



中研股份

NEEQ : 835017

吉林省中研高分子材料股份有限公司

Jilin Joinature Polymer Co.,Ltd.



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

2020年6月2日完成2019年权益分派事宜

2020年5月18日，公司股东大会审议通过《关于公司2019年年度利润分配方案的议案》，向参与分配的股东每10股派1.10元现金。此次利润分配委托中国结算北京分公司代派的现金红利，已于2020年6月2日通过股东托管证券公司直接划入股东资金账户。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	22
第七节	财务会计报告	26
第八节	备查文件目录	79

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人谢怀杰、主管会计工作负责人杨丽萍及会计机构负责人（会计主管人员）王明卓保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争风险	国外公司目前拥有更大的生产规模及多年的营销网络。国内公司随着生产工艺的不断成熟，产品质量基本达到了国际标准，并以其较低的成本冲击国内外市场。
核心技术人员、核心技术失密风险	公司的发展对技术人员要求较高，核心技术人员对公司业务的发展起着关键作用，核心技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。目前，公司已经建成较高素质的技术人员队伍及核心技术保密措施，为公司的长远发展奠定了良好基础。截至目前，公司未发生过核心技术人员流失的情况，但是，随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对核心技术人才的争夺也将加剧。一旦核心技术人员离开公司或公司主要技术人员泄露公司技术机密，将可能给公司的生产经营和发展造成不利影响。
新产品市场风险	公司所研发的聚醚醚酮的细粉喷涂级项目、超纯聚醚醚酮项目、复合改性项目、超韧聚醚醚酮系列-1 石油扶正器、超耐磨聚醚醚酮-1 高温球阀密封圈、彩色聚醚醚酮-1 一种彩色聚醚醚酮设计配方，存在着巨大的市场空间。细粉项目已取得专利证书，证书号为：201510202173.6，发明创造名称为：一种聚醚醚酮粉末涂料及其制备方法；超纯聚醚醚酮项目已通过专利申请审核；复合改性项目已取得专利证书，证书号为：201510201801.9，发明创造名称为：一种防静电聚醚醚酮复合材料及其制备方法。上述三个研发项目已确认为无形资产并从

	2016年12月开始摊销。但市场销售状况还不能完全确定，存在研发项目的高投入能否带来高回报，市场具有不确定性。
公司治理风险	股份公司于2015年3月23日由有限公司整体变更设立。股份公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的检验，公司治理和内部控制体系也需要在办公经营过程中逐渐完善。未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。因此，在股份公司设立初期，公司存在一定内部治理风险。
实际控制人不当控制的风险	谢怀杰为公司实际控制人，直接、间接持有公司43.936%股份，能够对公司经营决策、财务政策和人事任免等重大事项施予重大影响。如果实际控制人对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制或干涉，会导致公司决策偏向实际控制人的利益，从而偏离公司及中小股东最佳利益。公司存在实际控制人不当控制的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	否

释义

释义项目		释义
公司、中研高塑、中研股份	指	吉林省中研高分子材料股份有限公司，前身为吉林省中研高性能工程塑料股份有限公司
有限公司、中研有限	指	吉林省中研高性能工程塑料有限公司，系吉林省中研高性能工程塑料股份有限公司前身
长春洁润	指	长春洁润科技有限公司（曾用名：长春洁润塑料制品有限公司）
金正投资	指	吉林省金正投资有限公司
金正新能源、金正高分子	指	吉林金正新能源科技有限公司前身为吉林金正高分子材料研发有限公司
科技投资基金	指	吉林省科技投资基金有限公司
科技大市场	指	长春科技大市场创业投资有限公司
科技发展	指	长春市科技发展中心有限公司（曾用名：长春市科技发展中心）
科技投资	指	长春科技风险投资有限公司
新兴基金	指	长春市新兴产业股权投资基金有限公司
《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》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
公司章程	指	吉林省中研高分子材料股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会

股东大会	指	吉林省中研高分子材料股份有限公司股东大会
董事会	指	吉林省中研高分子材料股份有限公司董事会
监事会	指	吉林省中研高分子材料股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
信永中和会计所、会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	北京市天元律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	吉林省中研高分子材料股份有限公司
英文名称及缩写	Jilin Joinature Polymer Co.,Ltd.
证券简称	中研股份
证券代码	835017
法定代表人	谢怀杰

二、 联系方式

董事会秘书	高芳
联系地址	吉林省长春市绿园经济技术开发区中研路 1177 号
电话	0431-89625599
传真	0431-85668991
电子邮箱	jlzypeek@126.com
公司网址	http://www.zypeek.cn
办公地址	吉林省长春市绿园经济技术开发区中研路 1177 号
邮政编码	130113
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 12 月 22 日
挂牌时间	2015 年 12 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学品制造业-合成材料制造-初级形态塑料及合成树脂制造
主要业务	高分子材料聚醚醚酮树脂的合成；超高纯聚醚醚酮树脂、复合改性聚醚醚酮树脂及制品的研发、生产、销售及进出口业务；医用级超高纯聚醚醚酮树脂及制品的研发
主要产品与服务项目	主要产品：封端聚醚醚酮（FD-PEEK）及其复合产品 产品型号：770G、770PF、550G、550PF、330G、330PF 等 服务项目：产品的研发、生产、售后服务及产品销售
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	91,260,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	长春洁润科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为谢怀杰，一致行动人为吉林省金正投资有限公司，

吉林金正新能源科技有限公司，毕鑫，谢雨凝

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	912201017944147654	否
注册地址	吉林省长春市绿园区绿园经济开发区先进制造业园区中研路 1177 号	否
注册资本（元）	91,260,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	安信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	安信证券股份有限公司
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	67,010,572.60	46,640,315.33	43.68%
毛利率%	48.02%	41.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,450,806.05	4,724,428.11	142.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,234,804.83	4,362,527.38	157.53%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.44%	2.33%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.33%	2.15%	-
基本每股收益	0.13	0.05	160%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	264,883,215.73	229,443,680.95	15.45%
负债总计	25,284,698.76	24,514,612.39	3.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	239,598,516.97	204,929,068.56	16.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.63	2.30	14.35%
资产负债率%（母公司）	9.16%	10.52%	-
资产负债率%（合并）	9.55%	10.68%	-
流动比率	8.27	6.17	-
利息保障倍数	58.74	56.36	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	10,776,390.28	-1,673,163.54	744.07%
应收账款周转率	3.87	3.27	-
存货周转率	0.74	0.66	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	15.45%	0.73%	-
营业收入增长率%	43.68%	14.97%	-
净利润增长率%	142.37%	-25.89%	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 商业模式**

本公司是处于化学原料和化学制品制造业的聚醚醚酮生产商，是国家级高新技术企业，省级企业技术中心，并与多家高校和科研机构有良好的合作关系，参与了多项行业标准的制订。拥有以下关键资源：2项国际专利、5项国内发明专利、9项国内实用新型，美国FDA认证3项（美国食品药品监督管理局颁发）、美国UL认证（美国保险商实验出具的认证）、美国FAR认证（美国航空管理条例规定认证）、欧盟Reach预注册（欧洲市场的化学品综合程序认定）、欧盟ROHS指令认证（欧盟立法制定的强制性标准）、全国第四届创新创业大赛新材料企业组第二名证书、“千吨级封端聚醚醚酮系列产品及产业化”成果鉴定证书、第二届中国军民两用技术创新应用大赛产业化类铜奖。具备使用世界聚醚醚酮行业内最先进的五千立升釜聚合技术进行工业化生产的能力。

公司为聚醚醚酮产品使用商和下游产品经营商提供封端聚醚醚酮（FD-PEEK）及其复合产品的销售及个性化解决方案，公司通过国内直销，国外代理销售模式开拓业务，收入来源是封端聚醚醚酮（FD-PEEK）及其复合产品销售。

1、生产模式 公司产品为聚醚醚酮及聚醚醚酮复合材料，广泛应用于航天、汽车、电子、医疗等领域；根据产品的自身特点，生产上采取“以销定产”的模式，时刻把握市场需求及创新应用，确保本产品在应用领域的占有率以及产品销售的逐年递增。

2、销售模式 公司销售主要采用直销的方式进行，在直销的基础上兼顾拓展海外经销商，通过近几年的市场开拓，已经建立了日趋完善的营销体系和网络；通过长期的积累，建立了良好的客户关系，较为完备的客户服务和技术支持体系。为了整合销售网络资源，增强企业竞争优势，公司坚持“以客户为关注焦点”的营销理念，与客户合作，共同发展。

3、盈利模式 公司的盈利主要来自于聚醚醚酮及聚醚醚酮衍生产品的销售所产生的销售利润，凭借本公司在高性能工程塑料-聚醚醚酮行业技术和性能上的优势和竞争力，以及市场对该产品不断增长的需求，公司的产品销售取得了一定的利润空间。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

（二） 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 67,010,572.60 元，较上年同比增长 43.68%；实现净利润 11,450,806.05 元，较上年同比增长 142.37%；截至 2020 年 6 月 30 日，公司总资产为 264,883,215.73 元，较上年同比增长 15.45%。

二、生产方面。

2020 年是公司发展历程中重要的一年，也是生产大踏步前进，全面优化的一年。生产管理部自 2020 年开展工作以来，通过资源统一调配，加快反应速度，生产过程互相支援，非生产节拍调休，人

员调整 等方式。在生产量大幅度增加，产品质量得到保证的前提下，节约大量成本。

三、研发方面。

研发主要职责有基础研发、复合材料研发、技术服务以及检测；低粘度、热稳定、抗氧化、结晶度 等基础项研究。

四、销售方面。

本报告期整体销售情况良好，电子领域出现爆发式增长，公司的销售全面增长离不开生产、技术等 其他部门的全力配合，同时也离不开售前、售中及售后人员的不懈努力，销售全员吃苦耐劳，创新思维，用自己执着的精神、非凡的意志为中研的市场开发和品牌建设打下了坚实的基础，并取得了良好的销售业绩。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	25,999,213.07	9.82%	4,446,331.46	1.94%	484.73%
交易性金融资产	13,000,000.00	4.91%	6,000,000.00	2.62%	116.67%
应收票据	474,198.77	0.18%	902,918.46	0.39%	-47.48%
应收账款	13,180,061.05	4.98%	19,326,637.99	8.43%	-31.80%
预付款项	10,765,074.67	4.06%	4,766,206.84	2.08%	125.86%
其他应收款	977,361.41	0.37%	471,499.95	0.21%	107.29%
在建工程	4,771,078.70	1.80%	2,352,092.39	1.03%	102.84%
预收款项	-	-	333,416.68	0.15%	-100.00%
合同负债	245,058.70	0.09%	-	-	100.00%
应付职工薪酬	2,355,852.10	0.89%	1,548,664.07	0.68%	52.12%
应交税费	1,746,996.47	0.61%	2,859,932.60	1.25%	-38.91%
其他应付款	1,162,855.86	0.44%	136,853.74	0.06%	749.71%
资本公积	118,091,282.27	44.59%	87,065,039.91	37.95%	35.64%

项目重大变动原因：

报告期内，公司围绕制定的目标稳步发展，公司总资产、净资产稳定增长，资产负债结构合理。截至报告期末，公司总资产为264,883,215.73元，比期初增长15.45%；公司净资产239,598,516.97元，比期初增长16.92%；公司总负债25,284,698.76元，比期初增长3.14%。

1、货币资金期末较上年期末增加21,552,881.61元，涨幅484.73%，主要原因是公司定增所致。

2、交易性金融资产期末较上年期末增加7,000,000.00元，涨幅116.67%，主要原因是公司购买理财产品所致。

3、应收票据期末较上年期末减少428,719.69元，降幅47.48%。主要原因是公司应收票据到期承兑所致。

4、应收账款期末较上年期末减少6,146,576.94元，降幅31.80%，主要原因是公司加大催收客户欠款所致。

5、预付款项期末较上年期末增加5,998,867.83元，增幅125.86%，主要原因是公司原材料采购预

付款所致。

6、其他应收款期末较上年期末增加 505,861.46 元，增幅 107.29%，主要原因是公司支付中介机构服务费所致。

7、在建工程期末较上年期末增加 2,418,986.31 元，增幅 102.84%，主要原因是公司扩大产能新购置设备所致。

8、预收款项期末较上期末减少 333,416.68 元，降幅 100%，主要原因是会计科目变更，预收款项调整为合同负债所致。

9、合同负债期末较上期末增加 245,058.70 元，增幅 100%，主要原因是会计科目变更，预收款项调整为合同负债所致。

10、应付职工薪酬期末较上年期末增加 807,188.03 元，涨幅 52.12%，主要原因是公司辞退福利增加所致。

11、应交税费期末较上期末减少 1,112,936.13 元，降幅 38.91%，主要原因是公司上年末应交增值税 1,604,897.26 在本年 1 月份缴纳所致。

12、其他应付款期末较上期末增加 1,026,002.12 元，增幅 749.71%，主要原因是公司预提费用增加所致。

13、资本公积期末较上期末增加 31,026,242.36 元，增幅 35.64%，主要原因是公司定增所致。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	67,010,572.60		46,640,315.33		43.68%
营业成本	34,829,436.19	51.98%	27,110,970.51	58.13%	28.47%
税金及附加	616,093.17	0.92%	318,952.75	0.68%	93.16%
销售费用	4,612,889.62	6.88%	3,162,623.10	6.78%	45.86%
研发费用	4,873,271.13	7.27%	3,399,160.09	7.29%	43.37%
财务费用	115,542.51	0.17%	18,686.24	0.03%	518.33%
其他收益	516,330.42	0.77%	357,289.80	0.77%	44.51%
投资收益	68,724.65	0.10%	116,163.43	0.25%	-40.84%
营业外收入	4,786.52	0.01%	14,842.93	0.03%	-67.75%
营业外支出	335,722.51	0.50%	16,820.56	0.04%	1,895.91%
所得税费用	1,516,025.73	2.26%	168,593.51	0.36%	799.22%
净利润	11,450,806.05	17.09%	4,724,428.11	10.13%	142.37%

项目重大变动原因：

1 营业收入

报告期内，公司实现营业收入 67,010,572.60 元，较去年同期增加 20,370,257.27 元，增幅 43.68%，主要原因是公司产品得到国内外客户认可。

2 营业成本

报告期内，公司营业成本 34,829,436.19 元，较去年同期增加 7,718,465.68 元，增幅 28.47%，主要原因是营业收入增长所引起的同步变动所致。

3 税金及附加

报告期内，公司税金及附加 616,093.17 元，较去年同期增加 297,140.42 元，增幅 93.16%，主要原因是增值税增加所致。

4 销售费用

报告期内，公司销售费用 4,612,889.62 元，较去年同期增加 1,450,266.52 元，增幅 45.86%，主要原因是营业收入增加导致销售人员提成增加、运费增加所致。

5 研发费用

报告期内，公司研发费用为 4,873,271.13 元，较去年同期增加 1,474,111.04 元，增幅 43.37%，主要原因是公司加大新产品研发力度所致。

6 财务费用

报告期内，公司财务费用为 115,542.51 元，较去年同期增加 96,856.27 元，增幅 518.33%，主要原因是公司贷款利息支出所致。

7 其他收益

报告期内，公司其他收益 516,330.42 元，较去年同期增加 159,040.62 元，增幅 44.51%，主要原因是退役士兵抵扣增值税、失业稳岗补贴所致。

8 投资收益

报告期内，公司投资收益为 68,724.65 元，较去年同期减少 47,438.78 元，降幅 40.84%，主要原因是公司理财产品收益减少所致。

9 营业外收入

报告期内，公司营业外收入为 4,786.52 元，较去年同期减少 10,056.41 元，降幅 67.75%，主要原因是公司收到的违约赔偿款减少所致。

10 营业外支出

报告期内，公司营业外支出为 335,722.51 元，较去年同期增加 318901.95 元，增幅 1895.91%，主要原因是公司固定资产报废损失所致。

11 所得税费用

报告期内，公司所得税费用为 1,516,025.73 元，较去年同期增加 1,347,432.22 元，增幅 799.22%，主要原因是公司当年所得税费用增加、递延所得税费用增加所致。

12 净利润

报告期内，公司净利润为 11,450,806.05 元，较去年同期增加 6,726,377.94 元，增幅 142.37%，主要原因是公司营业收入增加、毛利率增加所致。

9、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	10,776,390.28	-1,673,163.54	744.07%
投资活动产生的现金流量净额	-11,377,961.86	6,428,700.71	-276.71%
筹资活动产生的现金流量净额	22,130,820.00	-804,935.00	-

现金流量分析：

1、经营活动现金流量净额

报告期内，公司经营活动现金流量净额为 10,776,390.28 元，较去年同期增加 12,449,553.82 元，增幅 744.07%，主要原因是营业收入增加，收到的现金增加所致。

2、投资活动现金流量净额

报告期内，公司投资活动现金流量净额为-11,377,961.86 元，较去年同期减少 17,806,662.57 元，降幅 276.99%，主要原因是公司购买理财产品支出所致。

3、筹资活动现金流量净额

报告期内，公司筹资活动现金流量净额为 22,130,820.00 元，较去年同期增加 22,935,755.00 元，增幅 2849.39%，主要原因是公司定增所致。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-335,722.51
计入当期损益的政府补助	589,841.59
非经常性损益合计	254,119.08
所得税影响数	38,117.86
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	216,001.22

四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司遵循以人为本的价值观，在新冠疫情期间公司员工家属支援武汉，公司多方关怀及时帮助解决生活困难并送去慰问金。公司积极实践管理创新和技术创新，用优质的产品和服务，努力履行企

业的社会责任。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
索尔维特殊聚合物美国有限责任公司	吉林省中研高分子材料股份有限公司/深圳市腾讯计算机系统有限公司/腾讯科技(深圳)有限公司	发明专利权侵权纠纷	300,000.00	0.13%	否	2020年4月20日
总计	-	-	300,000.00	0.13%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

(一) 本次诉讼对公司经营方面产生的影响：

公司已针对本诉讼开展相关工作，搜集资料积极应诉。中研股份自 2006 年设立以来，长期从事聚醚醚酮材料的研究开发，通过大量的实验积累了丰富的研究数据，掌握了聚醚醚酮工业化生产的关键工艺，拥有自主知识产权，不存在侵犯其他厂商知识产权的情形。

公司目前的生产经营正常，公司将依法 积极妥善处理上述诉讼，并根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。公司的委托律师认为：根据目前索尔维提交的证据和诉讼请求及中研股份提供的证据，可以初步判 定中研股份不存在侵权行为，胜诉概率较高。

(二) 本次诉讼对公司财务方面产生的影响：

由于案件尚未审结，暂无法预知诉讼结果对于财务方面所造成的影响。公司将根据诉讼进展情况及及时评估对财务的影响，并及时履行信息披露义务。

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	200,000,000.00	50,000,000.00

注：为关联方为公司及子公司申请银行贷款、授信业务无偿提供保证、抵押、信用、公告编号：2020-037 质押等担保或反担保，上述财务资助及关联担保已经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过。报告期内，公司实际控制人谢怀杰及其配偶张云萍为公司向兴业银行长春分行贷款提供最高额为 5,000 万元的连带责任保证担保，截至报告期末，该最高额保证项下贷款余额为 900 万元。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
购买理财	2020/4/23	2020/3/3	招商银行	购买理财	现金	10,000,000.00	否	否
购买理财	2020/4/28	2020/3/3	招商银行	购买理财	现金	3,000,000.00	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司在保证日常经营资金需求和资金安全的前提下，使用闲置资金购买短期(不超过一年)安全性高、流动性高、低风险的理财产品，不用于投资境内外股票、证券投资基金等 有价证券及其衍生品。由于金融机构理财产品利率高于同期银行活期存款利率，具有明显的收益性。在确保不影响公司日常生产经营活动所需资金的情况下，运用阶段性闲置资金进行适度的短期理财，可以提高资金使用效率，进一步提高公司整体收益，符合全体股东的利益。

前述交易经公司 2020 年 3 月 3 日召开的第二届董事会第九次会议、2020 年 3 月 18 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年12月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年12月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2015年12月21日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月21日	-	挂牌	关联交易承诺	关联交易管理制度	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月21日	-	挂牌	资金占用承诺	《对资金占用等事宜的承诺》	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、关于避免同业竞争的承诺公司的控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员分别出具了《避免同业竞争的承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、规范关联交易的承诺公司控股股东、实际控制人谢怀杰承诺：保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。公司将严格按照《关联交易管理制度》等各项规定履行决策程序，如出现股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源，并给公司或者其他股东造成损失的情况，作为控股股东及实际控制人，将依法承担赔偿责任。

3、对资金占用等事宜的承诺针对资金占用事项，公司控股股东、实际控制人均出具了《对资金占用等事宜的承诺》：自本承诺出具之日起，本人（本公司）及本人（本公司）的关联方将不会发生任何占用或者转移股份公司的资金、资产及其他资源的情形。若发生上述情形，本人（本公司）愿意就因此给股份公司造成的损失承担赔偿责任。报告期内，上述人员严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	固定资产	抵押	14,873,717.92	5.62%	向兴业银行股份有限公司长春分行借款900万元，作为抵押。
土地使用权	无形资产	抵押	1,959,548.20	0.74%	向兴业银行股份有限公司长春分行借款900万元，作为抵押。
总计	-	-	16,833,266.12	6.36%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述事项未对公司经营产生不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	86,462,913	97.12%	2,226,000	88,688,913	97.18%	
	其中：控股股东、实际控制人	41,236,182	46.32%	231,000	41,467,182	45.44%	
	董事、监事、高管	298,047	0.33%	-5,000	293,047	0.32%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	2,566,087	2.88%	5,000	2,571,087	2.82%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,671,938	1.88%	0	1,671,938	1.83%	
	董事、监事、高管	894,149	1.00%	5,000	899,149	0.97%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		89,029,000	-	2,231,000	91,260,000	-	
普通股股东人数							43

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	长春洁润科技有限公司	29,039,370	231,000	29,270,370	32.0736%	0	29,270,370	0
2	逢锦香	8,459,300	0	8,459,300	9.2694%	0	8,459,300	0
3	吉林省金正投资有限公司	8,440,200	0	8,440,200	9.2485%	0	8,440,200	0
4	王秀云	6,014,450	-102,000	5,912,450	6.4787%	0	5,912,450	0
5	吉林省科技投资基	4,038,461	0	4,038,461	4.4252%	0	4,038,461	0

	金有限公司							
6	吉林金正新能源科技有限公司	3,199,300	0	3,199,300	3.5057%	0	3,199,300	0
7	长春科技大市场创业投资有限公司	3,076,923	0	3,076,923	3.3716%	0	3,076,923	0
8	刘国梁	2,806,050	0	2,806,050	3.0748%	0	2,806,050	0
9	苗国东	2,800,000	0	2,800,000	3.0682%	0	2,800,000	0
10	王彦龙	2,640,100	0	2,640,100	2.8929%	0	2,640,100	0
	合计	70,514,154	-	70,643,154	77.41%	0	70,643,154	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、前十大股东中的自然人股东之间刘国梁与王秀云为夫妻关系；
 - 2、前十大股东中的长春洁润为金正投资股东；金正投资为金正新能源股东。
- 此外法人股东、自然人股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

长春洁润直接持有公司 32.07% 的股份，并通过金正投资间接持有公司股份 1.28%（其中包括金正投资通过其全资子公司金正新能源间接持有的公司股份 3.51%），系公司的控股股东。

名称：长春洁润科技有限公司

法定代表人：谢怀杰

成立日期：2005 年 12 月 13 日

营业执照：912201017765815944

注册资本：1700 万元人民币

报告期内，公司控股股东未发生变化。（2020 年 4 月，长春洁润塑料制品有限公司更名为长春洁润科技有限公司）

(二) 实际控制人情况

谢怀杰先生，1957 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1972 年 8 月至 1976 年 7 月就读于抚松县第一中学；1976 年 8 月至 1978 年 2 月下乡至抚松县万良公社大兴大队，知青；1978 年 3 月至 1980 年 12 月入伍参军，81707 部队 75 分队；1980 年 12 月复员；1981 年 2 月至 2000 年 12 月就职于抚松县农业局，职员；2001 年 1 月年至 2005 年 12 月任长春吉大高新材料有限责任公司董事长兼总经理；2006 年 1 月至 2013 年 5 月任有限公司总经理，2013 年 6 月至 2015 年 1 月任有限公司执行董事、总经理、法定代表人；2015 年 1 月至今任股份公司董事长、总经理。

谢怀杰系长春洁润控股股东，系公司实际控制人。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
第三次	2019年12月24日	33,465,000.00	24,582,425.51	否	-	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

截至2020年6月30日，募集资金专项账户结余8,714,344.80元。2020年1月1日至2020年6月30日，募集资金账户发行费用支出220,223.10元；手续费支出1,238.16元，利息收入33,008.47元；经营流动资金支出24,393,972.72元。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
谢怀杰	董事长、总经理	男	1957年10月	2018年5月3日	2021年5月2日
杨丽萍	董事、财务负责人	女	1962年1月	2018年5月3日	2021年5月2日
毕鑫	董事	男	1980年7月	2018年5月3日	2021年5月2日
李振芳	董事	女	1972年11月	2018年5月3日	2021年5月2日
高芳	董事、董事会秘书	女	1966年11月	2018年5月3日	2021年5月2日
谢雨凝	董事	女	1982年6月	2018年5月3日	2021年5月2日
安亚人	独立董事	男	1955年3月	2020年6月26日	2021年5月2日
苏志勇	独立董事	男	1978年9月	2020年6月26日	2021年5月2日
周佰成	独立董事	男	1974年11月	2020年6月26日	2021年5月2日
谭万龙	监事	男	1971年3月	2018年5月3日	2021年5月2日
张雪梅	监事	女	1973年3月	2018年5月3日	2021年5月2日
刘亚鑫	监事	男	1973年4月	2018年5月3日	2021年5月2日
董事会人数：					9
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事长、总经理谢怀杰与公司董事谢雨凝为父女关系，谢雨凝与公司董事毕鑫为夫妻关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间以及与控股股东、实际控制人之间不存在其他亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
谢怀杰	董事长、总经理	2,229,250	0	2,229,250	2.4427%	0	0
杨丽萍	董事、财务负责人	760,700	0	760,700	0.8336%	0	0
毕鑫	董事	30,550	0	30,550	0.0335%	0	0
李振芳	董事	32,350	0	32,350	0.0354%	0	0
高芳	董事、董事会秘书	184,736	0	184,736	0.2024%	0	0
谢雨凝	董事	123,860	0	123,860	0.1357%	0	0
安亚人	独立董事	0	0	0	0%	0	0
苏志勇	独立董事	0	0	0	0%	0	0
周佰成	独立董事	0	0	0	0%	0	0

谭万龙	监事	20,000	0	20,000	0.0219%	0	0
张雪梅	监事	0	0	0	0%	0	0
刘亚鑫	监事	20,000	0	20,000	0.0219%	0	0
合计	-	3,401,446	-	3,401,446	3.7271%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
于中华	董事	离任	无	个人原因
高海	董事	离任	项目调研员	个人原因
毕君华	董事	离任	无	个人原因
汤波	董事	离任	无	个人原因
秦振兴	董事	离任	无	个人原因
安亚人	-	新任	独立董事	公司聘任
苏志勇	-	新任	独立董事	公司聘任
周佰成	-	新任	独立董事	公司聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

报告期内共新增三名独立董事，具体资料如下：

1、安亚人，男，1955年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，会计学教授，博士生导师。1982年7月毕业于吉林财贸学院（现吉林财经大学）会计学专业获学士学位，1988年硕士研究生毕业于吉林财贸学院会计学专业，获硕士学位。1982年7月至2002年4月在吉林财贸学院任教，2002年4月至2020年3月在东北师范大学任教。现兼任吉林省正高级会计师评审专家、吉林省会计研究专家、吉林省管理会计咨询专家、吉林省审计学会会长，吉林省会计学会副会长，长春市会计学会副会长。曾任亚泰集团、通化东宝、启明公司、吉大通信等上市公司独立董事。

2、苏志勇先生，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，法律硕士研究生。2008年9月至2009年2月，就职于北京德恒律师事务所，任律师助理；2009年3月至2011年1月，就职于北京凯文律师事务所，任律师；2011年2月至2013年3月，就职于吉林真然律师事务所，任律师；2013年4月至2016年2月，就职于吉林中证律师事务所，任律师；2014年2月至今，任吉林吉大通信设计院股份有限公司独立董事；2016年3月至今，就职于北京盈科（长春）律师事务所，任股权高级合伙人。现兼任吉林财经大学法律硕士教育中心硕士生导师。

3、周佰成先生，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士，教授、博士生导师。1997年7月毕业于吉林大学数学学院应用数学专业，获学士学位；2000年7月毕业于吉林大学数学学院运筹学与控制论专业，获硕士学位；2003年7月毕业于吉林大学商学院数量经济学专业获博士学位，2004年3月-2008年5月在吉林大学商学院企业管理方向做博士后。2005年8月起，在吉林大学任教。现任吉林大学经济学院教授、博士生导师，吉林大学经济学院金融系主任、吉林大学量化金融研究中心主任、

吉林大学中国国有经济研究中心研究员，目前兼任吉林银行第四届独立董事、中国保险学会理事，吉林省管理学会常务理事，吉林省工业与应用数学学会常务理事，长春市证券投资研究会常务理事。2016年-2020年期间，曾兼任吉林省亚泰集团股份有限公司第十届、第十一届独立董事。

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	32	-	7	25
财务人员	9	-	-	9
技术人员	15	-	2	13
销售人员	19	1	-	20
管理人员	0	24	-	24
生产人员	93	-	-	93
员工总计	168	25	9	184

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	4	3
硕士	2	3
本科	46	41
专科	19	57
专科以下	97	80
员工总计	168	184

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	0	0	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	3	0	0	3

核心员工的变动情况：

截止报告期末，公司未认定核心员工，报告期内公司核心管理人员和核心技术人员没有发生变动。公司核心技术人员如下：

谢怀杰，男，1957年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。主持进行国家火炬计划1项，国家发改委项目1项，吉林省工信厅和科技厅项目9项，长春市工信局和科技局项目16项、其他项目9项。

平仕衡，1974年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于吉林大学。1997年至2007年，就职于长春生物制品研究所任工程师；2007年至今，任公司研发人员。

童艳玲，1984年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。负责研发中心的管理工作，参与防静电聚醚醚酮、喷涂级聚醚醚酮、医疗级聚醚醚酮等项目的研发具体工作。

毕鑫，男，1980年7月出生，毕业于吉林大学，本科学历。中国籍，无境外永久居留权。2004年8月至2005年12月，就职于吉林绿洲科技有限公司；2006年1月至2009年12月，就职于长春洁润塑料制品有限公司；2010年1月至2015年2月任有限公司技术工程师，2015年3月至今，任股份公司董事。

秦振兴，男，1977年6月出生，毕业于长春光学精密机械学院（现长春理工大学），大专学历。中国籍，无境外永久居留权。2000年6月至2006年1月，就职于沈阳利维木工刀具有限公司；2006年12月至2015年2月任有限公司，聚合车间生产部部长，2015年3月至今任股份公司，聚合车间生产部部长。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	六.1	25,999,213.07	4,446,331.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六.2	13,000,000.00	6,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	六.3	474,198.77	902,918.46
应收账款	六.4	13,180,061.05	19,326,637.99
应收款项融资	六.5	24,743,972.08	22,352,114.44
预付款项	六.6	10,765,074.67	4,766,206.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六.7	977,361.41	471,499.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六.8	50,906,087.60	43,364,628.65
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	六.9		149,952.07
流动资产合计		140,045,968.65	101,780,289.86
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	六.10	75,998,566.18	78,073,881.67
在建工程	六.11	4,771,078.70	2,352,092.39
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六.12	43,001,680.37	44,232,451.26
开发支出	六.13		
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六.14	309,162.83	1,166,145.25
其他非流动资产	六.15	756,759.00	1,838,820.52
非流动资产合计		124,837,247.08	127,663,391.09
资产总计		264,883,215.73	229,443,680.95
流动负债：			
短期借款	六.16	9,000,000.00	9,000,000.00
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			
应付账款	六.17	2,422,623.49	2,622,320.50
预收款项	六.18		333,416.68
合同负债	六.19	245,058.70	
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	六.20	2,355,852.10	1,548,664.07
应交税费	六.21	1,746,996.47	2,859,932.60
其他应付款	六.22	1,162,855.86	136,853.74
其中：应付利息		9,787.50	12,650.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		16,933,386.62	16,501,187.59
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	六.23	4,736,014.92	4,797,639.93
递延所得税负债	六.14	3,615,297.22	3,215,784.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,351,312.14	8,013,424.80
负债合计		25,284,698.76	24,514,612.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六.24	91,260,000.00	89,029,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六.25	118,091,282.27	87,065,039.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六.26	5,135,393.63	3,938,638.32
一般风险准备			
未分配利润	六.27	25,111,841.07	24,896,390.33
归属于母公司所有者权益合计		239,598,516.97	204,929,068.56
少数股东权益			
所有者权益合计		239,598,516.97	204,929,068.56
负债和所有者权益总计		264,883,215.73	229,443,680.95

法定代表人：谢怀杰

主管会计工作负责人：杨丽萍

会计机构负责人：王明卓

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		25,880,175.26	4,391,266.40
交易性金融资产		13,000,000.00	6,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		474,198.77	902,918.46
应收账款	十四.1	12,350,105.06	19,070,195.29
应收款项融资		24,743,972.08	22,352,114.44
预付款项		10,765,074.67	4,766,206.84
其他应收款		977,361.41	971,499.95
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		50,906,087.60	43,364,628.65
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			149,952.07
流动资产合计		139,096,974.85	101,968,782.10
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四.2	500,000.00	500,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		75,998,566.18	78,073,881.67
在建工程		4,771,078.70	2,352,092.39
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		43,001,680.37	44,232,451.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		210,702.82	913,423.74
其他非流动资产		756,759.00	1,838,820.52
非流动资产合计		125,238,787.07	127,910,669.58
资产总计		264,335,761.92	229,879,451.68
流动负债：			
短期借款		9,000,000.00	9,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,422,623.49	2,622,320.50
预收款项			333,416.68
合同负债		245,058.70	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,326,342.53	1,378,532.68
应交税费		1,341,166.31	2,713,735.18
其他应付款		539,817.06	130,788.74
其中：应付利息		9,787.50	12,650.00
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		15,875,008.09	16,178,793.78
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		4,736,014.92	4,797,639.93
递延所得税负债		3,615,297.22	3,215,784.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,351,312.14	8,013,424.80
负债合计		24,226,320.23	24,192,218.58
所有者权益（或股东权益）：			
股本		91,260,000.00	89,029,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		118,091,282.27	87,065,039.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,135,393.63	3,938,638.32
一般风险准备			
未分配利润		25,622,765.79	25,654,554.87
所有者权益合计		240,109,441.69	205,687,233.10
负债和所有者权益总计		264,335,761.92	229879451.68

法定代表人：谢怀杰

主管会计工作负责人：杨丽萍

会计机构负责人：王明卓

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		67,010,572.60	46,640,315.33
其中：营业收入	六.28	67,010,572.60	46,640,315.33

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		54,610,940.72	42,109,194.44
其中：营业成本	六.28	34,829,436.19	27,110,970.51
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	六.29	616,093.17	318,952.75
销售费用	六.30	4,612,889.62	3,162,623.10
管理费用	六.31	9,563,708.10	8,098,801.75
研发费用	六.32	4,873,271.13	3,399,160.09
财务费用	六.33	115,542.51	18,686.24
其中：利息费用		224,582.50	11,745.00
利息收入		42,846.22	8,669.03
加：其他收益	六.34	516,330.42	357,289.80
投资收益（损失以“-”号填列）	六.35	68,724.65	116,163.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六.36	313,080.82	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-109,574.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,297,767.77	4,894,999.25
加：营业外收入	六.37	4,786.52	14,842.93
减：营业外支出	六.38	335,722.51	16,820.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,966,831.78	4,893,021.62
减：所得税费用	六.39	1,516,025.73	168,593.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,450,806.05	4,724,428.11
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,450,806.05	4,724,428.11
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. 少数股东损益			

2. 归属于母公司所有者的净利润		11,450,806.05	4,724,428.11
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		11,450,806.05	4,724,428.11
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		11,450,806.05	4,724,428.11
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.13	0.05
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.13	0.05

法定代表人：谢怀杰

主管会计工作负责人：杨丽萍

会计机构负责人：王明卓

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十四.3	65,798,432.18	45,815,978.87
减：营业成本	十四.3	34,829,436.19	27,110,970.51
税金及附加		576,792.06	318,952.75
销售费用		3,808,553.86	2,144,570.44
管理费用		9,563,988.10	8,096,420.69
研发费用		4,873,271.13	3,399,160.09
财务费用		114,428.06	17,820.17
其中：利息费用		224,582.50	11,745.00

利息收入		41,230.67	8,669.03
加：其他收益		486,330.42	357,289.80
投资收益（损失以“-”号填列）	十四.4	68,724.65	116,163.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		313,661.07	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-109,574.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,900,678.92	5,091,962.58
加：营业外收入		374.05	14,842.93
减：营业外支出		335,722.51	16,820.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,565,330.46	5,089,984.95
减：所得税费用		1,361,764.23	217,834.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,203,566.23	4,872,150.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,203,566.23	4,872,150.61
（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		11,203,566.23	4,872,150.61
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：谢怀杰

主管会计工作负责人：杨丽萍

会计机负责人：王明卓

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		46,122,769.68	28,707,992.57
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
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		529,636.72	567,227.52
收到其他与经营活动有关的现金	六.41	698,768.23	824,738.76
经营活动现金流入小计		47,351,174.63	30,099,958.85
购买商品、接受劳务支付的现金		12,084,684.63	10,167,253.18
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		14,112,750.65	9,387,055.78
支付的各项税费		4,778,960.26	1,262,823.36
支付其他与经营活动有关的现金	六.41	5,598,388.81	10,955,990.07
经营活动现金流出小计		36,574,784.35	31,773,122.39
经营活动产生的现金流量净额		10,776,390.28	-1,673,163.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			0.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六.41	16,068,724.65	24,446,163.43
投资活动现金流入小计		16,068,724.65	24,446,163.43

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,446,686.51	3,687,462.72
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六.41	23,000,000.00	14,330,000.00
投资活动现金流出小计		27,446,686.51	18,017,462.72
投资活动产生的现金流量净额		-11,377,961.86	6,428,700.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		33,465,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,000,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		42,465,000.00	9,000,000.00
偿还债务支付的现金		9,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,266,045.00	9,804,935.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六.41	1,068,135.00	
筹资活动现金流出小计		20,334,180.00	9,804,935.00
筹资活动产生的现金流量净额		22,130,820.00	-804,935.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		23,633.19	
五、现金及现金等价物净增加额		21,552,881.61	3,950,602.17
加：期初现金及现金等价物余额		4,446,331.46	9,537,451.56
六、期末现金及现金等价物余额		25,999,213.07	13,488,053.73

法定代表人：谢怀杰

主管会计工作负责人：杨丽萍

会计机构负责人：王明卓

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		45,264,148.48	27,114,963.56
收到的税费返还		525,511.21	567,227.52
收到其他与经营活动有关的现金		899,203.33	864,578.81
经营活动现金流入小计		46,688,863.02	28,546,769.89
购买商品、接受劳务支付的现金		12,084,684.63	10,167,253.18
支付给职工以及为职工支付的现金		13,472,331.44	8,440,458.94
支付的各项税费		4,778,960.26	1,261,967.46
支付其他与经营活动有关的现金		5,640,469.16	10,817,034.65
经营活动现金流出小计		35,976,445.49	30,686,714.23

经营活动产生的现金流量净额		10,712,417.53	-2,139,944.34
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			0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		16,068,724.65	24,446,163.43
投资活动现金流入小计		16,068,724.65	24,446,163.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,446,686.51	3,687,462.72
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		23,000,000.00	14,330,000.00
投资活动现金流出小计		27,446,686.51	18,017,462.72
投资活动产生的现金流量净额		-11,377,961.86	6,428,700.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		33,465,000.00	
取得借款收到的现金		9,000,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		42,465,000.00	9,000,000.00
偿还债务支付的现金		9,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,266,045.00	9,804,935.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,068,135.00	
筹资活动现金流出小计		20,334,180.00	9,804,935.00
筹资活动产生的现金流量净额		22,130,820.00	-804,935.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		23,633.19	
五、现金及现金等价物净增加额		21,488,908.86	3,483,821.37
加：期初现金及现金等价物余额		4,391,266.40	9,527,043.77
六、期末现金及现金等价物余额		25,880,175.26	13,010,865.14

法定代表人：谢怀杰

主管会计工作负责人：杨丽萍

会计机构负责人：王明卓

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

一、 公司的基本情况

吉林省中研高分子材料股份有限公司(以下简称 本公司)系由长春洁润科技有限公司、逢锦香、吉林省金正投资有限公司、王秀云、吉林金正新能源科技有限公司、刘国梁、吕振月、王彦龙、吉林省创新企业投资有限公司、长春市科技发展中心有限公司、长春科技风险投资有限公司、长春市新兴产业股权投资基金有限公司、陈春悦、杨丽萍、胡莹楠、刘学忠、李智亮、谢雨凝、刘彤、郭铁勇、平仕衡、王和友、左金特、毕鑫、高芳、李振芳以其分别持有的吉林省中研高性能工程塑料有限公司于2015年1月31日经审计的净资产,共同发起设立的股份有限公司。本公司于2015年3月23日取得长春市市场监督管理局核发的‘220101020004403’企业法人营业执照;设立时注册资本7,133.50万元,股份总额7,133.50万股,每股1元,其中:长春洁润科技有限公司持有2,737.27万股(占股份总额38.3720%)、逢锦香持有930.13万股(占股份总额13.0389%)、吉林省金正投资有限公司持有844.12万股(占股份总额11.8332%)、王秀云持有601.445万股(占股份

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

总额 8.4313%)、吉林金正新能源科技有限公司持有 319.93 万股(占股份总额 4.4849%)、刘国梁持有 280.605 万股(占股份总额 3.9336%)、吕振月持有 244.01 万股(占股份总额 3.4206%)、王彦龙持有 244.01 万股(占股份总额 3.4206%)、吉林省创新企业投资有限公司持有 166.667 万股(占股份总额 2.3364%)、长春市科技发展中心持有 166.667 万股(占股份总额 2.3364%)、长春科技风险投资有限公司持有 166.667 万股(占股份总额 2.3364%)、长春市新兴产业股权投资基金有限公司持有 133.333 万股(占股份总额 1.8691%)、陈春悦持有 93.925 万股(占股份总额 1.3167%)、杨丽萍持有 60.97 万股(占股份总额 0.8547%)、胡莹楠持有 30.03 万股(占股份总额 0.4210%)、刘学忠持有 30.03 万股(占股份总额 0.4210%)、李智亮持有 24.375 万股(占股份总额 0.3417%)、谢雨凝持有 12.386 万股(占股份总额 0.1736%)、刘彤持有 10.01 万股(占股份总额 0.1403%)、郭铁勇持有 10.01 万股(占股份总额 0.1403%)、平仕衡持有 9.165 万股(占股份总额 0.1285%)、左金特持有 6.11 万股(占股份总额 0.0857%)、王和友持有 6.11 万股(占股份总额 0.0857%)、毕鑫持有 3.055 万股(占股份总额 0.0428%)、高芳持有 1.235 万股(占股份总额 0.0173%)、李振芳持有 1.235 万股(占股份总额 0.0173%)。

本公司前身为吉林省中研高性能工程塑料有限公司(以下简称 中研有限公司),于 2006 年 12 月 22 日取得长春市绿园区工商行政管理局核发的注册号为‘2201012006968’的企业法人营业执照。中研有限公司设立时注册资本为 500 万元,长春洁润科技有限公司出资 500 万元。上述出资业经吉林立信会计师事务所有限公司于 2006 年 11 月 16 日出具‘吉立会师验字[2006]第 34 号’验资报告验证。

2008 年 1 月 16 日,中研有限公司股东会决议:‘公司注册资本由 500 万元增加至 800 万元,增资 300 万元由长春洁润科技有限公司出资’。上述出资业经吉林立信会计师事务所有限公司于 2008 年 1 月 17 日出具‘吉立会师验字[2008]第 001 号’验资报告验证。

2008 年 12 月 3 日,中研有限公司股东会决议:‘公司注册资本由 800 万元增加至 1,800 万元,增资 1,000 万元由长春洁润科技有限公司出资’。上述出资业经吉林立信会计师事务所有限公司于 2008 年 12 月 1 日出具‘吉立会师验字[2008]第 010 号’验资报告验证。

2009 年 8 月 14 日,中研有限公司股东会决议:‘公司注册资本由 1,800 万元增加至 2,800 万元,增资 1,000 万元由逢锦香出资’。本次增资后,长春洁润科技有限公司出资 1,800 万元(占注册资本 64.29%)、逢锦香出资 1,000 万元(占注册资本 35.71%)。上述出资业经吉林立信会计师事务所有限公司于 2009 年 8 月 17 日出具‘吉立会师验字[2009]第 045 号’验资报告验证。

2011 年 1 月 7 日,中研有限公司股东会决议:‘同意股东逢锦香将持有公司 0.4250% 股权分别转让予谢雨凝、毕鑫、平仕衡、高芳、李振芳’。本次股权转让后,长春洁润

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

科技有限公司出资 1,800 万元 (占注册资本 64.2857%)、逢锦香出资 988.10 万元 (占注册资本 35.2893%)、谢雨凝出资 7 万元 (占注册资本 0.2500%)、平仕衡出资 1.75 万元 (占注册资本 0.0625%)、毕鑫出资 1.75 万元 (占注册资本 0.0625%)、高芳出资 0.70 万元 (占注册资本 0.0250%)、李振芳出资 0.70 万元 (占注册资本 0.0250%)。

2011年1月17日,中研有限公司股东会决议:‘同意股东逢锦香将持有公司 0.1250% 股权转让予魏占海’。本次股权转让后,长春洁润科技有限公司出资 1,800 万元 (占注册资本 64.2857%)、逢锦香出资 984.60 万元 (占注册资本 35.1643%)、谢雨凝出资 7 万元 (占注册资本 0.2500%)、魏占海出资 3.50 万元 (占注册资本 0.1250%)、平仕衡出资 1.75 万元 (占注册资本 0.0625%)、毕鑫出资 1.75 万元 (占注册资本 0.0625%)、高芳出资 0.70 万元 (占注册资本 0.0250%)、李振芳出资 0.70 万元 (占注册资本 0.0250%)。

2011年1月19日,中研有限公司股东会决议:‘公司注册资本由 2,800 万元增加至 3,500 万元,增资 700 万元,由刘红姝出资 280 万元、王秀云出资 238 万元、吕振月出资 105 万元、王彦龙出资 35 万元、杨丽萍出资 35 万元、王和友出资 3.50 万元、左金特出资 3.50 万元’。本次增资后,长春洁润科技有限公司出资 1,800 万元 (占注册资本 51.4286%)、逢锦香出资 984.60 万元 (占注册资本 28.1314%)、刘红姝出资 280.00 万元 (占注册资本 8.0000%)、王秀云出资 238.00 万元 (占注册资本 6.8000%)、吕振月出资 105.00 万元 (占注册资本 3.00%)、王彦龙出资 35.00 万元 (占注册资本 1.0000%)、杨丽萍出资 35.00 万元 (占注册资本 1.0000%)、谢雨凝出资 7 万元 (占注册资本 0.2000%)、魏占海出资 3.50 万元 (占注册资本 0.1000%)、王和友出资 3.50 万元 (占注册资本 0.1000%)、左金特出资 3.50 万元 (占注册资本 0.1000%)、平仕衡出资 1.75 万元 (占注册资本 0.0500%)、毕鑫出资 1.75 万元 (占注册资本 0.0500%)、高芳出资 0.70 万元 (占注册资本 0.0200%)、李振芳出资 0.70 万元 (占注册资本 0.0200%)。上述出资业经吉林超然会计师事务所有限公司于 2010 年 12 月 23 日出具‘吉超然验字[2010]第 1073 号’验资报告验证。

2013年3月26日,中研有限公司股东会决议:‘公司注册资本由 3,500 万元增加至 6,500 万元,增资 3,000 万元,由长春洁润科技有限公司出资 2,100.50 万元、吉林省金正投资有限公司出资 899.50 万元’。本次增资后,长春洁润科技有限公司出资 3,900.50 万元 (占注册资本 60.0077%)、吉林省金正投资有限公司出资 899.50 万元 (占注册资本 13.8385%)、逢锦香出资 984.60 万元 (占注册资本 15.1477%)、刘红姝出资 280.00 万元 (占注册资本 4.3077%)、王秀云出资 238.00 万元 (占注册资本 3.6615%)、吕振月出资 105.00 万元 (占注册资本 1.6154%)、王彦龙出资 35.00 万元 (占注册资本 0.5385%)、杨丽萍出资 35.00 万元 (占注册资本 0.5385%)、谢雨凝出资 7 万元 (占注册资本 0.1077%)、魏占海出资 3.50 万元 (占注册资本 0.0538%)、王和友出资 3.50 万元 (占注册资本 0.0538%)、左金特出资 3.50 万元 (占注册资本 0.0538%)、平仕衡出资 1.75 万元 (占注册资本 0.0269%)、毕鑫出资 1.75 万元 (占注册资本 0.0269%)、高芳出资 0.70 万

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

元(占注册资本0.0108%)、李振芳出资0.70万元(占注册资本0.0108%)。上述出资业经吉林虹信会计师事务所有限公司于2013年5月31日出具‘吉虹信验报字[2013]第30号’验资报告验证。

2013年11月5日,中研有限公司股东会决议:‘同意股东长春洁润科技有限公司将持有公司15.133%股权分别转让予刘红姝、王秀云、刘国梁、吕振月、王彦龙、杨丽萍、左金特、王和友、魏占海、平仕衡、谢雨凝、毕鑫、李振芳、高芳、李智亮’。本次股权转让后,长春洁润科技有限公司出资2,916.80万元(占注册资本44.8738%)、逢锦香出资984.6万元(占注册资本15.1477%)、吉林省金正投资有限公司出资899.50万元(占注册资本13.8385%)、王秀云出资442万元(占注册资本6.80%)、刘红姝出资299万元(占注册资本4.60%)、刘国梁出资299万元(占注册资本4.60%)、吕振月出资260万元(占注册资本4%)、王彦龙出资260万元(占注册资本4%)、杨丽萍出资65万元(占注册资本1%)、李智亮出资26万元(占注册资本0.40%)、谢雨凝出资13万元(占注册资本0.20%)、平仕衡出资9.75万元(占注册资本0.15%)、王和友出资6.50万元(占注册资本0.10%)、左金特出资6.50万元(占注册资本0.10%)、魏占海出资6.50万元(占注册资本0.10%)、毕鑫出资3.25万元(占注册资本0.05%)、高芳出资1.3万元(占注册资本0.02%)、李振芳出资1.3万元(占注册资本0.02%)。

2014年1月20日,中研有限公司股东会决议:‘同意股东刘红姝将持有公司1.54%股权转让予陈飞’。本次股权转让后,长春洁润科技有限公司出资2,916.80万元(占注册资本44.8738%)、逢锦香出资984.6万元(占注册资本15.1477%)、吉林省金正投资有限公司出资899.50万元(占注册资本13.8385%)、王秀云出资442万元(占注册资本6.80%)、刘国梁出资299万元(占注册资本4.60%)、吕振月出资260万元(占注册资本4%)、王彦龙出资260万元(占注册资本4%)、刘红姝出资198.90万元(占注册资本3.06%)、陈飞出资100.10万元(占注册资本1.54%)、杨丽萍出资65万元(占注册资本1%)、李智亮出资26万元(占注册资本0.40%)、谢雨凝出资13万元(占注册资本0.20%)、平仕衡出资9.75万元(占注册资本0.15%)、王和友出资6.50万元(占注册资本0.10%)、左金特出资6.50万元(占注册资本0.10%)、魏占海出资6.50万元(占注册资本0.10%)、毕鑫出资3.25万元(占注册资本0.05%)、高芳出资1.3万元(占注册资本0.02%)、李振芳出资1.3万元(占注册资本0.02%)。

2014年9月19日,中研有限公司股东会决议:‘同意股东刘红姝将持有公司3.06%股权转让予王秀云,陈飞持有公司1.54%股权转让予陈春悦,魏占海持有公司0.10%股权转让予逢锦香’。本次股权转让后,长春洁润科技有限公司出资2,916.80万元(占注册资本44.8738%)、逢锦香出资991.10万元(占注册资本15.2477%)、吉林省金正投资有限公司出资899.50万元(占注册资本13.8385%)、王秀云出资640.90万元(占注册资本9.86%)、刘国梁出资299万元(占注册资本4.60%)、吕振月出资260万元(占注册资本4%)、王彦龙出资260万元(占注册资本4%)、陈春悦出资100.10万元(占

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注册资本 1.54%)、杨丽萍出资 65 万元(占注册资本 1%)、李智亮出资 26 万元(占注册资本 0.40%)、谢雨凝出资 13 万元(占注册资本 0.20%)、平仕衡出资 9.75 万元(占注册资本 0.15%)、王和友出资 6.50 万元(占注册资本 0.10%)、左金特出资 6.50 万元(占注册资本 0.10%)、毕鑫出资 3.25 万元(占注册资本 0.05%)、高芳出资 1.3 万元(占注册资本 0.02%)、李振芳出资 1.3 万元(占注册资本 0.02%)。

2014 年 11 月 17 日,中研有限公司股东会决议:‘同意股东长春洁润科技有限公司将持有公司 2.762% 股权、吉林省金正投资有限公司将持有公司 0.852% 股权、逢锦香将持有公司 0.938% 股权、王秀云将持有公司 0.6069% 股权、刘国梁将持有公司 0.2829% 股权、吕振月将持有公司 0.246% 股权、王彦龙将持有公司 0.246% 股权、杨丽萍将持有公司 0.062% 股权、王和友将持有公司 0.006% 股权、左金特将持有公司 0.006% 股权、毕鑫将持有公司 0.0029% 股权、平仕衡将持有公司 0.0089% 股权、谢雨凝将持有公司 0.012% 股权、高芳将持有公司 0.0009% 股权、李振芳将持有公司 0.0009% 股权、李智亮将持有公司 0.0249% 股权、陈春悦将持有公司 0.0949% 股权转让予吉林金正新能源科技有限公司’。本次股权转让后,长春洁润科技有限公司出资 2,737.27 万元(占注册资本 42.1118%)、逢锦香出资 930.13 万元(占注册资本 14.3097%)、吉林省金正投资有限公司出资 844.12 万元(占注册资本 12.9865%)、王秀云出资 601.445 万元(占注册资本 9.2530%)、吉林金正新能源科技有限公司出资 400.01 万元(占注册资本 6.1541%)、刘国梁出资 280.605 万元(占注册资本 4.3170%)、吕振月出资 244.01 万元(占注册资本 3.7540%)、王彦龙出资 244.01 万元(占注册资本 3.7540%)、陈春悦出资 93.925 万元(占注册资本 1.4450%)、杨丽萍出资 60.97 万元(占注册资本 0.9380%)、李智亮出资 24.375 万元(占注册资本 0.3750%)、谢雨凝出资 12.22 万元(占注册资本 0.1879%)、平仕衡出资 9.165 万元(占注册资本 0.1410%)、王和友出资 6.11 万元(占注册资本 0.0940%)、左金特出资 6.11 万元(占注册资本 0.0940%)、毕鑫出资 3.055 万元(占注册资本 0.0470%)、高芳出资 1.235 万元(占注册资本 0.0190%)、李振芳出资 1.235 万元(占注册资本 0.0190%)。

2014 年 12 月 31 日,中研有限公司股东会决议:‘同意吉林金正新能源科技有限公司将持有公司 1.232% 股权,分别转让予胡莹楠 0.462%、刘学忠 0.462%、刘彤 0.154%、郭铁勇 0.154%’。2014 年 12 月 31 日,金正高分子与胡莹楠、刘学忠、刘彤、郭铁勇分别签订《股权转让协议》。本次股权转让后,长春洁润科技有限公司出资 2,737.27 万元(占注册资本 42.1118%)、逢锦香出资 930.13 万元(占注册资本 14.3097%)、吉林省金正投资有限公司出资 844.12 万元(占注册资本 12.9865%)、王秀云出资 601.445 万元(占注册资本 9.2530%)、吉林金正新能源科技有限公司出资 319.93 万元(占注册资本 4.9221%)、刘国梁出资 280.605 万元(占注册资本 4.3170%)、吕振月出资 244.01 万元(占注册资本 3.7540%)、王彦龙出资 244.01 万元(占注册资本 3.7540%)、陈春悦出资 93.925 万元(占注册资本 1.4450%)、杨丽萍出资 60.97 万元(占注册资本 0.9380%)、胡莹楠出资 30.03 万元(占注册资本 0.4620%)、刘学忠出资 30.03 万元(占注册资本

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

0.4620%)、李智亮出资 24.375 万元(占注册资本 0.3750%)、谢雨凝出资 12.22 万元(占注册资本 0.1879%)、刘彤出资 10.01 万元(占注册资本 0.1540%)、郭铁勇出资 10.01 万元(占注册资本 0.1540%)、平仕衡出资 9.165 万元(占注册资本 0.1410%)、王和友出资 6.11 万元(占注册资本 0.0940%)、左金特出资 6.11 万元(占注册资本 0.0940%)、毕鑫出资 3.055 万元(占注册资本 0.0470%)、高芳出资 1.235 万元(占注册资本 0.0190%)、李振芳出资 1.235 万元(占注册资本 0.0190%)。

2015年1月8日,中研有限公司股东会决议:‘公司注册资本由 6,500 万元增加至 7,133.50 万元,增资 633.50 万元由吉林省创新企业投资有限公司出资 166.667 万元、长春市科技发展中心有限公司出资 166.667 万元、长春科技风险投资有限公司出资 166.667 万元、长春市新兴产业股权投资基金有限公司出资 133.333 万元、谢雨凝出资 0.166 万元’。本次增资后,长春洁润科技有限公司出资 2,737.27 万元(占注册资本 38.3720%)、逢锦香出资 930.13 万元(占注册资本 13.0389%)、吉林省金正投资有限公司出资 844.12 万元(占注册资本 11.8332%)、王秀云出资 601.445 万元(占注册资本 8.4313%)、吉林金正新能源科技有限公司出资 319.93 万元(占注册资本 4.4849%)、刘国梁出资 280.605 万元(占注册资本 3.9336%)、吕振月出资 244.01 万元(占注册资本 3.4206%)、王彦龙出资 244.01 万元(占注册资本 3.4206%)、吉林省创新企业投资有限公司出资 166.667 万元(占注册资本 2.3364%)、长春市科技发展中心有限公司出资 166.667 万元(占注册资本 2.3364%)、长春科技风险投资有限公司出资 166.667 万元(占注册资本 2.3364%)、长春市新兴产业股权投资基金有限公司出资 133.333 万元(占注册资本 1.8691%)、陈春悦出资 93.925 万元(占注册资本 1.3167%)、杨丽萍出资 60.97 万元(占注册资本 0.8547%)、胡莹楠出资 30.03 万元(占注册资本 0.4210%)、刘学忠出资 30.03 万元(占注册资本 0.4210%)、李智亮出资 24.375 万元(占注册资本 0.3417%)、谢雨凝出资 12.386 万元(占注册资本 0.1736%)、刘彤出资 10.01 万元(占注册资本 0.1403%)、郭铁勇出资 10.01 万元(占注册资本 0.1403%)、平仕衡出资 9.165 万元(占注册资本 0.1285%)、王和友出资 6.11 万元(占注册资本 0.0857%)、左金特出资 6.11 万元(占注册资本 0.0857%)、毕鑫出资 3.055 万元(占注册资本 0.0428%)、高芳出资 1.235 万元(占注册资本 0.0173%)、李振芳出资 1.235 万元(占注册资本 0.0173%)。

2015年3月23日,根据长春洁润科技有限公司、逢锦香、吉林省金正投资有限公司、王秀云、吉林金正新能源科技有限公司、刘国梁、吕振月、王彦龙、吉林省创新企业投资有限公司、长春市科技发展中心有限公司、长春科技风险投资有限公司、长春市新兴产业股权投资基金有限公司、陈春悦、杨丽萍、胡莹楠、刘学忠、李智亮、谢雨凝、刘彤、郭铁勇、平仕衡、王和友、左金特、毕鑫、高芳、李振芳签订的《吉林省中研高分子材料股份有限公司发起人协议书》及公司章程约定,中研有限公司整体变更发起设立为吉林省中研高分子材料股份有限公司。各发起人分别以其持有的截至 2015 年 1 月 31 日止中研有限公司经审计的净资产出资设立吉林省中研高分子材料股份有限公司,股本为 7,133.50 万元。上述出资业经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于 2015 年 2 月 25 日

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

出具‘[2015]第07073号’验资报告验证。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司2015年12月2日出具的《关于同意吉林省中研高分子材料股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2015]8150号),本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌,股票代码:835017。

2016年1月22日,根据本公司2016年第一次临时股东大会决议:本公司采用非公开发行股票方式发行600万股股份,每股面值1元,增加股本人民币600万元,变更后的注册资本(股本)为人民币7,733.50万元。上述出资业经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于2016年3月1日出具‘[2016]第307002号’验资报告验证。

2017年6月7日,根据本公司2017年第二次临时股东大会决议:本公司采用非公开发行股票方式发行1,169.40万股股份,每股面值1元,增加股本人民币1,169.40万元,变更后的注册资本(股本)为人民币8,902.90万元。上述出资业经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于2017年7月3日出具‘[2017]第307001号’验资报告验证。

2020年1月8日,根据本公司2020年第一次临时股东大会决议:本公司采用非公开发行股票方式发行223.10万股股份,每股面值1元,增加股本人民币223.10万元,变更后的注册资本(股本)为人民币9,126万元。上述出资业经亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于2020年1月20日出具‘亚会B验字[2020]第0004号’验资报告验证。

截止2020年6月30日,本公司股本总额91,260,000.00元、股份总额91,260,000.00股,其中限售流通股2,571,087股、无限售流通股88,688,913股。

本公司属于化学原料和化学制品制造业。经营范围:高分子材料聚醚醚酮树脂的合成;超高纯聚醚醚酮树脂、复合改性聚醚醚酮树脂及制品的研发、生产、销售及进出口业务;医用级超高纯聚醚醚酮树脂及制品的研发(法律、法规和国务院决定禁止的项目不得经营)。

本公司法定代表人:谢怀杰;本公司住所:长春市绿园区绿园经济开发区先进制造业园区中研路1177号。

本公司主要产品为:PEEK纯树脂粗粉、PEEK纯树脂细粉、PEEK纯树脂颗粒、PEEK复合材料等。

二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括上海尚昆新材料科技有限公司1家子公司。

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

报告期合并范围的变化详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，自报告期末起12个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。因此，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、 重要会计政策及会计估计

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括：应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司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、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司的会计年度为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 企业合并

本公司作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍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,将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,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;与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

分配外的其他股东权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资损益,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损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果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投资损益。

7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过三个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的月初汇率将外币金额折算为人民币金额。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专门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。

9. 金融工具

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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①、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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①、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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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，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，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。

本公司指定的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，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

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。

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:①、收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②、金融资产发生转移,本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬;③、金融资产发生转移,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风险和报酬,且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,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)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,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)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。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、不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③、不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,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。

2) 金融负债终止确认条件

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值,其他权益工具股权投资使用第一层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:①、本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;②、本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具:①、如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②、如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。

在某些情况下,一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本公司计入当期损益。金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本公司作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

10. 应收票据

本公司对于应收票据,始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司计量应收票据预期信用损失的会计估计政策为:

按信用风险特征组合计提预期信用损失

按组合计提预期信用损失的计提方法

票据性质组合	商业承兑汇票参照应收款项计提预期信用损失方法 银行承兑汇票不计提预期信用损失
--------	---

11. 应收款项

(1) 应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款,始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司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额,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。但是,如果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。通常情况下,违约概率与账龄存在相关性,账龄仍是本公司应收账款信用风险是否显著增加的标记,因此,本公司应收账款信

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

用风险损失以账龄为基础。

以组合为基础的评估。对于应收账款,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,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本公司按照账龄为共同风险特征,对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失,如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额,本公司将其差额确认为应收账款减值损失,借记“信用减值损失”,贷记“坏账准备”。相反,本公司将差额确认为减值利得,做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失,认定相关应收账款无法收回,经批准予以核销的,根据批准的核销金额,借记“坏账准备”,贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备,按期差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失,并考虑本年的前瞻性信息,计量预期信用损失。

(2) 其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备:①、信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产,本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备;②、信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产,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损失准备;③、购买或源生已发生信用减值的金融资产,本公司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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款,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,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行,所以本公司按照账龄为共同风险特征,对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

12. 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款,本公司将其分类为应收款项融资,以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益,其余公允价值变动计入其他

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见“四、10. 应收票据”。

13. 存货

本公司存货主要包括原材料、产成品、在产品、自制半成品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的产品存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

14. 合同资产及合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)列示为合同资产。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。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,净额为借方余额的,根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示;净额为贷方余额的,根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

15. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对被投资单位形成控制的,为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;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投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入股东权益的,处置该项投资时将原计入股东权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,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,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,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,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

16. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租(不包括出租的房屋及建筑物)或经营管理而持有的,使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外,本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	5-20	5.00	4.75-19.00
2	机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
3	运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00
4	其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

17. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

18. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产等的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、软件等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从取得之日起,按其出让年限或剩余出让年限平均摊销;专利权按专利使用及保护期限20年摊销;本公司购入的软件按预计使用年限10年摊销;其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。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,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

本公司内部研究开发项目支出根据其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。

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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‘①、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;②、具有完成该无形资产并使用或出售的意图;③、运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;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’条件的,确认为无形资产。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。

20. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本公司进行减值测试。对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,每年末均进行减值测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括装修费用等。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。装修费用的摊销年限为五年。

22. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、医疗保险、工伤保险、生育保险、住房公积金、职工福利费、工会经费和职工教育经费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议所产生,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益,其中对超过一年予以支付的补偿款,按折现率折现后计入当期损益。

23. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本公司将其确认为负债:该义务是本公司承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

24. 收入确认原则和计量方法

(1) 收入确认原则

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

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

(2) 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

(3) 收入确认时点

公司销售产品属于在某一时刻履行履约义务。

本公司国内销售收入确认时点：本公司于产品已出库，取得客户相关签认凭据后确认销售收入。

本公司国外销售收入确认时点：本公司通常在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认销售收入。

25. 政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

本公司与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

延收益余额转入资产处置当期的损益。

本公司与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。与公司日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。(2)财政将贴息资金直接拨付给本公司,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司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:(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;(2)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;(3)属于其他情况的,直接计入当期损益。

26. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

27. 租赁

本公司的租赁为经营租赁。

本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

28. 持有待售

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售: 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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前, 按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。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。

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

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

(4) 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, 以前减记的金额应当予以恢复, 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。

(5) 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, 以前减记的金额应当予以恢复, 并在划分为持有待售类别后适用相关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, 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。

(6) 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。

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(7) 持有待售的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。

(8) 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。

29. 终止经营

终止经营, 是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分, 且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别: (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区; (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分; (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

30. 重要会计政策变更和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于2017年7月5日分别颁布了《企业会计准则第14号-收入(2017年修订)》(财会(2017)22号), 要求上市公司自2020年1月1日起执行。	第二届董事会第十三次会议审议通过《关于吉林省中研高分子材料股份有限公司会计政策变更的议案》	注

注: 本公司自2020年1月1日开始执行新收入会计准则, 根据衔接规定, 首次执行新收入准则的累积影响仅调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 不调整可比期间信息。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行, 变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果, 符合相关法律法规规定和公司实际情况。

首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收账款	333,416.68		-333,416.68
合同负债		295,059.01	295,059.01

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
应交税金		38,357.67	38,357.67

(2) 重要会计估计变更

无。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(2018年5月1日至2019年3月31日)	税率(2019年4月1日以后)
增值税	商品销售收入/服务收入	内销商品销项税 16%、 出口商品免销项税、 服务收入 6%	内销商品销项税 13%、 出口商品免销项税、 服务收入 6%
城市维护建设税	应纳增值税额	5.00%/7.00%	
教育费附加	应纳增值税额	3.00%	
地方教育费附加	应纳增值税额	2.00%	
房产税	房产原值的 70%	1.20%	
企业所得税	应纳税所得额	25.00%	

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	2020年1-6月	2019年1-6月
本公司	15%	15%
上海尚昆新材料科技有限公司	25%	25%

2. 税收优惠及批文

(1) 企业所得税

本公司于 2019 年 9 月 2 日取得吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、国家税务总局吉林省税务局联合核发的‘高新技术企业证书(证书编号 GR201922000248)’，有效期限为 3 年。依据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司 2019 年度、2020 年 1-6 月适用的企业所得税税率为 15%。

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 增值税

本公司出口产品支付的进项税可以申请退税:根据《中华人民共和国海关进出口税则》,本公司出口的聚醚醚酮等产品适用《中华人民共和国海关进出口税则》中第七类商品(塑料及其制品)进出口税则之规定,其中:初级形状的其他聚醚执行13%的出口退税率(2018年5月1日起开始执行16%的出口退税率、2019年4月1日起开始执行13%的出口退税率)。

六、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
银行存款	25,999,213.07	4,446,331.46
合计	25,999,213.07	4,446,331.46

注:货币资金2020年6月30日较2019年12月31日增加,主要系本期股东增资款到位所致。

2. 交易性金融资产

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日
理财产品	13,000,000.00	6,000,000.00
合计	13,000,000.00	6,000,000.00

注:2020年6月30日理财产品系本公司购买的招商银行股份有限公司长春湖西路支行“点金公司理财之步步生金8688号保本理财计划”,持有份额为13,000,000.00份,每份投资成本1元。

3. 应收票据

(1) 应收票据种类

票据种类	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	499,156.60	24,957.83	474,198.77	950,440.48	47,522.02	902,918.46

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

票据种类	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合计	499,156.60	24,957.83	474,198.77	950,440.48	47,522.02	902,918.46

(2) 2020年6月30日已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

票据种类	2020年6月30日 终止确认金额	2020年6月30日 未终止确认金额
商业承兑汇票		
合计		

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2020年6月30日					2019年12月31日				
	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	比例%		金额	比例%	金额	比例%	
单项计提预期信用损失的应收账款										
按组合计提预期信用损失的应收账款	14,093,419.87	100.00	913,358.82	6.48	13,180,061.05	20,530,513.44	100.00	1,203,875.45	5.86	19,326,637.99
合计	14,093,419.87	100.00	913,358.82	6.48	13,180,061.05	20,530,513.44	100.00	1,203,875.45	5.86	19,326,637.99

注：应收账款余额2020年6月30日较2019年12月31日减少，主要系本公司信用期内款项收回所致。

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 组合中,按预期损失率计提预期信用损失的应收账款

项目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	13,449,458.56	5.00	672,472.93	20,143,803.46	5.00	1,007,190.16
1-2年	370,061.31	10.00	37,006.13	153,217.66	10.00	15,321.77
2-3年	62,907.68	30.00	18,872.30	74,469.72	30.00	22,340.92
3-4年	51,969.72	50.00	25,984.86			
5年以上	159,022.60	100.00	159,022.60	159,022.60	100.00	159,022.60
合计	14,093,419.87		913,358.82	20,530,513.44		1,203,875.45

(2) 计提、转回(或收回)的坏账准备情况

年度	计提预期信用损失金额	转回(或收回)的预期信用损失/坏账准备金额
2020年1-6月		290,516.63

(3) 按欠款方归集的2020年6月30日余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额比例(%)	坏账准备期末余额
宁波哲能精密塑料有限公司	2,108,450.46	1年以内	14.96	105,422.52
江苏君华特种工程塑料制品有限公司	1,960,000.00	1年以内	13.91	98,000.00
嘉兴跨聚新材料科技有限公司	1,863,499.97	1年以内	13.22	93,175.00
大连路阳科技开发有限公司	1,784,494.63	1年以内	12.66	89,224.73
苏州工业园区龙跃环保设备厂	1,110,315.76	1年以内	7.88	55,515.79
合计	8,826,760.82		62.63	441,338.04

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 应收款项融资

票据种类	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	24,743,972.08		24,743,972.08	22,352,114.44		22,352,114.44
合计	24,743,972.08		24,743,972.08	22,352,114.44		22,352,114.44

(1) 2020年6月30日已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

票据种类	2020年6月30日 终止确认金额	2020年6月30日 未终止确认金额
银行承兑汇票	17,117,619.54	
合计	17,117,619.54	

6. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	2020年6月30日		2019年12月31日	
	金额	比例 %	金额	比例 %
1年以内	10,765,074.67	100.00	4,766,206.84	100.00
合计	10,765,074.67	100.00	4,766,206.84	100.00

注: 预付账款 2020年6月30日较2019年12月31日增加, 主要系本公司为保障本年度原料供应预付采购款所致。

(2) 按预付对象归集的 2020年6月30日余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例
营口兴福化工有限公司	8,250,000.00	1年以内	76.74%
国网吉林省电力有限公司长春市城郊供电公司	789,290.22	1年以内	7.34%

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	金额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例
广州市仁辉贸易发展有限公司	482,112.00	1年以内	4.48%
北京骥驰知识产权代理有限公司	300,000.00	1年以内	2.79%
中国石油天然气股份有限公司吉林长春销售分公司	120,019.95	1年以内	1.12%
合计	9,941,422.17		92.47%

7. 其他应收款

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	977,361.41	471,499.95
合计	977,361.41	471,499.95

7.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2020年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	977,361.41	100.00			977,361.41
合计	977,361.41	100.00			977,361.41

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	471,499.95	100.00			471,499.95
合计	471,499.95	100.00			471,499.95

1) 组合中，按预期信用损失率计提预期信用损失的其他应收款

组合名称	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	坏账金额	计提比例%	账面余额	坏账金额	计提比例%
款项性质组合	977,361.41			471,499.95		
合计	977,361.41			471,499.95		

注：款项性质组合是公司员工备用金、保证金，预计都可收回，故未计提坏账准备。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日
上市费用	860,377.36	
代垫款项	76,834.52	213,701.90
往来款	31,096.64	54,169.02
备用金	8,552.89	200,981.03
押金、保证金	500.00	2,648.00
合计	977,361.41	471,499.95

8. 存货

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 存货分类

项目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,892,116.46		14,892,116.46	20,428,423.60		20,428,423.60
半成品	12,993,359.35		12,993,359.35	6,207,160.29		6,207,160.29
产成品	17,386,525.60		17,386,525.60	11,219,510.67		11,219,510.67
周转材料	1,407,944.33		1,407,944.33	1,140,028.25		1,140,028.25
在产品	2,648,020.64		2,648,020.64	4,127,784.06		4,127,784.06
委托加工物资	1,578,121.22		1,578,121.22	241,721.78		241,721.78
合计	50,906,087.60		50,906,087.60	43,364,628.65		43,364,628.65

注: 存货余额 2020 年 6 月 30 日较 2019 年 12 月 31 日增加, 主要系本公司经营规模增加, 相关存货增加备货所致。

(2) 存货跌价准备计提

项目	计提依据	本期转回原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
材料物资/在产品/半成品	可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定	本期无转回	
产成品	可变现净值按该产成品的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定	本期无转回	
合计			

9. 其他流动资产

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日
预缴所得税		149,952.07
合计		149,952.07

10. 固定资产

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 2019年12月31日余额	47,803,286.59	62,759,140.22	5,514,935.30	1,362,999.50	117,440,361.61
2. 本期增加金额		3,022,125.89	57,522.12	60,135.41	3,139,783.42
(1) 购置		1,331,306.19	57,522.12	60,135.41	1,448,963.72
(2) 在建工程转入		1,690,819.70			1,690,819.70
3. 本期减少金额	728,259.83				728,259.83
(1) 处置或报废	728,259.83				728,259.83
4. 2020年6月30日余额	47,075,026.76	65,781,266.11	5,572,457.42	1,423,134.91	119,851,885.20
二、累计折旧					
1. 2019年12月31日余额	10,046,693.37	26,904,523.94	1,483,083.87	932,178.76	39,366,479.94
2. 本期增加金额	1,419,953.70	3,015,206.72	255,057.09	189,158.89	4,879,376.40
(1) 计提	1,419,953.70	3,015,206.72	255,057.09	189,158.89	4,879,376.40
3. 本期减少金额	392,537.32				392,537.32
(1) 处置或报废	392,537.32				392,537.32
4. 2020年6月30日余额	11,074,109.75	29,919,730.66	1,738,140.96	1,121,337.65	43,853,319.02
三、减值准备					
1. 2019年12月31日余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2020年6月30日余额					
四、账面价值					
1. 2019年12月31日账面价值	37,756,593.22	35,854,616.28	4,031,851.43	430,820.74	78,073,881.67
2. 2020年6月30日账面价值	36,000,917.01	35,861,535.45	3,834,316.46	301,797.26	75,998,566.18

注：本期已提足折旧尚在使用的固定资产原值1,439,912.52元、净值71,945.00元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	1,555,731.22	正常办理中

(3) 固定资产抵押

本公司将原值 19,085,851.32 元、净值 14,403,243.82 元的房屋建筑物抵押予兴业银行股份有限公司长春分行,并为之签订《最高额抵押合同》,截止 2020 年 6 月 30 日,借款余额为 9,000,000.00 元。

11. 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
5000 吨 PEEK (二期) 项目	1,734,899.39		1,734,899.39	1,472,132.05		1,472,132.05
待安装设备	2,922,317.92		2,922,317.92	879,960.34		879,960.34
其他	113,861.39		113,861.39			
合计	4,771,078.70		4,771,078.70	2,352,092.39		2,352,092.39

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	2019年12月31日	本期增加	本期减少		2020年6月30日
			转入固定资产	其他减少	
5000 吨 PEEK (二期) 项目	1,472,132.05	262,767.34			1,734,899.39
待安装设备	879,960.34	3,733,177.28	1,690,819.70		2,922,317.92
其他		113,861.39			113,861.39
合计	2,352,092.39	4,109,806.01	1,690,819.70		4,771,078.70

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 无形资产

(1) 无形资产明细表

项目	土地使用权	专利权	办公软件	合计
一、账面原值				
1. 2019年12月31日余额	2,309,880.00	49,441,150.96	548,426.78	52,299,457.74
2. 本期增加金额			59,000.00	59,000.00
3. 本期减少金额				
4. 2020年6月30日余额	2,309,880.00	49,441,150.96	607,426.78	52,358,457.74
二、累计摊销				
1. 2019年12月31日余额	350,331.80	7,622,177.23	94,497.45	8,067,006.48
2. 本期增加金额	23,098.80	1,236,028.74	30,643.35	1,289,770.89
(1) 计提	23,098.80	1,236,028.74	30,643.35	1,289,770.89
3. 本期减少金额				
4. 2020年6月30日余额	373,430.60	8,858,205.97	125,140.80	9,356,777.37
三、减值准备				
1. 2019年12月31日余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2020年6月30日余额				
四、账面价值				
1. 2019年12月31日账面价值	1,959,548.20	41,818,973.73	453,929.33	44,232,451.26
2. 2020年6月30日账面价值	1,936,449.40	40,582,944.99	482,285.98	43,001,680.37

(2) 无形资产抵押

本公司将原值 2,309,880.00 元、净值 1,936,449.40 元的土地使用权抵押予兴业银行股份有限公司长春分行,并为之签订《最高额抵押合同》,截止 2020 年 6 月 30 日,借款余额为 9,000,000.00 元。

13. 开发支出

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2019年 12月31 日	本期增加	本期减少		2020年6 月30日
		内部开发支出	确认为无 形资产	转入当期损益	
一种医疗级聚醚醚酮复合材料及其制备方法		703,708.14		703,708.14	
一种航空级聚醚醚酮复合材料及其制备方法		162,293.72		162,293.72	
HA增强聚醚醚酮		441,569.93		441,569.93	
齿科应用聚醚醚酮		68,145.18		68,145.18	
低黏热稳聚醚醚酮产品研究		1,923,844.65		1,923,844.65	
用于精密注塑的复合材料		906,918.66		906,918.66	
挤出、注塑工艺的系统化研究		666,790.85		666,790.85	
合计		4,873,271.13		4,873,271.13	

14. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	2020年6月30日		2019年12月31日	
	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	938,316.65	156,099.08	1,251,397.47	203,003.17
可抵扣亏损	240,324.27	60,081.06	5,498,980.15	910,642.08
递延收益	619,884.62	92,982.69	350,000.00	25,500.00
合计	1,798,525.54	309,162.83	7,100,377.62	1,166,145.25

(2) 未经抵消的递延所得税负债

项目	2020年6月30日		2019年12月31日	
	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
固定资产加速折旧	24,101,981.47	3,615,297.22	21,438,565.80	3,215,784.87
合计	24,101,981.47	3,615,297.22	21,438,565.80	3,215,784.87

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

15. 其他非流动资产

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
预付设备款	756,759.00	1,838,820.52
合计	756,759.00	1,838,820.52

16. 短期借款

借款类别	2020年6月30日	2019年12月31日
抵押借款	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	9,000,000.00	9,000,000.00

注:抵押借款900万元,系以本公司房屋建筑物及土地使用权作为抵押物,谢怀杰、张云萍提供担保,向兴业银行股份有限公司长春分行取得。

17. 应付账款

(1) 应付账款明细

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
材料款	1,832,557.29	2,121,276.00
工程、设备款	590,066.20	501,044.50
合计	2,422,623.49	2,622,320.50
其中:1年以上	262,339.32	215,733.00

18. 预收款项

(1) 预收款项明细

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
预收销货款		333,416.68
合计		333,416.68
其中:1年以上		505.00

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:预收款项2020年6月30日较2019年12月31日减少,主要系本公司自2020年1月1日开始执行新收入准则所致。

19. 合同负债

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
预收销货款	245,058.70	
合计	245,058.70	
其中:1年以上	50,389.47	

注:预收款项2020年6月30日较2019年12月31日增加,主要系本公司自2020年1月1日开始执行新收入准则所致。

20. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
短期薪酬	1,548,664.07	14,566,691.08	13,759,503.05	2,355,852.10
离职后福利-设定提存计划		353,247.60	353,247.60	
小计	1,548,664.07	14,919,938.68	14,112,750.65	2,355,852.10

(2) 短期薪酬

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	1,548,664.07	12,164,865.15	11,357,677.12	2,355,852.10
职工福利费		665,545.74	665,545.74	
社会保险费		380,434.74	380,434.74	
其中:医疗保险费		371,709.42	371,709.42	
工伤保险费		6,119.77	6,119.77	
生育保险费		2,605.55	2,605.55	

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
住房公积金		453,950.00	453,950.00	
工会经费和职工教育经费		217,830.34	217,830.34	
辞退福利		684,065.11	684,065.11	
合计	1,548,664.07	14,566,691.08	13,759,503.05	2,355,852.10

(3) 设定提存计划

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
基本养老保险		338,802.33	338,802.33	
失业保险费		14,445.27	14,445.27	
合计		353,247.60	353,247.60	

21. 应交税费

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
增值税	1,476,257.29	2,636,804.52
城市维护建设税	92,241.66	112,356.81
教育费附加	71,505.35	80,258.87
企业所得税	88,932.30	
其他	18,059.87	30,512.40
合计	1,746,996.47	2,859,932.60

22. 其他应付款

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
应付利息	9,787.50	12,650.00
应付股利		
其他应付款	1,153,068.36	124,203.74
合计	1,162,855.86	136,853.74

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

22.1 应付利息

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
短期借款利息	9,787.50	12,650.00
合计	9,787.50	12,650.00

22.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
预提费用	1,126,768.36	94,303.74
押金、风险金	25,000.00	25,000.00
往来款	1,300.00	4,900.00
合计	1,153,068.36	124,203.74
其中:一年以上	38,233.07	35,760.00

23. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
政府补助	4,797,639.93	309,000.00	370,625.01	4,736,014.92
合计	4,797,639.93	309,000.00	370,625.01	4,736,014.92

(2) 政府补助项目

政府补助项目	2019年 12月31日	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益	2020年 6月30日	与资产相关/ 与收益相关
--------	-----------------	--------------	--------------	----------------	-----------------

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

政府补助项目	2019年 12月31日	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益	2020年 6月30日	与资产相关/ 与收益相关
年产1000吨聚醚醚酮(PEEK)系列产品技术改造项目	4,447,639.93		331,509.63	4,116,130.30	
超高纯聚醚醚酮检测评估技术无偿资助补贴项目	350,000.00		25,000.00	25,000.00	
电能清洁供暖项目		225,000.00	12,500.00	212,500.00	
锅炉改造补助金		84,000.00	1,615.38	82,384.62	
合计	4,797,639.93	309,000.00	370,625.01	4736014.92	

注：电能清洁供暖项目系依据吉林省财政厅《关于拨付2018年第一批电能清洁取暖项目奖补资金的通知》（吉财建指（2019）325号），本公司于2020年1月22日收到吉林省财政厅拨付的22.50万元，用于奖补电能清洁取暖项目。

24. 股本

项目	2020年1月1日	本期变动增减(+、-)					2020年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	89,029,000.00	2,231,000.00				2,231,000.00	91,260,000.00

注：本期发行新股，系本公司根据2020年第一次临时股东大会决议，采用非公开发行股票方式发行所致。

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

25. 资本公积

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
股本溢价	87,065,039.91	31,026,242.36		118,091,282.27
合计	87,065,039.91	31,026,242.36		118,091,282.27

注：本期增加系本公司非公开发行股票收到股东新增投入所致。

26. 盈余公积

项目	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
法定盈余公积	3,938,638.32	1,196,755.31		5,135,393.63
合计	3,938,638.32	1,196,755.31		5,135,393.63

27. 未分配利润

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
本期期初余额	24,896,390.33	23,344,166.40
加：年初未分配利润调整数		-606,858.97
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整		-606,858.97
本年年初余额	24,896,390.23	22,737,307.43
加：本期归属于母公司股东的净利润	11,450,806.05	13,305,556.98
减：提取法定盈余公积	1,196,755.31	1,353,284.08
减：对股东的分配	10,038,600.00	9,793,190.00
本期期末余额	25,111,841.07	24,896,390.33

28. 营业收入、营业成本

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

主营业务	67,010,572.60	34,829,436.19	46,612,013.44	27,110,970.51
其他业务			28,301.89	
合计	67,010,572.60	34,829,436.19	46,640,315.33	27,110,970.51

(1) 主营业务-按区域分类

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
主营业务收入		
国内	54,599,006.28	42,572,084.70
国外	12,411,566.32	4,039,928.74
合计	67,010,572.60	46,612,013.44
主营业务成本		
国内	28,018,444.87	24,926,699.12
国外	6,810,991.32	2,184,271.39
合计	34,829,436.19	27,110,970.51
主营业务毛利		
国内	26,580,561.41	17,645,385.58
国外	5,600,575.00	1,855,657.35
合计	32,181,136.41	19,501,042.93

(2) 主营业务-按产品分类

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
主营业务收入		
树脂类	51,722,281.70	32,200,390.44
复合类	10,475,087.70	8,519,234.40
细粉类	3,655,983.02	3,987,646.15
粗粉类	1,157,220.18	1,904,742.45
合计	67,010,572.60	46,612,013.44
主营业务成本		

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
树脂类	27,474,871.84	19,601,015.15
复合类	4,934,426.14	4,041,105.74
细粉类	1,854,104.05	1,990,913.89
粗粉类	566,034.16	1,477,935.73
合计	34,829,436.19	27,110,970.51
主营业务毛利		
树脂类	24,247,409.86	12,599,375.29
复合类	5,540,661.56	4,478,128.66
细粉类	1,801,878.97	1,996,732.26
粗粉类	591,186.02	426,806.72
合计	32,181,136.41	19,501,042.93

(3) 前五名客户的营业收入

2020年1-6月前五名客户的营业收入如下

客户	金额	占营业收入总额的比例%
宁波哲能精密塑料有限公司	14,545,436.77	21.71
江苏君华特种工程塑料制品有限公司	7,665,518.57	11.44
苏州工业园区龙跃环保设备厂	6,221,253.83	9.28
SABIC	6,038,506.71	9.01
深圳市恩欣龙特种材料股份有限公司	3,982,300.81	5.94
合计	38,453,016.69	57.38

2019年1-6月前五名客户的营业收入如下

客户	金额	占营业收入总额的比例%
宁波哲能精密塑料有限公司	11,146,912.53	23.90
江苏君华特种工程塑料制品有限公司	5,634,731.09	12.08
苏州工业园区龙跃环保设备厂	4,887,252.85	10.48

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

中国科学院	2,848,588.02	6.11
温州应飞应用工程塑料有限公司	2,168,517.41	4.65
合计	26,686,001.90	57.22

29. 税金及附加

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
城市维护建设税	269,488.43	86,372.63
教育费附加、地方教育费附加	198,091.45	61,694.75
房产税	99,312.45	139,744.42
土地使用税	27,103.00	27,103.00
印花税	18,059.87	
环境保护税	4,037.97	4,037.95
合计	616,093.17	318,952.75

30. 销售费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	2,827,010.28	1,956,986.67
业务招待费	708,250.79	105,981.39
运输装卸费	615,189.25	435,071.02
业务宣传展览费	288,954.86	368,701.34
差旅费	98,477.66	125,084.69
其他	50,858.42	11,666.76
样品费用	16,639.13	137,921.53
材料费用	7,509.23	21,209.70
合计	4,612,889.62	3,162,623.10

31. 管理费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	3,305,152.19	2,946,941.39

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
无形资产摊销	1,289,770.89	1,279,176.33
业务招待费	1,163,683.50	1,182,205.77
中介服务费	994,968.04	607,041.37
折旧	835,288.37	724,962.84
办公费	731,628.27	329,930.69
劳务费	416,218.46	314,796.83
交通差旅费	424,390.51	558,879.15
认证费	272,810.39	56,557.68
材料费用	67,573.24	40,118.51
租赁费	47,619.05	57,142.86
其他	14,605.19	1,048.33
合计	9,563,708.10	8,098,801.75

32. 研发费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	2,259,959.00	997,291.81
材料	1,977,503.89	2,003,585.84
折旧摊销	305,444.17	219,607.02
其他	165,433.15	113,253.18
技术服务费	164,930.92	65,422.24
合计	4,873,271.13	3,399,160.09

33. 财务费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息支出	224,582.50	11,745.00
减: 利息收入	42,846.22	8,669.03
加: 汇兑损益	-86,579.55	4,430.69

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
其他支出	20,385.78	11,179.58
合计	115,542.51	18,686.24

34. 其他收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
本公司		
退役士兵抵扣增值税	72,000.00	
失业稳岗补贴	43,705.41	
上海尚昆新材料科技有限公司		
园区扶持资金	30,000.00	
递延收益转入		
本公司		
技术改造项目	331,509.63	332,289.80
超高纯聚醚醚酮检测评估技术无偿资助补贴项目	25,000.00	25,000.00
电能清洁供暖项目	12,500.00	
锅炉改造补助金	1,615.38	
合计	516,330.42	357,289.80

35. 投资收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
理财产品收益	68,724.65	116,163.43
合计	68,724.65	116,163.43

36. 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
----	-----------	-----------

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

应收账款预期信用损失	290,516.63	
应收票据预期信用损失	22,564.19	
合计	313,080.82	

37. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
其他	4,786.52	14,842.93
合计	4,786.52	14,842.93

(续)

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	2020年1-6月	2019年1-6月
其他	4,786.52	14,842.93
合计	4,786.52	14,842.93

38. 营业外支出

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
非流动资产毁损报废损失	335,722.51	
其他		16,820.56
合计	335,722.51	16,820.56

39. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
当年所得税费用	259,530.96	

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
递延所得税费用	1,256,494.77	168,593.51
合计	1,516,025.73	168,593.51

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
本期合并利润总额	12,966,831.78	4,893,021.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,945,024.77	734,249.89
子公司适用不同税率的影响	40,150.13	-19,696.33
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	218,147.07	96,458.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
研发费加计扣除的影响	-687,296.24	-642,418.77
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
所得税费用	1,516,025.73	168,593.51

40. 合并现金流量表

(1) 收到/支付的其他与经营活动/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
政府补助	382,705.41	
利息收入	42,846.22	4,410.72
往来款	272,518.28	797,914.23
其他	698.32	22,413.81
合计	698,768.23	824,738.76

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
管理费用及销售费用付现支付	5,578,003.03	3,424,495.24
财务费用付现支付	20,385.78	12,485.58
往来款		7,519,009.25
合计	5,598,388.81	10,955,990.07

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
赎回理财产品及利息	16,068,724.65	24,330,000.00
合计	16,068,724.65	24,330,000.00

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
购买理财产品	23,000,000.00	14,330,000.00
合计	23,000,000.00	14,330,000.00

5) 支付其他与筹资活动相关的现金

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
上市中介费	860,377.36	
募集资金费用	207,757.64	
合计	1,068,135.00	

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
净利润	11,450,806.05	4,724,428.11
加: 资产减值准备	-313,080.82	
固定资产折旧	4,879,376.40	4,073,320.98
无形资产摊销	1,289,770.89	1,279,176.33
长期待摊费用摊销		
处置固定资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	335,722.51	109,574.87
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	224,582.50	11,745.00
投资损失(收益以“-”填列)	-68,724.65	-116,163.43
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	856,982.42	-893,734.15
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	399,512.35	1,062,327.66
存货的减少(增加以“-”填列)	-7,541,458.95	-5,757,545.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-997,880.05	-4,165,767.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	631,406.64	-1,975,525.87
其他	-370,625.01	-25,000.00
经营活动产生的现金流量净额	10,776,390.28	-1,673,163.54
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		
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	25,999,213.07	13,488,053.73
减: 现金的期初余额	4,446,331.46	9,537,451.56
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	21,552,881.61	3,950,602.17

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 现金和现金等价物包括

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
现金	25,999,213.07	13,458,935.71
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	25,999,213.07	13,458,935.71
可随时用于支付的其他货币资金		29,118.02
现金等价物		
期末现金和现金等价物余额	25,999,213.07	13,488,053.73

41. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020年6月30日账面价值	受限原因
固定资产-房屋建筑物	14,403,243.82	取得900万元抵押借款
无形资产-土地	1,936,449.40	

42. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	2020年6月30日外币余额	折算汇率	2020年6月30日折算人民币余额
货币资金	45,470.17	7.0795	321,906.07
其中: 美元	45,470.17	7.0795	321,906.07
应收账款	59,202.65	7.0795	419,125.16
其中: 美元	59,202.65	7.0795	419,125.16
合同负债	1,649.52	7.0795	11,677.78
其中: 美元	1,649.52	7.0795	11,677.78

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 报告期发生的非同一控制下企业合并

无。

2. 同一控制下企业合并

(1) 报告期发生的同一控制下企业合并

无。

3. 其他原因的合并范围变动

无。

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司的权益

(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	
上海尚昆新材料科技有限公司	上海市	上海市	化工产品销售	100.00		出资设立

九、 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元有关,除本公司部分销售业务以美元进行结算外,本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2020年6月30日,除下表所述资产的美元外,本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外汇余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
货币资金 — 美元	45,470.17	180,947.42
应收账款 — 美元	59,202.65	381,514.50
合同负债 — 美元	1,649.52	15,888.18

2) 价格风险

本公司以市场价格销售聚醚醚酮等化工产品,因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

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

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本公司采取必要的措施回收过期债权。此外,本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外,本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计:8,826,760.82元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

于2020年6月30日，本公司及子公司尚未使用的银行借款额度为4,100万元（2019年12月31日：4,100万元），其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币4,100万元（2019年12月31日：4,100万元）。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2020年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
金融资产					
货币资金	25,999,213.07				25,999,213.07
交易性金融资产	13,000,000.00				13,000,000.00
应收票据	474,198.77				474,198.77
应收款项融资	24,743,972.08				24,743,972.08
应收账款	13,180,061.05				13,180,061.05
其它应收款	977,361.41				977,361.41
金融负债					
短期借款	9,000,000.00				9,000,000.00
应付账款	2,422,623.49				2,422,623.49
其它应付款	1,162,855.86				1,162,855.86

2. 敏感性分析

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

(1) 外汇风险敏感性分析

在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2020年1-6月		2019年度1-6月	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

所有外币	对人民币升值 5%	30,997.52	30,997.52	47,347.66	47,347.66
	对人民币贬值 5%	-30,997.52	-30,997.52	-47,347.66	-47,347.66

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设:市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;对于以公允价值计量的固定利率金融工具,市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上,在其它变量不变的情况下,利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下:

项目	利率变动	2020年1-6月		2019年1-6月	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-38,250.00	-38,250.00	-38,250.00	-38,250.00
浮动利率借款	减少 1%	38,250.00	38,250.00	38,250.00	38,250.00

十、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 最终控制方

本公司的实际控制人系谢怀杰,共控制本公司 47.2705% 股份。

自然人股东谢怀杰直接持有本公司 2.4427% 股份、通过长春洁润科技有限公司持有本公司 32.0736% 股份,通过吉林省金正投资有限公司持有本公司 9.2485% 股份,通过吉林金正新能源科技有限公司持有本公司 3.5057% 股份,即通过直接和间接方式合计持有本公司 47.2705% 股份。

综上,谢怀杰实际控制本公司共计 47.2705% 的股份。

(2) 控股股东

控股股东	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
------	-----	------	------	---------------	----------------

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

长春洁润科技有 限公司	长春	批发和 零售	17,000,000.00	32.07%	32.07%
----------------	----	-----------	---------------	--------	--------

(3) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
长春洁润科技有 限公司	17,000,000.00			17,000,000.00

(4) 控股股东所持股份及其变化

控股股东/年份	2020年6月30日	2019年12月31日
长春洁润科技有限公司	持股金额	
	29,270,370.00	29,039,370.00
	持股比例 (%)	
	32.07	32.62
	表决权比例 (%)	
	32.07	32.62

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
张云萍	实际控制人近亲属
长春洁润科技有限公司	同受实际控制人控制的其他企业
谢雨凝	实际控制人近亲属
毕鑫	实际控制人近亲属
吉林省金正投资有限公司	同受实际控制人控制的其他企业

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
吉林金正新能源科技有限公司	同受实际控制人控制的其他企业
上海跨聚新材料科技有限公司	其他关联方

(二) 关联交易

1. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
谢怀杰、张云萍	本公司	50,000,000.00	2019-05-13	2022-05-22	否

2. 关键管理人员薪酬

项目名称	2020年1-6月	2019年1-6月
薪酬合计	1,759,621.03	1,199,394.13

十一、或有事项

1. 有关索尔维特殊聚合物美国有限责任公司(以下简称 索尔维公司)诉讼事项

2019年9月11日,索尔维向深圳市中级人民法院递交《民事起诉状》,以中研股份、深圳市腾讯计算机系统有限公司和腾讯科技(深圳)有限公司为被告,认为中研股份未经索尔维许可生产、许诺销售涉案部分聚醚醚酮产品的行为侵犯其涉案专利的权利要求,深圳市腾讯计算机系统有限公司和腾讯科技(深圳)有限公司共同实施了侵权行为,请求判令中研股份立即停止制造、许诺销售、销售涉案部分聚醚醚酮(peek)产品的行为,立即停止使用索尔维的涉案专利方法以及许诺销售、销售依照涉案专利方法直接获得的产品;判令深圳市腾讯计算机系统有限公司和腾讯科技(深圳)有限公司立即删除中研股份在“微信”平台许诺销售和涉案产品的链接;判令中研股份赔偿索尔维为制止侵权行为所支付的合理费用,暂定人民币30万元;同时,索尔维保留根据后续在诉讼中获得的证据及中研股份侵权延续造成的损失而向中研股份主张侵权赔偿金的权利。截至本报告出具日,该案件尚未了结。

截至本报告出具日,本公司已准备了相关证据以证明其制造、销售 peek 产品主要依靠自身研发成果及专利,不存在对索尔维的侵权行为。

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

本公司的法律顾问认为：根据目前索尔维提交的证据和诉讼主张及本公司提供的证据，本公司存在较大可能的胜诉几率。

2. 除上述事项外，截至2020年6月30日，本公司无需要披露的或有事项。

十二、 承诺事项

1. 重大承诺事项

(1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于2020年6月30日(T)，本公司不可撤销经营租赁于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁
T+1年	120,000.00
T+2年	120,000.00
T+3年	30,000.00
合计	270,000.00

2. 除上述事项外，本公司无其他重大承诺事项。

十三、 资产负债表日后非调整事项

1. 利润分配情况

项目	内容
拟分配的利润或股利	无
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2. 除存在上述资产负债表日后事项披露事项外，本公司无其他重大资产负债表日后非调整事项。

十四、 其他重要事项

截至2020年6月30日，本公司无其他重要事项需要披露。

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十五、 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

类别	2020年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	13,109,948.09	100.00	759,843.03	5.80	12,350,105.06
合计	13,109,948.09	100.00	759,843.03	5.80	12,350,105.06

(续)

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	20,121,135.20	100.00	1,050,939.91	5.22	19,070,195.29
合计	20,121,135.20	100.00	1,050,939.91	5.22	19,070,195.29

1) 组合中,按预期损失率计提预期信用损失的应收账款

项目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1年以内	10,379,142.80	5.00	518,957.14	17,085,092.62	5.00	854,254.62
1-2年	370,061.31	10.00	37,006.13	153,217.66	10.00	15,321.77
2-3年	62,907.68	30.00	18,872.30	74,469.72	30.00	22,340.92
3-4年	51,969.72	50.00	25,984.86			
5年以上	159,022.60	100.00	159,022.60	159,022.60	100.00	159,022.60

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

合计	11,023,104.11		759,843.03	17,471,802.60		1,050,939.91
----	---------------	--	------------	---------------	--	--------------

2) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款

项目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
与交易对象关系组合	2,086,843.98			2,649,332.60		
合计	2,086,843.98			2,649,332.60		

注:与交易对象关系组合中系应收子公司上海尚昆新材料科技有限公司款项。

(2) 计提、转回(或收回)的坏账准备情况

年度	计提预期信用损失金额	转回(或收回)的预期信用损失/坏账准备金额
2020年1-6月		291,096.88

(3) 按欠款方归集的2020年6月30日余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额比例(%)	坏账准备期末余额
宁波哲能精密塑料有限公司	2,108,450.46	1年以内	16.08	105,422.52
上海尚昆新材料科技有限公司	2,086,843.98	1年以内	15.92	104,342.20
嘉兴跨聚新材料科技有限公司	1,863,499.97	1年以内	14.21	93,175.00
大连路阳科技开发有限公司	1,784,494.63	1年以内	13.61	89,224.73
苏州纽斯特精密科技有限公司	810,000.00	1年以内	6.18	40,500.00
合计	8,653,289.04		66.00	432,664.45

2. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
对子公司投资	500,000.00	500,000.00
长期股权投资合计	500,000.00	500,000.00
减:长期股权投资减值准备		
长期股权投资账面价值	500,000.00	500,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	2019年 12月31日	本年 增加	本年 减少	2020年 6月30日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
上海尚昆新材料 科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	500,000.00			500,000.00		

3. 营业收入、营业成本

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	65,798,432.18	34,829,436.19	45,787,676.98	27,110,970.51
其他业务			28,301.89	
合计	65,798,432.18	34,829,436.19	45,815,978.87	27,110,970.51

4. 投资收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
理财产品收益	68,724.65	116,163.43
合计	68,724.65	116,163.43

十六、 财务报告批准

本财务报告于2020年8月28日由本公司董事会批准报出。

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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(2008)》的规定,本集团非经常性损益如下:

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
非流动资产处置损益	-335,722.51	-109,574.87
计入当期损益的政府补助	516,330.42	357,289.80
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	68,724.65	116,163.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,786.52	-1,977.63
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	254,119.08	361,900.73
所得税影响额	38,117.86	
非经常性净损益合计	216,001.22	361,900.73
其中:归属于母公司股东非经常性净损益	216,001.22	361,900.73

2. 净资产收益率及每股收益

按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

报告期利润	报告期	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
报告期利润	报告期	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股 东的净利润	2020年1-6月	5.44	0.13	0.13
	2019年1-6月	2.33	0.05	0.05
扣除非经常性损 益后归属于母公 司股东的净利润	2020年1-6月	5.33	0.13	0.13
	2019年1-6月	2.15	0.05	0.05

吉林省中研高分子材料股份有限公司

二〇二〇年九月四日

吉林省中研高分子材料股份有限公司财务报表附注

2020年1月1日至2020年6月30日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

第八节 备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件(如有)。

(三) 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址:

公司董事会办公室