



南京科思化学股份有限公司

2020 年半年度报告

(公告编号：2020-017)

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周旭明、主管会计工作负责人孟海斌及会计机构负责人（会计主管人员）施建飞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“九、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 112,880,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 可转换公司债券相关情况.....	32
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第十节 公司债券相关情况.....	34
第十一节 财务报告.....	35
第十二节 备查文件目录.....	115

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、科思股份	指	南京科思化学股份有限公司
科思投资	指	南京科思投资发展有限公司，系公司控股股东
宿迁科思	指	宿迁科思化学有限公司，系公司全资子公司
宿迁杰科	指	宿迁杰科化学有限公司，系宿迁科思全资子公司
安徽圣诺贝	指	安徽圣诺贝化学科技有限公司，系公司全资子公司
马鞍山科思	指	马鞍山科思化学有限公司，系公司全资子公司
科思香港	指	COSMOS CHEMICAL COMPANY LIMITED（中文名称：科思化学（香港）有限责任公司），系公司全资子公司
FDA	指	United States Food and Drug Administration，即美国食品药品监督管理局
日用化学品	指	简称日化品，是指人们日常生活中经常使用的精细化学品，中国和日本等亚洲国家统称为“日用化学品”，而欧、美等地区则称为“个人护理与家居用品”。日用化学品主要分洗涤用品、化妆品和口腔卫生用品三类，包括洗发水、沐浴露、美白霜、防晒霜、护手霜、香皂、洗衣粉、牙膏、漱口水等等。
防晒剂	指	主要分为化学吸收剂（即紫外线吸收剂）和物理性屏蔽剂（即紫外线屏蔽剂），能吸收或屏蔽阳光及荧光光源中的紫外线，保护人体皮肤免受过量的紫外线辐射，广泛应用于各类化妆品、护肤品等日化用品中。
香料	指	一种能被嗅觉嗅出香气或味觉尝出香味的物质，是配制香精的原料。
阿伏苯宗	指	阿伏苯宗（产品简称：AVB）是一种主要的紫外线 UVA 防晒剂，属于化学防晒剂，是一种广谱紫外线吸收剂，可以吸收 UVA320~400nm 波段，可以阻隔一些 UVA-I，但对于 UVA-II 效果微弱，几乎不吸收可见光，具有吸收率高、无毒、无致畸，对光和热的稳定性好等优点，特别适用于浅色透明制品。AVB 广泛用于防晒膏、霜、乳液等化妆品中，也可作为由于光敏性而变色的产品的抗变色剂，另外由于它具有与许多塑料的兼容性，对 PVC 和不饱和聚脂亦有保护作用。
奥克立林	指	奥克立林（产品简称：OCT）是较为新型的防晒成分，在防晒霜中经常搭配其他防晒剂一起使用，能达到较高的 SPF 防晒指数。具有吸收率高、无毒、无致畸作用、对光、热稳定性好等优点。它能同时吸收 UVA 和 UVB，是美国 FDA 批准的 I 类防晒剂，在美国和欧洲使用率较高。
对甲氧基肉桂酸异辛酯	指	对甲氧基肉桂酸异辛酯（产品简称：OMC）是 UVB 区紫外线的良好吸收剂，属于化学防晒剂，能有效防止 UVB290~320nm 的紫外线。它吸收率高，对皮肤无刺激，安全性好，几乎是一种理想的防晒剂。OMC 是目前全世界范围内最广泛使用的紫外线 UVB 防晒剂。OMC 广泛应用于配制防晒霜、膏、乳液等护肤化妆品，能有效地吸收阳光中的紫外线，防止人体皮肤晒红、晒伤、晒黑，也是光感皮炎的治疗药物。
原膜散酯	指	原膜散酯（产品简称：HMS）是一种紫外线 UVB 防晒剂，属于化学防晒剂，为无色透明液体，不溶于水，可吸收 UVB295~315nm 波段的紫外线，适合抗水配方。保护皮肤不受 UVB 照射的

		损伤，降低在阳光下暴露造成的长期有害影响。
水杨酸异辛酯	指	水杨酸异辛酯（产品简称：OS）是一种较弱的紫外线 UVB 防晒剂，属于化学防晒剂，可以吸收 UVB 280~320 波段，作为 UVB 吸收剂使用于防晒化妆品中。虽然紫外线吸收能力较小，但相对于其他大多数防晒剂较安全，毒性较小，而且廉价，因此是人们较常使用的一类紫外线吸收剂。
对甲氧基苯乙酮	指	对甲氧基苯乙酮（产品简称：MAP）常用于高级化妆品和皂用香精中，在肥皂中有很高的稳定性，亦可作果实食品香精。也用于防晒剂阿伏苯宗的生产和有机合成，生产对甲氧基苯乙酸用作葛根素的中间体，以及液晶单体的生产。
对叔丁基苯甲酸甲酯	指	对叔丁基苯甲酸甲酯（产品简称：MBB）是一种重要的医药化工中间体及有机合成中间体，广泛应用于化工合成、制药、化妆品、香料香精、药品的生产，主要用途之一就是用来生产防晒剂阿伏苯宗。
双-乙基己氧苯酚甲氧苯基三嗪	指	双-乙基己氧苯酚甲氧苯基三嗪（产品简称：P-S）是一种新型广谱紫外线吸收剂，能同时吸收 UVA 和 UVB，属于化学防晒剂，具有脂溶性和较高的光稳定性，与其他化学防晒剂搭配使用，能显著增加其 SPF 值。同时，它具有三嗪类紫外线吸收剂的分子结构较大、紫外线吸收率较高的特点，具有强紫外线吸收性和高耐热性，但能够吸收一部分可见光，易使制品泛黄。
铃兰醛	指	铃兰醛（产品简称：LLY）是一种无色或淡黄色油状液体，具有铃兰花香香味，香气纯正，幽雅柔和，留香时间长，首尾香气差异较小。在碱性介质中稳定，对皮肤刺激性小，深受调香师欢迎，广泛应用于日化香精中。
对叔丁基苯甲醛	指	对叔丁基苯甲醛（产品简称：TBB）具有醛类的特征香气，易于被空气氧化而变成对叔丁基苯甲酸，是药物、燃料、香料香精等精细化学品和电子化学品的重要原料，特别是在铃兰醛的合成中需求量很大。
对甲氧基苯甲醛 （大茴香醛）	指	对甲氧基苯甲醛（产品简称：PMOB），又称大茴香醛，具有类似山楂的气味。主要用作香料，配制花香型香精，用于食品及化妆品、香皂等。医药上用作抗组胺药物的中间体，如制抗菌素羟氨苄青霉素等，少量也用作电镀增光剂等。在防晒剂工业，用于生产防晒剂对甲氧基肉桂酸异辛酯和对甲氧基肉桂酸异戊酯。
合成茴脑	指	合成茴脑（产品简称：AT），又称反式大茴香脑，带有甜味，具茴香的特殊香气，广泛用于香精、香料、医药及食品，在牙膏和含漱液中也广泛使用，还用作药物的矫味剂和矫气味剂、合成药物的原料及彩色照相的增感剂等。
2-萘乙酮	指	2-萘乙酮（产品简称：β-U80）是有机合成的原料，主要用以配制葡萄、草莓、柑橘和橙花等型香精；还可用于日化香精配方中，常用于肥皂、洗涤剂香精配方中。
对甲基苯乙酮	指	对甲基苯乙酮（产品简称：TAP）有强烈的山楂似香气及水果和花香，可用于配制金合欢型、紫丁香型等香精；可与香豆素、大茴香醛、洋茉莉醛共用于皂用薰衣草、香薇、素心兰、新刈草型中；可微量用于杏仁、香荚兰豆香型的食用香精中，还可少量用于烟草香精中。
UVA	指	UVA 波段是紫外线波长划分的一部分，波长 320-400nm，又称为长波黑斑效应紫外线。它有很强的穿透力，UVA 可以直达肌肤的真皮层，破坏弹性纤维和胶原蛋白纤维，将皮肤晒黑。
UVB	指	UVB 波段是紫外线波长划分的一部分，波长 280-320nm，又称为中波红斑效应紫外线，中等穿透力。UVB 紫外线对人体具有红斑作用，能促进体内矿物质代谢和维生素 D 的形成，但长期或过量照射会令皮肤晒黑，并引起红肿脱皮。
报告期	指	2020 年 1 月 1 日-6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	科思股份	股票代码	300856
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南京科思化学股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	科思股份		
公司的外文名称（如有）	Nanjing COSMOS Chemical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	COSMOS		
公司的法定代表人	周旭明		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹晓如	李翠玲
联系地址	南京市江宁经济技术开发区苏源大道 19 号九龙湖国际企业总部园 C1 栋 10 楼	南京市江宁经济技术开发区苏源大道 19 号九龙湖国际企业总部园 C1 栋 10 楼
电话	025-66987788	025-66987788
传真	025-66988766	025-66988766
电子信箱	ksgf@cosmoschem.com	ksgf@cosmoschem.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见《首次公开发行股票并在创业板上市招股书说明书》。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见《首次公开发行股票并在创业板上市招股书说明书》。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见《首次公开发行股票并在创业板上市招股书说明书》。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	568,354,040.88	571,013,807.33	-0.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	93,567,769.32	67,860,414.44	37.88%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	94,358,327.51	67,309,660.42	40.19%
经营活动产生的现金流量净额（元）	170,727,842.02	72,777,389.53	134.59%
基本每股收益（元/股）	1.1052	0.8016	37.87%
稀释每股收益（元/股）	1.1052	0.8016	37.87%
加权平均净资产收益率	15.80%	15.55%	0.25%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,003,442,354.04	1,020,911,892.42	-1.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	638,995,016.71	545,075,890.83	17.23%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,111,240.70	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,329,284.42	
委托他人投资或管理资产的损益	233,568.29	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,181,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-331,390.13	
减：所得税影响额	-270,819.93	
合计	-790,558.19	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司的主营业务和主要产品

公司主要从事日用化学品原料的研发、生产和销售，产品包括防晒剂等化妆品活性成分、合成香料等。防晒剂广泛用于防晒膏、霜、乳液等化妆品中，是防晒化妆品的活性成分，主要产品有阿伏苯宗（AVB）、奥克立林（OCT）、对甲氧基肉桂酸异辛酯（OMC）、原膜散酯（HMS）、水杨酸异辛酯（OS）、双-乙基己氧苯酚甲氧苯基三嗪（P-S）等；合成香料是通过化学合成方法生产的香料，公司合成香料产品主要包括铃兰醛（LLY）、合成茴脑（AT）、2-萘乙酮（ β -U80）、对甲氧基苯甲醛（PMOB）、对叔丁基苯甲醛（TBB）、对甲基苯乙酮（TAP）等，主要在配制成各类香精后用于化妆品、洗涤用品、口腔护理品等日化用品中。

（二）公司的经营模式

公司采用以销定产和合理安全库存的生产模式进行生产。在销售模式方面，针对具有一定规模的大中型终端客户，公司主要运用自身的销售体系直接销售；对于地域相对集中但是单一客户需求量较小的客户群，公司主要通过经销商进行集中销售和服务，以提高效率、降低成本。

公司始终坚持“以市场为导向”的经营方针，通过多年的发展和积累，形成了系列产品树，拥有了众多优质客户资源。

（三）公司主要的业绩驱动因素

1、行业因素

化妆品活性成分、合成香料广泛应用于化妆品、洗涤用品、口腔护理品等消费领域，得益于以我国为代表的广大新兴市场消费升级和生活健康要求的提高，公司主要产品的需求有望获得持续增长。

防晒化妆品是近年来全球化妆品工业的发展热点，得益于整个化妆品市场的飞速发展，相关防晒化妆品的市场销售额也正处于快速增长的过程之中。同时，随着生活水平的提高，人们对防晒化妆品设计的要求也从UVB防护发展到兼顾UVA的有机分子防护。防护概念也已经从面部的保护发展到对暴露于日光的人体其他部位的保护，防晒化妆品的市场需求将持续上升。

香料香精行业是国民经济中食品、日化、烟草、医药、饲料等行业的重要原料配套产业，与人们生活水平的提高、下游行业的发展密切相关，是现代生活人类高质量生活不可或缺的重要原料。近年来，随着全球经济的发展和食品、日化、制药业、烟业等产业的蓬勃发展，其对香料香精的需求不断增加，香料香精市场规模也处于增长趋势之中。

2、自身优势

公司是全球最主要的化学防晒剂制造商之一，也是国内少数通过美国FDA审核和欧盟化妆品原料规范（EFfCI）认证的日用化学品原料制造商。公司的防晒剂产品已覆盖目前市场上主要化学防晒剂品类，且涵盖了UVA、UVB的所有波段，可为不同需求的下游客户提供其所需的产品。凭借完整的产品线和严格的质量管理，公司已成为国际防晒剂市场的有力竞争者，市场占有率和行业地位较高；公司从事合成香料的研发、生产和销售已有20年，相关产品在国际市场上也具有较强的竞争力。公司产品已进入国际主流市场体系，防晒剂等化妆品活性成分主要客户包括帝斯曼、拜尔斯道夫、宝洁、欧莱雅、默克、强生等大型跨国化妆品公司和专用化学品公司；合成香料主要客户包括奇华顿、芬美意、IFF、德之馨、高砂、曼氏、高露洁等全球知名香料香精公司和口腔护理品公司。

公司始终坚持以科技创新和品质管理驱动企业发展。经过长期自主开发和积累，形成了从实验室到工业化生产的研发和转化体系，拥有省级企业技术中心及多项技术成果和高新技术产品认定。经过持续的产品开发、技术升级和市场开拓，公司主营业务得到了持续、健康发展。

报告期内，公司主营业务、主要产品、经营模式和主要的业绩驱动因素均未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	期末较期初增加 204.59%，主要系年产 25,000 吨高端日用香原料及防晒剂配套建设项目（一期工程）本期持续建设增加投入
货币资金	期末较期初增加 35.45%，主要系本期经营活动收到的现金净额增加

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
科思香港	全资子公司	3,137.63 万元人民币	中国香港	贸易企业	委派董事、聘请会计师事务所审计年度财务报告，确保资产安全。	203.16 万元人民币	4.91%	否

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，具体表现在以下几个方面：

（一）丰富的产品结构优势

丰富的产品矩阵是公司技术产业化的核心载体，公司以产品为主导，重视产品的研发与产业化，形成了丰富的产品线。公司的防晒剂产品已覆盖目前市场上主要化学防晒剂品类，且涵盖了UVA、UVB的所有波段，可为不同需求的下游客户提供其所需的产品，公司系列产品配套齐全，是全球主要防晒剂生产厂家之一。依靠丰富的产品线和稳定的质量，公司与下游客户建立了稳定的合作关系，成为防晒剂市场中的有力竞争者；同时，公司也是铃兰醛、2-萘乙酮、合成茴脑等合成香料产品的主要生产厂家之一。

（二）持续的创新研发能力与多层次技术储备优势

公司以技术创新为基础，实行“前沿技术研究、在研产品开发、在产持续优化”的产品研发策略，研发中心密切关注行业发展及前沿技术，除对量产产品不断优化升级之外，还实施了多项新产品开发项目，具有持续迭代的多层次技术储备，能够根据市场需求的变化不断研发出新产品和新工艺，为公司的可持续发展提供技术保障。经过多年的技术研发和生产技术积累，公司已经形成了自己的核心技术和特色生产工艺，如脱色-薄膜蒸馏纯化技术、高效循环节能技术、高选择性加氢技术、绿色氧化反应技术、相界面反应技术、Friedel-Crafts烷基化/酰基化反应技术等。截至报告期末，公司已形成了120余项专利技术（其中包括22项产品发明专利）。

（三）生产与质量管理体系优势

公司深耕化妆品和香料香精行业多年，在与诸多大型跨国公司长期合作过程中，不断满足客户对公司生产、质量、安全、环保、社会责任各方面的要求，生产和质量管理体系获得持续提升，并积累了丰富的经验。目前，公司已建立符合原料药GMP标准的生产与质量管理体系，并通过了美国FDA的现场审核，获得了质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系、社会责任体系（SA 8000: 2014）以及欧盟化妆品原料规范（EFfCI）的认证。通过切实执行和不断提升质量保证（QA）和质量控制（QC）体系，以及与生产操作相关的工艺规程和岗位标准操作规程（SOP），使得公司产品能够持续保证满足国内外监管机构的规范标准，同时能够满足客户高标准的和个性化的品质管控要求。

（四）深度合作的客户资源优势

公司下游客户基本涵盖了全球各国知名品牌化妆品生产企业和香精香料公司。优质的客户群体为公司未来的发展奠定了坚实的基础。同时，公司注重通过持续的工艺优化和产品迭代深化与客户的合作，并组织公司的技术与品质专家与客户进行交流协作，实现与行业内知名企业的协同、合作，深度优化整合市场资源和技术优势，保证公司准确把握日用化学品原料领域的技术趋势与商业需求，保证公司业务发展方向的前瞻性与准确性。

（五）环保优势

公司自设立以来就十分注重环境保护，依据清洁生产的理念设计、建设了工厂的生产装置和污水、废气处理装置，确保污水、废气的排放符合国家标准。公司拥有包括活性炭吸附、水洗、碱洗、光触媒、RTO型蓄热式热力焚烧炉在内的废气处理系统，和包含微电解、化学氧化、厌氧处理、好氧处理等工艺在内的污水处理系统；子公司宿迁科思还建设了5000吨/年的危险废物焚烧炉，用于公司蒸（精）馏残渣、废活性炭、废弃包装物等可焚烧危险废物的处置，大大减轻公司危险废物的处置压力，同时节约危险废物委外处置费用。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司持续加大市场开拓力度，积极应对新冠疫情影响，实现营业收入56,835.40万元，总体保持稳定；归属于母公司股东的净利润为9,356.78万元，同比增长37.88%。一方面，随着公司行业地位的稳步提升，综合毛利率水平逐步提高；另一方面，国家减免企业社会保险费、提高部分产品出口退税率和部分原材料价格下降，也一定程度上提升了公司报告期内的净利润水平。

生产管理方面，报告期内公司继续遵循“安全、环保、质量、成本”八字方针开展各项工作。通过持续完善安全生产管理制度、严格落实安全管控措施和责任、提升自动化控制水平、优化环境治理等措施，为2020年度的平稳生产打好基础。2020年初国内爆发新冠疫情，公司积极按照地方政府防控要求落实相关防控工作，成为当地首批复产企业，疫情未对一季度的生产造成重大影响。

项目建设方面，报告期内公司稳步推进马鞍山科思25000t/a高端日用香原料及防晒剂配套项目（一期工程）建设，基本完成了阿伏苯宗（AVB）生产线及配套基础设施的主体设备安装工作。目前，正在进行工程收尾，待试生产安全验收通过后，即可组织该条产线的试生产工作。

技术研发方面，报告期内公司积极扩大和加强研发队伍，进一步提升整体研发实力，并继续围绕现有核心技术和总体发展战略，开展市场导向的新产品、新工艺开发，在合成香料、防晒剂等领域的新产品、新工艺开发方面取得有益进展。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	568,354,040.88	571,013,807.33	-0.47%	
营业成本	369,633,011.30	414,166,891.48	-10.75%	
销售费用	20,311,405.29	17,194,546.31	18.13%	
管理费用	37,719,322.81	32,264,024.83	16.91%	
财务费用	5,796,082.04	8,351,286.94	-30.60%	主要系报告期内借款利息和汇兑损失减少所致
所得税费用	16,561,781.81	10,935,774.65	51.45%	主要系报告期内利润增长所致
研发投入	19,761,252.45	17,222,567.29	14.74%	
经营活动产生的现金流量净额	170,727,842.02	72,777,389.53	134.59%	主要系报告期内采购原料支付的现金减少所致
投资活动产生的现金流	-65,709,653.34	-31,672,694.39	-107.46%	主要系报告期内在建工

量净额				程新增投入所致
筹资活动产生的现金流量净额	-71,076,012.37	-14,913,367.71	-376.59%	主要系报告期内新增银行借款减少及偿还部分银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	32,066,982.71	26,177,352.22	22.50%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
精细化工	568,354,040.88	369,633,011.30	34.96%	-0.47%	-10.75%	7.50%
分产品						
化妆品活性成分及其原料	385,298,096.50	244,634,927.32	36.51%	-9.66%	-20.03%	8.24%
合成香料	167,233,656.11	110,452,285.85	33.95%	40.18%	27.91%	6.33%
其他	15,822,288.27	14,545,798.13	8.07%	-37.28%	-33.56%	-5.15%
分地区						
内销	60,119,904.77	40,761,989.73	32.20%	-3.26%	-13.36%	7.91%
外销	508,234,136.11	328,871,021.57	35.29%	-0.13%	-10.42%	7.44%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	82,468.29	0.07%	主要系理财产品及衍生金融工具投资收益	否
公允价值变动损益	-1,030,500.00	-0.94%	主要系衍生金融工具产生的公允价值变动收益	否
资产减值	0.00	0.00%		否
营业外收入	110,854.39	0.10%	主要系废旧物资处置收益	否

营业外支出	3,253,574.56	2.95%	主要系固定资产报废损失、对外捐赠及缴纳地方基金	否
其他收益	2,329,284.42	2.12%	主要系政府补助	否
信用减值损失	1,356,315.26	1.23%	主要系计提的坏账准备	否
资产处置收益	80,045.22	0.07%	主要系固定资产处置收益	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	122,531,442.16	12.21%	55,266,124.88	6.21%	6.00%	主要系本期经营活动收到的现金净额增加
应收账款	81,976,735.62	8.17%	86,281,365.77	9.69%	-1.52%	未发生重大变动
存货	210,851,541.52	21.01%	227,341,070.75	25.54%	-4.53%	未发生重大变动
固定资产	400,887,601.11	39.95%	427,307,011.42	48.01%	-8.06%	主要系计提折旧导致
在建工程	86,752,446.74	8.65%	8,176,138.43	0.92%	7.73%	主要系年产 25,000 吨高端日用香原料及防晒剂配套建设项目（一期工程）本期持续建设增加投入
短期借款	169,286,663.00	16.87%	240,345,333.00	27.00%	-10.13%	主要系本期归还部分银行贷款
长期借款	10,000,000.00	1.00%		0.00%	1.00%	未发生重大变动

2、以公允价值计量的资产和负债

 适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
上述合计	0.00	0.00				0.00		0.00
金融负债	1,689,000.00	-1,030,500.00				168,900.00		2,550,600.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

- (1) 截止报告期末，本公司受到限制的货币资金共70,000.58元，系信用证保证金；
- (2) 截止报告期末，本公司受到限制的固定资产账面价值共55,374,290.27元，无形资产账面价值共38,630,233.55元，系抵押用于银行借款。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
428,505,428.72	21,816,645.16	1,864.12%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	5,500	0	0
合计		5,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

(2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
宁波银行南京分行江宁支行	非关联方	否	美元远期结售汇	6,796.1	2019年01月09日	2021年01月09日	6,796.1	0	679.61	0	6,116.49	9.57%	-15.11
合计				6,796.1	--	--	6,796.1		679.61		6,116.49	9.57%	-15.11
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	无												
审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有）	2020年07月10日												
审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有）	2020年07月10日												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>公司开展外汇远期结售汇业务，遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作。在签订合同时，按照公司预测收支款项期限和金额进行交易委托。远期结售汇业务可以在汇率发生大幅波动时，降低汇率波动对公司的影响，但同时也会存在一定风险：（1）市场风险：在汇率行情走势与预期发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率成本后的成本支出可能超过不锁定时的成本支出，从而造成潜在损失；（2）操作风险：公司在开展上述业务时，如发生操作人员未按规定程序报备及审批，或未准确、及时、完整地执行相关业务，将可能导致交易损失或丧失交易机会；（3）法律风险：公司与银行签订远期结售汇业务协议，需严格按照协议要求办理业务，同时应当关注公司资金头寸等财务状况，避免出现违约情形造成公司损失。</p> <p>针对上述风险，公司采取的主要风险控制措施如下：（1）选择结构简单、流动性强、风险可控的远期结售汇产品开展套期保值业务，并只能在授权额度范围内进行，严格控制交易规模；（2）加强相关操作人员的业务培训，提高相关人员素质，并建立异常情况及时报告制度，最大限度地规避操作风险；（3）加强对银行账户和资金的管理，严格资金预测划拨和使用的审批程序；（4）公司定期对上述业务套期保值的规范性、内控机制的有效性、信息披露的真实性等方面进行监督检查。</p>												
已投资衍生品报告期内市场价格	报告期初已投资衍生品公允价值浮动亏损 168.9 万元，报告期末衍生品公允价值浮动亏												

或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	损 255.06 万元。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	未发生重大变化。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司开展远期结售汇业务是为了锁定成本，减少部分汇兑损益，降低经营风险。公司开展远期结售汇业务符合公司及全体股东的利益，有利于公司的长远发展。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宿迁科思	子公司	化妆品活性成分及其原料、合成香料的生产与销售	50,000,000	377,319,533.96	238,009,224.39	254,712,573.19	45,841,400.44	38,515,312.38
安徽圣诺贝	子公司	化妆品活性成分的生产与销售	80,000,000	317,017,279.75	205,182,782.04	218,099,915.86	47,741,774.47	40,761,043.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

（一）主要原材料价格波动风险

报告期内，公司主要原材料为化工原料。公司自设立以来，始终关注原材料价格波动对利润的影响，采取了生产工艺技术改造、开发新产品、调整销售策略等方式，降低原材料价格变动对公司综合盈利能力的影响。公司采取了有效的措施，防范主要原材料价格变动带来的风险，由于化工原料是国民经济中重要的基础材料，其价格受国际形势、国内宏观经济变化和供求关系等多种因素的影响，未来化工原料价格变动的不确定性，仍将会对公司盈利情况产生一定的风险。

（二）汇率波动的风险

报告期内，公司出口收入占比较高，出口产品主要采用美元、欧元计价。人民币汇率波动对公司经营业绩的影响主要体现在：一方面，人民币处于升值或贬值趋势时，公司产品在境外市场竞争力下降或上升；另一方面，自确认销售收入形成应收账款至收汇期间，公司因人民币汇率波动而产生汇兑损益，直接影响公司业绩。未来，随着公司品牌认可度的不断提升、营销网络的不断完善以及募集资金投资项目的竣工投产，公司境外销售规模还将进一步扩大，汇率的波动将对公司经营业绩产生影响。

（三）环保风险

公司在生产过程中要排放一定的废水、废气和固体废弃物，尽管公司针对各条生产线及生产设备都采取了处理措施，已建立一整套环境保护和治理制度，综合回收利用废弃物和再生资源，达标排放；但倘若出现处理不当或设备故障时，仍面临着环保污染问题。随着社会对环境保护的日益重视，我国政府环境保护力度的不断加强，可能在未来出台更为严格的环保标准、提出更高的环保要求；若公司不能及时对生产设施进行升级改造以提高废水、废气和固体废弃物的处理能力，满足更为严格的环保标准和环保要求，或者公司环保设施未能有效运作，将给公司生产经营带来不利影响。

（四）安全生产风险

公司生产经营中部分存货属于危险化学品。在运输、储存、生产环节均存在发生危险化学品事故的风险。公司虽然具备相关产品的安全生产许可资质，配置了完备的安全设施，制定了较为完善的事故预警和突发事件的应急处理机制，使得整个生产经营过程处于受控状态，发生安全事故的可能性小，但不排除出现管理不善、操作不当以及自然灾害等原因而造成意外安全事故的可能，从而影响生产经营的正常进行。

（五）国际市场风险

报告期内，公司境外销售收入占比例较高。如果未来我国相关产品出口政策、产品进口国或地区进口政策、国际宏观经济环境等因素发生不利变化，将对公司的产品出口带来一定影响。近年来，公司美国市场销售额约占总销售额的20%左右。2018年9月开始，中美贸易摩擦加剧，美国政府对2000亿美元产品加征10%关税，并于2019年5月调整至25%。加征关税至25%后，为保持与客户的长期稳定的合作关系，公司适度调降部分产品的市场售价，但未对公司经营业绩产生重大影响。如未来中美贸易摩擦进一步加剧，可能会给公司带来一定程度的负面影响。

（六）疫情导致的经营风险

报告期内，国内外发生新型冠状病毒感染肺炎疫情，截止目前，疫情尚未消除，尤其境外疫情尚未得到有效控制。全球疫情的持续发展会对下游消费市场产生一定影响，进而影响公司产品的销售。针对疫情影响，公司采取措施、积极应对，报告期内疫情未对公司经营业绩造成重大影响；但如果未来疫情加剧或

长时间得不到控制，将对公司经营业绩造成负面影响。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2020 年 05 月 12 日	2020 年 05 月 12 日	本次股东大会在公司首次公开发行股票前召开, 不适用披露索引; 且全体股东均出席了本次股东大会

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.5
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	112,880,000
现金分红金额 (元) (含税)	16,932,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	16,932,000.00
可分配利润 (元)	108,890,005.41
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2020 年 1-6 月合并报表净利润为 93,567,769.32 元, 母公司净利润为 92,300,800.29 元, 母公司期末未分配利润为 108,890,005.41 元。公司董事会根据《公司法》和《公司章程》等相关规定及公司实际情况, 经充分讨论, 确定 2020 年半年度利润分配预案为: 公司拟以现有总股本 112,880,000 股为基数, 每 10 股派发现金红利人民币 1.50 元 (含税), 共计派发现金红利 16,932,000.00 元 (含税)。本次权益分派不送红股、不以资本公积转增股本。公司将于 2020 年第二次临时股东	

大会审议通过本议案之日起两个月内完成股利派发事项。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

报告期内，关联方为公司及子公司提供担保情况如下：

贷款银行	担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保方式	担保起始日	担保截止日	担保是否已经 履行完毕（注）
南京银行洪武支行	周旭明	科思股份	1,500.00	保证	2018.01.30	2021.01.30	是
	南京科圣企业管理咨询有限公司	科思股份	1,500.00	抵押	2018.01.30	2021.01.30	是
	周旭明	科思股份	1,000.00	保证	2019.7.29	2020.7.19	是

宁波银行南京分行	周旭明	科思股份	8,000.00	保证	2018.05.17	2021.05.23	否
平安银行南京分行	周旭明	科思股份	4,000.00	保证	2019.03.06	2020.03.05	是
	周旭明	科思股份	5,200.00	保证	2020.03.23	2021.03.22	否
招商银行南京分行	周旭明及其配偶	科思股份	8,000.00	保证	2017.07.07	2020.07.06	否
	周旭明	科思股份	10,000.00	保证	2020.04.02	2023.04.01	否
邮储银行南京分行	周旭明	科思股份	2,000.00	保证	2018.03.27	2022.03.26	是
	周旭明	科思股份	1,500.00	保证	2020.02.28	2022.02.27	否
兴业银行南京珠江路支行	周旭明	科思股份	5,000.00	保证	2019.05.10	2020.01.07	是
浙商银行南京分行	周旭明	科思股份	2,200.00	保证	2019.8.1	2021.12.31	是
江苏银行宿豫支行	周旭明及其配偶	宿迁科思	4,500.00	保证	2019.04.02	2020.03.20	是
建设银行马鞍山市分行	杨东生	安徽圣诺贝	990.00	保证	2019.9.4	2020.9.3	是
--	杨东生及其配偶	马鞍山市普邦	1,000.00	保证	2017.06.02	2020.06.02	是
--	周旭明	融资担保股份有限公司	1,000.00	保证	2017.06.02	2020.06.02	是
花旗银行上海分行	周旭明	科思股份	2350.00	保证	2020.03.19	2020.09.18	否
民生银行南京分行	周旭明	科思股份	3,000.00	保证	2020.03.31	2021.03.31	否

注：上表中部分担保虽未到合同约定的担保截止日期，但因主债权清偿而履行完毕。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宿迁科思	2019年03月19日	4,500	2019年04月02日	4,500	连带责任保证	一年	是	否
宿迁科思	2020年05月12日	1,000	2020年06月09日	500	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		1,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		5,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		1,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		500		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宿迁科思	2019年03月19日	4,500	2019年04月02日	4,500	连带责任保证	一年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		4,500		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		1,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		9,500		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		1,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		500		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.78%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	
上述三项担保金额合计（D+E+F）	
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
不适用	不适用		不适用			不适用		

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
宿迁科思	VOCs	有组织排放	4	南厂区 1 个、	3.18-29.2mg/m ³	80mg/m ³	6.12t	40.84t/a	无

				北厂区 3 个					
宿迁科思	二氧化硫	有组织排放	1	南厂区	6.3mg/m ³	300 mg/m ³	0.4t	8.46t/a	无
宿迁科思	氮氧化物	有组织排放	1	南厂区	81.2mg/m ³	500 mg/m ³	3.01t	6.3t/a	无
宿迁科思	COD	间接排放	1	北厂区	198.5mg/L	500mg/L	21.8t	142.5t/a	无
宿迁科思	氨氮	间接排放	1	北厂区	0.5mg/L	45mg/L	0.55t	2.07t/a	无
安徽圣诺贝	VOCs	有组织排放	3	厂区内	1.35-11.10mg/m ³	80mg/m ³	0.55t	23.59t/a	无
安徽圣诺贝	二氧化硫	有组织排放	1	厂区内	-	50mg/m ³	-	0.21t/a	无
安徽圣诺贝	氮氧化物	有组织排放	1	厂区内	112mg/m ³	150mg/m ³	1.2t	2.11t/a	无
安徽圣诺贝	颗粒物	有组织排放	1	厂区内	-	20mg/m ³	-	0.86t/a	无
安徽圣诺贝	COD	间接排放	1	厂区内	54.26mg/L	500mg/L	5.14t	66.81t/a	无
安徽圣诺贝	氨氮	间接排放	1	厂区内	1.43mg/L	25mg/L	0.14t	1.91t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司始终高度重视提高自身环保系统，积极通过治理设施改造、创新绿色工艺、产业链循环等方式从源头上预防污染，并对生产过程中产生的“三废”妥善处理，确保“三废”排放均符合国家和地方环保部门的标准。报告期内，公司开展了VOCs收集与治理优化升级改造、污水处理站自动化改造等工作，日常生产经营过程中按规排放废水、废气，处置危险废弃物，不存在超标、超量排放的情形，未发生过环境污染、环保事故及投诉信访或其他突发环境事件，未受到环保行政处罚。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司的建设项目均依据《建设项目环境保护管理条例》编制了环境影响报告书（表）并报主管部门审批，建设项目均已履行环境影响评价建设项目“三同时”，依法办理了相关环保手续。安徽圣诺贝尚未取得排污许可证，主要是因为马鞍山市尚未全面执行排污许可证制度，安徽圣诺贝所属行业今年被列入马鞍山市排污许可制度推行范围，相关手续正在办理中。

突发环境事件应急预案

公司已按要求向生态环境主管部门报备了《突发环境事件应急预案》和《环境风险评估报告》，并已经按照要求配备相应的应急设施、组织完成相应的应急演练。

环境自行监测方案

报告期内，公司按照规范要求执行环境监测方案，并按计划委托有资质的第三方进行监测。

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	84,660,000	100.00%						84,660,000	100.00%
3、其他内资持股	84,660,000	100.00%						84,660,000	100.00%
其中：境内法人持股	71,240,000	84.15%						71,240,000	84.15%
境内自然人持股	13,420,000	15.85%						13,420,000	15.85%
三、股份总数	84,660,000	100.00%						84,660,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

公司在报告期末至本报告公告日之间的股票发行情况介绍：经中国证券监督管理委员会《关于核准南京科思化学股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]803号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票2,822万股，每股面值1元，每股发行价格为30.56元，募集资金总额为862,403,200元。扣除发行费用77,272,100元（不含税）后，募集资金净额785,131,100元。经深圳证券交易所《关于南京科思化学股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2020]636号）核准，2020年月22日公司股票在深交所创业板上市，股票简称“科思股份”，股票代码“300856”。

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		12	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售条 件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
科思投资	境内非国有法人	69.57%	58,900,000		58,900,000			
周久京	境内自然人	6.50%	5,500,000		5,500,000			
周旭明	境内自然人	5.90%	5,000,000		5,000,000			
丹阳盛宇丹昇股 权投资中心（有限 合伙）	境内非国有法人	4.54%	3,840,000		3,840,000			
南京科投企业管 理中心（有限合 伙）	境内非国有法人	3.14%	2,660,000		2,660,000			
南京盛宇瑞和股 权投资基金管理 合伙企业（有限合 伙）	境内非国有法人	2.94%	2,490,000		2,490,000			
高仕军	境内自然人	2.27%	1,920,000		1,920,000			
南京科旭企业管 理中心（有限合 伙）	境内非国有法人	1.61%	1,365,000		1,365,000			
杨东生	境内自然人	1.18%	1,000,000		1,000,000			
上海盛宇黑科创 业投资中心（有限 合伙）	境内非国有法人	0.80%	675,000		675,000			
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、科思投资担任南京科投企业管理中心（有限合伙）的普通合伙人（执行事务合 伙人），并为其实际控制人。 2、周旭明持有科思投资 100% 股权，并担任南京科投企业管理中心（有限合伙）							

	的执行事务合伙人委派代表。 3、周久京系周旭明之父，周久京与周旭明为公司实际控制人。杨东生系周旭明之姐夫、周久京之女婿；同时系南京科投企业管理中心（有限合伙）、南京科旭企业管理中心（有限合伙）的有限合伙人。 4、丹阳盛宇丹昇股权投资中心（有限合伙）、南京盛宇瑞和股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）及上海盛宇黑科创业投资中心（有限合伙）系私募投资基金，其实际控制人均为上海盛宇股权投资基金管理有限公司。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
不适用			
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期内，公司股票尚未公开发行，前 10 名股东均为限售流通股股东。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见《首次公开发行股票并在创业板上市招股书说明书》。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见《首次公开发行股票并在创业板上市招股书说明书》。

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：南京科思化学股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	122,531,442.16	90,464,642.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	81,976,735.62	105,358,525.76
应收款项融资		
预付款项	5,192,642.66	4,932,012.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	632,445.34	779,866.95
其中：应收利息	105,472.60	105,472.60
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	210,851,541.52	282,214,674.99
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	22,602,588.96	21,890,378.36
流动资产合计	443,787,396.26	505,640,100.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	400,887,601.11	416,474,801.60
在建工程	86,752,446.74	28,482,074.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	45,444,474.34	45,472,784.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,380,346.54	3,398,780.78
递延所得税资产	10,854,507.65	11,167,126.06
其他非流动资产	13,335,581.40	10,276,224.54
非流动资产合计	559,654,957.78	515,271,791.64
资产总计	1,003,442,354.04	1,020,911,892.42
流动负债：		
短期借款	169,286,663.00	247,430,569.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	2,550,600.00	1,689,000.00
应付票据		
应付账款	127,409,265.04	165,149,343.60

预收款项		2,758,031.76
合同负债	389,898.62	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	24,646,568.53	24,508,359.62
应交税费	10,263,788.60	13,982,492.10
其他应付款	756,364.50	671,468.94
其中：应付利息	382,248.60	339,773.35
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	335,303,148.29	456,189,265.02
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	10,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,132,929.75	13,771,388.52
递延所得税负债	6,011,259.29	5,875,348.05
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,144,189.04	19,646,736.57
负债合计	364,447,337.33	475,836,001.59
所有者权益：		
股本	84,660,000.00	84,660,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	122,790,846.92	122,790,846.92
减：库存股		
其他综合收益	2,830,554.74	2,501,219.33
专项储备	2,354,739.80	2,332,718.65
盈余公积	6,513,245.02	6,513,245.02
一般风险准备		
未分配利润	419,845,630.23	326,277,860.91
归属于母公司所有者权益合计	638,995,016.71	545,075,890.83
少数股东权益		
所有者权益合计	638,995,016.71	545,075,890.83
负债和所有者权益总计	1,003,442,354.04	1,020,911,892.42

法定代表人：周旭明

主管会计工作负责人：孟海斌

会计机构负责人：施建飞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	96,608,507.50	74,001,400.98
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	104,674,748.30	131,967,138.20
应收款项融资		
预付款项	27,828,504.29	972,571.16
其他应收款	83,533,735.42	34,526,714.09
其中：应收利息		
应收股利		
存货	31,422,389.61	74,273,285.36
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	14,620,981.62	17,720,532.63
流动资产合计	358,688,866.74	333,461,642.42
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	150,710,465.00	150,710,465.00
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	1,699,367.42	1,526,567.49
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,199,821.03	1,310,494.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,002,531.52	2,132,706.51
递延所得税资产	1,359,421.76	898,186.48
其他非流动资产	851,746.19	804,576.38
非流动资产合计	157,823,352.92	157,382,996.06
资产总计	516,512,219.66	490,844,638.48
流动负债：		
短期借款	84,286,663.00	112,530,569.00
交易性金融负债		
衍生金融负债	2,550,600.00	1,689,000.00
应付票据		
应付账款	84,327,593.73	137,813,174.34
预收款项		375,312.58
合同负债	273,849.21	
应付职工薪酬	8,490,873.71	5,698,731.86
应交税费	2,636,968.54	1,222,358.50
其他应付款	381,109.12	251,730.14

其中：应付利息	377,408.32	251,729.34
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	182,947,657.31	259,580,876.42
非流动负债：		
长期借款	10,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,000,000.00	
负债合计	192,947,657.31	259,580,876.42
所有者权益：		
股本	84,660,000.00	84,660,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	123,501,311.92	123,501,311.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	6,513,245.02	6,513,245.02
未分配利润	108,890,005.41	16,589,205.12
所有者权益合计	323,564,562.35	231,263,762.06
负债和所有者权益总计	516,512,219.66	490,844,638.48

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	568,354,040.88	571,013,807.33
其中：营业收入	568,354,040.88	571,013,807.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	457,899,382.77	493,153,811.63
其中：营业成本	369,633,011.30	414,166,891.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,678,308.88	3,954,494.78
销售费用	20,311,405.29	17,194,546.31
管理费用	37,719,322.81	32,264,024.83
研发费用	19,761,252.45	17,222,567.29
财务费用	5,796,082.04	8,351,286.94
其中：利息费用	6,028,686.68	7,374,735.40
利息收入	83,836.36	137,968.23
加：其他收益	2,329,284.42	1,121,467.38
投资收益（损失以“-”号填列）	82,468.29	2,429,014.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	-1,030,500.00	-508,000.00

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	1,356,315.26	877,646.25
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-73,849.40
资产处置收益(损失以“-”号填列)	80,045.22	41,686.54
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	113,272,271.30	81,747,961.03
加: 营业外收入	110,854.39	463,389.74
减: 营业外支出	3,253,574.56	3,415,161.68
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	110,129,551.13	78,796,189.09
减: 所得税费用	16,561,781.81	10,935,774.65
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	93,567,769.32	67,860,414.44
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	93,567,769.32	67,860,414.44
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	93,567,769.32	67,860,414.44
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	329,335.41	12,759.12
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	329,335.41	12,759.12
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	329,335.41	12,759.12

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	329,335.41	12,759.12
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	93,897,104.73	67,873,173.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	93,897,104.73	67,873,173.56
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.1052	0.8016
（二）稀释每股收益（元/股）	1.1052	0.8016

法定代表人：周旭明

主管会计工作负责人：孟海斌

会计机构负责人：施建飞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	493,048,899.97	501,305,610.12
减：营业成本	449,355,623.33	477,596,633.94
税金及附加	184,028.91	167,242.80
销售费用	9,555,629.82	7,963,696.12
管理费用	14,021,409.76	9,892,079.74
研发费用		
财务费用	1,669,132.93	2,761,511.54
其中：利息费用	2,124,969.89	1,851,856.49
利息收入	57,136.56	23,171.11
加：其他收益	189,763.34	

投资收益（损失以“－”号填列）	80,065,849.02	2,429,014.56
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		
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）	-1,030,500.00	-508,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-804,313.82	324,773.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	96,683,873.76	5,170,233.66
加：营业外收入	280.00	280.00
减：营业外支出	212,189.04	120,247.41
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	96,471,964.72	5,050,266.25
减：所得税费用	4,171,164.43	1,324,529.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	92,300,800.29	3,725,736.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	92,300,800.29	3,725,736.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	92,300,800.29	3,725,736.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

(二) 稀释每股收益		
------------	--	--

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	587,283,410.42	577,461,849.22
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	45,947,419.39	52,027,987.58
收到其他与经营活动有关的现金	2,682,821.27	2,049,401.42
经营活动现金流入小计	635,913,651.08	631,539,238.22
购买商品、接受劳务支付的现金	317,131,270.04	428,792,973.25
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	57,612,959.69	56,152,341.35
支付的各项税费	52,903,369.32	43,296,964.62
支付其他与经营活动有关的现金	37,538,210.01	30,519,569.47
经营活动现金流出小计	465,185,809.06	558,761,848.69
经营活动产生的现金流量净额	170,727,842.02	72,777,389.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	355,011,000.00	9,000,000.00

取得投资收益收到的现金	234,602.58	2,429,014.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	126,972.40	636,591.08
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		5,000,000.00
投资活动现金流入小计	355,372,574.98	17,065,605.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,071,228.32	34,738,300.03
投资支付的现金	355,011,000.00	9,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00
投资活动现金流出小计	421,082,228.32	48,738,300.03
投资活动产生的现金流量净额	-65,709,653.34	-31,672,694.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	83,500,000.00	127,659,374.90
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	83,500,000.00	127,659,374.90
偿还债务支付的现金	151,753,716.34	117,683,941.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,822,296.03	24,888,801.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	154,576,012.37	142,572,742.61
筹资活动产生的现金流量净额	-71,076,012.37	-14,913,367.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,875,193.60	-13,975.21
五、现金及现金等价物净增加额	32,066,982.71	26,177,352.22
加：期初现金及现金等价物余额	90,394,458.87	26,956,514.77
六、期末现金及现金等价物余额	122,461,441.58	53,133,866.99

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	515,060,462.08	521,863,270.65

收到的税费返还	45,947,419.39	52,027,987.58
收到其他与经营活动有关的现金	678,978.12	23,451.11
经营活动现金流入小计	561,686,859.59	573,914,709.34
购买商品、接受劳务支付的现金	519,415,125.48	544,160,985.34
支付给职工以及为职工支付的现金	9,416,147.49	9,829,608.52
支付的各项税费	4,491,978.72	1,899,125.78
支付其他与经营活动有关的现金	62,946,108.87	14,487,078.62
经营活动现金流出小计	596,269,360.56	570,376,798.26
经营活动产生的现金流量净额	-34,582,500.97	3,537,911.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	310,000,000.00	9,000,000.00
取得投资收益收到的现金	80,216,949.02	17,429,014.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	390,216,949.02	26,429,014.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	613,482.06	174,000.04
投资支付的现金	310,000,000.00	9,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	310,613,482.06	9,174,000.04
投资活动产生的现金流量净额	79,603,466.96	17,255,014.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	78,500,000.00	91,359,374.90
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	78,500,000.00	91,359,374.90
偿还债务支付的现金	96,853,716.34	65,683,941.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,850,624.49	22,878,098.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	98,704,340.83	88,562,039.00
筹资活动产生的现金流量净额	-20,204,340.83	2,797,335.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,209,336.07	-43,055.83
五、现金及现金等价物净增加额	22,607,289.09	23,547,205.67



加：期初现金及现金等价物余额	73,931,217.83	17,485,340.16
六、期末现金及现金等价物余额	96,538,506.92	41,032,545.83

7、合并所有者权益变动表

本期金额



项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	84,660,000.00				122,790,846.92		2,501,219.33	2,332,718.65	6,513,245.02		326,277,860.91		545,075,890.83	545,075,890.83
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	84,660,000.00				122,790,846.92		2,501,219.33	2,332,718.65	6,513,245.02		326,277,860.91		545,075,890.83	545,075,890.83
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）							329,335.41	22,021.15			93,567,769.32		93,919,125.88	93,919,125.88
（一）综合收益总 额							329,335.41				93,567,769.32		93,897,104.73	93,897,104.73
（二）所有者投入 和减少资本														
1. 所有者投入的普 通股														
2. 其他权益工具持														



1. 本期提取							5,799,612.31					5,799,612.31	5,799,612.31
2. 本期使用							5,777,591.16					5,777,591.16	5,777,591.16
(六) 其他													
四、本期期末余额	84,660,000.00				122,790,846.92	2,830,554.74	2,354,739.80	6,513,245.02		419,845,630.23		638,995,016.71	638,995,016.71

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	84,660,000.00				122,790,846.92		2,065,737.51	3,226,269.62	5,534,169.47		194,723,567.32		413,000,590.84	413,000,590.84	
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	84,660,000.00				122,790,846.92		2,065,737.51	3,226,269.62	5,534,169.47		194,723,567.32		413,000,590.84	413,000,590.84	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							12,759.12	-105,603.53			46,695,414.44		46,602,570.03	46,602,570.03	
(一) 综合收益总							12,759.12				67,860,414.44		67,873,173.56	67,873,173.56	



额															
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配										-21,165,000.00		-21,165,000.00			-21,165,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-21,165,000.00		-21,165,000.00			-21,165,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															



4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							-105,603.53					-105,603.53		-105,603.53
1. 本期提取							4,715,298.72					4,715,298.72		4,715,298.72
2. 本期使用							4,820,902.25					4,820,902.25		4,820,902.25
（六）其他														
四、本期期末余额	84,660,000.00				122,790,846.92		2,078,496.63	3,120,666.09	5,534,169.47		241,418,981.76		459,603,160.87	459,603,160.87

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	84,660,000.00				123,501,311.92				6,513,245.02	16,589,205.12		231,263,762.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	84,660,000.00				123,501,311.92				6,513,245.02	16,589,205.12		231,263,762.06
三、本期增减变动金额										92,300,800.29		92,300,800.29



(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额										92,300,800.29		92,300,800.29
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留												



存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	84,660,000.00				123,501,311.92				6,513,245.02	108,890,005.41		323,564,562.35

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	84,660,000.00				123,501,311.92				5,534,169.47	28,942,525.18		242,638,006.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	84,660,000.00				123,501,311.92				5,534,169.47	28,942,525.18		242,638,006.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-17,439,263.47		-17,439,263.47
（一）综合收益总额										3,725,736.53		3,725,736.53
（二）所有者投入和												



减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-21,165,000.00		-21,165,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-21,165,000.00		-21,165,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												



(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	84,660,000.00				123,501,311.92				5,534,169.47	11,503,261.71		225,198,743.10

三、公司基本情况

南京科思化学股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由南京科思工贸有限公司整体变更设立的股份有限公司。

南京科思化学股份有限公司（原名为南京科思工贸股份有限公司、南京碟界科技有限公司）于2000年4月20日由周久京、杨东生共同出资成立，注册资本51万元，其中：周久京出资30.6万元，占注册资本的比例为60%；杨东生出资20.4万元，占注册资本的比例为40%。该注册资本已经南京正宁会计师事务所有限公司出具的宁正所验字（2000）第076号《验资报告》验证。

2000年9月，根据公司股东会决议和修改后章程规定，申请增加注册资本199万元，新增注册资本由周久京、杨东生认缴，注册资本变更为250万元，其中：周久京出资150万元，占注册资本的比例为60%；杨东生出资100万元，占注册资本的比例为40%。该注册资本已经南京正宁会计师事务所有限公司出具的宁正所验字（2000）第451号《验资报告》验证。

2001年3月，根据公司股东会决议和修改后章程规定，申请增加注册资本400万元，新增注册资本由周旭明认缴，注册资本变更为650万元，其中：周久京出资150万元，占注册资本的比例为23.08%；杨东生出资100万元，占注册资本的比例为15.38%；周旭明出资400万元，占注册资本的比例为61.54%。该注册资本已经江苏石城会计师事务所有限公司出具的苏石会验字（2001）110号《验资报告》验证。

2009年2月，周旭明将其所持有的公司61.54%股权转让给周久京，本次股权转让完成后，股权结构为：周久京出资550万元，占注册资本的比例为84.62%；杨东生出资100万元，占注册资本的比例为15.38%。

2011年12月，根据公司股东会决议和修改后章程规定，申请增加注册资本7,158万元，新增注册资本由南京科思投资发展有限公司、南京宁昇创业投资有限公司、江苏丹昇创业投资有限公司认缴，注册资本变更为7,808万元，其中：周久京出资550万元，占注册资本的比例为7.04%；杨东生出资100万元，占注册资本的比例为1.28%；南京科思投资发展有限公司出资6,390万元，占注册资本的比例为81.84%；南京宁昇创业投资有限公司出资384万元，占注册资本的比例为4.92%；江苏丹昇创业投资有限公司出资384万元，占注册资本的比例为4.92%。该注册资本分期缴足，已分别经南京立诚联合会计师事务所（普通合伙）出具的立诚验字（2011）第217号、立诚验字（2012）第003号、立诚验字（2012）第035号《验资报告》验证。

2012年5月，根据公司股东会决议和修改后章程规定，申请增加注册资本192万元，新增注册资本由上海盛宇股权投资中心（有限合伙）认缴，注册资本变更为8,000万元，其中：周久京出资550万元，占注册资本的比例为6.87%；杨东生出资100万元，占注册资本的比例为1.25%；南京科思投资发展有限公司出资6,390万元，占注册资本的比例为79.88%；南京宁昇创业投资有限公司出资384万元，占注册资本的比例为4.8%；江苏丹昇创业投资有限公司出资384万元，占注册资本的比例为4.8%；上海盛宇股权投资中心（有限合伙）出资192万元，占注册资本的比例为2.4%。该注册资本已经南京立诚联合会计师事务所（普通合伙）出具的立诚验字（2012）第082号《验资报告》验证。

2016年6月，有限公司整体变更为股份有限公司，以经审计的截至2016年3月31日的净资产172,455,011.92元为基数，按1:0.4639折合股本8,000万元。该注册资本已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡验字（2016）00094号《验资报告》验证。

2016年8月，根据公司股东会决议和修改后章程规定，申请增加注册资本266万元，新增注册资本由南京科投企业管理中心（有限合伙）认缴，注册资本变更为8,266万元。其中：周久京出资550万元，占注册资本的比例为6.65%；杨东生出资100万元，占注册资本的比例为1.21%；南京科思投资发展有限公司出资6,390万元，占注册资本的比例为77.30%；南京宁昇创业投资有限公司出资384万元，占注册资本的比例为4.65%；江苏盛宇丹昇创业投资有限公司（原名江苏丹昇创业投资有限公司）出资384万元，占注册资本的比例为4.65%；上海盛宇股权投资中心（有限合伙）出资192万元，占注册资本的比例为2.32%；南京科投企业管理中心（有限合伙）出资266万元，占注册资本的比例为3.22%。该注册资本已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡验字（2016）00175号《验资报告》验证。

2017年6月，根据公司股东会决议和修改后章程规定，申请增加注册资本200万元，新增注册资本由南京科旭企业管理中心（有限合伙）和南京敏思企业管理中心（有限合伙）认缴，注册资本变更为8,466万元。其中：周久京出资550万元，占注册资本的比例为6.50%；杨东生出资100万元，占注册资本的比例为1.18%；南京科思投资发展有限公司出资6,390万元，占注册资本的比例为75.48%；南京宁昇创业投资有限公司出资384万元，占注册资本的比例为4.54%；江苏盛宇丹昇创业投资有限公司出资384万元，占注册资本的比例为4.54%；上海盛宇股权投资中心（有限合伙）出资192万元，占注册资本的比例为2.27%；南京科投企业管理中心（有限合伙）出资266万元，占注册资本的比例为3.14%；南京科旭企业管理中心（有限合伙）出资136.50万元，占注册资本的比例1.61%；南京敏思企业管理中心（有限合伙）出资63.50万元，占注册资本的比例0.75%。该注册资本已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡验字（2017）00083号《验资报告》验证。

2017年6月，上海盛宇股权投资中心（有限合伙）将其所持有的公司2.27%股权转让给高仕军。

2017年8月，江苏盛宇丹昇创业投资有限公司将其所持有的公司4.54%股权转让给丹阳盛宇丹昇股权投资中心（有限合伙）。

2017年10月，南京科思投资发展有限公司将其所持有的公司5.90%股权转让给周旭明。

2017年12月，南京宁昇创业投资有限公司将其所持有的公司0.80%股权转让给上海盛宇黑科创业投资中心（有限合伙）（原名上海黑科创业投资中心（有限合伙））；0.80%股权转让给上海恒毓投资中心（有限合伙）；2.94%股权转让给南京盛宇瑞和股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）。

统一社会信用代码：91320115721793100R。

注册地址：南京市江宁经济技术开发区苏源大道19号。

经营范围：化学原料及产品的销售（按许可证所列范围经营）；化学原料及产品的技术开发；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表经本公司第二届董事会第八次会议决议批准报出。

截至2020年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共5户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上年度相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干

项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、27、收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、16“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，

但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、16“长期股权投资”（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

(2) 金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，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款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量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，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，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

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

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、金融工具减值

（1）减值准备的确认方法

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、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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项、合同资产及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

(2)除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的金融工具，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项和合同资产；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项和合同资产；财务担保合同等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
应收票据-银行承兑汇票	票据承兑人
应收票据-商业承兑汇票	账龄组合
应收账款-合并范围外往来	账龄组合
其他应收款-合并范围外往来	账龄组合

对于划分为组合的应收款项和合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项和合同资产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。

账 龄	应收票据-商业承兑汇票计提比例	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	5%	5%	5%
一至二年	20%	20%	20%
二至三年	50%	50%	50%
三年以上	100%	100%	100%

12、存货

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时采用月末加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

13、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、11、金融工具减值。

14、合同成本

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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。

15、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

16、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权力机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的面值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号-金融工具确认

和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注五、6进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。本公司至少在每年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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	8-15 年	5%	6.33%-11.875%
运输设备	年限平均法	4-5 年	5%	19%-23.75%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5%	19%-31.67%

18、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

19、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	50年
外购软件	3年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

22、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将

剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

（1）境内销售业务

除寄售业务外，公司境内销售收入按合同（或订单）约定货物送达客户指定地点，在取得客户的签收凭证后确认销售收入。

（2）直接发往境外客户业务

直接发往境外客户的外销业务，公司外销产品已经报关出口、货物装船并取得提单后，确认销售收入。

（3）第三方仓储物流发货

为满足客户及时供货的需求，公司在异地聘请专业仓储物流服务公司负责货物的仓储物流服务，仓储物流服务公司按合同（或订单）约定将货物送达客户指定地点，在取得客户的签收凭证后确认销售收入。

（4）寄售业务

公司按客户签订的合同（或订单）完成相关产品的生产后，将货物送达客户指定仓库，公司与客户定期对账确认客户实际领用的产品数量和金额后，确认寄售产品的销售收入。

28、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的, 根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分, 对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核, 必要时进行变更;

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

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

政府补助同时满足下列条件的, 予以确认: (1) 企业能够满足政府补助所附条件; (2) 企业能够收到政府补助。与企业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。与企业日常活动无关的政府补助, 计入营业外收入。

与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益; 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益。并在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定, 按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额, 包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异, 不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日, 根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式, 依据已颁布的税法规定, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日, 递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关, 但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

30、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用, 直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 租入资产

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 租出资产

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

31、安全生产费用

本公司依照财政部、国家安全生产监察管理总局财企【2012】16号文件《企业安全生产费用提取和使用管理办法》有关规定,以上年度实际营业收入为计提依据,采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取:

- ①营业收入不超过1,000万元的,按照4%提取;
- ②营业收入超过1,000万元至1亿元的部分,按照2%提取;
- ③营业收入超过1亿元至10亿元的部分,按照0.5%提取;
- ④营业收入超过10亿元的部分,按照0.2%提取。

新建企业和投产不足一年的企业以当年实际营业收入为提取依据,按月计提安全费用。

安全生产费用提取时,计入当期损益,同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备;形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日,财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》(财会[2017]22号,以下简称“新收入准则”),规定在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2018年1月1日起施行新收入准则;其他境内上市企业,自2020年1月1日起	不适用。	本次会计政策变更属于国家统一的会计制度的要求。执行新的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,不会对公司财务报表产生重大影响,不涉及以前年度的追溯调整,亦不

施行新收入准则；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行新收入准则。		存在损害公司及全体股东利益的情形。
--	--	-------------------

(2) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	90,464,642.02	90,464,642.02	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	105,358,525.76	105,358,525.76	
应收款项融资			
预付款项	4,932,012.70	4,932,012.70	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	779,866.95	779,866.95	
其中：应收利息	105,472.60	105,472.60	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	282,214,674.99	282,214,674.99	
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	21,890,378.36	21,890,378.36	
流动资产合计	505,640,100.78	505,640,100.78	
非流动资产：			

发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	416,474,801.60	416,474,801.60	
在建工程	28,482,074.17	28,482,074.17	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	45,472,784.49	45,472,784.49	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,398,780.78	3,398,780.78	
递延所得税资产	11,167,126.06	11,167,126.06	
其他非流动资产	10,276,224.54	10,276,224.54	
非流动资产合计	515,271,791.64	515,271,791.64	
资产总计	1,020,911,892.42	1,020,911,892.42	
流动负债：			
短期借款	247,430,569.00	247,430,569.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	1,689,000.00	1,689,000.00	
应付票据			
应付账款	165,149,343.60	165,149,343.60	
预收款项	2,758,031.76		-2,758,031.76
合同负债		2,758,031.76	2,758,031.76
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	24,508,359.62	24,508,359.62	
应交税费	13,982,492.10	13,982,492.10	
其他应付款	671,468.94	671,468.94	
其中：应付利息	339,773.35	339,773.35	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	456,189,265.02	456,189,265.02	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,771,388.52	13,771,388.52	
递延所得税负债	5,875,348.05	5,875,348.05	
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,646,736.57	19,646,736.57	
负债合计	475,836,001.59	475,836,001.59	
所有者权益：			
股本	84,660,000.00	84,660,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	122,790,846.92	122,790,846.92	

减：库存股			
其他综合收益	2,501,219.33	2,501,219.33	
专项储备	2,332,718.65	2,332,718.65	
盈余公积	6,513,245.02	6,513,245.02	
一般风险准备			
未分配利润	326,277,860.91	326,277,860.91	
归属于母公司所有者权益合计	545,075,890.83	545,075,890.83	
少数股东权益			
所有者权益合计	545,075,890.83	545,075,890.83	
负债和所有者权益总计	1,020,911,892.42	1,020,911,892.42	

调整情况说明

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收款项”项目变更为“合同负债”项目列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	74,001,400.98	74,001,400.98	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	131,967,138.20	131,967,138.20	
应收款项融资			
预付款项	972,571.16	972,571.16	
其他应收款	34,526,714.09	34,526,714.09	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	74,273,285.36	74,273,285.36	
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	17,720,532.63	17,720,532.63	
流动资产合计	333,461,642.42	333,461,642.42	

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	150,710,465.00	150,710,465.00	
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	1,526,567.49	1,526,567.49	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,310,494.20	1,310,494.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,132,706.51	2,132,706.51	
递延所得税资产	898,186.48	898,186.48	
其他非流动资产	804,576.38	804,576.38	
非流动资产合计	157,382,996.06	157,382,996.06	
资产总计	490,844,638.48	490,844,638.48	
流动负债：			
短期借款	112,530,569.00	112,530,569.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债	1,689,000.00	1,689,000.00	
应付票据			
应付账款	137,813,174.34	137,813,174.34	
预收款项	375,312.58		-375,312.58
合同负债		375,312.58	375,312.58
应付职工薪酬	5,698,731.86	5,698,731.86	
应交税费	1,222,358.50	1,222,358.50	
其他应付款	251,730.14	251,730.14	
其中：应付利息	251,729.34	251,729.34	
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	259,580,876.42	259,580,876.42	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	259,580,876.42	259,580,876.42	
所有者权益：			
股本	84,660,000.00	84,660,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	123,501,311.92	123,501,311.92	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6,513,245.02	6,513,245.02	
未分配利润	16,589,205.12	16,589,205.12	
所有者权益合计	231,263,762.06	231,263,762.06	
负债和所有者权益总计	490,844,638.48	490,844,638.48	

调整情况说明

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收款项”项目变更为“合同负债”项目列报。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	13%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
安徽圣诺贝	15%
宿迁科思	15%
其他主体	25%

2、税收优惠

本公司子公司安徽圣诺贝于2018年7月24日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局或国家税务总局安徽省税务局颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，2018-2020年度企业所得税适用税率为15%。

本公司子公司宿迁科思于2019年11月7日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，2019-2021年度企业所得税适用税率为15%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	134,540.35	92,492.97
银行存款	122,326,901.23	90,301,965.90
其他货币资金	70,000.58	70,183.15
合计	122,531,442.16	90,464,642.02

货币资金期末余额中除信用证保证金70,000.58元外，无其他因抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,497,418.80	
合计	7,497,418.80	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	86,291,300.65	100.00%	4,314,565.03	5.00%	81,976,735.62	110,903,711.33	100.00%	5,545,185.57	5.00%	105,358,525.76
合计	86,291,300.65	100.00%	4,314,565.03	5.00%	81,976,735.62	110,903,711.33	100.00%	5,545,185.57	5.00%	105,358,525.76

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内（含1年）	86,291,300.65	4,314,565.03	5.00%
合计	86,291,300.65	4,314,565.03	--

按账龄披露：

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	86,291,300.65
合计	86,291,300.65

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提坏账准备	5,545,185.57	-1,277,803.96			47,183.42	4,314,565.03
合计	5,545,185.57	-1,277,803.96			47,183.42	4,314,565.03

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	26,564,878.74	30.79%	1,328,243.94
客户 2	12,916,412.77	14.97%	645,820.64
客户 3	9,645,702.89	11.18%	482,285.14
客户 4	5,944,515.99	6.89%	297,225.80
客户 5	5,465,561.89	6.33%	273,278.09
合计	60,537,072.28	70.16%	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,192,642.66	100.00%	4,899,502.70	99.34%
1 至 2 年			32,510.00	0.66%
合计	5,192,642.66	--	4,932,012.70	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为3,763,981.20元，占预付账款期末余额合计数的比例为72.49%。

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	105,472.60	105,472.60
其他应收款	526,972.74	674,394.35

合计	632,445.34	779,866.95
----	------------	------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收资金拆借利息	105,472.60	105,472.60
合计	105,472.60	105,472.60

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	790,240.07	936,110.33
个人备用金及社保	103,376.71	183,439.72
合计	893,616.78	1,119,550.05

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	445,155.70			445,155.70
本期计提	-78,511.30			-78,511.30
其他变动	-0.36			-0.36
2020 年 6 月 30 日余额	366,644.04			366,644.04

按账龄披露：

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	430,360.78
1 至 2 年	122,100.00
2 至 3 年	40,900.00
3 年以上	300,256.00

合计	893,616.78
----	------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	445,155.70	-78,511.30			-0.36	366,644.04
合计	445,155.70	-78,511.30			-0.36	366,644.04

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来单位 1	押金及保证金	319,592.00	1 年以内 96386 元, 1 至 2 年 14600 元, 2 至 3 年 17400 元, 3 年以上 191206 元	35.76%	207,645.30
往来单位 2	押金及保证金	135,000.00	1 年以内	15.11%	6,750.00
往来单位 3	押金及保证金	100,000.00	1-2 年	11.19%	20,000.00
往来单位 4	押金及保证金	100,000.00	3 年以上	11.19%	100,000.00
往来单位 5	押金及保证金	86,481.33	1 年以内	9.68%	4,324.07
合计	--	741,073.33	--	82.93%	338,719.37

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	36,874,457.51		36,874,457.51	59,642,371.47	23,254.66	59,619,116.81
在产品	27,847,427.03		27,847,427.03	47,432,869.79		47,432,869.79
发出商品	3,368,685.03		3,368,685.03	19,826,682.16		19,826,682.16
产成品	118,789,822.75		118,789,822.75	114,510,395.29	29,875.89	114,480,519.40

自制半成品	23,971,149.20		23,971,149.20	40,855,486.83		40,855,486.83
合计	210,851,541.52		210,851,541.52	282,267,805.54	53,130.55	282,214,674.99

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	23,254.66				23,254.66	
产成品	29,875.89				29,875.89	
合计	53,130.55				53,130.55	

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收出口退税	338,003.53	
待抵扣税金	18,140,259.01	15,803,070.38
预缴税款	72,615.18	72,615.18
其他	4,051,711.24	6,014,692.80
合计	22,602,588.96	21,890,378.36

8、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	400,887,601.11	416,474,801.60
合计	400,887,601.11	416,474,801.60

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	170,785,580.66	477,129,106.96	6,473,151.39	30,018,248.40	684,406,087.41
2.本期增加金额	373,394.50	9,719,612.26	745,650.93	564,625.67	11,403,283.36
(1) 购置		1,439,032.24	745,650.93	530,997.35	2,715,680.52
(2) 在建工程转入	373,394.50	8,280,580.02		33,628.32	8,687,602.84

3.本期减少金额		6,240,640.79	226,345.00	472,568.76	6,939,554.55
(1) 处置或报废		5,737,157.99	226,345.00	472,568.76	6,436,071.75
(2) 转入在建工程		503,482.80			503,482.80
4.期末余额	171,158,975.16	480,608,078.43	6,992,457.32	30,110,305.31	688,869,816.22
二、累计折旧					
1.期初余额	50,973,041.43	192,554,730.08	4,555,022.94	19,848,491.36	267,931,285.81
2.本期增加金额	4,159,042.21	17,522,349.55	346,804.18	2,214,454.00	24,242,649.94
(1) 计提	4,159,042.21	17,522,349.55	346,804.18	2,214,454.00	24,242,649.94
3.本期减少金额		3,542,821.52	215,027.75	433,871.37	4,191,720.64
(1) 处置或报废		3,394,365.15	215,027.75	433,871.37	4,043,264.27
(2) 转入在建工程		148,456.37			148,456.37
4.期末余额	55,132,083.64	206,534,258.11	4,686,799.37	21,629,073.99	287,982,215.11
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	116,026,891.52	274,073,820.32	2,305,657.95	8,481,231.32	400,887,601.11
2.期初账面价值	119,812,539.23	284,574,376.88	1,918,128.45	10,169,757.04	416,474,801.60

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
生产区公共厕所	217,307.89	自行搭建的简易生活配套设施
油炉及锅炉房	179,006.03	已取得建设工程规划许可证
机修房	197,478.10	自行搭建的简易生产辅助设施
门卫一	194,098.54	在租赁土地上建设
门卫二	45,911.89	在租赁土地上建设
气体储藏室	45,645.76	自行搭建的简易生产辅助设施
环保器材间	16,886.36	自行搭建的简易生产辅助设施
宿迁杰科 RTO 控制室	90,758.49	已取得建设工程规划许可证

焚烧炉房	986,022.78	已取得建设工程规划许可证
公共卫生间	159,427.88	自行搭建的简易生活配套设施
焚烧炉东在线监测房	41,013.70	自行搭建的简易生产辅助设施
污水站西离子发生器间	64,069.30	自行搭建的简易生产辅助设施
合计	2,237,626.72	

9、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	84,029,693.92	25,985,728.09
工程物资	2,722,752.82	2,496,346.08
合计	86,752,446.74	28,482,074.17

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 25,000 吨高端日用香原料及防晒剂配套建设项目一期工程	80,151,164.65		80,151,164.65	22,552,299.62		22,552,299.62
宿迁新增乙酰氯储罐				1,026,191.99		1,026,191.99
北厂导热油管道安装工程				755,358.49		755,358.49
宿迁科思污水站自动化改造项目				592,058.14		592,058.14
宿迁杰科污水站自动化改造项目				699,064.42		699,064.42
宿迁科思 2020 年 VOC 贯标整治改造项目	1,742,008.83		1,742,008.83			
六车间新增二氯乙烷回收装置	1,633,080.27		1,633,080.27			
宿迁杰科 2020 年 VOC 贯标整治改造项目	113,207.54		113,207.54			
八车间新工艺设备改造	302,073.52		302,073.52			
其他技改项目	88,159.11		88,159.11	360,755.43		360,755.43
合计	84,029,693.92		84,029,693.92	25,985,728.09		25,985,728.09

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 25,000 吨高端日用香原料及防晒剂配套建设项目一期工程	410,448,000.00	22,552,299.62	57,598,865.03			80,151,164.65	19.53%	25.00%				自筹
八车间新工艺设备改造	9,763,800.00		302,073.52			302,073.52	3.09%	20.00%				自筹
宿迁科思 2020 年 VOC 贯标整治改造项目	5,452,500.00		1,742,008.83			1,742,008.83	31.95%	70.00%				自筹
杰科污水站自动化改造项目	915,100.00	699,064.42	216,082.99	915,147.41			100.00%	100.00%				自筹
新增乙酰氯储罐	1,550,100.00	1,026,191.99	523,923.21	1,550,115.20			100.00%	100.00%				自筹
科思污水站自动化改造项目	781,900.00	592,058.14	189,849.81	781,907.95			100.00%	100.00%				自筹
三车间新增二氯乙烷回收装置	1,612,100.00	105,705.19	1,506,406.82	1,612,112.01			100.00%	100.00%				自筹
六车间新增二氯乙烷回收装置	2,649,600.00		1,633,080.27			1,633,080.27	61.63%	90.00%				自筹
北厂导热油管道安装工程	755,400.00	755,358.49		755,358.49			100.00%	100.00%				自筹
合计	433,928,500.00	25,730,677.85	63,712,290.48	5,614,641.06		83,828,327.27	--	--				--

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	48,619,259.00	1,408,964.02	50,028,223.02
2.本期增加金额		761,415.93	761,415.93
(1) 购置		761,415.93	761,415.93
3.本期减少金额			

(1) 处置			
4.期末余额	48,619,259.00	2,170,379.95	50,789,638.95
二、累计摊销			
1.期初余额	4,456,968.71	98,469.82	4,555,438.53
2.本期增加金额	489,121.74	300,604.34	789,726.08
(1) 计提	489,121.74	300,604.34	789,726.08
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	4,946,090.45	399,074.16	5,345,164.61
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	43,673,168.55	1,771,305.79	45,444,474.34
2.期初账面价值	44,162,290.29	1,310,494.20	45,472,784.49

11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	845,487.77	266,055.05	860,268.61		251,274.21
注册费	2,389,737.73		381,328.44		2,008,409.29
其他	163,555.28		42,892.24		120,663.04
合计	3,398,780.78	266,055.05	1,284,489.29		2,380,346.54

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	4,681,209.07	1,034,705.76	6,043,471.82	1,354,484.12
内部交易未实现利润	24,440,030.24	5,445,283.87	24,436,380.75	5,725,680.05
可抵扣亏损	3,640,388.73	910,097.18	3,258,318.21	814,579.56
应付职工薪酬	4,956,146.70	837,331.38	4,190,590.38	701,119.06
预提费用	130,000.00	19,500.00	555,366.56	83,304.99
递延收益	13,132,929.75	1,969,939.46	13,771,388.52	2,065,708.28
远期外汇合约公允价值变动	2,550,600.00	637,650.00	1,689,000.00	422,250.00
合计	53,531,304.49	10,854,507.65	53,944,516.24	11,167,126.06

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
下属境外香港公司产生的应纳税所得额	24,045,037.16	6,011,259.29	23,501,392.20	5,875,348.05
合计	24,045,037.16	6,011,259.29	23,501,392.20	5,875,348.05

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		10,854,507.65		11,167,126.06
递延所得税负债		6,011,259.29		5,875,348.05

13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
与长期资产相关预付款	13,335,581.40		13,335,581.40	10,276,224.54		10,276,224.54
合计	13,335,581.40		13,335,581.40	10,276,224.54		10,276,224.54

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	89,286,663.00	104,996,273.00
保证+抵押借款	80,000,000.00	134,900,000.00
保证+质押借款		7,534,296.00
合计	169,286,663.00	247,430,569.00

15、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约公允价值变动	2,550,600.00	1,689,000.00
合计	2,550,600.00	1,689,000.00

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购	67,743,542.12	115,799,100.79
应付工程及设备采购	43,637,054.82	28,701,918.86
应付费用	16,028,668.10	20,648,323.95
合计	127,409,265.04	165,149,343.60

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	7,987,397.98	正常结算期内
供应商 2	3,113,532.27	正常结算期内
供应商 3	1,646,450.00	正常结算期内
供应商 4	1,132,643.23	正常结算期内
供应商 5	1,023,323.61	正常结算期内

合计	14,903,347.09	--
----	---------------	----

17、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	389,898.62	2,758,031.76
合计	389,898.62	2,758,031.76

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,508,359.62	61,079,196.76	60,940,987.85	24,646,568.53
二、离职后福利-设定提存计划		546,484.20	546,484.20	
合计	24,508,359.62	61,625,680.96	61,487,472.05	24,646,568.53

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,845,064.35	54,786,935.19	55,523,394.78	19,108,604.76
2、职工福利费		2,502,410.39	2,502,410.39	
3、社会保险费		1,050,506.91	1,050,506.91	
其中：医疗保险费		871,988.21	871,988.21	
工伤保险费		36,837.22	36,837.22	
生育保险费		141,681.48	141,681.48	
4、住房公积金		842,422.00	842,422.00	
5、工会经费和职工教育经费	4,663,295.27	1,896,922.27	1,022,253.77	5,537,963.77
合计	24,508,359.62	61,079,196.76	60,940,987.85	24,646,568.53

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		529,898.24	529,898.24	

2、失业保险费		16,585.96	16,585.96	
合计		546,484.20	546,484.20	

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,314,608.15	6,586,506.37
企业所得税	7,239,588.56	5,474,030.27
个人所得税	218,130.16	156,129.76
城市维护建设税	92,022.57	461,055.45
教育费附加	65,730.40	329,325.32
土地使用税	314,724.66	314,724.66
房产税	489,816.08	489,389.38
其他	529,168.02	171,330.89
合计	10,263,788.60	13,982,492.10

20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	382,248.60	339,773.35
其他应付款	374,115.90	331,695.59
合计	756,364.50	671,468.94

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	12,750.00	
短期借款应付利息	369,498.60	339,773.35
合计	382,248.60	339,773.35

(2) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来	183,686.10	
押金及保证金	180,000.00	230,000.00
个人往来	10,429.80	101,695.59
合计	374,115.90	331,695.59

21、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证+抵押借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

22、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,771,388.52	0.00	638,458.77	13,132,929.75	与资产相关的政府补助
合计	13,771,388.52	0.00	638,458.77	13,132,929.75	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
安徽圣诺贝一期年产 8,800 吨精细化学品项目扶持资金（注 1）	9,704,116.95			373,235.40			9,330,881.55	与资产相关
宿迁科思年产 2500 吨依托立林改造项目（注 2）	2,115,686.28			126,941.16			1,988,745.12	与资产相关
危废焚烧余热回收利用节能减排项目（注 3）	991,208.80			72,527.46			918,681.34	与资产相关
宿迁科思年产 500 吨 4,6-二(2',4'-二羟基苯基)-2(4'-甲氧基苯基)1,3,5,-三嗪（RET）技术改造项目（注 4）	722,555.58			51,611.10			670,944.48	与资产相关
2018 年度创新券研发设备项	148,535.21			8,786.49			139,748.72	与资产相关

目（注5）								
工业企业技术改造综合奖补项目（注6）	89,285.70			5,357.16			83,928.54	与资产相关
合计	13,771,388.52			638,458.77			13,132,929.75	

其他说明：

注1：2015年12月，马鞍山慈湖高新技术产业开发区管委会按照马慈开财【2016】2号《关于拨付安徽圣诺贝化学科技有限公司政府扶持资金的通知》拨付1,269万元；

注2：2019年11月，江苏省宿迁生态化工科技产业园管委会财政审计局按照宿豫财工贸【2019】11号《关于下达2018年度市级产业发展引导资金（工业发展）第一批项目奖补资金的通知》拨付215.80万元；

注3：2019年4月，江苏省宿迁生态化工科技产业园管委会财政审计局按照宿财工贸【2019】1号《关于下达2018年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》拨付110万元；

注4：2018年2月，宿迁市生态化工科技产业园管理委员会财政审计局按照宿财工贸【2017】64号《关于下达2017年度市级产业发展引导资金（工业发展）第一批项目奖补资金的通知》拨付92.90万元；

注5：2019年12月，宿迁市宿豫区国库支付中心按照宿财教【2019】77号《宿迁市财政局、宿迁市科学技术局关于兑现2018年度市级科技创新券的通知》拨付15万元。

注6：2019年1月，江苏省宿迁生态化工科技产业园管委会财政审计局按照苏财工贸【2018】383号《关于下达2018年度第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》拨付10万元。

23、股本

单位：元

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	84,660,000.00						84,660,000.00

24、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	122,790,846.92			122,790,846.92
合计	122,790,846.92			122,790,846.92

25、其他综合收益

单位：元

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

二、将重分类进损益的其他综合收益	2,501,219.33	329,335.41				329,335.41		2,830,554.74
外币财务报表折算差额	2,501,219.33	329,335.41				329,335.41		2,830,554.74
其他综合收益合计	2,501,219.33	329,335.41				329,335.41		2,830,554.74

26、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,332,718.65	5,799,612.31	5,777,591.16	2,354,739.80
合计	2,332,718.65	5,799,612.31	5,777,591.16	2,354,739.80

27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,513,245.02			6,513,245.02
合计	6,513,245.02			6,513,245.02

28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上年
调整前上期末未分配利润	326,277,860.91	194,723,567.32
调整后期初未分配利润	326,277,860.91	194,723,567.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,567,769.32	153,698,369.14
减：提取法定盈余公积		979,075.55
应付普通股股利		21,165,000.00
期末未分配利润	419,845,630.23	326,277,860.91

29、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	563,261,578.48	362,137,910.83	566,616,513.77	408,021,032.14
其他业务	5,092,462.40	7,495,100.47	4,397,293.56	6,145,859.34

合计	568,354,040.88	369,633,011.30	571,013,807.33	414,166,891.48
----	----------------	----------------	----------------	----------------

30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,813,695.12	1,393,406.14
教育费附加	1,295,496.49	995,290.10
房产税	621,099.30	621,962.53
土地使用税	423,887.32	423,836.16
印花税	364,962.11	348,841.40
环境保护税	153,395.84	167,395.75
其他税金	5,772.70	3,762.70
合计	4,678,308.88	3,954,494.78

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,028,453.02	1,562,785.03
交通差旅费	32,114.55	796,085.10
港杂费	1,268,891.67	1,193,875.66
会展费	222,343.16	769,331.16
服务费	155,566.92	141,667.48
运输费	8,237,427.94	7,021,032.41
保险费	367,252.38	369,590.06
佣金	1,644,158.20	733,131.66
包装费	3,828,686.15	3,500,174.61
仓储费	455,283.71	388,902.70
注册费	383,978.44	354,983.16
其他	687,249.15	362,987.28
合计	20,311,405.29	17,194,546.31

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	22,712,935.26	16,299,688.51
折旧费	1,929,088.25	1,971,261.21
无形资产摊销	718,290.48	491,258.52
低值易耗品及物料消耗	101,684.83	141,652.72
业务招待费	1,345,430.93	1,486,445.84
办公费	393,823.77	642,560.93
差旅交通费	159,240.46	274,673.97
修理费	870,897.61	2,044,961.40
安全生产费	5,799,612.31	5,332,763.04
通讯费	202,953.04	211,696.18
车辆使用费	260,680.52	326,894.53
水电费	84,136.06	170,902.80
租赁物业费	697,836.56	731,968.43
中介机构费用	1,243,108.70	1,164,044.05
绿化费	47,327.01	82,879.52
其他	1,152,277.02	890,373.18
合计	37,719,322.81	32,264,024.83

33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,509,189.56	7,464,367.11
折旧费	2,068,775.41	1,300,313.50
物料消耗	8,679,118.06	6,805,664.76
其他	1,504,169.42	1,652,221.92
合计	19,761,252.45	17,222,567.29

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,028,686.68	7,374,735.40
减：利息收入	83,836.36	137,968.23
汇兑损失	-641,092.38	462,928.25
金融机构手续费	492,324.10	651,591.52

合计	5,796,082.04	8,351,286.94
----	--------------	--------------

35、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,280,207.14	1,121,467.38
其他	49,077.28	
合计	2,329,284.42	1,121,467.38

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	233,568.29	5,769.90
衍生金融工具投资收益	-151,100.00	2,423,244.66
合计	82,468.29	2,429,014.56

37、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,030,500.00	-508,000.00
合计	-1,030,500.00	-508,000.00

38、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,277,803.96	998,109.75
其他应收款坏账损失	78,511.30	-120,463.50
合计	1,356,315.26	877,646.25

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-73,849.40
合计		-73,849.40

40、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	80,045.22	41,686.54

41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废收益		238,975.21	
其他	110,854.39	224,414.53	110,854.39
合计	110,854.39	463,389.74	110,854.39

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	430,000.00	50,000.00	430,000.00
非流动资产报废损失	2,191,285.92	2,600,302.49	2,191,285.92
各项基金	620,044.12	681,925.97	
其他	12,244.52	82,933.22	12,244.52
合计	3,253,574.56	3,415,161.68	2,633,530.44

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,110,609.23	9,812,535.80
递延所得税费用	451,172.58	1,123,238.85
合计	16,561,781.81	10,935,774.65

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	110,129,551.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,532,387.78
子公司适用不同税率的影响	-8,807,663.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	60,198.48
加计扣除	-2,223,140.90
所得税费用	16,561,781.81

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	83,836.35	38,465.78
收到的政府补助等其他收益	1,690,825.65	1,855,000.00
收到的押金及保证金	51,973.00	110,000.00
收到的其他往来	856,186.27	45,935.64
合计	2,682,821.27	2,049,401.42

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项期间费用	37,144,055.28	30,358,596.47
支付的押金及保证金	148,551.73	160,973.00
支付的其他往来	245,603.00	
合计	37,538,210.01	30,519,569.47

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

45、现金流量表补充资料
(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	93,567,769.32	67,860,414.44
加：信用减值损失	-1,356,315.26	-877,646.25
资产减值损失		73,849.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,242,649.94	25,394,711.26
无形资产摊销	789,726.08	491,258.52
长期待摊费用摊销	1,284,489.29	763,507.80
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）	-80,045.22	-41,686.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,191,285.92	2,361,327.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,030,500.00	508,000.00
财务费用（收益以“-”号填列）	4,739,943.44	5,206,470.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-82,468.29	-2,429,014.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-312,618.41	1,955,209.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	135,911.24	-831,970.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	71,363,133.47	-18,125,517.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,865,503.39	26,068,740.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-50,651,622.89	-35,600,264.35
经营活动产生的现金流量净额	170,727,842.02	72,777,389.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	122,461,441.58	53,133,866.99
减：现金的期初余额	90,394,458.87	26,956,514.77

现金及现金等价物净增加额	32,066,982.71	26,177,352.22
--------------	---------------	---------------

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	122,461,441.58	90,394,458.87
其中：库存现金	134,540.35	92,492.97
可随时用于支付的银行存款	122,326,901.23	90,301,965.90
三、期末现金及现金等价物余额	122,461,441.58	90,394,458.87

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	70,000.58	信用证保证金
固定资产	55,374,290.27	抵押用于银行借款
无形资产	38,630,233.55	抵押用于银行借款
合计	94,074,524.40	--

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	31,169,679.95
其中：美元	3,495,124.23	7.0795	24,743,732.00
欧元	802,993.18	7.9610	6,392,628.70
港币	1,222.90	0.9134	1,117.00
澳元	9.33	4.8660	45.40
韩元	787,000.00	0.0059	4,648.02
日元	133,417.00	0.0658	8,779.91
瑞士法郎	214.20	7.4434	1,594.38
台币	6,700.00	0.2403	1,610.01
泰铢	1,775.00	0.2293	407.01
新加坡币	2,750.00	5.0813	13,973.58

印度卢比	9,730.00	0.0937	912.11
巴西里亚尔	177.00	1.3098	231.83
应收账款	--	--	58,703,346.00
其中：美元	7,510,988.05	7.0795	53,174,039.93
欧元	694,549.19	7.9610	5,529,306.07
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款	--	--	15,786,663.00
其中：欧元	1,983,000.00	7.9610	15,786,663.00
应付账款	--	--	11,322,546.28
其中：美元	1,505,540.06	7.0795	10,658,470.84
欧元	83,416.08	7.9610	664,075.44
应付利息	--	--	19,733.33
其中：欧元	2,478.75	7.9610	19,733.33

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
科思香港	香港	美元	日常经营以美元结算为主

48、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
详见附注七、22	0.00	递延收益/其他收益	638,458.77
详见附注七、35	1,641,748.37	其他收益	1,641,748.37

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宿迁科思	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	制造业	100.00%		设立
科思香港	中国香港	中国香港	贸易	100.00%		设立
安徽圣诺贝	安徽省马鞍山市	安徽省马鞍山市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
宿迁杰科	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
马鞍山科思	安徽省马鞍山市	安徽省马鞍山市	制造业	100.00%		设立

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及货币资金等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 汇率风险，汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元、欧元的借款、应收应付款及货币资金有关。经敏感性分析对公司净利润的影响较小，故本公司管理层认为所面临的外汇风险并不重大。

资产负债表日，本公司美元、欧元外币净资产的余额如下：

项目	净资产	
	期末余额	年初余额
美元	9,500,572.22	12,192,599.99
欧元	-568,873.72	-1,583,241.36

敏感性分析本公司承受外汇风险主要与美元、欧元兑人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司美元、欧元兑人民币汇率变动3.00%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，3.00%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期净利润的影响如下：

本期利润增加/减少	本期金额	
	美元影响	欧元影响
人民币贬值	2,017,779.03	-135,864.11
人民币升值	-2,017,779.03	135,864.11

(2) 利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 1) 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 2) 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 3) 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

4) 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

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

项目	利率变动	本期金额	
		对利润的影响	对股东权益的影响
银行借款	增加 25 基点	-357,412.49	-357,412.49
银行借款	减少 25 基点	357,412.49	357,412.49

2、信用风险

截止资产负债表日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失,主要包括:应收账款。

为降低信用风险,本公司控制信用额度、进行信用审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况,计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外,本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

本公司报告期内经营活动产生的现金流量净额均为正数且金额均较大,故本公司流动风险较小,对本公司的经营和财务报表不构成重大影响,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要,并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项目	无期限	1年以内	1-3年	3年以上
应收账款	-	81,976,735.62	-	-
其他应收款	-	408,842.74	118,130.00	-
货币资金	122,531,442.16	-	-	-
其他流动资产	-	22,602,588.96	-	-
应付账款	-	105,231,900.32	21,915,996.10	261,368.62
衍生金融负债	-	2,550,600.00	-	-
其他应付款	-	194,115.90	60,000.00	120,000.00

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

(一) 交易性金融负债		2,550,600.00		2,550,600.00
其中：衍生金融负债		2,550,600.00		2,550,600.00
持续以公允价值计量的负债总额		2,550,600.00		2,550,600.00

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

根据期末签约银行公布的远期汇率报价确定公允价值。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
南京科思投资发展有限公司	江苏省南京市	投资	3,000 万元	69.57%	69.57%

本企业最终控制方是周旭明和周久京。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郭静	实际控制人周旭明之配偶
周旭霞	公司董事、副总裁杨东生之配偶；实际控制人周旭明之姐，周久京之女
杨东生	公司董事、副总裁；实际控制人周旭明之姐夫，周久京之女婿
南京科圣企业管理咨询有限公司	实际控制人周久京所控制的企业

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

周旭明	15,000,000.00	2018 年 01 月 30 日	2021 年 01 月 30 日	是
南京科圣企业管理咨询有限公司	15,000,000.00	2018 年 01 月 30 日	2021 年 01 月 30 日	是
周旭明	10,000,000.00	2019 年 07 月 29 日	2020 年 07 月 19 日	是
周旭明	80,000,000.00	2018 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 23 日	否
周旭明	40,000,000.00	2019 年 03 月 06 日	2020 年 03 月 05 日	是
周旭明	52,000,000.00	2020 年 03 月 23 日	2021 年 03 月 22 日	否
周旭明、郭静	80,000,000.00	2017 年 07 月 07 日	2020 年 07 月 06 日	否
周旭明	100,000,000.00	2020 年 04 月 02 日	2023 年 04 月 01 日	否
周旭明	20,000,000.00	2018 年 03 月 27 日	2022 年 03 月 26 日	是
周旭明	15,000,000.00	2020 年 02 月 28 日	2022 年 02 月 27 日	否
周旭明	50,000,000.00	2019 年 05 月 10 日	2020 年 01 月 07 日	是
周旭明	22,000,000.00	2019 年 08 月 01 日	2021 年 12 月 31 日	是
周旭明、郭静	45,000,000.00	2019 年 04 月 02 日	2020 年 03 月 20 日	是
杨东生	9,900,000.00	2019 年 09 月 04 日	2020 年 09 月 03 日	是
周旭明、杨东生、周旭霞	10,000,000.00	2017 年 06 月 02 日	2020 年 06 月 02 日	是
周旭明	23,500,000.00	2020 年 03 月 19 日	2020 年 09 月 18 日	否
周旭明	30,000,000.00	2020 年 03 月 31 日	2021 年 03 月 31 日	否

关联担保情况说明

上表中部分担保虽未到合同约定的担保截止日期，但因主债权清偿而履行完毕。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,510,020.00	2,945,035.00

十二、承诺及或有事项

截止资产负债表日，本公司已开具尚未到期兑付的进口信用证3,314,256.00美元。

十三、资产负债表日后事项

1、首次公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]803号《关于核准南京科思化学股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票2,822.00万股，每股面值1元，每股发行价格30.56元。公司股票已于 2020年7月22日正式在深圳证券交易所创业板挂牌上市。本次募集资金总额为862,403,200.00元，扣除发行费用后募集资金净额为785,131,073.21元，其中增加股本28,220,000.00元，增加资本公积756,911,073.21元。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	106,813,559.91	100.00%	2,138,811.61	2.00%	104,674,748.30	133,304,484.48	100.00%	1,337,346.28	1.00%	131,967,138.20
其中：										
应收账款-合并范围外往来	42,776,232.19	40.05%	2,138,811.61	5.00%	40,637,420.58	26,746,925.67	20.06%	1,337,346.28	5.00%	25,409,579.39
应收账款-合并范围内关联往来	64,037,327.72	59.95%			64,037,327.72	106,557,558.81	79.94%			106,557,558.81
合计	106,813,559.91	100.00%	2,138,811.61	2.00%	104,674,748.30	133,304,484.48	100.00%	1,337,346.28	1.00%	131,967,138.20

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内（含1年）	42,776,232.19	2,138,811.61	5.00%
合计	42,776,232.19	2,138,811.61	--

按账龄披露：

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	106,813,559.91
合计	106,813,559.91

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提坏账准备	1,337,346.28	801,465.33				2,138,811.61
合计	1,337,346.28	801,465.33				2,138,811.61

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
科思香港	64,037,327.72	59.95%	0.00
客户 1	12,025,027.25	11.26%	601,251.36
客户 2	9,787,838.83	9.16%	489,391.94
客户 3	8,864,036.66	8.30%	443,201.83
客户 4	2,454,847.20	2.30%	122,742.36
合计	97,169,077.66	90.97%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	83,533,735.42	34,526,714.09
合计	83,533,735.42	34,526,714.09

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	410,973.33	369,960.33
个人备用金及社保	37,717.32	68,860.50
合并范围内往来款	83,300,000.00	34,300,000.00
合计	83,748,690.65	34,738,820.83

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	212,106.74			212,106.74
本期计提	2,848.49			2,848.49
2020 年 6 月 30 日余额	214,955.23			214,955.23

按账龄披露：

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	220,584.65
1 至 2 年	19,100.00
2 至 3 年	17,800.00
3 年以上	191,206.00
合计	448,690.65

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	212,106.74	2,848.49				214,955.23
合计	212,106.74	2,848.49				214,955.23

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
往来单位 1	合并范围内往来款	83,300,000.00	1 年以内 7750 万元， 1 至 2 年 570 万元， 2 至 3 年 10 万元	99.46%	
往来单位 2	押金及保证金	315,992.00	1 年以内 96386 元， 1 至 2 年 14600 元， 2 至 3 年 13800 元， 3 年以上 191206 元	0.38%	205,845.30
往来单位 3	押金及保证金	86,481.33	1 年以内	0.10%	4,324.07
往来单位 4	押金及保证金	4,500.00	1 至 2 年	0.01%	900.00
往来单位 5	押金及保证金	4,000.00	2 至 3 年	0.00%	2,000.00

合计	--	83,710,973.33	--	99.95%	213,069.37
----	----	---------------	----	--------	------------

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	150,710,465.00		150,710,465.00	150,710,465.00		150,710,465.00
合计	150,710,465.00		150,710,465.00	150,710,465.00		150,710,465.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宿迁科思	50,702,365.00					50,702,365.00	
安徽圣诺贝	80,000,000.00					80,000,000.00	
科思香港	8,100.00					8,100.00	
马鞍山科思	20,000,000.00					20,000,000.00	
合计	150,710,465.00					150,710,465.00	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	493,048,899.97	449,355,623.33	501,305,610.12	477,596,633.94
合计	493,048,899.97	449,355,623.33	501,305,610.12	477,596,633.94

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	80,000,000.00	
理财产品投资收益	216,949.02	5,769.90
衍生金融工具投资收益	-151,100.00	2,423,244.66
合计	80,065,849.02	2,429,014.56

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-2,111,240.70
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,329,284.42
委托他人投资或管理资产的损益	233,568.29
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,181,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-331,390.13
减：所得税影响额	-270,819.93
合计	-790,558.19

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	15.80%	1.1052	1.1052
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.94%	1.1146	1.1146

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的2020年度半年度报告；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (三) 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券法律部。