



ST 胶脂

NEEQ : 430507

苏州信达胶脂材料股份有限公司



半年度报告

2020

## 公司半年度大事记

公司正在筹备重大资产重组，目的在于剥离子公司江西瑞源食品科技有限公司及无锡互美仓储物流有限公司，内容详见公司公告 2019-088、2020-056。

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和经营情况 .....	10
第四节	重大事件 .....	18
第五节	股份变动和融资 .....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	24
第七节	财务会计报告 .....	27
第八节	备查文件目录 .....	80

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘钧、主管会计工作负责人丁天怡及会计机构负责人（会计主管人员）丁天怡保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
产品替代风险	食品添加剂行业属于民生行业，伴随着时代的发展，人民对食品添加剂的高度重视，新技术、新工艺、新产品，公司需要持续的研发投入，否则产品有被替代的风险。
政策不确定性导致的经营性风险	国家在不同时期可以根据宏观环境的变化，调整投资额度与投资周期，这必然会影响到企业的经营效益。
宏观经济波动及产品市场变化的风险	食品添加剂行业属于民生行业，涉及领域较多，产品市场易受宏观经济波动影响，若宏观经济发展速度放缓，而公司未能准确预测并调整经营策略，则公司业绩将存在下滑的风险。
高级管理人员、核心技术人员流失及技术泄密的风险	公司在发展过程中积累了丰富的经验和技能。其中部分经验和技能由相关部门的高级管理人员及核心技术人员掌握，虽然公司已与上述人员签订了《保密协议》等约束性文件，但一旦上述人员发生离职的情况，仍有可能导致技术泄密，对公司经营造成不利影响。公司将通过多种途径激励高级管理人员和核心技术人员，共同建立一致的价值观，保障公司核心技能的安全性。
公司对少量重点客户存在一定销售依赖的风险	公司对重点客户如箭牌公司、上海胶基和无锡新中润三家公司的销售额占营业收入的比例较高。这是公司下游

	应用领域目前的发展状况和公司实施的大客户服务策略所决定的。公司虽然与箭牌和不凡帝已建立起稳定、持续、紧密的战略合作关系,但存在可能因重大客户生产经营出现波动或其他原因减少对公司产品的采购,对公司营业收入和利润产生较大影响的风险。
持续经营风险	报告期内和上年同期的净利润分别为-2,825,620.94元、-4,495,723.94元,公司连续6年发生亏损,亏损金额较大,且净资产为-5,257,231.00元,存在与持续经营相关的重大不确定性。
重大资产重组可能被终止或取消的风险	报告期内,公司召开董事会审议并披露《重组预案》,公司希望通过剥离食品添加剂业务,同时减资退出互美仓储回收资金,改善公司的盈利状况及资产质量,提高公司持续经营能力。重大资产重组需要股转公司已经批准,但协议细节股东间尚未确定,且在交易推进过程中,市场情况可能会发生变化,从而影响本次交易的条件。交易各方可能需要根据市场变化以及监管机构的要求不断完善交易方案,如交易各方无法就完善交易方案的措施达成一致,则本次交易存在终止或取消的可能。
主营业务收入下降的风险	公司的主营业务收入主要来源于食品添加剂业务,公司原食品添加剂业务随着瑞源食品一同剥离,公司已利用现有资源及渠道优势,开展新业务,报告期内公司文创业务收入规模较小,重组完成后公司营业收入规模短期内将大幅下降。
本期重大风险是否发生重大变化:	否
本期重大风险因素分析:	<p>1. 产品替代风险 应对措施:公司通过采取产学研模式,搭建南京林业大学和江南大学在新型材料领域的产学研平台,充分利用高校的研发资源,组建高效的研发队伍,研发出迎合市场需求的新产品。</p> <p>2. 政策不确定性导致的经营性风险 应对措施:公司通过及时掌握国家政策指向、市场动态、行业发展趋势和客户需求,实施有效的经营模式。通过继续扩大销售规模和加大客户推广力度,提高公司的市场占有率和综合竞争力,使企业的经营效益稳步增长。</p> <p>3. 高级管理人员、核心技术人员流失及技术泄密的风险 应对措施:公司将通过多种途径激励高级管理人员和核心技术人员,共同建立一致的价值观,保障公司核心技术的安全性。</p> <p>4. 公司对少量重点客户存在一定销售依赖的风险 应对措施:公司将进一步拓展客户渠道,分散大客户集中程度,降低市场风险。实施客户信息管理系统升级,提高销售与服务的工作效率,加大市场拓展力度,同时加强应收账款管理,减少单一客户集中度过高带来的市</p>

	<p>场风险。</p> <p>5. 持续经营风险  应对措施：引进专业技术人员对子公司苏州青畅、上海苏玺进行业务拓展，开展文化产业相关的业务，随着公司文创业务的进一步开展，公司拟将食品添加剂业务进行剥离，并通过减资方式剥离互美仓储，公司将回收大量资金偿还账面负债，并有富余资金开展文创相关业务，改善公司资产质量及盈利能力；严格执行各项内部控制制度，逐步提升企业管理水平，提高公司经营效率和效果。在保证技术研发及新业务开发推广的情况下，合理改善人员结构、压缩成本费用，实现企业经营目标和发展战略。</p> <p>6. 重大资产重组可能被终止或取消的风险  应对措施：食品添加剂业务已严重拖累公司业绩，数年来公司已努力使该业务重回正轨，报告期内其盈利状况虽有所改善，但亏损仍然非常严重；目前公司拟将食品添加剂业务剥离，并通过处置互美仓储回收资金支持文创业务的发展是公司管理层经过多次论证后最适合公司改善持续经营能力的方案。公司已与交易相关方进行了多次洽谈，并达成了一致意见，公司将根据监管机构的要求及时完善交易方案，促成交易的完成。</p> <p>7. 主营业务收入下降的风险  应对措施：受主营业务长期亏损影响，公司文创业务缺乏资金支持，开展进度较缓，公司通过减资退出互美仓储后将回收大量资金支持文创业务的发展，改善公司的盈利能力。</p>
--	---

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、有限公司、ST 胶脂	指	苏州信达胶脂材料股份有限公司
瑞源食品	指	江西瑞源食品科技有限公司，苏州信达胶脂材料股份有限公司子公司，于 2011 年 12 月 13 日被成功并购
苏州青畅	指	苏州青畅信息服务有限公司，苏州信达胶脂材料股份有限公司子公司，成立于 2016 年 10 月 26 日
上海苏玺	指	苏玺文化创意（上海）有限公司，苏州信达胶脂材料股份有限公司子公司，成立于 2018 年 04 月 03 日
陕西苏玺	指	苏玺（陕西）文化创意产业园有限公司，苏州信达胶脂材料股份有限公司子公司，成立于 2017 年 12 月 19 日

互美物流	指	无锡互美仓储物流有限公司，苏州信达胶脂材料股份有限公司子公司，成立于 2018 年 11 月 06 日
主办券商、金元证券	指	金元证券股份有限公司
石蜡、微晶蜡	指	将石蜡经过完全加氢再以活性炭等物质进行脱味、脱色、脱嗅,并加温至低于熔点使蜡发汗进行脱油所制成的符合要求的产品,主要用于口香糖胶基原料、药用辅料、热封、热熔等包装行业及水果、蔬菜的保鲜
松香甘油酯	指	以松香为原料,与各类醇(如甘油、季戊四醇)等酯化而生成的树脂。在国家食品添加剂名录 GB2760 中被列为可用于胶姆糖基础原料的合法添加剂
萜烯树脂	指	萜烯树脂是一些热塑性嵌段共聚物具有色浅、低气味、高硬度、高附着力、抗氧化性和热稳定性好,相容性和溶解性好等优点,特别 EVA 系 SIS 系, SBS 系等热溶胶中具有优良的相容性和耐候性及增粘效果
董事会	指	苏州信达胶脂材料股份有限公司董事会
监事会	指	苏州信达胶脂材料股份有限公司监事会
股东大会	指	苏州信达胶脂材料股份有限公司股东大会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	元、万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	苏州信达胶脂材料股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Xinda Rosin Ester System Co, Ltd Suzhou Xinda
证券简称	ST 胶脂
证券代码	430507
法定代表人	ZHOU DA

### 二、 联系方式

董事会秘书	黄青雯
联系地址	苏州市相城区太阳路 2266 号 6 号楼
电话	0512-66707972
传真	0512-66707972
电子邮箱	abby@chinatig.com
公司网址	www.xindachem.com
办公地址	苏州市相城区太阳路 2266 号 6 号楼
邮政编码	215131
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	苏州市相城区太阳路 2266 号 6 号楼

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 7 月 26 日
挂牌时间	2014 年 1 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C14 食品制造业-C149 其他食品制造-C1495 食品及饲料添加剂制造
主要业务	口香糖基础原料(食品添加剂)和食品包装材料的研发、生产和销售,主要是食品级松香甘油酯、食品包装用石蜡、食品级萘烯树脂。
主要产品与服务项目	食品级松香甘油酯系列、食品级石蜡系列、食品级萘烯树脂
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	40,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	苏州金竺数字科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为刘钧, 无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913202007705066065	否
金融许可证机构编码		
注册地址	江苏省苏州市相城区太阳路 2266 号 6 号楼	否
注册资本（元）	40,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	金元证券
主办券商办公地址	广东省深圳市深南大道 4001 号时代金融中心大厦 4 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	金元证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	19,281,621.74	20,463,838.00	-5.78%
毛利率%	12.49%	6.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,757,697.36	-4,495,723.94	38.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,807,650.28	-4,290,339.07	34.56%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-14.76%	-39.71%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-14.76%	-37.89%	-
基本每股收益	-0.07	-0.11	36.36%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	38,762,494.13	44,013,987.73	-11.93%
负债总计	44,019,725.13	60,312,807.96	-27.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	-20,189,307.42	-17,298,820.23	-16.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.50	-0.43	-16.28%
资产负债率%（母公司）	86.60%	83.89%	-
资产负债率%（合并）	113.56%	137.03%	-
流动比率	0.34	0.31	-
利息保障倍数	-2.07	-4.01	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,619,432.68	-763,171.69	443.23%
应收账款周转率	2.24	3.57	-

存货周转率	2.94	3.58	-
-------	------	------	---

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-11.93%	-9.83%	-
营业收入增长率%	-5.78%	39.87%	-
净利润增长率%	37.15%	-6.16%	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### （一） 商业模式

公司主营业务为口香糖基础原料（食品添加剂）和食品包装材料的研发、生产和销售，主要产品包括食品级松香酯系列产品、食品级石蜡和食品包装石蜡、食品级萜烯树脂。公司产品主要应用于口香糖胶基、饮料行业以及果品、药用辅料和添加剂行业。公司经过政府部门严格审批，取得了食品级石蜡、食品级松香甘油酯的国家许可证办公室颁发的工业生产许可证。此外，企业接受了国外权威机构的第三方的安全认证，通过了 HACCP 认证、国际犹太认证、通过 ISO9000 质量体系论证等多项食品生产安全和质量认证。目前公司最主要客户为箭牌公司、上海胶基及其意大利母公司（不凡帝集团）。

##### 1. 销售模式

公司主要采用直销的销售模式。其中，外贸出口部分全部委托无锡新中润代理。

##### 2. 采购模式

公司的采购模式分为以下两种：其一：公司依据大客户订单采购原材料，定向加工；其二，市场部根据库存情况提出采购计划，经由总经理审批后统一采购。

##### 3. 生产模式

公司实行以销定产和自主生产的模式进行生产，即根据订单情况来确定生产计划和组织安排生产。

##### 4. 盈利模式

公司的盈利目前全部通过产品销售实现。公司主要客户箭牌公司、不凡帝集团等对供应

商产品质量要求严格，选拔门槛较高，且其糖类产品利润率较高，公司产品供应的附加值上升空间较大。

报告期内公司收入来源主要是食品添加剂业务，因公司拟进行重大资产重组，业务重心将逐渐转向文创产业。公司将围绕创意、创新，提供顶层设计、创意表现，整合行业资源，优化产业结构及所属产业链，提供设计研发、IP 孵化、文化旅游等一系列服务。

## （二）经营情况回顾

报告期内公司实现营业收入 1,928.16 万元，同比减少 5.78%，净利润-282.56 万元，同比增加 37.15%，本年末资产总额为 3,876.25 万元，同比增长减少 11.93%，负债总额为 4,401.97 万元，同比减少 27.01%；归属母公司股东的股东权益合计-2,018.93 万元，同比减少 16.71%，由于疫情及产品市场萎靡双重影响，公司报告期内经营状况未达预期。

公司报告期内主营业务为口香糖基础原料（食品添加剂）和食品包装材料的研发，生产和销售，主要应用于口香糖胶基行业、饮料行业以及果品、食品、药品外包装和添加剂行业。报告期内公司主营业务范围未有变化，年初受疫情影响原材料获取成本增加，销售情况受到不良影响。报告期后，公司重大资产重组已获股转公司审核通过，公司于 2020 年 8 月 7 日召开 2020 年第二次临时股东大会审议通过了重组有关的议案，后期公司将逐步剥离食品添加剂业务，开展文创业务作为公司主营业务。

## （三）财务分析

### 1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	747,951.16	1.93%	1,642,444.72	3.73%	-54.46%
应收票据	0	0.00%	29,286.60	0.07%	-100.00%
应收账款	6,974,142.81	17.99%	9,871,854.12	22.43%	-29.35%
存货	5,864,045.36	15.13%	5,601,919.64	12.73%	4.68%
固定资产	16,252,885.48	41.93%	16,908,029.29	38.42%	-3.87%
在建工程	2,809,504.86	7.25%	3,232,873.82	7.35%	-13.10%
无形资产	4,584,085.69	11.83%	4,729,452.98	10.75%	-3.07%
应付账款	8,947,248.48	23.08%	8,724,794.26	19.82%	2.55%
其他应付款	32,392,808.40	83.57%	49,937,570.30	113.46%	-35.13%

### 项目重大变动原因:

- 1、报告期内，应收账款期末余额较上年减少 29.35%，主要系报告期子公司江西瑞源食品业务账期已到，账款归还所致。
- 2、报告期内，其他应付款期末余额较上年减少 35.13%，主要系报告期内子公司互美仓储参股股东出资后，互美仓储借款给母公司，母公司归还部分关联方欠款所致；

## 2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	19,281,621.74	100.00%	20,463,838.00	100.00%	-5.78%
营业成本	16,873,229.67	87.51%	19,128,431.44	93.47%	-11.79%
毛利率	12.49%		6.53%		
销售费用	577,300.73	2.99%	144,409.08	0.71%	299.77%
管理费用	3,334,860.01	17.30%	4,321,164.50	21.12%	-22.82%
研发费用					
财务费用	1,043,994.59	5.41%	824,210.44	4.03%	26.67%
信用减值损失	-199,863.26	-1.04%	-174,248.27	-0.85%	14.70%
营业利润	-2,834,402.29	-14.70%	-4,277,428.75	-20.90%	-33.74%
营业外收入	49,952.92	0.26%	199,429.56	0.97%	-74.95%
营业外支出	0.00	0.00%	404,814.43	1.98%	-100.00%
净利润	-2,825,620.94	-14.65%	-4,495,723.94	-21.97%	-37.15%

### 项目重大变动原因:

- 1、报告期内，公司营业收入较上期减少 5.78%，公司营业成本较上期减少 11.79%，主要系疫情原因，子公司瑞源业务发展受到影响，营业收入以及营业成本均降低。同时子公司苏玺文化业务发展，营业收入逐步提高，因此营业收入变化幅度较小。
- 2、报告期内，公司销售费用较上期增加 299.77%，主要系疫情原因，子公司瑞源货物运输服务费用增加所致。

## 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,619,432.68	-763,171.69	443.23%
投资活动产生的现金流量净额	-785,289.34	-441,924.28	-77.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,728,636.90	-804,195.01	-239.30%

### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要系报告期内子公司瑞源食品应收款项收回所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 77.70%，主要系报告期内为应对环保要求，新增固定资产所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 239.3%，主要系报告期内公司互美仓储参股股东实缴出资所致。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 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）	30,000.00
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,952.92
<b>非经常性损益合计</b>	<b>49,952.92</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>49,952.92</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部发布了《企业会计准则第1号—收入》（财会【2017】号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本公司合并及母公司财务状况和经营成果均无重大影响。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
江西瑞源食品科技有限公司	子公司	食品添加剂、食用菌培育棒保水剂、萜烯树脂、C5系列树脂、松节油、松香、热熔胶、二乙烯三胺五甲叉磷酸五钠生产销售；			23,600,000	28,043,583.86	-14,736,390.40	17,799,759.65	-1,829,044.23
苏州青畅信息服务有限公司	子公司	计算机科技技术领域的技术开发、技术咨询			1,000,000	272,906.19	-251,718.41		-150,664.87

		询、技术转让、技术服务；计算机网络工程的设计与施工；图文设计、软件开发、动漫设计；						
苏玺（陕西）文化创意产业园有限公司	子公司	文化创意产业园的建设、运营；文化艺术活动的组织；承办展览展示；会议服务；广告的设计、制作、代理、发布；图文设计、制作；		10,000,000	2,186.20	-176,430.99		-42,524.33
苏玺文化创意（上海）有限公司	子公司	文化艺术交流策划；展览展示服务；会议服		10,000,000	2,738,600.13	851,399.14	1,188,679.23	670,993.37

		务；设计、制作、代理、发布各类广告；电脑图文设计、制作；影视策划；						
无锡互美仓储物流有限公司	子公司	仓储服务（除危险品）；道路普通货物运输；货运代理服务；		31,000,000	31,026,999.97	29,729,624.97	293,182.86	-824,520.73

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	10,000,000	1,105,000.00
4. 其他		

#### (三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额

资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		
未经预计的关联方财务资助	990,000.00	990,000.00
未经预计的关联方销售	283,018.86	283,018.86

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

以上关联交易未包含在预计 2020 年日常性关联交易中，公司已根据其实际发生金额进行了补充审议，关联交易未对公司正常生产经营活动造成影响，不影响公司健康持续发展。

**(四) 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2013/9/30		挂牌	同业竞争承诺	本人将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务或活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。	正在履行中
实际控制人或控股股东			挂牌	资金占用承诺	第一，将严格遵守《公司章程》、《公司章程》（草案）和其他内部控制制度中对防止股东及关联	正在履行中

					方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为做出的制度安排；第二，该承诺效力及于本人及其本人控制的其他企业；第三，愿意承担因违反本承诺函，由本人直接原因造成的，并经法律认定的股份公司的全部经济损失	
--	--	--	--	--	--	--

**承诺事项详细情况：**

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

同时，上述人员也签署了《对外投资及任职声明》，披露本人及其关联方的对外投资及任职情况。该声明显示，上述人员对外投资与公司不存在利益冲突。

2、公司最近两年一期内不存在资金被控股股东、实际控制人占用，或者为控股股东、实际控制人提供担保的情况。为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为的发生，公司通过制定《公司章程》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策管理办法》等内控制度对公司资金、资产及其他资源的使用、决策权限和程序等内容作出了具体规定。同时，公司管理层承诺在股份公司成立后的日常管理中将严格遵守《公司章程》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《对外担保制度》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序。

公司控股股东、实际控制人承诺：第一，将严格遵守《公司章程》、《公司章程》（草案）和其他内部控制制度中对防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为做出的制度安排；第二，该承诺效力及于本人及其本人控制的其他企业；第三，愿意承担因违反本承诺函，由本人直接原因造成的，并经法律认定的股份公司的全部经济损失。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	40,000,000	100%	0	40,000,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	18,350,273	45.88%	0	18,350,273	45.88%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		40,000,000	-	0	40,000,000	-	
普通股股东人数							7

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	苏州金竺数字科技有限公司	18,350,273	0	18,350,273	45.88%	0	18,350,273	0
2	党渭铭	14,471,775	0	14,471,775	36.18%	0	14,471,775	0
3	李新俊	2,650,332	0	2,650,332	6.63%	0	2,650,332	0
4	李文俊	1,601,213	0	1,601,213	4.00%	0	1,601,213	0
5	凌福定	1,269,957	0	1,269,957	3.17%	0	1,269,957	0
6	党悦平	828,225	0	828,225	2.07%	0	828,225	0

7	党怡平	828,225	0	828,225	2.07%	0	828,225	0
<b>合计</b>		40,000,000	-	40,000,000	100.00%	0	40,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

李新俊、李文俊为兄弟关系；  
凌福定系李文俊胞妹的配偶；  
党跃平、党怡平为兄弟关系；  
党渭铭、党跃平为父子关系；  
党渭铭、党怡平为父子关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

2019年3月28日，公司控股股东为由“非常金控（苏州）有限公司”更名为“苏州金竺数字科技有限公司”。

苏州金竺数字科技有限公司，法定代表人为刘钧，成立于2016年05月13日，统一社会信用代码为91320411MA1MKRXYX7，注册资本为10000万元人民币。

苏州金竺数字科技有限公司持有18,350,273股公司股份，占总股本的45.88%。

### (二) 实际控制人情况

公司控股股东为苏州金竺数字科技有限公司，法定代表人为刘钧，成立于2016年05月13日，统一社会信用代码为91320411MA1MKRXYX7，注册资本为10000万元人民币。

刘钧先生持有金竺数字52%的股权，对金竺数字具有决定性影响。因此，刘钧先生为金竺数字的控股股东及实际控制人。

刘钧先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1984年4月生。研究生在读。曾任苏州优越文化发展股份有限公司董事、总经理，东北电气发展股份有限公司董事、总经理。现任青科创实业集团有限公司执行董事。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

**四、 存续至本期的优先股股票相关情况**

适用 不适用

**五、 债券融资情况**

适用 不适用

**六、 存续至本期的可转换债券情况**

适用 不适用

**七、 特别表决权安排情况**

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘钧	董事长	男	1984年8月	2018年8月25日	2021年8月24日
周达	总经理	男	1984年8月	2019年6月17日	2021年8月24日
石婷	董事、董事会秘书	女	1991年7月	2018年8月25日	2021年6月30日
刘佳奇	董事、财务负责人	男	1987年9月	2020年8月25日	2021年7月31日
杨青湖	董事	男	1979年11月	2018年10月12日	2021年8月24日
刘奎	董事	男	1983年12月	2019年5月27日	2021年8月24日
余珊	监事主席	女	1976年5月	2018年8月25日	2021年8月24日
易倩	职工监事	女	1990年1月	2019年4月24日	2021年8月24日
包闰茗	监事	女	1995年10月	2018年10月12日	2021年8月24日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，与控股股东、实际控制人无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
刘钧	董事长	0	0	0	0%	0	0
周达	总经理	0	0	0	0%	0	0

石婷	董事、董 事会秘书	0	0	0	0%	0	0
刘佳奇	董事、财 务负责人	0	0	0	0%	0	0
杨青湖	董事	0	0	0	0%	0	0
刘奎	董事	0	0	0	0%	0	0
余珊	监事主席	0	0	0	0%	0	0
易倩	职工监事	0	0	0	0%	0	0
包闰茗	监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	6	2		8
生产人员	33	1		34
销售人员	4			4
技术人员	17		7	10
财务人员	2			2
行政人员	4			4
员工总计	66	3	7	62

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	5	7
专科	1	1

专科以下	58	52
员工总计	66	62

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

公司董事会于 2020 年 6 月 30 日收到董事、董事会秘书石婷女士递交的辞职报告，于 2020 年 7 月 31 日收到董事、财务负责人刘佳奇先生递交的辞职报告；公司于 2020 年 8 月 20 日召开第三届董事会第十六次会议，聘任黄青雯为公司董事会秘书，丁天怡为财务负责人；同时公司提名黄青雯、丁天怡为公司董事，自 2020 年第三次临时股东大会决议通过之日起生效。

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	747,951.16	1,642,444.72
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	五（二）		29,286.60
应收账款	五（三）	6,974,142.81	9,871,854.12
应收款项融资			
预付款项	五（四）	439,319.34	596,370.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）		
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	5,864,045.36	5,601,919.64
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	五（七）	731,337.09	1,045,234.17
<b>流动资产合计</b>		<b>14,756,795.76</b>	<b>18,787,109.30</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（八）	16,252,885.48	16,908,029.29
在建工程	五（九）	2,809,504.86	3,232,873.82
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十）	4,584,085.69	<b>4,729,452.98</b>
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十一）	33,750.00	31,050.00
其他非流动资产		325,472.34	325,472.34
<b>非流动资产合计</b>		24,005,698.37	25,226,878.43
<b>资产总计</b>		38,762,494.13	44,013,987.73
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十二）	8,947,248.48	8,724,794.26
预收款项	五（十三）	151,304.50	151,304.5
合同负债			
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	五（十四）	701,117.54	633,556.46
应交税费	五（十五）	827,246.21	865,582.44
其他应付款	五（十六）	32,392,808.4	49,937,570.30
其中：应付利息		421,800.00	264,300
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			
<b>流动负债合计</b>		43,019,725.13	<b>60,312,807.96</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五（十七）	1,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,000,000.00	
<b>负债合计</b>		44,019,725.13	60,312,807.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十八）	40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十九）	736,523.10	736,523.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（二十）	1,663,063.76	1,795,853.59
盈余公积	五（二十一）	242,199.00	242,199.00
一般风险准备			
未分配利润	五（二十二）	-62,831,093.28	-60,073,395.92
归属于母公司所有者权益合计		-20,189,307.42	-17,298,820.23
少数股东权益		14,932,076.42	1,000,000.00
<b>所有者权益合计</b>		-5,257,231.00	-16,298,820.23
<b>负债和所有者权益总计</b>		38,762,494.13	44,013,987.73

法定代表人：ZHOU DA 主管会计工作负责人：丁天怡 会计机构负责人：丁天怡

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,909.76	35,131.44
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	十三（一）	51,409.88	70,209.88

其他应收款	十三（二）	7,892,554.89	7,680,554.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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		44,823.70	35,881.96
<b>流动资产合计</b>		<b>7,993,698.23</b>	<b>7,821,778.17</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	17,000,000.00	17,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
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			
<b>非流动资产合计</b>		<b>17,000,000.00</b>	<b>17,000,000.00</b>
<b>资产总计</b>		<b>24,993,698.23</b>	<b>24,821,778.17</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,200.00	1,200.00
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费			
其他应付款		21,643,256.89	20,821,476.68

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			
<b>流动负债合计</b>		21,644,456.89	20,822,676.68
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		21,644,456.89	20,822,676.68
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		40,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		736,523.10	736,523.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		242,199.00	242,199.00
一般风险准备			
未分配利润		-37,629,480.76	-36,979,620.61
<b>所有者权益合计</b>		3,349,241.34	3,999,101.49
<b>负债和所有者权益总计</b>		24,993,698.23	24,821,778.17

法定代表人：ZHOU DA 主管会计工作负责人：丁天怡 会计机构负责人：丁天怡

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	五（二十三）	19,281,621.74	20,463,838.00
其中：营业收入		19,281,621.74	20,463,838.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		21,916,160.77	24,567,018.48
其中：营业成本		16,873,229.67	19,128,431.44
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	五（二十四）	86,775.77	148,803.02
销售费用	五（二十五）	577,300.73	144,409.08
管理费用	五（二十六）	3,334,860.01	4,321,164.50
研发费用			
财务费用	五（二十七）	1,043,994.59	824,210.44
其中：利息费用		907,934.72	804,195.01
利息收入		2,499.04	2,571.74
加：其他收益			
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十八）	-199,863.26	-174,248.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填</b>		<b>-2,834,402.29</b>	<b>-4,277,428.75</b>

列)			
加：营业外收入	五（二十九）	49,952.92	199,429.56
减：营业外支出	五（三十）		404,814.43
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,784,449.37	-4,482,813.62
减：所得税费用	五（三十一）	41,171.57	12,910.32
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,825,620.94	-4,495,723.94
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,825,620.94	-4,495,723.94
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-67,923.58	
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,757,697.36	-4,495,723.94
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			

(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,757,697.36	-4,495,723.94
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-67,923.58	-4,495,723.94
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.11
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.07	-0.11

法定代表人：ZHOU DA 主管会计工作负责人：丁天怡 会计机构负责人：丁天怡

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十三(四)		1,186,407.92
减：营业成本			1,326,393.42
税金及附加			14,786.90
销售费用			144,409.08
管理费用		649,206.54	2,606,786.15
研发费用			
财务费用		653.61	97,918.70
其中：利息费用			97,459.61
利息收入		23.19	901.99
加：其他收益			
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-649,860.15	-3,003,886.33
加：营业外收入			139,330.95
减：营业外支出			57,521.09
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-649,860.15	-2,922,076.47
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-649,860.15	-2,922,076.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-649,860.15	-2,922,076.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-649,860.15	-2,922,076.47
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.02	-0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.02	-0.07

法定代表人：ZHOU DA 主管会计工作负责人：丁天怡 会计机构负责人：丁天怡

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		21,749,996.29	21,428,750.59
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		32,499.04	5,202,001.30
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>21,782,495.33</b>	<b>26,630,751.89</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		14,577,906.11	18,797,295.06
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,888,073.11	4,053,859.12
支付的各项税费		442,472.73	699,183.51
支付其他与经营活动有关的现金		1,254,610.70	3,843,585.89
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>19,163,062.65</b>	<b>27,393,923.58</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,619,432.68</b>	<b>-763,171.69</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		785,289.34	441,924.28
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>785,289.34</b>	<b>441,924.28</b>

投资活动产生的现金流量净额		-785,289.34	-441,924.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		15,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		15,000,000.00	
取得借款收到的现金		1,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,095,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>18,095,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			804,195.01
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		20,823,636.90	3,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>20,823,636.90</b>	<b>3,804,195.01</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,728,636.90</b>	<b>-804,195.01</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-894,493.56</b>	<b>-2,009,290.98</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,642,444.72	4,361,608.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>747,951.16</b>	<b>2,352,317.36</b>

法定代表人：ZHOU DA 主管会计工作负责人：丁天怡 会计机构负责人：丁天怡

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			2,377,550.13
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		23.19	4,633,862.80
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>23.19</b>	<b>7,011,412.93</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			4,881,609.16
支付给职工以及为职工支付的现金			2,268,202.77
支付的各项税费			445,850.02
支付其他与经营活动有关的现金		773,710.8	1,096,663.86
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>773,710.8</b>	<b>8,692,325.81</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-773,687.61</b>	<b>-1,680,912.88</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		16,955,000.00	490,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		16,955,000.00	3,490,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			97,459.61
支付其他与筹资活动有关的现金		16,211,534.07	3,490,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		16,211,534.07	3,587,459.61
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		743,465.93	-97,459.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-30,221.68	-1,778,372.49
加：期初现金及现金等价物余额		35,131.44	1,863,957.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,909.76	85,584.56

法定代表人：ZHOU DA 主管会计工作负责人：丁天怡 会计机构负责人：丁天怡

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第三节、四
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	财务报表附注十二、其他重要事项
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	财务报表附注十二、其他重要事项
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 报表项目注释

## 苏州信达胶脂材料股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式

公司名称：苏州信达胶脂材料股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“信达胶脂”）

历史沿革：本公司前身为无锡信达胶脂材料有限公司，由佳祺实业有限公司与无锡市信达精细化工有限公司于 2005 年 7 月 2 日出资设立；2012 年 6 月 4 日，无锡信达胶脂材料有限公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为无锡信达胶脂材料股份有限公司。本公司股票于 2014 年 1 月 24 日起在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称：ST 胶脂，证券代码：430507。自 2019 年 9 月 30 日起，公司正式在全国中小企业股份转让系统进行名称变更，变更前本公司全称为“无锡信达胶脂材料股份有限公司”，变更后全称为“苏州信达胶脂材料股份有限公司”，证券代码保持不变。

注册地址：苏州市相城区太阳路 2266 号 6 号楼

组织形式：股份有限公司（非上市）

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为食品制造业（C14），主要从事生产食品级松香甘油酯系列、食品级石蜡系列、食品级萘烯树脂的生产和销售。公司产品应用于口香糖胶基行业、饮料行业、以及果品、食品、药品外包装和添加剂行业。

公司经批准的经营范围为食品添加剂（松香甘油酯、氢化松香甘油酯、聚合松香甘油酯）、食品级石蜡、食品级微晶蜡的技术开发、技术咨询、制造；化工产品（不含危险化学品）的销售。

## （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 8 月 31 日决议批准报出。

## （四）本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表的范围包括本公司，以及本公司的全资子公司江西瑞源食品科技有限公司(以下简称“江西瑞源”)、苏州青畅信息服务有限公司（以下简称“苏州青畅”)、苏玺（陕西）文化创意产业园有限公司（以下简称“苏玺陕西”)、苏玺文化创意（上海）

有限公司（以下简称“苏玺上海”)和无锡互美仓储物流有限公司（以下简称“无锡互美”)。具体情况详见“本附注六、合并范围的变更”、“本附注七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：2020年1-6月本公司发生净亏损282.56万元，2015—2020年度已连续六年亏损。2017年6月，非常金控（苏州）有限公司（后更名为苏州金竺数字科技有限公司）收购了公司45.88%的股份，刘钧先生成为本公司的实际控制人。为优化公司战略布局，进一步提升公司综合竞争力，从2017年度本公司由食品添加剂业务，向文化业拓展，已先后成

立了苏玺陕西、苏玺文化创意（上海）有限公司（2018年4月3日成立）、无锡互美仓储物流有限公司（2018年11月6日成立）。本公司在控股股东的支持下拓展文化业务，本年苏玺文化创意（上海）有限公司已开展经营并实现收入，预计未来可以取得较为明显的经营收益，从长远发展来看，对公司未来的业绩和收益具有积极影响。另外在食品制造业务方面将加强成本控制，根据市场行情变化组织生产，优化内部管理流程提高产出效率、降低成本，努力降低亏损额，逐步向健康良性方向发展。

## 三、重要会计政策和会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况、2020年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

### (二) 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### (三) 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (五)企业合并

### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的,按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,应当调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债,在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期营业外收入。

## (六)合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司纳入合并财务报表范围,包括被本公司控制的企业。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础,已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额,作为少数股东权益,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资,视为企业集团的库存股,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。

#### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

##### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

##### 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

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

##### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

#### (九) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日的即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### (十) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类及重分类

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) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对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，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2） 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1） 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## (2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。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，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业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，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融

资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

## （2） 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### （十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

#### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际

利率计算利息收入；(2) 第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；(3) 第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### (1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务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。

#### (2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合：账龄组合

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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。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。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

### (3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### 其他应收款组合

##### 1: 账龄组合

##### 2. 预期信用损失的会计处理方法

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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）

## (十二) 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。主要包括原材料、低值易耗品、包装物、在产品、库存商品、发出商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均计价法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十三)长期股权投资

#### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被

投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机械设备、运输设备、电子设备、办公设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机械设备	8-10	5	9.50-11.88
运输设备	5	5	19
电子设备	5	5	19
办公设备及其他	3-10	5	9.50-31.76

数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

##### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### (十五) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资

产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## (十六) 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## (十七) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (十八) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## (十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## (二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。

职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 1、短期薪酬

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

#### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 3、辞退福利

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

#### 4、其他长期职工福利

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### (二十一)收入

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几乎全部的经济利益。

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

## (二十二) 政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：  
①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进

行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### 5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

##### 1. 会计政策变更及依据

财政部发布了《企业会计准则第9号—收入》（财会【2017】号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司于2020年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

## 2. 会计政策变更的影响

### 四、税项

（一）、主要税种及税率	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

本公司及各子公司企业所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
江西瑞源食品科技有限公司	15%
苏州青畅信息服务有限公司	25%
苏玺（陕西）文化创意产业园有限公司	25%
苏玺文化创意（上海）有限公司	25%
无锡互美仓储物流有限公司	25%

### （二）重要税收优惠及批文

子公司江西瑞源于2019年9月16日经江西省认定机构办公室批准取得GR201936000439号高新技术企业证书。江西瑞源经税务机关批准，自2019年9月16日起至2022年9月16日止按照15%的优惠税率计缴企业所得税。

### 五、合并财务报表重要项目注释

#### （一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	42,962.50	18,994.36

银行存款	704,988.66	1,623,450.36
合计	747,951.16	1,642,444.72

(二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		29,286.60
减：坏账准备		
合计		29,286.60

(三) 应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收账款	7,153,406.88	10,080,388.00
减：坏账准备	179,264.07	208,533.88
合计	6,974,142.81	9,871,854.12

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	7,153,406.88	100.00	179,264.07	2.51
其中：按款项账龄的组合	7,153,406.88	100.00	179,264.07	2.51
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	7,153,406.88	100.00	179,264.07	2.51

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,080,388.00	100.00	208,533.88	2.07
其中：按款项账龄的组合	10,080,388.00	100.00	208,533.88	2.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	10,080,388.00	100.00	208,533.88	2.07

(1) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	5,956,406.88	1.00	59,564.07	8,883,388.00	1.00	88,833.88

1-2年	1,197,000.00	10.00	119,700.00	1,197,000.00	10.00	119,700.00
合计	7,153,406.88	2.51	179,264.07	10,080,388.00	2.07	208,533.88

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期转回坏账准备金额 29,269.81 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前三名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
上海胶基食品有限公司	1,833,785.50	25.64%	18,337.86
上海贝津置业有限公司	1,530,000.00	21.39%	15,300.00
箭牌糖类(上海)有限公司	1,296,675.36	18.13%	12,966.75
上海应信实业有限公司	1,017,000.00	14.22%	101,700.00
无锡华利特纸制品有限公司	971,516.02	13.58%	9,715.16
合计	6,648,976.88	92.95%	158,019.77

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	364,879.46	83.06	473,660.82	79.42
1至2年	74,439.88	16.94	122,709.23	20.58
合计	439,319.34	100.00	596,370.05	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
中国石油化工股份有限公司江苏无锡石油分公司	63,417.43	14.44
中国石化销售股份有限公司江西南昌石油分公司	33,378.00	7.6
南京双晔自动化设备有限公司	32,000.00	7.28
南昌市信达防腐科技有限公司	25,000.00	5.69
国网江苏省电力有限公司无锡供电	20,136.06	4.58
合计	173,931.49	39.59

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	64,410.00	64,410.00
减：坏账准备	64,410.00	64,410.00
合计	0	0

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收账款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	64,410.00	100.00	64,410.00	100.00
其中：按款项账龄的组合	64,410.00	100.00	64,410.00	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	64,410.00	100.00	64,410.00	100.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收账款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	64,410.00	100.00	64,410.00	100.00
其中：按款项账龄的组合	64,410.00	100.00	64,410.00	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	64,410.00	100.00	64,410.00	100.00

(1) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内						
4至5年						
5年以上	64,410.00	100.00	64,410.00	64,410.00	100.00	64,410.00
合计	64,410.00	100.00	64,410.00	64,410.00	100.00	64,410.00

(2) 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	64,410.00			64,410.00
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	64,410.00			64,410.00

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	64,410.00	64,410.00
其他		
合计	64,410.00	64,410.00

## (4) 按欠款方归集的期末其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
进贤县工业园区开发建设有限公司	保证金	50,000.00	5年以上	77.63	50,000.00
南昌市宏伟气体有限公司	押金	5,000.00	5年以上	7.76	5,000.00
江西力宏能源科技有限公司	押金	9,410.00	5年以上	14.61	9,410.00
合计		64,410.00		100.00	64,410.00

## (六) 存货

## 1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,378,712.51	975,178.44	1,403,534.07	2,680,281.09	803,871.29	1,876,409.80
在产品	925,239.89		925,239.89	361,868.99		361,868.99
库存商品	3,930,603.36	547,464.76	3,383,138.60	3,901,101.83	1,002,563.91	2,898,537.92
低值易耗品	31,856.16		31,856.16	31,856.16		31,856.16
发出商品	120,276.64		120,276.64	433,246.77		433,246.77
合计	7,386,688.56	1,522,643.20	5,864,045.36	7,408,354.84	1,806,435.20	5,601,919.64

## 2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	803,871.29	225,583.07		54,275.92	975,178.44
库存商品	1,002,563.91	3,550.00		458,649.15	547,464.76
合计	1,806,435.20	229,133.07		512,925.07	1,522,643.20

## (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	731,337.09	1,045,234.17
合计	731,337.09	1,045,234.17

## (八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	16,898,628.62	17,553,772.43
固定资产清理		
减：减值准备	645,743.14	645,743.14
合计	16,252,885.48	16,908,029.29

1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	23,256,695.63	13,214,119.88	39,000.00	420,426.11	36,930,241.62
2. 本期增加金额	-	463,280.48	-	2,500.00	465,780.48
(1) 购置		38,495.58		2,500.00	40,995.58
(2) 其他增加		424,784.90			424,784.90
3. 本期减少金额					8,670.95
(1) 处置或报废					-
(2) 其他减少					-
4. 期末余额	23,256,695.63	13,677,400.36	39,000.00	422,926.11	37,387,351.15
二、累计折旧					-
1. 期初余额	9,814,411.35	9,234,031.78	6,175.04	321,851.02	19,376,469.19
2. 本期增加金额	604,942.96	492,173.11	4,631.25	19,176.96	1,112,253.33
(1) 计提	604,942.96	492,173.11	4,631.25	19,176.96	1,112,253.33
3. 本期减少金额					-
(1) 处置或报废					-
(2) 其他减少					-
4. 期末余额	10,419,354.31	9,726,204.89	10,806.29	341,027.98	20,488,722.52
三、减值准备					-
1. 期初余额		645,743.14			645,743.14
2. 本期增加金额					-
3. 本期减少金额					-
(1) 其他减少					-
4. 期末余额		645,743.14			645,743.14
四、账面价值					-
1. 期末账面价值	12,837,341.32	3,305,452.33	28,193.71	81,898.13	16,252,885.49
2. 期初账面价值	13,442,284.28	3,334,344.96	32,824.96	98,575.09	16,908,029.29

(九) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	2,809,504.86	3,232,873.82
工程物资		
减：减值准备		

合计	2,809,504.86	3,232,873.82
----	--------------	--------------

## 1. 在建工程项目

### (1) 在建工程项目基本情况

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
微晶蜡生产线	2,809,504.86		2,809,504.86	2,808,088.93		2,808,088.93
车间平台及渠道				57,782.64		57,782.64
包装车间				174,966.86		174,966.86
VOC在线监控系统				192,035.39		192,035.39
合计	2,809,504.86		2,809,504.86	3,232,873.82		3,232,873.82

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
微晶蜡生产线		2,809,504.86				2,809,504.86
合计		2,809,504.86				2,809,504.86

## (十) 无形资产

项目	土地	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	6,311,693.00		6,311,693.00
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	6,311,693.00		6,311,693.00
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,582,240.02		1,582,240.02
2. 本期增加金额			
(1) 计提	145,367.29		145,367.29
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	1,727,607.31		1,727,607.31
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	4,584,085.69		4,584,085.69
2. 期初账面价值	4,729,452.98		4,729,452.98

### (十一) 递延所得税资产

#### 1. 递延所得税资产不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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：	33,750.00	135,000.00	31,050.00	124,200.00
小计	33,750.00	135,000.00	31,050.00	124,200.00

### (十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	7,400,682.48	7,208,025.26
1年以上	1,546,566.00	1,516,769.00
合计	8,947,248.48	8,724,794.26

### (十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	151,304.50	151,304.50
合计	151,304.50	151,304.50

### (十四) 应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	633,556.46	2,940,244.70	2,872,683.64	701,117.54
二、离职后福利-设定提存计划		49,739.92	49,739.92	
合计	633,556.46	2,989,984.62	2,922,423.56	701,117.54

#### 2、短期职工薪酬情况

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	633,256.46	2,589,343.10	2,541,077.54	681,822.04
2. 职工福利费		75	75	0
3. 社会保险费		70,788.60	64,499.10	6,289.5
其中：医疗保险费		67,151.05	60,861.55	6,289.5
工伤保险费		1,119.81	1,119.81	
生育保险费		2,517.74	2,517.74	
4. 住房公积金	300.00	24,600.00	21,100.00	3,500.00
5. 工会经费和职工教育经费		25,438.00	15,932.00	9,506.00
6. 辞退福利		230,000.00	230,000.00	0
合计	633,556.46	2,940,244.70	2,872,683.64	701,117.54

### 3、离职后福利-设定提存计划

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		48,015.36	48,015.36	
2、失业保险费		1,724.56	1,724.56	
合计		49,739.92	49,739.92	

#### (十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	33,634.16	1,035.30
城市维护建设税	2,650.62	12,121.77
房产税	344,383.58	383,429.07
土地使用税	376,856.90	432,353.78
教育费附加	2,681.62	12,070.07
个人所得税	933.16	453.50
印花税	1,173.1	2,013.70
企业所得税	44,933.07	2,105.25
其他	20,000.00	20,000.00
合计	827,246.21	865,582.44

#### (十六) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	421,800.00	264,300.00
应付股利		
其他应付款项	31,971,008.40	49,673,270.30
合计	32,392,808.40	49,937,570.30

#### 其中其他应付账款性质：

款项性质	期末余额	期初余额
应付股东及个人借款	29,961,329.25	48,313,045.43
其他单位往来	1,881,392.78	1,288,018.87
其他	128,286.37	72,206.00
合计	31,971,008.40	49,673,270.30

#### (十七) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
长期借款	1,000,000.00	0
合计	1,000,000.00	0

#### (十八) 股本

项目	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	转让	小计	
股份总数	40,000,000.00						40,000,000.00

合计	40,000,000.00					40,000,000.00
----	---------------	--	--	--	--	---------------

### (十九) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	736,523.10			736,523.10
合计	736,523.10			736,523.10

### (二十) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	1,795,853.59		132,789.83	1,663,063.76
合计	1,795,853.59		132,789.83	1,663,063.76

### (二十一) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	242,199.00			242,199.00
合计	242,199.00			242,199.00

### (二十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-60,073,395.92	
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-60,073,395.92	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-2,757,697.36	
减:提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	-62,831,093.28	

### (二十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,281,621.74	17,833,304.08	20,463,838.00	19,128,431.44
合计	19,281,621.74	17,833,304.08	20,463,838.00	19,128,431.44

### (二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,449.42	8,625.69
教育费附加	4,916.22	6,161.21
房产税和土地使用税	71,475.30	128,226.92
印花税	4,237.00	5,789.20
环境保护税	697.83	
合计	86,775.77	148,803.02

### (二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
维修费	15,044.25	
物流费	487,543.69	144,409.08
差旅费	11,516.16	
业务招待费	24,103.00	
办公费	2,301.26	
其他	36,792.37	
合计	577,300.73	144,409.08

#### (二十六)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,013,856.33	3,166,801.59
服务费	619,437.29	113,690.57
办公费	264,139.87	210,429.28
差旅费	27,885.58	290,071.51
车辆交通费	14,388.00	183,950.19
业务招待费	37,657.39	169,748.60
通讯邮寄费	15,977.69	42,391.43
折旧摊销	155,330.98	70,100.68
其他	186,186.88	73,980.65
合计	3,334,860.01	4,321,164.50

#### (二十七)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	907,934.72	804,195.01
减：利息收入	2,499.04	2,571.74
手续费支出	138,558.91	22,587.17
合计	1,043,994.59	824,210.44

#### (二十八)信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-29,269.81	5,776.68
存货跌价损失	229,133.07	168,471.59
合计	199,863.26	174,248.27

#### (二十九)营业外收入

##### 1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	30,000.00	60,000.00	30,000.00
其他	19,952.92	139,429.56	19,952.92
合计	49,952.92	199,429.56	49,952.92

## 2、计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新上规模企业奖	30,000.00	60,000.00	与收益相关
合计	30,000.00	60,000.00	

## (三十) 营业外支出

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
固定资产报废损失		386,933.71	386,933.71
滞纳金罚款		650.00	650.00
其他		17,230.72	17,230.72
合计		404,814.43	404,814.43

## (三十一) 所得税费用

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费用	43,871.57	12,910.32
递延所得税费用	-2,700.00	
合计	41,171.57	12,910.32

## (三十二) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-2,825,620.94	-4,495,723.94
加：资产减值准备	199,863.26	174,248.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,120,924.28	901,652.59
无形资产摊销	145,367.29	86,188.97
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		387,378.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,043,994.59	804,195.01
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,700.00	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-262,125.72	145,454.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,418,544.56	-5,147,599.24

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-218,814.64	6,129,095.71
其他		251,937.57
经营活动产生的现金流量净额	2,619,432.68	-763,171.69
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	747,951.16	2,352,317.36
减：现金的期初余额	1,642,444.72	4,361,608.34
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	-894,493.56	-2,009,290.98

## 2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	747,951.16	2,352,317.36
其中：库存现金	42,962.50	17,510.77
可随时用于支付的银行存款	704,988.66	2,334,806.59
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	747,951.16	2,352,317.36

## 六、合并范围的变更

无。

## 七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江西瑞源食品科技有限公司	南昌	南昌	食品添加剂	100%		非同一控制下
苏州青畅信息服务有限公司	苏州	苏州	信息服务	100%		新设
苏玺（陕西）文化创意产业园有限公司	西安	西安	文化创意	100%		新设
苏玺文化创意（上海）有限公司	上海	上海	文化创意	100%		新设
无锡互美仓储物流有限公司	无锡	无锡	仓储服务	51.61%		新设

## 八、与金融工具相关的风险

本公司现有的主要金融工具主要包括货币资金、应收账款、短期借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况详见各项目的附注。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取

得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化及其最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。本公司在日常经营活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括市场风险、信用风险及流动性风险。

### （一）市场风险

本公司面临的市场风险主要为利率风险。本公司利率风险主要来自金融机构短期借款，短期借款全部为人民币借款，全部为固定利率借款，固定利率产生的合理变动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### （二）信用风险

本公司的信用风险主要产生于银行存款、应收账款等。

本公司银行存款主要存放于银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和良好的资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收账款规模由行业特点和业务模式决定，公司的主要客户资产规模较大，经营稳定且商业信誉良好，应收账款发生数额较大坏账损失的可能性较小。但由于应收账款期末余额较大，一旦发生坏账，将会对公司经营成果产生不利影响。

本公司已建立项目管理制度、应收账款回收管理制度，由专人负责款项催收，并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司将在开拓市场的同时严格控制贷款的回收风险。

### （三）流动性风险

本公司通过执行资金预算管理，监控当前和未来一段时间的资金流动性需求，根据经营需要和借款合同期限分析，维持充足的货币资金储备，降低短期现流量波动的影响。公司严格监控借款

的使用情况，并确保银企双方均遵守协议，同时与金融机构开展授信合作，获取足够的承诺额度，以满长短期的流动资金需求，降低资金流动性风险。

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例
苏州金竺数字科技有限公司（曾用名“非常金控（苏州）有限公司”）	苏州	软件和信息技术服务	10,000.00万元	45.88%	45.88%

刘钧先生持有苏州金竺 80%的股权，对苏州金竺具有决定性影响，刘钧先生为苏州金竺的控股股东及实际控制人。苏州金竺为公司的控股股东，刘钧为本公司的实际控制人。

### (二) 本公司关联方的情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
党渭铭	现股东，持股比例36.18%（注1）
党跃平	现股东，持股比例2.07%（注1）
党怡平	现股东，持股比例2.07%（注1）
李新俊	原董事、原副总经理、持股5%以上股东（注2）
李文俊	原董事、股东（注2）
凌福定	原监事、股东（注3）
ZHOUDA	总经理
黄青雯	董事、董事会秘书
丁天怡	董事、财务负责人
杨青湖	董事
刘奎	董事
余珊	监事
包闰茗	监事
易倩	监事
党建平	党渭铭近亲属
党小平	党渭铭近亲属
党丽华	党渭铭近亲属
无锡市信达精细化工有限公司	党渭铭控制的公司
上海金岫科技有限公司（曾用名“苏州泡宝软件有限公司”）	母公司股东直系亲属控制的公司
无锡华利特纸制品有限公司	子公司参股公司

注1：党跃平、党怡平为兄弟关系，均为原实际控制人党渭铭之子。

注2：李新俊、李文俊为兄弟关系。

注3：凌福定系李文俊胞妹的配偶。

#### （四）关联交易情况

##### 1、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	218,575.32	200,165.16

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
销售商品、提供劳务：							
无锡华利特纸制品有限公司	销售商品	仓储服务	市场价	283,018.86	1.47		

##### （五）关联方资金拆借情况

关联方	期初余额（其他应付款）	本期拆入	本期拆出	期末余额（其他应付款）	计息情况
党跃平	5,664,077.62	990,000.00	2,750,000.00	3,904,077.62	
党怡平	2,668,967.81		68,613.35	2,600,354.46	
李新俊	5,600,020.37	-		5,600,020.37	
刘钧	500,600.00	-		500,600.00	
苏州金竺数字科技有限公司	8,750,000.00	1,105,000.00	9,830,000.00	25,000.00	
上海金岫科技有限公司	7,904,400.00		6,008,000.00	1,896,400.00	
无锡华利特纸制品有限公司	1,000,000.00	-		1,000,000.00	
党建平	900,000.00		900,000.00	-	
党小平	1,500,000.00	-		1,500,000.00	
党丽华	590,000.00	-		590,000.00	
李文俊	2,899,959.25	-		2,899,959.25	
凌福定	2,300,020.38	-		2,300,020.38	
无锡市信达精细化工有限公司	7,455,000.00		310,102.83	7,144,897.17	
合计	47,733,045.43	2,095,000.00	19,866,716.18	29,961,329.25	

##### （六）关联方应收应付款项

##### 1、应收项目

项目名称	关联方 <sup>73</sup>	期末余额	期初余额
应收账款	无锡华利特纸制品有限公司	971,516.02	3,551,516.02
合计		971,516.02	3,551,516.02

## 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	党跃平	3,904,077.62	5,664,077.62
其他应付款	党怡平	2,600,354.46	2,668,967.81
其他应付款	李新俊	5,600,020.37	5,600,020.37
其他应付款	刘钧	500,600.00	500,600.00
其他应付款	苏州金竺数字科技有限公司	25,000.00	8,750,000.00
其他应付款	上海金岫科技有限公司	1,896,400.00	7,904,400.00
其他应付款	无锡华利特纸制品有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	党建平	0	900,000.00
其他应付款	党小平	1,500,000.00	1,500,000.00
其他应付款	党丽华	590,000.00	590,000.00
其他应付款	李文俊	2,899,959.25	2,899,959.25
其他应付款	凌福定	2,300,020.38	2,300,020.38
其他应付款	无锡市信达精细化工有限公司	7,144,897.17	7,455,000.00
合计		29,961,329.25	47,733,045.43

## 十、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

### （二）或有事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截止本财务报告日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项

## 十二、其他重要事项

### （一）分部报告

#### 1. 分部报告的确定依据与会计政策

##### （1）公司以内部组织结构、

(2) 管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(3) 公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- ①该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上；
  - ②该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上；
  - ③该分部的分部资产占所有分部资产合计额的 10%或者以上。
- (4) 分部报告所采用的会计政策与编制公司财务报表所采用的会计政策一致。

## 2. 分部报告的财务信息

本公司及全资子公司江西麻山化工有限公司均从事务口香糖基础原料（食品添加剂）的

研发、生产和销售业务，属于同一经营分部。子公司苏州青畅信息服务有限公司、苏玺（陕西）文化创意产业园有限公司和苏玺文化创意（上海）有限公司均从事文化产业发展，属于同一经营分部。子公司无锡互美仓储物流有限公司从事仓储物流的发展，属于另一经营分部。

项目	食品添加剂	仓储物流	文化产业	分部间抵销
一、营业收入	17,799,759.65	293,182.86	1,188,679.23	
二、营业成本	15,913,155.26	512,755.10	447,319.01	
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、信用减值损失	146,647.28	-25,800.00	10,800.00	
五、资产减值损失				
六、折旧费和摊销费	168,481.22	512,755.10	1,851.96	
七、利润总额	-2,153,332.16	-823,956.84	518,411.85	
八、所得税费用		563.89	40,607.68	
九、净利润	-2,153,332.16	-824,520.73	477,804.17	
十、资产总额	53,498,674.51	31,026,999.97	3,013,692.52	
十一、负债总额	64,427,461.52	1,297,375.00	2,590,442.78	

## (二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司拟通过重大资产重组将江西瑞源食品有限公司及无锡互美仓储物流有限公司剥离，，于2019年6月11日于股转系统披露《无锡信达胶脂材料股份有限公司重大资产重组停牌公告》（公告编号2019-046）；于2019年12月5日在股转系统披露《苏州信达胶脂材料股份有限公司重大资产重组预案》（公告编号2019-08）；于2020年6月30日于股转系统披露《苏州信达胶脂材料股份有限公司重组报告书》（公告编号2020-057）。

本公司将按照《非上市公众公司重大资产重组管理办法》等有关规定，组织审计机构、评估机构、法律顾问和独立财务顾问等相关中介机构开展审计、评估、法律及财务顾问等各项工作。停牌期间公司将根据重大事项的进展状况，及时履行信息披露义务，敬请投资者关注，并注意投资风险。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### （一）预付账款

##### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	51,409.88	100.00		
合计	51,409.88	100.00		

#### （二）其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	7,892,554.89	7,680,554.89
减：坏账准备		
合计	7,892,554.89	7,680,554.89

##### 1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收账款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,892,554.89	100.00		
其中：按款项账龄的组合				
无风险组合	7,892,554.89	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	7,892,554.89	100.00		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的其他应收账款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,680,554.89	100.00		
其中：按款项账龄的组合				
无风险组合	7,680,554.89	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	7,680,554.89	100.00		

### 按组合计提坏账准备的其他应收款

#### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内						
合 计						

#### (2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

款项性质	期末余额	期初余额
合并范围内内部往来	7,892,554.89	7,680,554.89

## 2、坏账准备计提情况

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）	
期初余额				
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额				

## 3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
合并范围内的款项	7,892,554.89	7,680,554.89

其他		
合计	7,892,554.89	7,680,554.89

### (三) 长期股权投资

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	40,600,000.00	23,600,000.00	17,000,000.00	40,600,000.00	23,600,000.00	17,000,000.00
合计	40,600,000.00	23,600,000.00	17,000,000.00	40,600,000.00	23,600,000.00	17,000,000.00

#### 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江西瑞源食品科技有限公司	23,600,000.00			23,600,000.00		23,600,000.00
苏州青畅信息服务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
无锡互美仓储物流有限公司	16,000,000.00			16,000,000.00		
合计	40,600,000.00			40,600,000.00		23,600,000.00

### (四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			1,186,407.92	1,326,393.42
其他业务				
合计			1,186,407.92	1,326,393.42

## 十四、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	30,000.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,952.92	
合计	49,952.92	

### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	基本每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-14.76%	-0.07	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.76%	-0.07	-0.06



## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

苏州市相城区太阳路 2266 号 6 号楼