

深圳瑞华泰薄膜科技股份有限公司

# 审计报告

大信审字【2020】第 5-00353 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 审计报告

大信审字【2020】第5-00353号

深圳瑞华泰薄膜科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了深圳瑞华泰薄膜科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2020年6月30日、2019年12月31日、2018年12月31日、2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年1-6月、2019年度、2018年度、2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2020年6月30日、2019年12月31日、2018年12月31日、2017年12月31日的财务状况以及2020年1-6月、2019年度、2018年度、2017年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一） 收入确认

##### 1. 事项描述



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

如财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计（二十五）、（二十六）收入”所述的会计政策及附注“五、合并财务报表重要项目注释（三十三）营业收入和营业成本。贵公司2020年1-6月、2019年、2018年、2017年财务报表营业收入分别为11,521.71万元、23,234.20万元、22,012.63万元、12,106.65万元；2019年度、2018年度分别较上年度增加1,221.57万元、9,905.97万元，分别增长了5.55%、81.82%。贵公司内销以货物交付客户签收、外销以出口报关完成时为收入确认时点，以商品风险和报酬转移给购买方且经济利益能够流入企业、控制权转移时确认收入。鉴于营业收入是贵公司的关键业务指标之一，营业收入确认是否恰当对经营成果产生重大影响。因此我们将贵公司营业收入确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对贵公司收入确认执行的审计程序包括但不限于以下主要程序：

- （1）了解、评估贵公司与销售收入相关的内部控制，测试了关键内部控制执行的有效性；
- （2）结合抽取检查主要销售合同的条款，评价贵公司的收入确认时点是否符合收入确认的会计政策；
- （3）基于交易金额、性质、客户特点的考虑，对主要客户执行函证程序，确认客户与贵公司报告期各年度的销售收入以及于各年末的应收账款、预收账款余额；
- （4）对不同地区、不同客户及不同类型产品，检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、客户签收装箱单、对账结算单和出口报关单等；
- （5）对资产负债表日前后确认的销售收入，核对至装箱签收单、结算对账单据和出口报关单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当期间确认；
- （6）实施了包括对主要客户进行背景调查，并对重要客户进行实地走访核查程序。

## （二） 存货

### 1. 事项描述

如合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计（十三）存货”所述的会计政策，及附注“五、合并财务报表重要项目注释（七）存货。2020年6月30日、2019年12月31日、2018年12月31日、2017年12月31日贵公司财务报表存货分别为9,796.88万元、9,987.85



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

万元、8,843.58万元、1,812.09万元；2020年6月末、2019年末、2018年末分别较上期末增加-190.97万元、1,144.27万元、7,031.49万元，分别增长了-1.91%、12.94%、388.03%。贵公司存货金额重大且增长较快，存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响较大，同时贵公司管理层在确定存货可变现净值时需要运用重大判断，因此我们将贵公司存货确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对贵公司存货减值执行的审计程序包括但不限于以下主要程序：

- (1) 了解、评价管理层与存货管理相关的关键内部控制的设计是否合理，并测试运行是否有效；
- (2) 取得存货清单，执行存货监盘程序，检查存货的数量及状态；
- (3) 取得存货期末库龄清单，对库龄较长的存货进行分析复核，以评价存货跌价准备计提的合理性；
- (4) 分析各期存货变化情况，对主要存货执行计价测试，以检查存货结转营业成本的准确性；
- (5) 结合对应付账款的审计，选择主要供应商函证各期采购额及期末余额；
- (6) 分析检查主要产品及主要原材料价格变动情况；
- (7) 获取存货跌价准备计提表和销售价格政策文件，对公司管理层确定的存货可变现净值及存货跌价准备计提金额进行复核，检查计提方法是否按照会计政策执行。

## 四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。





大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

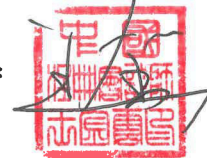
大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：  
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇二〇年十一月二日



# 合并资产负债表

编制单位：深圳瑞华泰薄膜科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					
货币资金	五、（一）	53,115,069.34	71,568,525.76	145,075,963.43	23,220,912.10
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	五、（二）	27,806,723.54	33,998,314.63	64,007,945.77	24,420,874.49
应收账款	五、（三）	53,264,396.75	65,134,325.54	43,194,174.21	32,054,116.37
应收款项融资	五、（四）	20,014,043.13	13,748,356.14		
预付款项	五、（五）	2,334,905.15	2,276,024.20	13,268,666.25	25,471,099.24
其他应收款	五、（六）	453,604.22	579,927.22	746,904.95	1,582,214.03
其中：应收利息					
应收股利					
存货	五、（七）	97,968,813.74	99,878,507.10	88,435,843.28	18,120,915.50
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、（八）	889,673.99	1,970,171.63	6,624,131.51	8,260,394.57
流动资产合计		255,847,229.86	289,154,152.22	361,353,629.40	133,130,526.30
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	五、（九）				
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、（十）	325,166,549.71	337,869,868.43	322,653,809.38	342,209,003.69
在建工程	五、（十一）	278,729,696.59	216,446,289.29	189,613,137.26	83,266,143.80
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、（十二）	57,247,072.11	58,207,816.01	20,505,885.31	21,481,866.25
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	五、（十三）	8,422,089.80	9,507,531.98	366,631.44	32,248.08
递延所得税资产	五、（十四）	4,150,851.43	4,443,821.58	4,551,237.93	7,455,582.77
其他非流动资产	五、（十五）	35,421,613.25	45,112,147.88	23,037,960.74	40,807,236.93
非流动资产合计		709,137,872.89	671,587,475.17	560,728,662.06	495,252,081.52
资产总计		964,985,102.75	960,741,627.39	922,082,291.46	628,382,607.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




# 合并资产负债表（续）

编制单位：深圳瑞华泰薄膜科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
<b>流动负债：</b>					
短期借款	五、（十六）	200,000,000.00	175,000,000.00	64,500,000.00	12,000,000.00
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	五、（十七）	6,405,133.27	11,794,602.85	9,021,347.37	17,110,792.66
应付账款	五、（十八）	44,084,162.65	49,221,899.10	37,652,700.77	51,554,955.53
预收款项	五、（十九）		62,185,303.18	61,812,077.71	32,705,259.27
合同负债	五、（二十）	61,864,555.32			
应付职工薪酬	五、（二十一）	7,914,728.67	11,973,716.64	11,296,546.77	9,767,454.55
应交税费	五、（二十二）	2,252,220.97	1,165,957.10	354,784.46	218,372.68
其他应付款	五、（二十三）	1,757,962.03	1,401,833.62	1,298,688.59	554,006.86
其中：应付利息		296,041.55	325,504.42	336,985.42	305,660.06
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	五、（二十四）	41,398,400.00			
其他流动负债	五、（二十五）	8,121,997.45	10,638,606.71	19,790,708.10	9,812,660.59
流动负债合计		373,799,160.36	323,381,919.20	205,726,853.77	133,723,502.14
<b>非流动负债：</b>					
长期借款	五、（二十六）		62,388,400.00	170,048,400.00	201,998,400.00
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款	五、（二十七）	3,826,078.73	5,788,692.86	7,537,899.85	9,582,081.02
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	五、（二十八）	18,455,181.68	19,786,919.84	22,986,295.92	26,185,672.32
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		22,281,260.41	87,964,012.70	200,572,595.77	237,766,153.34
负债合计		396,080,420.77	411,345,931.90	406,299,449.54	371,489,655.48
<b>股东权益：</b>					
股本	五、（二十九）	135,000,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00	98,442,972.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五、（三十）	370,971,248.84	370,971,248.84	370,971,248.84	199,302,467.05
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	五、（三十一）	4,479,702.11	4,479,702.11	983,947.41	
未分配利润	五、（三十二）	59,449,138.38	39,603,644.33	8,827,645.67	-40,852,486.71
归属于母公司股东权益合计		569,900,089.33	550,054,595.28	515,782,841.92	256,892,952.34
少数股东权益		-995,407.35	-658,899.79		
股东权益合计		568,904,681.98	549,395,695.49	515,782,841.92	256,892,952.34
负债和股东权益总计		964,985,102.75	960,741,627.39	922,082,291.46	628,382,607.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




冯良玉



黄泽华





# 母公司资产负债表

编制单位：深圳瑞华泰薄膜科技股份有限公司

单位：人民币元

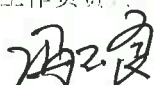
项 目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：					
货币资金		52,326,883.68	68,135,911.07	145,075,963.43	23,220,912.10
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据		27,086,723.54	33,998,314.63	64,007,945.77	24,420,874.49
应收账款	十、（一）	53,264,396.75	65,134,325.54	43,194,174.21	32,054,116.37
应收款项融资		20,014,043.13	13,748,356.14		
预付款项		2,011,590.25	1,600,427.10	13,268,666.25	25,471,099.24
其他应收款	十、（二）	359,735.56	474,561.33	746,904.95	1,582,214.03
其中：应收利息					
应收股利					
存货		97,968,813.74	99,878,507.10	88,435,843.28	18,120,915.50
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		4,709.22	1,486,293.53	6,624,131.51	8,260,394.57
流动资产合计		253,036,895.87	284,456,696.44	361,353,629.40	133,130,526.30
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十、（三）	61,200,000.00	51,000,000.00		
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		324,588,842.24	337,204,484.46	322,653,809.38	342,209,003.69
在建工程		263,116,307.00	208,271,930.53	189,613,137.26	83,266,143.80
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		18,714,719.16	19,281,605.96	20,505,885.31	21,481,866.25
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		8,422,089.80	9,507,531.98	366,631.44	32,248.08
递延所得税资产		4,149,983.47	4,443,359.08	4,551,237.93	7,455,582.77
其他非流动资产		30,921,613.25	45,112,147.88	23,037,960.74	40,807,236.93
非流动资产合计		711,113,554.92	674,821,059.89	560,728,662.06	495,252,081.52
资产总计		964,150,450.79	959,277,756.33	922,082,291.46	628,382,607.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：






# 母公司资产负债表（续）

编制单位：深圳瑞华泰薄膜科技股份有限公司

单位：人民币元

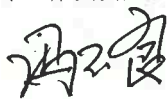
项 目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
<b>流动负债：</b>					
短期借款		200,000,000.00	175,000,000.00	64,500,000.00	12,000,000.00
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据		6,405,133.27	11,794,602.85	9,021,347.37	17,110,792.66
应付账款		42,701,997.45	47,712,590.11	37,652,700.77	51,554,955.53
预收款项			62,185,303.18	61,812,077.71	32,705,259.27
合同负债		61,864,555.32			
应付职工薪酬		7,536,611.98	11,226,454.94	11,296,546.77	9,767,454.55
应交税费		2,052,549.29	755,763.29	354,784.46	218,372.68
其他应付款		1,571,820.06	1,260,033.62	1,298,688.59	554,006.86
其中：应付利息		296,041.55	325,504.42	336,985.42	305,660.06
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债		41,398,400.00			
其他流动负债		7,401,997.45	10,638,606.71	19,790,708.10	9,812,660.59
流动负债合计		370,933,064.82	320,573,354.70	205,726,853.77	133,723,502.14
<b>非流动负债：</b>					
长期借款			62,388,400.00	170,048,400.00	201,998,400.00
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款		3,826,078.73	5,788,692.86	7,537,899.85	9,582,081.02
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益		18,455,181.68	19,786,919.84	22,986,295.92	26,185,672.32
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		22,281,260.41	87,964,012.70	200,572,595.77	237,766,153.34
负债合计		393,214,325.23	408,537,367.40	406,299,449.54	371,489,655.48
<b>股东权益：</b>					
股本		135,000,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00	98,442,972.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		370,971,248.84	370,971,248.84	370,971,248.84	199,302,467.05
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		4,479,702.11	4,479,702.11	983,947.41	
未分配利润		60,485,174.61	40,289,437.98	8,827,645.67	-40,852,486.71
股东权益合计		570,936,125.56	550,740,388.93	515,782,841.92	256,892,952.34
负债和股东权益总计		964,150,450.79	959,277,756.33	922,082,291.46	628,382,607.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：






# 合并利润表

编制单位：深圳瑞华泰薄膜科技股份有限公司

单位：人民币元

	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	五、(三十三)	115,217,056.10	232,341,956.88	220,126,257.43	121,066,512.82
减：营业成本	五、(三十三)	66,263,350.92	141,565,132.37	134,820,049.66	78,302,565.80
税金及附加	五、(三十四)	438,834.74	731,495.09	402,658.69	385,159.78
销售费用	五、(三十五)	3,275,483.23	7,862,062.70	7,867,066.72	6,137,921.83
管理费用	五、(三十六)	13,269,085.22	22,211,406.50	17,098,749.85	11,843,400.33
研发费用	五、(三十七)	9,568,129.20	20,532,550.32	21,244,808.14	13,831,701.19
财务费用	五、(三十八)	4,489,807.07	5,938,845.07	5,721,961.66	360,004.80
其中：利息费用		4,668,541.66	7,358,153.04	7,156,126.40	239,375.00
利息收入		308,226.30	1,047,763.86	1,143,562.63	278,286.69
加：其他收益	五、(三十九)	3,004,676.30	8,666,842.81	7,278,076.43	1,353,774.31
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(四十)	-	-	832,109.60	23,013.70
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）	五、(四十一)	622,477.36	-1,107,469.74	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(四十二)	-	-	-856,229.58	-722,252.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(四十三)	-	-49,915.83	-4,980.20	-1,418.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,539,519.38	41,009,922.07	40,219,938.96	10,858,876.04
加：营业外收入	五、(四十四)	300,000.00	35,028.10	282,746.57	-
减：营业外支出	五、(四十五)	11,083.52	3,071,195.10	20,266.06	20,960.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,828,435.86	37,973,755.07	40,482,419.47	10,837,915.89
减：所得税费用	五、(四十六)	2,319,449.37	4,360,901.50	3,863,856.54	988,168.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,508,986.49	33,612,853.57	36,618,562.93	9,849,747.56
(一) 按经营持续性分类：					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,508,986.49	33,612,853.57	36,618,562.93	9,849,747.56
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		19,845,494.05	34,271,753.36	36,618,562.93	9,849,747.56
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-336,507.56	-658,899.79	-	-
五、其他综合收益的税后净额					
(一) 归属母公司股东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					
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) 可供出售金融资产公允价值变动损益					
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
(6) 其他债权投资信用减值准备					
(7) 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）					
(8) 外币财务报表折算差额					
(9) 其他					
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		19,508,986.49	33,612,853.57	36,618,562.93	9,849,747.56
(一) 归属于母公司股东的综合收益总额		19,845,494.05	34,271,753.36	36,618,562.93	9,849,747.56
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-336,507.56	-658,899.79	-	-
七、每股收益					
(一) 基本每股收益		0.15	0.25	0.34	0.10
(二) 稀释每股收益					

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




冯玉良







# 母公司利润表

编制单位：深圳瑞华泰薄膜科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	十、(四)	114,599,003.00	232,341,956.88	220,126,257.43	121,066,512.82
减：营业成本	十、(四)	65,792,804.92	141,565,132.37	134,820,049.66	78,302,565.80
税金及附加		246,872.84	348,162.39	402,658.69	385,159.78
销售费用		3,133,605.44	7,659,338.45	7,867,066.72	6,137,921.83
管理费用		12,778,620.80	21,422,045.15	17,098,749.85	11,843,400.33
研发费用		9,568,129.20	20,532,550.32	21,244,808.14	13,831,701.19
财务费用		4,492,153.82	5,970,957.43	5,721,961.66	360,004.80
其中：利息费用		4,668,541.66	7,358,153.04	7,156,126.40	239,375.00
利息收入		302,007.55	1,014,026.77	1,143,562.63	278,286.69
加：其他收益		3,004,676.30	8,666,842.81	7,278,076.43	1,353,774.31
投资收益（损失以“-”号填列）	十、(五)	-	-	832,109.60	23,013.70
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）		624,099.18	-1,105,619.74	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-	-856,229.58	-722,252.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-49,915.83	-4,980.20	-1,418.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,215,591.46	42,355,078.01	40,219,938.96	10,858,876.04
加：营业外收入		300,000.00	35,028.10	282,746.57	-
减：营业外支出		-	3,071,195.10	20,266.06	20,960.15
三、利润总额		22,515,591.46	39,318,911.01	40,482,419.47	10,837,915.89
减：所得税费用		2,319,854.83	4,361,364.00	3,863,856.54	988,168.33
四、净利润		20,195,736.63	34,957,547.01	36,618,562.93	9,849,747.56
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,195,736.63	34,957,547.01	36,618,562.93	9,849,747.56
(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		-	-	-	-
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-	-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-	-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-	-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-	-	-
7. 现金流量套期储备		-	-	-	-
8. 外币财务报表折算差额		-	-	-	-
9. 其他		-	-	-	-
六、综合收益总额		20,195,736.63	34,957,547.01	36,618,562.93	9,849,747.56
七、每股收益		-	-	-	-
(一) 基本每股收益		-	-	-	-
(二) 稀释每股收益		-	-	-	-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：










# 合并现金流量表

编制单位：深圳瑞华泰薄膜科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
<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		118,585,944.45	198,730,121.91	157,928,175.15	108,040,961.63
收到的税费返还		605,664.63	2,094,892.86	2,888,293.45	264,244.87
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十七)	8,120,427.85	4,159,968.42	3,484,621.68	1,677,607.06
经营活动现金流入小计		127,312,036.93	204,984,983.19	164,301,090.28	109,982,813.56
购买商品、接受劳务支付的现金		53,571,904.89	61,214,394.18	94,057,092.06	60,144,512.11
支付给职工以及为职工支付的现金		25,473,416.79	42,813,198.39	38,385,166.03	26,065,758.84
支付的各项税费		1,624,724.60	479,215.01	597,573.58	2,456,437.70
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十七)	10,293,489.97	18,042,373.77	15,599,196.53	10,939,075.57
经营活动现金流出小计		90,963,536.25	122,549,181.35	148,639,028.20	99,605,784.22
经营活动产生的现金流量净额		36,348,500.68	82,435,801.84	15,662,062.08	10,377,029.34
<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		-	-	832,109.60	23,013.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	62,986.00	654.80	1,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、(四十七)	-	-	286,439,937.00	19,375,000.00
投资活动现金流入小计		-	62,986.00	287,272,701.40	19,399,413.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,420,983.26	148,139,638.37	126,313,066.08	146,303,983.49
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	五、(四十七)	-	-	285,000,000.00	12,000,000.00
投资活动现金流出小计		53,420,983.26	148,139,638.37	411,313,066.08	158,303,983.49
投资活动产生的现金流量净额		-53,420,983.26	-148,076,652.37	-124,040,364.68	-138,904,569.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金		-	-	222,632,300.52	-
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		105,000,000.00	203,000,000.00	64,500,000.00	107,178,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(四十七)	-	10,530,393.33	3,539,977.72	-
筹资活动现金流入小计		105,000,000.00	213,530,393.33	290,672,278.24	107,178,400.00
偿还债务支付的现金		100,990,000.00	200,160,000.00	43,950,000.00	8,001,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,357,773.26	10,416,236.03	11,467,486.66	9,220,161.46
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	五、(四十七)	3,916,708.48	11,935,000.00	6,880,719.60	110,792.97
筹资活动现金流出小计		110,264,481.74	222,511,236.03	62,298,206.26	17,332,554.43
筹资活动产生的现金流量净额		-5,264,481.74	-8,980,842.70	228,374,071.98	89,845,845.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-57,661.93	70,499.99	-11,272.76	-509,889.47
五、现金及现金等价物净增加额		-22,394,626.25	-74,551,193.24	119,984,196.62	-39,191,584.35
加：期初现金及现金等价物余额		68,543,422.51	143,094,615.75	23,110,119.13	62,301,703.48
六、期末现金及现金等价物余额		46,148,796.26	68,543,422.51	143,094,615.75	23,110,119.13

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




冯良玉





# 母公司现金流量表

编制单位：深圳瑞华泰薄膜科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
<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		118,585,944.45	198,730,121.91	157,928,175.15	108,040,961.63
收到的税费返还		605,664.63	2,094,892.86	2,888,293.45	264,244.87
收到其他与经营活动有关的现金		7,202,108.13	3,976,857.64	3,484,621.68	1,677,607.06
经营活动现金流入小计		126,393,717.21	204,801,872.41	164,301,090.28	109,982,813.56
购买商品、接受劳务支付的现金		53,564,904.89	60,878,325.73	94,057,092.06	60,144,512.11
支付给职工以及为职工支付的现金		25,200,128.41	42,414,364.38	38,385,166.03	26,065,758.84
支付的各项税费		1,330,533.70	479,014.81	597,573.58	2,456,437.70
支付其他与经营活动有关的现金		9,286,554.44	17,175,327.05	15,599,196.53	10,939,075.57
经营活动现金流出小计		89,382,121.44	120,947,031.97	148,639,028.20	99,605,784.22
经营活动产生的现金流量净额		37,011,595.77	83,854,840.44	15,662,062.08	10,377,029.34
<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		-	-	832,109.60	23,013.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	62,986.00	654.80	1,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	286,439,937.00	19,375,000.00
投资活动现金流入小计		-	62,986.00	287,272,701.40	19,399,413.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,239,649.32	101,991,291.66	126,313,066.08	146,303,983.49
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		10,200,000.00	51,000,000.00	-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	285,000,000.00	12,000,000.00
投资活动现金流出小计		51,439,649.32	152,991,291.66	411,313,066.08	158,303,983.49
投资活动产生的现金流量净额		-51,439,649.32	-152,928,305.66	-124,040,364.68	-138,904,569.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金		-	-	222,632,300.52	-
取得借款收到的现金		105,000,000.00	203,000,000.00	64,500,000.00	107,178,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	10,530,393.33	3,539,977.72	-
筹资活动现金流入小计		105,000,000.00	213,530,393.33	290,672,278.24	107,178,400.00
偿还债务支付的现金		100,990,000.00	200,160,000.00	43,950,000.00	8,001,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,357,773.26	10,416,236.03	11,467,486.66	9,220,161.46
支付其他与筹资活动有关的现金		3,916,708.48	11,935,000.00	6,880,719.60	110,792.97
筹资活动现金流出小计		110,264,481.74	222,511,236.03	62,298,206.26	17,332,554.43
筹资活动产生的现金流量净额		-5,264,481.74	-8,980,842.70	228,374,071.98	89,845,845.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-57,661.93	70,499.99	-11,272.76	-509,889.47
五、现金及现金等价物净增加额		-19,750,197.22	-77,983,807.93	119,984,496.62	-39,191,584.35
加：期初现金及现金等价物余额		65,110,807.82	143,094,615.75	23,110,119.13	62,301,703.48
六、期末现金及现金等价物余额		45,360,610.60	65,110,807.82	143,094,615.75	23,110,119.13

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：








# 合并股东权益变动表

单位：人民币元

2020年1-6月

编制单位：深圳瑞华泰薄膜科技股份有限公司

项	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本		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	小计			
	优先股	永续债										
一、上年期末余额		135,000,000.00	370,971,248.84			4,479,702.11	39,603,644.33	550,054,595.28		-658,899.79	549,395,695.49	
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		135,000,000.00	370,971,248.84			4,479,702.11	39,603,644.33	550,054,595.28		-658,899.79	549,395,695.49	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额												
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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、本期末余额		135,000,000.00	370,971,248.84			4,479,702.11	59,449,138.38	569,900,089.33		-995,407.35	568,904,681.98	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



*(Signature of Tang Dan)*



*(Signature of Yang Liang)*

*(Signature of Accounting Officer)*





# 合并股东权益变动表

单位：人民币元

项	2019年度										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
优先股	永续债	其他	其他									
一、上年期末余额	135,000,000.00				370,971,248.84			983,947.41	8,827,645.67	515,782,841.92		515,782,841.92
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	135,000,000.00				370,971,248.84			983,947.41	8,827,645.67	515,782,841.92		515,782,841.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								3,495,754.70	30,775,998.66	34,271,753.36	-658,899.79	33,612,853.57
（一）综合收益总额									34,271,753.36	34,271,753.36	-658,899.79	33,612,853.57
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积								3,495,754.70	-3,495,754.70			
2. 对股东的分配								3,495,754.70	-3,495,754.70			
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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、本期末余额	135,000,000.00				370,971,248.84			4,479,702.11	39,603,644.33	550,054,595.28	-658,899.79	549,395,695.49

法定代表人：





主管会计工作负责人：





会计机构负责人：





# 合并股东权益变动表

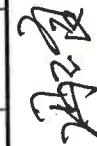
单位：人民币元

项	2018年度										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	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	小计			
优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	98,442,972.00		199,302,467.05							256,892,952.34		256,892,952.34
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	98,442,972.00		199,302,467.05							256,892,952.34		256,892,952.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,557,028.00		171,668,781.79			983,947.41	49,680,132.38			258,889,889.58		258,889,889.58
（一）综合收益总额							36,618,562.93			36,618,562.93		36,618,562.93
（二）股东投入和减少资本	36,557,028.00		185,714,298.65							222,271,326.65		222,271,326.65
1. 股东投入的普通股	36,557,028.00		185,714,298.65							222,271,326.65		222,271,326.65
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配						983,947.41	-983,947.41					
1. 提取盈余公积						983,947.41	-983,947.41					
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转			-14,045,516.86				14,045,516.86					
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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										14,045,516.86		
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	135,000,000.00		370,971,248.84			983,947.41	8,827,645.67			515,782,841.92		515,782,841.92

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：




# 合并股东权益变动表

单位：人民币元

项	2017年度										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	优先股	永续债	其他权益工具 其他	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	小计		
一、上年期末余额				199,302,467.05					-50,702,234.27	247,043,204.78		247,043,204.78
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				199,302,467.05					-50,702,234.27	247,043,204.78		247,043,204.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									9,849,747.56	9,849,747.56		9,849,747.56
（一）综合收益总额									9,849,747.56	9,849,747.56		9,849,747.56
（二）股东投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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				199,302,467.05					-40,852,486.71	256,892,952.34		256,892,952.34

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：






# 母公司股东权益变动表

单位：人民币元

2020年1-6月

项	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	135,000,000.00				370,971,248.84				4,479,702.11	40,289,437.98	550,740,388.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	135,000,000.00				370,971,248.84				4,479,702.11	40,289,437.98	550,740,388.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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、本期末余额	135,000,000.00				370,971,248.84				4,479,702.11	60,485,174.61	570,936,125.56

编制单位：深圳瑞泰康膜科技股份有限公司



法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 母公司股东权益变动表

单位：人民币元

2019年度

编制单位：深圳瑞华泰薄膜科技股份有限公司



项	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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额				370,971,248.84				983,947.41	8,827,645.67	515,782,841.92
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额				370,971,248.84				983,947.41	8,827,645.67	515,782,841.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,495,754.70	31,461,792.31	34,957,547.01
（一）综合收益总额									34,957,547.01	34,957,547.01
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积								3,495,754.70	-3,495,754.70	
2. 对股东的分配								3,495,754.70	-3,495,754.70	
3. 其他										
（四）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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、本期末余额				370,971,248.84				4,479,702.11	40,289,437.98	550,740,388.93

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	2018年度							股东权益合计				
	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	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	98,442,972.00				199,302,467.05						-40,852,486.71	256,892,952.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	98,442,972.00				199,302,467.05						-40,852,486.71	256,892,952.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	36,557,028.00				171,668,781.79				983,947.41		49,680,132.38	258,889,889.58
（一）综合收益总额											36,618,562.93	36,618,562.93
（二）股东投入和减少资本	36,557,028.00				185,714,298.65							222,271,326.65
1. 股东投入的普通股	36,557,028.00				185,714,298.65							222,271,326.65
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配											-983,947.41	-983,947.41
1. 提取盈余公积											-983,947.41	-983,947.41
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转					-14,045,516.86						14,045,516.86	
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
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					-14,045,516.86						14,045,516.86	
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	135,000,000.00				370,971,248.84				983,947.41		8,827,645.67	515,782,841.92

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




# 母公司股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：深圳瑞华泰薄膜科技股份有限公司

项	2017年度				未分配利润	股东权益合计	
	股本			资本公积			其他综合收益
	优先股	永续债	其他				
一、上年期末余额			98,442,972.00	199,302,467.05	-50,702,234.27	247,043,204.78	
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额			98,442,972.00	199,302,467.05	-50,702,234.27	247,043,204.78	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					9,849,747.56	9,849,747.56	
（一）综合收益总额					9,849,747.56	9,849,747.56	
（二）股东投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							
（四）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
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、本期末余额			98,442,972.00	199,302,467.05	-40,852,486.71	256,892,952.34	

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




# 深圳瑞华泰薄膜科技股份有限公司

## 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、组织形式和总部地址

深圳瑞华泰薄膜科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系深圳瑞华泰薄膜科技有限公司经股东会决议,以2018年10月31日为基准日经审计的账面净资产折股整体改制为股份公司。本公司于2018年12月21日在深圳市市场监督管理局取得统一社会信用代码为9144030076757494XN的《营业执照》。

公司注册地址及办公地址:深圳市宝安区松岗街道办华美工业园

法定代表人:汤昌丹

注册资本:人民币135,000,000.00元

#### (一) 企业的业务性质和主要经营活动

公司从事聚酰亚胺薄膜开发及生产经营,主要产品及服务为:4微米至200微米高性能聚酰亚胺薄膜,航空航天舰船特定环境应用聚酰亚胺薄膜,高频低介电聚酰亚胺电子基膜,高铁及风电长寿命耐电晕聚酰亚胺复合薄膜,低温超导和核能特种绝缘聚酰亚胺薄膜,光学级透明和白色聚酰亚胺薄膜,热塑性聚酰亚胺复合薄膜,有机发光半导体显示用聚酰亚胺材料技术解决方案,电子屏蔽复合薄膜材料技术解决方案,射频和电子标签复合薄膜材料技术解决方案,热管理基材和防护材料技术解决方案,微电子封装聚酰亚胺材料技术解决方案,高储能电池聚酰亚胺隔膜材料;高性能聚酰亚胺薄膜及应用的制备技术和装备的设计研制、生产经营和技术服务;研究开发智能、传感、量子 and 石墨烯薄膜新材料技术和产品;研究开发柔性显示、智能穿戴和薄膜太阳能新材料技术和产品。

#### (二) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告业经本公司董事会批准报出。

#### (四) 本年度合并财务报表范围

报告期公司纳入合并范围包括母公司深圳瑞华泰薄膜科技股份有限公司、子公司嘉兴瑞华泰薄膜技术有限公司及其二级子公司嘉兴航瑞后勤管理有限公司。子公司信息详见本附注

“六、在其他主体中的权益”披露。

## 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：本公司研制生产、销售技术领先的聚酰亚胺薄膜新材料；公司经营稳健，自报告期末起 12 个月不存在影响持续经营的风险。

## 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、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年 1-6 月、2019 年度、2018 年度、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期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。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（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 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

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、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本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“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施控制时已经发生，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。

##### 5. 处置子公司的会计处理

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。

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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (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

本公司为共同经营参与方确认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，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按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，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为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，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

本公司为合营企业合营方按照《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，本公司为非合营方根据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) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似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。

## 2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

### (十)金融工具（2019年1月1日起适用）

#### 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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （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。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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，计入留存收益。

## （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（2019年1月1日起适用）

#### 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、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

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项(无论是否含重大融资成分),以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款,均采用简化方法,信用风险自初始确认后未显著增加,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1:纳入合并报表范围内的关联方组合

应收账款组合2:以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合

应收票据组合1:管理层评价该类款项具有较低的信用风险承兑汇票组合

应收票据组合2:与应收账款组合划分相同

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。因银行及经人民银行备案的财务公司等金融机构违约率较低,信用风险低,本公司认为划分应收票据组合1的预期信用损失率为0;应收票据组合2信用风险组合与应收账款组合划分相同。

(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：纳入合并报表范围内的关联方组合

其他应收款组合 2：管理层评价具有较低的信用风险的出口退税、备用金及代垫款项组合

其他应收款组合 3：按照预期损失率计提减值准备的非关联方组合

(4) 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合：

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

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) 金融工具 (2019 年 1 月 1 日之前适用)

1. 金融工具的分类及确认

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

## 4. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	应收款项账龄
采用不计提坏账准备的组合	收回风险较小的员工备用金、员工社保与公积金、应收出口退税款，纳入合并范围的应收关联方款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
采用不计提坏账准备的组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，账面价值与预计未来现金流量现值之间差额

(十三) 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、周转材料、在产品、自制半成品、库存商品（产成品）、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。

#### (十四) 合同资产和合同负债（2020年1月1日起适用）

##### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产以预期信用损失为基础计提减值。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三、（十一）。

##### 2. 合同负债

本公司将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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### (十五) 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；非同一控制下的企业合并按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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，初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

##### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司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，本公司都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，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。

## (十六) 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：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等；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。

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	20-35	5.00	2.71-4.75
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67

### 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。

## (十七) 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。

#### (十八) 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。

#### (十九) 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的使用寿命进行复核，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。

## 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

## (二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其

他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (二十一)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。

#### (二十二)职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。

### (二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### (二十四) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### (二十五) 收入（2020年1月1日起适用）

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

#### 1. 销售商品包括国内销售与出口销售

##### 1) 国内销售分直销及代理：



①直销：根据客户销售合同或订单将货物发运至指定地点、交付签收时，凭合同订单、出库单和装箱签收单等凭据确认收入。

②代理：公司买断式销售，根据客户销售订单将货物发运至指定地点、交付签收时，根据合同订单、出库单和装箱签收单等凭据确认收入。

2) 出口销售：

根据客户销售合同或订单，将货物发运出库并完成出口报关时，根据合同订单、出库单、装箱单和出口报关单等凭据确认收入。

2. 销售生产线装备

在生产线装备安装、调试完毕，达到预定可交付状态，经客户验收后确认收入。

(二十六) 收入（2020年1月1日之前适用）

销售商品收入确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

1. 销售商品包括国内销售与出口销售

3) 国内销售分直销及代理：

①直销：根据客户销售合同或订单将货物发运至指定地点、交付签收时，凭合同订单、出库单和装箱签收单等凭据确认收入。

②代理：公司买断式销售，根据客户销售订单将货物发运至指定地点、交付签收时，根据合同订单、出库单和装箱签收单等凭据确认收入。

4) 出口销售：

根据客户销售合同或订单，将货物发运出库并完成出口报关时，根据合同订单、出库单、装箱单和出口报关单等凭据确认收入。

2. 销售生产线装备

在生产线装备安装、调试完毕，达到预定可交付状态，经客户验收后确认收入。

(二十七) 合同成本（2020年1月1日起适用）

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

1. 该成本与一份当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）、明确由用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。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

#### （二十八）政府补助

##### 1. 政府补助的类型及会计处理

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）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。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。

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。与收益相关的政府补助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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

## (二十九) 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。

## (三十) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(三十一)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

(1) 财政部于2017年发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

(2) 财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，要求按照修订后的准则进行调整。

(3) 财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）和三、（十一）。

(4) 财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

(5) 财政部2017年7月发布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》。本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号—收入》及《企业会计准则第15号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（二十五）。



上述会计政策变更的影响如下：

金额单位：元

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	2020年1-6月受影响的报表项目金额	2019年受影响的报表项目金额	2018年受影响的报表项目金额	2017年受影响的报表项目金额
研发费用单列披露	管理费用	-9,568,129.20	-20,532,550.32	-21,244,808.14	-13,831,701.19
研发费用单列披露	研发费用	9,568,129.20	20,532,550.32	21,244,808.14	13,831,701.19
新金融工具准则 信用减值损失单列披露	信用减值损失	622,477.36	-1,107,469.74		
新金融工具准则 信用减值损失单列披露	资产减值损失	-622,477.36	1,107,469.74		
新金融工具准则 应收票据披露	应收票据	-11,892,045.68	-3,109,749.43		
新金融工具准则 应收款项融资披露	应收款项融资	20,014,043.13	13,748,356.14		
新收入准则 预收合同对价在合同负债披露	预收款项	-61,864,555.32			
新收入准则 预收合同对价在合同负债披露	合同负债	61,864,555.32			

#### 四、税项

##### (一)主要税种及税率

税种	计税依据	主要税率			
		2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
增值税	增值税应税收入	13%、6%	16%、13%、6%	17%、16%	17%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%	7%	7%	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%	3%	3%	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%	2%	2%	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%	25%、15%	15%	15%

注：根据财政部发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%税率的，税率调整为16%。根据财政部税务总局海关总署发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019年第39号），自2019年4月1日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%。

各纳税主体企业所得税税率情况如下：

纳税主体名称	2020年	2019年	2018年	2017年
深圳瑞华泰薄膜科技股份有限公司	15%	15%	15%	15%
嘉兴瑞华泰薄膜技术有限公司	25%	25%	--	--
嘉兴航瑞后勤管理有限公司	25%	25%	--	--

(二)重要税收优惠及批文

2016年11月,公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书(证书编号为GR201644201085),有效期为三年。高新技术企业减按15%税率征收企业所得税。2019年12月9日,公司通过高新技术企业复审并取得高新技术企业证书,证书编号:GR201944206124,有效期为三年。

## 五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类别	2020年06月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
现金	10,577.04	40,357.06	35,811.18	30,456.28
银行存款	46,138,219.22	68,503,065.45	143,058,804.57	23,079,662.85
其他货币资金	6,966,273.08	3,025,103.25	1,981,347.68	110,792.97
合计	53,115,069.34	71,568,525.76	145,075,963.43	23,220,912.10
其中:存放在境外的款项总额				

注1:本公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险银行存款。

注2:其他货币资金为向银行申请开具的国际信用证存入结算保证金。

(二)应收票据

类别	2020年06月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	27,806,723.54	33,998,314.63	63,907,945.77	24,320,874.49
商业承兑汇票			100,000.00	100,000.00
减:坏账准备				
合计	27,806,723.54	33,998,314.63	64,007,945.77	24,420,874.49

注:截止本报告出具日,报告期末发生应收票据因无法承兑而转回应收账款或已背书票据被追索情形。

1. 期末无已质押应收票据

2. 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

项目	2020年06月30日		2019年12月31日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	8,344,255.25	8,121,997.45	6,180,585.99	10,638,606.71
合计	8,344,255.25	8,121,997.45	6,180,585.99	10,638,606.71

项目	2018年12月31日		2017年12月31日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,026,518.35	19,790,708.10	16,336,791.44	9,812,660.59
合计	16,026,518.35	19,790,708.10	16,336,791.44	9,812,660.59

注1：银行承兑汇票是指银行及经人民银行备案的财务公司等非银行金融机构出具的承兑汇票。

注2：对6+9银行承兑汇票，公司在背书转移时终止确认，对期末已背书未到期的非6+9银行承兑汇票，仍在应收票据列报。

### (三) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露（新金融工具准则适用）

类别	2020年6月30日			
	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	3,352,154.35	5.63	3,352,154.35	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	56,232,826.38	94.37	2,968,429.63	5.28
其中：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	56,232,826.38	94.37	2,968,429.63	5.28
合计	59,584,980.73	100.00	6,320,583.98	10.61

类别	2019年12月31日			
	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	3,352,154.35	4.65	3,352,154.35	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	68,729,344.17	95.35	3,595,018.63	5.23
其中：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	68,729,344.17	95.35	3,595,018.63	5.23
合计	72,081,498.52	100.00	6,947,172.98	9.64

类别	2019年1月1日			
	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	3,352,154.35	6.83	3,352,154.35	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	45,697,823.10	93.17	2,503,648.89	5.48
其中：以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	45,697,823.10	93.17	2,503,648.89	5.48
合计	49,049,977.45	100.00	5,855,803.24	11.94

(1) 截止2020年6月30日，单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
镇江博昊科技有限公司	3,352,154.35	3,352,154.35	100	经营不善进入破产清算程序
合计	3,352,154.35	3,352,154.35	100	--

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合1：按应收款项的账龄作为信用风险特征的组合

账龄	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	55,947,688.23	5	2,797,384.41	68,533,101.02	5	3,426,655.05
1至2年	114,379.00	10	11,437.90		10	
3至4年		50		55,759.15	50	27,879.58
4至5年	55,759.15	80	44,607.32		80	
5年以上	115,000.00	100	115,000.00	140,484.00	100	140,484.00
合计	56,232,826.38	——	2,968,429.63	68,729,344.17	——	3,595,018.63

账龄	2019年1月1日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	45,296,547.38	5	2,264,827.37
2至3年	175,791.72	30	52,737.52
4至5年	197,000.00	80	157,600.00
5年以上	28,484.00	100	28,484.00
合计	45,697,823.10	——	2,503,648.89

2. 应收账款分类披露（原金融工具准则适用）

类别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,352,154.35	6.83	3,352,154.35	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	45,697,823.10	93.17	2,503,648.89	5.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	49,049,977.45	100	5,855,803.24	11.94



类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项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	37,405,110.35	100	5,350,993.98	14.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	37,405,110.35	100	5,350,993.98	14.31

注：镇江博昊科技有限公司因股东之间分歧严重，经营管理不善已进入清算管理程序，该项应收账款期末收回可能性极小且金额重大；按公司会计政策予以单项全额计提；除镇江博昊科技有限公司2018年期末全额计提坏账准备外，其余按账龄计提坏账准备。

### 按组合计提坏账准备的应收账款

#### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	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	45,296,547.38	5	2,264,827.37	32,304,794.18	5	1,615,239.71
1至2年		10		696,751.99	10	69,675.20
2至3年	175,791.72	30	52,737.52	111,247.73	30	33,374.32
3至4年		50		932,701.39	50	466,350.70
4至5年	197,000.00	80	157,600.00	966,305.06	80	773,044.05
5年以上	28,484.00	100	28,484.00	2,393,310.00	100	2,393,310.00
合计	45,697,823.10	——	2,503,648.89	37,405,110.35	——	5,350,993.98

### 3. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年1-6月、2019、2018和2017各期间或年度计提坏账准备金额分别为-626,589.00元、1,091,369.74元、877,757.24元和693,619.16元。

### 4. 报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
浙江龙凤电子有限公司	货款	199,929.98	确认无法收回	2018年10月总经理会议	否
昆山积家标识材料有限公司	货款	152,708.00	确认无法收回	2018年11月总经理会议	否
山东博兰特信息材料有限公司	货款	20,310.00	确认无法收回	2018年11月总经理会议	否
合计	——	372,947.98	——	——	——

注1：公司于2018年10月总经理会议，同意核销浙江龙凤电子有限公司账龄三年以上且确认无法收回的应收账款199,929.98元。

注2：公司于2018年11月总经理会议，同意核销昆山积家标识材料有限公司账龄三年以上且确认无法收回的应收账款152,708.00元；同意核销山东博兰特信息材料有限公司账龄三年以上且确认无法收回的应收账款20,310.00元。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2020 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
上海瑞桦电气科技有限公司	8,773,893.49	14.73	438,694.67
东莞市冬驭新材料股份有限公司	6,105,803.51	10.25	305,290.18
常州碳元精密电子有限公司	5,726,878.00	9.61	286,343.90
东莞市鸿亿导热材料有限公司	4,689,216.82	7.87	234,460.84
嘉兴中易碳素科技有限公司	3,635,652.28	6.10	181,782.61
合计	28,931,444.10	48.55	1,446,572.20

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
上海瑞桦电气科技有限公司	14,082,899.69	19.54	704,144.98
东莞市冬驭新材料股份有限公司	5,691,051.42	7.90	284,552.57
东莞市鸿亿导热材料有限公司	5,250,729.09	7.28	262,536.45
广东思泉新材料股份有限公司	4,451,104.41	6.18	222,555.22
南京泛特新材料科技有限公司	3,807,577.08	5.28	190,378.85
合计	33,283,361.69	46.17	1,664,168.07

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
上海瑞桦电气科技有限公司	9,654,253.65	19.68	482,712.68
东莞市鸿亿导热材料有限公司	5,595,535.90	11.41	279,776.80
嘉兴中易碳素科技有限公司	5,100,183.43	10.40	255,009.17
苏州沛德导热材料有限公司	4,832,774.03	9.85	241,638.70
上海鸿若实业有限公司	4,056,841.60	8.27	202,842.08
合计	29,239,588.61	59.61	1,461,979.43

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
上海瑞桦电气科技有限公司	4,302,800.94	11.50	215,140.05
镇江博昊科技有限公司	3,402,877.35	9.10	170,143.87
东莞市鸿亿导热材料有限公司	2,976,894.97	7.96	148,844.75
苏州沛德导热材料有限公司	2,974,926.50	7.95	148,746.33
江西德思恩科技有限公司	2,855,056.00	7.63	142,752.80
合计	16,512,555.76	44.15	825,627.80

(四) 应收款项融资

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2019年1月1日
应收票据	20,014,043.13	13,748,356.14	33,779,155.63
合计	20,014,043.13	13,748,356.14	33,779,155.63

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,537,429.03	65.85	1,950,552.50	85.70
1至2年	797,476.12	34.15	325,471.70	14.30
合计	2,334,905.15	100.00	2,276,024.20	100.00

账龄	2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,268,666.25	100.00	25,471,099.24	100.00
合计	13,268,666.25	100.00	25,471,099.24	100.00

截止2020年6月30日，账龄超过1年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
大信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所	本公司	450,000.00	1-2年	提供的服务尚未结束
中联资产评估集团有限公司	本公司	120,000.00	1-2年	提供的服务尚未结束
合计	——	570,000.00	——	——

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

截止2020年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
大信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所	450,000.00	19.27
南京佰嘉特进出口贸易有限公司	340,000.00	14.56
中联资产评估集团有限公司	250,000.00	10.71
北京市中伦(深圳)律师事务所	194,339.62	8.32
DLK机械有限公司	192,163.50	8.23
合计	1,426,503.12	61.09

截止2019年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
大信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所	450,000.00	19.77
北京市中伦(深圳)律师事务所	200,000.00	8.79
DLK 机械有限公司	192,163.50	8.44
蓝图五金机械(深圳)有限公司	155,906.00	6.85
浙江泽大律师事务所	141,509.44	6.22
合计	1,139,578.94	50.07

截止 2018 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
杭州翔迅科技有限公司	8,183,870.69	61.68
无锡市志成生化工程装备有限公司	2,510,000.00	18.92
THE OHIO STATE UNIVERSITY RESEARCH	694,310.00	5.23
大信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所	250,000.00	1.88
南京佰嘉特进出口贸易有限公司	168,000.00	1.27
合计	11,806,180.69	88.98

截止 2017 年 12 月 31 日, 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
武汉维福利德智能装备制造有限公司	19,950,000.00	78.32
杭州翔迅科技有限公司	2,474,448.85	9.71
潍坊科盛化学有限公司	1,370,000.11	5.38
纷响新材料科技(上海)有限公司	500,000.00	1.96
深圳市宝安区松岗和发五金电热机械门市部	353,363.00	1.39
合计	24,647,811.96	96.77

#### (六) 其他应收款

类别	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
其他应收款项	533,365.86	655,577.22	806,454.95	1,663,291.69
减: 坏账准备	79,761.64	75,650.00	59,550.00	81,077.66
合计	453,604.22	579,927.22	746,904.95	1,582,214.03

#### 1. 其他应收款项

##### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收出口退税		118,771.68	304,915.83	1,186,076.20



款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
保证、押金及备用金	368,498.36	468,214.40	382,500.00	378,216.10
代垫员工款项	164,867.50	68,591.14	119,039.12	98,999.39
减：坏账准备	79,761.64	75,650.00	59,550.00	81,077.66
合计	453,604.22	579,927.22	746,904.95	1,582,214.03

(2) 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

①其他应收款项账龄分析

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日		2019年1月1日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	287,865.86	53.97	561,077.22	85.59	711,954.95	88.28
1至2年	151,000.00	28.31				
2至3年					70,500.00	8.74
3至4年	70,500.00	13.22	70,500.00	10.75		
5年以上	24,000.00	4.50	24,000.00	3.66	24,000.00	2.98
合计	533,365.86	100.00	655,577.22	100.00	806,454.95	100.00

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）	
2020年期初余额	16,400.00		59,250.00	75,650.00
期初余额在本期重新评估后	16,400.00		59,250.00	75,650.00
本期计提	-9,988.36	14,100.00		4,111.64
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	6,411.64	14,100.00	59,250.00	79,761.64

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）	
2019年期初余额	14,400.00		45,150.00	59,550.00
期初余额在本期重新评估后	14,400.00		45,150.00	59,550.00
本期计提	2,000.00		14,100.00	16,100.00
本期转回				
本期核销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
其他变动				
2019年12月31日余额	16,400.00		59,250.00	75,650.00

(3) 其他应收款项情况披露（原金融工具准则适用）

类别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	382,500.00	47.43	59,550.00	15.57
采用不计提坏账准备的组合	423,954.95	52.57		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	806,454.95	100.00	59,550.00	7.38

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	378,216.10	22.74	81,077.66	21.44
采用不计提坏账准备的组合	1,285,075.59	77.26		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,663,291.69	100	81,077.66	4.87

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为100万元以上的单位其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	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	288,000.00	5	14,400.00	182,239.10	5	9,111.96
1至2年		10		100,557.00	10	10,055.70
2至3年	70,500.00	30	21,150.00		30	
3至4年		50		65,620.00	50	32,810.00
4至5年		80		3,500.00	80	2,800.00
5年以上	24,000.00	100	24,000.00	26,300.00	100	26,300.00
合计	382,500.00	—	59,550.00	378,216.10	—	81,077.66

(4) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年1-6月、2019、2018和2017各期间或年度计提坏账准备金额分别为4,111.64元、16,100.00元、-21,527.66元和28,633.81元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止2020年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
深圳市中科睿科技有限公司	押金	135,000.00	1-2年	25.31	13,500.00
深圳华美板材有限公司	押金	70,500.00	3年以上	13.22	35,250.00
深圳市盛世宝物业管理有限公司	押金	54,000.00	1年内	10.12	2,700.00
嘉兴综合保税区物业管理有限公司	押金	27,000.00	1年内	5.06	1,350.00
浙江鸿翔建设集团有限公司	代付款项	22,436.49	1年内	4.21	1,121.82
合计	—	308,936.49	—	57.92	53,921.82

截止2019年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
深圳市润城商业管理有限公司	押金	150,000.00	1年内	22.88	7,500.00
深圳市中科睿科技有限公司	押金	135,000.00	1年内	20.59	6,750.00
深圳市国家税务局	出口退税	118,771.68	1年内	18.12	
深圳华美板材有限公司	押金	70,500.00	3年以上	10.75	35,250.00
嘉兴综合保税区物业管理有限公司	押金	27,000.00	1年内	4.12	1,350.00
合计	—	501,271.68	—	76.46	50,850.00

截止2018年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
深圳市国家税务局	出口退税	304,915.83	1年以内	37.81	
深圳市润城商业管理有限公司	押金	150,000.00	1年以内	18.60	7,500.00
深圳市中科睿科技有限公司	押金	135,000.00	1年以内	16.74	6,750.00
代垫员工保险费	代垫款项	117,057.12	1年以内	14.52	
深圳华美板材有限公司	押金	70,500.00	2-3年	8.74	21,150.00
合计	—	777,472.95	—	96.41	35,400.00

截止2017年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
深圳市国家税务局	出口退税	1,186,076.20	1年以内	71.31	
安徽安天利信工程管理有限公司	保证金	170,174.00	1年以内	10.23	8,508.70
深圳华美板材有限公司	押金	154,177.00	1-4年	9.27	36,865.70
代垫员工保险费	代垫款项	92,993.51	1年以内	5.59	
广东联合电子收费股份有限公司	押金	24,000.00	4年以上	1.44	23,600.00
合计		1,627,420.71		97.84	68,974.40

(七) 存货

1. 存货的分类

存货项目	2020年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,607,685.36		9,607,685.36
自制半成品	516,610.12		516,610.12
库存商品	16,218,424.90		16,218,424.90
发出商品	1,008,536.68		1,008,536.68
在产品	506,702.77		506,702.77
定制PI生产线 [注1]	70,110,853.91		70,110,853.91
合计	97,968,813.74		97,968,813.74

存货项目	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,993,084.36		5,993,084.36
自制半成品	443,701.04		443,701.04
库存商品	21,705,432.03		21,705,432.03
发出商品	1,646,685.69		1,646,685.69
定制PI生产线 [注1]	70,089,603.98		70,089,603.98
合计	99,878,507.10		99,878,507.10

存货项目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,903,283.02		11,903,283.02
自制半成品	199,006.16		199,006.16
库存商品	28,834,357.42		28,834,357.42
发出商品	150,527.51		150,527.51

存货项目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
定制PI生产线 [注 1]	47,348,669.17		47,348,669.17
合计	88,435,843.28		88,435,843.28

存货项目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,667,753.39		7,667,753.39
自制半成品	290,071.61		290,071.61
库存商品	8,490,865.13		8,490,865.13
发出商品	1,315,760.05		1,315,760.05
定制PI生产线 [注 1]	356,465.32		356,465.32
合计	18,120,915.50		18,120,915.50

注 1: 期末定制 PI 生产线存货主要为公司承制, 将销售给安徽国风塑业股份有限公司的待安装聚酰亚胺薄膜生产线, 包括设计、安装和调试该项目的直接支出。2020 年 6 月 30 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日待交付销售给国风塑业生产线存货分别为 70,110,853.91 元、70,089,603.98 元、47,348,669.17 元、356,465.32 元。

注 2: 期末按照成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备, 并将可变现净值低于成本的差额确认为当期损益, 截止 2020 年 6 月 30 日无计提存货跌价准备的情况。

注 3: 截止 2020 年 6 月 30 日, 本公司存货中无抵押、担保等使用受限情况。

#### (八)其他流动资产

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
待抵扣待认证进项税	889,673.99	1,460,515.86	2,520,556.60	3,273,209.97
预缴多缴企业所得税		437,655.77	4,103,574.91	4,987,184.60
预交增值税		72,000.00		
合计	889,673.99	1,970,171.63	6,624,131.51	8,260,394.57



(九)长期股权投资

被投资单位	2019年1月1日	本期增减变动						2019年12月31日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
联营企业									
上海金门量子科技有限公司									
小计									
合计									

注：公司认缴出资10%并委派一名董事，对被投资单位具备重要影响，截至资产负债表日尚未实缴出资。

被投资单位	2020年1月1日	本期增减变动						2020年06月30日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润		
联营企业									
上海金门量子科技有限公司									
小计									
合计									

(十) 固定资产

类别	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
固定资产	325,166,549.71	337,869,868.43	322,653,809.38	342,209,003.69
固定资产清理				
减：减值准备				
合计	325,166,549.71	337,869,868.43	322,653,809.38	342,209,003.69

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
<b>一、账面原值</b>						
1. 2017年1月1日	23,509,829.90	145,952,876.06	1,796,274.59	5,164,441.16	2,524,841.29	178,948,263.00
2. 本期增加金额	98,859,945.72	153,468,060.09	75,641.02	1,632,746.25	365,286.60	254,401,679.68
(1) 购置		16,598,032.37	75,641.02	1,632,746.25	264,431.90	18,585,270.34
(2) 在建工程转入	98,859,945.72	136,870,027.72			100,854.70	235,816,409.34
3. 本期减少金额				56,817.53	54,644.69	111,462.22
(1) 处置或报废				56,817.53	54,644.69	111,462.22
4. 2017年12月31日	122,369,775.62	299,420,936.15	1,871,915.61	6,740,369.88	2,835,483.20	433,238,480.46
<b>二、累计折旧</b>						
1. 2017年1月1日	3,985,931.96	66,874,187.98	816,499.77	2,014,399.71	1,973,542.29	75,664,561.71
2. 本期增加金额	706,243.38	13,425,931.25	160,101.00	998,465.52	180,063.02	15,470,804.17
(1) 计提	706,243.38	13,425,931.25	160,101.00	998,465.52	180,063.02	15,470,804.17
3. 本期减少金额				53,976.66	51,912.45	105,889.11
(1) 处置或报废				53,976.66	51,912.45	105,889.11
4. 2017年12月31日	4,692,175.34	80,300,119.23	976,600.77	2,958,888.57	2,101,692.86	91,029,476.77
<b>三、减值准备</b>						
1. 2017年1月1日						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 2017年12月31日						
四、2017年12月31日账面价值	117,677,600.28	219,120,816.92	895,314.84	3,781,481.31	733,790.34	342,209,003.69

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
<b>一、账面原值</b>						
1. 2018年1月1日	122,369,775.62	299,420,936.15	1,871,915.61	6,740,369.88	2,835,483.20	433,238,480.46
2. 本期增加金额	556,756.89	11,613,618.24	11,551.72	984,265.42	325,823.42	13,492,015.69
(1) 购置	556,756.89	7,051,332.72	11,551.72	984,265.42	325,823.42	8,929,730.17

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
(2) 在建工程转入		4,562,285.52				4,562,285.52
3. 本期减少金额			111,000.00	1,965.81	1,700.00	114,665.81
(1) 处置或报废			111,000.00	1,965.81	1,700.00	114,665.81
4. 2018年12月31日	122,926,532.51	311,034,554.39	1,772,467.33	7,722,669.49	3,159,606.62	446,615,830.34
<b>二、累计折旧</b>						
1. 2018年1月1日	4,692,175.34	80,300,119.23	976,600.77	2,958,888.57	2,101,692.86	91,029,476.77
2. 本期增加金额	3,393,992.40	28,065,489.40	168,018.60	1,179,034.82	234,941.49	33,041,476.71
(1) 计提	3,393,992.40	28,065,489.40	168,018.60	1,179,034.82	234,941.49	33,041,476.71
3. 本期减少金额			105,450.00	1,867.52	1,615.00	108,932.52
(1) 处置或报废			105,450.00	1,867.52	1,615.00	108,932.52
4. 2018年12月31日	8,086,167.74	108,365,608.63	1,039,169.37	4,136,055.87	2,335,019.35	123,962,020.96
<b>三、减值准备</b>						
1. 2018年1月1日						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 2018年12月31日						
四、2018年12月31日账面价值	114,840,364.77	202,668,945.76	733,297.96	3,586,613.62	824,587.27	322,653,809.38

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
<b>一、账面原值</b>						
1. 2019年1月1日	122,926,532.51	311,034,554.39	1,772,467.33	7,722,669.49	3,159,606.62	446,615,830.34
2. 本期增加金额		45,426,502.90	778,249.87	2,585,897.81	1,850,799.49	50,641,450.07
(1) 购置		1,839,527.76	778,249.87	2,510,496.97	1,850,799.49	6,979,074.09
(2) 在建工程转入		43,586,975.14		75,400.84		43,662,375.98
3. 本期减少金额		4,957.26	301,658.31	9,188.04	122,408.01	438,211.62
(1) 处置或报废		4,957.26	301,658.31	9,188.04	122,408.01	438,211.62
4. 2019年12月31日	122,926,532.51	356,456,100.03	2,249,058.89	10,299,379.26	4,887,998.10	496,819,068.79
<b>二、累计折旧</b>						
1. 2019年1月1日	8,086,167.74	108,365,608.63	1,039,169.37	4,136,055.87	2,335,019.35	123,962,020.96
2. 本期增加金额	3,416,030.64	29,899,798.34	216,503.20	1,426,580.89	368,300.83	35,327,213.90
(1) 计提	3,416,030.64	29,899,798.34	216,503.20	1,426,580.89	368,300.83	35,327,213.90
3. 本期减少金额		2,511.68	212,943.46	8,728.63	115,850.73	340,034.50
(1) 处置或报废		2,511.68	212,943.46	8,728.63	115,850.73	340,034.50
4. 2019年12月31日	11,502,198.38	138,262,895.29	1,042,729.11	5,553,908.13	2,587,469.45	158,949,200.36
<b>三、减值准备</b>						
1. 2019年1月1日						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 2019年12月31日						
四、2019年12月31日账面价值	111,424,334.13	218,193,204.74	1,206,329.78	4,745,471.13	2,300,528.65	337,869,868.43

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1. 2020年1月1日	122,926,532.51	356,456,100.03	2,249,058.89	10,299,379.26	4,887,998.10	496,819,068.79
2. 本期增加金额		3,756,155.77	6,106.19	269,607.45	964,229.31	4,996,098.72
(1) 购置		220,176.99	6,106.19	269,607.45	964,229.31	1,460,119.94
(2) 在建工程转入		3,535,978.78				3,535,978.78
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 2020年6月30日	122,926,532.51	360,212,255.80	2,255,165.08	10,568,986.71	5,852,227.41	501,815,167.51
二、累计折旧						
1. 2020年1月1日	11,502,198.38	138,262,895.29	1,042,729.11	5,553,908.13	2,587,469.45	158,949,200.36
2. 本期增加金额	1,664,030.31	14,932,031.03	128,186.50	665,237.92	309,931.68	17,699,417.44
(1) 计提	1,664,030.31	14,932,031.03	128,186.50	665,237.92	309,931.68	17,699,417.44
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 2020年6月30日	13,166,228.69	153,194,926.32	1,170,915.61	6,219,146.05	2,897,401.13	176,648,617.80
三、减值准备						
1. 2020年1月1日						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 2020年6月30日						
四、2020年6月30日账面价值	109,760,303.82	207,017,329.48	1,084,249.47	4,349,840.66	2,954,826.28	325,166,549.71

注 1、截止 2020 年 06 月 30 日已计提折旧仍继续使用的固定资产原值为 51,442,932.86 元；

注 2、截止 2020 年 06 月 30 日处于抵押状态的固定资产原值为 404,047,265.98 元。

#### (十一) 在建工程

类别	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
在建工程项目	278,729,696.59	216,446,289.29	189,613,137.26	83,266,143.80
工程物资				
减：减值准备				
合计	278,729,696.59	216,446,289.29	189,613,137.26	83,266,143.80

### 1. 在建工程项目

#### (1) 在建工程项目基本情况

项目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期生产线	156,674,967.66		156,674,967.66	111,704,554.45		111,704,554.45
生产配套设施	22,947,409.82		22,947,409.82	18,849,878.53		18,849,878.53
精馏扩容系统	4,054,167.59		4,054,167.59	586,077.35		586,077.35
AC炉系统	16,529,675.21		16,529,675.21	15,237,589.69		15,237,589.69
进口合成系统	62,388,920.19		62,388,920.19	61,893,830.51		61,893,830.51
试验线	521,166.53		521,166.53			
嘉兴工厂建设项目	15,613,389.59		15,613,389.59	8,174,358.76		8,174,358.76
合计	278,729,696.59		278,729,696.59	216,446,289.29		216,446,289.29

项目	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期生产线	123,265,393.17		123,265,393.17	73,212,675.64		73,212,675.64
生产配套设施	8,138,734.78		8,138,734.78	7,818,543.74		7,818,543.74
精馏扩容系统						
AC炉系统						
进口合成系统	58,209,009.31		58,209,009.31	2,234,924.42		2,234,924.42
嘉兴工厂建设项目						
合计	189,613,137.26		189,613,137.26	83,266,143.80		83,266,143.80



(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2017年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2017年12月31日	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
二期厂房及综合楼	87,020,000.00	71,599,307.11	27,260,638.61	98,859,945.72			113.61	100.00	3,518,029.88	2,449,943.04	贷款、自有资金
二期6、7#线	85,350,000.00	4,026,484.67	72,704,379.86	76,730,864.53			89.90	100.00	3,736,042.86	2,360,702.81	贷款、自有资金
二期8#生产线	50,000,000.00		584,039.08			584,039.08	1.17	1.17	52,012.50	52,012.50	贷款、自有资金
二期5#生产线	99,100,000.00	3,971,789.07	68,656,847.49			72,628,636.56	73.29	73.29	3,252,575.14	2,264,834.99	贷款、自有资金
进口合成系统	65,000,000.00	633,365.61	1,601,558.81	-		2,234,924.42	3.44	3.44	965,434.54	965,434.54	贷款、自有资金
生产配套设施	75,000,000.00	4,778,237.69	63,265,905.14	60,225,599.09		7,818,543.74	10.42	10.42	1,405,926.91	1,018,535.31	贷款、自有资金
合计	461,470,000.00	85,009,184.15	234,073,368.99	235,816,409.34		83,266,143.80	—	—	12,930,021.83	9,111,463.19	—

项目名称	预算数	2018年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2018年12月31日	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
二期8#生产线	50,000,000.00	584,039.08	38,916,652.75			39,500,691.83	79.00	79.00	588,278.62	536,266.12	贷款、自有资金
二期5#生产线	99,100,000.00	72,628,636.56	11,878,177.22		1,439,937.00	83,066,876.78	83.82	83.82	4,282,718.95	1,030,143.81	贷款、自有资金
二期9、12#线	70,100,000.00		697,824.56			697,824.56	1.00	1.00			贷款、自有资金
进口合成系统	65,000,000.00	2,234,924.42	55,974,084.89			58,209,009.31	89.55	89.55	2,593,366.97	1,627,932.43	贷款、自有资金
生产配套设施	25,900,000.00	7,818,543.74	4,882,476.56	4,562,285.52		8,138,734.78	31.42	31.42			自有资金
合计	310,100,000.00	83,266,143.80	112,349,215.98	4,562,285.52	1,439,937.00	189,613,137.26	—	—	7,464,364.54	3,194,342.36	—

项目名称	预算数	2019年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2019年12月31日	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
二期8#生产线	50,000,000.00	39,500,691.83	4,086,283.31	43,586,975.14		90,437,891.21	87.17	100.00	1,027,100.07	438,821.45	贷款、自有资金
二期5#生产线	99,100,000.00	83,066,876.78	8,745,578.43		1,374,564.00	21,266,663.24	91.26	91.26	4,170,681.98	-112,036.97	贷款、自有资金
二期9、12#线	70,100,000.00	697,824.56	20,568,838.68			15,237,589.69	30.34	30.34	1,008,629.02	1,008,629.02	贷款、自有资金
AC炉系统	17,500,000.00		15,237,589.69			61,893,830.51	87.07	87.07	158,653.32	158,653.32	贷款、自有资金
进口合成系统	65,000,000.00	58,209,009.31	3,684,821.20			18,849,878.53	95.22	95.22	3,408,398.25	815,031.28	贷款、自有资金
生产配套设施	25,900,000.00	8,138,734.78	10,711,143.75			586,077.354	72.78	72.78	-	-	自有资金
精馏扩容系统	5,000,000.00		586,077.354			8,174,358.76	11.72	11.72	-	-	自有资金
嘉兴厂房建设	200,587,900.00		8,174,358.76			216,446,289.29	4.08	4.08	-	-	自有资金
合计	533,187,900.00	189,613,137.26	71,870,092.01	43,662,375.98	1,374,564.00		—	—	9,773,462.64	2,309,098.10	—

项目名称	预算数	2020年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2020年6月30日	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
二期5#生产线	99,100,000.00	90,437,891.21	7,268,398.40			97,706,289.61	98.59	98.59	4,380,837.72	210,155.74	贷款、自有资金
二期9、12#线	169,500,000.00	21,266,663.24	37,702,014.81			58,968,678.05	34.79	34.79	1,294,956.70	286,327.68	贷款、自有资金
AC炉系统	17,500,000.00	15,237,589.69	1,292,085.52			16,529,675.21	94.46	94.46	158,653.32	-	贷款、自有资金
进口合成系统	65,000,000.00	61,893,830.51	495,089.68			62,388,920.19	95.98	95.98	3,657,457.33	249,059.08	贷款、自有资金
生产配套设施	25,900,000.00	18,849,878.53	7,296,845.29	3,199,314.00		22,947,409.82	88.60	88.60	-	-	自有资金
精馏扩容系统	5,000,000.00	586,077.35	3,804,755.02	336,664.78		4,054,167.59	81.08	81.08	-	-	自有资金
试验线	79,100,000.00		521,166.53			521,166.53	0.66	0.66	58,377.44	58,377.44	贷款、自有资金
嘉兴厂房建设	200,587,900.00	8,174,358.76	7,439,030.83			15,613,389.59	7.78	7.78	-	-	自有资金
合计	661,687,900.00	216,446,289.29	65,819,386.08	3,535,978.78	-	278,729,696.59	—	—	9,550,282.51	803,919.94	—

(十二)无形资产

1. 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用	合计
一、账面原值					
1. 2017年1月1日	20,507,097.53	7,532,400.00	2,400,000.00	68,376.07	30,507,873.60
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
3. 本期减少金额					
4. 2017年12月31日	20,507,097.53	7,532,400.00	2,400,000.00	68,376.07	30,507,873.60
二、累计摊销					
1. 2017年1月1日	3,132,374.43	2,259,720.00	2,400,000.00	35,327.60	7,827,422.03
2. 本期增加金额	431,670.12	753,240.00		13,675.20	1,198,585.32
(1) 计提	431,670.12	753,240.00		13,675.20	1,198,585.32
3. 本期减少金额					
4. 2017年12月31日	3,564,044.55	3,012,960.00	2,400,000.00	49,002.80	9,026,007.35
三、减值准备					
1. 2017年1月1日					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2017年12月31日					
四、2017年12月31日账面价值	16,943,052.98	4,519,440.00		19,373.27	21,481,866.25

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用	合计
一、账面原值					
1. 2018年1月1日	20,507,097.53	7,532,400.00	2,400,000.00	68,376.07	30,507,873.60
2. 本期增加金额	92,747.00			156,310.68	249,057.68
(1) 购置	92,747.00			156,310.68	249,057.68
3. 本期减少金额					
4. 2018年12月31日	20,599,844.53	7,532,400.00	2,400,000.00	224,686.75	30,756,931.28
二、累计摊销					
1. 2018年1月1日	3,564,044.55	3,012,960.00	2,400,000.00	49,002.80	9,026,007.35
2. 本期增加金额	432,071.62	753,240.00		39,727.00	1,225,038.62
(1) 计提	432,071.62	753,240.00		39,727.00	1,225,038.62
3. 本期减少金额					
4. 2018年12月31日	3,996,116.17	3,766,200.00	2,400,000.00	88,729.80	10,251,045.97
三、减值准备					

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用	合计
1. 2018年1月1日					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2018年12月31日					
四、2018年12月31日账面价值	16,603,728.36	3,766,200.00		135,956.95	20,505,885.31

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用	合计
一、账面原值					
1. 2019年1月1日	20,599,844.53	7,532,400.00	2,400,000.00	224,686.75	30,756,931.28
2. 本期增加金额	39,385,710.00				39,385,710.00
(1) 购置	39,385,710.00				39,385,710.00
3. 本期减少金额					
4. 2019年12月31日	59,985,554.53	7,532,400.00	2,400,000.00	224,686.75	70,142,641.28
二、累计摊销					
1. 2019年1月1日	3,996,116.17	3,766,200.00	2,400,000.00	88,729.80	10,251,045.97
2. 本期增加金额	893,579.07	753,240.00		36,960.23	1,683,779.30
(1) 计提	893,579.07	753,240.00		36,960.23	1,683,779.30
3. 本期减少金额					
4. 2019年12月31日	4,889,695.24	4,519,440.00	2,400,000.00	125,690.03	11,934,825.27
三、减值准备					
1. 2019年1月1日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
4. 2019年12月31日					
四、2019年12月31日账面价值	55,095,859.29	3,012,960.00		98,996.72	58,207,816.01

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用	合计
一、账面原值					
1. 2020年1月1日	59,985,554.53	7,532,400.00	2,400,000.00	224,686.75	70,142,641.28
2. 本期增加金额				43,866.04	43,866.04
(1) 购置				43,866.04	43,866.04
3. 本期减少金额					
4. 2020年6月30日	59,985,554.53	7,532,400.00	2,400,000.00	268,552.79	70,186,507.32
二、累计摊销					
1. 2020年1月1日	4,889,695.24	4,519,440.00	2,400,000.00	125,690.03	11,934,825.27
2. 本期增加金额	610,896.66	376,620.00		17,093.28	1,004,609.94

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用	合计
(1) 计提	610,896.66	376,620.00		17,093.28	1,004,609.94
3. 本期减少金额					
4. 2020年6月30日	5,500,591.90	4,896,060.00	2,400,000.00	142,783.31	12,939,435.21
三、减值准备					
1. 2020年1月1日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
4. 2020年6月30日					
四、2020年6月20日账面价值	54,484,962.63	2,636,340.00		125,769.48	57,247,072.11

注 1、报告期末，本公司对无形资产使用情况进行检查，未发现减值之情形，期末未计提无形资产减值准备。

注 2、截止 2020 年 6 月 30 日原值 20,599,844.53 元的土地使用权用于向银行抵押借款。

### (十三)长期待摊费用

类别	2017年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017年12月31日
财产综合险	75,245.76		42,997.68		32,248.08
租房装修费	15,422.16		15,422.16		
合计	90,667.92		58,419.84		32,248.08

类别	2018年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2018年12月31日
财产综合险	32,248.08	177,860.77	53,591.37		156,517.48
助剂仓库装修		213,675.21	3,561.25		210,113.96
合计	32,248.08	391,535.98	57,152.62		366,631.44

类别	2019年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2019年12月31日
综合楼食堂装修工程		688,550.00	137,709.96		550,840.04
综合楼2层活动中心、4层集体宿舍、5层格空装修装饰		2,190,597.06	109,529.85		2,081,067.21
综合楼（3、8、9、10层）装修		5,439,603.33	543,960.36		4,895,642.97
综合楼零星工程		235,087.81	33,102.18		201,985.63
综合楼电梯间（1/3/8/9/10层）及亚胺车间二一楼临时办公室装修		594,207.57	69,324.22		524,883.35
综合楼八层、九层隔墙及一楼小卖部装修		401,769.97	40,177.02		361,592.95
综合楼一楼装修工程		513,761.47	8,562.69		505,198.78
财产综合险	156,517.48		85,373.16		71,144.32
助剂仓库装修	210,113.96		42,735.00		167,378.96
亚胺车间二装修		150,302.82	2,505.05		147,797.77
合计	366,631.44	10,213,880.03	1,072,979.49		9,507,531.98



类别	2020年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2020年6月30日
综合楼食堂装修工程	550,840.04		68,854.98		481,985.06
综合楼2层活动中心、4层集体宿舍、5层格空装修装饰	2,081,067.21		219,059.70		1,862,007.51
综合楼(3、8、9、10层)装修	4,895,642.97		543,960.36		4,351,682.61
综合楼零星工程	201,985.63		23,508.84		178,476.79
综合楼电梯间(1/3/8/9/10层)及亚胺车间二一楼临时办公室装修	524,883.35		59,420.76		465,462.59
综合楼八层、九层隔墙及一楼小卖部装修	361,592.95		40,177.02		321,415.93
综合楼一楼装修工程	505,198.78		51,376.14		453,822.64
财产综合险	71,144.32		42,686.58		28,457.74
助剂仓库装修	167,378.96		21,367.50		146,011.46
亚胺车间二装修	147,797.77		15,030.30		132,767.47
合计	9,507,531.98		1,085,442.18		8,422,089.80

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	2020年6月30日		2019年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产:				
资产减值准备	960,399.03	6,400,345.62	1,053,608.45	7,022,822.98
递延收益	3,190,452.40	21,269,682.68	3,390,213.13	22,601,420.84
小计	4,150,851.43	27,670,028.30	4,443,821.58	29,624,243.82

项目	2018年12月31日		2017年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产:				
资产减值准备	887,302.99	5,915,353.24	814,810.75	5,432,071.64
递延收益	3,663,934.94	24,426,232.92	3,927,850.85	26,185,672.32
可抵扣亏损			2,712,921.17	18,086,141.10
小计	4,551,237.93	30,341,586.16	7,455,582.77	49,703,885.06

(十五) 其他非流动资产

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
预付长期资产购置款	35,421,613.25	45,112,147.88	23,037,960.74	40,807,236.93
合计	35,421,613.25	45,112,147.88	23,037,960.74	40,807,236.93

(十六)短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
信用借款	200,000,000.00	175,000,000.00	64,500,000.00	12,000,000.00
合计	200,000,000.00	175,000,000.00	64,500,000.00	12,000,000.00

(十七)应付票据

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票		9,390,000.00	7,040,000.00	17,000,000.00
信用证	6,405,133.27	2,404,602.85	1,981,347.37	110,792.66
合计	6,405,133.27	11,794,602.85	9,021,347.37	17,110,792.66

(十八)应付账款

1. 应付账款分类

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	42,651,749.92	42,176,325.59	25,006,715.91	50,280,246.40
1年以上	1,432,412.73	7,045,573.51	12,645,984.86	1,274,709.13
合计	44,084,162.65	49,221,899.10	37,652,700.77	51,554,955.53

(十九)预收款项

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)		646,843.49	35,965,924.02	32,705,259.27
1年以上		61,538,459.69	25,846,153.69	
合计		62,185,303.18	61,812,077.71	32,705,259.27

(二十)合同负债

项目	2020年6月30日	2020年1月1日
1年以内(含1年)	2,326,096.00	646,843.49
1年以上	59,538,459.32	61,538,459.69
合计	61,864,555.32	62,185,303.18

截止2020年6月30日,账龄超过1年的大额预收账款:

债权单位名称	所欠金额	账龄	未结转原因
安徽国风塑业股份有限公司	59,538,459.32	1-3年	未达到收入确认条件
合计	59,538,459.32	——	——

(二十一)应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
短期薪酬	7,087,461.45	32,900,128.13	30,220,135.03	9,767,454.55
离职后福利-设定提存计划		892,805.65	892,805.65	
辞退福利		176,490.00	176,490.00	
合计	7,087,461.45	33,969,423.78	31,289,430.68	9,767,454.55

项目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
短期薪酬	9,767,454.55	42,700,301.13	41,171,208.91	11,296,546.77
离职后福利-设定提存计划		1,099,250.46	1,099,250.46	
辞退福利		181,912.66	181,912.66	
合计	9,767,454.55	43,981,464.25	42,452,372.03	11,296,546.77

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
短期薪酬	11,296,546.77	46,917,615.83	46,264,945.56	11,949,217.04
离职后福利-设定提存计划		1,640,781.61	1,616,282.01	24,499.60
辞退福利		117,056.00	117,056.00	
合计	11,296,546.77	48,675,453.44	47,998,283.57	11,973,716.64

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年6月30日
短期薪酬	11,949,217.04	24,631,425.41	28,665,913.78	7,914,728.67
离职后福利-设定提存计划	24,499.60	175,170.51	199,670.11	
合计	11,973,716.64	24,806,595.92	28,865,583.89	7,914,728.67

2. 短期职工薪酬情况

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	7,087,461.45	30,271,850.41	27,664,976.64	9,694,335.22
职工福利费		1,924,622.47	1,851,503.14	73,119.33
社会保险费		325,019.85	325,019.85	
其中：医疗保险费		249,118.56	249,118.56	
工伤保险费		41,731.94	41,731.94	
生育保险费		34,169.35	34,169.35	
住房公积金		287,534.50	287,534.50	
工会经费和职工教育经费		91,100.90	91,100.90	
合计	7,087,461.45	32,900,128.13	30,220,135.03	9,767,454.55

项目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	9,694,335.22	38,875,140.14	37,415,175.37	11,154,299.99
职工福利费	73,119.33	2,949,508.62	2,880,381.17	142,246.78
社会保险费		418,406.09	418,406.09	
其中： 医疗保险费		320,663.54	320,663.54	
工伤保险费		59,901.70	59,901.70	
生育保险费		37,840.85	37,840.85	
住房公积金		376,975.00	376,975.00	
工会经费和职工教育经费		80,271.28	80,271.28	
合计	9,767,454.55	42,700,301.13	41,171,208.91	11,296,546.77

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	11,154,299.99	42,194,637.88	41,586,207.82	11,762,730.05
职工福利费	142,246.78	3,472,911.20	3,446,672.91	168,485.07
社会保险费		559,657.14	552,445.22	7,211.92
其中： 医疗保险费		454,601.16	448,603.56	5,997.60
工伤保险费		50,420.61	49,738.89	681.72
生育保险费		54,635.37	54,102.77	532.60
住房公积金		567,099.00	556,309.00	10,790.00
工会经费和职工教育经费		123,310.61	123,310.61	
合计	11,296,546.77	46,917,615.83	46,264,945.56	11,949,217.04

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	11,762,730.05	22,003,229.07	26,068,430.95	7,697,528.17
职工福利费	168,485.07	2,005,228.59	1,965,271.16	208,442.50
社会保险费	7,211.92	214,311.36	218,310.28	3,213.00
其中： 医疗保险费	5,997.60	176,284.16	179,247.26	3,034.50
工伤保险费	681.72	5,030.44	5,712.16	
生育保险费	532.60	32,996.76	33,350.86	178.50
住房公积金	10,790.00	378,668.00	383,913.00	5,545.00
工会经费和职工教育经费		29,988.39	29,988.39	
合计	11,949,217.04	24,631,425.41	28,665,913.78	7,914,728.67

### 3. 设定提存计划情况

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
基本养老保险		837,492.64	837,492.64	
失业保险费		55,313.01	55,313.01	
合计		892,805.65	892,805.65	

项目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
基本养老保险		1,037,995.92	1,037,995.92	
失业保险费		61,254.54	61,254.54	
合计		1,099,250.46	1,099,250.46	

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
基本养老保险		1,583,155.02	1,559,720.62	23,434.40
失业保险费		57,626.59	56,561.39	1,065.20
合计		1,640,781.61	1,616,282.01	24,499.60

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年6月30日
基本养老保险	23,434.40	170,073.80	193,508.20	
失业保险费	1,065.20	5,096.71	6,161.91	
合计	24,499.60	175,170.51	199,670.11	

(二十二) 应交税费

税种	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
增值税	806,424.15			
企业所得税	953,988.35	617,370.81	75,902.01	
房产税	35,702.64			35,702.62
土地使用税	216,939.24	382,190.40		51,688.10
个人所得税	132,168.22	165,453.79	278,882.45	130,981.96
城市维护建设税	62,415.72			
教育费附加	26,749.59			
地方教育费附加	17,833.06			
其他税费		942.10		
合计	2,252,220.97	1,165,957.10	354,784.46	218,372.68

(二十三) 其他应付款

类别	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付利息	296,041.55	325,504.42	336,985.42	305,660.06
其他应付款项	1,461,920.48	1,076,329.20	961,703.17	248,346.80
合计	1,757,962.03	1,401,833.62	1,298,688.59	554,006.86



1. 应付利息

类 别	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付借款利息	296,041.55	325,504.42	336,985.42	305,660.06
合计	296,041.55	325,504.42	336,985.42	305,660.06

2 其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
押金及质保金	1,375,778.51	996,346.80	961,703.17	248,346.80
应付代扣代缴款	86,141.97	79,982.40		
合计	1,461,920.48	1,076,329.20	961,703.17	248,346.80

(2) 截止2020年6月30日，账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
深圳华美板材有限公司	248,346.80	待对账结算公摊装修费
合计	248,346.80	—

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
一年内到期的长期借款	41,398,400.00			
合计	41,398,400.00			

(二十五) 其他流动负债

项目	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
未终止确认背书票据	8,121,997.45	10,638,606.71	19,790,708.10	9,812,660.59
合 计	8,121,997.45	10,638,606.71	19,790,708.10	9,812,660.59

(二十六) 长期借款

借款条件	2020年6月30日		2019年12月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间
抵押借款			52,388,400.00	4.9875%	160,048,400.00	4.9875%	191,998,400.00	4.9875%
信用借款			10,000,000.00	4.2750%	10,000,000.00	4.2750%	10,000,000.00	4.2750%
合计			62,388,400.00	—	170,048,400.00	—	201,998,400.00	—

(二十七)长期应付款

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
分期付款购买商品	4,214,700.84	6,322,051.28	8,429,401.72	10,536,752.15
其中：未确认融资费用	388,622.11	533,358.42	891,501.87	954,671.13
合计	3,826,078.73	5,788,692.86	7,537,899.85	9,582,081.02

(二十八)递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日	形成原因
政府补助	27,489,446.63		1,303,774.31	26,185,672.32	收到与资产相关政府补助
合计	27,489,446.63		1,303,774.31	26,185,672.32	——

项目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日	形成原因
政府补助	26,185,672.32		3,199,376.40	22,986,295.92	收到与资产相关政府补助
合计	26,185,672.32		3,199,376.40	22,986,295.92	——

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日	形成原因
政府补助	22,986,295.92		3,199,376.08	19,786,919.84	收到与资产相关政府补助
合计	22,986,295.92		3,199,376.08	19,786,919.84	——

项目	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年6月30日	形成原因
政府补助	19,786,919.84		1,331,738.16	18,455,181.68	收到与资产相关政府补助
合计	19,786,919.84		1,331,738.16	18,455,181.68	——

2. 政府补助项目情况

项目	2017年1月1日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2017年12月31日	与资产相关/与收益相关
年产50吨耐电晕聚酰亚胺纳米薄膜产业化[注1]	3,464,100.00		767,950.08		2,696,149.92	与资产相关
超薄聚酰亚胺薄膜工艺技术研究[注2]	316,666.63		39,999.96		276,666.67	与资产相关
高导热石墨膜的高面内取向聚酰亚胺薄膜提升专项[注3]	2,428,000.00		198,030.96		2,229,969.04	与资产相关
航空航天线缆特种涂氟高性能聚酰亚胺复合膜产业化项目[注4]	4,780,680.00		207,960.00		4,572,720.00	与资产相关
适用于第五代移动通讯技术的低介电聚酰亚胺薄膜的研制[注5]	1,500,000.00		89,833.31		1,410,166.69	与资产相关
二期年产600吨聚酰亚胺薄膜项目[注6]	15,000,000.00				15,000,000.00	与资产相关
合计	27,489,446.63		1,303,774.31		26,185,672.32	

项目	2018年1月1日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2018年12月31日	与资产相关/与收益相关
年产50吨耐电晕聚酰亚胺纳米薄膜产业化[注1]	2,696,149.92		767,950.08		1,928,199.84	与资产相关
超薄聚酰亚胺薄膜工艺技术研究[注2]	276,666.67		39,999.96		236,666.71	与资产相关
高导热石墨膜的高面内取向聚酰亚胺薄膜提升专项[注3]	2,229,969.04		324,499.92		1,905,469.12	与资产相关
航空航天线缆同特种涂氟高性能聚酰亚胺复合膜产业化项目[注4]	4,572,720.00		588,780.04	200.00	3,983,739.96	与资产相关
适用于第五代移动通讯技术的低介电聚酰亚胺薄膜的研制[注5]	1,410,166.69		256,999.92		1,153,166.77	与资产相关
二期年产600吨聚酰亚胺薄膜项目[注6]	15,000,000.00		1,220,946.48		13,779,053.52	与资产相关
合计	26,185,672.32		3,199,376.40	200.00	22,986,295.92	——

项目	2019年1月1日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2019年12月31日	与资产相关/与收益相关
年产50吨耐电晕聚酰亚胺纳米薄膜产业化[注1]	1,928,199.84		767,949.76		1,160,250.08	与资产相关
超薄聚酰亚胺薄膜工艺技术研究[注2]	236,666.71		39,999.96		196,666.75	与资产相关
高导热石墨膜的高面内取向聚酰亚胺薄膜提升专项[注3]	1,905,469.12		324,499.92		1,580,969.20	与资产相关
航空航天线缆同特种涂氟高性能聚酰亚胺复合膜产业化项目[注4]	3,983,739.96		588,980.04		3,394,759.92	与资产相关
适用于第五代移动通讯技术的低介电聚酰亚胺薄膜的研制[注5]	1,153,166.77		256,999.92		896,166.85	与资产相关
二期年产600吨聚酰亚胺薄膜项目[注6]	13,779,053.52		1,220,946.48		12,558,107.04	与资产相关
合计	22,986,295.92		3,199,376.08		19,786,919.84	——

项目	2020年1月1日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2020年06月30日	与资产相关/与收益相关
年产50吨耐电晕聚酰亚胺纳米薄膜产业化[注1]	1,160,250.08		116,025.00		1,044,225.08	与资产相关
超薄聚酰亚胺薄膜工艺技术研究[注2]	196,666.75		19,999.98		176,666.77	与资产相关
高导热石墨膜的高面内取向聚酰亚胺薄膜提升专项[注3]	1,580,969.20		162,249.96		1,418,719.24	与资产相关
航空航天线缆同特种涂氟高性能聚酰亚胺复合膜产业化项目[注4]	3,394,759.92		294,490.02		3,100,269.90	与资产相关
适用于第五代移动通讯技术的低介电聚酰亚胺薄膜的研制[注5]	896,166.85		128,499.96		767,666.89	与资产相关
二期年产600吨聚酰亚胺薄膜项目[注6]	12,558,107.04		610,473.24		11,947,633.80	与资产相关
合计	19,786,919.84		1,331,738.16		18,455,181.68	——

[注1]: 年产50吨耐电晕聚酰亚胺纳米薄膜产业化项目: 2012年7月, 公司收到财政委根据《深圳市新材料产业发展专项资金》深发改(2012)737号文, 用于研发、生产仪器设备及相关软件购置的专用款5,000,000.00元。

[注2]: 超薄聚酰亚胺薄膜工艺技术研究项目: 2013年7月, 公司收到科创委根据《深圳市战略新兴产业发展专项资金》深发改(2013)993号文, 用于设备购置的专用款400,000.00元。

[注 3]: 高导热石墨膜的高面内取向聚酰亚胺薄膜提升专项项目: 2014 年 8 月, 公司收到经信委根据《深圳市战略新兴产业发展专项资金》深发改(2014)939 号文, 用于设备购置的专用款 2,600,000.00 元。

[注 4]: 航空航天线缆用特种涂氟高性能聚酰亚胺复合膜产业化项目: 2014 年 12 月, 公司收到发改委根据《深圳市未来产业发展专项资金》深发改(2014)1525 号文, 用于改造场地, 新建生产线, 购买机器设备的专用款 4,850,000.00 元。

[注 5]: 适用于第五代移动通讯技术的低介电聚酰亚胺薄膜的研制项目: 2015 年 12 月, 公司收到科创委根据《深圳市战略新兴产业发展专项资金》深发改(2015)863 号文, 用于设备购置的专用款 1,500,000.00 元。

[注 6]: 二期年产 600 吨聚酰亚胺薄膜项目: 2016 年 11 月, 公司收到发改委根据《深圳市战略新兴产业和未来产业发展专项资金》深发改(2016)1595 号文, 用于改扩建场地, 新建生产线, 购买机器设备的专用款 15,000,000.00 元。

### (二十九)股本

投资者名称	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
航科新世纪科技发展(深圳)有限公司	42,083,059.00	42,083,059.00	42,083,059.00	42,083,059.00
国投高科技投资有限公司	20,466,447.00	20,466,447.00	20,466,447.00	20,466,447.00
深圳泰巨科技投资管理合伙企业(有限合伙)	17,616,612.00	17,616,612.00	17,616,612.00	5,116,612.00
上海联升创业投资有限公司	15,349,836.00	15,349,836.00	15,349,836.00	15,349,836.00
宁波达科睿联股权投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	
深圳市华翼壹号股权投资合伙企业(有限合伙)	9,057,028.00	9,057,028.00	9,057,028.00	
徐炜群	5,070,000.00	5,070,000.00	5,070,000.00	
上海联升承业创业投资有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	
龚小萍	3,330,000.00	3,330,000.00	3,330,000.00	
吴洁华	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	
杭州泰达实业有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00	5,100,000.00
中国科学院化学研究所	1,927,018.00	1,927,018.00	1,927,018.00	1,927,018.00
怡昌投资有限公司				8,400,000.00
合计	135,000,000.00	135,000,000.00	135,000,000.00	98,442,972.00

注 1: 2004 年 12 月, 根据深圳市宝安区经济贸易局批复, 向深圳市工商行政管理局申请登记设立, 注册资本为人民币 3000 万元。其中, 杭州泰达实业有限公司以经深圳市义达会计师事务所评估净值 4,713,039.05 元机器设备作价出资, 其中 4,500,000.00 元形成实收资本, 213,039.05 元计入资本公积; 专有技术无形资产作价 2,400,000.00 元形成实收资本。前述设立出资业经深圳市义达会计师事务所有限责任公司《深义验字[2005]第 168 号》验资报告、《深义验字[2005]第 344 号》验资报告和《深义验字[2006]第 093 号》验资报告验证。

注 2: 2014 年 1 月, 根据深圳市宝安区经济贸易局批复和修改后的公司章程规定, 公司申请增加注册资本人民币 64,605,513.00 元。新增注册资本由航科新世纪科技发展(深圳)有限公司、国投高科技投资有限公司、上海联升创业投资有限公司、深圳泰巨科技投资管理合伙企业(有限合伙)以 245,000,000.00 元人民币现金认购, 其中 62,678,495.00 元形成实收资本, 182,321,505.00 元计入资本公积; 中国科学院化学研究所以其自有专利权作价 7,532,400.00 元认购, 其中 1,927,018.00 元形成实收资本, 5,605,382.00 元计入资本公积认购。新增变更后的公司注册资本为人民币 94,605,513.00 元。增资出资业经中勤万信会计师事务所有限公司深圳分所《勤信深验字[2014]第 1001 号》验资报告验证。

注3: 2015年6月, 根据深圳市宝安区经济促进局批复和修改后的公司章程规定, 公司申请增加注册资本人民币3,837,459.00元。新增注册资本由深圳泰巨科技投资管理合伙企业(有限合伙)以15,000,000.00元人民币现金认购, 新增变更后的公司注册资本为人民币98,442,972.00元。增资出资业经中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所《勤信深验字[2014]第1009号》验资报告验证。

注4: 2018年9月, 根据公司董事会及股东会决议和修改后的公司章程规定, 公司申请增加注册资本人民币36,557,028.00元。新增注册资本由深圳泰巨科技投资管理合伙企业(有限合伙)、宁波达科睿联股权投资合伙企业(有限合伙)、上海联升创业投资有限公司和深圳市华翼壹号股权投资合伙企业(有限合伙)以扣除费用净额222,271,326.65元人民币现金认购, 其中36,557,028.00元形成实收资本, 185,714,298.65元计入资本公积。新增变更后的公司注册资本为人民币135,000,000.00元。增资出资业经大信会计师事务所(特殊普通合伙)《大信验字[2018]第5-00019号》验资报告验证。

注5: 2018年12月, 根据股东会及创立大会决议和修改后的公司章程规定, 公司申请将以截至2018年10月31日净资产值人民币504,011,745.25元为基础, 折股135,000,000股整体变更为股份有限公司, 其中净资产135,000,000.00元折合为股本, 369,011,745.25元计入资本公积。该变更出资业经大信会计师事务所(特殊普通合伙)《大信验字[2018]第5-00013号》验资报告验证; 2019年收到国家税务总局深圳市宝安区税务局《税务事项通知书》(深宝税通(2018)163703号)通知, 同意根据误收退税(费)规定退还公司所属期间为2015年01月01日至2015年12月31日的多缴企业所得税, 公司收到文件时将该部分误收退还所得税对报告期各年影响做追溯调整, 该项处理增加股改结转资本公积1,959,503.59元, 调整后资本公积合计为370,971,248.84元, 该事项业经大信验字【2020】第5-00008号验资报告专项复核报告复核验证。

### (三十) 资本公积

类别	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
一、资本溢价	199,302,467.05			199,302,467.05
合计	199,302,467.05			199,302,467.05

类别	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
一、资本溢价	199,302,467.05	185,714,298.65	14,045,516.86	370,971,248.84
合计	199,302,467.05	185,714,298.65	14,045,516.86	370,971,248.84

注: 资本公积增、减情况见本报表附注“五、(二十八)股本”之注5。

类别	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
一、资本溢价	370,971,248.84			370,971,248.84
合计	370,971,248.84			370,971,248.84

类别	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年6月30日
一、资本溢价	370,971,248.84			370,971,248.84
合计	370,971,248.84			370,971,248.84



(三十一) 盈余公积

类 别	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
法定盈余公积		983,947.41		983,947.41
合 计		983,947.41		983,947.41

类 别	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
法定盈余公积	983,947.41	3,495,754.70		4,479,702.11
合 计	983,947.41	3,495,754.70		4,479,702.11

类 别	2020年1月1日	本期增加额	本期减少额	2020年6月30日
法定盈余公积	4,479,702.11			4,479,702.11
合 计	4,479,702.11			4,479,702.11

注：2018年度，公司以2018年10月31日为基准日，整体变更为股份有限公司。根据公司章程规定，2018年度按公司11-12月实现的净利润提取10%的法定盈余公积；2019年按母公司净利润10%提取法定盈余公积。

(三十二) 未分配利润

项目	2020年6月30日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	39,603,644.33	
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	39,603,644.33	
加：本期归属于母公司股东的净利润	19,845,494.05	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	59,449,138.38	

项目	2019年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	8,827,645.67	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	8,827,645.67	
加：本期归属于母公司股东的净利润	34,271,753.36	—
减：提取法定盈余公积	3,495,754.70	母公司净利润10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		

项目	2019年12月31日	
	金额	提取或分配比例
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	39,603,644.33	

项目	2018年12月31日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-42,811,990.30	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	1,959,503.59	见附注五、(二十八)
调整后期初未分配利润	-40,852,486.71	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	36,618,562.93	—
减: 提取法定盈余公积	983,947.41	见附注五、(三十)
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	-14,045,516.86	
期末未分配利润	8,827,645.67	

### (三十三) 营业收入和营业成本

#### 1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	2020年1-6月		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	114,599,003.00	65,792,804.92	231,600,389.35	141,564,289.27
热控PI薄膜	69,929,871.56	42,205,906.67	116,320,765.32	74,973,820.73
电子PI薄膜	28,166,838.74	16,131,962.52	72,590,688.07	46,990,236.44
电工PI薄膜	15,528,583.66	6,895,921.38	39,341,305.97	17,775,571.36
其他薄膜	973,709.04	559,014.35	3,347,629.99	1,824,660.74
二、其他业务小计	618,053.10	470,546.00	741,567.53	843.10
其他销售	618,053.10	470,546.00	741,567.53	843.10
合计	115,217,056.10	66,263,350.92	232,341,956.88	141,565,132.37

项目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	220,126,257.43	134,820,049.66	120,872,379.50	78,257,476.20
热控PI薄膜	122,418,417.93	77,617,962.43	55,712,108.23	33,375,634.77
电子PI薄膜	72,582,410.49	42,578,285.58	47,082,984.60	31,190,875.58
电工PI薄膜	22,326,100.73	12,937,405.14	15,492,470.54	11,846,065.45
其他薄膜	2,799,328.28	1,686,396.51	2,584,816.13	1,844,900.40
二、其他业务小计			194,133.32	45,089.60
其他销售			194,133.32	45,089.60
合计	220,126,257.43	134,820,049.66	121,066,512.82	78,302,565.80

(三十四)税金及附加

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
房产税	35,702.64	142,810.50	142,810.50	142,810.48
土地使用税	216,939.24	485,566.59	103,376.19	103,376.20
城市维护建设税	76,082.11			56,645.22
教育费附加	54,344.35			40,460.88
印花税	50,636.40	97,770.50	151,072.00	40,127.00
车船税	5,130.00	5,347.50	5,400.00	1,740.00
合计	438,834.74	731,495.09	402,658.69	385,159.78

(三十五)销售费用

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
工资薪金	1,929,597.62	3,530,146.62	3,856,277.44	2,920,064.24
招待及差旅费	246,161.57	1,464,545.38	1,562,090.79	1,122,613.22
运输费	618,213.47	1,285,026.16	1,204,620.75	824,087.53
广告宣传费	15,826.20	1,090,670.39	852,628.55	873,956.22
办公费	444,362.72	449,959.24	295,583.37	171,374.29
折旧摊销	21,321.65	41,714.91	94,411.61	54,281.88
房租水电费			1,454.21	171,544.45
合计	3,275,483.23	7,862,062.70	7,867,066.72	6,137,921.83

(三十六)管理费用

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
工资薪金	4,603,473.54	9,985,361.00	8,188,951.16	7,134,416.81
折旧摊销	3,163,009.17	4,843,957.62	3,431,035.46	1,579,370.81
物业水电费	1,505,993.67	2,792,742.25	1,379,633.03	795,787.85
修理费	880,921.91	1,521,990.79	1,411,617.07	598,054.55
办公费	528,480.59	1,127,539.91	1,091,224.52	577,268.83
环保及绿化费	1,963,495.81	869,099.57	408,447.81	190,147.01
招待及差旅费	198,343.81	592,780.52	500,101.61	315,478.02
中介服务费	425,366.72	477,934.84	687,739.19	652,876.45
合计	13,269,085.22	22,211,406.50	17,098,749.85	11,843,400.33

(三十七)研发费用

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
工资薪金	4,974,446.39	10,585,735.20	9,274,912.93	6,693,363.77
物料及燃料消耗	3,136,999.03	3,621,297.39	4,745,817.05	3,010,757.91
技术服务费	32,127.01	3,353,994.82	4,518,452.56	2,111,078.64
折旧摊销	1,389,102.01	2,602,285.56	2,299,618.27	1,705,141.17
招待及差旅费	30,359.85	211,337.16	248,006.16	249,898.26
办公费	5,094.91	157,900.19	158,001.17	61,461.44
合计	9,568,129.20	20,532,550.32	21,244,808.14	13,831,701.19

(三十八) 财务费用

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
利息支出	4,668,541.66	7,358,153.04	7,156,126.40	239,375.00
减：利息收入	308,226.30	1,047,763.86	1,143,562.63	278,286.69
汇兑损失	456,216.59	258,301.23	766,116.72	652,367.73
减：汇兑收益	352,058.03	683,497.76	1,126,911.43	402,098.13
手续费支出	25,333.15	53,652.42	70,192.60	148,646.89
合计	4,489,807.07	5,938,845.07	5,721,961.66	360,004.80

(三十九) 其他收益

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	与资产相关/ 与收益相关
年产50吨耐电晕聚酰亚胺纳米薄膜产业化	116,025.00	767,949.76	767,950.08	767,950.08	与资产相关
超薄聚酰亚胺薄膜工艺技术研究	19,999.98	39,999.96	39,999.96	39,999.96	与资产相关
高导热石墨膜的高面内取向聚酰亚胺薄膜提升专项	162,249.96	324,499.92	324,499.92	198,030.96	与资产相关
航空航天线缆特种涂氟高性能聚酰亚胺复合膜产业化项目	294,490.02	588,980.04	588,780.04	207,960.00	与资产相关
适用于第五代移动通信技术的低介电聚酰亚胺薄膜的研制	128,499.96	256,999.92	256,999.92	89,833.31	与资产相关
二期年产600吨聚酰亚胺薄膜项目	610,473.24	1,220,946.48	1,220,946.48		与资产相关
深圳市科技创新委员会2019年度企业研究开发资助	770,000.00				与收益相关
2020年稳岗津贴	37,105.20				与收益相关
减免2月基本电费	271,700.00				与收益相关
宝安区政府能源审计项目扶持款项				50,000.00	与收益相关
深圳经信委境外展览补助			111,329.00		与收益相关
深圳宝安区科技创新局高新技术企业认定奖补			50,000.00		与收益相关
社保局发放2019年稳岗补贴	521,457.66	42,557.46	39,564.03		与收益相关
《深圳市工商业用电降成本暂行办法》电费资助		5,300,985.20	3,878,007.00		与收益相关

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	与资产相关/ 与收益相关
宝安区工业和信息化局开拓国际市场补贴		8,000.00			与收益相关
个税手续费返还	72,675.28	115,924.07			与收益相关
合计	3,004,676.30	8,666,842.81	7,278,076.43	1,353,774.31	—

注：根据《企业会计准则第16号——政府补助》（财会【2017】15号），本公司将2017年1月1日起收到的与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质列报于“其他收益”项目，主要项目说明见本附注“递延收益”项目注释说明；报告期内，其他收益的金额全部为非经常性损益。

#### (四十) 投资收益

类别	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
理财产品投资收益			832,109.60	23,013.70
合计			832,109.60	23,013.70

#### (四十一) 信用减值损失

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
应收账款信用减值损失	626,589.00	-1,091,369.74	—	—
其他应收款信用减值损失	-4,111.64	-16,100.00	—	—
合计	622,477.36	-1,107,469.74	—	—

#### (四十二) 资产减值损失

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
应收账款坏账损失	—	—	-877,757.24	-693,619.16
其他应收款坏账损失	—	—	21,527.66	-28,633.81
合计	—	—	-856,229.58	-722,252.97

#### (四十三) 资产处置收益

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失		-49,915.83	-4,980.20	-1,418.09
合计		-49,915.83	-4,980.20	-1,418.09

#### (四十四) 营业外收入

##### 1. 营业外收入分项列示



项目	2020年1-6月		2019年度		2018年度		2017年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	300,000.00	300,000.00	18,000.00	18,000.00				
其他			17,028.10	17,028.10	282,746.57	282,746.57		
合计	300,000.00	300,000.00	35,028.10	35,028.10	282,746.57	282,746.57		

## 2. 计入营业外收入的政府补助

项目	2020年1-6月		2019年度		2018年度		2017年度	
	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关
机动车排污报废补贴			18,000.00	与收益相关				
奖励性质政府补助	300,000.00	与收益相关						
合计	300,000.00	—	18,000.00	—				

注1：2019年6月收深圳机动车排污监管金杯SY6483A3报废补贴。

注2：2020年5月收到深圳市宝安区工业和信息化局“工业企业规模成长奖励（第二批）”

## (四十五) 营业外支出

项目	2020年1-6月		2019年度		2018年度		2017年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠[注]			3,000,000.00	3,000,000.00				
设备损坏报废			3,275.29	3,275.29	98.29	98.29	960.15	960.15
调解及罚没支出	11,083.52	11,083.52	67,919.81	67,919.81	20,167.77	20,167.77	20,000.00	20,000.00
合计	11,083.52	11,083.52	3,071,195.10	3,071,195.10	20,266.06	20,266.06	20,960.15	20,960.15

[注]：2019年对外捐赠3,000,000.00元，系本公司捐赠给深圳市前海科创石墨烯技术研究院（非营利性社会服务活动组织）的开办资金。

## (四十六) 所得税费用

### 1. 所得税费用明细

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,026,479.22	4,253,485.15	959,511.70	-
递延所得税费用	292,970.15	107,416.35	2,904,344.84	988,168.33
合计	2,319,449.37	4,360,901.50	3,863,856.54	988,168.33

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
利润总额	21,828,435.86	37,973,755.07	40,482,419.47	10,837,915.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,274,265.38	5,696,063.26	6,072,362.92	1,625,687.36
子公司适用不同税率的影响	-68,715.56	-134,515.59		
调整以前期间所得税的影响				
非应税收入的影响				
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,702.52	487,272.12	77,814.65	55,287.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损或可抵扣暂时性差异的影响			55,942.20	225,006.20
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	168,387.47	336,288.99		
研发费用加计扣除	-1,071,190.43	-2,024,207.28	-2,342,263.23	-917,812.69
所得税费用	2,319,449.37	4,360,901.50	3,863,856.54	988,168.33

(四十七) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
收到其他与经营活动有关的现金	8,120,427.85	4,159,968.42	3,484,621.68	1,677,607.06
其中：				
收到政府补助款	1,701,238.14	1,559,045.53	1,640,830.03	50,000.00
财务利息收入	308,226.30	1,047,763.86	1,143,562.63	278,286.69
往来及其他收款	6,110,963.41	1,553,159.03	700,229.02	1,349,320.37
支付其他与经营活动有关的现金	10,293,489.97	18,042,373.77	15,599,196.53	10,939,075.57
其中：				
期间费用支出	4,725,318.97	13,876,885.11	14,232,949.56	9,336,315.09
财务费用手续费	25,333.15	53,652.42	70,192.60	133,775.80
往来及其他付款	5,542,837.85	4,111,836.24	1,296,054.37	1,468,984.68

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
收到其他与投资活动有关的现金			286,439,937.00	19,375,000.00
其中：				
理财产品本金收益			286,439,937.00	12,000,000.00
退回设备款				7,375,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			285,000,000.00	12,000,000.00
其中：				
理财产品本金			285,000,000.00	12,000,000.00

### 3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
收到其他与筹资活动有关的现金		10,530,393.33	3,539,977.72	
其中：				
代收代付股权转让个税			3,539,977.72	
信用证保证金		10,530,393.33		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,916,708.48	11,935,000.00	6,880,719.60	110,792.97
其中：				
代收代付股权转让个税			3,539,977.72	
融资中介费	130,000.00	535,000.00	712,632.30	
长期采购分期付款			783,541.24	
信用证保证金	3,786,708.48	11,400,000.00	1,844,568.34	110,792.97

### (四十八) 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	19,508,986.49	33,612,853.57	36,618,562.93	9,849,747.56
加：信用减值损失	-622,477.36	1,107,469.74	---	---
资产减值准备		-	856,229.58	722,252.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	17,591,142.20	35,213,955.19	32,929,403.63	15,387,915.38
无形资产摊销	610,752.84	1,224,279.35	1,225,038.62	1,198,585.32
长期待摊费用摊销	1,085,442.18	1,072,979.49	57,152.62	58,419.84
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）		49,915.83	4,980.20	1,418.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		3,275.29	98.29	960.15
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）			---	---
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	4,726,788.69	7,287,653.05	7,167,399.16	749,264.47
投资损失（收益以“-”号填列）			-832,109.60	-23,013.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	292,970.15	107,416.35	2,904,344.84	988,168.33
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）	1,909,693.36	-11,442,663.82	-70,314,927.78	-7,437,349.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,454,253.26	-29,655,889.98	-51,983,283.89	-57,420,666.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,209,051.13	43,854,557.78	57,029,173.48	46,301,327.38
其他				

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
经营活动产生的现金流量净额	36,348,500.68	82,435,801.84	15,662,062.08	10,377,029.34
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	46,148,796.26	68,543,422.51	143,094,615.75	23,110,119.13
减：现金的期初余额	68,543,422.51	143,094,615.75	23,110,119.13	62,301,703.48
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	-22,394,626.25	-74,551,193.24	119,984,496.62	-39,191,584.35

## 2. 现金及现金等价物

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、现金	46,148,796.26	68,543,422.51	143,094,615.75	23,110,119.13
其中：库存现金	10,577.04	40,357.06	35,811.18	30,456.28
可随时用于支付的银行存款	46,138,219.22	68,503,065.45	143,058,804.57	23,079,662.85
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	46,148,796.26	68,543,422.51	143,094,615.75	23,110,119.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物				

## (四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020年06月30日	
	账面价值	受限原因
货币资金	6,966,273.08	信用证保证金
固定资产	258,375,395.77	借款抵押
在建工程	73,259,824.48	借款抵押
无形资产	15,952,609.68	借款抵押
合计	354,554,103.01	——

注1：公司与中国农业银行股份有限公司深圳光明支行签订两亿元固定资产抵押借款合同约定：公司以当期在建一、二期项目权益资产作为两亿贷款提供担保，在还清所欠贷款人全部债务前，未经贷款人同意，不得转让一、二期项目权益，不得以项目资产对外申请其他融资和为他人提供担保，不得抵押给除贷款人以外的第三方，二期项目建成后三个月内将厂房和机器设备一并抵押给本合同贷款人。

注2：公司与航天科技财务有限责任公司签订壹亿捌仟万元综合授信合同约定：公司需在2020年向航天科技财务有限责任公司提供抵押资产，截止报告日，抵押手续尚未办理。

### (五十)外币货币性项目

#### 1. 外币货币性项目

项 目	2020年06月30日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：欧元	494,400.03	7.9610	3,935,918.64
日元	3,021,526.00	0.06581	198,840.58
应收账款			
其中：美元	177,949.32	7.0795	1,259,792.22
应付账款			
其中：欧元	7,800.00	7.9610	62,095.80
合计	—	—	5,456,647.24

项 目	2019年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	138,574.73	6.9762	966,725.03
欧元	1,810.40	7.8155	14,149.18
日元	3,021,524.00	0.06409	193,637.39
应收账款			
其中：美元	325,752.97	6.9762	2,272,517.87
应付账款			
其中：美元	2,450.00	6.9762	17,091.69
欧元	7,800.00	7.8155	60,960.90
合计	—	—	3,525,082.06

项 目	2018年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：欧元	14,200.04	7.8473	111,431.97
日元	30,215,000.00	0.06189	1,869,915.71
应收账款			
其中：美元	184,909.50	6.8632	1,269,070.88
欧元	1,920.00	7.8473	15,066.82
应付账款			
其中：美元	17,150.00	6.8632	117,703.88



项 目	2018年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
欧元	12,250.00	7.8473	96,129.43
日元	26,909,000.00	0.06189	1,665,317.28
合 计	—	—	5,144,635.97
项 目	2017年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	135,945.65	6.5342	888,296.07
欧元	14,820.04	7.8023	115,630.40
应收账款			
其中：美元	84,070.06	6.5342	549,330.58
欧元	3,453.08	7.8023	26,941.97
应付账款			
其中：欧元	12,250.00	7.8023	95,578.18
合 计	—	—	1,675,777.20

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

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	
嘉兴瑞华泰薄膜技术有限公司	嘉兴市	嘉兴市	PI 薄膜生产、销售	51.00		投资设立
嘉兴航瑞后勤管理有限公司	嘉兴市	嘉兴市	商务服务业		100.00	投资设立

#### 1. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	2020年1-6月		
		少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	期末累计少数股东权益
1	嘉兴瑞华泰薄膜技术有限公司	49.00	-336,507.56	-995,407.35

序号	公司名称	2019年度		
		少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	期末累计少数股东权益
1	嘉兴瑞华泰薄膜技术有限公司	49.00	-658,899.79	-658,899.79

2. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	2020年6月30日				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	负债合计
嘉兴瑞华泰薄膜技术有限公司	2,810,333.99	59,224,317.97	62,034,651.96	2,866,095.54	2,866,095.54

子公司名称	2020年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉兴瑞华泰薄膜技术有限公司	618,053.10	-686,750.14	-686,750.14	-663,095.09

子公司名称	2019年12月31日				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	负债合计
嘉兴瑞华泰薄膜技术有限公司	4,697,455.78	47,766,415.28	52,463,871.06	2,808,564.50	2,808,564.50

子公司名称	2019年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉兴瑞华泰薄膜技术有限公司	-	-1,344,693.44	-1,344,693.44	-1,419,038.60

七、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(%)
无	不适用	不适用	不适用		

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
航天控股 (00031.HK)	全资控股航科新世纪, 间接持有公司 31.17% 的股份
航科新世纪科技发展 (深圳) 有限公司	持有公司 31.17% 的股份
Burhill Company Limited	持有航天控股 38.37% 的股权, 间接持有公司 11.96% 的股份
中国航天科技集团有限公司	全资控股 Burhill Company Limited, 间接持有公司 11.96% 的股份
中国国投高新产业投资有限公司	全资控股国投高科, 间接持有公司 15.16% 的股份
国家开发投资集团有限公司	全资控股中国国投高新产业投资有限公司, 间接持有公司 15.16% 的股份
国投高科技投资有限公司	持有公司 15.16% 的股份
深圳市航天高科投资管理有限公司	航科新世纪持股 60.00%
深圳市航天高科物业管理有限公司	深圳市航天高科投资管理有限公司持股 100.00%

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
亚普汽车部件股份有限公司(603013)及子公司	国投高科持亚普股份(603013)49.09%的股权,为其控股股东
国投创合基金管理有限公司及子公司	国投高科持股40.00%,为其第一大股东
顺毅股份有限公司及子公司	国投高科持股37.88%,为其第一大股东
深圳泰巨科技投资管理合伙企业(有限合伙)	持有公司13.05%的股份
上海联升创业投资有限公司	持有公司11.37%的股份
悦子阁(上海)健康服务有限公司	联升创业持股52.63%
上海孕膳房母婴用品有限公司	悦子阁(上海)健康服务有限公司全资子公司
中国航天国际控股有限公司	兰桂红担任其财务总监
宁波达科睿联股权投资合伙企业(有限合伙)	持有公司7.41%的股份
杭州泰达实业有限公司	汤昌丹担任其董事长、总经理,持有51.00%的股权
深圳市华翼壹号股权投资合伙企业(有限合伙)	持有公司6.71%的股份
深圳泰巨创业投资合伙企业(有限合伙)	汤昌丹控制该企业,担任其执行事务合伙人
深圳泰巨创业投资合伙企业(有限合伙)	汤昌丹控制该企业,担任其执行事务合伙人
嘉兴瑞华泰薄膜技术有限公司	汤昌丹担任其董事长、总经理
上海金门量子科技有限公司	汤昌丹担任其董事
泰达电材(深圳)有限公司	汤昌丹担任其执行董事兼总经理
烟台聚邦科硕电子有限公司	汤昌丹担任其董事长
杭州经济技术开发区中机贸易有限公司	汤昌丹担任其副总经理
甘肃生物产业创业投资基金有限公司	杨建东担任其董事
聚元麒顺创业投资有限公司	杨建东担任其董事
贵州煌缔科技股份有限公司	杨建东担任其董事
上海信颐电子科技有限公司	杨建东担任其董事
宜昌市燕狮科技开发有限责任公司	杨建东担任其董事
四川飞亚新材料有限公司	杨建东担任其董事
上海爱数信息技术股份有限公司	杨建东担任其董事
明珠电气股份有限公司	杨建东担任其董事
上海瑞砾投资管理中心(有限合伙)	俞峰担任其执行事务合伙人
上海联升投资管理有限公司	俞峰担任其董事、总经理
上海联骥生物科技有限公司	俞峰担任其董事
沈阳联安医院管理有限公司	俞峰担任其董事
沈阳菁华医院有限公司	俞峰担任其董事
上海联升创业投资有限公司	俞峰担任其总经理
上海联升承业创业投资有限公司	俞峰担任其总经理
湖南海尚环境生物科技股份有限公司	俞峰担任其董事
江西丰林投资开发有限公司	俞峰担任其董事
上海吉赛能源科技有限公司	俞峰担任其董事
上海宜朴企业管理中心(有限合伙)	俞峰持有50%的财产份额
上海朴宜企业管理中心(有限合伙)	俞峰持有50%的财产份额

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中科易工（上海）化学科技有限公司	张宇辉担任其董事
和晶（上海）新能源科技有限公司	张宇辉担任其董事
光惠（上海）激光科技有限公司	张宇辉担任其董事
上海洁晟环保科技有限公司	张宇辉担任其董事
广州辰创科技发展有限公司	张宇辉担任其董事
忞本（上海）网络科技有限公司	张宇辉及其配偶共持有 100%的股权，张宇辉担任执行董事、总经理
航科新世纪科技发展（深圳）有限公司	赵金龙担任其总经理
深圳市欧派建材有限公司	赵金龙持有其 50%股权，赵金龙配偶担任其执行董事兼总经理
镇江海姆霍兹传热传动系统有限公司	袁桐的子女持有其 24.06%的股权，并担任董事长兼总经理
北京万胜博讯高科技发展有限公司	袁桐的子女共持有其 81.82%的股权，并担任该公司执行董事
航天新商务信息科技有限公司	齐展担任其董事
海南航天投资管理有限公司	齐展担任其董事
航天新世界（中国）科技有限公司	齐展、赵金龙担任其董事
航天数联信息技术（深圳）有限公司	齐展担任其董事
浙江中科恒泰新材料科技有限公司	傅东升担任其董事
山东中科恒联生物基材料有限公司	傅东升担任其董事
北京波米科技有限公司	傅东升担任其董事
上海杰事杰新材料（集团）股份有限公司	傅东升担任其董事
兰桂红	董事长
汤昌丹	副董事长、总经理
赵金龙	董事
杨建东	董事
俞峰	董事
张宇辉	董事
谢兰军	独立董事
沈卫华	独立董事
袁桐	独立董事
齐展	监事会主席
傅东升	监事
高海军	监事
袁舜齐	副总经理、技术总监
冯玉良	财务总监
陈伟	副总经理
陈建红	副总经理
黄泽华	董事会秘书
刘眉玄	报告期内曾担任公司董事长
李红军	报告期内曾担任公司董事长

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
牛占杰	报告期内曾担任公司董事
林深	报告期内曾担任公司董事
泮伟平	报告期内曾担任公司副总经理
刘彦斌	报告期内曾担任公司董事

#### (四) 关联交易情况

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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	2019年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务:					
航天新商务信息科技有限公司	采购	商品	市场价格	91,138.96	0.08

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	2018年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务:					
航天新商务信息科技有限公司	采购	商品	市场价格	23,612.74	0.02

##### 2. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
合计	3,165,300.00	6,218,300.00	3,312,500.00	2,970,000.00

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1. 应收项目

项目名称	关联方	2018年12月31日		2017年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	航科新世纪科技发展(深圳)有限公司			12,065.10	
合计	—			12,065.10	

##### 2. 应付项目

项目名称	关联方	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付账款	航天新商务信息科技有限公司		3,326.26	10,671.65	



## 八、承诺及或有事项

截止本报告日, 本公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

(一) 2020年8月16日, 公司第一届董事会第十次会议审议: 同意受让嘉兴瑞华泰薄膜技术有限公司少数股东股权。若本次受让完成后嘉兴瑞华泰成为公司全资子公司。

(二) 公司不存在其他需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露 (新金融工具准则适用)

类别	2020年6月30日			
	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	3,352,154.35	5.63	3,352,154.35	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	56,232,826.38	94.37	2,968,429.63	5.28
其中: 以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	56,232,826.38	94.37	2,968,429.63	5.28
合计	59,584,980.73	100.00	6,320,583.98	10.61

类别	2019年12月31日			
	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	3,352,154.35	4.65	3,352,154.35	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	68,729,344.17	95.35	3,595,018.63	5.23
其中: 以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	68,729,344.17	95.35	3,595,018.63	5.23
合计	72,081,498.52	100.00	6,947,172.98	9.64

类别	2019年1月1日			
	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	3,352,154.35	6.83	3,352,154.35	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	45,697,823.10	93.17	2,503,648.89	5.48
其中: 以应收款项的账龄作为信用风险特征的组合	45,697,823.10	93.17	2,503,648.89	5.48
合计	49,049,977.45	100.00	5,855,803.24	11.94

(1) 截止 2020 年 6 月 30 日，单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
镇江博昊科技有限公司	3,352,154.35	3,352,154.35	100	经营不善进入破产清算程序
合计	3,352,154.35	3,352,154.35	100	-

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 1: 按应收款项的账龄作为信用风险特征的组合

账龄	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	55,947,688.23	5	2,797,384.41	68,533,101.02	5	3,426,655.05
1至2年	114,379.00	10	11,437.90		10	
3至4年		50		55,759.15	50	27,879.58
4至5年	55,759.15	80	44,607.32		80	
5年以上	115,000.00	100	115,000.00	140,484.00	100	140,484.00
合计	56,232,826.38	—	2,968,429.63	68,729,344.17	—	3,595,018.63

账龄	2019年1月1日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	45,296,547.38	5	2,264,827.37
2至3年	175,791.72	30	52,737.52
4至5年	197,000.00	80	157,600.00
5年以上	28,484.00	100	28,484.00
合计	45,697,823.10	—	2,503,648.89

2. 应收账款分类披露 (原金融工具准则适用)

类别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,352,154.35	6.83	3,352,154.35	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	45,697,823.10	93.17	2,503,648.89	5.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	49,049,977.45	100	5,855,803.24	11.94

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	37,405,110.35	100	5,350,993.98	14.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	37,405,110.35	100	5,350,993.98	14.31

注：镇江博昊科技有限公司因股东之间分歧严重，经营管理不善已进入清算管理程序，该项应收账款期末收回可能性极小且金额重大；按公司会计政策予以单项全额计提；除镇江博昊科技有限公司2018年期末全额计提坏账准备外，其余按账龄计提坏账准备。

#### 按组合计提坏账准备的应收账款

##### (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	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	45,296,547.38	5	2,264,827.37	32,304,794.18	5	1,615,239.71
1至2年		10		696,751.99	10	69,675.20
2至3年	175,791.72	30	52,737.52	111,247.73	30	33,374.32
3至4年		50		932,701.39	50	466,350.70
4至5年	197,000.00	80	157,600.00	966,305.06	80	773,044.05
5年以上	28,484.00	100	28,484.00	2,393,310.00	100	2,393,310.00
合计	45,697,823.10	—	2,503,648.89	37,405,110.35	—	5,350,993.98

#### 3. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年1-6月、2019、2018和2017各期间或年度计提坏账准备金额分别为-626,589.00元、1,091,369.74元、877,757.24元和693,619.16元。

#### 4. 报告期实际核销的重要应收账款情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
浙江龙凤电子有限公司	货款	199,929.98	确认无法收回	总经理会议	否
昆山积家标识材料有限公司	货款	152,708.00	确认无法收回	总经理会议	否
山东博兰特信息材料有限公司	货款	20,310.00	确认无法收回	总经理会议	否
合计	—	372,947.98	—	—	—

#### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2020年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
上海瑞桦电气科技有限公司	8,773,893.49	14.73	438,694.67
东莞市冬驭新材料股份有限公司	6,105,803.51	10.25	305,290.18
常州碳元精密电子有限公司	5,726,878.00	9.61	286,343.90
东莞市鸿亿导热材料有限公司	4,689,216.82	7.87	234,460.84
嘉兴中易碳素科技有限公司	3,635,652.28	6.10	181,782.61
合计	28,931,444.10	48.55	1,446,572.20

截止 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
上海瑞桦电气科技有限公司	14,082,899.69	19.54	704,144.98
东莞市冬驭新材料股份有限公司	5,691,051.42	7.90	284,552.57
东莞市鸿亿导热材料有限公司	5,250,729.09	7.28	262,536.45
广东思泉新材料股份有限公司	4,451,104.41	6.18	222,555.22
南京泛特新材料科技有限公司	3,807,577.08	5.28	190,378.85
合计	33,283,361.69	46.17	1,664,168.07

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
上海瑞桦电气科技有限公司	9,654,253.65	19.68	482,712.68
东莞市鸿亿导热材料有限公司	5,595,535.90	11.41	279,776.80
嘉兴中易碳素科技有限公司	5,100,183.43	10.40	255,009.17
苏州沛德导热材料有限公司	4,832,774.03	9.85	241,638.70
上海鸿若实业有限公司	4,056,841.60	8.27	202,842.08
合计	29,239,588.61	59.61	1,461,979.43

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
上海瑞桦电气科技有限公司	4,302,800.94	11.50	215,140.05
镇江博昊科技有限公司	3,402,877.35	9.10	170,143.87
东莞市鸿亿导热材料有限公司	2,976,894.97	7.96	148,844.75
苏州沛德导热材料有限公司	2,974,926.50	7.95	148,746.33
江西德思恩科技有限公司	2,855,056.00	7.63	142,752.80
合计	16,512,555.76	44.15	825,627.80

(二)其他应收款

类别	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
其他应收款项	436,025.38	548,361.33	806,454.95	1,663,291.69
减：坏账准备	76,289.82	73,800.00	59,550.00	81,077.66
合计	359,735.56	474,561.33	746,904.95	1,582,214.03

1. 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收出口退税		118,771.68	304,915.83	1,186,076.20
保证、押金及备用金	308,572.47	399,776.10	382,500.00	378,216.10
代垫员工款项	127,452.91	29,813.55	119,039.12	98,999.39
减：坏账准备	76,289.82	73,800.00	59,550.00	81,077.66
合计	359,735.56	474,561.33	746,904.95	1,582,214.03

(1) 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

①其他应收款项账龄分析

账龄	2020年6月30日		2019年12月31日		2019年1月1日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	200,525.38	45.98	453,861.33	82.77	711,954.95	88.28
1至2年	141,000.00	32.34				
2至3年					70,500.00	8.74
3至4年	70,500.00	16.17	70,500.00	12.86		
5年以上	24,000.00	5.50	24,000.00	4.38	24,000.00	2.98
合计	436,025.38	100.00	548,361.33	100.00	806,454.95	100.00

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）	
2020年期初余额	14,550.00		59,250.00	73,800.00
期初余额在本期重新评估后	14,550.00		59,250.00	73,800.00
本期计提	-11,610.18	14,100.00		2,489.82
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	2,939.82	14,100.00	59,250.00	76,289.82



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）	
2019年期初余额	14,400.00		45,150.00	59,550.00
期初余额在本期重新评估后	14,400.00		45,150.00	59,550.00
本期计提	150.00		14,100.00	14,250.00
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	14,550.00		59,250.00	73,800.00

(2) 其他应收款项情况披露（原金融工具准则适用）

类别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	382,500.00	47.43	59,550.00	15.57
采用不计提坏账准备的组合	423,954.95	52.57		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	806,454.95	100.00	59,550.00	7.38

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	378,216.10	22.74	81,077.66	21.44
采用不计提坏账准备的组合	1,285,075.59	77.26		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,663,291.69	100	81,077.66	4.87

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为100万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	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	288,000.00	5	14,400.00	182,239.10	5	9,111.96
1至2年		10		100,557.00	10	10,055.70

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
2至3年	70,500.00	30	21,150.00		30	
3至4年		50		65,620.00	50	32,810.00
4至5年		80		3,500.00	80	2,800.00
5年以上	24,000.00	100	24,000.00	26,300.00	100	26,300.00
合计	382,500.00	—	59,550.00	378,216.10	—	81,077.66

4. 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年1-6月,2019、2018和2017各期间或年度计提坏账准备金额分别为2,489.82元、14,250.00元、-21,527.66元和28,633.81元。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止2020年6月30日,按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
深圳市中科睿科技有限公司	押金	135,000.00	1-2年	30.96	13,500.00
代垫员工水电费	代垫款项	88,387.91	1年内	20.27	
深圳华美板材有限公司	押金	70,500.00	3年以上	16.17	35,250.00
深圳市盛世宝物业管理有限公司	押金	54,000.00	1年内	12.38	2,700.00
代垫员工保险费	代垫款项	39,065.00	1年内	8.96	
合计	—	386,952.91	—	88.75	51,450.00

截止2019年12月31日,按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
深圳市国家税务局	出口退税	118,771.68	1年内	21.66	
深圳市润城商业管理有限公司	押金	150,000.00	1年内	27.35	7,500.00
深圳市中科睿科技有限公司	押金	135,000.00	1年内	24.62	6,750.00
深圳华美板材有限公司	押金	70,500.00	3年以上	12.86	35,250.00
广东联合电子收费股份有限公司	押金	24,000.00	3年以上	4.38	24,000.00
合计	—	498,271.68	—	90.87	73,500.00

截止2018年12月31日,按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
-------	------	------	----	----------------------	--------

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
深圳市国家税务局	出口退税	304,915.83	1年以内	37.81	-
深圳市润城商业管理有限公司	押金	150,000.00	1年以内	18.60	7,500.00
深圳市中科睿科技有限公司	押金	135,000.00	1年以内	16.74	6,750.00
代垫员工保险费	代垫款项	117,057.12	1年以内	14.52	-
深圳华美板材有限公司	押金	70,500.00	2-3年	8.74	21,150.00
合计	——	777,472.95	——	96.41	35,400.00

截止2017年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
深圳市国家税务局	出口退税	1,186,076.20	1年以内	71.31	-
安徽安天利信工程管理有限公司	保证金	170,174.00	1年以内	10.23	8,508.70
深圳华美板材有限公司	押金	154,177.00	1-4年	9.27	36,865.70
代垫员工保险费	代垫款项	92,993.51	1年以内	5.59	-
广东联合电子收费股份有限公司	押金	24,000.00	4年以上	1.44	23,600.00
合计	——	1,627,420.71	——	97.84	68,974.40

### (三)长期股权投资

项目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	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	61,200,000.00		61,200,000.00	51,000,000.00		51,000,000.00
合计	61,200,000.00		61,200,000.00	51,000,000.00		51,000,000.00

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
嘉兴瑞华泰薄膜技术有限公司		51,000,000.00		51,000,000.00		
嘉兴航瑞后勤管理有限公司						
合计		51,000,000.00		51,000,000.00		

被投资单位	2020年1月1日	本期增加	本期减少	2020年06月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
嘉兴瑞华泰薄膜技术有限公司	51,000,000.00	10,200,000.00		61,200,000.00		
嘉兴航瑞后勤管理有限公司						
合计	51,000,000.00	10,200,000.00		61,200,000.00		

注：嘉兴航瑞后勤管理有限公司系子公司嘉兴瑞华泰薄膜技术有限公司注册登记的全资子公司，截至2020年6月30日尚未实缴出资。

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	2020年1-6月		2019年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	114,599,003.00	65,792,804.92	231,600,389.35	141,564,289.27
热控PI薄膜	69,929,871.56	42,205,906.67	116,320,765.32	74,973,820.73
电子PI薄膜	28,166,838.74	16,131,962.52	72,590,688.07	46,990,236.44
电工PI薄膜	15,528,583.66	6,895,921.38	39,341,305.97	17,775,571.36
其他薄膜	973,709.04	559,014.35	3,347,629.99	1,824,660.74
二、其他业务小计			741,567.53	843.10
材料、边角料			741,567.53	843.10
合计	114,599,003.00	65,792,804.92	232,341,956.88	141,565,132.37

项目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	220,126,257.43	134,820,049.66	120,872,379.50	78,257,476.20
热控PI薄膜	122,418,417.93	77,617,962.43	55,712,108.23	33,375,634.77
电子PI薄膜	72,582,410.49	42,578,285.58	47,082,984.60	31,190,875.58
电工PI薄膜	22,326,100.73	12,937,405.14	15,492,470.54	11,846,065.45
其他薄膜	2,799,328.28	1,686,396.51	2,584,816.13	1,844,900.40
二、其他业务小计			194,133.32	45,089.60
材料、边角料			194,133.32	45,089.60
合计	220,126,257.43	134,820,049.66	121,066,512.82	78,302,565.80

#### (五) 投资收益

类别	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
理财产品投资收益			832,109.60	23,013.70
合计			832,109.60	23,013.70

#### 十一、补充资料

(一) 加权平均净资产收益率和每股收益情况

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		稀释每股收益	
	2020年 1-6月	2019 年度	2020年 1-6月	2019 年度	2020年 1-6月	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	3.54	6.43	0.15	0.25		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.04	5.63	0.13	0.22		

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		稀释每股收益	
	2018 年度	2017 年度	2018 年度	2017 年度	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	13.31	3.91	0.34	0.10		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.72	3.45	0.27	0.09		

(二) 非经常性损益明细表

项 目	2020年1-6 月	2019年度	2018年度	2017年度
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		-49,915.83	-4,980.20	-1,418.09
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	3,304,676.30	8,684,842.81	7,278,076.43	1,353,774.31
委托他人投资或管理资产的损益			832,109.60	23,013.70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,083.52	-3,054,167.00	262,480.51	-20,960.15
非经常性损益合计	3,293,592.78	5,580,759.98	8,367,686.34	1,354,409.77
减: 所得税影响额	495,701.45	1,297,301.97	1,258,178.12	203,161.47
非经常性损益净额(影响净利润)	2,797,891.33	4,283,458.01	7,109,508.22	1,151,248.30
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2,803,322.25	4,283,458.01	7,109,508.22	1,151,248.30
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	17,042,171.80	29,988,295.35	29,509,054.71	8,698,499.26

深圳瑞华泰薄膜科技股份有限公司

二〇二〇年十一月二日



第 22 页至第 101 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

日期:



主管会计工作负责人

签名:

日期:



会计机构负责人

签名:

日期:

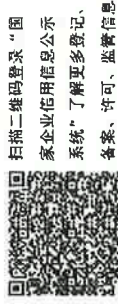




统一社会信用代码

91110108590611484C

# 营业执照



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账、税务咨询、税务管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2020年 01月 17日



证书序号: 0000119



# 说明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

# 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

经营场所 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日



二〇一一年四月八日

中华人民共和国财政部制

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年5月19日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年5月19日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年7月25日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

大信会计师事务所  
Daxin CPA Firm  
1101080210400



姓名  
Full name 李丹璐  
性别  
Sex 男  
出生日期  
Date of birth 1980-08-08  
工作单位  
Working unit 众环会计师事务所有限公司  
身份证号码  
Identity card No. 420102300095081



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



凡章  
420003204793  
深圳市注册会计师协会

证书编号:  
No. of Certificate 420003204793  
批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会  
发证日期:  
Date of Issuance 2009年8月3日



2011年08月3日

附件使用!



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101410153  
No. of Certificate  
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2014 年 10 月 22 日  
Date of Issuance



附件使用!

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



王金云  
110101410153  
深圳市注册会计师协会

姓名: 王金云  
Full name: 王金云  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1973-05-11  
Date of birth: 1973-05-11  
工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)  
Working unit: 立信会计师事务所(普通合伙)  
身份证号码: 430322197305114137  
Identity card No.: 430322197305114137

