



苏州禾盛新型材料股份有限公司

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。

公司负责人梁旭、主管会计工作负责人周万民及会计机构负责人(会计主管人员)周万民声明：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。

本半年度报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，该陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在 2021 年可能面临原材料价格波动风险、销售不及预期风险、管理风险，实控人控制权变更风险等。详见本报告“第三节管理层讨论与分析，十、公司面临的风险及应对措施”。

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.....	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标.....	错误！未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析.....	错误！未定义书签。
第四节 公司治理.....	错误！未定义书签。
第五节 环境和社会责任.....	错误！未定义书签。
第六节 重要事项.....	错误！未定义书签。
第七节 股份变动及股东情况.....	错误！未定义书签。
第八节 优先股相关情况.....	错误！未定义书签。
第九节 债券相关情况.....	错误！未定义书签。
第十节 财务报告.....	错误！未定义书签。

备查文件目录

- (一)、载有董事长签名的2021年半年度报告原件；
- (二)、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (三)、以上备查文件备置于公司董事会秘书办公室：苏州工业园区旺墩路135号融盛商务中心1幢2410室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、禾盛新材	指	苏州禾盛新型材料股份有限公司
合肥禾盛、合肥子公司	指	合肥禾盛新型材料有限公司
兴禾源、苏州兴禾源	指	苏州兴禾源复合材料有限公司
中科创资本投资	指	深圳市中科创资本投资有限公司
中科创商业保理	指	深圳市中科创商业保理有限公司
深圳中科创材料	指	深圳市中科创新型材料科技有限公司
中科创价值投资	指	深圳市中科创价值投资有限公司
和兴昌商贸	指	苏州和兴昌商贸有限公司（原苏州工业园区和昌电器有限公司）
会计师、会计事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
中科创资产管理、中科创资产	指	深圳市中科创资产管理有限公司
《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	苏州禾盛新型材料股份有限公司章程
元	指	人民币元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	禾盛新材	股票代码	002290
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州禾盛新型材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	禾盛新材		
公司的外文名称（如有）	SUZHOU HESHENG SPECIAL MATERIAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HSSM		
公司的法定代表人	梁旭		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王文其	陈洁
联系地址	苏州工业园区旺墩路 135 号融盛商务中心 1 幢 2410 室	苏州工业园区旺墩路 135 号融盛商务中心 1 幢 2410 室
电话	0512-65073528	0512-65073880
传真	0512-65073400	0512-65073400
电子信箱	wenqi.wang@szhssm.com.cn	jie.chen@szhssm.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

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）	1,126,221,499.63	716,878,772.36	57.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	65,540,999.88	27,624,746.29	137.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	61,091,208.89	22,740,343.38	168.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	50,652,753.47	97,957,253.88	-48.29%
基本每股收益（元/股）	0.27	0.11	145.45%
稀释每股收益（元/股）	0.27	0.11	145.45%
加权平均净资产收益率	13.83%	6.91%	6.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,609,126,436.54	1,448,142,513.88	11.12%
归属于上市公司股东的净资产（元）	506,714,386.80	441,173,386.92	14.86%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-27,301.11	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,240,491.32	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，	3,238,345.60	

以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	770,897.50	
减：所得税影响额	772,642.32	
合计	4,449,790.99	--

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

报告期内，公司的主营业务和主要经营模式未发生重大变化。

公司是国内最早从事家电外观复合材料的生产企业之一，业务内容涵盖家用电器复合材料的研发生产、销售以及 PCM、VCM 板材的定制等，生产产品多用于冰箱、空调、洗衣机等各类家用电器外观部件，产品稳定性和质量都达到了国际同类水平。在长期经营发展过程中，公司积累了丰富的产品经验和成熟的管理体系，在产品特性和技术服务方面拥有较强的竞争优势，并且在多年的发展经营中有着庞大的客户群体，涵盖了国内大多高端家电品牌制造商，核心客户包括LG、三星、博西华、松下、美的、吉德等，与国内外多家知名家电企业集团建立了长期稳定的合作关系。

2021年上半年，中国家电行业整体保持了积极向好的良性发展态势。报告期内，公司主营家电用外观复合材料业务经营稳定，主要通过两家全资子公司合肥禾盛新型材料有限公司和苏州兴禾源复合材料有限公司生产销售。公司以上市公司规范要求建立健全公司管理制度，加强内部控制，积极推进各项工作的开展；销售方面，公司因势而变，重点围绕国内大客户加强营销，国外市场虽受疫情影响较大，但社交疏离亦给部分家电产品外销带来了机遇，受汇率、原材料、运费的影响，外销毛利率较上年有所下降；研发方面，公司加大研发投入，提升生产工艺，时刻关注行业发展动态，积极做好新产品的研发和技术储备工作；品质方面，公司坚持以客户为导向，做好品质管理策划，严格质量控制，持续进行订单服务能力提升。公司将一如既往，保持严谨的工作态度和认真的工作作风，努力为公司向高质量、高效益发展而奋斗。

二、核心竞争力分析

1、产能规模、技术、管理优势。

目前公司拥有四条三涂三烘PCM/VCM生产线，产品年生产能力理论值达到24万吨，在产能和规模方面均位于行业领先地位，公司重视技术研发和产品创新，重视技术研发投入，坚持以市场为导向，积极推进技术创新工作，开发新产品，应用新技术，不断提高公司的自主创新能力，为客户提供更优质的服务。

2、协作优势。

公司拥有一流的研发中心，保证了公司新产品的开发能力，能够满足客户产品多样化的需求，提升公司与客户的协作能力。

3、人才优势

公司始终坚持不断引进和培养各方面人才，实行以人为本的管理理念。经过多年积累和沉淀，公司拥有一批积累了丰富专业生产经验的员工队伍。

4、客户优势。

公司近年来持续加强与大品牌客户的全面合作，客户网络已经覆盖国内外众多白色家电品牌制造商，核心客户如三星、LG、博西华、海信、松下、美的、三洋等。同时，公司积极推进新产品的市场推广，大力开发新客户，目前已得到了众多新客户的认可，并授予公司诸多荣誉。

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	1,126,221,499.63	716,878,772.36	57.10%	主要系本期销售增长所致
营业成本	968,734,109.95	626,083,852.63	54.73%	主要系本期销售增长所致
销售费用	2,433,314.10	2,745,496.15	-11.37%	
管理费用	15,771,858.09	15,495,974.04	1.78%	
财务费用	20,144,734.83	21,926,967.54	-8.13%	
所得税费用	14,306,229.06	7,971,123.39	79.48%	主要系本期利润总额增加所致
研发投入	34,730,255.29	19,684,229.83	76.44%	主要系本期研发费用增加所致
经营活动产生的现金流量净额	50,652,753.47	97,957,253.88	-48.29%	主要系本期支付票据保证金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-9,324,460.54	-3,192,227.37	192.10%	主要系本期子公司购置土地使用权增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-66,737,664.16	-75,871,131.24	-12.04%	
现金及现金等价物净增加额	-24,963,879.87	20,275,061.73	-223.13%	主要系经营活动产生的现金流量净额减少所致

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	1,126,221,499.63	100%	716,878,772.36	100%	57.10%
分行业					
家电复合材料行业	1,105,084,540.56	98.12%	697,528,156.77	97.30%	58.43%
其他	21,136,959.07	1.88%	19,350,615.59	2.70%	9.23%
分产品					
家电复合材料	1,105,084,540.56	98.12%	697,528,156.77	97.30%	58.43%
其他	21,136,959.07	1.88%	19,350,615.59	2.70%	9.23%
分地区					
国内销售	910,542,464.50	80.85%	594,290,405.50	82.90%	53.22%
出口销售	194,542,076.06	17.27%	103,237,751.27	14.40%	88.44%
其他	21,136,959.07	1.88%	19,350,615.59	2.70%	9.23%

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						
家电复合材料行业	1,105,084,540.56	955,810,123.28	13.51%	58.43%	55.73%	1.50%
分产品						
家电复合材料	1,105,084,540.56	955,810,123.28	13.51%	58.43%	55.73%	1.50%
分地区						
国内销售	910,542,464.50	783,044,723.55	14.00%	53.22%	48.10%	2.97%
出口销售	194,542,076.06	172,765,399.73	11.19%	88.44%	103.20%	-6.45%

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	254,705,652.98	15.83%	253,527,560.07	17.51%	-1.68%	
应收账款	370,594,144.09	23.03%	359,927,855.49	24.85%	-1.82%	
存货	419,473,240.90	26.07%	367,700,750.70	25.39%	0.68%	
投资性房地产	41,912,944.38	2.60%	43,488,719.46	3.00%	-0.40%	
固定资产	148,546,412.42	9.23%	152,778,139.05	10.55%	-1.32%	
在建工程	718,658.52	0.04%	2,648,099.61	0.18%	-0.14%	
使用权资产	15,091,570.95	0.94%	-	-	0.94%	
短期借款	59,974,626.25	3.73%	600,856,871.49	41.59%	-37.86%	主要系本期偿还借款所致
合同负债	9,586,668.89	0.60%	5,714,398.93	0.39%	0.21%	

长期借款	490,081,666.67	30.46%	-	-	30.46%	主要系本期新增长期借款所致
租赁负债	15,091,570.95	0.94%	-	-	0.94%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	2,011,525.60						2,011,525.60
4.其他权益工具投资	0.00		218,625,000.00					0.00
上述合计	0.00	2,011,525.60	218,625,000.00					2,011,525.60
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
货币资金	89,309,926.32	63,167,953.54	票据保证金、冻结及无法正常使用账户资金
固定资产	9,441,239.67	9,809,080.17	抵押借款，抵押于银行贷款
无形资产	16,427,768.03	16,640,264.15	抵押借款，抵押于银行贷款
投资性房地产	41,912,944.38	25,720,105.54	抵押借款，抵押于银行贷款
合计	157,091,878.40	115,337,403.40	-

注：固定资产、投资性房地产和无形资产系公司将其抵押于上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行、江南农村商业银行苏州分行和中原银行股份有限公司郑州象湖支行用于贷款。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
7,120,527.44	0.00	100.00%

注：报告期投资项目为公司全资子公司合肥禾盛新型材料有限公司新建高端数字化复合材料生产线项目。

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

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合肥禾盛新型材料有限公司	子公司	家电外观 复合材料	261,192,300.00	662,198,612.26	477,149,007.27	523,786,186.03	53,677,550.37	46,215,879.39
苏州兴禾源复合材料有限公司	子公司	家电外观 复合材料	439,360,932.00	930,823,498.23	574,117,457.80	600,274,340.01	41,043,167.79	34,863,925.91
深圳市中科创资本投资有限公司	子公司	股权管理	1,000,000,000.00	20,124,833.04	-645,153,217.14	0.00	2,602,747.87	2,602,747.87

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

2018年12月26日，公司全资孙公司深圳市中科创保理有限公司（以下简称“中科创保理”）办公场地被查封，账户被冻结，法定代表人被要求协助调查，中科创保理的营业执照、开户许可证、机构信用代码证、公章、银行账户U盾、税控盘、部分电脑、文件等资料被扣押。另外深圳子公司中科创资本投资、中科创价值投资、禾盛生态供应链、深圳中科创材料的相关证照、公章、账册等资料因存放于中科创商业保理被一并扣押。截止本报告日，中科创保理办公室场地仍未解封，银行账户仍处于冻结状态，其他子公司被扣押的资料仍未归还。

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、原材料价格波动风险。

公司主要原材料为各种规格型号的钢铁薄板基材、有机涂料和复合膜等，原材料占生产成本比重较大。由于今年上半年原材料价格浮动过大，对公司盈利水平产生一定的不利影响。对此公司将加强与供应商的战略合作，积极探讨分析未来原材料价格走势，并将适度储备原材料，通过批量采购原材料、开发新的供应商等措施以此来降低原材料价格增长速度过快而导致的不利影响。

2、销售不及预期的风险

公司主营业务主要为家电用外观材料，销售业绩受下游家电行业的发展和景气度影响明显。由于家电行业本身具有周期性波动的特点，可能会受到全球经济衰退压力、房地产行业、消费需求变化等因素的影响，公司业务可能面临销售不及预期的风险。公司将进一步加快技术创新和产品创新，紧跟市场需求，满足客户的多元化需求。

3、管理风险

规模化生产能力、创新能力和管理能力是公司实现可持续发展和保持盈利水平的核心因素。随着竞争的持续加剧，公司面临着技术和管理型人才的流失风险，公司将及时优化调整管理体制，注重相关专业管理人才的储备，加强绩效考核及激励，保证公司管理水平的提升。

4、实控人控制权变更风险

公司实际控制人已由广东省深圳市中级人民法院作出一审判决，处没收个人全部财产。未来，若控股股东所持有的公司股份被司法处置，存在公司实际控制权的变动风险。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度 股东大会	年度股东大会	20.31%	2021 年 04 月 16 日	2021 年 04 月 19 日	《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-027）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

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

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
合肥禾盛新型材料有限公司	COD、氨氮	间歇式连续排放	1	厂区南大门	COD(350)、氨氮(35)	西部组团污水处理厂接管标准	COD(0.82吨/年)、氨氮(0.05吨/年)	COD(7.79吨/年)、氨氮(0.47吨/年)	无
苏州兴禾源复合材料有限公司	COD、SS、氨氮	间歇排放	1	总排口	COD: 300mg/L、SS: 71mg/L、氨氮: 11.5mg/L	GB8979-1996表4三级、GB/T31962-2015表1B级	COD: 1.47吨、SS: 0.17吨	COD: 2.08吨、SS: 0.21吨	无
苏州兴禾源复合材料有限公司	Vocs(挥发性有机物)	连续排放	2	烟囱1#、烟囱2#	烟囱1#: 0.144mg/m3; 烟囱2#: 0.29mg/m3	GB21902-2008、DB44/816-2010	1.24吨	12.74吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

兴禾源：公司现有废气处理设施（RTO）设备2套，污水化学处理设施1套，生化处理设施1套。

合肥禾盛：（1）废水：公司建有一座规模日处理能力100吨的污水处理系统，建成以来运行正常；（2）废气：公司建有2座RTO蓄热式焚烧炉，建成后运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

兴禾源：国家级排污许可证申请已通过审核，有效期至2023年3月。

合肥禾盛：建厂以来，我司通过了合肥市高新区高新分局于2010年6月通过《合肥禾盛新型材料有限公司年产12万吨家用PCM/VCM复合材料项目环境影响报告》，2011年9月通过《合肥禾盛新型材料有限公司年产12万吨家用PCM/VCM复合材料项目环境影响变更报告》、2016年7月1日获得安徽省主要污染物排放许可证，证书编号：34016120160056、2019年通过《合肥禾盛新型材料有限公司清洁生产审核报告》。

突发环境事件应急预案

兴禾源：2018年制定环境应急预案已在苏州市相城区环保局备案；

合肥禾盛：公司已经制定了突发环境事件应急预案，并在合肥市高新区环保局进行备案登记。

环境自行监测方案

兴禾源：按照环评报告及排污许可证的要求进行定期检测；

合肥禾盛：公司编制了自行检测方案，每天对外排废水部分指标进行监测，确保达标排放。废气、废水每季度委托有资质检测公司进行监测。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：无

其他应当公开的环境信息

兴禾源：产废信息已按要求公示；

合肥禾盛：公司在对外宣传栏中对公司环境信息工作进行了公开。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，暂无后续精准扶贫计划。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
深圳市中科创商业保理有限公司与保理客户四川吉光贸易有限公司商业保理合同纠纷	7,198.72万元+利息	否	已开庭未判决	/	/	2019年11月15日	2019年11月15日巨潮资讯网上的《关于涉及诉讼的公告》(公告编号:2019-115);
深圳市中科创商业保理有限公司与保理客户盈华融资租赁有限公司商业保理合同纠纷	20,000万元+利息	否	已开庭未判决	/	/	2019年11月15日	2019年11月15日巨潮资讯网上的《关于涉及诉讼的公告》(公告编号:2019-115);
深圳市中科创商业保理有限公司与保理客户盈华融资租赁有限公司商业保理合同纠纷	5,000万元+利息	否	已开庭未判决	/	/	2019年11月15日	2019年11月15日巨潮资讯网上的《关于涉及诉讼的公告》(公告编号:2019-115);
深圳市中科创商业保理有限公司与保理客户成都百事恒兴贸易有限公司商业保理合同纠纷	8,800万元+利息	否	已开庭未判决	/	/	2019年11月15日	2019年11月15日巨潮资讯网上的《关于涉及诉讼的公告》(公告编号:2019-115);
深圳市中科创商业保理有限公司与保理客户海南国际旅游产业融资租赁股份有限公司商业保理合同纠纷	25,000万元+利息	否	已开庭未判决	/	/	2019年11月15日	2019年11月15日巨潮资讯网上的《关于涉及诉讼的公告》(公告编号:2019-115);
深圳市中科创商业保理有限公司与保理客户中国融资租赁有限公司商业保理合同纠纷	4,900万元+利息	否	已开庭未判决	/	/	2019年11月15日	2019年11月15日巨潮资讯网上的《关于涉及诉讼的公告》(公告编号:2019-115);
深圳市中科创商业保理有限公司与保理客户六盘水竞泽医药有限公司商业保理合同纠纷	44.92万元	否	已判决	判被告方支付保理融资款利息、违约金和回购款	未回款	2021年01月19日	2021年1月19日巨潮资讯网上的《关于收到民事判决书的公告》(公告编号:2021-002);
深圳市中科创商业保理有限公司与保理客户上海深池环	7,000万元	否	已判决	判被告方支付保理融资款本金及利	未回款	2021年01月19日	2021年1月19日巨潮资讯网上的

保科技发展有限公司商业保理合同纠纷	+利息			息、违约金和回购款		日	《关于收到民事判决书的公告》 (公告编号: 2021-002);
深圳市中科创商业保理有限公司与保理客户四川浩源建筑工程有限公司商业保理合同纠纷	441.05 万元+逾期违约金	否	已判决	判被告方支付保理融资款利息、违约金和回购款	未回款	2021 年 01 月 19 日	2021 年 1 月 19 日巨潮资讯网上的《关于收到民事判决书的公告》 (公告编号: 2021-002);
深圳市中科创商业保理有限公司与保理客户北京煜沅环保科技有限公司商业保理合同纠纷	1,000 万元 +利息	否	已判决	判被告方支付保理融资款本金及利息、违约金和回购款	未回款	2021 年 01 月 06 日	2021 年 1 月 6 日巨潮资讯网上的《关于收到民事判决书的公告》(公告编号: 2021-001);
深圳市中科创商业保理有限公司与保理客户贵州绿原药业有限公司商业保理合同纠纷	392.70 万元+利息	否	已判决	判被告方支付保理融资款本金及利息、违约金和回购款	未回款	2021 年 01 月 06 日	2021 年 1 月 6 日巨潮资讯网上的《关于收到民事判决书的公告》(公告编号: 2021-001);
深圳市中科创商业保理有限公司与保理客户深圳市华瑞兴成融资租赁有限公司商业保理合同纠纷	2,200 万元 +利息	否	已判决	判被告方支付保理融资款本金及利息、违约金和回购款	未回款	2021 年 01 月 04 日	2021 年 1 月 4 日巨潮资讯网上的《关于收到民事判决书的公告》(公告编号: 2020-084);

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司、公司全资子公司中科创资本、中科创商业保理与深圳东海集团有限公司的房屋租赁纠纷	635.22	否	已和解	公司代中科创商业保理公司向深圳东海集团有限公司支付 375 万元, 深圳东海集团有限公司承诺不再向公司、中科创商业保理公司及中科创资本投资主张任何款项。	不适用	2021 年 04 月 01 日	2021 年 4 月 1 日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于签署和解协议暨诉讼进展的公告》(公告编号: 2021-021)

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

2021年6月1日公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于收到实际控制人刑事判决书的公告》；广东省深圳市中级人民法院一审判决如下：1、被告人张伟犯组织、领导黑社会性质组织罪，判处有期徒刑十年，并处没收个人全部财产；犯非法吸收公众存款罪，判处有期徒刑九年，并处罚金人民币50万元；犯强迫交易罪，判处有期徒刑五年，并处罚金人民币50万元；犯故意伤害罪，判处有期徒刑六个月；犯非法拘禁罪，判处有期徒刑二年六个月；犯诈骗罪，判处有期徒刑，剥夺政治权利终身，并处罚金人民币500万元；犯敲诈勒索罪，判处有期徒刑十五年，并处罚金人民币500万元；犯聚众斗殴罪，判处有期徒刑三年；犯寻衅滋事罪，判处有期徒刑七年，并处罚金人民币50万元；犯容留他人吸毒罪，判处有期徒刑二年，并处罚金人民币2万元；犯行贿罪，判处有期徒刑五年，并处罚金人民币65万元。数罪并罚，决定执行无期徒刑，剥夺政治权利终身，并处没收个人全部财产，罚金人民币1217万元。（罚金从判决生效之日起三个月内缴纳）；2、由公安机关依法继续追缴被告人张伟在本案强迫交易、敲诈勒索、诈骗等犯罪中的违法所得，对相关被害人所造成的直接经济损失，由被告人张伟依法退赔；依法继续追缴被告人张伟因非法吸收公众存款等犯罪的违法所得，以及用于本案“套路贷”犯罪的本金并在依法赔偿被害人损失后予以没收；依法继续追缴被告人张伟组织、领导的黑社会性质组织和被告人张伟本人因黑社会性质组织犯罪活动所聚敛的财物及其收益。3、对于扣押在案被告人张伟的手机等作案工具，依法予以没收；对于已查封、冻结、扣押在案的属于被告人张伟所有的财产，依法全部予以没收。

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
和兴昌商贸	公司股东	关联租赁	公司向苏州工业园区和兴昌商贸有限公司租赁位于苏州工业园区旺墩路135号融盛商务中心1幢2401室-2410室、2414室的房屋使用权	协商	2,408.61	2,408.61		2,408.61	否	现金	市场价格	2019年06月06日	2019年6月6日巨潮资讯网上的《关于房租租赁暨关联交易的议案》（公告编号：2019-065）
合计				--	--	2,408.61	--	2,408.61	--	--	--	--	--
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				不适用									

况（如有）	
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

租赁情况说明

1、公司于2018年11月2日召开的第四届董事会第三十次会议审议通过了《关于对外出租厂房》的议案，公司将位于苏州工业园区朱街2号的闲置厂房出租给苏州方元管业有限公司，租赁期限为五年，自2019年1月1日至2023年12月31日(以实际使用时间为准)；

2、公司于2019年6月5日召开的第五届董事会第一次会议及2019年6月25日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于对外出租厂房的议案》，同意公司将位于苏州工业园区后戴街108号的闲置厂房及办公场地出租给苏州耀天环保科技有限公司使用，租赁期限为十年，自2019年7月1日至2029年6月30日(以实际使用时间为准)；

3、公司于2019年6月5日向公司关联方苏州和兴昌商贸有限公司（原苏州工业园区和昌电器有限公司，2019年11月更名）租赁位于苏州工业园区旺墩路135号融盛商务中心1幢24楼1,979.66平方米房屋使用权用于日常办公，租赁期限为十年(以实际使用时间为准)；

4、公司与苏州方元管业有限公司（以下简称“方元管业”）签署了《场地租赁协议》，协议约定公司将位于苏州工业园区浦田路南朱街2号的部分场地租赁于方元管业，租赁面积为14亩，租赁期间为2020年1月1日至2021年12月31日。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
苏州兴禾源复合材料有限公司	2021年03月26日	80,000			连带责任担保			1年	否	是
合肥禾盛新型材料有限公司	2021年03月26日	20,000			连带责任担保			1年	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	100,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	16,111.93							
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	100,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	10,176							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	100,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	16,111.93							
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	100,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	10,176							
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			20.08%							
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0							
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0							
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0							
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0							
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)			不适用							
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			不适用							

具体对外担保如下:

1、苏州兴禾源复合材料有限公司:

(1) 中国工商银行股份有限公司园区支行授信期间: 2019年07月29日—2022年07月29日, 担保金额为10,000万元人民币 (合同编号: 0110200009-2019年园区 (保) 字0012号); 2020年08月26日—2021年08月25日, 担保金额为10,000万元人民币 (合同编号: 0110200009-2020年园区 (保) 2201383号)。

报告期内实际担保发生额为3,200.00万元, 期末担保余额折合人民币为3,200.00万元。

(2) 华夏银行股份有限公司苏州分行授信期间: 2020年07月31日-2021年07月30日, 担保金额为8,750万元人民币 (编号: 华银苏信审委复[2020]0724)。

报告期内实际担保发生额为12,911.93万元, 期末担保余额折合人民币为6,976.00万元。

2、合肥禾盛新型材料股份有限公司：无

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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

1、根据公司与上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行签署的《融资额度协议》及《最高额抵押合同》，上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行提供授信额度112,479,092.22元，公司将名下位于苏州工业园区朱街9号的房地产（苏2018苏州工业园区不动产权第0000015号）作为抵押。根据公司与江苏江南农村商业银行股份有限公司苏州分行签订的《最高额抵押合同》，公司将名下位于苏州工业园区朱街2号的房地产（苏2018苏州工业园区不动产权第0000016号）作价7,100万元作为抵押物，抵押与江南农村商业银行苏州分行。

2、2021年6月18日，公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于以自有资产抵押向银行申请贷款的议案》，为归还公司与华鑫国际信托有限公司签署的合同编号为：华鑫单信字2018263号-贷款、华鑫单信字20182263号-贷款补、华鑫单信字2018263号-贷款补 2 业务项下贷款本金49,000万元，公司以公司名下位于苏州工业园区后戴街108号房产作为抵押，向中原银行股份有限公司郑州象湖支行申请49,000万元人民币贷款。

3、公司于2021年7月30日召开第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十二次会议及2021年8月16日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关议案。具体内容详见公司于2021年7月31日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、2018年12月26日，公司深圳孙公司中科创商业保理办公场地被查封，账户被冻结，法定代表人被要求协助调查；另外深圳子公司中科创资本投资、中科创价值投资、禾盛生态供应链、中科创新材料相关证照、公章、账册等资料因存放于中科创商业保理被一并扣押。

截至本报告日，中科创商业保理办公场地尚未解封、银行账户尚未解冻。

2、公司第五届董事会第十一次会议审议通过了公司全资子公司合肥禾盛新型材料有限公司以固定资产投资不超过1亿元新建高端数字化复合材料生产线。截止本报告期末，合肥禾盛已取得了皖（2021）合肥市不动产权第11102177号不动产权证书，前期建设工作正在有序开展，已累计投入712.05万元。

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	26,238,284	10.81%						26,238,284	10.81%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	26,238,284	10.81%						26,238,284	10.81%
其中：境内法人持股	26,238,284	10.81%						26,238,284	10.81%
境内自然人持股									
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	216,474,046	89.20%						216,474,046	89.19%
1、人民币普通股	216,474,046	89.20%						216,474,046	89.19%
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	242,712,330	100.00%						242,712,330	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

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	15,658	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
深圳市中科创资产管理有限公司	境内非国有法人	32.00%	77,667,917		26,238,284	51,429,633	冻结	77,667,917
赵东明	境内自然人	20.18%	48,984,550			48,984,550		
蒋学元	境内自然人	3.09%	7,500,000			7,500,000		
袁永刚	境内自然人	1.76%	4,266,211			4,266,211		
许华	境内自然人	1.67%	4,060,000			4,060,000		
赵茜菁	境外自然人	1.57%	3,800,000			3,800,000		
严晓君	境内自然人	0.92%	2,238,800			2,238,800		
苏州工业园区和昌电器有限公司	境内非国有法人	0.63%	1,523,616			1,523,616		
朱建华	境内自然人	0.62%	1,500,000			1,500,000		
邱林英	境内自然人	0.45%	1,100,000			1,100,000		
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	赵东明为公司第二大股东，蒋学元为赵东明的妻弟，赵茜菁为赵东明的女儿；除以							

说明	上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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）	不适用		
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
深圳市中科创资产管理有限公司	51,429,633	人民币普通股	51,429,633
赵东明	48,984,550	人民币普通股	48,984,550
蒋学元	7,500,000	人民币普通股	7,500,000
袁永刚	4,266,211	人民币普通股	4,266,211
许华	4,060,000	人民币普通股	4,060,000
赵茜菁	3,800,000	人民币普通股	3,800,000
严晓君	2,238,800	人民币普通股	2,238,800
苏州工业园区和昌电器有限公司	1,523,616	人民币普通股	1,523,616
朱建华	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
邱林英	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
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	赵东明为公司第二大股东，蒋学元为赵东明的妻弟，赵茜菁为赵东明的女儿；除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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）	不适用		

注：公司控股股东深圳市中科创资产管理有限公司持有本公司股份 77,667,917 股，占本公司总股份的 32.00%。

1、质押情况：中科创资产累计质押的股份数为 77,591,217 股，占其所持有本公司股份数量比例的 99.90%，占本公司总股份的 31.97%；其中在长城证券股份有限公司质押 44,824,000 股，在江海证券有限公司质押 32,767,217 股，均已逾期。

2、冻结情况：中科创资产持有的 77,667,917 股股份自 2019 年 1 月 10 日被深圳市公安局龙岗分局冻结。2019 年 3 月 7 日，中科创资产持有的 77,667,917 股公司股份被淄博市中级人民法院轮候冻结，轮候期限 36 个月；2020 年 4 月 20 日，中科创资产持有的 77,667,917 股公司股份被浙江省杭州市中级人民法院轮候冻结，轮候期限 36 个月。2020 年 11 月 20 日，中科创资产持有的 77,667,917 股公司股份中的 6,528,933 股公司股份被广东省深圳市中级人民法院轮候冻结，轮候期限 36 个月。2021 年 1 月 28 日，中科创资产持有的 77,667,917 股公司股份中的 32,767,217 股公司股份被广东省深圳市宝安区人民法院轮候冻结，轮候期限 36 个月。2021 年 4 月 28 日，中科创资产持有的 77,667,917 股公司股份全部被河南省郑州市中级人民法院轮候冻结，轮候期限 36 个月。

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：苏州禾盛新型材料股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

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	254,705,652.98	253,527,560.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,011,525.60	
衍生金融资产		
应收票据	188,177,657.59	111,045,506.97
应收账款	370,594,144.09	359,927,855.49
应收款项融资	35,968,874.01	17,876,565.25
预付款项	49,369,887.11	58,048,900.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,735,694.02	6,339,675.43
其中：应收利息	449,173.75	449,173.75
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	419,473,240.90	367,700,750.70

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	3,140,526.23	6,930,773.82
流动资产合计	1,330,177,202.53	1,181,397,588.11
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	41,912,944.38	43,488,719.46
固定资产	148,546,412.42	152,778,139.05
在建工程	718,658.52	2,648,099.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,091,570.95	
无形资产	64,043,039.08	57,866,742.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,641,020.11	6,211,919.68
其他非流动资产	1,995,588.55	3,751,305.46
非流动资产合计	278,949,234.01	266,744,925.77
资产总计	1,609,126,436.54	1,448,142,513.88
流动负债：		
短期借款	59,974,626.25	600,856,871.49
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	167,846,485.00	138,032,333.44

应付账款	316,831,980.98	209,674,942.79
预收款项		
合同负债	9,586,668.89	5,714,398.93
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	39,194.38	5,117,271.90
应交税费	27,076,818.96	22,431,118.91
其他应付款	10,127,376.25	18,951,160.71
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	1,246,266.96	742,871.86
流动负债合计	592,729,417.67	1,001,520,970.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	490,081,666.67	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,091,570.95	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,207,665.61	5,448,156.93
递延所得税负债	301,728.84	
其他非流动负债		
非流动负债合计	509,682,632.07	5,448,156.93
负债合计	1,102,412,049.74	1,006,969,126.96
所有者权益：		

股本	242,712,330.00	242,712,330.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,125,676,287.26	1,125,676,287.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,820,454.38	43,820,454.38
一般风险准备		
未分配利润	-905,494,684.84	-971,035,684.72
归属于母公司所有者权益合计	506,714,386.80	441,173,386.92
少数股东权益		
所有者权益合计	506,714,386.80	441,173,386.92
负债和所有者权益总计	1,609,126,436.54	1,448,142,513.88

法定代表人：梁旭

主管会计工作负责人：周万民

会计机构负责人：周万民

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	3,913,760.24	214,459.82
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	10,579,099.28	8,798,784.84
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	4,268,583.26	11,524,766.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	134,576.27	147,664.44
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	141,509.44	3,735,000.00
流动资产合计	19,037,528.49	24,420,675.10
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	696,553,232.00	696,553,232.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	41,912,944.38	43,488,719.46
固定资产	11,508,005.10	12,024,781.90
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,091,570.95	
无形资产	16,427,768.03	16,640,264.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	781,493,520.46	768,706,997.51
资产总计	800,531,048.95	793,127,672.61
流动负债：		
短期借款	59,974,626.25	600,856,862.50
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,311,960.62	3,315,592.96
预收款项		
合同负债	2,682,144.49	2,682,144.49
应付职工薪酬		817,400.00
应交税费	426,196.99	676,078.17

其他应付款	70,806,277.78	4,731,436.00
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	348,678.78	348,678.78
流动负债合计	137,549,884.91	613,428,192.90
非流动负债：		
长期借款	490,081,666.67	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	15,091,570.95	
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计	505,173,237.62	
负债合计	642,723,122.53	613,428,192.90
所有者权益：		
股本	242,712,330.00	242,712,330.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,125,253,188.39	1,125,253,188.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,820,454.38	43,820,454.38
未分配利润	-1,253,978,046.35	-1,232,086,493.06
所有者权益合计	157,807,926.42	179,699,479.71
负债和所有者权益总计	800,531,048.95	793,127,672.61

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	1,126,221,499.63	716,878,772.36
其中：营业收入	1,126,221,499.63	716,878,772.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,046,323,897.44	689,860,011.17
其中：营业成本	968,734,109.95	626,083,852.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,509,625.18	3,923,490.98
销售费用	2,433,314.10	2,745,496.15
管理费用	15,771,858.09	15,495,974.04
研发费用	34,730,255.29	19,684,229.83
财务费用	20,144,734.83	21,926,967.54
其中：利息费用	19,672,094.58	25,414,179.16
利息收入	622,802.91	1,155,797.26
加：其他收益	1,240,491.32	2,331,568.30
投资收益（损失以“-”号填列）	1,226,820.00	
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)	2,011,525.60	364,000.00
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-5,123,927.35	3,373,956.38
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-148,879.21	-180,662.63
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-27,301.11	
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	79,076,331.44	32,907,623.24
加:营业外收入	883,073.70	3,033,555.18
减:营业外支出	112,176.20	345,308.74
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	79,847,228.94	35,595,869.68
减:所得税费用	14,306,229.06	7,971,123.39
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	65,540,999.88	27,624,746.29
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
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	65,540,999.88	27,624,746.29
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	65,540,999.88	27,624,746.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	65,540,999.88	27,624,746.29
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	0.27	0.11
(二) 稀释每股收益	0.27	0.11

法定代表人：梁旭

主管会计工作负责人：周万民

会计机构负责人：周万民

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	12,639,265.04	13,562,228.62
减：营业成本	5,042,960.95	6,224,919.87
税金及附加	824,895.72	1,367,926.63
销售费用	72,000.00	695,912.25
管理费用	5,190,194.51	4,280,226.61
研发费用		

财务费用	19,672,414.26	25,312,753.08
其中：利息费用	19,672,094.58	25,414,179.16
利息收入	21,368.38	66,686.40
加：其他收益		120,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,799,837.38	168,712.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-34,096.81	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-21,997,134.59	-24,030,797.25
加：营业外收入	106,780.61	2,079,700.81
减：营业外支出	1,199.31	50,000.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-21,891,553.29	-22,001,096.53
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-21,891,553.29	-22,001,096.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计		

划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
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	-21,891,553.29	-22,001,096.53
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	628,408,826.62	438,835,593.23
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	15,432,333.27	13,703,653.39
收到其他与经营活动有关的现金	1,446,671.38	109,112,402.31
经营活动现金流入小计	645,287,831.27	561,651,648.93
购买商品、接受劳务支付的现金	490,144,347.08	400,200,006.13
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	39,148,573.74	32,829,428.59
支付的各项税费	21,565,626.45	15,355,510.28
支付其他与经营活动有关的现金	43,776,530.53	15,309,450.05
经营活动现金流出小计	594,635,077.80	463,694,395.05
经营活动产生的现金流量净额	50,652,753.47	97,957,253.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,564.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	47,564.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,372,024.54	3,192,227.37
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,372,024.54	3,192,227.37
投资活动产生的现金流量净额	-9,324,460.54	-3,192,227.37
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	530,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	530,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	580,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,737,664.16	25,871,131.24
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		
筹资活动现金流出小计	596,737,664.16	115,871,131.24
筹资活动产生的现金流量净额	-66,737,664.16	-75,871,131.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	445,491.36	1,381,166.46
五、现金及现金等价物净增加额	-24,963,879.87	20,275,061.73
加：期初现金及现金等价物余额	190,359,606.53	204,993,616.25

六、期末现金及现金等价物余额	165,395,726.66	225,268,677.98
----------------	----------------	----------------

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	11,526,548.65	14,192,963.34
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	73,459,388.04	65,788,549.24
经营活动现金流入小计	84,985,936.69	79,981,512.58
购买商品、接受劳务支付的现金		105,139.35
支付给职工以及为职工支付的现金	6,060,220.57	8,634,657.80
支付的各项税费	1,610,343.04	2,511,592.71
支付其他与经营活动有关的现金	6,904,588.50	4,102,018.13
经营活动现金流出小计	14,575,152.11	15,353,407.99
经营活动产生的现金流量净额	70,410,784.58	64,628,104.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,180.00	
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		40,000,000.00
投资活动现金流入小计	26,180.00	40,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额	26,180.00	40,000,000.00
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	530,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	530,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	580,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,737,664.16	25,871,131.24
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	596,737,664.16	115,871,131.24
筹资活动产生的现金流量净额	-66,737,664.16	-75,871,131.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		44,440.95
五、现金及现金等价物净增加额	3,699,300.42	28,801,414.30
加：期初现金及现金等价物余额	214,459.82	662,900.30
六、期末现金及现金等价物余额	3,913,760.24	29,464,314.60

7、合并所有者权益变动表

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	242,712,330.00				1,125,676,287.26				43,820,454.38		-971,035,684.72		441,173,386.92		441,173,386.92

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	242,712,300.00			1,125,676,287.26				43,820,454.38		-971,035,684.72		441,173,386.92		441,173,386.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										65,540,999.88		65,540,999.88		65,540,999.88
（一）综合收益总额										65,540,999.88		65,540,999.88		65,540,999.88
（二）所有者投入和减少资本														
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配														
1．提取盈余公积														
2．提取一般风险准备														

		股	债											
一、上年期末余额	242,712,330.00				1,125,676,287.26				43,820,454.38		-1,026,115,803.61		386,093,268.03	386,093,268.03
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	242,712,330.00				1,125,676,287.26				43,820,454.38		-1,026,115,803.61		386,093,268.03	386,093,268.03
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											27,624,746.29		27,624,746.29	27,624,746.29
(一)综合收益总额											27,624,746.29		27,624,746.29	27,624,746.29
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														

(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	242,712,300.00			1,125,676,287.26				43,820,454.38		-998,491,057.32		413,718,014.32		413,718,014.32

8、母公司所有者权益变动表

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	242,712,330.00				1,125,253,188.39				43,820,454.38	-1,232,086,493.06		179,699,479.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	242,712,330.00				1,125,253,188.39				43,820,454.38	-1,232,086,493.06		179,699,479.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-21,891,532.29		-21,891,532.29
（一）综合收益总额										-21,891,532.29		-21,891,532.29
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	242,712,330.00				1,125,253,188.39				43,820,454.38	-1,253,978.04	6.35	157,807,926.42

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先	永续	其								

		股	债	他								
一、上年期末余额	242,712,330.00				1,125,253,188.39				43,820,454.38	-1,187,129,738.80		224,656,233.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	242,712,330.00				1,125,253,188.39				43,820,454.38	-1,187,129,738.80		224,656,233.97
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-22,001,096.53		-22,001,096.53
(一)综合收益总额										-22,001,096.53		-22,001,096.53
(二)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者(或股东)的分配												

3. 其他												
(四)所有者 权益内部结 转												
1. 资本公积 转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末 余额	242, 712, 330. 00				1,125, 253,1 88.39			43,82 0,454 .38	-1,209, 130,83 5.33			202,655, 137.44

三、公司基本情况

苏州禾盛新型材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系在原苏州工业园区禾盛新型材料有限公司基础上整体变更设立，于2007年6月11日在江苏省工商行政管理局登记注册。公司成立时注册资本为1,000万元，经过历次增资后，截止2008年12月31日公司注册资本为6,260.00万元。

2009年8月经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]779号文《关于核准苏州禾盛新型材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》批准，公司向社会公开发行人民币普通股股票2,100万股，注册资本变更为8,360.00万元。

2009年9月3日，公司股票在深圳证券交易所挂牌上市，公司简称“禾盛新材”，股票代码“002290”。

根据公司2009年度股东大会决议，公司以总股本8,360万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，转增后总股本增至15,048.00万股。

根据公司2011年度股东大会决议，公司以总股本15,048.00万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增4股，转增后总股本增至21,067.20万股。

2016年9月经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]895号文《关于核准苏州禾盛新型材料股份有限公司非公开发行股票的批复》批准，公司以非公开发行股票的方式发行人民币普通股股票3,204.033万股，注册资本变更为24,271.233万元。

2017年3月公司收到江苏省工商行政管理局核发的《公司准予变更登记通知书》，公司名称经核准变更为“苏州中科创新材料股份有限公司”，并已领取江苏省工商行政管理局换发的营业执照。

2020年11月公司收到江苏省工商行政管理局核发的《公司准予变更登记通知书》，公司名称经核准变更为“苏州禾盛新型材料股份有限公司”，并已领取江苏省工商行政管理局换发的营业执照。

经上述历次股本变更后，截至2020年12月31日止，本公司注册资本为242,712,330.00元，股本为242,712,330.00元。

公司社会信用代码：91320000743904529Q

公司注册地址：苏州工业园区旺墩路135号融盛商务中心1幢2408室。

法定代表人：梁旭。

公司主要的经营活动：家用电器、电子产品、机械设备、仪器仪表专用材料开发、生产、销售；金属材料自动覆塑及彩涂；自营或代理各类商品及技术的进出口业务；项目投资、投资咨询、实业投资；自有房屋租赁。企业管理咨询、企业管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2021年8月16日决议批准报出。

本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	苏州兴禾源复合材料有限公司	兴禾源	99.09	0.91
2	合肥禾盛新型材料有限公司	合肥禾盛	100.00	-
3	深圳市中科创投资本投资有限公司	中科创投资本	100.00	-
4	深圳市中科创新型材料科技有限公司	深圳中科创新型材料	100.00	-
5	深圳市中科商业保理有限公司	中科商业保理	-	100.00
6	深圳市中科价值投资有限公司	中科价值投资	-	100.00
7	深圳市禾盛生态供应链有限公司	禾盛供应链	-	100.00

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基

础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注七、6（6）。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注七、6（6）。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

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

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

(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方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本乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

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

- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

- ①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(5) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“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，应当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。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

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

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次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，先确认为其

他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

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

(2) 金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同

现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

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

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

（5）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，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。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。公司对银行承兑汇票不计提坏账准备。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 合并报表范围内各公司之间的应收账款

应收账款组合2 应收保理款

应收账款组合3 应收销售货款

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 合并范围内其他应收款

其他应收款组合2 其他第三方其他应收款

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 应收票据

应收款项融资组合2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。公司对应收银行承兑汇票不计提坏账准备。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1 履约保证金

对于划分为组合的合同资产，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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

① 终止确认所转移的金融资产

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

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与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为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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情形）之和。

② 继续涉入所转移的金融资产

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

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③ 继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

② 公允价值层次

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

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用月末一次加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13、合同资产

自2020年1月1日起适用

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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注七、10。

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。

14、合同成本

自2020年1月1日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，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。

③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

15、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

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

价值不得转回。

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

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

②可收回金额。

(3) 列报

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

16、长期应收款

17、长期股权投资

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

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

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位本加重大影响或实本共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，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利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注七、15。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注七、22。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

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

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注七、22。

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

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
土地使用权	50	-	2.00

19、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年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
通用设备	年限平均法	5	5.00	19.00
专用设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

20、在建工程

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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

21、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2. 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

2. 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

23、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

24、长期待摊费用

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

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

25、合同负债

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

- ①企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**①符合设定提存计划条件的**

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

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

27、租赁负债

28、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，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，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，但是，履约进度不能合理确定的除

外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司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，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，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。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

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、离港，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

30、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的补助

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

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规

定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

31、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

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

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所

得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

32、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

33、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

收入确认（2020年1月1日之后）

本公司根据合同条款，并结合以往的习惯做法确定交易价格，并考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分等因素的影响。在履约过程中，本公司持续复核合同预计总收入和合同预计总成本，当初始估计发生变化时，如合同变更、索赔及奖励，对合同预计总收入和合同预计总成本进行修订。当合同预计总成本超过合同总收入时，按照待执行亏损合同确认主营业务成本及预计负债。同时，本公司依据合同条款，对业主的付款进度进行持续监督，并定期评估业主的资信能力。如果有情况表明业主很可能在全部或部分合同价款的支付方面发生违约，本公司将就合同资产整个存续期的预期信用损失对于财务报表的影响进行重新评估，并可能修改信用减值损失的金额。这一修改将反映在本公司重新评估并需修改信用减值损失的当期财务报表中。

34、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
2018年12月7日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。根据上述文件的要求，公司对原采用的租赁会计政策进行相应调整，自2021年1月1日起执行新租赁准则。	2021年3月24日第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	2021年3月26日巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2021-013）

（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

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	253,527,560.07	253,527,560.07	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	111,045,506.97	111,045,506.97	
应收账款	359,927,855.49	359,927,855.49	
应收款项融资	17,876,565.25	17,876,565.25	
预付款项	58,048,900.38	58,048,900.38	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,339,675.43	6,339,675.43	
其中：应收利息	449,173.75	449,173.75	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	367,700,750.70	367,700,750.70	
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	6,930,773.82	6,930,773.82	
流动资产合计	1,181,397,588.11	1,181,397,588.11	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	43,488,719.46	43,488,719.46	
固定资产	152,778,139.05	152,778,139.05	
在建工程	2,648,099.61	2,648,099.61	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,034,794.13	16,034,794.13
无形资产	57,866,742.51	57,866,742.51	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,211,919.68	6,211,919.68	
其他非流动资产	3,751,305.46	3,751,305.46	
非流动资产合计	266,744,925.77	266,744,925.77	
资产总计	1,448,142,513.88	1,448,142,513.88	
流动负债：			
短期借款	600,856,871.49	600,856,871.49	
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	138,032,333.44	138,032,333.44	
应付账款	209,674,942.79	209,674,942.79	
预收款项			
合同负债	5,714,398.93	5,714,398.93	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,117,271.90	5,117,271.90	
应交税费	22,431,118.91	22,431,118.91	
其他应付款	18,951,160.71	18,951,160.71	
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	742,871.86	742,871.86	
流动负债合计	1,001,520,970.03	1,001,520,970.03	
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		16,034,794.13	16,034,794.13
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,448,156.93	5,448,156.93	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,448,156.93	5,448,156.93	
负债合计	1,006,969,126.96	1,006,969,126.96	
所有者权益：			
股本	242,712,330.00	242,712,330.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,125,676,287.26	1,125,676,287.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	43,820,454.38	43,820,454.38	
一般风险准备			

未分配利润	-971,035,684.72	-971,035,684.72	
归属于母公司所有者权益合计	441,173,386.92	441,173,386.92	
少数股东权益			
所有者权益合计	441,173,386.92	441,173,386.92	
负债和所有者权益总计	1,448,142,513.88	1,448,142,513.88	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	214,459.82	214,459.82	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	8,798,784.84	8,798,784.84	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	11,524,766.00	11,524,766.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	147,664.44	147,664.44	
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	3,735,000.00	147,664.44	
流动资产合计	24,420,675.10	24,420,675.10	
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	696,553,232.00	696,553,232.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	43,488,719.46	43,488,719.46	

固定资产	12,024,781.90	12,024,781.90	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		16,034,794.13	16,034,794.13
无形资产	16,640,264.15	16,640,264.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	768,706,997.51	768,706,997.51	
资产总计	793,127,672.61	793,127,672.61	
流动负债：			
短期借款	600,856,862.50	600,856,862.50	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	3,315,592.96	3,315,592.96	
预收款项			
合同负债	2,682,144.49	2,682,144.49	
应付职工薪酬	817,400.00	817,400.00	
应交税费	676,078.17	676,078.17	
其他应付款	4,731,436.00	4,731,436.00	
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	348,678.78	348,678.78	
流动负债合计	613,428,192.90	613,428,192.90	
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		16,034,794.13	16,034,794.13
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	613,428,192.90	613,428,192.90	
所有者权益：			
股本	242,712,330.00	242,712,330.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,125,253,188.39	1,125,253,188.39	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	43,820,454.38	43,820,454.38	
未分配利润	-1,232,086,493.06	-1,232,086,493.06	
所有者权益合计	179,699,479.71	179,699,479.71	
负债和所有者权益总计	793,127,672.61	793,127,672.61	

(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

35、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	国外销售收入；国内销售收入	免、抵、退；13%、6%、5%

城市维护建设税	流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	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:不适应

2、税收优惠

(1) 本公司

2018年11月30日，本公司已通过高新技术企业复审，证书编号为GR201832004493，有效期3年。由于公司在2018年6月将家电复合面板的研发、生产等业务转移至兴禾源，公司于2018年度起适用25%的所得税税率。

(2) 子公司合肥禾盛新型材料有限公司

2020年8月17日，合肥禾盛已通过高新技术企业复审，证书编号GR202034001139，有效期3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，合肥禾盛2020年度适用15%的所得税税率。

(3) 子公司苏州兴禾源复合材料有限公司

2019年11月22日，兴禾源通过高新技术企业复审，证书编号GR201932002758，有效期3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，兴禾源2019年度适用15%的所得税税率。

3、其他

按国家或地方相关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,330.56	6,728.56
银行存款	165,389,396.10	209,341,516.77
其他货币资金	89,309,926.32	44,179,314.74
合计	254,705,652.98	253,527,560.07
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	89,309,926.32	63,167,953.54

期末使用有限制的款项总额89,309,926.32元，受限原因为票据保证金、冻结及无法正常使用账户资金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,011,525.60	0.00
其中：		
远期外汇买卖合同	2,011,525.60	0.00
其中：		
合计	2,011,525.60	0.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	188,177,657.59	111,045,506.97
合计	188,177,657.59	111,045,506.97

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	198,081,744.84	100.00%	9,904,087.25	5.00%	188,177,657.59	116,890,007.34	100.00%	5,844,500.37	5.00%	111,045,506.97
其中：										
组合 1	198,081,744.84	100.00%	9,904,087.25	5.00%	188,177,657.59	116,890,007.34	100.00%	5,844,500.37	5.00%	111,045,506.97
合计	198,081,744.84	100.00%	9,904,087.25	5.00%	188,177,657.59	116,890,007.34	100.00%	5,844,500.37	5.00%	111,045,506.97

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	
应收票据坏账准备	5,844,500.37	4,059,586.88				9,904,087.25
合计	5,844,500.37	4,059,586.88				9,904,087.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 本期无期末公司已质押的应收票据

(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
商业承兑票据		178,092,537.14
合计		178,092,537.14

(5) 本期无期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期无实际核销的应收票据情况

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	815,480,650.00	66.94%	814,828,607.44	99.92%	652,042.56	815,480,650.00	67.59%	814,828,607.44	99.92%	652,042.56
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	402,680,658.83	33.06%	32,738,557.30	8.13%	369,942,101.53	390,973,023.20	32.41%	31,697,210.27	8.11%	359,275,812.93
其中：										
组合一	0.00		0.00							
组合二	0.00		0.00							
组合三	402,680,658.83	33.06%	32,738,557.30	8.13%	369,942,101.53	390,973,023.20	32.41%	31,697,210.27	8.11%	359,275,812.93
合计	1,218,161,308.83	100.00%	847,567,164.74	69.58%	370,594,144.09	1,206,453,673.20	100.00%	846,525,817.71	70.17%	359,927,855.49

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
海南国际旅游产业融资租赁股份有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00	100.00%	预计无法收回
盈华融资租赁有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00	100.00%	预计无法收回
成都百事恒兴贸易有限公司	88,000,000.00	88,000,000.00	100.00%	预计无法收回
四川吉光贸易有限责任公司	71,987,150.00	71,987,150.00	100.00%	预计无法收回
上海深池环保科技发展有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00	100.00%	预计无法收回
中国融资租赁有限公司	49,000,000.00	49,000,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市华瑞兴成融资租赁有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00	100.00%	预计无法收回
北京煜沅环保科技发展有限公司	10,000,000.00	9,347,957.44	93.48%	预计基本无法收回
贵州绿原药业有限公司	4,493,500.00	4,493,500.00	100.00%	预计无法收回
合计	815,480,650.00	814,828,607.44	--	--

按组合计提坏账准备：组合三

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	386,947,179.24	19,347,358.96	5.00%
1 至 2 年	1,178,541.71	117,854.17	10.00%
2 至 3 年	814,689.59	244,406.88	30.00%
3 至 4 年	2,371,036.65	1,659,725.66	70.00%
4 年以上	11,369,211.64	11,369,211.63	100.00%
关联单位	0.00		100.00%

合计	402,680,658.83	32,738,557.30	--
----	----------------	---------------	----

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）	386,947,179.24
1 至 2 年	1,178,541.71
2 至 3 年	816,295,339.59
3 年以上	13,740,248.29
3 至 4 年	2,371,036.65
4 至 5 年	783,742.39
5 年以上	10,585,469.25
合计	1,218,161,308.83

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	846,525,817.71	1,041,347.03				847,567,164.74
合计	846,525,817.71	1,041,347.03				847,567,164.74

(3) 本期无本期实际核销的应收账款情况

(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
海南国际旅游产业融资租赁股份有限公司	250,000,000.00	20.52%	250,000,000.00
盈华融资租赁有限公司	250,000,000.00	20.52%	250,000,000.00
成都百事恒兴贸易有限公司	88,000,000.00	7.22%	88,000,000.00
四川吉光贸易有限责任公司	71,987,150.00	5.91%	71,987,150.00

上海浩深环保科技发展有限公司	70,000,000.00	5.75%	70,000,000.00
合计	729,987,150.00	59.92%	

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	35,968,874.01	17,876,565.25
应收账款		
合计	35,968,874.01	17,876,565.25

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	49,203,076.95	99.66%	57,882,090.22	99.71%
1 至 2 年	89,285.16	0.18%	89,285.16	0.15%
2 至 3 年	48,196.00	0.10%	48,196.00	0.02%
3 年以上	29,329.00	0.06%	29,329.00	0.05%
合计	49,369,887.11	--	58,048,900.38	--

(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	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
马钢(合肥)钢材加工有限公司	19,342,599.73	39.18%
常熟科弘材料科技有限公司	12,228,660.93	24.77%
广州凯昭商贸有限公司	2,029,662.37	4.11%
宁波美的联合物资供应有限公司	1,967,307.75	3.98%
南京人亿科贸有限公司	1,902,002.34	3.85%
合计	37,470,233.12	75.90%

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	449,173.75	449,173.75
其他应收款	6,286,520.27	5,890,501.68
合计	6,735,694.02	6,339,675.43

(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
应收保理利息	43,950,898.08	43,950,898.08
应收理财产品利息		
坏账准备	-43,501,724.33	-43,501,724.33
合计	449,173.75	449,173.75

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
盈华融资租赁有限公司	13,826,388.88	2019年06月19日	到期未还款	预计无法收回
海南国际旅游产业融资租赁股份有限公司	13,826,383.34	2019年06月18日	到期未还款	预计无法收回
成都百事恒兴贸易有限公司	4,866,888.89	2019年06月05日	到期未还款	预计无法收回
四川浩源建筑工程有限公司	4,410,499.99	2018年12月04日	到期未还款	预计无法收回
上海浩深环保科技有限公司	3,791,388.89	2019年06月17日	到期未还款	预计无法收回
深圳市华瑞兴成融资租赁有限公司	1,210,611.12	2019年06月23日	到期未还款	预计无法收回
六盘水竞泽医药有限公司	1,127,286.10	2019年04月08日	到期未还款	预计部分无法收回
北京浩泽清源环保科技发展有限公司	473,055.55	2019年03月18日	到期未还款	预计无法收回
贵州绿原药业有限公司	387,839.76	2019年06月16日	到期未还款	预计无法收回
四川吉光贸易有限责任公司	30,555.56	2019年06月15日	到期未还款	预计无法收回
合计	43,950,898.08	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

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			43,501,724.33	43,501,724.33
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提				
2021 年 06 月 30 日余额			43,501,724.33	43,501,724.33

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) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	7,552,016.91	7,694,325.58
其他	1,208,362.21	647,041.51
坏账准备	-2,473,858.85	-2,450,865.41
合计	6,286,520.27	5,890,501.68

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	2,450,865.41			2,450,865.41
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	22,993.44			22,993.44
2021 年 6 月 30 日余额	2,473,858.85			2,473,858.85

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,123,531.39
1 至 2 年	1,530,490.00
2 至 3 年	5,466,180.00
3 年以上	640,177.73
3 至 4 年	59,840.00
4 至 5 年	8,600.00
5 年以上	571,737.73
合计	8,760,379.12

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

4) 本期无实际核销的其他应收款情况

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
华鑫国际信托有限公司	押金及保证金	5,400,000.00	2-3 年	61.60%	1,620,000.00
苏州市相城区燃气有限责任公司	押金及保证金	550,000.00	1-2 年	6.30%	55,000.00
苏州市相城区燃气有限责任公司	押金及保证金	350,000.00	4 年以上	4.00%	350,000.00
宁波美的联合物资供应有限公司	押金及保证金	500,000.00	1-2 年	5.70%	50,000.00
苏州工业园区和昌电器有限公司	押金及保证金	400,000.00	1-2 年	4.60%	40,000.00

苏州恒宇广场商业管理有限公司	押金及保证金	80,490.00	1-2 年	0.90%	8,049.00
合计	--	7,280,490.00	--	83.10%	2,123,049.00

6) 本期无涉及政府补助的应收款项

7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	199,125,005.35	4,541,191.20	194,583,814.15	160,070,078.33	5,406,064.13	154,664,014.20
库存商品	229,187,484.20	4,298,057.45	224,889,426.75	217,994,354.48	4,957,617.98	213,036,736.50
合计	428,312,489.55	8,839,248.65	419,473,240.90	378,064,432.81	10,363,682.11	367,700,750.70

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,406,064.13	55,100.83		919,973.76		4,541,191.20
库存商品	4,957,617.98	93,778.38		753,338.91		4,298,057.45
合计	10,363,682.11	148,879.21	0.00	1,673,312.67	0.00	8,839,248.65

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	141,509.44	3,735,000.00
待抵扣进项税	2,999,016.79	3,195,773.82

合计	3,140,526.23	6,930,773.82
----	--------------	--------------

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资		

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
厦门金英马影视传媒股份有限公司			218,625,000.00		非交易的股权	

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	57,766,104.26	18,292,047.94		76,058,152.20
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	57,766,104.26	18,292,047.94		76,058,152.20
二、累计折旧和累计				

摊销				
1.期初余额	28,311,629.48	4,257,803.26		32,569,432.74
2.本期增加金额	1,386,386.52	189,388.56		1,575,775.08
（1）计提或摊销	1,386,386.52	189,388.56		1,575,775.08
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	29,698,016.00	4,447,191.82		34,145,207.82
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	28,068,088.26	13,844,856.12		41,912,944.38
2.期初账面价值	29,454,474.78	14,034,244.68		43,488,719.46

（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

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	148,546,412.42	152,778,139.05
合计	148,546,412.42	152,778,139.05

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	152,058,002.69	3,075,289.28	212,736,832.60	9,711,664.42	377,581,788.99
2.本期增加金额	58,252.43		6,433,936.88	256,637.17	6,748,826.48
(1) 购置	58,252.43		6,433,936.88	256,637.17	6,748,826.48
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				1,387,862.96	1,387,862.96
(1) 处置或报废				1,387,862.96	1,387,862.96
(2) 处置子公司减少					
4.期末余额	152,116,255.12	3,075,289.28	219,170,769.48	8,580,438.63	382,942,752.51
二、累计折旧					
1.期初余额	50,729,876.66	2,621,698.20	164,613,542.52	6,838,532.56	224,803,649.94
2.本期增加金额	3,851,543.50	52,013.00	6,696,253.81	289,243.87	10,889,054.18
(1) 计提	3,851,543.50	52,013.00	6,696,253.81	289,243.87	10,889,054.18
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额				1,296,364.03	1,296,364.03
(1) 处置或报废				1,296,364.03	1,296,364.03
(2) 处置子公司减少					
4.期末余额	54,581,420.16	2,673,711.20	171,309,796.33	5,831,412.40	234,396,340.09
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	97,534,834.96	401,578.08	47,860,973.15	2,749,026.23	148,546,412.42
2.期初账面价值	101,328,126.03	453,591.08	48,123,290.08	2,873,131.86	152,778,139.05

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	718,658.52	2,648,099.61
合计	718,658.52	2,648,099.61

(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
PCM 生产线升级改造				2,490,508.16		2,490,508.16
金属薄板压花机	518,584.07		518,584.07			
智能化生产线	200,074.45		200,074.45	157,591.45		157,591.45
合计	718,658.52		718,658.52	2,648,099.61		2,648,099.61

(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
PCM 生产线升级改造		2,490,508.16	290,707.97	2,781,216.13								其他
金属薄板压花机			518,584.07			518,584.07						其他
智能化生产线		157,591.45	42,483.00			200,074.45						其他
合计		2,648,099.61	851,775.04	2,781,216.13		718,658.52	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

14、油气资产

□ 适用 √ 不适用

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	16,034,794.13	16,034,794.13
4.期末余额	16,034,794.13	16,034,794.13
2.本期增加金额	943,223.18	943,223.18
(1) 计提	943,223.18	943,223.18
4.期末余额	943,223.18	943,223.18
1.期末账面价值	15,091,570.95	15,091,570.95
2.期初账面价值	16,034,794.13	16,034,794.13

16、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	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	70,707,500.46			182,650.00	70,890,150.46
2.本期增加金额	6,920,452.99				6,920,452.99
(1) 购置	6,920,452.99				6,920,452.99
(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	77,627,953.45			182,650.00	77,810,603.45
二、累计摊销					
1.期初余额	12,840,757.95			182,650.00	13,023,407.95
2.本期增加金额	744,156.42				744,156.42

(1) 计提	744,156.42				744,156.42
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	13,584,914.37			182,650.00	13,767,564.37
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	64,043,039.08				64,043,039.08
2.期初账面价值	57,866,742.51				57,866,742.51

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

17、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	33,783,502.11	5,067,525.32	7,558,057.67	1,133,708.65
信用减值准备	6,282,299.51	942,344.95	28,406,583.20	4,260,987.49
递延收益	4,207,665.61	631,149.84	5,448,156.93	817,223.54
合计	44,273,467.23	6,641,020.11	41,412,797.80	6,211,919.68

(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
可供出售金融资产公允价值变动	2,011,525.60	301,728.84		

合计	2,011,525.60	301,728.84		
----	--------------	------------	--	--

(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		6,641,020.11		6,211,919.68
递延所得税负债		301,728.84		

(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	872,525,153.97	872,721,949.06
可抵扣亏损	203,103,707.14	188,791,411.45
其他权益工具投资公允价值变动	218,625,000.00	218,625,000.00
合计	1,294,253,861.11	1,280,138,360.51

(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
2022	8,794,584.49	8,794,584.49	
2023	38,558,025.27	38,558,025.27	
2024	91,753,344.85	91,753,344.85	
2025	48,263,719.06	48,263,719.06	
2026	15,734,033.47		
合计	203,103,707.14	187,369,673.67	--

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	1,995,588.55		1,995,588.55	3,751,305.46		3,751,305.46
合计	1,995,588.55		1,995,588.55	3,751,305.46		3,751,305.46

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	59,900,000.00	
保证借款		540,000,000.00
抵押+保证借款		59,900,000.00
应付利息	74,626.25	956,871.49
合计	59,974,626.25	600,856,871.49

抵押借款期末余额中40,000,000.00元系公司与上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行签订的《最高额抵押合同》，公司将部分土地及房屋抵押取得的借款；抵押借款期末余额中19,900,000.00元系公司与江南农村商业银行苏州分行签订的《最高额抵押合同》，公司将部分土地及房屋抵押取得的借款。

(2) 本期无已逾期未偿还的短期借款情况

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	646,485.00	3,860,404.80
银行承兑汇票	167,200,000.00	134,171,928.64
合计	167,846,485.00	138,032,333.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为 167,846,485.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买商品及接受劳务	314,263,638.50	206,615,811.85
应付长期资产购置款	2,568,342.48	3,059,130.94
合计	316,831,980.98	209,674,942.79

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	0.00	0.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	9,586,668.89	5,714,398.93
合计	9,586,668.89	5,714,398.93

24、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	5,117,271.90	31,841,777.55	36,919,855.07	39,194.38
二、离职后福利-设定提存计划		2,225,718.28	2,225,718.28	
合计	5,117,271.90	34,067,495.83	39,145,573.35	39,194.38

(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	5,075,685.74	28,712,020.98	33,787,706.72	
2、职工福利费		1,324,736.73	1,324,736.73	
3、社会保险费		943,436.40	943,436.40	
其中：医疗保险费		820,716.89	820,716.89	
工伤保险费		60,950.65	60,950.65	

生育保险费		61,768.86	61,768.86	
4、住房公积金		374,433.92	374,433.92	
5、工会经费和职工教育经费	41,586.16	487,149.52	489,541.30	39,194.38
合计	5,117,271.90	31,841,777.55	36,919,855.07	39,194.38

(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		2,156,460.65	2,156,460.65	
2、失业保险费		69,257.63	69,257.63	
合计		2,225,718.28	2,225,718.28	

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,322,256.84	4,578,304.96
企业所得税	18,355,349.05	15,737,608.31
城市维护建设税	475,858.63	305,764.65
房产税	905,089.91	818,699.78
土地使用税	368,728.32	610,734.15
教育费附加	283,751.62	131,511.13
地方教育附加	134,970.06	86,892.20
代扣代缴个人所得税	29,284.49	36,774.77
印花税	145,942.01	64,339.80
水利建设基金	53,547.98	58,205.86
环保税	2,040.05	2,283.30
合计	27,076,818.96	22,431,118.91

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	10,127,376.25	18,951,160.71
合计	10,127,376.25	18,951,160.71

单位：元

(1) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	4,047,820.00	4,048,820.00
待付费用	5,342,397.48	14,902,340.71
往来款	737,158.77	0.00
合计	10,127,376.25	18,951,160.71

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**27、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,246,266.96	742,871.86
合计	1,246,266.96	742,871.86

28、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	490,000,000.00	0.00
应付利息	81,666.67	
合计	490,081,666.67	

抵押借款期末余额中490,000,000.00元系公司与中原银行股份有限公司郑州象湖支行签订的《抵押合同》，公司将部分土地及房屋抵押取得的借款。

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	15,091,570.95	16,034,794.13
合计	15,091,570.95	16,034,794.13

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,448,156.93		1,240,491.32	4,207,665.61	财政拨款
合计	5,448,156.93		1,240,491.32	4,207,665.61	--

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
新型家电复合材料生产基地项目	2,523.37		2,523.37					与资产相关
年产 12 万吨家电用复合材料项目	367,641.49		353,309.21				14,332.28	与资产相关
产业引导专项资金	3,633,333.33		440,000.00				3,193,333.33	与资产相关
大气污染防治综合补助资金项目	360,000.00		360,000.00					与资产相关
家电板生产线奖补资金项目	84,658.74		84,658.74					与资产相关
高新区借转补资金项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
合计	5,448,156.93		1,240,491.32				4,207,665.61	

31、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	242,712,330.00						242,712,330.00

32、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）	1,125,253,188.39			1,125,253,188.39
其他资本公积	423,098.87			423,098.87

合计	1,125,676,287.26	0.00	0.00	1,125,676,287.26
----	------------------	------	------	------------------

33、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	43,820,454.38			43,820,454.38
任意盈余公积				0.00
储备基金				0.00
企业发展基金				0.00
其他				0.00
合计	43,820,454.38	0.00	0.00	43,820,454.38

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-971,035,684.72	-1,026,115,803.61
调整后期初未分配利润	-971,035,684.72	-1,026,115,803.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	65,540,999.88	27,624,746.29
应付普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	-905,494,684.84	-998,491,057.32

35、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	1,105,084,540.56	955,810,123.28	697,528,156.77	613,759,368.83
其他业务	21,136,959.07	12,923,986.67	19,350,615.59	12,324,483.80
合计	1,126,221,499.63	968,734,109.95	716,878,772.36	626,083,852.63

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
家电复合材料	1,105,084,540.56		1,105,084,540.56
其中：			
国内业务	910,542,464.50		910,542,464.50

出口业务	194,542,076.06			194,542,076.06
合计	1,105,084,540.56			1,105,084,540.56

与履约义务相关的信息：

本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务。

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供服务类交易，本公司在服务结束的时点完成履约义务。

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。

36、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	1,240,063.18	777,652.68
教育费附加	503,921.70	288,959.04
房产税	1,248,773.21	1,236,738.66
土地使用税	474,982.45	1,054,801.62
车船使用税		190.62
印花税	347,031.41	209,205.80
地方教育费附加	335,947.80	93,955.42
水利基金	314,283.07	220,200.90
环保税	4,445.46	6,925.20
其他	40,176.90	34,861.04
合计	4,509,625.18	3,923,490.98

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保住房公积金福利费	1,870,054.34	2,063,249.52
办公费	172,692.20	312,740.08
差旅费	120,002.02	168,130.94
包装费		
运输费、港杂费		
折旧费	17,724.64	1,470.96
广告宣传费	79,427.18	153,407.05

其他	173,413.72	46,497.60
合计	2,433,314.10	2,745,496.15

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资类费用	6,807,443.02	3,956,629.35
办公费	733,977.35	952,814.45
差旅费	478,111.84	279,746.91
通讯费	60,640.91	48,443.40
无形资产摊销	744,156.42	709,554.18
业务招待费	3,402,026.35	1,823,467.89
中介服务费	1,478,201.95	959,246.26
折旧费	1,457,708.23	1,369,782.61
租赁费及物业管理费	-967,527.15	4,027,301.46
其他	1,577,119.17	1,368,987.53
合计	15,771,858.09	15,495,974.04

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,974,208.02	3,966,204.54
直接材料	26,592,791.26	14,529,246.03
其他	2,163,256.01	1,188,779.26
合计	34,730,255.29	19,684,229.83

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,672,094.58	25,414,179.16
减:利息收入	622,802.91	1,155,797.26
手续费	207,719.51	116,786.18
汇兑损失	1,871,087.21	0.00
减: 汇兑收益	0.00	1,381,166.46

现金折扣	-983,363.56	-1,067,034.08
其他	0.00	0.00
合计	20,144,734.83	21,926,967.54

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,226,820.00	
合计	1,226,820.00	

42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,011,525.60	364,000.00
合计	2,011,525.60	364,000.00

43、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	-22,993.44	193,281.01
应收票据坏账损失	-4,059,586.88	-887,530.15
应收账款坏账损失	-1,041,347.03	4,068,205.52
合计	-5,123,927.35	3,373,956.38

44、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	-148,879.21	-180,662.63
合计	-148,879.21	-180,662.63

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	-27,301.11	
其中：固定资产处置利得	-27,301.11	
合计	-27,301.11	

46、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
赔款、罚款		64,965.00	
保险赔款			
其他	883,073.70	2,968,590.18	
合计	883,073.70	3,033,555.18	

47、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	40,000.00	200,000.00	
赔款、罚款	70,976.89	50,010.49	
其他	1,199.31	95,298.25	
合计	112,176.20	345,308.74	

48、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
按税法及相关规定计算的当期所得税	14,433,600.65	6,477,635.19
递延所得税调整	-127,371.59	1,493,488.20
合计	14,306,229.06	7,971,123.39

(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	79,847,228.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,961,807.24
子公司适用不同税率的影响	-9,538,603.44
调整以前期间所得税的影响	-168,570.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	167,285.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	3,884,309.59
所得税费用	14,306,229.06

49、其他综合收益

详见附注。

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	622,802.00	1,155,997.26
收到政府补助	783,037.50	888,889.37
收回应收保理款	0.00	0.00
收回票据保证金、定期存款质押及履约保证金	0.00	104,209,620.57
其他	40,831.88	2,857,895.11
合计	1,446,671.38	109,112,402.31

(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
支付商业保理款	0.00	0.00
支付票据保证金、定期存款质押及履约保证金	26,116,164.76	0.00
支付运输、港杂费	0.00	0.00
支付办公、差旅费	6,633,412.87	5,012,860.16
支付业务招待费	3,398,108.76	1,823,467.89

其他	7,628,844.14	8,473,122.00
合计	43,776,530.53	15,309,450.05

(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
收回兴禾源募集资金补流款	0.00	0.00
收回理财产品	0.00	0.00
收到内部往来	0.00	0.00

(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
购买银行理财产品	0.00	0.00
支付保理借款	0.00	0.00

(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
应收票据贴现	0.00	0.00

(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
募集资金偿还银行贷款	0.00	0.00

51、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	65,540,999.88	27,624,746.29

加：资产减值准备	5,272,806.56	-3,193,293.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,297,546.48	14,050,095.75
使用权资产折旧		
无形资产摊销	933,544.98	898,942.74
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	27,301.11	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,011,525.60	-364,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	19,958,589.87	24,033,012.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,226,820.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-429,100.43	1,438,888.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	301,728.84	54,600.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-53,586,906.79	-29,775,197.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-223,116,771.80	273,667,717.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	226,691,360.37	-210,478,257.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	50,652,753.47	97,957,253.88
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	165,395,726.66	225,268,677.98
减：现金的期初余额	190,359,606.53	204,993,616.25

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	-24,963,879.87	20,275,061.73

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	165,395,726.66	190,359,606.53
其中：库存现金	6,330.56	6,728.56
可随时用于支付的银行存款	165,389,396.10	190,352,877.97
三、期末现金及现金等价物余额	165,395,726.66	190,359,606.53

(5) 货币资金中不属于现金及现金等价物的款项

单位：元

项目	本期数	上年同期数
银行存款-定期存款质押	0.00	0.00
其他货币资金-履约保证金	0.00	0.00
信用证及票据保证金、冻结及无法正常使用账户资金	89,309,926.32	27,720,788.45
其他货币资金-远期外汇合同保证金	0.00	0.00
小计	89,309,926.32	27,720,788.45

52、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：

53、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	89,309,926.32	票据保证金、冻结及无法正常使用账户资金
固定资产	9,441,239.67	抵押借款，抵押于银行贷款
无形资产	16,427,768.03	抵押借款，抵押于银行贷款

投资性房地产	41,912,944.38	抵押借款，抵押于银行贷款
合计	157,091,878.40	--

注：固定资产、投资性房地产和无形资产系公司将其抵押于上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行、江南农村商业银行苏州分行和中原银行股份有限公司郑州象湖支行用于贷款。

54、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	--	--	103,304,468.82
其中：美元	15,991,156.30	6.4601	103,304,468.82
应收账款	--	--	65,248,547.17
其中：美元	10,100,237.95	6.4601	65,248,547.17
长期借款	--	--	
其中：美元			
应付账款			216,581.31
其中：美元	33,526.00	6.4601	216,581.31

(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

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新型家电复合材料生产基地项目	-	递延收益	2,523.37
年产 12 万吨家电用复合材料项目	14,332.28	递延收益	353,309.21
产业引导专项资金	3,193,333.33	递延收益	440,000.00
大气污染防治综合补助资金项目	-	递延收益	360,000.00
家电板生产线奖补资金项目	-	递延收益	84,658.74
高新区借转补资金项目	1,000,000.00	递延收益	-
合计	4,207,665.61	-	1,240,491.32

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、其他

本期合并报表范围无变更。

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	
合肥禾盛新型材料有限公司	合肥	合肥	生产企业	100.00%		设立
苏州兴禾源复合材料有限公司	苏州	苏州	生产企业	99.09%	0.91%	设立
深圳市中科创资本投资有限公司	深圳	深圳	投资管理	100.00%		设立
深圳市中科创新型材料科技有限公司	深圳	深圳	投资管理	100.00%		设立
深圳市中科创商业保理有限公司	深圳	深圳	商业保理		100.00%	设立
深圳市中科创价值投资有限公司	深圳	深圳	资本市场服务		100.00%	设立
深圳市禾盛生态供应链有限公司	深圳	深圳	供应链		100.00%	设立

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

3. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

4. 汇率风险

本公司存在一定的以外币结算的交易，公司尽可能将外币收入与支出相匹配，财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。截至2021年6月30日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见本“外币货币性项目”。

5. 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，截至2021年6月30日止，公司有息负债情况如下：

项 目	金 额	利 率(%)	备 注
短期借款	59,900,000.00	4.50-4.95	固定利率
长期借款	490,000,000.00	6.00	固定利率

6. 其他价格风险

无。

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
- 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

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
深圳市中科创资产管理有限公	深圳市	商务服务业	350,000.00 万	32.00%	32.00%

本企业的母公司情况的说明

本公司的控股股东为深圳市中科创资产管理有限公司（以下简称中科创资产），持有中科创资产100%股权的张伟先生为公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、在其他主体中的权益。

3、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
苏州和兴昌商贸有限公司	公司第二大股东控制的公司
王 涛	实际控制人配偶

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

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
深圳市中科创资产管理有限 公司	办公楼	-2,578,982.68	2,273,435.94
苏州和兴昌商贸有限公司	办公楼	1,035,235.04	1,035,235.04

公司与深圳东海集团有限公司就中科创商业保理与东海集团的房租纠纷签署了《和解协议》，协议约定公司代中科创商业保理公司向深圳东海集团有限公司支付375.00万元，甲方承诺不再向公司、中科创商业保理公司及中科创资本投资公司主张任何款项。

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	770,800.32	740,200.56

5、关联方应收应付款项

6、关联方承诺

十三、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

截至2021年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼情况

2019年11月13日-14日，公司对部分商业保理客户及相关单位向深圳市中级人民法院提起诉讼，并收到深圳市中级人民法院（2019）粤03民初4451号、（2019）粤03民初4452号、（2019）粤03民初4453号、（2019）粤03民初4466号、（2019）粤03民初4467号、（2019）粤03民初4468号、（2019）粤03民初4469号、（2019）粤03民初4470号、（2019）粤03民初4471号、（2019）粤03民初4472号、（2019）粤03民初4473号、（2019）粤03民初4474号、（2019）粤03民初4475号、（2019）粤03民初4476号受理案件通知书。公司要求上述被告支付保理款本金、溢价款及利息约人民币117,134.26万元。

2019年12月2日-3日，公司对部分商业保理客户及相关单位向深圳市福田区人民法院提起诉讼，并收到深圳市福田区人民法院（2019）粤0304民初53860号、（2019）粤0304民初53861号、（2019）粤0304民初53862号、（2019）粤0304民初53863号、（2019）粤0304民初53889号、（2019）粤0304民初53890号、（2019）粤0304民初53891号受理案件通知书。公司要求上述被告支付保理款本金、溢价款及利息约人民币13,288.06万元。

截至2021年6月30日止，上述案件均已开庭审理，其中案号（2019）粤0304民初53860号、（2019）粤0304民初53861号、（2019）粤0304民初53862号、（2019）粤0304民初53863号、（2019）粤0304民初53889号、（2019）粤0304民初53890号、（2019）粤0304民初53891号案件已一审判决，判被告方支付保理融资款本金及利息11,078.67万元，其余案号尚未判决，案件标的117,134.26万元。

截至2021年6月30日止，公司申请财产保全累计冻结上述商业保理客户及相关方银行存款合计405.24万元，冻结了上述商业保理客户及相关方共计51家公司的股权份额。

截至2021年6月30日止，公司未收到上述已判决案件涉及的保理融资款及利息等。

截至2021年6月30日止，公司应收保理款本息余额合计85,943.15万元，已计提坏账准备85,833.03万元，账面净值110.12万元。

(2) 担保情况

公司对全资子公司兴禾源的银行融资提供担保，包括但不限于在授信期间内贸易融资、银行承兑汇票、保函、资金业务及以自有资产进行的抵押或质押融资业务提供连带责任担保，担保额度为不超过8亿元人民币，担保期限为1年（自协议签署之日起一年内有效，实际担保金额、种类、期限等以合同为准）。截至2021年6月30日止，实际担保余额为10,176.00万元。

公司对全资子公司合肥禾盛的银行融资提供担保，包括但不限于在授信期间内贸易融资、银行承兑汇票、保函、资金业务及以自有资产进行的抵押或质押融资业务提供连带责任担保，担保额度为不超过2亿元人民币，担保期限为1年（自协议签署之日起一年内有效，实际担保金额、种类、期限等以合同为准）。截至2021年6月30日止，实际担保余额为0。

(3) 实际控制人案件情况

2021年6月1日公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于收到实际控制人刑事判决书的公告》；广东省深圳市中级人民法院一审判决如下：1、被告人张伟犯组织、领导黑社会性质组织罪，判处有期徒刑十年，并处没收个人全部财产；犯非法吸收公众存款罪，判处有期徒刑九年，并处罚金人民币50万元；犯强迫交易罪，判处有期徒刑五年，并处罚金人民币50万元；犯故意伤害罪，判处有期徒刑六个月；犯非法拘禁罪，判处有期徒刑二年六个月；犯诈骗罪，判处有期徒刑，剥夺政治权利终身，并处罚金人民币500万元；犯敲诈勒索罪，判处有期徒刑十五年，并处罚金人民币500万元；犯聚众斗殴罪，判处有期徒刑三年；犯寻衅滋事罪，判处有期徒刑七年，并处罚金人民币50万元；犯容留他人吸毒罪，判处有期徒刑二年，并处罚金人民币2万元；犯行贿罪，判处有期徒刑五年，并处罚金人民币65万元。数罪并罚，决定执行无期徒刑，剥夺政治权利终身，并处没收个人全部财产，罚金人民币1217万元。（罚金从判决生效之日起三个月内缴纳）；2、由公安机关依法继续追缴被告人张伟在本案强迫交易、敲诈勒索、诈骗等犯罪中的违法所得，对相关被害人所造成的直接经济损失，由被

告人张伟依法退赔；依法继续追缴被告人张伟因非法吸收公众存款等犯罪的违法所得，以及用于本案“套路贷”犯罪的本金并在依法赔偿被害人损失后予以没收；依法继续追缴被告人张伟组织、领导的黑社会性质组织和被告人张伟本人因黑社会性质组织犯罪活动所聚敛的财物及其收益。3、对于扣押在案被告人张伟的手机等作案工具，依法予以没收；对于已查封、冻结、扣押在案的属于被告人张伟所有的财产，依法全部予以没收。未来，若控股股东所持有的公司股份被司法处置，公司可能会有实际控制人变更的风险。

除上述事项外，截至2021年6月30日止，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

(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。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	20,321,166.50	1.00%	9,742,067.22	0.48%	10,579,099.28	18,490,800.15	1.00%	9,692,015.31	0.52%	8,798,784.84
其中：										
合计	20,321,166.50	1.00%	9,742,067.22	0.48%	10,579,099.28	18,490,800.15	1.00%	9,692,015.31	0.52%	8,798,784.84

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）	10,873,831.69
1 至 2 年	212,556.09
3 年以上	9,234,778.72
3 至 4 年	192,195.64

4 至 5 年	229,551.12
5 年以上	8,813,031.96
合计	20,321,166.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	9,692,015.31	50,051.91				9,742,067.22
合计	9,692,015.31	50,051.91				9,742,067.22

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(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
苏州耀天环保科技有限公司	7,367,025.60	0.36%	368,351.28
苏州方元管业有限公司	3,456,184.42	0.17%	3,456,184.42
合肥晶弘电器有限公司	1,459,109.98	0.07%	1,459,109.98
美国三洋 SANYO EANDE CORPORATION USA	743,449.88	0.04%	743,449.88
西安长岭冰箱股份有限公司	676,086.14	0.03%	676,086.14
合计	13,701,856.02	0.67%	

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,268,583.26	11,524,766.00
合计	4,268,583.26	11,524,766.00

1) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	644,366,326.96	647,868,433.50
保证金	6,020,706.91	6,165,615.58
代扣代缴	29,097.12	0
其他	111,520.82	0
合计	650,527,651.81	654,034,049.08

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	1,892,956.12		640,616,326.96	642,509,283.08
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-214.53		3,750,000.00	3,749,785.47
2021 年 6 月 30 日余额	1,892,741.59		644,366,326.96	646,259,068.55

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）	59,097.12
1 至 2 年	480,490.00
2 至 3 年	649,766,326.96
3 年以上	221,737.73
5 年以上	221,737.73
合计	650,527,651.81

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
深圳市中科创商业保理有限公司	往来借款	444,217,326.95	1-2 年	67.71%	444,217,326.95
深圳市中科创资本投资有限公司	往来借款	200,149,000.01	1-2 年	30.77%	200,149,000.01
华鑫国际信托有限公司	保证金	5,400,000.00	2-3 年	0.83%	1,620,000.00
苏州工业园区和昌电器有限公司	往来借款	400,000.00	1-2 年	0.06%	40,000.00
苏州恒宇广场商业管理有限公司	保证金	80,490.00	1-2 年	0.01%	8,049.00
合计	--	650,246,816.96	--	99.96%	646,034,375.96

6) 本期无涉及政府补助的应收款项

7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	831,553,232.00	135,000,000.00	696,553,232.00	831,553,232.00	135,000,000.00	696,553,232.00
合计	831,553,232.00	135,000,000.00	696,553,232.00	831,553,232.00	135,000,000.00	696,553,232.00

(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		
合肥禾盛新型材料有限公司	261,192,300.00					261,192,300.00	
苏州兴禾源复合材料有限公司	435,360,932.00					435,360,932.00	

深圳中科创资本投资管理有限 公司							135,000,000.00
合计	696,553,232.00					696,553,232.00	135,000,000.00

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			104,015.14	93,291.8
其他业务	12,639,265.04	5,042,960.95	13,458,213.48	6,131,628.07
合计	12,639,265.04	5,042,960.95	13,562,228.62	6,224,919.87

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-27,301.11	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,240,491.32	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,238,345.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	770,897.50	
减：所得税影响额	772,642.32	
合计	4,449,790.99	--

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	13.83%	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.89%	0.25	0.25

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

(4) 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

(此页无正文，为苏州禾盛新型材料股份有限公司 2021 年半年度报告全文法定代表人签署页)

法定代表人：梁旭

苏州禾盛新型材料股份有限公司

2021 年 8 月 18 日

