能制造高质量发展。

光学基材作为光电产业链前端最重要的战略材料之一，技术壁垒高，公司自建光学基材生产线并已实现量产，打破国外企业垄断，加速进口替代。

公司作为国家级高新技术企业，凭借深厚的技术储备与领先的研发实力，保证现有客户资源及长期稳定的战略合作关系。已完成的研发项目及专利技术利于提升公司的核心竞争能力，充分发挥主导产品的知识产权优势，提高公司的品牌知名度，有利于公司形成持续创新机制。随着研发投入的增加和研发经验的累积，公司已建立完整的核心技术体系，并成为公司核心竞争优势之一。

3、全产业链优势

公司拥有从原料开发、挤出拉伸、精密涂布、磁控溅射、微成型、电子光雕模具等全套工艺技术，具备全产业链技术产品开发优势，有助于降低成本，提升产品质量。目前涉及光学材料、新能源材料、信息材料、热收缩材料等多个产业，可以根据市场价格和行业景气度进行灵活切换，形成优势互补，同时降低风险，来维持公司产品高毛利率。

4、营销服务和客户优势

膜材料拥有十分广泛的客户群体，涉及国民经济各行各业，为此公司不断加强营销服务网络建设，逐步建立了覆盖全国产业集聚地的营销服务网络。公司积极围绕“三足鼎立”营销战略，深入实施市场营销，全面实现销售网络下沉，完善全国范围内的营销体系布局。目前公司海外拥有三星、LG等优质客户，国内拥有大批上市公司客户，合计拥有众多世界500强客户，营销渠道和客户集群优势助力公司长期稳健发展。公司十分重视客户关系管理，及时响应客户需求优化公司资源配置，通过多渠道增值，为客户提供品牌化、差异化、创新化优质服务。

5、管理团队及人才队伍优势

公司自成立以来，核心管理层稳定，公司经营策略具有延续性，团队凝聚力强。膜材料

行业需要熟练的研发、生产及产品运用性开发的实践经验积累，公司是国内较早进入行业的厂家之一，培养了一批技术及销售的骨干人才，熟悉国内外市场的基本情况，凭借管理层的经验和能力，公司可以有效地控制成本，提高运营效率和公司盈利能力。同时，公司注重引进高端管理人才，对于公司整体管理能力的提升和生产经营水平的提高提供了强有力的保证。

三、主营业务分析

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	2,641,105,048.80	2,145,449,260.41	23.10%	
营业成本	1,750,131,228.98	1,731,821,843.88	1.06%	
销售费用	16,508,883.31	58,459,023.67	-71.76%	主要原因系本期按新收入准则将与合同履行相关的运输费用报关费用重分类至营业成本所致
管理费用	70,328,825.34	48,557,971.06	44.83%	主要原因系本期职工薪酬福利费较同期增加所致。
财务费用	3,473,096.17	-2,923,650.70	-218.79%	主要原因系本期汇兑损失增加所致。
所得税费用	103,966,469.42	32,243,372.32	222.44%	主要原因系本期利润大幅增加，企业所得税计提增加所致
研发投入	110,147,088.97	66,228,254.79	66.31%	主要原因系本期坚持创新发展、技术研发投入持续增加所致
经营活动产生的现金流量净额	587,123,252.07	581,119,615.43	1.03%	
投资活动产生的现金流量净额	-366,839,921.53	-582,004,764.10	-37.57%	主要原因系本期购买理财产品较同期减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-328,712,679.76	-34,688,342.55	847.62%	主要原因系本期向股东支付现金分红增加所致
现金及现金等价物净增加额	-111,054,153.34	-33,579,959.00	220.29%	主要原因系本期二亿平米项目继续投建、现金分红均增加所致

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,641,105,048.80	100%	2,145,449,260.41	100%	23.10%
分行业					
薄膜制造业	2,641,105,048.80	100.00%	2,145,449,260.41	100.00%	23.10%
分产品					
光学材料膜	871,566,073.90	33.00%	698,803,495.59	32.57%	24.72%
新能源材料膜	562,872,318.18	21.31%	264,574,742.61	12.33%	112.75%
可变信息材料膜	171,707,792.65	6.50%	122,323,467.18	5.70%	40.37%
热缩材料膜	150,868,467.94	5.71%	125,890,197.39	5.87%	19.84%
聚酯功能膜	872,778,376.35	33.05%	925,427,296.08	43.13%	-5.69%
其他业务	11,312,019.78	0.43%	8,430,061.56	0.39%	34.19%
分地区					
国内	2,226,169,440.14	84.29%	1,599,981,706.46	74.58%	39.14%
国外	414,935,608.66	15.71%	545,467,553.95	25.42%	-23.93%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 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
分行业						
制造业	2,629,793,029.02	1,744,187,634.90	33.68%	23.06%	0.71%	14.72%
分产品						
光学材料膜	871,566,073.90	532,977,134.73	38.85%	24.72%	-3.76%	18.10%
新能源材料膜	562,872,318.18	369,647,349.12	34.33%	112.75%	75.77%	13.82%
可变信息材料膜	171,707,792.65	91,944,455.54	46.45%	40.37%	29.69%	4.41%
热缩材料膜	150,868,467.94	101,936,372.04	32.43%	19.84%	11.41%	5.11%
聚酯功能膜	872,778,376.35	647,682,323.47	25.79%	-5.69%	-19.58%	12.81%
分地区						
国内	2,214,857,420.36	1,455,715,027.65	34.28%	39.16%	11.17%	16.12%
国外	414,935,608.66	288,472,607.25	30.48%	-23.93%	-31.70%	7.91%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

四、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

五、资产及负债状况分析

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	1,402,400,882.80	13.14%	1,282,600,316.54	12.55%	0.59%	
应收账款	988,115,015.86	9.26%	947,581,682.04	9.27%	-0.01%	
存货	1,387,538,857.02	13.00%	1,179,471,800.46	11.54%	1.46%	
固定资产	3,173,989,499.21	29.75%	3,404,596,754.09	33.32%	-3.57%	
在建工程	1,252,441,701.17	11.74%	861,576,530.79	8.43%	3.31%	增加的原因主要系本期二亿平米项目继续投建，投资额增加所致
合同负债	145,155,460.35	1.36%	103,060,944.37	1.01%	0.35%	增加的原因主要系本期销售订单增加，预收货款增加所致
交易性金融资产		0.00%	465,249,000.00	4.55%	-4.55%	减少的原因主要系理财产品到期暂未继续购买所致
其他应收款	1,840,253.57	0.02%	3,149,591.76	0.03%	-0.01%	减少的原因主要系本期大力催收压缩其他应收款占用
应收票据	478,086,150.36	4.48%	295,680,337.40	2.89%	1.59%	增加的原因主要系转回不满足终止确认条件的应收票据增加所致
应收款项融资	320,019,963.80	3.00%	143,484,720.39	1.40%	1.60%	增加的原因主要系销售回款增加，应收票据收款增加所致
其他非流动资产	246,394,670.68	2.31%	181,600,642.67	1.78%	0.53%	增加的原因主要系本期二亿平米项目继续投建，预付款增加
其他流动负债	309,391,550.40	2.90%	210,131,420.54	2.06%	0.84%	增加的原因主要系本期背书应收票据未终止确认的金额增加所致
库存股	118,862,788.16	1.11%	18,877,333.00	0.18%	0.93%	增加的原因主要系本期回购用于股权激励的公众股增加所致

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)	465,249,000.00				530,000,000.00	995,249,000.00		
4.其他权益工具投资	446,212,155.79							446,212,155.79
金融资产小计	911,461,155.79				530,000,000.00	995,249,000.00		446,212,155.79
上述合计	911,461,155.79				530,000,000.00	995,249,000.00		446,212,155.79
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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、行业竞争风险

由于聚酯薄膜优异的材料性能，未来需求及应用领域将不断被开发，应用领域广，市场潜力大，前几年，聚酯薄膜企业的生产规模不断扩张，国内聚酯薄膜行业的市场竞争激烈，可能导致公司产品的利润率下降。尽管公司凭借高质量发展且产品的品种齐全和强大的品牌优势位居国内聚酯薄膜行业领跑企业，取得一定的规模和成本的竞争优势，但随着行业的发展，公司面临市场竞争不断加大的风险，如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展和客户需求变化及时推出新产品、优化产品结构，不能进一步提高产品质量及经营效率，保持竞争优势，则存在因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。

2、主要原材料价格波动的风险

公司属于聚酯材料生产企业，原料主要为MEG、PTA等产品，用量较大，其市场价格波动主要受到石油市场行情影响，公司购进的原料存在价格波动的风险，可能影响公司的毛利率，进而影响公司的盈利能力。

3、项目能否达到预期收益的风险

公司历次建设项目经过了充分的调查论证，具备良好的技术和市场基础。但公司投资项目的可行性分析是基于当前市场环境、现有技术基础、发展趋势等因素作出的合理判断。如果未来市场环境、国际贸易争端、技术水平出现重大不利变化，或者整体宏观经济形势出现大幅度下滑，导致产品单价大幅下降或产能利用率不足的情况，可能在一段时间内对公司募投项目预期的盈利水平产生影响。

公司采取的对策措施为有效化解以上风险，努力提升经营质量，推动公司高质量发展，结合公司发展战略，公司采取以下对策措施：

1、公司将继续通过科技创新，拓宽高分子材料领域发展路径，实现产品高端化、市场国际化，进而实现国产化替代，推进企业长远发展。通过自主研发，继续加大技术研发创新投入和新产品开发，重点发展以五大板块为核心的创新产品，通过科技创新聚焦市场，立足需求，提升效益，保持光学材料、节能窗膜、信息材料、新能源材料等优势产品持续增长，彰显出科技创新支撑引领作用，形成持续成长的新动力，领跑同行。

2、坚持以市场为导向，继续优化品种结构和布局，加强生产组织统筹协调，挖掘各产线产能利用，增产适销优势产品，推进降本增效，最大限度发挥装置的能力和效率，降低成本，努力提升企业效益。

3、公司将根据合同的情况科学合理安排公司的存货采购计划，增加存货的采购次数，减少采购存货的数量，减少公司存货的库存，以达到最优库存量，提高存货的周转率，进一步提升公司的盈利能力。随着石油市场的不稳定以及同行业竞争对手的进入，市场的竞争日趋激烈，存在市场产品的价格下降风险，可能降低公司的毛利率，影响公司的盈利能力。

4、坚持“三足鼎立”战略实施，加力市场拓展，充分依托优势资源，深入经营，勇于创新，与产线发挥相结合，蹄疾步稳推进市场开发，提高开发质量和效益，以市场开发的新突破、新业绩、新进展助力发展，确保全面完成市场开发目标。

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 年年股东大会	年度股东大会	42.90%	2021 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 29 日	公告名称：《江苏双星彩塑新材料股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》公告编号：2021-025 信息披露媒体：《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.22%	2021 年 06 月 11 日	2021 年 06 月 15 日	公告名称：《江苏双星彩塑新材料股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2021-033 信息披露媒体：《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网。

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

2021年5月25日，江苏双星彩塑新材料股份有限公司第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于<江苏双星彩塑新材料股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<江苏双星彩塑新材料股份有限公司2021年股权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司独立董事对本次股权激励计划的相关事项发表了独立意见。公司已对激励对象名单在公司内部进行了公示，公示期满后，监事会对本次股权激励计划激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。

2021年6月11日，公司2021年第一次临时股东大会审议并通过了《关于<江苏双星彩塑新材料股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）>及其<摘要>的议案》、《关于<江苏双星彩塑新材料股份有限公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票激励相关事宜的议案》。公司实施限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。

第五节 环境和社会责任

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

未披露其他环境信息的原因

报告期内公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

二、社会责任情况

公司在日常运营中重视履行社会责任，意在促进本公司及其权益相关方的和谐共荣，在股东保护、职工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、环境保护与可持续发展、公共关系和社会公益事业等方面积极作为，努力实现包括企业自身可持续发展在内的社会综合效益最大化。在国家高度重视的环保工作上，公司申请的“绿色标杆示范企业”已通过专家评审。

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宿迁市双星国际酒店有限公司	同一受控方	一般劳务	会议费及餐费	市场	市场价	108.14	100.00%	300	否	转账	公允价格	2021年03月30日	公告名称:《关于公司2021年度日常经营性关联交易预计的公告》公告编号:2021-011 信息披露媒

													体： 《证 券时 报》、 《证 券日 报》、 巨潮 资讯 网
合计				--	--	108.14	--	300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、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

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

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、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	40,000	0	0	0
银行理财产品	自有资金	13,000	0	0	0
合计		53,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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	276,482,756	23.91%						276,482,756	23.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	276,482,756	23.91%						276,482,756	23.91%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	276,482,756	23.91%						276,482,756	23.91%
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	879,795,329	76.09%						879,795,329	76.09%
1、人民币普通股	879,795,329	76.09%						879,795,329	76.09%
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	1,156,278,085	100.00%						1,156,278,085	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

截至2021年4月8日公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份数量共计12,641,962股，占公司目前总股本1.09%，最高成交价为10.06元/股，最低成交价为8.72元/股，成交总金额为118,862,788.16元（不含交易费用），达到股份回购方案的下限总金额，2021年4月8日，公司股票收盘价为12.00元/股。至此，公司本次回购股份方案已实施完毕。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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		51,060		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
吴培服	境内自然人	26.07%	301,388,029		226,041,022	75,347,007	质押	57,600,000
吴迪	境内自然人	5.82%	67,255,646		50,441,734	16,813,912		
宿迁市迪智成投资 咨询有限公司	境内非国有法人	5.26%	60,840,000		0	60,840,000		
宿迁市启恒投资有 限公司	境内非国有法人	5.26%	60,840,000		0	60,840,000		
香港中央结算有限 公司	境外法人	1.92%	22,150,853		0	22,150,853		
山东省农村经济开 发投资有限公司	国有法人	0.87%	10,073,051		0	10,073,051		
陈江	境内自然人	0.56%	6,439,493		0	6,439,493		
林满文	境内自然人	0.55%	6,372,400		0	6,372,400		
皓熙股权投资管理 （上海）有限公司 —南京高科皓熙定 增私募证券投资基金	其他	0.43%	5,000,000		0	5,000,000		

华夏人寿保险股份有限公司一万能保险产品	其他	0.43%	4,999,937		0	4,999,937		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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	吴培服为宿迁市迪智成投资咨询有限公司和宿迁市启恒投资有限公司控股股东。吴迪为吴培服之子，视为一致行动人。							
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（如有）（参见注 11）	前 10 名股东中存在回购专户：江苏双星彩塑新材料股份有限公司回购专用证券账户持股 12,641,962 股。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
吴培服	75,347,007	人民币普通股	75,347,007					
宿迁市迪智成投资咨询有限公司	60,840,000	人民币普通股	60,840,000					
宿迁市启恒投资有限公司	60,840,000	人民币普通股	60,840,000					
香港中央结算有限公司	22,150,853	人民币普通股	22,150,853					
吴迪	16,813,912	人民币普通股	16,813,912					
山东省农村经济开发投资有限公司	10,073,051	人民币普通股	10,073,051					
陈江	6,439,493	人民币普通股	6,439,493					
林满文	6,372,400	人民币普通股	6,372,400					
皓熙股权投资管理（上海）有限公司—南京高科皓熙定增私募证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
华夏人寿保险股份有限公司一万能保险产品	4,999,937	人民币普通股	4,999,937					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	吴培服为宿迁市迪智成投资咨询有限公司和宿迁市启恒投资有限公司控股股东。吴迪为吴培服之子，视为一致行动人。							
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）	上述前 10 名无限售条件股东中：宿迁市迪智成投资咨询有限公司的投资者信用账户持股 45,630,000 股。宿迁市启恒投资有限公司的投资者信用账户持股 39,010,000 股。陈江的投资者信用账户持股 6,439,493 股。林满文的投资者信用账户持股 6,206,800 股。							

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：江苏双星彩塑新材料股份有限公司

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	1,402,400,882.80	1,282,600,316.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		465,249,000.00
衍生金融资产		
应收票据	478,086,150.36	295,680,337.40
应收账款	988,115,015.86	947,581,682.04
应收款项融资	320,019,963.80	143,484,720.39
预付款项	547,920,750.66	594,082,594.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,840,253.57	3,149,591.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,387,538,857.02	1,179,471,800.46
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	14,358,895.99	12,461,314.86
流动资产合计	5,140,280,770.06	4,923,761,357.80
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	446,212,155.79	446,212,155.79
投资性房地产		
固定资产	3,173,989,499.21	3,404,596,754.09
在建工程	1,252,441,701.17	861,576,530.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	350,225,176.21	334,331,419.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	29,629,490.05	35,385,467.26
递延所得税资产	30,333,696.04	30,333,696.04
其他非流动资产	246,394,670.68	181,600,642.67
非流动资产合计	5,529,226,389.15	5,294,036,666.23
资产总计	10,669,507,159.21	10,217,798,024.03
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	1,065,914,610.00	1,011,048,200.00
应付账款	139,829,104.63	169,434,002.97

预收款项		
合同负债	145,155,460.35	103,060,944.37
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	16,830,448.77	23,568,341.95
应交税费	107,615,461.06	85,152,620.05
其他应付款	292,317,038.05	298,111,117.05
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	309,391,550.40	210,131,420.54
流动负债合计	2,077,053,673.26	1,900,506,646.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	6,452,693.36	6,452,693.36
其他非流动负债	419,583.33	419,583.33
非流动负债合计	6,872,276.69	6,872,276.69
负债合计	2,083,925,949.95	1,907,378,923.62
所有者权益：		
股本	1,156,278,085.00	1,156,278,085.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,185,545,435.71	5,185,545,435.71
减：库存股	118,862,788.16	18,877,333.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	258,901,914.31	258,901,914.31
一般风险准备		
未分配利润	2,103,718,562.40	1,728,570,998.39
归属于母公司所有者权益合计	8,585,581,209.26	8,310,419,100.41
少数股东权益		
所有者权益合计	8,585,581,209.26	8,310,419,100.41
负债和所有者权益总计	10,669,507,159.21	10,217,798,024.03

法定代表人：吴培服

主管会计工作负责人：邹雪梅

会计机构负责人：胡立群

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	1,396,435,423.94	1,276,258,630.85
交易性金融资产		465,249,000.00
衍生金融资产		
应收票据	478,086,150.36	295,680,337.40
应收账款	985,412,012.41	960,373,493.31
应收款项融资	320,019,963.80	143,484,720.39
预付款项	538,037,825.17	588,212,976.97
其他应收款	1,619,400.61	3,035,078.80
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,315,780,508.24	1,109,021,448.18
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	14,307,290.26	12,409,709.13
流动资产合计	5,049,698,574.79	4,853,725,395.03
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	95,100,955.61	95,100,955.61
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	446,212,155.79	446,212,155.79
投资性房地产		
固定资产	3,140,368,581.27	3,365,448,962.73
在建工程	1,251,425,187.40	861,576,530.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	347,700,690.93	331,767,032.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	29,629,490.05	35,385,467.26
递延所得税资产	23,380,485.79	23,380,485.79
其他非流动资产	246,394,670.68	181,600,642.67
非流动资产合计	5,580,212,217.52	5,340,472,233.15
资产总计	10,629,910,792.31	10,194,197,628.18
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	1,065,914,610.00	1,011,048,200.00
应付账款	119,435,754.49	162,725,667.38
预收款项		
合同负债	134,864,184.48	93,191,538.11
应付职工薪酬	16,830,448.77	23,509,372.78
应交税费	106,867,900.80	84,512,158.82
其他应付款	292,257,577.69	297,787,205.18

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	308,894,908.11	209,363,835.64
流动负债合计	2,045,065,384.34	1,882,137,977.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	6,452,693.36	6,452,693.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,452,693.36	6,452,693.36
负债合计	2,051,518,077.70	1,888,590,671.27
所有者权益：		
股本	1,156,278,085.00	1,156,278,085.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,185,545,435.71	5,185,545,435.71
减：库存股	118,862,788.16	18,877,333.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	258,901,914.31	258,901,914.31
未分配利润	2,096,530,067.75	1,723,758,854.89
所有者权益合计	8,578,392,714.61	8,305,606,956.91
负债和所有者权益总计	10,629,910,792.31	10,194,197,628.18

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	2,641,105,048.80	2,145,449,260.41
其中：营业收入	2,641,105,048.80	2,145,449,260.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,960,823,935.92	1,910,720,702.53
其中：营业成本	1,750,131,228.98	1,731,821,843.88
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	10,234,813.15	8,577,259.83
销售费用	16,508,883.31	58,459,023.67
管理费用	70,328,825.34	48,557,971.06
研发费用	110,147,088.97	66,228,254.79
财务费用	3,473,096.17	-2,923,650.70
其中：利息费用		
利息收入	1,739,643.14	1,708,209.07
加：其他收益	23,028,080.95	13,579,768.00
投资收益（损失以“-”号填列）	9,265,227.97	14,168,410.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-4,758,174.43	-864,193.50
资产减值损失(损失以“-”号填列)		4,639,566.40
资产处置收益(损失以“-”号填列)	2,023.87	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	707,818,271.24	266,252,109.70
加: 营业外收入	57,321.30	1,018.62
减: 营业外支出	34,334.51	2,001,923.45
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	707,841,258.03	264,251,204.87
减: 所得税费用	103,966,469.42	32,243,372.32
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	603,874,788.61	232,007,832.55
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	603,874,788.61	232,007,832.55
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	603,874,788.61	232,007,832.55
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	603,874,788.61	232,007,832.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	603,874,788.61	232,007,832.55
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	0.522	0.201
（二）稀释每股收益	0.522	0.201

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：吴培服

主管会计工作负责人：邹雪梅

会计机构负责人：胡立群

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	2,605,314,940.58	2,119,515,561.84
减：营业成本	1,723,526,844.50	1,707,522,819.86
税金及附加	9,787,379.68	8,112,098.18
销售费用	15,323,154.81	57,743,343.56
管理费用	68,231,220.30	46,595,778.22
研发费用	107,046,980.22	63,749,288.37
财务费用	3,474,235.24	-2,921,299.26
其中：利息费用		
利息收入	1,731,492.57	1,700,578.68

加：其他收益	22,804,200.00	13,548,510.00
投资收益（损失以“-”号填列）	9,265,227.97	14,168,410.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,758,174.43	-864,193.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	705,236,379.37	265,566,260.33
加：营业外收入	55,900.00	
减：营业外支出		2,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	705,292,279.37	263,566,260.33
减：所得税费用	103,793,841.91	32,243,372.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	601,498,437.46	231,322,888.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	601,498,437.46	231,322,888.01
（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	601,498,437.46	231,322,888.01
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	2,748,138,054.50	2,513,117,839.97
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	104,843,852.16	63,477,401.94
收到其他与经营活动有关的现金	62,367,139.85	16,213,496.11
经营活动现金流入小计	2,915,349,046.51	2,592,808,738.02
购买商品、接受劳务支付的现金	1,937,374,796.38	1,768,441,741.73
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		2,856,401.04
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	93,585,650.04	58,086,901.85
支付的各项税费	173,311,120.23	30,358,582.48
支付其他与经营活动有关的现金	123,954,227.79	151,945,495.49
经营活动现金流出小计	2,328,225,794.44	2,011,689,122.59
经营活动产生的现金流量净额	587,123,252.07	581,119,615.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	9,265,227.97	13,119,643.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,882.30	
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	995,249,000.00	1,300,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,004,526,110.27	1,313,119,643.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	841,366,031.80	345,124,407.90
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	530,000,000.00	1,550,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,371,366,031.80	1,895,124,407.90

投资活动产生的现金流量净额	-366,839,921.53	-582,004,764.10
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	228,727,224.60	34,688,342.55
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	99,985,455.16	
筹资活动现金流出小计	328,712,679.76	34,688,342.55
筹资活动产生的现金流量净额	-328,712,679.76	-34,688,342.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,624,804.12	1,993,532.22
五、现金及现金等价物净增加额	-111,054,153.34	-33,579,959.00
加：期初现金及现金等价物余额	1,049,228,279.95	595,797,795.65
六、期末现金及现金等价物余额	938,174,126.61	562,217,836.65

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	2,640,955,549.75	2,437,902,914.87
收到的税费返还	104,738,758.26	63,477,401.94
收到其他与经营活动有关的现金	61,728,882.26	16,137,884.51
经营活动现金流入小计	2,807,423,190.27	2,517,518,201.32
购买商品、接受劳务支付的现金	1,840,434,249.56	1,701,489,844.33
支付给职工以及为职工支付的现金	89,867,419.09	58,086,901.85
支付的各项税费	170,963,499.42	28,808,031.03
支付其他与经营活动有关的现金	119,671,074.77	149,323,202.78

经营活动现金流出小计	2,220,936,242.84	1,937,707,979.99
经营活动产生的现金流量净额	586,486,947.43	579,810,221.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	9,265,227.97	13,119,643.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,900.00	
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	995,249,000.00	1,300,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,004,522,127.97	1,313,119,643.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	840,349,518.03	344,717,996.96
投资支付的现金		
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	530,000,000.00	1,550,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,370,349,518.03	1,894,717,996.96
投资活动产生的现金流量净额	-365,827,390.06	-581,598,353.16
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	228,727,224.60	34,688,342.55
支付其他与筹资活动有关的现金	99,985,455.16	
筹资活动现金流出小计	328,712,679.76	34,688,342.55
筹资活动产生的现金流量净额	-328,712,679.76	-34,688,342.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,624,804.12	1,993,532.22
五、现金及现金等价物净增加额	-110,677,926.51	-34,482,942.16
加：期初现金及现金等价物余额	1,042,886,594.26	588,122,914.85
六、期末现金及现金等价物余额	932,208,667.75	553,639,972.69

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															
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计		
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计	
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,156,278,085.00				5,185,545.43	18,877,333.00			258,901,914.31		1,728,570.99	8.39	8,310,419.10	0.41	8,310,419.10	0.41
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	1,156,278,085.00				5,185,545.43	18,877,333.00			258,901,914.31		1,728,570.99	8.39	8,310,419.10	0.41	8,310,419.10	0.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						99,985,455.16					375,147,564.01		275,162,108.85		275,162,108.85	
(一)综合收益总额											603,874,788.61		603,874,788.61		603,874,788.61	
(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					99,985,455.16					-228,727,224.60		-328,712,679.76		-328,712,679.76
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-228,727,224.60		-228,727,224.60		-228,727,224.60
4. 其他					99,985,455.16							-99,985,455.16		-99,985,455.16
(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	1,156,278,				5,185,545.43	118,862,788.			258,901,914.		2,103,718.56		8,585,581.20	8,585,581.20

	085.0				5.71	16			31		2.40		9.26		9.26
	0														

上期金额

单位：元

项目	2020 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、上年期末余额	1,156,278,085.00				5,185,545.43					186,851,057.93		1,114,768,670.18		7,643,443,248.82		7,643,443,248.82
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	1,156,278,085.00				5,185,545.43					186,851,057.93		1,114,768,670.18		7,643,443,248.82		7,643,443,248.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												197,319,490.00		197,319,490.00		197,319,490.00
（一）综合收益总额												232,007,832.55		232,007,832.55		232,007,832.55
（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																

余额	,278,085.00				545,435.71				1,057.93		088,160.18		762,738.82		62,738.82
----	-------------	--	--	--	------------	--	--	--	----------	--	------------	--	------------	--	-----------

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、上年期末余额	1,156,278,085.00				5,185,545,435.71	18,877,333.00			258,901,914.31	1,723,758,854.89		8,305,606,956.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,156,278,085.00				5,185,545,435.71	18,877,333.00			258,901,914.31	1,723,758,854.89		8,305,606,956.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						99,985,455.16				372,771,212.86		272,785,757.70
（一）综合收益总额										601,498,437.46		601,498,437.46
（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						99,985,455.16					-228,727,224.60		-328,712,679.76
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配											-228,727,224.60		-228,727,224.60
3. 其他						99,985,455.16							-99,985,455.16
(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	1,156,278,085.00				5,185,545,435.71	118,862,788.16				258,901,914.31	2,096,530,067.75		8,578,392,714.61

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	减：库存	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权

		优先股	永续债	其他	积	股	合收益		积	润		益合计
一、上年期末余额	1,156,278,085.00				5,185,545,435.71				186,851,057.93	1,109,989,489.98		7,638,664,068.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,156,278,085.00				5,185,545,435.71				186,851,057.93	1,109,989,489.98		7,638,664,068.62
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										196,634,545.46		196,634,545.46
(一)综合收益总额										231,322,888.01		231,322,888.01
(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										-34,688,342.55		-34,688,342.55
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-34,688,342.55		-34,688,342.55
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	1,156,278,085.00				5,185,545,435.71				186,851,057.93	1,306,624,035.44		7,835,298,614.08

三、公司基本情况

（一）公司注册地址、组织形式、总部地址及注册资本

注册地址：江苏省宿迁市宿豫区彩塑工业园区井头街1号

组织形式：股份有限公司（上市公司）

总部地址：江苏省宿迁市宿豫区彩塑工业园区井头街1号

注册资本：1,156,278,085元

（二）公司设立情况

2010年8月，根据2010年度第三次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准江苏双星彩塑新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2011]713号）的核准，并经深圳证券交易所同意，双星新材向社会公开发行人民币普通股股票5,200万股，每股面值壹元（CNY 1.00），每股发行价为人民币伍拾伍元（CNY 55.00），可募集资金总额为人民币贰拾捌亿陆仟万元整（CNY 2,860,000,000.00）。双星新材于2011年7月8日取得宿迁市工商行政管理局核发的32130000005816号《企业法人营业执照》。

2012年4月18日，根据2011年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请转增注册资本人民币208,000,000元，公司以2012年5月25日的总股本208,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增208,000,000股。资本公积金转增股本实施后，公司股本总数为416,000,000股，每股面值1元，共计416,000,000元。双星新材于2012年6月20日取得宿迁市工商行政管理局核发的32130000005816号

《企业法人营业执照》。

根据公司2013年10月10日2013年度第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2014]612号），同意公司非公开发行人民币普通股，增加注册资本人民币135,790,494.00元，变更后的注册资本为人民币551,790,494元。此次非公开发行股票募集资金净额为人民币1,367,939,377.08元，其中：新增股本人民币135,790,494.00元；出资额溢价部分为人民币1,232,148,883.08元，全部计入资本公积。此次发行新股业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会验字(2014)第4614号《验资报告》验证。双星新材于2014年10月8日取得江苏省宿迁工商行政管理局核发的321300000005816号《企业法人营业执照》。

2015年5月21日，根据2015年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请新增的注册资本为人民币165,537,148元，公司以2015年6月8日的总股本551,790,494股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，共计转增165,537,148股。资本公积金转增股本实施后，公司股本总数为717,327,642股，每股面值1元，共计717,327,642元。双星新材于2015年8月14日取得江苏省宿迁工商行政管理局核发的321300000005816号《企业法人营业执照》。

根据公司2015年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会核准（证监许可（2017）55号），同意公司非公开发行人民币普通股，增加注册资本人民币172,117,039元，变更后的注册资本为人民币889,444,681元。此次非公开发行股票实际募集资金净额人民币1,967,572,876.23元，其中：新增注册资本人民币172,117,039.00元，增加其他流动资产（待抵扣进项税）人民币1,733,773.58元，增加资本公积人民币1,797,189,610.81元。众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“众会字（2017）第2244号”验资报告，确认本次发行的新增注册资本及股本情况。

2017年5月18日，根据2016年年度股东大会决议和修改后章程的规定，以2017年4月18日总股本889,444,681股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.2元（含税），共分配现金红利17,788,893.62元；以公司总股本889,444,681股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增3股，共计转增266,833,404股，转增后公司总股本增至1,156,278,085股。双星新材于2017年8月8日取得江苏省宿迁工商行政管理局核发的321300000005816号《企业法人营业执照》。

业务性质：本公司从事高分子复合材料、新型塑料包装薄膜以及光学膜的研发、生产和销售，主要产品为聚酯薄膜等新型塑料薄膜。

本公司经营范围：光电新材料、光学膜、太阳能电池背材膜、聚酯电容膜、聚酯工业基材；高分子复合材料技术研发；包装材料生产、化工材料（除化学危险品）销售；包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。道路普通货物运输。

本公司主要产品包括聚酯功能薄膜、光学材料膜、可变信息材料膜、新能源材料膜、热缩材料膜。

本财务报告的批准报出日：2021年8月10日。

项目	是否合并	
	2021年度	2020年度
江西科为薄膜新型材料有限公司	是	是

注：江西科为薄膜新型材料有限公司系公司于2015年7月7日完成收购的全资子公司，自2015年7月起纳入公司合并财务报表范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本年度无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计期间为自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

营业周期为12个月。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的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。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。

5.3 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

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

6.2 控制的依据

投资方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，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；

- 3) 投资者不是该主体的关联方;
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体,则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表;其他子公司不予以合并,母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体,则将其控制的全部主体,包括那些通过投资性主体所间接控制的主体,纳入合并财务报表范围。

6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整;或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者(股东)权益变动表为基础,在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表的影响后,由本公司合并编制。

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额,作为少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的,在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目,反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务,编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的期初数;编制合并利润表时,将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;编制现金流量表时,将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表;同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数;编制合并利润表时,将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;编制合并现金流量表时,将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数;编制合并利润表时,将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;编制合并现金流量表时,将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6.6 特殊交易会计处理

1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中,因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,应当调整资本公

积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

4) 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

7.2 共同经营参与方的会计处理

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

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

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且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，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

10.2 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产；
- 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；
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

① 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其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：

① 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

② 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第1)项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2)项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(债务工具投资)之外的金融资产,本公司将其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,本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(非交易性权益工具投资),并按照规定确认股利收入。该指定一经做出,不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该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。

10.3 金融负债的分类

除下列各项外,本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同,以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中,本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时,为了提供更相关的会计信息,本公司可以将金融负债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,该指定满足下列条件之一:

1) 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,并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出,不得撤销。

10.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具,是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的,本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产,且同时符合下列条件的,本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具,将其作为单独存在的衍生工具处理:

1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3. 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

10.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时,对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类,自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日,是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

10.6 金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债,按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关

交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

①扣除已偿还的本金。

②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10.7 金融工具的减值

1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

①分类为以摊余成本计量的金融资产和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（债务工具投资）。

②租赁应收款。

③贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，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，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，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。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于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（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

③对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

④对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。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。

4) 应收票据及应收账款减值

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

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
------	--------

应收票据银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行
应收票据商业承兑汇票及其他组合	除上述银行之外的的银行承兑汇票及商业承兑汇票
应收账款性质组合	性质组合，应收合并范围内关联方款项
应收账款账龄组合	账龄组合，参考历史违约损失经验，结合目前经济状况，考虑前瞻性信息对相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项

按组合方式实施信用风险评估时，根据类似信用风险特征，参考历史违约损失经验，结合目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期为基础计量其预期信用损失，并在每个资产负债表日，分析前瞻性信息的变动，据此对历史违约损失率进行调整，确认金融资产的损失准备。

5) 其他应收款减值

按照三、10.7 2) 中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款员工暂支款组合	员工暂支款
其他应收款业务往来款组合	业务往来款

6) 合同资产减值

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
合同资产——账龄组合	应收外部单位款项
合同资产——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方

10.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

1) 属于《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

4) 是一项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（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

1) 本公司收取股利的权利已经确立；

2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；

3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公

允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第1)规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，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。

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所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

10.9 报表列示

本公司将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“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在“交易性金融负债”科目列示。

10.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法 详见10.金融工具。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法 详见10.金融工具。

13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见10.金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1、合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- 2、本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见10.金融工具

15、存货

（1）、存货的类别

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

（2）、发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

（3）、确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。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。

（4）、存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品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作为合同资产列示。

（2）合同资产的确认方法及标准

详见三、10.金融工具

17、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当期或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 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。

将已向客户转让商品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作为合同资产列示。

合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差率费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

（1）、划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2)、持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

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

2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1)、共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些

政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

(2)、初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

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

2) 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。与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3)、后续计量及损益确认方法

1) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

2) 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权

益法核算。（注：描述该条政策时，应了解企业相关政策与模板政策是否相符）

3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

4) 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

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年	5%	4.75%

机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.5%-19%
运输工具	年限平均法	5 年	5%	19%
办公及其他设备	年限平均法	5 年	5%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。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。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按使用年限年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限年平均摊销。通过BOT方式取得的资产按基础设施经营权期限年平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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：

- 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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

31、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

33、合同负债

合同负债的确认方法

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。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非

货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

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

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

②设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

③确定应当计入当期损益的金额。

④确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1)服务成本。
- (2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

35、租赁负债

36、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计

入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本报告期无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1) 收入确认原则

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。
- ③本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- ①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入计量原则

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。

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

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

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因

对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

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

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

3) 收入确认的具体方法

①按时点确认的收入

本公司销售聚酯功能膜、光学膜等膜制品，属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

(4) 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(5) 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：
初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
属于其他情况的，直接计入当期损益。

(6) 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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（包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制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的，不予确认。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、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
财政部于 2018 年 12 月颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号--租赁》(财会【2018】35 号)(简称"新租赁准则")，自 2021 年 1 月 1 日起执行。新租赁准则下，除短期租赁与低价值租赁外，承租人不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债。	董事会审议	本公司自 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对照准则本公司业务不涉及使用权资产和租赁负债的确认，无需调整年初财务报表相关项目。

(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首次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

本公司自2021年1月1日执行新租赁准则，对照准则本公司业务不涉及使用权资产和租赁负债的确认，无需调整年初财务报表相关项目。

(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

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%
城市维护建设税	应纳税所得额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	当期应纳流转税额	3%
地方教育费附加	当期应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏双星彩塑新材料股份有限公司	15%
江西科为江西科为薄膜新型材料有限公司	15%

2、税收优惠

本公司于2018年10月14日通过高新技术企业评定并取得认定证书，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，2021年度执行15%的所得税税率。

本公司子公司江西科为江西科为薄膜新型材料有限公司于2018年8月13日通过高新技术企业认定并取得证书，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，2021年度执行15%的所得税税率。

3、其他

根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），公司2018年5月1日前适用增值税税率17%，自2018年5月1日后适用增值税税率16%，自2019年4月1日后适用增值税税率13%。

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	161,791.01	119,597.83
银行存款	938,012,335.60	1,049,108,682.12
其他货币资金	464,226,756.19	233,372,036.59
合计	1,402,400,882.80	1,282,600,316.54
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	464,226,756.19	233,372,036.59

其他说明

受限的货币资金包括承兑汇票保证金106,591,461元，信用证保证金357,635,295.19元。

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		465,249,000.00
其中：		
债务工具投资		465,249,000.00
其中：		
合计		465,249,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、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	469,536,646.70	294,240,347.20
商业承兑票据	8,549,503.66	1,439,990.20
合计	478,086,150.36	295,680,337.40

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	478,407,178.79	100.00%	321,028.43	0.06%	478,086,150.36	296,001,365.83	100.00%	321,028.43	0.11%	295,680,337.40
其中:										
组合 1 低风险	347,554,867.58	72.65%			347,554,867.58	272,043,082.91	91.91%			272,043,082.91
组合 2 正常类	130,852,311.21	27.35%	321,028.43	0.25%	130,531,282.78	23,958,282.92	8.09%	321,028.43	1.34%	23,637,254.49
合计	478,407,178.79	100.00%	321,028.43	0.06%	478,086,150.36	296,001,365.83	100.00%	321,028.43	0.11%	295,680,337.40

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1 低风险	347,554,867.58		
组合 2 正常类	130,852,311.21	321,028.43	0.25%

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 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	
商业承兑票据	22,737.12					22,737.12
银行承兑票据	298,291.31					298,291.31
合计	321,028.43					321,028.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	221,817,476.70	293,599,022.10
商业承兑票据		
合计	221,817,476.70	293,599,022.10

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、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	136,141,417.01	12.00%	108,913,133.61	80.00%	27,228,283.40	136,141,417.01	12.11%	108,913,133.61	80.00%	27,228,283.40
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,033,264,603.27	88.00%	72,377,870.81	7.00%	960,886,732.46	988,002,321.64	87.89%	67,648,923.00	6.85%	920,353,398.64
其中：										
组合 1 性质组合										
组合 2 账龄组合	1,033,264,603.27	88.00%	72,377,870.81	7.00%	960,886,732.46	988,002,321.64	87.89%	67,648,923.00	6.85%	920,353,398.64
合计	1,169,406,020.28	100.00%	181,291,004.42	16.00%	988,115,015.86	1,124,143,738.65	100.00%	176,562,056.61	15.71%	947,581,682.04

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州幸福新能源科技有限责任公司	136,141,417.01	108,913,133.61	80.00%	客户违约，未按照约定付款
合计	136,141,417.01	108,913,133.61	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄组合	1,033,264,603.27	72,377,870.81	7.00%
合计	1,033,264,603.27	72,377,870.81	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	971,217,392.04
1 至 2 年	4,896,381.28
2 至 3 年	42,389,740.27
3 年以上	150,902,506.69
3 至 4 年	150,902,506.69
合计	1,169,406,020.28

（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	
单项计提	108,913,133.61					108,913,133.61
账龄组合	67,648,923.00	4,728,947.81				72,377,870.81
合计	176,562,056.61	4,728,947.81				181,291,004.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	251,755,493.22	21.53%	3,417,679.15
客户二	136,141,417.01	11.64%	108,913,133.61
客户三	59,374,449.47	5.08%	806,031.34
客户四	58,322,616.20	4.99%	791,752.29
客户五	56,404,451.85	4.82%	765,712.46
合计	561,998,427.75	48.06%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

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其他综合收益的应收票据	320,019,963.80	143,484,720.39
合计	320,019,963.80	143,484,720.39

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、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	515,515,339.94	94.09%	565,533,976.50	95.19%
1 至 2 年	2,987,001.83	0.55%	17,912,629.82	3.02%
2 至 3 年	9,227,011.49	1.68%	1,486,628.65	0.25%
3 年以上	20,191,397.40	3.69%	9,149,359.38	1.54%
合计	547,920,750.66	--	594,082,594.35	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例%
供应商一	380,252,086.92	69.40%
供应商二	29,120,000.00	5.31%
供应商三	22,384,680.00	4.09%
供应商四	20,233,186.72	3.69%
供应商五	18,686,296.81	3.41%
合计	470,676,250.45	85.90%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,840,253.57	3,149,591.76
合计	1,840,253.57	3,149,591.76

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断
------	------	------	------	------------

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款员工暂支款组合	2,435,173.47	3,052,980.13
其他应收款业务往来组合	1,044,870.56	1,707,175.47
合计	3,480,044.03	4,760,155.60

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	51,852.16	433,490.24	1,125,221.44	1,610,563.84
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-38,090.69	38,090.69		
--转入第三阶段		-409,781.08	409,781.08	
本期计提	39,280.58		-32,551.98	6,728.60
本期转回		-22,498.02		-22,498.02
2021年6月30日余额	53,042.05	84,297.87	1,502,450.54	1,639,790.46

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）	659,966.96
1至2年	769,813.86
2至3年	206,490.43
3年以上	1,843,772.78
3至4年	1,843,772.78
合计	3,480,044.03

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	
员工暂支款	98,718.30	639,864.62				738,582.92
业务往来	1,511,845.54		610,638.00			901,207.54
合计	1,610,563.84	639,864.62	610,638.00			1,639,790.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
李进喜	员工暂支款	600,000.00	2 年以内	17.24%	16,981.48
王锐	员工暂支款	285,680.00	3 年以内	8.21%	167,031.49
钱惠琴	其他个人往来款	191,840.00	3 年以上	5.51%	130,982.21
张亚军	员工暂支款	182,603.18	1 年以内	5.25%	720.12
陈桂祥	员工暂支款	179,834.50	2-3 年	5.17%	34,139.79
合计	--	1,439,957.68	--	42.87%	349,855.09

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、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	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减	账面价值

		值准备			值准备	
原材料	1,103,738,621.06		1,103,738,621.06	955,643,922.65		955,643,922.65
库存商品	288,010,811.97	7,663,396.32	280,347,415.65	220,856,354.03	7,663,396.32	213,192,957.71
周转材料	510,509.64		510,509.64	6,733,421.46		6,733,421.46
发出商品	3,971,323.00	1,029,012.33	2,942,310.67	4,930,510.97	1,029,012.33	3,901,498.64
合计	1,396,231,265.67	8,692,408.65	1,387,538,857.02	1,188,164,209.11	8,692,408.65	1,179,471,800.46

(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	
库存商品	7,663,396.32					7,663,396.32
发出商品	1,029,012.33					1,029,012.33
合计	8,692,408.65					8,692,408.65

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	12,199,563.55	12,409,709.13
待抵扣增值税额	2,107,726.71	
预缴所得税费用	51,605.73	51,605.73
合计	14,358,895.99	12,461,314.86

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在	—	—	—	—

本期				
----	--	--	--	--

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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日余额在 本期	—	—	—	—
--------------------	---	---	---	---

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

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	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江苏民丰农村商业银行股份有限公司	9,070,000.00	9,070,000.00
江苏苏宁银行股份有限公司	437,142,155.79	437,142,155.79

合计	446,212,155.79	446,212,155.79
----	----------------	----------------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,173,989,499.21	3,404,596,754.09
合计	3,173,989,499.21	3,404,596,754.09

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,378,330,385.59	4,694,957,101.18	46,343,090.27	57,523,373.35	6,177,153,950.39
2.本期增加金额	5,007,748.30	5,071,990.40	1,441,061.95		11,520,800.65
(1) 购置	5,007,748.30	5,071,990.40	1,441,061.95		11,520,800.65
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		4,820.43			4,820.43

(1) 处置或报废		4,820.43			4,820.43
4.期末余额	1,383,338,133.89	4,749,447,907.42	13,135,740.33	21,862,233.62	6,167,784,015.26
二、累计折旧					
1.期初余额	294,282,684.97	2,440,476,287.23	7,314,203.69	9,598,105.06	2,751,671,280.95
2.本期增加金额	32,114,233.70	208,376,571.41	626,209.07	1,009,082.92	242,126,097.10
(1) 计提	32,114,233.70	208,376,571.41	626,209.07	1,009,082.92	242,126,097.10
3.本期减少金额		2,862.00			2,862.00
(1) 处置或报废		2,862.00			2,862.00
4.期末余额	326,396,918.67	2,648,849,996.64	7,940,412.76	10,607,187.98	2,993,794,516.05
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	1,056,941,215.22	2,100,597,910.78	5,195,327.57	11,255,045.64	3,173,989,499.21
2.期初账面价值	1,084,047,700.62	2,303,904,450.22	4,380,474.69	12,264,128.56	3,404,596,754.09

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
研发办公楼	3,475,993.78	尚未批复
固废仓库	589,479.73	尚未批复
B 区 89 线厂房	49,118,903.70	尚未批复
D 区二期生产车间	58,328,751.48	尚未批复
D 区新建仓库	1,058,750.00	尚未批复
D 区 1702-1703 厂房及部分仓库	60,250,134.96	尚未批复
B 区北生产车间	33,174,016.03	尚未批复
D 区 1801-1802 厂房及部分仓库	26,414,739.49	尚未批复
C 区二期生产车间	1,620,500.12	尚未批复

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,252,441,701.17	861,576,530.79
合计	1,252,441,701.17	861,576,530.79

(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
职工服务中心	1,453,181.44		1,453,181.44	590,796.12		590,796.12
燃气工程	327,576.62		327,576.62	327,576.62		327,576.62
D 区厂房光学膜二期	41,532,431.60		41,532,431.60	5,504,587.14		5,504,587.14
其他房屋改造工	1,258,068.47		1,258,068.47	165,416.09		165,416.09

程						
E区厂房	405,717,036.03		405,717,036.03	286,224,532.93		286,224,532.93
光学膜二期	712,262,620.30		712,262,620.30	525,506,281.34		525,506,281.34
光伏电站	46,382,301.01		46,382,301.01	9,911,504.46		9,911,504.46
光学薄膜生产线	39,392,526.34		39,392,526.34	29,758,526.34		29,758,526.34
设备升级改造	4,115,959.36		4,115,959.36	3,587,309.75		3,587,309.75
合计	1,252,441,701.17		1,252,441,701.17	861,576,530.79		861,576,530.79

(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
职工服务中心		590,796.12	862,385.32			1,453,181.44						其他
燃气工程		327,576.62				327,576.62						其他
D区厂房光学膜二期		5,504,587.14	36,027,844.46			41,532,431.60						募股资金
其他房屋改造工程		165,416.09	1,092,652.38			1,258,068.47						其他
E区厂房		286,224,532.93	119,492,503.10			405,717,036.03						募股资金
光学膜二期		525,506,281.34	186,756,338.96			712,262,620.30						募股资金
光伏电站		9,911,504.46	36,470,796.55			46,382,301.01						其他
光学薄膜生产线		29,758,526.34	9,634,000.00			39,392,526.34						募股资金
设备升级改造		3,587,309.75	528,649.61			4,115,959.36						其他
合计		861,576,530.79	390,865,170.38			1,252,441,701.17	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	360,833,801.66	8,000,000.00		187,876.15	369,021,677.81

2.本期增加金额	19,028,368.32				19,028,368.32
(1) 购置	19,028,368.32				19,028,368.32
(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	379,862,169.98	8,000,000.00		187,876.15	388,050,046.13
二、累计摊销					
1.期初余额	26,591,808.86	7,154,166.66		98,449.36	33,844,424.88
2.本期增加金额	3,125,217.89			9,393.81	3,134,611.70
(1) 计提	3,125,217.89			9,393.81	3,134,611.70
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	29,717,026.75	7,154,166.66		107,843.17	36,979,036.58
三、减值准备					
1.期初余额		845,833.34			845,833.34
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		845,833.34			845,833.34
四、账面价值					
1.期末账面价	350,145,143.23			80,032.98	350,225,176.21

值					
2.期初账面价值	334,241,992.80			89,426.79	334,331,419.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江西科为薄膜新材料有限公司	84,899,044.39					84,899,044.39
合计	84,899,044.39					84,899,044.39

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江西科为薄膜新	84,899,044.39					84,899,044.39

型材料有限公司						
合计	84,899,044.39					84,899,044.39

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
产线维保	31,260,124.72	3,603,205.50	8,210,123.78		26,653,206.44
苗木绿化费	4,125,342.54		1,149,058.93		2,976,283.61
合计	35,385,467.26	3,603,205.50	9,359,182.71		29,629,490.05

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

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	8,692,408.65	1,303,861.30	8,692,408.65	1,303,861.30
可抵扣亏损	15,038,582.72	2,255,787.41	15,038,582.72	2,255,787.41
信用减值损失	178,493,648.88	26,774,047.33	178,493,648.88	26,774,047.33
合计	202,224,640.25	30,333,696.04	202,224,640.25	30,333,696.04

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他非流动金融资产公允价值变动	43,017,955.79	6,452,693.36	43,017,955.79	6,452,693.36
合计	43,017,955.79	6,452,693.36	43,017,955.79	6,452,693.36

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		30,333,696.04		30,333,696.04
递延所得税负债		6,452,693.36		6,452,693.36

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	85,744,877.73	85,744,877.73
合计	85,744,877.73	85,744,877.73

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	246,394,670. 68		246,394,670. 68	181,600,642. 67		181,600,642. 67
合计	246,394,670. 68		246,394,670. 68	181,600,642. 67		181,600,642. 67

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,065,914,610.00	1,011,048,200.00
合计	1,065,914,610.00	1,011,048,200.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、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	127,997,443.80	162,544,465.63
1 至 2 年	1,925,678.81	1,649,457.44
2 至 3 年	549,537.58	273,718.94
3 年以上	9,356,444.44	4,966,360.96

合计	139,829,104.63	169,434,002.97
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
WOOIN CHEM TECH CO.,LTD	1,234,527.63	尚未到付款期
REFIEK TECHNOLOGIES CORPORATION	964,587.21	尚未到付款期
LUXO INTERNATIONAL INC	667,704.30	尚未到付款期
珠海乐通化工制造有限公司	487,439.64	尚未到付款期
上海信裕润滑技术有限公司	306,281.12	尚未到付款期
合计	3,660,539.90	--

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款收入	145,155,460.35	103,060,944.37
合计	145,155,460.35	103,060,944.37

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	23,568,341.95	90,915,035.95	97,652,929.13	16,830,448.77
二、离职后福利-设定提存计划		5,485,427.76	5,485,427.76	
合计	23,568,341.95	96,400,463.71	103,138,356.89	16,830,448.77

(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	23,336,732.93	86,777,127.19	93,693,823.82	16,420,036.30
2、职工福利费	165,853.72			165,853.72
3、社会保险费	-10,975.09	2,980,806.04	2,980,806.04	-10,975.09
其中：医疗保险费		2,348,752.51	2,348,752.51	
工伤保险费	-15,000.00	310,564.01	310,564.01	-15,000.00
生育保险费	4,024.91	321,489.52	321,489.52	4,024.91
4、住房公积金	-2,331.43	787,410.00	654,570.00	130,508.57
5、工会经费和职工教育经费	79,061.82	369,692.72	323,729.27	125,025.27
合计	23,568,341.95	90,915,035.95	97,652,929.13	16,830,448.77

(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		5,318,498.56	5,318,498.56	
2、失业保险费		166,929.20	166,929.20	
合计		5,485,427.76	5,485,427.76	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	395,901.80	26,286,062.21
企业所得税	102,751,784.85	51,182,966.47
个人所得税	188,757.14	198,519.19
土地使用税	1,179,614.98	1,147,883.98
房产税	2,718,662.54	2,713,290.53
附加税	129,009.32	3,229,113.94
其他	251,730.43	394,783.73
合计	107,615,461.06	85,152,620.05

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	292,317,038.05	298,111,117.05
合计	292,317,038.05	298,111,117.05

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备	250,944,704.95	289,904,363.64
股权激励款	34,873,200.00	
费用其他	6,499,133.10	8,206,753.41
合计	292,317,038.05	298,111,117.05

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宿迁市彩缘置业有限公司	4,546,000.00	尚未到付款期
无锡北人协民印刷机械有限公司	1,201,233.34	尚未到付款期
合计	5,747,233.34	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待确认销项税额	15,792,528.30	11,068,258.42
应收票据背书未终止确认的负债	293,599,022.10	199,063,162.12
合计	309,391,550.40	210,131,420.54

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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
----	------	------	------	------	------

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

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
与资产相关的政府补助	419,583.33	419,583.33
合计	419,583.33	419,583.33

其他说明：

53、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	1,156,278,085.00						1,156,278,085.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	5,167,094,758.00			5,167,094,758.00
其他资本公积	18,450,677.58			18,450,677.58
合计	5,185,545,435.71			5,185,545,435.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购库存股	18,877,333.00	99,985,455.16		118,862,788.16
合计	18,877,333.00	99,985,455.16		118,862,788.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	251,186,090.39			251,186,090.39
任意盈余公积	7,715,823.92			7,715,823.92
合计	258,901,914.31			258,901,914.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	1,728,570,998.39	
期末未分配利润	2,103,718,562.40	

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、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	2,629,793,029.02	1,744,187,634.90	2,137,019,198.85	1,731,821,843.88
其他业务	11,312,019.78	5,943,594.08	8,430,061.56	
合计	2,641,105,048.80	1,750,131,228.98	2,145,449,260.41	1,731,821,843.88

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	976,460.68	54,304.02
教育费附加	722,010.29	54,307.16
房产税	5,437,325.08	5,426,581.07
土地使用税	2,359,229.96	2,264,036.96
印花税	730,840.34	578,211.10
其他	8,946.80	199,819.52
合计	10,234,813.15	8,577,259.83

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
销售工资及奖金	8,689,353.28	3,731,139.91
运输费		50,436,365.23
差旅费	1,932,594.36	1,329,317.54
广告费	1,742,968.27	2,089,675.73
业务招待费	935,835.06	263,608.78

折旧费用	163,604.11	170,034.90
其他	3,044,528.23	438,881.58
合计	16,508,883.31	58,459,023.67

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费用	27,667,519.54	25,853,627.46
管理工资、奖金、福利及社保	24,933,366.22	11,515,996.92
办公费	1,528,465.80	1,178,280.18
无形资产摊销费	3,134,611.70	1,770,881.58
业务招待费	84,251.51	307,133.73
装运费	1,978,394.84	1,667,560.36
安环费	2,763,350.37	1,825,372.51
水电费	480,401.65	508,187.52
中介费	1,999,966.38	2,743,253.02
其他	5,758,497.33	1,187,677.78
合计	70,328,825.34	48,557,971.06

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	12,054,914.66	6,731,694.85
直接消耗材料、燃料和动力费用	62,545,316.90	27,065,889.11
折旧费用	31,862,037.97	25,769,762.02
与研发活动直接相关的其它费用	3,684,819.44	6,660,908.81
合计	110,147,088.97	66,228,254.79

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用		
减:利息收入	1,739,643.14	1,708,209.07
利息净支出	-1,739,643.14	-1,708,209.07
汇兑损失	4,228,838.15	
减:汇兑收益		2,049,533.10
汇兑净损失	4,228,838.15	-2,049,533.10
银行手续费	983,901.16	808,857.43
其他		25,234.04
合计	3,473,096.17	-2,923,650.70

其他说明:

67、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
关于拨付省切块我市的 2019 年度省第二批工业和信息产业转型升级专项资金(工业企业技术改造综合奖补 宿工信发[2020]18 号		1,340,000.00
宿迁市知识产权局专利补助资金		95,600.00
关于下达 2018 年度首次获批国家高新技术企业和新入选省创新型领军企业奖励资金的通知 宿财行[2019]73 号		1,000,000.00
关于下达 2016 年度市科技成果转化项目 2019 年度分年度拨款的通知 宿财行[2019]133 号		400,000.00
关于下达 2019 年度企业研发投入财政奖励资金的通知 宿财行[2019]118 号		500,000.00
关于下达 2019 年省级商务发展专项切块资金预算指标的通知 宿财工贸[2019]65 号		1,080,500.00
宿迁市财政局、宿迁市科学技术局关于兑现 2018 年度市级科技创新券的通知 宿财教[2019]77 号		300,000.00
关于下达 2019 年省科技成果转化专项资金的通知 宿财教[2019]93 号		5,000,000.00
关于下达 2019 年省科技成果转化专项资金的通知 宿财教[2019]93 号		3,000,000.00
社保补助		282,410.00
关于下达 2019 年度省级质量强省专项经费的通知 宿财行[2019]90 号		50,000.00
关于下达宿迁市 2019 年度工业 50 强企业奖励资金的通知 宿财工贸[2020]13 号		100,000.00
关于下达 2019 年度市级产业发展引导资金(工业发展)项目奖补资金的通知 宿财工贸[2020]18 号		400,000.00
关于做好失业保险稳岗补贴的通知赣人社字[2017]399 号		31,258.00

关于下达 2019 年度省级环境保护引导资金（县区切块部分第二批）的通知宿财教【2020】9 号	1,080,000.00	
市政府关于授予第三届宿迁市专利奖的决定宿政发【2021】13 号	30,000.00	
关于下达宿迁市 2020 年度工业 50 强企业奖励资金的通知宿财工贸【2021】11 号	100,000.00	
关于兑现 2020 年度第一批市级科技创新券的通知宿财教【2020】117 号	300,000.00	
关于下达 2020 年度市级产业发展引导资金（产业集聚）项目奖补资金的宿财工贸【2021】9 号	1,200,000.00	
关于组织申报 2020 年度市级专利资助资金的通知宿知【2021】1 号	94,200.00	
关于兑现江苏双星彩塑新材料股份有限公司奖励资金的通知	20,000,000.00	
"江西省财政厅关于提前下达 2021 年外经贸发展资金预算的通知赣财建指（2020）233 号"	91,400.00	
"关于发放 2018 年度企业研发投入奖励补助资金的通知彭泽县科学技术局（通知）"	19,811.20	
"关于发放 2019 年度企业研发投入奖励补助资金的通知彭泽县科学技术局（通知）"	2,669.75	
《关于下达 2020 年度市级科技专项经费预算及项目安排的通知》九财文指（2020）30 号文件	100,000.00	
"关于表彰 2020 年度高质量发展考核评价先进单位和先进个人的决定彭字（2021）1 号"	10,000.00	

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		798,478.60
理财产品收益	9,265,227.97	13,369,932.32
合计	9,265,227.97	14,168,410.92

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、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
---------------	-------	-------

其他说明：

71、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	-29,226.62	-25,297.37
应收账款坏账损失	-4,728,947.81	-838,896.13
合计	-4,758,174.43	-864,193.50

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		4,639,566.40
合计		4,639,566.40

其他说明：

73、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
-----------	-------	-------

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	48,000.00		48,000.00
其他	9,321.30	1,018.62	9,321.30
合计	57,321.30	1,018.62	57,321.30

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
关于鼓励企	宿迁市滨湖	奖励	因承担国家为保障某	是	否	48,000.00		与收益相关

业外市员工 春节期间留 在湖滨过节 相关措施宿 滨肺炎防控 企防组 【2021】2号	新区财政局 会		种公用事业或社会必 要产品供应或价格控 制职能而获得的补助					
--	------------	--	-------------------------------------	--	--	--	--	--

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		2,000,000.00	
固定资产处置损失	20,000.00		20,000.00
其他	14,334.51	1,923.45	14,334.51
合计	34,334.51	2,001,923.45	34,334.51

其他说明：

76、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	103,966,469.42	32,243,372.32
合计	103,966,469.42	32,243,372.32

(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	707,841,258.03
所得税费用	103,966,469.42

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
利息收入	1,739,643.14	1,708,209.07
营业外收入	49,421.30	1,018.62
其他收益	23,028,080.95	13,579,768.00
其他往来款项	37,373,057.25	924,500.42
收回受限制货币资金	176,937.21	
合计	62,367,139.85	16,213,496.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	117,348,462.44	113,154,668.76
其他往来款项	1,087,383.68	36,788,903.28
罚款及滞纳金		1,923.45
其他营业外支出	34,334.51	2,000,000.00
支付受限制货币资金	5,484,047.16	
合计	123,954,227.79	151,945,495.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品	995,249,000.00	1,300,000,000.00
合计	995,249,000.00	1,300,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

购买理财产品	530,000,000.00	1,550,000,000.00
合计	530,000,000.00	1,550,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购公众股用于股权激励	99,985,455.16	
合计	99,985,455.16	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	603,874,788.61	232,007,832.55
加：资产减值准备	4,758,174.43	-3,775,372.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	242,126,097.10	215,062,148.13
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,134,611.70	1,730,979.78
长期待摊费用摊销	9,359,182.71	6,484,055.14
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）	-2,023.87	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-7,900.00	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“－”号填列）	2,624,804.12	-1,993,532.22
投资损失（收益以“－”号填列）	-9,265,227.97	-14,168,410.92
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	-208,067,056.56	-263,927,235.82
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-362,739,075.88	320,623,068.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	306,633,987.63	119,638,691.22
其他	-5,307,109.95	-30,562,608.21
经营活动产生的现金流量净额	587,123,252.07	581,119,615.43
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	938,174,126.61	562,217,836.65
减：现金的期初余额	1,049,228,279.95	595,797,795.65
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	-111,054,153.34	-33,579,959.00

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	938,174,126.61	1,049,228,279.95
其中: 库存现金	161,791.01	119,597.83
可随时用于支付的银行存款	938,012,335.60	1,049,108,682.12
三、期末现金及现金等价物余额	938,174,126.61	1,049,228,279.95
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	464,226,756.19	233,372,036.59

其他说明:

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

81、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	464,226,756.19	银行承兑汇票和信用证保证金
合计	464,226,756.19	--

其他说明:

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中: 美元	47,046,687.10	6.52	306,842,990.00
欧元	5,928,962.11	7.97	47,229,858.99

港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	13,300,778.47	6.44	85,633,004.74
欧元	1,471,867.81	7.84	11,535,504.56
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付款项			
其中：美元	2,975,451.67	6.51	19,366,168.55
其他非流动资产			
其中：美元	707,600.00	6.58	4,655,582.20
欧元	19,101,980.00	7.99	152,661,238.01
日元	11,220,000.00	0.06	709,552.80
应付账款			
其中：美元	257,489.33	10.00	2,574,157.93
合同负债			
其中：美元	775,569.12	8.34	6,470,950.60
其他应付款			
其中：美元	676,814.85	6.39	4,326,074.71
欧元	13,476,929.48	8.00	107,774,653.99

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

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

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			446,212,155.79	446,212,155.79
应收款项融资			320,019,963.80	320,019,963.80
持续以公允价值计量的负债总额			766,232,119.59	766,232,119.59
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宿迁市双星国际酒店有限公司	同受一方控制
宿迁市彩缘置业有限公司	同受一方控制
陆敬权	公司高管
邹兆云	公司高管
丁炎森	公司高管
朱小磊	公司高管
郑卫	公司高管
李平	公司高管
池卫	公司高管
葛林	公司高管

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宿迁市双星国际酒店有限公司	会务费	1,081,356.00	3,000,000.00	否	1,696,323.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	陆敬权	7,089.00	27.96	16,150.50	63.69
其他应收款	丁炎森	22,580.00	8,628.66	22,580.00	4,708.09
其他应收款	邹兆云	83,170.66	2,353.93	85,699.37	337.97
其他应收款	郑卫	2,143.64	1,463.61	4,083.64	786.90
其他应收款	葛林	64,038.50	1,595.15	68,066.50	268.43

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宿迁市双星国际酒店有限公司		476,145.80
其他应付款	宿迁市彩缘置业有限公司	4,546,000.00	4,546,000.00
其他应付款	池卫	1.05	1.05

其他应付款	朱小磊	60,717.60	-6,452.90
-------	-----	-----------	-----------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	公司本部	江西科为	分部间抵销	合计
货币资金	1,396,435,423.94	5,965,458.86		1,402,400,882.80
应收票据净额	478,086,150.36			478,086,150.36
应收账款净额	985,412,012.41	11,974,551.65	-9,271,548.20	988,115,015.86
应收款项融资账面价值	320,019,963.80			320,019,963.80
预付款项	538,037,825.17	9,882,925.49		547,920,750.66
其他应收款净额	1,619,400.61	220,852.96		1,840,253.57
存货净额	1,315,780,508.24	71,758,348.78		1,387,538,857.02
其他流动资产	14,307,290.26	51,605.73		14,358,895.99
流动资产合计	5,049,698,574.79	99,853,743.47	-9,271,548.20	5,140,280,770.06
长期股权投资账面价值	95,100,955.61		-95,100,955.61	
其他非流动金融资产账面价值	446,212,155.79			446,212,155.79
固定资产账面价值	3,140,368,581.27	33,620,917.94		3,173,989,499.21
在建工程账面价值	1,251,425,187.40	1,016,513.77		1,252,441,701.17
无形资产账面价值	347,700,690.93	2,524,485.28		350,225,176.21
长期待摊费用净值	29,629,490.05			29,629,490.05
递延所得税资产	23,380,485.79	6,953,210.25		30,333,696.04
其他非流动资产账面价值	246,394,670.68			246,394,670.68
非流动资产合计	5,580,212,217.52	44,115,127.24	-95,100,955.61	5,529,226,389.15
资产总计	10,629,910,792.31	143,968,870.71	-104,372,503.81	10,669,507,159.21
应付票据	1,065,914,610.00			1,065,914,610.00
应付账款	119,435,754.49	29,664,898.34	-9,271,548.20	139,829,104.63
合同负债	134,864,184.48	10,291,275.87		145,155,460.35
应付职工薪酬	16,830,448.77			16,830,448.77
应交税费	106,867,900.80	747,560.26		107,615,461.06
其他应付款	292,257,577.69	59,460.36		292,317,038.05
其他流动负债	308,894,908.11	496,642.29		309,391,550.40

流动负债合计	2,045,065,384.34	41,259,837.12	-9,271,548.20	2,077,053,673.26
递延所得税负债	6,452,693.36			6,452,693.36
其他非流动负债		419,583.33		419,583.33
非流动负债合计	6,452,693.36	419,583.33		6,872,276.69
负债合计	2,051,518,077.70	41,679,420.45	-9,271,548.20	2,083,925,949.95
实收资本（或股本）	1,156,278,085.00	100,000,000.00	-100,000,000.00	1,156,278,085.00
资本公积	5,185,545,435.71	20,000,000.00	-20,000,000.00	5,185,545,435.71
库存股	118,862,788.16			118,862,788.16
盈余公积	258,901,914.31	805,366.46	-805,366.46	258,901,914.31
未分配利润	2,096,530,067.75	-18,515,916.20	25,704,410.85	2,103,718,562.40
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	8,578,392,714.61	102,289,450.26	-95,100,955.61	8,585,581,209.26
所有者权益（或股东权益）合计	8,578,392,714.61	102,289,450.26	-95,100,955.61	8,585,581,209.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,629,910,792.31	143,968,870.71	-104,372,503.81	10,669,507,159.21
营业收入	2,605,314,940.58	69,536,915.14	-33,746,806.92	2,641,105,048.80
主营业务收入	2,594,025,632.30	69,514,203.64	-33,746,806.92	2,629,793,029.02
其他业务收入	11,289,308.28	22,711.50		11,312,019.78
营业成本	1,723,526,844.50	60,351,191.40		1,750,131,228.98
主营业务成本	1,717,583,250.42	60,351,191.40	-33,746,806.92	1,744,187,634.90
其他业务成本	5,943,594.08			5,943,594.08
税金及附加	9,787,379.68	447,433.47		10,234,813.15
销售费用	15,323,154.81	1,185,728.50		16,508,883.31
管理费用	68,231,220.30	2,097,605.04		70,328,825.34
研发费用	107,046,980.22	3,100,108.75		110,147,088.97
财务费用	3,474,235.24	-1,139.07		3,473,096.17
其他收益	22,804,200.00	223,880.95		23,028,080.95
投资收益	9,265,227.97			9,265,227.97
信用减值损失	-4,758,174.43			-4,758,174.43
资产处置收益		2,023.87		2,023.87
营业利润	705,236,379.37	2,581,891.87		707,818,271.24
营业外收入	55,900.00	1,421.30		57,321.30
营业外支出		34,334.51		34,334.51
利润总额	705,292,279.37	2,548,978.66		707,841,258.03

所得税费用	103,793,841.91	172,627.51		103,966,469.42
净利润	601,498,437.46	2,376,351.15		603,874,788.61
持续经营净利润	601,498,437.46	2,376,351.15		603,874,788.61
归属于母公司所有者的净利润	601,498,437.46	2,376,351.15		603,874,788.61
综合收益总额	601,498,437.46	2,376,351.15		603,874,788.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	601,498,437.46	2,376,351.15		603,874,788.61
年初未分配利润	1,723,758,854.89	-20,892,267.35	25,704,410.85	1,728,570,998.39
对股东的分配	228,727,224.60			228,727,224.60
年末未分配利润	2,096,530,067.75	-18,515,916.20	25,704,410.85	2,103,718,562.40

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	136,141,417.01	11.90%	108,913,133.61	80.00%	27,228,283.40	136,141,417.01	12.21%	108,913,133.61	80.00%	27,228,283.40
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,008,186,719.89	88.11%	50,002,990.88	4.97%	958,183,729.01	978,419,252.98	87.78%	45,274,043.07	4.70%	933,145,209.91
其中：										
组合 1 性质组合	2,240,837.70	0.20%			2,240,837.70	15,618,883.80	1.40%			15,618,883.80

组合 2 账龄组合	1,005,94 5,882.19	87.91%	50,002,9 90.88	4.97%	955,942,8 91.31	962,800,3 69.18	86.38%	45,274,04 3.07	4.70%	917,526,32 6.11
合计	1,144,32 8,136.90	100.00%	158,916, 124.49	13.89%	985,412,0 12.41	1,114,560 ,669.99	100.00%	154,187,1 76.68	13.83%	960,373,49 3.31

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州幸福新能源科技有 限责任公司	136,141,417.01	108,913,133.61	80.00%	客户违约, 未按照约定 付款

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
江西科为薄膜新型材料有 限公司	2,240,837.70		

确定该组合依据的说明:

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	966,865,215.06	15,899,406.69	1.64%
1 至 2 年	3,968,249.26	674,499.74	17.00%
2 至 3 年	9,987,598.66	8,304,265.24	83.15%
3 年以上	25,124,819.21	25,124,819.21	100.00%
合计	1,005,945,882.19	50,002,990.88	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	969,106,052.76
1至2年	3,968,249.26
2至3年	12,354,882.63
3年以上	158,898,952.25
3至4年	158,898,952.25
合计	1,144,328,136.90

（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	45,274,043.07	4,728,947.81				50,002,990.88
单项计提	108,913,133.61					108,913,133.61
合计	154,187,176.68	4,728,947.81				158,916,124.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	251,755,493.22	22.00%	3,417,679.15
客户二	136,141,417.01	11.90%	108,913,133.61
客户三	59,374,449.47	5.19%	806,031.34
客户四	58,322,616.20	5.10%	791,752.29
客户五	56,404,451.85	4.93%	765,712.46
合计	561,998,427.75	49.12%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,619,400.61	3,035,078.80
合计	1,619,400.61	3,035,078.80

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工暂支款组合	2,225,402.81	2,944,549.47
其他业务往来	784,924.56	1,452,229.47
合计	3,010,327.37	4,396,778.94

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	51,209.94	354,094.49	956,395.71	1,361,700.14
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-38,090.69	38,090.69		
--转入第三阶段		-409,781.08	409,781.08	
本期计提	37,612.88		-103,370.65	-65,757.77

本期转回		-94,984.39		-94,984.39
2021 年 6 月 30 日余额	50,732.13	77,388.49	1,262,806.14	1,390,926.76

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）	417,059.36
1 至 2 年	722,614.25
2 至 3 年	147,801.55
3 年以上	331,925.45
3 至 4 年	331,925.45
合计	1,619,400.61

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	
员工暂支款	94,727.40	636,662.99				731,390.39
业务往来	1,266,972.74		607,436.37			659,536.37
合计	1,361,700.14	636,662.99	607,436.37			1,390,926.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
李进喜	员工暂支款	600,000.00	2年以内	19.93%	16,981.48
王锐	员工暂支款	285,680.00	3年以内	9.49%	167,031.49
钱惠琴	其他个人往来款	191,840.00	3年以上	6.37%	130,982.21
张亚军	员工暂支款	182,603.18	1年以内	6.07%	720.12
陈桂祥	员工暂支款	179,834.50	2-3年	5.97%	34,139.79
合计	--	1,439,957.68	--	49.55%	349,855.09

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	180,000,000.00	84,899,044.39	95,100,955.61	180,000,000.00	84,899,044.39	95,100,955.61
合计	180,000,000.00	84,899,044.39	95,100,955.61	180,000,000.00	84,899,044.39	95,100,955.61

(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		
江西科为薄膜新型材料有限公司	95,100,955.61					95,100,955.61	84,899,044.39

合计	95,100,955.61					95,100,955.61	84,899,044.39
----	---------------	--	--	--	--	---------------	---------------

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,594,025,632.30	1,717,583,250.42	2,111,141,710.79	1,707,522,819.86
其他业务	11,289,308.28	5,943,594.08	8,373,851.05	
合计	2,605,314,940.58	1,723,526,844.50	2,119,515,561.84	1,707,522,819.86

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		798,478.60
理财产品收益	9,265,227.97	13,369,932.32
合计	9,265,227.97	14,168,410.92

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	9,923.87	固定资产报废残值
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）	23,028,080.95	申请的一次性政府补贴
委托他人投资或管理资产的损益	9,265,227.97	闲置资金委托理财
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,086.79	其他营外收支净额
减：所得税影响额	4,847,747.94	
合计	27,470,571.64	--

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	7.08%	0.522	0.522
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.76%	0.4985	0.4985

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

江苏双星彩塑新材料股份有限公司

董事长：吴培服

二〇二一年八月九日