



赛德丽

NEEQ:430097

北京赛德丽科技股份有限公司

Beijing Saideli Technology Incorporated Co.,LTD



半年度报告

— 2020 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	21
第五节	股份变动和融资	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	25
第七节	财务会计报告	27
第八节	备查文件目录	91

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘俊才、主管会计工作负责人刘冬梅及会计机构负责人（会计主管人员）王敏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
产业政策变动的风险	高端装备制造业是典型的发展初期高投入、发展中期高风险、发展后期高产出的行业，因此，在其培育和发展的初期阶段，需要系统性的政策支持。财政税收政策是政府支持包括高端装备制造业在内的战略性新兴产业发展的主要措施和重要手段。在现阶段，高端装备制造业通常只能适用一般的常规性税收优惠，缺乏支持高端装备制造业发展的系统性和规范性税收安排，亟待建立高端装备制造业税收支持体系。
市场竞争加剧的风险	随着我国环保法令的下达及治理，涂料厂家对环保意识的加强，涂料行业对自动化涂料成套设备的需求量也不断增加，为涂料设备行业也创造了更多机遇，但是目前客户对价格较为敏感，对产品质量的关注意识偏弱，对专利的保护意识不强，只要是与赛德丽产品相似，价格低都可以接受，导致中低端成套设备的竞争异常激烈，从而加大同行业之间市场竞争的风险，公司失去一些低产能的成套设备的订单。
我国房地产市场调控导致公司内销收入下滑的风险	公司主要从事涂料自动化成套装备、自控系统的研发、制造、销售和服务，公司产品目前主要销售给涂料厂家。涂料广泛应用于建筑行业，为房地产行业的上游产业，随着我国房地产限购调控带来的置业需求下降风险加大，建筑用涂料产品需求不可避免的受到冲击。如果未来国家继续加强宏观调控导致房地产市场长期低迷，公司涂料设备订单可能因客户产品需求降低出现萎缩的情况，从而对公司造成不利影响。
自主知识产权保护的的风险	企业的持续发展来源于核心技术的不断研发创新，公司于近两年开拓了锂电池正极材料成套设备市场，相关的专利技术还未申请下来就面市，给公司的自主知识产权保护带来了一定

	的风险。公司需进一步加强维权意识。
应收账款增大的风险	随着公司主营业务收入的增长，应收账款规模也相应的增长，主要原因系公司的客户订单多为大中型订单，生产线周期较长，合同金额几百万、几千万一套，对优质客户公司采用了垫资生产模式，从而导致回款期限拉长。因此对公司的资产质量、营运资金的周转产生不利影响。但公司客户信用状况良好，只要制定相应的应收账款管理措施，就可以有效控制风险的发生、严防坏账的产生。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	北京赛德丽科技股份有限公司
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2020年1月1日至2020年06月30日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京赛德丽科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Saideli Technology Incorporated Co., LTD SDL
证券简称	赛德丽
证券代码	430097
法定代表人	刘俊才

二、 联系方式

董事会秘书	燕勇
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
联系地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 8 号楼 7 层 701
电话	010-57551275
传真	010-57551272
电子邮箱	yanyong@bjSDL.com
公司网址	www.bjSDL.com
办公地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 8 号楼 7 层 701
邮政编码	100144
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1997 年 5 月 26 日
挂牌时间	2011 年 10 月 19 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（35）-采矿、冶金、建筑专用设备制造（351）-建筑材料生产专用机械制造（3515）
主要产品与服务项目	涂料自动化成套设备
普通股股票交易方式	做市交易
普通股总股本（股）	95,743,320
优先股总股本（股）	-
做市商数量	3
控股股东	刘俊才、刘冬梅
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘俊才、刘冬梅），一致行动人为（刘俊才、刘冬梅）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110107102286062B	否
注册地址	北京市石景山区实兴大街 30 号院 8 号楼 701	否
注册资本（元）	95,743,320	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	35,978,732.85	37,916,201.48	-5.11%
毛利率%	32.03%	35.33%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,620,372.12	-5,506,917.28	70.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,738,317.64	-5,482,340.38	68.29%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-0.89%	-3.01%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.95%	-3.00%	-
基本每股收益	-0.02	-0.06	66.67%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	327,689,229.56	284,944,834.03	15.00%
负债总计	142,578,918.20	98,538,575.06	44.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	182,077,624.71	183,697,996.83	-0.88%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.90	1.92	-1.04%
资产负债率%（母公司）	38.97%	28.65%	-
资产负债率%（合并）	43.51%	34.58%	-
流动比率	1.93	2.37	-
利息保障倍数	0.02	2.84	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-15,511,887.77	-24,738,157.84	37.30%
应收账款周转率	0.28	0.37	-
存货周转率	0.23	0.27	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	15.00%	-9.14%	-
营业收入增长率%	-5.11%	82.41%	-
净利润增长率%	76.92%	-988.78%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-17,222.58
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	37,135.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	184,042.69
非经常性损益合计	203,955.26
减：所得税影响数	46,370.10
少数股东权益影响额（税后）	39,639.64
非经常性损益净额	117,945.52

三、 补充财务指标

□适用 √不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**（一） 会计数据追溯调整或重述情况**

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

2017年财政部（财会[2017]22号）修订发布《企业会计准则14号-收入》（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起执行，其他境内上市企业，自2020年1月1日起执行。公司按规定于2020年1月1日起执行新收入准则。

根据新收入准则的相关规定，本公司对比较期间财务报表不予调整。首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况如下：

（1）合并资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
----	-------------	-----------	-----

流动负债：			
预收账款	25,742,887.97		-25,742,887.97
合同负债		25,742,887.97	25,742,887.97

(2) 母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动负债：			
预收账款	15,026,866.10		-15,026,866.10
合同负债		15,026,866.10	15,026,866.10

④其他会计政策变更

无。

(2) 会计估计变更

无。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

六、 业务概要

1. 主要业务情况

本公司是属于专用设备制造业中的自动化成套设备生产商和系统集成服务商，拥有 13 项发明专利，53 项实用新型专利，1 个外观专利，6 项软件著作权，是专业从事涂料自动化成套设备、锂电池正极材料自动化成套设备、相关自控系统的研发及制造销售的国家高新技术企业。公司从生产实践中、产品工艺中不断改进和创新设备，致力于为客户提供自动化成套设备解决方案。

2. 服务

公司为客户提供涂料自动化成套设备的整体规划、方案设计、设备制造、采购、安装、调试、检验、培训及生产技术支持和售后服务。公司始终贯彻“以德为本、信誉至上”的原则，坚持从客户立场和需求出发，凭借对产品配方工艺的深刻理解和大量工程的实践经验，为客户提供高效、环保、节能、低成本的定制化成套设备和优质的服务，致力于为客户提供自动化成套设备解决方案。

3. 产品应用领域

主要应用于涂料、油墨、工业漆、生物化学、水泥添加剂、锂电池正极材料及对自动化成套设备需求的其他行业。

4. 销售渠道

公司通过展会营销、网络营销、广告营销、产品推荐会等模式开拓业务，以上模式中不存在部分出口业务。

5. 收入来源

公司的主要收入来源为成套设备、化工材料、设计安装调试等。成套设备销售收入为 31,124,164.24 元，化工材料 19,292.03 元，设计安装调试 4,835,276.58 元。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生较大的变化。商业模式中的各项要素均未发生影响公司经营的实质性变化。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

截至 2020 年 6 月 30 日，公司总资产为 327,689,229.56 元，较去年同比增长 15.00%；净资产为 182,077,624.71 元，较去年同比下降 0.88%。

2017 年，公司于河北省保定市定兴县购得的 70 亩土地，2019 年公司已取得《施工许可证》，在 2020 年 4 月投入建设，建成之后主要作为生产涂料成套设备的基地。

2017 年，公司设立控股子公司安徽赛德齐瑞生物科技有限公司，注册资本为 1000 万元，主要经营生物医药成套设备、基因疫苗成套设备的生产、研发和销售。本次投资是实现公司的中长期发展战略及公司业务需要，在原有成熟的产业中，继续开发新的科技项目、培育新的产业项目利润增长点。

公司 2016 年制定的向新能源领域开拓锂电池正极材料成套设备，在 2017 年亦收获了显著的成绩，2017 年 8 月完成年产量 1 万吨的磷酸铁锂成套设备的研发、生产和销售。2018 年签订湖南雅城新材料有限公司年产量 1 万吨的磷酸铁成套设备的设计订单。2019 年取得贵州唯特高新能源科技有限公司锰酸锂成套生产设备订单。

2020 年 4 月 25 日，第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于控股子公司设立全资子公司的议案》，公司控股子公司安徽赛德齐瑞生物科技有限公司设立全资子公司东莞赛德齐瑞生物科技有限公司，主要从事全自动口罩机的研发、生产和销售。地址：广东省东莞市桥头镇桥头桥东路 491 号 1 栋 301 室，注册资本：50 万元，股东结构：安徽赛德齐瑞生物科技有限公司持股 100%。

国内制造业随着成本优势的丧失和国内市场的逐步饱和，低端制造业将会收缩规模，高端制造业将

会迎来蓬勃的发展，对高端智能化成套设备的需求也将逐步增加，在此情况下，公司在继续深耕原有智能化成套设备业务的同时积极开发新能源成套设备和生物医药成套设备业务：

1、本着环保改革、绿色生产的概念，无论是基于消费者的需求，还是相关法规的执行，为了能在激烈的市场竞争中生存下去，企业应往环境友好型、资源节约型和智能化方向发展，不断进行研发创新、技术改进，提高产品质量；

2、主动了解下游企业的需求，把握市场变化，针对用户需求的多样性，为其“量身定做”产品方案；

3、公司积极主动的广纳贤才，随着经营规模的扩大不断提升管理水平，调整管理结构，实现科学有效的管理决策。

（二） 行业情况

根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所在行业属于“C 制造业”门类，“35 专用设备制造业”大类，“3515 建筑材料生产专用机械制造”的小类。我公司主要经营的专用设备包括：涂料成套设备、生物医药成套设备、锂电池正极材料成套设备。公司处于中间行业，生产所用的原材料均可以通过采购及外协加工从国内得到充足的供应。本行业与上游行业的关联性主要体现在采购成本的变化，对于中、小规模企业，原材料价格的变化会直接影响企业利润水平。同时，随着上游行业在技术、性能、质量、稳定性等方面的进步，本行业产品也将随之得到提高。公司所处的行业自动化成套装备子行业的服务领域较为广泛，所涉及的制造业细分行业多为生产制造型企业，下游行业技术的更新换代和发展壮大对于本行业的发展有非常大的需求牵引作用和市场驱动作用。我国总量经济的持续增长，为自动化成套装备子行业提供了非常广阔的市场空间。在可以预见的将来，自动化成套装备子行业的市场容量将不断扩大。而且，下游细分行业技术的更新换代也会倒逼自动化成套装备子行业不断提高非标设计和生产的水平，促进该行业提高竞争力。

经过 2015 年“最强环保法”的颁布，2016 年的实施，2017 年国内制造业深化改革，通过提高自身的产品技术研发能力和采购智能化环保型涂料生产线设备，提升市场竞争力。同时国务院提出的《中国制造 2025》也进一步推动了环保型成套设备的应用和发展。但是受国内外需求疲软、产能过剩、综合生产经营成本高及总体不利于实体经济发展的社会环境影响，贷款难、融资贵、周转难的问题依然较为突出。

公司在当前形势下，根据专用设备制造业的优势和特色，坚持集设计、研发、制造、安装、调试、服务于一体的成套设备经营模式，加强技术拓展革新，形成依托于下游制造业工艺向市场横向拓展的新

格局。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	10,387,769.25	3.17%	1,847,216.61	0.65%	462.35%
应收票据	17,527,300.00	5.35%	12,350,000.00	4.33%	41.92%
应收账款	103,308,165.28	31.53%	103,305,219.57	36.25%	0.00%
预付款项	33,322,403.65	10.17%	8,900,315.69	3.12%	274.40%
其他应收款	1,332,174.98	0.41%	861,006.13	0.30%	54.72%
存货	108,681,213.71	33.17%	105,654,508.85	37.08%	2.86%
其他流动资产	105,737.30	0.03%	477,213.78	0.17%	-77.84%
固定资产	18,453,086.07	5.63%	18,096,482.08	6.35%	1.97%
在建工程	6,371,402.69	1.94%	5,829,567.94	2.05%	9.29%
长期待摊费用	261,599.59	0.08%	358,742.29	0.13%	-27.08%
递延所得税资产	6,121,673.21	1.87%	5,146,211.50	1.81%	18.95%
短期借款	52,400,000.00	15.99%	37,900,000.00	13.30%	38.26%
应付票据	7,611,221.61	2.32%	63,000.00	0.02%	11,981.30%
合同负债	38,585,630.12	11.78%	25,742,887.97	9.03%	49.89%
应交税费	1,020,739.56	0.31%	4,496,411.05	1.58%	-77.30%
其他应付款	12,932,148.12	3.95%	4,547,052.28	1.60%	184.41%
资产总计	327,689,229.56	100.00%	284,944,834.03	100%	15.00%

资产负债项目重大变动原因：

- A、 货币资金增加 8,540,552.64 元，同比增长 462.35%，原因是本期签订合同回款情况较好；
- B、 应收票据增加 5,177,300.00 元，同比增长 41.92%，原因是本期收取应收票据较上期较多；
- C、 预付款项增长 24,422,087.96 元，同比增长 274.40%，原因是母公司及子公司安徽赛德齐瑞公司本期签订销售合同较上年同期增长较大，前期需要采购材料较大所致；
- D、 其他应收款增长 471,168.85 元，同比增长 54.72%，原因是本期投标保证金以及房租押金较上期增加所致；
- E、 其他流动资产减少 371,476.48 元，同比减少 77.84%，原因是因为上期预缴的企业所得税及增值税留抵税额，本期较上期较少；
- F、 短期借款增加 1,450.00 万元，同比增长 38.26%，原因是本期增加了中国工商银行短期借款 750.00 万元，中国银行短期借款 700.00 万元；

G、应付票据增加 7,548,221.61 元，同比增加 11,981.30%，原因是本期采购原材料增加，支付的货款部分选择的银承支付，因此应付票据增加；

H、合同负债增加 12,842,742.15 元，同比增加 49.89%，原因是本期签订的销售合同较上期增长较大，因此合同负债较上期增加；

I、应交税费减少 3,475,671.49 元，同比减少 77.30%，原因是期初金额为去年全年缴纳税费金额，本期税费为上半年缴纳的税费，本期产生应交税费减少；

J、其他应付款增加 8,385,095.84 元，同比增加 184.41%，原因是本期采购原材料较大，资金周转不足，为了公司周转向大股东借款产生的，因此其他应付款增加。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	35,978,732.85	-	37,916,201.48	-	-5.11%
营业成本	24,456,081.32	67.97%	24,521,908.88	64.67%	-0.27%
毛利率	32.03%	-	35.33%	-	-
税金及附加	236,017.38	0.66%	387,436.20	1.02%	-39.08%
销售费用	1,359,546.39	3.78%	1,960,678.51	5.17%	-30.66%
管理费用	4,022,835.89	11.18%	5,205,328.78	13.73%	-22.72%
研发费用	3,277,101.99	9.11%	4,675,685.77	12.33%	-29.91%
财务费用	1,468,798.10	4.08%	811,376.70	2.14%	81.03%
其他收益	1,638,352.77	4.55%	1,509,789.78	3.98%	8.52%
信用减值损失	-4,429,687.14	-12.31%	-8,567,551.99	-22.60%	48.30%
营业利润	-1,632,982.59	-4.54%	-6,703,975.57	-17.68%	75.64%
营业外收入	222,005.41	0.62%	17,712.00	0.05%	1,153.42%
营业外支出	18,043.88	0.05%	34,033.52	0.09%	-46.98%
利润总额	-1,429,021.06	-3.97%	-6,720,297.09	-17.72%	78.74%
净利润	-1,295,947.61	-3.6%	-5,614,436.19	-14.81%	76.92%

项目重大变动原因：

A、税金及附加减少 151,418.82 元，同比下降 39.08%，原因是本期缴纳增值税及附加税较上期较少所致；

B、销售费用减少 601,132.12 元，同比下降 30.66%，由于本年疫情原因，销售人员无法出差，展会未参加，较上年同期差旅费及展会费减少较大所致；

C、财务费用增加 657,421.40 元，同比增长 81.03%，原因是本年新增加银行贷款 1450 万元，产生的利息支出所致；

D、信用减值损失减少 4,137,864.85 元，同比下降 48.30%，原因是本期计提坏账准备金额较上年同期减少；

E、营业利润增加 5,070,992.98 元，同比增长 75.64%，原因是本期计提信用减值损失减少所致；

F、营业外收入增加 204,293.41 元，同比增长 1153.42%，原因是本期子公司收到客户违约金 137,482.76 元，以及本期申请稳岗补贴较上年同期增长所致；

G、营业外支出减少 15,989.64 元，同比减少 46.98%，原因是本期滞纳金较上年同期减少所致；

H、利润总额增加 5,291,276.03 元，同比增加 78.74%，原因是本期计提信用减值损失减少所致；

I、净利润增加 4,318,488.58 元，同比增加 76.92%，原因是本期计提信用减值损失减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	35,978,732.85	37,850,153.11	-4.94%
其他业务收入	-	66,048.37	-
主营业务成本	24,456,081.32	37,916,201.48	-35.5%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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
设备及配件	31,064,919.11	20,840,884.16	32.91%	-17.68%	-14.87%	-6.31%
化工材料	19,292.03	13,274.34	31.19%	-37.37%	-12.62%	-38.45%
安装调试	4,835,276.58	3,403,337.56	29.61%	-	-	-
加工费	-	162,566.37	-	-	-	-
半成品	59,245.13	36,018.89	39.20%	400.98%	498.21%	-20.13%
合计	35,978,732.85	24,456,081.32	32.03%	-5.11%	-0.27%	-9.05%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-15,511,887.77	-24,738,157.84	37.30%
投资活动产生的现金流量净额	-287,000.00	-3,263,026.00	91.20%

筹资活动产生的现金流量净额	21,799,162.49	11,037,515.15	97.50%
---------------	---------------	---------------	--------

现金流量分析：

A、2020年1-6月，报告期内经营活动产生的现金流量净额增加9,226,270.07元，同比增长37.30%，原因是本期支付的原材料货款以银行承兑汇票支付的较多，现金支付较上期减少所致。

B、2020年1-6月，报告期内投资活动产生的现金流量净额增加2,976,026.00元，同比增长91.20%，原因是本期购建固定资产较上年同期减少；

C、2020年1-6月，报告期内筹资活动产生的现金流量净额增加10,761,647.34元，同比增长97.50%，原因是本期新增了1,450万元的银行贷款所致。

八、 主要控股参股公司分析**(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
保定赛德丽自动化环保设备有限公司	子公司	环保、涂料、保温材料、熔喷布、口罩成套设备的研发、生产和销售	生产基地	业务拓展	20,000,000	42,814,808.77	16,912,750.15	176,991.16	-615,090.82
安徽赛德丽新能源科技有限公司	子公司	锂电池正极材料成套设备的研发、生产和销售	生产基地	业务拓展	10,000,000	1,587.16	1,587.16	0	-89.35

公司									
安徽赛德齐瑞生物科技有限公司	子公司	生物制药成套设备的研发、生产和销售	生产基地	业务拓展	10,000,000	48,142,269.18	10,080,353.11	13,007,806.12	1,283,158.82
上海崇锂新能源科技有限公司	子公司	提锂成套设备的研发和销售	研发	业务拓展	1,000,000	240,595.87	188,270.47	0	-13,214.1
东莞赛德齐瑞生物科技有限公司	子公司	口罩及熔喷布设备	生产基地	业务拓展	500,000	525,655.46	277,438.49	0	-222,561.51

（二） 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
东莞赛德齐瑞生物科技有限公司	公司控股子公司安徽赛德齐瑞生物科技有限公司设立全资子公司东莞赛德齐瑞生物科技有限公司	发挥公司生物医药设备的技术优势，增强公司的持续经营能力

合并财务报表的合并范围是否发生变化

√是 □否

公司于2020年4月25日召开第三届董事会第二十二次会议审议并通过了《关于控股子公司设立全资子公司》的议案，本议案主要内容为公司控股子公司安徽赛德齐瑞生物科技有限公司设立全资子公司安徽赛德齐瑞生物科技有限公司，主要从事全自动口罩机的研发、生产和销售。地址：广东省东莞市桥头镇桥头桥东路491号1栋301室，注册资本500,000元。

（三） 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。公司治理规范高效，始终坚持依法、诚信经营，切实加强基础管理，积极为股东创造价值；公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》等相关法律法规，注重员工权益维护和人才培养，至报告期末，公司聘用员工 226 人，通过企业经济发展，缓解当地就业压力，减少社会治安的不稳定因素。在日常管理中为员工提供丰富多彩的文娱活动，让员工工作保持愉快心情，提升生活幸福感；公司与供应商等合作方之间建立了良好的业务关系。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力，经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长；公司营业收入较去年有所增长。

为了顺应行业信息化的快速发展，公司加快推进品牌战略、不断加大科研投入，注重提高产品、服务质量和客户满意度，从而进一步提高赛德丽的市场拓展能力和可持续发展能力。技术、品牌和市场地位得到进一步加强，公司具有行业技术领先、客户基础雄厚等优势。经营管理层、核心人员队伍稳定。

公司战略目标明确且积极应对各种发展挑战，能及时根据市场行情调整经营方针策略，具有较强的持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、应收账款增大的风险。

随着公司主营业务收入的增长，应收账款规模也相应的增长，主要原因系公司的客户订单多为大中

型订单，其中有部分大型订单为垫资模式，造成收款周期较长，延长了结算周期。对此公司制定了谨慎的应收账款坏账计提政策及回收管理政策，但如发生客户信用恶化、回收管理不力的情况，可能对公司的资产质量、营运资金的周转产生不利影响。

应对措施：公司负责人、销售人员和财务人员需充分认识应收账款收不回的风险，借助新的金融工具，寻找其他合作伙伴，如融资租赁等，在确定赊销策略时，谨慎科学测算各种赊销策略给企业增加的收益和由此所付出的代价。制定销售工作的规范标准，使相关人员按工作规范标准开展工作，减少由于工作随意给企业带来的经济损失。

2、管理风险

公司汇集了研发、生产、营销等各方面人才的管理团队。但是随着公司不断扩大产品应用领域，拓展业务范围，业务量大幅增长，从而使公司资产不断增加，经营活动更趋复杂，这就要求公司的管理水平和决策能力不断升级。如果公司不能随着经营规模的扩大相应提升管理水平，就会存在难以实施科学有效管理决策的风险。

应对措施：公司积极主动的广纳贤才，随着经营规模的扩大不断提升管理水平，调整管理结构，实现科学有效的管理决策。

3、产业政策变动的风险

四年前，国务院印发《“十三五”节能减排综合工作方案》，明确了“十三五”节能减排工作主要目标和重点任务，从11个方面明确了推进节能减排工作的具体措施，并提出要促进传统产业转型升级。涂料作为一项有污染的化工业，也不可避免地受到环保政策的约束。如果涂料企业达不到标准，将面临停产休整或取消生产许可的处罚。

应对措施：我们公司积极响应国家政策，调整我们的设备结构，制造环保型涂料生产线设备，使成套设备在生产运行过程更加节能、环保，保持清洁生产，不断提高自身的产品技术研发能力，将风险转化为机遇。

4、房地产宏观调控风险

公司主要收入来源为涂料自动化成套装备自控系统的研发、制造、销售和服务，公司产品目前主要销售给涂料厂家、锂电池正极材料厂家以及生物化学厂家等多个领域。涂料广泛应用于建筑行业，为房地产行业的上游产业，随着我国房地产限购调控带来的置业需求下降风险加大，建筑用涂料产品需求不可避免的受到冲击。如果未来国家继续加强宏观调控导致房地产市场长期低迷，公司涂料设备订单可能因客户产品需求降低出现萎缩的情况，从而对公司造成不利影响。

应对措施：公司将持续加强营销网络建设及市场推广力度，通过丰富产品品类、延长产品线、提高

产品品质及服务能力，进一步扩大市场份额。公司为了平衡房地产宏观调控风险，公司在已经拓展锂电池正极材料设备和生物化学设备的行业领域，加大成套设备的研发和改进，融入和适应锂电池正极材料行业，从而拓宽收入来源。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	0	35,408,043.22

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司实际控制人刘俊才、刘冬梅无偿为公司提供连带责任担保，无偿拆借资金给公司，有利于公司筹集资金，解决公司流动资金的需求。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2011/10/14		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司于 2011 年 10 月 14 日发布的公告《股份报价转让说明书》中公司控股股东及实际控制人刘俊才和刘冬梅做出了如下承诺：

“本人作为北京赛德丽科技股份有限公司（以下简称股份公司）的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人从未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司存在新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或者参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

公司控股股东及实际控制人刘俊才和刘冬梅严格遵守了上述承诺事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	房产	抵押	11,814,178.28	3.61%	抵押贷款
固定资产	土地使用权	抵押	23,214,594.25	7.08%	抵押贷款
货币资金	货币	冻结	3,095,608.64	0.94%	承兑保证金
总计	-	-	38,124,381.17	11.63%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

固定资产抵押贷款和货币资金冻结开具银行承兑，均属于公司正常开展业务所需，对公司生产经营无重大影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	51,586,033	53.88%	90,220	51,676,253	53.97%
	其中：控股股东、实际控制人	14,552,899	15.19%	32,250	14,585,149	15.23%
	董事、监事、高管	45,902	0.05%	57,970	103,872	0.11%
	核心员工	1,948,457	2.04%	-13,000	1,935,457	2.02%
有限售条件股份	有限售股份总数	44,157,287	46.12%	-90,220	44,067,067	46.03%
	其中：控股股东、实际控制人	43,787,699	45.73%	-32,250	43,755,449	46.02%
	董事、监事、高管	369,588	0.39%	-57,970	311,618	0.33%
	核心员工	0	0%	0	0	
总股本		95,743,320	-	0	95,743,320	-
普通股股东人数		170				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有有限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	刘俊才	34,243,518	0	34,243,518	35.77%	25,682,639	8,560,879	0
2	刘冬梅	24,097,080	0	24,097,080	25.17%	18,072,810	6,024,270	0
3	黄庆文	0	3,000,000	3,000,000	3.13%	0	3,000,000	0
4	李莉	2,644,640	0	2,644,640	2.76%	0	2,644,640	0
5	王军良	2,318,400	5,400	2,323,800	2.43%	0	2,323,800	0
6	潘珣	1,646,868	0	1,646,868	1.72%	0	1,646,868	0
7	周志琳	1,523,640	-28,000	1,495,640	1.56%	0	1,495,640	0
8	郭祥恩	1,450,620	0	1,450,620	1.52%	0	1,450,620	0
9	樊丽丽	1,203,954	-22,000	1,181,954	1.23%	0	1,181,954	0
10	李国庆	1,085,600	0	1,085,600	1.13%	0	1,085,600	0
合计		70,214,320	-	73,169,720	76.42%	43,755,449	29,414,271	0

普通股前十名股东间相互关系说明：前十大股股东中刘冬梅系刘俊才之配偶，樊丽丽系刘永才之配偶。其他股东之间不存在任何关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东为刘俊才先生和刘冬梅女士，报告期内，公司控股股东无变动情况。

1、刘俊才，男，1968年4月生，中国籍，无境外永久居留权，大专。持有公司股份34,243,518股，持股比例为35.77%。曾任四川井研科学委员会技术开发中心主任，四川省建材科学研究院下属飞龙建材科研所涂料任项目负责人，成都南风科技开发有限公司任总经理，北京赛德丽科技开发有限公司任执行董事兼总经理。现任北京赛德丽科技股份有限公司董事长兼总经理。

2、刘冬梅，女，1972年1月生，中国籍，无境外永久居留权，本科。持有公司股份24,097,080股，持股比例25.17%。曾在四川省建材科学研究院下属飞龙建材科研所任财务主管，在成都南风科技开发有限公司任财务经理，在北京赛德丽科技开发有限公司任财务负责人。现任北京赛德丽科技股份有限公司董事兼财务负责人。

公司实际控制人为刘俊才先生和刘冬梅女士，报告期内，公司实际控制人无变动情况。

公司实际控制人为刘俊才和刘冬梅。刘俊才、刘冬梅夫妇合计持有公司股份58,340,598股，占总股本的60.93%。两人均为公司创始人，且始终担任公司主要经营者和管理者角色，对公司的经营决策具有重大影响。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘俊才	董事长、总经理	男	1968年4月	2018年5月20日	2021年5月19日
刘冬梅	董事、财务总监	女	1972年1月	2018年5月20日	2021年5月19日
郭玉亭	董事	男	1952年7月	2018年5月20日	2021年5月19日
岳望坤	董事	男	1951年5月	2018年5月20日	2021年5月19日
廖龙	董事	男	1966年2月	2018年5月20日	2021年5月19日
李晓周	监事长	男	1972年6月	2018年5月20日	2021年5月19日
郭剑辉	监事	男	1986年9月	2019年6月3日	2021年5月19日
王建兴	职工监事	男	1982年8月	2018年5月20日	2021年5月19日
赵东	副总经理	男	1981年12月	2018年5月20日	2021年5月19日
燕勇	董事会秘书	男	1986年5月	2019年7月8日	2021年5月19日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

刘俊才和刘冬梅为夫妻关系，除此以外其他董监高与实际控制人无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
刘俊才	董事长、总经理	34,243,518	0	34,243,518	35.77%	0	0
刘冬梅	董事、财务总监	24,097,080	0	24,097,080	25.17%	0	0
郭玉亭	董事	231,883	0	231,883	0.24%	0	0
岳望坤	董事	45,086	0	45,086	0.05%	0	0
李晓周	监事长	126,281	0	126,281	0.13%	0	0
赵东	副总经理	12,240	0	12,240	0.01%	0	0
合计	-	58,756,088	-	58,756,088	61.37%	0	0

(三) 变动情况

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

	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
--	------------	--

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	11	1	0	12
生产人员	142	9	0	151
销售人员	9	0	2	7
技术人员	31	4	0	35
财务人员	13	2	4	11
行政人员	8	3	1	10
员工总计	214	19	7	226

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	33	31
专科	39	39
专科以下	142	156
员工总计	214	226

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	2	0	0	2

核心员工的变动情况：

报告期内，公司核心员工无变动

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	10,387,769.25	1,847,216.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	17,527,300.00	12,350,000.00
应收账款	五、3/十二、1	103,308,165.28	103,305,219.57
应收款项融资			
预付款项	五、4	33,322,403.65	8,900,315.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5/十二、2	1,332,174.98	861,006.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	108,681,213.71	105,654,508.85
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	105,737.30	477,213.78
流动资产合计		274,664,764.17	233,395,480.63
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、8	18,453,086.07	18,096,482.08
在建工程	五、9	6,371,402.69	5,829,567.94
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	21,816,703.83	22,118,349.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	261,599.59	358,742.29
递延所得税资产	五、12	6,121,673.21	5,146,211.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		53,024,465.39	51,549,353.40
资产总计		327,689,229.56	284,944,834.03
流动负债：			
短期借款	五、13	52,400,000.00	37,900,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、14	7,611,221.61	63,000.00
应付账款	五、15	25,969,997.48	22,011,216.99
预收款项			
合同负债	五、16	38,585,630.12	25,742,887.97
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、17	4,059,181.31	3,778,006.77
应交税费	五、18	1,020,739.56	4,496,411.05
其他应付款	五、19	12,932,148.12	4,547,052.28
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		142,578,918.20	98,538,575.06
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			
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		142,578,918.20	98,538,575.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	95,743,320.00	95,743,320.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	674,743.77	674,743.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	14,328,266.42	14,328,266.42
一般风险准备			
未分配利润	五、23	71,331,294.52	72,951,666.64
归属于母公司所有者权益合计		182,077,624.71	183,697,996.83
少数股东权益		3,032,686.65	2,708,262.14
所有者权益合计		185,110,311.36	186,406,258.97
负债和所有者权益总计		327,689,229.56	284,944,834.03

法定代表人：刘俊才

主管会计工作负责人：刘冬梅会

计机构负责人：王敏

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	10,360,285.55	1,582,623.09
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	17,527,300.00	12,350,000.00
应收账款	五、3/十二、1	95,922,028.58	100,104,135.65
应收款项融资			
预付款项	五、4	26,008,456.79	4,843,954.49
其他应收款	五、5/十二、2	39,039,408.50	29,448,996.50
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	72,549,464.25	71,753,800.05
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	89,926.16	
流动资产合计		261,496,869.83	220,083,509.78
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	27,575,000.00	27,575,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	11,238,613.28	11,661,660.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11	4,700.00	11,750.00
递延所得税资产	五、12	4,157,613.69	3,534,195.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		42,975,926.97	42,782,605.78
资产总计		304,472,796.80	262,866,115.56
流动负债：			
短期借款	五、13	49,400,000.00	34,900,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、14	7,611,221.61	63,000.00
应付账款	五、15	18,915,381.35	15,990,718.03
预收款项			
合同负债	五、16	29,428,001.51	15,026,866.10
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、17	1,176,527.41	1,641,783.54
应交税费	五、18	231,645.32	4,261,781.46
其他应付款	五、19	11,881,143.28	3,418,329.78
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		118,643,920.48	75,302,478.91
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		118,643,920.48	75,302,478.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	95,743,320.00	95,743,320.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	674,743.77	674,743.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	14,328,266.42	14,328,266.42
一般风险准备	五、23		
未分配利润		75,082,546.13	76,817,306.46
所有者权益合计		185,828,876.32	187,563,636.65
负债和所有者权益总计		304,472,796.80	262,866,115.56

法定代表人：刘俊才

主管会计工作负责人：刘冬梅

会计机构负责人：王敏

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	五、24/十二、4	35,978,732.85	37,916,201.48
其中：营业收入	五、24/十二、4	35,978,732.85	37,916,201.48
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,820,381.07	37,562,414.84
其中：营业成本	五、24/十二、4	24,456,081.32	24,521,908.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、25	236,017.38	387,436.20
销售费用	五、26	1,359,546.39	1,960,678.51
管理费用	五、28	4,022,835.89	5,205,328.78
研发费用	五、29	3,277,101.99	4,675,685.77
财务费用	五、30	1,468,798.10	811,376.70
其中：利息费用		1,451,036.97	636,161.90
利息收入		11,276.10	33,135.79
加：其他收益	五、31	1,638,352.77	1,509,789.78
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	-4,429,687.14	-8,567,551.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,632,982.59	-6,703,975.57
加：营业外收入	五、35	222,005.41	17,712.00
减：营业外支出	五、36	18,043.88	34,033.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,429,021.06	-6,720,297.09
减：所得税费用	五、37	-133,073.45	-1,105,860.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,295,947.61	-5,614,436.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,295,947.61	-5,614,436.19
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		324,424.51	-107,518.91
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,620,372.12	-5,506,917.28

六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,295,947.61	-5,614,436.19
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,620,372.12	-5,506,917.28
（二）归属于少数股东的综合收益总额		324,424.51	-107,518.91
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十三、2	-0.02	-0.06
（二）稀释每股收益（元/股）	十三、2	-0.02	-0.06

法定代表人：刘俊才

主管会计工作负责人：刘冬梅 会计机构负责人：王敏

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	五、24/十二、4	22,970,926.73	24,879,808.82
减：营业成本	五、24/十二、4	15,612,087.76	15,780,143.48
税金及附加	五、25	102,570.42	184,727.79
销售费用	五、26	729,289.47	927,099.09
管理费用	五、28	2,740,632.08	2,364,869.75
研发费用	五、29	1,824,336.01	2,145,682.94
财务费用	五、30	1,393,587.72	750,497.48
其中：利息费用		1,384,699.47	583,037.37

利息收入		10,919.56	32,606.60
加：其他收益	五、31	1,538,352.77	1,509,789.78
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5		-341,706.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	-4,156,120.04	-8,358,929.86
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）		-2,049,344.00	-4,464,058.23
加：营业外收入	五、35	22,747.33	
减：营业外支出	五、36	6,696.32	21,183.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,033,292.99	-4,485,241.70
减：所得税费用	五、37	-298,532.66	-606,714.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,734,760.33	-3,878,527.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,734,760.33	-3,878,527.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-1,734,760.33	-3,878,527.61
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘俊才

主管会计工作负责人：刘冬梅 会计机构负责人：王敏

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		41,224,268.42	55,484,130.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,582,632.19	1,509,789.78
收到其他与经营活动有关的现金	五、38(1)	260,585.45	5,344,039.39
经营活动现金流入小计		43,067,486.06	62,337,960.06
购买商品、接受劳务支付的现金		42,407,034.51	64,560,851.13
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,727,251.93	10,911,740.01
支付的各项税费		4,938,954.17	6,058,021.87
支付其他与经营活动有关的现金	五、38(2)	2,506,133.22	5,545,504.89
经营活动现金流出小计		58,579,373.83	87,076,117.90
经营活动产生的现金流量净额		-15,511,887.77	-24,738,157.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,200.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、38(3)		
投资活动现金流入小计		2,200.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		289,200.00	2,763,026.00
投资支付的现金			500,000.00

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			
投资活动现金流出小计		289,200.00	3,263,026.00
投资活动产生的现金流量净额		-287,000.00	-3,263,026.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			282,600.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,500,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、38（4）	19,930,000.00	8,300,000.00
筹资活动现金流入小计		44,430,000.00	13,582,600.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,450,837.51	1,045,084.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、38（5）	11,180,000.00	1,500,000.00
筹资活动现金流出小计		22,630,837.51	2,545,084.85
筹资活动产生的现金流量净额		21,799,162.49	11,037,515.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-109,266.78
五、现金及现金等价物净增加额		6,000,274.72	-17,072,935.47
加：期初现金及现金等价物余额		1,291,885.89	18,440,418.94
六、期末现金及现金等价物余额		7,292,160.61	1,367,483.47

法定代表人：刘俊才

主管会计工作负责人：刘冬梅 会计机构负责人：王敏

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,296,986.30	38,398,393.66
收到的税费返还		1,582,632.19	1,509,789.78
收到其他与经营活动有关的现金	五、38（1）	119,607.84	5,264,034.72
经营活动现金流入小计		32,999,226.33	45,172,218.16
购买商品、接受劳务支付的现金		29,660,850.63	52,630,377.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,578,021.52	3,271,763.10
支付的各项税费		4,605,033.46	5,675,272.50
支付其他与经营活动有关的现金	五、38（2）	1,320,736.17	3,511,517.27
经营活动现金流出小计		39,164,641.78	65,088,929.87
经营活动产生的现金流量净额		-6,165,415.45	-19,916,711.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			40,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收			

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			40,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			1,334,500.00
投资支付的现金			997,000.00
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			2,331,500.00
投资活动产生的现金流量净额			-2,291,500.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,500,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、38（4）	19,930,000.00	12,100,000.00
筹资活动现金流入小计		44,430,000.00	17,100,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,384,500.01	583,037.37
支付其他与筹资活动有关的现金	五、38（5）	20,642,700.00	11,446,758.33
筹资活动现金流出小计		32,027,200.01	12,029,795.70
筹资活动产生的现金流量净额		12,402,799.99	5,070,204.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-109,266.78
五、现金及现金等价物净增加额		6,237,384.54	-17,247,274.19
加：期初现金及现金等价物余额		1,027,292.37	18,390,637.60
六、期末现金及现金等价物余额		7,264,676.91	1,143,363.41

法定代表人：刘俊才

主管会计工作负责人：刘冬梅 会计机构负责人：王敏

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一)、1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(一)、2
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

1. 2017年财政部（财会[2017]22号）修订发布《企业会计准则14号-收入》（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起执行，其他境内上市企业，自2020年1月1日起执行。公司按规定于2020年1月1日起执行新收入准则。

2. 公司于2020年4月25日召开第三届董事会第二十二次会议审议并通过了《关于控股子公司设立全资子公司的议案》，本议案主要内容为公司控股子公司安徽赛德齐瑞生物科技有限公司设立全资子公司安徽赛德齐瑞生物科技有限公司，主要从事全自动口罩机的研发、生产和销售。地址：广东省东莞市桥头镇桥头桥东路491号1栋301室，注册资本500,000元。

(二) 报表项目注释

一、 公司基本情况

北京赛德丽科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名北京赛德丽科技开发有限公司，成立于1997年5月26日，在北京市工商行政管理局石景山分局办理了工商登记。2011年4月1日整体变更为股份有限公司，现注册资本为95,743,320.00元，股本为95,743,320.00元，证券号码：430097

公司统一社会信用代码：91110107102286062B

公司注册地址：北京市石景山区实兴大街30号院8号楼7层701

公司营业期限：长期

公司法定代表人：刘俊才

本公司 2020 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 5 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。4 详见本附注六“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事：制造涂料、粘合剂、轻质建筑材料及喷涂设备；技术开发、技术咨询、技术转让；网络的技术服务；家居装饰；组织展览展示，家居装饰；货物进出口；销售机电设备、化工产品（不含一类易制毒化学品及危险化学品）。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 8 月 25 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2020 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号

的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

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，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、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”（详见本附注三、12、（2）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，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份

额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额，计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营

并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本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，且此类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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本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，且此类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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。

（3）金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司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；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是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，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率

计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

①具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计提预期信用损失的方法
应收账款-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
	合并报表范围内关联方组合	参考有历史数据，结合公司对子公司往来款项管理制度，预估未来发生信用损失的概率极小，在整个存续期不计提预期信用损失
	无风险组合	公司对截止披露日已回款的应收款项不计提预期信用损失

②账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	30.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其其他应收款分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具列示如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-应收备用金、押金及保证金	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-应收代垫款		前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失
其他应收款-应收合并范围内企业		
其他应收款-其他款项		

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用个别计价法计价。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是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。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方【股东权益/所有者权益】在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方【股东权益/所有者权益】在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，

按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方【股东权益/所有者权益】在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。】

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因【追加投资】能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

①收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股

股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控

制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	30	3.00	3.23
机器设备	年限平均法	10	3.00	9.70
运输设备	年限平均法	5	3.00	19.40
办公设备及其他	年限平均法	3-5	3.00	19.40-32.33

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使

用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

15、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

16、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额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，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，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。

19、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

20、收入的确认原则

（1）销售商品收入的确认

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

本公司主要业务为销售大型设备及涂料产品，按照销售商品收入确认原则确认收入，即公司发出商品，并经客户验收确认后，确认收入的实现，同时，根据合同约定开具票据及收取货款。

（2）提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

21、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或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

23、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

24、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

25、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

①采用新的财务报表格式

2019年1月18日，财政部发布了《关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会〔2019〕1号）；2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）。本公司2020年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。

②执行新金融工具准则

本公司于2020年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为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、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

③2017年财政部（财会[2017]22号）修订发布《企业会计准则14号-收入》（以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起执行，其他境内上市企业，自2020年1月1日起执行。公司按规定于2020年1月1日起执行新收入准则。

根据新收入准则的相关规定，本公司对比较期间财务报表不予调整。首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况如下：

（1）合并资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动负债：			
预收账款	25,742,887.97		-25,742,887.97
合同负债		25,742,887.97	25,742,887.97

（2）母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动负债：			
预收账款	15,026,866.10		-15,026,866.10
合同负债		15,026,866.10	15,026,866.10

④其他会计政策变更

无。

（2）会计估计变更

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	16、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15/25

说明：子公司企业所得税税率为 25%。

2、优惠税负及批文

本公司于 2017 年 10 月 25 日取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201711001863，由北京市科学技术厅、北京市财政厅、北京市国家税务局、北京市地方税务局批准，有效期限为 2017 年 10 月 25 日至 2020 年 10 月 25 日，本公司本期享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2020.06.30	2019.12.31
库存现金	5,156.92	19,773.04
银行存款	7,287,003.69	1,272,112.85
其他货币资金	3,095,608.64	555,330.72
合计	10,387,769.25	1,847,216.61
其中：存放在境外的款项总额		

说明：本公司期末受到限制的款项为银行承兑保证金 3,095,608.64 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

类别	2020.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	300,000.00		300,000.00
商业承兑汇票	18,134,000.00	906,700.00	17,227,300.00
合计	18,434,000.00	906,700.00	17,527,300.00

(续)

类别	2019.12.31
----	------------

	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	13,000,000.00	650,000.00	12,350,000.00
合 计	13,000,000.00	650,000.00	12,350,000.00

(2) 期末公司未有已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,461,225.74	
商业承兑汇票	1,000,000.00	
合 计	3,461,225.74	

3、应收账款

项目	2020.06.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	130,782,959.39	27,474,794.11	103,308,165.28	126,607,026.54	23,301,806.97	103,305,219.57
合计	130,782,959.39	27,474,794.11	103,308,165.28	126,607,026.54	23,301,806.97	103,305,219.57

(1) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

② 2020年6月30日，无单项计提坏账准备

②2020年6月30日，组合计提坏账准备如下：

组合——账龄组合

账 龄	2020.06.30		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金 额
1年以内	43,629,728.65	5.00%	2,181,486.43
1至2年	35,950,946.06	10.00%	3,595,094.61
2至3年	12,822,972.70	20.00%	2,564,594.54
3至4年	4,097,659.64	30.00%	1,229,297.89
4至5年	983,042.72	50.00%	491,521.36
5年以上	17,412,799.28	100.00%	17,412,799.28
合 计	114,897,149.05	-	27,474,794.11

组合二—合并报表范围内关联方组合，公司不计提坏账准备。

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
1年以内	13,535,000.00	0.00	0.00	回收可能性
1至2年	2,350,810.34	0.00	0.00	回收可能性
2至3年	0.00	0.00	0.00	回收可能性
3至4年	0.00	0.00	0.00	回收可能性
合计	15,885,810.34	—	0.00	—

③坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.06.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	23,301,806.97	4,172,987.14			27,474,794.11

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 **84,574,152.76** 元，占应收账款期末余额合计数的比例 **64.67%**，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 **6,026,477.64** 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
宝骏涂料有限公司	34,800,552.76	1年以内	26.61	1,740,027.64
河北晨阳工贸集团有限公司	26,500,000.00	1至2年	20.26	2,650,000.00
贵州唯特高新能源科技有限公司	13,243,100.00	1年以内	10.13	0
华豹(天津)新材料科技发展股份有限公司	6,334,000.00	2至3年	4.84	1,266,800.00
江苏长达交通材料有限公司	3,696,500.00	1至2年	2.83	369,650.00
合计	84,574,152.76	—	64.67	6,026,477.64

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2020.06.30		2019.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	27,216,342.78	81.68	6,979,649.93	78.42
1至2年	4,558,396.38	13.68	1,676,078.77	18.83
2至3年	1,449,475.75	4.35	66,778.29	0.75
3年以上	98,188.74	0.29	177,808.70	2.00
合计	33,322,403.65	100.00	8,900,315.69	100.00

说明：无账龄超过1年且金额重大的预付账款。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
无锡国弛强包装机械有限公司	非关联方	6,803,526.60	20.42	1年以内	未完成业务
深圳市信宇人科技股份有限公司	非关联方	4,465,000.00	13.40	1年以内	未完成业务
宣城鸿海装备科技有限公司	非关联方	3,299,519.80	9.90	1年以内	未完成业务
汇专科技集团股份有限公司	非关联方	3,174,400.00	9.53	1年以内	未完成业务
青岛崔氏塑料机械有限公司	非关联方	2,100,000.00	6.30	1年以内	未完成业务
合 计	-	19,842,446.40	59.55	—	—

5、其他应收款

项 目	2020.06.30	2019.12.31
应收利息		43,397.25
应收股利		
其他应收款	1,332,174.98	817,608.88
合 计	1,332,174.98	861,006.13

(1) 其他应收款情况

项目	2020.06.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,332,174.98		1,332,174.98	817,608.88		817,608.88
合计	1,332,174.98		1,332,174.98	817,608.88		817,608.88

①坏账准备

A. 2020年06月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
应收备用金、押金及保证金	1,201,949.98	0.00	0.00	回收可能性
应收代垫款	120,000.00	0.00	0.00	回收可能性
其他款项	10,225.00	0.00	0.00	回收可能性
合计	1,332,174.98	-	-	-

B. 2020年06月30日，公司未有发生处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020. 06. 30	2019. 12. 31
备用金、保证金及押金	1, 201, 949. 98	691, 513. 96
房租、未摊销物业	5, 400. 00	120, 033. 35
预付费用	4, 825. 00	4, 825. 00
代垫款	120, 000. 00	1, 236. 57
合计	1, 332, 174. 98	817, 608. 88

③其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳市金特来商贸有限公司	否	保证金	200, 000	1 年以内	15. 01	
宣城经济技术开发区建设投资有限公司	否	保证金	150, 000	1 年以内	11. 26	
东莞市顺智物业管理有限公司	否	代垫款	120, 000	1 年以内	9. 01	
济南圣泉集团股份有限公司	否	保证金	100, 000	1 年以内	7. 51	
三棵树釜罐投标保证金	否	保证金	100, 000	1 年以内	7. 51	
合计	—		670, 000. 00		50. 31	

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2020. 06. 30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	74, 953, 988. 64		74, 953, 988. 64
周转材料	454, 604. 45		454, 604. 45
半成品	2, 885, 501. 40		2, 885, 501. 40
库存商品	925, 156. 07		925, 156. 07
在产品	29, 461, 963. 15		29, 461, 963. 15
合 计	108, 681, 213. 71		108, 681, 213. 71

(续)

项 目	2019. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	72, 490, 528. 16		72, 490, 528. 16
周转材料	442, 964. 28		442, 964. 28
半成品	2, 927, 359. 18		2, 927, 359. 18
库存商品	925, 156. 07		925, 156. 07

项 目	2019. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	28,868,501.16		28,868,501.16
合 计	105,654,508.85		105,654,508.85

7、其他流动资产

项 目	2020. 06. 30	2019. 12. 31
待抵扣进项税	105,737.30	477,213.78
合 计	105,737.30	477,213.78

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	11,814,178.28	9,657,401.02	4,317,495.44	1,409,843.29	27,198,918.03
2、本期增加金额	0.00	1,309,584.07	0.00	9,092.87	1,318,676.94
(1) 购置	0.00	1,309,584.07	0.00	9,092.87	1,318,676.94
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额	0.00	59,829.06	0.00	27,619.94	87,449.00
(1) 处置或报废	0.00	59,829.06	0.00	27,619.94	87,449.00
(2) 合并范围减少					
4、期末余额	11,814,178.28	10,907,156.03	4,317,495.44	1,391,316.22	28,430,145.97
二、累计折旧					
1、年初余额	2,604,574.24	1,847,052.47	3,675,844.44	974,964.80	9,102,435.95
2、本期增加金额	191,533.92	506,496.64	104,596.28	111,769.03	914,395.87
(1) 计提	191,533.92	506,496.64	104,596.28	111,769.03	914,395.87
(2) 企业合并增加					
3、本期减少金额	0.00	25,631.86	0.00	14,140.06	39,771.92
(1) 处置或报废	0.00	25,631.86	0.00	14,140.06	39,771.92
(2) 合并范围减少					
4、期末余额	2,796,108.16	2,327,917.25	3,780,440.72	1,072,593.77	9,977,059.90
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本期减少金额					

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合 计
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	9,018,070.12	8,579,238.78	537,054.72	318,722.45	18,453,086.07
2、年初账面价值	9,209,604.04	7,810,348.55	641,651.00	434,878.49	18,096,482.08

(2) 公司无暂时闲置的固定资产情况

(3) 无未办妥产权证书的固定资产情况

9、在建工程

项 目	2020.06.30	2019.12.31
在建工程	6,371,402.69	5,829,567.94
工程物资		
合 计	6,371,402.69	5,829,567.94

(1) 在建工程情况

项 目	2020.06.30			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
厂房建设	6,371,402.69		6,371,402.69	5,829,567.94		5,829,567.94
合 计	6,371,402.69		6,371,402.69	5,829,567.94		5,829,567.94

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	预算数	资金来源	工程投入占预算的比例%	工程进度
厂房建设		自筹		

续：

工程名称	本期增加		本期减少		2020.06.30	
	金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余 额	其中：利息资本化金额
厂房建设	541,834.75				6,371,402.69	
合 计	541,834.75				6,371,402.69	

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	23,214,594.25	23,214,594.25
2、本期增加金额	93,400.00	93,400.00

项 目	土地使用权	合 计
(1) 购置	93,400.00	93,400.00
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、期末余额	23,307,994.25	23,307,994.25
二、累计摊销		
1、年初余额	1,096,244.66	1,096,244.66
2、本期增加金额	395,045.76	395,045.76
(1) 摊销	395,045.76	395,045.76
(2) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、期末余额	1,491,290.42	1,491,290.42
三、减值准备		
1、年初余额		
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	21,816,703.83	21,816,703.83
2、年初账面价值	22,118,349.59	22,118,349.59

说明：该无形资产系取得的土地使用权，已取得土地使用证，证号为冀(2018)定兴县不动产权第 0002800 号。

11、长期待摊费用

项 目	2020.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2020.06.30	其他减少的原因
装修	71,233.36	12,621.36	54,158.46		29,696.26	
工程款	287,508.93	17,403.06	73,008.66		231,903.33	
合 计	358,742.29	30,024.42	12,7167.12		261,599.59	

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2020.06.30		2019.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	4,359,631.09	28,525,494.11	3,631,821.32	23,951,806.97
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	1,762,042.12	7,048,168.48	1,514,390.18	6,057,560.71
合 计	6,121,673.21	35,573,662.59	5,146,211.50	30,009,367.68

13、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2020.06.30	2019.12.31
信用借款	3,000,000.00	13,000,000.00
保证借款	14,500,000.00	
抵押借款	19,900,000.00	24,900,000.00
质押借款	15,000,000.00	
合 计	52,400,000.00	37,900,000.00

本短期借款分别为向北京银行国兴家园支行抵押借款 5,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 11 月 19 日到 2020 年 11 月 18 日，借款利率为 5.23%；向北京银行国兴家园支行抵押借款 5,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 01 月 03 日到 2021 年 01 月 02 日，借款利率为 5.23%；向中国银行长安支行担保借款 2,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 01 月 13 日到 2020 年 11 月 13 日，借款利率为 4.35%；向中国银行长安支行担保借款 5,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 01 月 13 日到 2021 年 01 月 13 日，借款利率为 4.35%；向中国工商银行北京翠微路支行担保借款 3,500,000.00 元，借款期限为 2020 年 02 月 24 日到 2020 年 11 月 19 日，借款利率为 4.35%；向中国工商银行北京翠微路支行担保借款 4,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 02 月 24 日到 2021 年 02 月 19 日，借款利率为 4.35%；向沧州银行涿州支行质押借款 5,000,000.00 元，借款期限为 2020 年 01 月 10 日到 2020 年 07 月 09 日，借款利率为 6.10%，向沧州银行涿州支行质押借款 10,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 07 月 17 日到 2020 年 07 月 11 日，借款利率为 6.09%，向天津金城银行抵押借款 9,900,000.00 元，借款期限为 2019 年 11 月 22 日到 2020 年 11 月 21 日，借款利率为 8.5%；

向中国建设银行股份有限公司宣城市开发区支行信用借款 3,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 10 月 24 日到 2020 年 10 月 23 日，借款利率为 4.35%。

14、应付票据

种 类	2020.06.30	2019.12.31
银行承兑汇票	7,611,221.61	63,000.00
商业承兑汇票		
合 计	7,611,221.61	63,000.00

本期末及上期末无已到期未支付的应付票据。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2020.06.30	2019.12.31
货款	25,969,997.48	22,011,216.99
合 计	25,969,997.48	22,011,216.99

(2) 公司期末余额中无账龄超过1年的重要应付账款。

16、合同负债

(1) 合同负债列示

项 目	2020.06.30	2019.12.31
货款	38,585,630.12	25,742,887.97
合 计	38,585,630.12	25,742,887.97

(2) 账龄超过1年的重要合同负债：无。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,744,319.00	9,375,869.54	9,059,846.42	4,059,181.31
二、离职后福利-设定提存计划	33,687.77	276,471.53	311,320.11	0
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	3,778,006.77	9,652,341.07	9,371,166.53	4,059,181.31

(2) 短期薪酬列示

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	3,565,887.15	8,893,825.76	8,584,134.76	3,874,353.99
2、职工福利费		143,368.85	143,368.85	0
3、社会保险费	32,517.99	297,554.54	314,929.10	15,206.78
其中：医疗保险费	29,464.24	289,893.11	304,150.57	15,206.78
工伤保险费	734.36	6,615.93	7,378.49	0
生育保险费	2,319.39	1,045.50	3,400.04	0
4、住房公积金		100,970.50	100,970.50	0
5、工会经费和职工教育经费	145,913.86	83,518.74	59,812.06	169,620.54
6、短期带薪缺勤				0
7、短期利润分享计划				0
合 计	3,744,319.00	9,652,341.07	9,371,166.53	4,059,181.31

(3) 设定提存计划列示

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	32,063.62	265,093.72	298,283.00	0

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费	1,624.15	11,377.81	13,037.11	0
3、企业年金缴费				0
合计	33,687.77	276,471.53	311,320.11	0

18、应交税费

税 项	2020.06.30	2019.12.31
增值税	246,352.62	2,457,935.30
企业所得税	707,626.71	1,677,134.55
城市维护建设税	17,244.68	158,058.77
教育费附加	7,390.58	73,801.46
地方教育费附加	4,927.05	49,200.98
个人所得税	30,296.66	45,451.55
印花税	4,494.03	7,337.10
水利基金	2,407.23	188.53
房产税	0	17,199.49
城镇土地使用税	0	10,103.32
合 计	1,020,739.56	4,496,411.05

19、其他应付款

项目	2020.06.30	2019.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,932,148.12	4,547,052.28
合 计	12,932,148.12	4,547,052.28

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2020.06.30	2019.12.31
暂借款	11,799,000.00	3,867,500.00
费用	1,133,148.12	679,552.28
合 计	12,932,148.12	4,547,052.28

②无账龄超过1年的重要其他应付款

20、股本

项目	2020.01.01	本期增减	2020.06.30
----	------------	------	------------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	95,743,320.00						95,743,320.00

21、资本公积

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.06.30
股本溢价	674,743.77			674,743.77
其他资本公积				
合 计	674,743.77			674,743.77

22、盈余公积

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.06.30
法定盈余公积	14,328,266.42			14,328,266.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合 计	14,328,266.42			14,328,266.42

23、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	72,951,666.64	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	72,951,666.64	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,620,372.12	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	71,331,294.52	

24、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	35,978,732.85	24,456,081.32	37,850,153.11	24,521,908.88
其他业务			66,048.37	
合 计	35,978,732.85	24,456,081.32	37,916,201.48	24,521,908.88

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
设备及配件	31,064,919.11	20,840,884.16	37,736,983.98	24,481,164.32
化工材料	19,292.03	13,274.34	30,801.04	15,190.72
半成品	59,245.13	36,018.89	11,825.86	6,021.07
服务费			58,388.78	19,532.77
出口运保费			12,153.45	
安装调试	4,835,276.58	3,403,337.56		
加工费		162,566.37		
合 计	35,978,732.85	24,456,081.32	37,850,153.11	24,521,908.88

25、税金及附加

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
城市维护建设税	37,442.11	53,495.68
教育费附加	16,046.62	22,926.73
地方教育费附加	10,697.75	15,284.48
房产税	49,619.55	49,619.47
土地使用税	93,682.40	187,009.94
车船使用税	6,050.00	3,933.33
水利建设专项收费	7,129.61	9,937.80
印花税	15,349.34	45,228.77
合 计	236,017.38	387,436.20

26、销售费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
工资	506,889.23	537,506.94
社保基金	31,013.73	71,037.57
折旧费	75,507.43	78,004.88
广告费	34,201.91	43,543.08
通讯费	14,762.40	18,863.59
邮电费	3,613.94	3,114.63

差旅费	68,674.35	134,439.11
业务招待费	23,160.00	94,370.04
汽油费	38,228.35	56,442.34
修理费	2,677.00	1,930.97
运杂费	256,354.36	257,174.39
保险费	15,852.40	3,840.64
过路停车费		8,540.00
办公费	5,310.98	10,492.97
交通费	39.74	548.74
会务费		33,160.38
售后服务费	81,953.97	110,607.92
服务费		68,494.05
参展费	158,132.08	321,759.75
水电费	1,541.82	2,214.84
长期费用摊销	35,616.66	35,616.66
职工福利费	3,971.04	5,075.15
宣传费		4,368.93
房租		58,337.94
其他	2,045.00	1,193.00
合计	1,359,546.39	1,960,678.51

27、管理费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
工资	1,803,036.66	2,295,528.61
差旅费	9,966.65	51,736.05
折旧费	138,663.34	129,314.68
办公费	36,643.38	39,499.70
社保基金	156,113.94	434,787.68
通讯费	21,640.64	21,310.45
汽油费	41,254.94	55,942.36
业务招待费	212,431.47	284,664.44
保险费	17,774.40	22,746.73
修理费	46,880.14	56,644.23
交通费	1,082.00	9,644.69
邮电费	26,350.96	32,067.09

过路停车费	2,581.00	21,066.00
职工福利费	123,062.53	76,686.28
董事会费	48,000.00	51,060.49
中介费用	32,547.16	150,703.42
物业费	43,023.74	84,661.69
水电费	8,071.71	12,406.91
长期费用摊销	18,541.80	10,968.96
服务费	933,603.91	585,940.43
会务费		20,752.83
房租		57,758.82
工会经费	83,518.74	95,797.47
无形资产摊销		386,909.88
职工教育经费		3,634.95
专利使用费	42,900.00	41,160.19
商业保险	7,293.62	23,951.71
招聘费	5,641.51	1,553.40
离职补偿		72,000.00
培训费	11,320.75	
检测费	10,259.76	
审计费	111320.75	
其他	23,210.39	74,428.64
合计	4,022,835.89	5,205,328.78

28、研发费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
工资	2,699,962.32	3,498,892.96
社保基金	156,662.72	456,579.96
办公费	3,508.22	4,315.37
差旅费	200,898.83	448,290.24
折旧费	126,000.53	128,738.64
邮电费	32.00	1,575.83
其他	450.00	8,000.00
实验耗材		15,020.78
服务费	10,000.00	17,475.73
职工福利费	16,335.28	23,701.70
专利费		14,135.00

检测费		1,195.00
汽油费	13,067.38	21,222.91
培训费		700.00
交通费	2,647.61	1,878.55
修理费	1,920.36	1,207.08
设计费		21,415.09
过路停车费	1,718.00	10,643.50
物业费	41,210.94	
水电费	2,687.80	411.43
通讯费		286.00
合 计	3,277,101.99	4,675,685.77

29、财务费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息支出	1,451,036.97	636,161.90
减：利息收入	11,276.10	33,135.79
汇兑损失		109,266.78
减：汇兑收益		
手续费	29,037.23	99,083.81
合 计	1,468,798.10	811,376.70

30、其他收益

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
增值税即征即退	1,638,352.77	1,509,789.78
合 计	1,638,352.77	1,509,789.78

31、信用减值损失

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
坏账损失	-4,429,687.14	-2,699,451.99
其 他		-5,868,100.00
合 计	-4,429,687.14	-8,567,551.99

32、营业外收入

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入当期非经常性损益
债务重组利得			
捐赠利得			
盘盈利得			

政府补助	37,135.15	17,712.00	37,135.15
其他	184,870.26		184,870.26
合 计	222,005.41	17,712.00	

计入当期损益的政府补助：

补助项目		2020年1-6月	2019年1-6月
与资产相关			
与收益相关	失业保险补贴		1,869.00
	稳岗补贴	37,135.15	15,843.00
合 计		37,135.15	17,712.00

33、营业外支出

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入当期非经常性损益
违约金损失			
对外捐赠支出			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
滞纳金	832.56	34,033.52	
合 计	832.56	34,033.52	

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
当期所得税费用	842,388.26	121,211.02
递延所得税费用	-975,461.71	-1,227,071.92
合 计	-133,073.45	-1,105,860.90

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	-1,429,021.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	-214,353.16
子公司适用不同税率的影响	59,766.23
调整以前期间所得税的影响	22,504.94
非应税收入的影响	-991.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	

内部交易产生收益的影响	
处置子公司产生投资收益的影响	
税法规定额外可扣除费用	
所得税费用	-133,073.45

35、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息收入	11,276.10	33,135.79
政府补助	37,135.15	17,712.00
保证金		5,231,428.12
往来款	212,174.20	61,763.48
合 计	260,585.45	5,344,039.39

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
费用	1,374,118.22	3,609,877.82
往来款	690,615.00	106,846.96
保证金	441,400.00	1,828,780.11
合 计	2,506,133.22	5,545,504.89

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
暂借款	19,930,000.00	8,300,000.00
合 计	19,930,000.00	8,300,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
暂借款	11,180,000.00	1,500,000.00
合 计	11,180,000.00	1,500,000.00

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-6月	2019年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-572,524.24	-5,614,436.19
加：信用减值损失	4,429,687.14	8,567,551.99
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	914,395.87	741,866.43
无形资产摊销	395,045.76	386,909.88
长期待摊费用摊销	127,167.12	134,033.52

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）	17,222.58	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,451,036.97	636,161.90
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-975,461.71	-1,227,071.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,026,704.86	-10,004,926.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,744,262.23	14,717,128.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-33,016,014.63	-33,075,375.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,511,887.77	-24,738,157.84
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,292,160.61	1,367,483.47
减：现金的期初余额	1,291,885.89	18,440,418.94
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,000,274.72	-17,072,935.47

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
一、现金	7,292,160.61	1,367,483.47
其中：库存现金	5,156.92	52,474.84
可随时用于支付的银行存款	7,287,003.69	1,315,008.63
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,292,160.61	1,367,483.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	3,095,608.64	3,304,340.65

37、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,095,608.64	承兑保证金
合 计	3,095,608.64	

六、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

公司本年度新设孙公司东莞赛德齐瑞生物科技有限公司，由安徽赛德齐瑞生物科技有限公司 100% 控股。

七、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	
安徽赛德丽新能源科技有限公司	宣城市	宣城市	制造	100.00		直接投资
保定赛德丽自动化环保设备有限公司	保定	保定	制造	100.00		直接投资
安徽赛德齐瑞生物科技有限公司	宣城市	宣城市	制造	69.00		直接投资
上海崇锂新能源科技有限公司	上海	上海	制造	67.00		直接投资

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
安徽赛德齐瑞生物科技有限公司	31.00	489,134.50		489,134.50

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽赛德齐瑞生物科技有限公司	40,323,567.30	7,789,357.34	48,112,924.64	37,737,877.12		37,737,877.12

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽赛德齐瑞生物科技有限公司	33,946,715.38	6,910,067.46	40,856,782.84	32,059,588.55		32,059,588.55

(续)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
安徽赛德齐瑞 生物科技有限 公司	13,007,806.12	1,577,853.23	1,577,853.23	-6,598,769.06	13,794,868.87	327,578.37	327,578.37	-253,258.20

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

公司无应披露使用企业集团资产和清偿企业集团债务存在的重大限制。

八、关联方及其交易

1、本公司的最终控制方为刘俊才、刘冬梅，为实际控制人，持股比例为 60.93%。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1 “在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

关联方名称（姓名）	与本公司关系
刘俊才	持股 5%以上股东、董事长、高级管理人员
刘冬梅	持股 5%以上股东、董事、高级管理人员
李晓周	监事长
王建兴	监事
郭剑辉	监事
燕勇	董事会秘书
赵东	副总经理
郭玉亭	董事
廖龙	董事
岳望坤	董事
王永清	控股子公司的少数股东，持股比例 9.70%
张品	控股子公司的少数股东，持股比例 9.60%
张夫	控股子公司的少数股东，持股比例 9.70%
贵州唯特高新能源科技有限公司	控股股东控制的企业

4、关联方交易情况

(1) 本公司作为被担保方

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
刘俊才	50,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	50,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	126,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	126,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	50,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	50,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否

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
刘俊才	55,534.50	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	55,534.50	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	120,615.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	120,615.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	61,017.75	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	61,017.75	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	30,980.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	30,980.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	35,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	35,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	64,128.30	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	64,128.30	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	39,029.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	39,029.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	80,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	80,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	55,418.85	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	55,418.85	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	33,703.70	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	33,703.70	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	70,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	70,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	25,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	25,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	20,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	20,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	100,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	100,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	20,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	20,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	62,401.50	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	62,401.50	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	49,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	49,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	80,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	80,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	100,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否

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
刘冬梅	100,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	100,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	100,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	16,850.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	16,850.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	117,582.44	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	117,582.44	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	22,288.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	22,288.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	50,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	50,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	26,780.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	26,780.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	22,500.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	22,500.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	38,400.00	2020-6-5	2020-9-5	否
刘冬梅	38,400.00	2020-6-5	2020-9-5	否
刘俊才	25,375.00	2020-6-5	2020-9-5	否
刘冬梅	25,375.00	2020-6-5	2020-9-5	否
刘俊才	51,528.70	2020-6-5	2020-9-5	否
刘冬梅	51,528.70	2020-6-5	2020-9-5	否
刘俊才	72,660.00	2020-6-5	2020-9-5	否
刘冬梅	72,660.00	2020-6-5	2020-9-5	否
刘俊才	100,000.00	2020-6-5	2020-12-3	否
刘冬梅	100,000.00	2020-6-5	2020-12-3	否
刘俊才	100,000.00	2020-6-5	2020-12-3	否
刘冬梅	100,000.00	2020-6-5	2020-12-3	否
刘俊才	57,000.00	2020-6-5	2020-12-3	否
刘冬梅	57,000.00	2020-6-5	2020-12-3	否
刘俊才	49,978.24	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	49,978.24	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	70,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	70,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	20,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	20,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	100,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	100,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否

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
刘俊才	36,623.75	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	36,623.75	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	21,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	21,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	50,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	50,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	280,920.98	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	280,920.98	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	22,920.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	22,920.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	20,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	20,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	24,966.50	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	24,966.50	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	27,275.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	27,275.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	210,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	210,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	210,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	210,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	210,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	210,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	210,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	210,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	210,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	210,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	210,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	210,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	210,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	210,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	210,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	210,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	235,936.80	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	235,936.80	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	210,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	210,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	210,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	210,000.00	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	295,958	2020-1-13	2020-7-13	否

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
刘冬梅	295,958	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	50,000	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	50,000	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	66,500	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	66,500	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	1,504,060	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	1,504,060	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	50,500	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	50,500	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	100,000	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	100,000	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	100,000	2020-1-13	2020-7-13	否
刘冬梅	100,000	2020-1-13	2020-7-13	否
刘俊才	177,000	2020-6-5	2020-9-5	否
刘冬梅	177,000	2020-6-5	2020-9-5	否
刘俊才	26,000	2020-6-5	2020-9-5	否
刘冬梅	26,000	2020-6-5	2020-9-5	否
刘俊才	44,800	2020-6-5	2020-9-5	否
刘冬梅	44,800	2020-6-5	2020-9-5	否
刘俊才	13,300	2020-6-5	2020-9-5	否
刘冬梅	13,300	2020-6-5	2020-9-5	否
刘俊才	127,800	2020-6-5	2020-12-3	否
刘冬梅	127,800	2020-6-5	2020-12-3	否
刘俊才	100,000	2020-6-5	2020-12-3	否
刘冬梅	100,000	2020-6-5	2020-12-3	否
刘俊才	104,689.6	2020-6-5	2020-12-3	否
刘冬梅	104,689.6	2020-6-5	2020-12-3	否

关联担保情况说明：刘俊才、刘冬梅为本公司开具银行承兑汇票所做的保证。

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	归还金额	起始日	到期日	说明
拆入：					
刘俊才	17,710,000.00	6,220,000.00	2020.01.01	2020.12.31	补充流动资金不足
刘冬梅	2,220,000.00	4,960,000.00	2020.01.01	2020.12.31	补充流动资金不足

(4) 关键管理人员报酬

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
关键管理人员报酬	1,349,518.86	931,357.29

5、关联方应收应付项目

应收项目

项目名称	关联方名称	账面余额	
		期末余额	期初余额
应收账款	贵州唯特高新能源科技有限公司	13,243,100.00	15,743,100.00
其他应收款	赵东	7000.00	
其他应收款	王建兴		

应付项目

项目名称	关联方名称	账面余额	
		期末余额	期初余额
其他应付款	刘俊才	11,490,800.01	39,064.93
其他应付款	刘冬梅	309,000.00	3,087,991.22
其他应付款	赵东		11,266.63
其他应付款	李晓周		7,953.77
其他应付款	王建兴		478.00
其他应付款	郭玉亭	1,920.00	2,880.00
其他应付款	廖龙	1,920.00	2,880.00
其他应付款	岳望坤	1,920.00	2,880.00
其他应付款	郭剑辉		6,979.79
其他应付款	张品	23,034.66	12,453.78
其他应付款	王永清	8,312.52	
其他应付款	张夫	860,571.15	895,966.59

九、承诺及或有事项

1、承诺事项

截至2020年06月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2020年06月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止2020年7月31日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至2020年06月30日，本公司无需要披露的其他重要事项

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种 类	2020. 06. 30	2019. 12. 31
银行承兑票据	300,000.00	
商业承兑票据	17,227,300.00	12,350,000.00
合计	17,527,300.00	12,350,000.00

(2) 期末公司未发生已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,461,225.74	
商业承兑汇票	1,000,000.00	
合 计	3,461,225.74	

2、应收账款

项目	2020. 06. 30			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	122,732,753.09	26,810,724.51	95,922,028.58	123,015,440.12	22,911,304.47	100,104,135.65
合计	122,732,753.09	26,810,724.51	95,922,028.58	123,015,440.12	22,911,304.47	100,104,135.65

(1) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2020年6月30日，无单项计提坏账准备

②2020年6月30日，组合计提坏账准备

组合——账龄组合

账 龄	2020. 06. 30		
	账面余额	坏账准备	
	金额	整个存续期预期信用损失率	金 额
1 年以内	39,668,048.65	5.00%	1,983,402.43
1 至 2 年	32,308,994.86	10.00%	3,230,899.49
2 至 3 年	12,314,020.28	20.00%	2,462,804.06
3 至 4 年	4,097,659.64	30.00%	1,229,297.89
4 至 5 年	983,042.72	50.00%	491,521.36
5 年以上	17,412,799.28	100.00%	17,412,799.28
合 计	106,784,565.43		26,810,724.51

组合二——合并报表范围内关联方组合，公司不计提坏账准备。

组合三一无风险组合，公司不计提坏账准备。

③坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.06.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	22,911,304.47	3,899,420.04			26,810,724.51

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
宝骏涂料有限公司	34,800,552.76	1年以内	28.35	1,740,027.64
河北晨阳工贸集团有限公司	26,500,000.00	1至2年	21.59	2,350,000.00
贵州唯特高新能源科技有限公司	13,243,100.00	1年以内	10.79	-
华豹(天津)新材料科技发展股份有限公司	6,334,000.00	2至3年	5.16	1,266,800.00
江苏长达交通材料有限公司	3,696,500.00	1至2年	3.01	369,650.00
合计	84,574,152.76		68.91	5,726,477.64

3、其他应收款

项目	2020.06.30	2019.12.31
应收利息		43,397.25
应收股利		
其他应收款	39,039,408.50	29,405,599.25
合计	39,039,408.50	29,448,996.50

(1) 应收利息情况

①应收利息分类列示：

项目	2020.06.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
关联方借款				43,397.25		43,397.25
合计				43,397.25		43,397.25

注：本公司应收利息系由于贵州渝富能源开发股份有限公司借款产生的利息。

(2) 其他应收款情况

项目	2020.06.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	39,039,408.50		39,039,408.50	29,405,599.25		29,405,599.25
合计	39,039,408.50		39,039,408.50	29,405,599.25		29,405,599.25

①坏账准备

A. 2020年06月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
应收备用金、押金及保证金	658,666.48			回收可能性
应收代垫款				
应收合并范围内企业	38,380,742.02			回收可能性
其他款项				
合计	39,039,408.50			

B. 2020年06月30日，公司未有发生处于第二阶段和第三阶段的其他应收款。

②其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
保定赛德丽自动化环保设备有限公司	是	暂借款	23,906,700.00	1年以内	61.24	
安徽赛德齐瑞生物科技有限公司	是	暂借款	14,422,347.22	1年以内	36.94	
深圳市金特来商贸有限公司	否	保证金	200,000.00	1年以内	0.51	
济南圣泉集团股份有限公司	否	保证金	100,000.00	1年以内	0.26	
三棵树釜罐投标保证金	否	保证金	100,000.00	1年以内	0.26	
合计	—		38,729,047.22			

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2020.06.30			2019.12.31		
	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	27,575,000.00			27,575,000.00		
对联营、合营企业投资						
合计	27,575,000.00			27,575,000.00		

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
保定赛德丽自动化环保设备有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
安徽赛德齐瑞生物科技有限公司	6,900,000.00			6,900,000.00
安徽赛德丽新能源科技有限公司	5,000.00			5,000.00
上海崇锂新能源科技有限公司	670,000.00			670,000.00
减：长期投资减值准备				
合计	27,575,000.00			27,575,000.00

5、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	22,970,926.73	15,612,087.76	24,415,785.78	15,780,143.48
其他业务			464,023.04	
合计	22,970,926.73	15,612,087.76	24,879,808.82	15,780,143.48

6、投资收益

被投资单位名称	2020年1-6月	2019年1-6月
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-341,706.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产取得的收益		
合计		-341,706.44

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-17,222.58	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	37,135.15	五、32
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	184,042.69	五、32
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	203,955.26	
减：非经常性损益的所得税影响数	46,370.10	
非经常性损益净额	157,585.17	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	39,639.64	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	117,945.52	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.89	-0.02	-0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.95	-0.02	-0.02

北京赛德丽科技股份有限公司

2020年8月25日

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室