



保定乐凯新材料股份有限公司

2020 年半年度报告

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。

公司负责人侯景滨、主管会计工作负责人郝宝云及会计机构负责人(会计主管人员)郝宝云声明：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。

1、热敏磁票产品终端应用市场集中，电子客票推广导致热敏磁票市场需求下降的风险

公司热敏磁票产品的终端应用市场主要集中在国内铁路客运领域，产品全部销往中国国家铁路集团有限公司（以下简称“国铁集团”）下属印刷企业，产品的终端应用市场集中。

电子客票，也称“无纸化”车票，是以电子数据形式体现的铁路旅客运输合同，与普通车票具有同等法律效力。旅客通过互联网订购车票后，无需取票，仅凭有效身份证件或购票后手机收到的二维码即可乘车。新型电子客票进站方式将不再使用公司热敏磁票产品。

2018年11月，国铁集团开始在海南环线试行电子客票；截至2019年底，逐步扩大电子客票试用范围。2020年1月，国铁集团表示，2020年全国铁路将实现全面电子客票化；2020年4月底，实现内地高铁和城际铁路电子客票全覆盖；2020年6月，在全国普速铁路推广实施电子客票，全国铁路2400多个火车

站实现了刷证进出站。

随着电子客票的推广普及，未来铁路客运市场对热敏磁票产品需求大幅下降，国铁集团及其下属企业会大幅减少向公司下达订单，对公司经营业绩产生严重的不利影响。新冠疫情导致人员出行减少以及对人员出行方式的改变，进一步扩大上述风险。

2、公司或将持续亏损，持续经营能力存在重大不确定性

2019 年度，热敏磁票销售收入占公司营业收入的比例为 70.59%，是公司最主要的产品。2020 年 6 月 5 日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于“热敏磁票生产线”停产的风险提示公告》（公告编号：2020-045 号）。鉴于公司热敏磁票产品库存充足，客户需求停止，公司“热敏磁票生产线”停止生产。随着客票电子化持续推进，中铁集团及其下属企业存在永久停止采购公司热敏磁票产品的可能性。

国铁集团及其下属印刷企业停止采购公司热敏磁票产品，导致公司所处的市场环境发生重大不利变化，对公司营业收入、现金流和经营性利润产生重大不利影响。公司或将持续亏损，持续经营能力存在重大不确定性。

3、EMV 迁移政策的推行导致磁条市场需求下降风险

EMV 迁移是指按照 EMV 规范将银行卡从磁条卡向智能 IC 卡转换的过程，其目的是在金融 IC 卡支付系统中建立卡片和终端接口的统一标准，使得在此体系下所有的卡片和终端能够互通互用，该技术的采用将大大提高银行卡支付的安全性，减少欺诈行为，以有效防范诸如制作和使用假信用卡、信用卡欺诈、跨国金融诈骗等各种高科技手段的金融犯罪。EMV 规范于 1996 年首次发布，

各国际组织根据自身需要，在 EMV 规范的基础上制定了本地化的芯片卡标准。

《中国金融集成电路（IC）卡规范》（PBOC 标准）即是中国的 IC 卡转移技术标准。从全球范围看，欧洲、亚太部分国家已基本完成 EMV 迁移，美洲地区进展相对缓慢。我国的 EMV 迁移工作主要随着中国人民银行颁布和更新 PBOC 标准而不断推进，根据中国人民银行于 2011 年 3 月发布《中国人民银行关于推进金融 IC 卡应用工作的意见》，自 2015 年 1 月 1 日起，在经济发达地区和重点合作行业领域，商业银行发行的、以人民币为结算账户的银行卡应为金融 IC 卡。

EMV 迁移的实施将导致银行卡用磁条的需求呈现下降趋势，并可能影响公司未来营业收入。

4、新产品未来销售规模不及预期的风险

公司利用多年积累的产品研发和生产经验，开发 FPC 用电磁波防护膜、压力测试膜等新产品，形成了部分销售。但尚未对公司经营业绩产生重大影响。随着行业的快速发展，市场竞争也日趋激烈，存在产品销售价格下降，未来销售规模和产品利润不及预期的风险。

5、“乐凯新材电子材料研发及产业基地项目”建设无法按期完工，影响产品投产的风险

受新冠疫情及其他因素影响，公司“乐凯新材电子材料研发及产业基地项目”存在无法按期完工，影响产品投产的风险。

6、股价大幅波动风险

公司主营产品热敏磁票和磁条终端应用市场的变化，以及电子功能材料新产品销售不及预期会对公司营业收入、现金流和经营性利润产生重大不利影响。

受此影响，公司股票存在大幅波动的风险，请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	37
第八节 可转换公司债券相关情况.....	38
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第十节 公司债券相关情况.....	41
第十一节 财务报告.....	42
第十二节 备查文件目录.....	169

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/乐凯新材	指	保定乐凯新材料股份有限公司
乐凯磁信息	指	保定乐凯磁信息材料有限公司
乐凯公司/控股股东	指	中国乐凯集团有限公司
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所/深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《保定乐凯新材料股份有限公司公司章程》
股东大会	指	保定乐凯新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	保定乐凯新材料股份有限公司董事会
监事会	指	保定乐凯新材料股份有限公司监事会
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
FPC	指	Flexible Printed Circuit, 柔性印刷电路板的英文缩写
招股说明书	指	保定乐凯新材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	乐凯新材	股票代码	300446
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	保定乐凯新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	乐凯新材		
公司的外文名称（如有）	Baoding Lucky Innovative Materials Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	LUCKY INNOVATIVE		
公司的法定代表人	侯景滨		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周春丽	苏志革
联系地址	保定市和润路 569 号	保定市和润路 569 号
电话	15712525800	15712525800
传真	0312-7922999	0312-7922999
电子信箱	lekaixincai@luckyfilm.com	lekaixincai@luckyfilm.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 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

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 2019 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司于 2020 年 4 月 30 日起，启用新的投资者联系电话，变更后的联系电话为 15712525800。除上述内容变更外，公司其它联系方式均保持不变。具体内容详见公司于 2020 年 4 月 30 日刊登在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于变更投资者联系方式的公告》（公告编号：2020-038 号）。

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）	55,872,420.45	123,998,737.43	-54.94%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-21,690,981.16	48,170,658.60	-145.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-26,446,226.23	45,370,533.64	-158.29%
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,418,167.68	36,507,325.51	-0.24%
基本每股收益（元/股）	-0.1178	0.2615	-145.05%
稀释每股收益（元/股）	-0.1178	0.2615	-145.05%
加权平均净资产收益率	-3.19%	7.49%	-10.68%
	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）	712,529,544.91	740,101,479.50	-3.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	665,289,111.78	691,585,092.94	-3.80%

是 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.1071

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
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）	71,095.30	
委托他人投资或管理资产的损益	5,583,471.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,690.56	
减：所得税影响额	894,630.71	
合计	4,755,245.07	--

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

报告期内，公司依照战略规划，坚持技术创新，积极拓展信息防伪材料和电子功能材料两大业务板块。公司研发、生产和销售的信息防伪材料包括热敏磁票和磁条等产品，电子功能材料包括电磁波防护膜、压力测试膜等产品。公司是国内信息记录材料行业中同时从事磁记录和热敏记录材料领域的龙头企业，在技术水平、销售规模、营销网络、品牌知名度、管理水平等方面位居国内同行业前列。

一、信息防伪材料方面：磁条产品广泛应用于商业零售、交通、金融、社保等领域。公司是目前国内最大的磁条生产商，公司磁条产品在整体市场和各个细分领域均处于领先地位，占据国内过半市场份额。在国际市场上，公司是磁条产品领域的重要参与者，多年来保持稳定的市场份额，是国际四大磁条生产商之一。热敏磁票产品主要应用于交通领域，为我国新一代铁路客运自动售检票系统提供票务支持。公司是国内第一家从事热敏磁票生产的企业，也是目前国内最大的热敏磁票生产企业。以热敏磁票和磁条为主的信息防伪材料系公司的主要收入和利润来源。

2019年以来，国铁集团逐步扩大电子客票试用范围。2020年4月底，内地高铁和城际铁路实现电子客票全覆盖；2020年6月，在全国普速铁路推广实施电子客票，全国铁路2400多个火车站实现了刷证进出站。2020年6月，公司收到国铁集团下属企业上海铁路印刷有限公司《通知函》，停止采购公司热敏磁票产品。鉴于公司热敏磁票产品库存充足，客户需求停止，公司“热敏磁票生产线”停止生产。随着客票电子化持续推进，中铁集团及其下属企业存在永久停止采购公司热敏磁票产品的可能性。

受电子客票加快推进及新冠疫情影响，报告期内，公司以热敏磁票和磁条产品为主的信息防伪材料销量大幅下降，导致公司营业收入和净利润大幅下滑。鉴于电子客票推广导致公司热敏磁票产品所处市场环境发生巨大变化，公司或将持续亏损，持续经营能力存在重大不确定性。

二、电子功能材料方面：电磁波防护膜应用于柔性电路板（FPC），起到消除电子电路集成化和信号传输高速化而产生的电磁波干扰的作用，应用终端为消费电子（智能手机、平板电脑）、汽车电子、通信设备等。压力测试膜，应用于汽车产业、液晶显示、半导体、电子电路产业、机械设备生产与检测等领域的压力测量测试方面，是一种可以精确地测量压力、压力分布和压力平衡的消耗性膜材料。报告期内，公司利用多年积累的核心技术、产品研发和生产经验，积极拓展FPC用电磁波防护膜、压力测试膜产品开发，开始批量生产和市场拓展，并形成了部分销售。报告期内，该等电子功能材料尚处于试产试销阶段，未对公司经营业绩产生重大影响。

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	不适用
固定资产	报告期末较上年末增加 14.42%，主要原因系在建工程转固定资产。
无形资产	无重大变化
在建工程	报告期末较上年末减少 50.29%，主要原因系工程建设项目转固定资产增加。
应收账款	报告期末较上年末减少 60.81%，主要原因系报告期销售收入减少。

应收款项融资	报告期末较上年末增加 570.03%，主要原因系应收票据增加。
其他流动资产	报告期末较上年末减少 43.08%，主要原因系以摊余成本计量的金融资产减少。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司一直从事功能性膜材料的开发和生产，拥有完备的研发体系和质量管理体系，拥有生产信息防伪材料和电子功能材料的核心技术，包括：真空蒸镀技术、精细分散技术、精密涂布技术以及高性能材料的合成技术。公司核心设备、基础工艺和产品均自主开发，并拥有自主知识产权。公司主持或参与制定了国家标准1项，行业标准4项，是中国磁记录行业协会秘书处、全国磁记录材料标准化技术委员会秘书处的承担单位。

公司作为国家高新技术企业，一直以来高度重视产品研发的投入以及自身研发综合实力的提高。近年来，公司持续加大研发投入力度，提升科技创新能力，通过引进成熟人才，建立起技术力量雄厚的研发与生产技术团队。截止报告期末，公司共取得各种专利30项，其中发明专利20项，实用新型专利10项。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

在公司董事会的领导下，公司管理层按照公司发展战略规划，坚持疫情防控和复工复产两不误，持续坚持技术创新，持续加快电子功能材料新产品研发及上市进度，加快四川乐凯新材电子材料研发及产业基地项目建设，推进各项业务开展。报告期内，受电子客票加快推进及新冠疫情影响，热敏磁票产品订单出现断崖式下降，电磁波屏蔽膜和压力测试膜新产品市场拓展不及预期，公司营业收入和净利润大幅下滑，经营形势严峻。

1、公司战略规划方面

报告期内，公司依照“以技术创新为引领，集聚优秀人才，通过产品市场和资本市场的共同发展，相互促进，发展成为以信息防伪材料、电子功能材料等新型材料为支柱的细分新材料行业领导者和系统服务商”的战略发展规划，在巩固信息防伪材料产品市场地位的同时，进一步推动包括FPC用电磁波防护膜、压力测试膜等产品在内的电子功能材料业务的发展。

公司坚持以创新为驱动，继续加强研发体系建设，加大研发投入，加快FPC用电磁波防护膜和压力测试膜等电子功能材料新产品研发和上市进度，市场拓展取得进一步突破。同时，公司稳步推进乐凯新材电子材料研发及产业基地项目建设的各项工作。报告期内，公司电子材料研发及产业基地项目取得《建筑工程施工许可证》，项目建设工作正在稳步推进。

2、主要产品销售情况

报告期内，受电子客票加快推进及新冠疫情影响，热敏磁票产品订单出现断崖式下降，信息防伪材料销售收入大幅下降。公司信息防伪材料实现销售收入4,562.75万元，与去年同期相比减少了60.54%。

公司持续加大拓展FPC用电磁波防护膜、压力测试膜等电子功能材料市场，取得进一步突破。报告期内公司电子功能材料实现销售收入1,024.49万元，与去年同期相比增长了22.31%。

3、公司研发管理情况

报告期内，公司引进成熟人才，扩充了研发队伍，完善了研发体系。截止报告期末，公司共取得各种专利30项，其中发明专利20项，实用新型专利10项。公司的信息防伪材料、电子功能材料等研发项目稳步推进，FPC用电磁波防护膜、压力测试膜等产品市场正处于成长阶段，形成部分销售。

4、产品生产及材料采购方面

报告期内，公司通过总结经验以及不断学习先进的生产管理方法，持续深入推进精益生产的标准化管理和目标管理。通过加强数据化管理，合理规划生产进度、库存与生产的关系，降低存货量，从而提高了公司资金使用效率；通过对产品生产及材料采购各环节要求精益求精，持续稳定原材料供应并提高质量水平，加强对生产员工的技能培训，提高其责任心，降低生产过程中的不合理损耗，提高生产效率，从而进一步为公司创造了价值。

5、企业管理方面

报告期内，公司全面规范完善和提升各项管理制度，加强制度的执行力，强化风险防控理念，在财务管理、销售管理、生产管理、采购管理、人力资源管理、现场管理等方面不断推出各种适宜的实施细则，强化内部控制管理，实施增效降费措施，使得公司的管理质量得到了有效提升。

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	55,872,420.45	123,998,737.43	-54.94%	报告期与上年同期比减少，主要是受电子客票推广及新冠疫情影响，信息防伪材料销售收入大幅下降。
营业成本	24,107,812.48	49,623,433.87	-51.42%	报告期与上年同期比减少，主要是受电子客票推广及新冠疫情影响，信息防伪材料销售收入大幅下降，相应结转的营业成本大幅下降。
销售费用	2,782,678.90	5,708,240.89	-51.25%	报告期与上年同期比减少，主要是销售样品费等减少。
管理费用	11,286,012.15	5,416,452.25	108.37%	报告期与上年同期比增加，主要是受电子客票推广及新冠疫情影响，热敏磁票生产线停工损失等管理费用增加。
财务费用	-82,813.09	-3,518,502.44	97.65%	报告期与上年同期比增加，主要是利息收入减少。
所得税费用	1,836,813.22	8,178,356.80	-77.54%	报告期与上期同比减少，主要是本期利润减少。
研发投入	16,704,795.56	12,144,560.36	37.55%	报告期与上年同期比增加，主要是研发项目投入增加。
经营活动产生的现金流量净额	36,418,167.68	36,507,325.51	-0.24%	

投资活动产生的现金流量净额	-33,951,195.94	-49,193,895.30	30.98%	报告期与上期同比增加，主要是本期投资活动产生的现金流量净额增加。
筹资活动产生的现金流量净额	1,139,299.40	4,660,138.23	-75.55%	报告期与上期同比减少，主要是本期筹资活动产生的现金流量净额减少。
现金及现金等价物净增加额	3,595,508.81	-8,026,718.59	144.79%	报告期与上年同期比增加，主要是本期现金及现金等价物净增加额增加。
利润总额	-19,854,167.94	56,349,015.40	-135.23%	报告期与上年同期比减少，主要是受电子客票推广及新冠疫情影响，信息防伪材料销售收入大幅下降。
净利润	-21,690,981.16	48,170,658.60	-145.03%	报告期与上年同期比减少，主要是受电子客票推广及新冠疫情影响，信息防伪材料销售收入大幅下降，相应利润总额下降。
投资收益	5,583,471.04	3,299,216.32	69.24%	报告期与上年同期比增加，主要是进行现金管理，理财收益增加。
税金及附加	1,001,548.68	1,578,743.09	-36.56%	报告期与上年同期比减少，主要是本期城市维护建设税、教育附加等税金及附加减少。
资产减值损失	-25,576,429.49	-48,349.14	52,799.45%	报告期与上年同期比增加，主要是公司依据《企业会计准则》和相应会计政策的规定，本着谨慎性原则，对“热敏磁票生产线”相关资产计提了减值准备。

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

热敏磁票是公司最主要的产品。2019年度，热敏磁票销售收入占公司营业收入的比例为70.59%。2020年上半年，受电子客票推广以及新冠疫情影响，中铁集团下属印刷企业大幅减少采购热敏磁票，热敏磁票销售收入较上年同期下降5,502.49万元，同比下降64.29%。

公司自2015年上市以来，持续披露EMV迁移政策导致磁条市场需求下降的风险。其中2019年度，磁条销售收入下降10.55%，为历年降幅最大。2020年上半年，受新冠疫情防控对复产复工影响，磁条下游客户大幅减少采购磁条产品，磁条销售收入较上年同期下降759.20万元，同比下降40.28%。

受上述因素影响，2020年上半年，以热敏磁票和磁条为主的信息防伪材料实现销售收入4,562.75万元，较上年同期下降6,999.51万元，同比下降60.54%；营业收入下降使得相关产品毛利下降4,423.31万元，导致公司净利润大幅下降。

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						
信息防伪材料	45,627,546.85	19,317,099.00	57.66%	-60.54%	-57.15%	-3.35%
电子功能材料	10,244,873.60	4,790,713.48	53.24%	22.31%	5.42%	7.49%

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	5,583,471.04	-28.12%	主要是理财收益。	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-25,576,429.49	128.82%	主要是公司依据《企业会计准则》和相应会计政策的规定，本着谨慎性原则，对“热敏磁票生产线”相关资产计提了减值准备。	否
营业外收入	1,146.99	0.00%	主要是支付海运费汇损差等。	否
营业外支出	5,837.55	-0.03%	主要是支付海运费汇损差等。	否
其它收益	71,095.30	-0.36%	主要是与日常经营活动相关的政府补助摊销及政府补助。	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		上年同期末		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	13,625,550.10	1.91%	10,810,289.28	1.54%	0.37%	报告期末较上年同期末比增加，主要是银行存款增加。
应收账款	31,673,876.56	4.45%	67,247,128.36	9.56%	-5.11%	报告期末较上年同期末比减少，主要是受电子客票推广及新冠疫情影响，信息防伪材料销售收入大幅下降。
存货	35,550,848.03	4.99%	48,584,618.95	6.91%	-1.92%	报告期末较上年同期末比减少，主要是热敏磁票相关存货计提减值，存货大幅下降。
固定资产	146,431,973.19	20.55%	87,629,615.42	12.45%	8.10%	报告期末与上年同期末比增加，主要是在建工程转固增加。
在建工程	16,031,402.02	2.25%	71,218,283.09	10.12%	-7.87%	报告期末与上年同期末比减少，主要是在建工程项目建设转固。
其他非流动资产	12,153,062.23	1.71%	0.00	0.00%	1.71%	报告期末与上年同期末比增加，主要是预付工程款增加。
应付账款	14,860,742.82	2.09%	8,325,789.33	1.18%	0.91%	报告期末与上年同期末比增加，主要是应付工程款等增加。
应交税费	159,450.61	0.02%	1,813,877.61	0.26%	-0.24%	报告期末与上年同期末比减少，主要是应交企业所得税等减少。
其他应付款	6,987,542.49	0.98%	37,824,016.73	5.38%	-4.40%	报告期末与上年同期末比减少，主要是应付股利减少。

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								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	364,086,108.44		-1,754,781.00	0.00	333,813,000.00	305,952,619.00	0.00	390,191,708.44
金融资产小计	364,086,108.44		-1,754,781.00	0.00	333,813,000.00	305,952,619.00	0.00	390,191,708.44
上述合计	364,086,108.44		-1,754,781.00	0.00	333,813,000.00	305,952,619.00	0.00	390,191,708.44
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

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

本报告期，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

截至报告期末，本公司受限货币资金如下：

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	500,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	500,000.00	———

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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

单位：元

项目名称	投资方	是否为	投资	本报	截至	资金	项目	预计	截止	未达	披露	披露
------	-----	-----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

	式	固定资 产投资	项目 涉及 行业	告期 投入 金额	报告 期末 累计 实际 投入 金额	来源	进度	收益	报告 期末 累计 实现 的收 益	到计 划进 度和 预计 收益 的原 因	日期 (如 有)	索引 (如 有)
乐凯新材电 子材料研发 及产业基地 (一期)项目	自建	是	电子 功能 材料	6,870, 670.46	28,860 ,427.4 6	募集 资金 和自 有资 金		35,24 4,700 .00	0.00	项目 尚处 于建 设期, 尚未 投产	2019 年 05 月 31 日	巨潮 资讯 网 http://www.cninfo.com.cn 《关于变更公司募集资金用途的公告》
合计	--	--	--	6,870, 670.46	28,860 ,427.4 6	--	--	35,24 4,700 .00	0.00	--	--	--

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

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	11,153.01
报告期投入募集资金总额	510.01
已累计投入募集资金总额	3,774.21

报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	9,235.14
累计变更用途的募集资金总额比例	82.80%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准保定乐凯新材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2015]551号)的核准,并经深圳证券交易所同意,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)1,540.00万股,发行价格为每股8.85元,募集资金总额为人民币13,629.00万元,扣除发行费用2,475.99万元,本公司实际募集资金净额为人民币11,153.01万元。上述资金到位情况已由立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并于2015年4月20日出具信会师报字[2015]第711052号验资报告。公司对募集资金进行了专户存储管理。截止2020年6月30日,公司共使用募集资金3,774.21万元,募集资金余额为9,081.95万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额和累计收到的理财产品收益)。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1. 研发中心建设项目	否	3,100	3,100	9.43	3,273.63	105.60%	2017年12月31日	0	0	不适用	否
2. 乐凯新材电子材料研发及产业基地(一期)项目	是	9,235.14	9,235.14	500.58	500.58	5.42%	2020年12月31日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	12,335.14	12,335.14	510.01	3,774.21	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	12,335.14	12,335.14	510.01	3,774.21	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体)	<p>一、研发中心建设项目: 该项目主要用于该项目主要用于建设研发中心建筑及安装工程、实验设备及设施等,不直接产生营业收入,无法单独核算收益。</p>										

项目)	<p>公司于 2016 年 4 月 26 日披露了调整募集资金投资项目实施进度的公告。根据厂区整体规划需求，公司调整了项目的实施地点。经公司审慎考虑，对该项目完成时间进行调整，调整后的完成时间为 2017 年 7 月 31 日。</p> <p>公司于 2016 年 10 月 12 日披露了拟用自有资金对部分募投项目追加投资公告。公司对研发中心建设项目的总投资额、部分建设内容进行了相应调整。鉴于项目总建筑面积的增加，并基于审慎原则，公司对该项目完成时间进行了调整，调整后的完成时间为 2017 年 12 月 31 日。</p> <p>截至 2020 年 6 月 30 日，该项目已基本完成，正在进行项目验收和决算。</p> <p>二、乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目：</p> <p>公司于 2019 年 5 月 31 日披露了关于变更募集资金用途的公告。基于公司战略发展规划，公司对募集资金用途进行变更，将“热敏磁票生产线扩建项目”变更为“乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目”，实施主体由保定乐凯新材料股份有限公司变更为公司全资子公司四川乐凯新材料有限公司（以下简称“四川乐凯新材”），实施地点由保定国家高新技术产业开发区西区乐凯新材料工业园内（保定市和润路 569 号）变更为四川省眉山市彭山区义和乡杨庙村 3 组四川乐凯新材厂区内。项目建设周期为 24 个月，计划 2020 年 12 月建成投产。</p> <p>截至 2020 年 6 月 30 日，公司电子材料研发及产业基地项目取得《建筑工程施工许可证》，项目建设工作正在稳步推进。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>一、研发中心建设项目：</p> <p>根据公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的募集资金投资项目选址地点，公司“研发中心建设项目”实施地点位于保定市和润路 569 号的保定市国用（2012）第 130600006155 号《国有土地使用权证》所登记土地（实施地点位于厂区中部）。</p> <p>自公司确定募投项目实施地点至募集资金到位已历经四年，公司已完成自有资金购置的紧邻原实施地点一宗土地的《国有土地使用权证》办理，为了进一步优化厂区布局，根据厂区整体规划需求，将项目实施地点变更至紧邻原实施地点的厂区西部，即保定市国用（2015）第 130600006944 号《国有土地使用权证》所登记土地。</p> <p>二、乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目：</p> <p>经公司第三届董事会第十次会议以及 2018 年度股东大会审议通过，公司将募集资金投资项目“热敏磁票生产线扩建项目”变更为“乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目”，由公司全资子公司四川乐凯新材作为实施主体；实施地点由保定国家高新技术产业开发区西区乐凯新材料工业园内（保定市和润路 569 号）变更为四川省眉山市彭山区义和乡杨庙村 3 组四川乐凯新材厂区内，项目用地已取得四川省眉山市彭山区自然资源和规划局颁发的川（2019）彭山区不动产权第 0005240 号《不动产权证书》。</p>
募集资金投资项目实施方式调整	不适用

情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专用账户，将用于募集资金承诺的投资项目或根据公司董事会有关决议在批准额度下进行现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
乐凯新材电子材料研发及产业基地(一期)项目	热敏磁票生产线扩建项目	9,235.14	500.58	500.58	5.42%	2020年12月31日	0	不适用	否
合计	--	9,235.14	500.58	500.58	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>原募投项目“热敏磁票生产线扩建项目”，系公司在现有基础上扩大热敏磁票产品的生产规模。自公司于2017年2月决定重新启动“热敏磁票生产线扩建项目”以来，我国新的高铁线路不断开通、旅客发送量逐年增长，然而热敏磁火车票替代率趋于稳定，“刷身份证”进站等新型电子客票系统的推广普及等因素，使得热敏磁票销量未来增长存在一定的不确定性。公司预测未来热敏磁票市场需求增长率将趋于稳定，公司现有产能能够满足市场需求。2018年8月22日公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目的议案》，决定终止实施“热敏磁票生产线扩建项目”（具体内容详见公司2018年8月23日披露于巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn的《关于调整部分募集资金投资项目的公告》）。</p>								

	<p>为优化公司内部资源配置，提高募集资金使用效率，加快乐凯新材电子材料研发及产业基地项目建设进度，推进电磁波屏蔽膜和压力测试膜等电子功能材料的业务发展，调整公司产品结构，形成信息防伪材料、电子功能材料两大业务板块的发展格局，实现公司整体战略规划。2019年5月29日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。董事会同意公司将募集资金投资项目“热敏磁票生产线扩建项目”变更为“乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目”，由公司全资子公司四川乐凯新材作为实施主体；实施地点变更为四川省眉山市彭山区义和乡杨庙村3组四川乐凯新材厂区内；同意将原募投项目专户中募集资金及利息9,235.14万元全部用于新项目建设（具体内容详见公司2019年5月31日披露于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 的《关于变更公司募集资金用途的公告》）。</p> <p>2019年5月29日，公司第三届董事会第十次会议和第三届监事会第十次会议分别审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，独立董事对该事项发表了同意的独立意见。2019年6月21日，公司2018年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

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	募集及自有资金	6,469.69	4,004.77	0
券商理财产品	募集及自有资金	35,321.6	35,014.4	0
合计		41,791.29	39,019.17	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

公司报告期不存在衍生品投资。

(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
四川乐凯新材料有限公司	子公司	信息防伪材料、电子功能材料研发、生产与销售	80,000,000.00	119,855,769.78	119,611,576.61	0.00	460,387.22	329,434.21

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

鉴于环成、绵、渝地区正在形成西部光电产业集群，为及时掌握光电产业发展动向，满足大型光电企业配套需求，2018年8月22日，公司与四川省眉山市成眉石化园区管理委员会签署了《眉山市彭山区工业项目投资协议》。协议约定公司在成眉石化园区投资建设乐凯新材电子材料研发及产业基地项目。2018年9月19日，公司在四川省眉山市彭山区注册成立了全资子公司四川乐凯新材料有限公司，注册资金8000.00万元。

报告期内，公司持续推进乐凯新材电子材料研发与产业基地项目建设。受新冠疫情影响，2020年4月，公司子公司四川乐凯新材在取得《建筑工程施工许可证》后开工建设“乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）项目”。截至2020年6月30日，项目投入金额共计2,886.04万元，其中募集资金500.58万元。

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

1、热敏磁票产品终端应用市场集中，电子客票推广导致热敏磁票市场需求下降的风险

公司热敏磁票产品的终端应用市场主要集中在国内铁路客运领域，产品全部销往中国国家铁路集团有限公司（以下简称“国铁集团”）下属印刷企业，产品的终端应用市场集中。

电子客票，也称“无纸化”车票，是以电子数据形式体现的铁路旅客运输合同，与普通车票具有同等法律效力。旅客通过互联网订购车票后，无需取票，仅凭有效身份证件或购票后手机收到的二维码即可乘车。新型电子客票进站方式将不再使用公司热敏磁票产品。

2018年11月，国铁集团开始在海南环线试行电子客票；截至2019年底，逐步扩大电子客票试用范围。2020年1月，国铁集团表示，2020年全国铁路将实现全面电子客票化；2020年4月底，实现内地高铁和城际铁路电子客票全覆盖；2020年6月，在全国普速铁路推广实施电子客票，全国铁路2400多个火车站实现了刷证进出站。

随着电子客票的推广普及，未来铁路客运市场对热敏磁票产品需求大幅下降，国铁集团及其下属企业会大幅减少向公司下达订单，对公司经营业绩产生严重的不利影响。新冠疫情导致人员出行减少以及对人员出行方式的改变，进一步扩大上述风险。

公司正利用多年积累的核心技术、产品研发和生产经验，积极拓展开发信息防伪材料和电子功能材料新产品，实现公司产品结构调整，形成信息防伪材料、电子功能材料两大业务板块的发展格局，提高公司可持续发展的竞争力。报告期内，公司积极拓展FPC用电磁波防护膜、压力测试膜产品开发，进入试生产和市场拓展阶段，形成了部分销售。

2、公司或将持续亏损，持续经营能力存在重大不确定性

2019年度，热敏磁票销售收入占公司营业收入的比例为70.59%，是公司最主要的产品。

2020年6月5日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《关于“热敏磁票生产线”停产的风险提示公告》（公告编号：2020-045号）。鉴于公司热敏磁票产品库存充足，客户需求停止，公司“热敏磁票生产线”停止生产。随着客票电子化持续推进，中铁集团及其下属企业存在永久停止采购公司热敏磁票产品的可能性。

国铁集团及其下属印刷企业停止采购公司热敏磁票产品，导致公司所处的市场环境发生重大不利变化，对公司营业收入、现金流和经营性利润产生重大不利影响。公司或将持续亏损，持续经营能力存在重大不确定性。

公司正利用多年积累的核心技术、产品研发和生产经验，积极拓展开发信息防伪材料和电子功能材料新产品，实现公司产品结构调整，形成信息防伪材料、电子功能材料两大业务板块的发展格局，提高公司可持续发展的竞争力。报告期内，公司积极拓展FPC用电磁波防护膜、压力测试膜产品开发，进入试生产和市场拓展阶段，形成了部分销售。

3、EMV迁移政策的推行导致磁条市场需求下降风险

EMV迁移是指按照EMV规范将银行卡从磁条卡向智能IC卡转换的过程，其目的是在金融IC卡支付系统中建立卡片和终端接口的统一标准，使得在此体系下所有的卡片和终端能够互通互用，该技术的采用将大大提高银行卡支付的安全性，减少欺诈行为，以有效防范诸如制作和使用假信用卡、信用卡欺诈、跨国金融诈骗等各种高科技手段的金融犯罪。EMV规范于1996年首次发布，各国际组织根据自身需要，在EMV规范的基础上制定了本地化的芯片卡标准。《中国金融集成电路（IC）卡规范》（PBOC标准）即是中国的IC卡转移技术标准。从全球范围看，欧洲、亚太部分国家已基本完成EMV迁移，美洲地区进展相对缓慢。我国的EMV迁移工作主要随着中国人民银行颁布和更新PBOC标准而不断推进，根据中国人民银行于2011年3月发布《中国人民银行关于推进金融IC卡应用工作的意见》，自2015年1月1日起，在经济发达地区和重点合作行业领域，商业银行发行的、以人民币为结算账户的银行卡应为金融IC卡。

EMV迁移的实施将导致银行卡用磁条的需求呈现下降趋势，并可能影响公司未来营业收入。

公司将积极拓展磁条的其他应用领域，提升市场份额，开发新型磁条产品，巩固市场地位，将EMV迁移政策的影响降低到最小。

4、新产品未来销售规模不及预期的风险

公司利用多年积累的产品研发和生产经验，开发FPC用电磁波防护膜、压力测试膜等新产品，形成了部分销售。但尚未对公司经营业绩产生重大影响。随着行业的快速发展，市场竞争也日趋激烈，存在产品销售价格下降，未来销售规模和产品

利润不及预期的风险。

公司将持续加大研发投入，不断优化新产品工艺水平，提高和完善产品质量，严格控制成本，加快市场拓展进度。

5、“乐凯新材电子材料研发及产业基地项目”建设无法按期完工，影响产品投产的风险

受新冠疫情及其他因素影响，公司“乐凯新材电子材料研发及产业基地项目”存在无法按期完工，影响产品投产的风险。

6、股价大幅波动风险

公司主营产品热敏磁票和磁条终端应用市场的变化，以及电子功能材料新产品销售不及预期会对公司营业收入、现金流和经营性利润产生重大不利影响。受此影响，公司股票存在大幅波动的风险，请广大投资者注意投资风险。

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
2020 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	34.21%	2020 年 04 月 13 日	2020 年 04 月 13 日	2020 年度第一次临时股东大会决议公告（2020-019 号）巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019 年度股东大会	年度股东大会	37.04%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 19 日	2019 年度股东大会决议公告（2020-042 号）巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

公司报告期无其他重大关联交易。

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

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

公司报告期不存在日常经营重大合同。

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
保定乐凯新材料股份有限公司	(废水) COD	处理达标后排放	1	北纬 38° 51' 39"、东 经 115° 23' 56"	22 mg/L	GB18918 -2002 表 1 一级 A 标 准 ≤50	-	3950kg	无
	(废水) 悬浮物				7.67mg/L	GB18918 -2002 表 1 一级 A 标 准 ≤10	-	-	无
	(废水) PH				7.48-7.62	GB18918 -2002 表 1 一级 A 标 准 6-9	-	-	无
	(废水) 总磷				0.41 mg/L	GB18918 -2002 表 1 一级 A 标 准 ≤0.5	-	-	无

	(废水) 总氮				14.27mg/L	GB18918-2002表1一级A标准 ≤15	-	-	无
	(废水) 氨氮				0.11 mg/L	GB18918-2002表1一级A标准 ≤5 (8)	-	220kg	无
保定乐凯新材料股份有限公司	(废气) 非甲烷总烃	处理达标后排放	1	RTO	5.57	DB13232 2-2016 其他行业 ≤80	515kg	-	无
	(废气) 苯				ND	DB13232 2-2016 其他行业 ≤1	44kg	-	无
	(废气) 甲苯、二甲苯				3.76	DB13232 2-2016 其他行业 ≤40	258kg	-	无
保定乐凯新材料股份有限公司	危险废物	委托处置	-	危废库房	-	-	3.769t	-	无

防治污染设施的建设和运行情况

1.废水方面：建立了污水处理站，自2015年1月起开始运行，运行正常。

2.废气方面：建立了RTO和UV光解设施，分别自2015年1月和2017年11月起开始运行，运行正常。2018年9月份对现有的废气处理设施进行了改建，采购安装沸石转轮+RTO处理设施，用于替代现有RTO与UV光解设施，2019年已完成建设并投入使用。新建RTO有机废气处理设施同步购置安装了VOCs在线监测系统，对排放口实行连续在线监测；在2#涂布生产线制浆工序门口处安装超标报警装置一套，门口VOCs浓度进行在线监测。两套监测设备均与保定市监测平台联网，数据实时上传。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

建设项目名称	环评批复单位	环评批复时间	环评批复文号	竣工验收单位	竣工验收时间	竣工验收文号
磁介质火车票纸生产线项目	保定市高新区环保局	2010.11.1	保环高表10061号	保定市高新区环保局	2011.12.12	高新环验[2011]023号
2#涂布生产线项目	保定市环保局	2011.12.5	保环高表[2011]94号	保定市环保局	2014.8.14	保环验[2014]57号

环保设施技术改造项目	保定市高新区环保局	2014.09.17	保环高表 [2014]017号	保定市高新区 环保局	2015.3.27	高新环验 [2015]002号
其他环境保护行政许可情况	2019年1月29日取得高新区环保局换发的排污许可证，有效期限为2019.01.29-2020.12.31。					

突发环境事件应急预案

公司按照相关规定编制了《突发环境事件应急预案》，经保定市环保局审查后予以备案。

环境自行监测方案

公司依据国家有关环境技术规范 and 监测相关规定，编制了公司自行监测方案并组织监测。报告期未出现超标情况。

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

(1) 精准扶贫规划

公司2020年上半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫工作计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

(4) 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	6,414,100	3.48%				20,748	20,748	6,434,848	3.49%
3、其他内资持股	6,414,100	3.48%				20,748	20,748	6,434,848	3.49%
境内自然人持股	6,414,100	3.48%				20,748	20,748	6,434,848	3.49%
二、无限售条件股份	177,785,900	96.52%				-20,748	-20,748	177,765,152	96.51%
1、人民币普通股	177,785,900	96.52%				-20,748	-20,748	177,765,152	96.51%
三、股份总数	184,200,000	100.00%				0	0	184,200,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2020年1月2日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2019年12月31日所持公司股份重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定。

2、2020年4月13日，公司监事会完成换届选举。原监事会主席张作泉先生任期届满离任，所持股份100%锁定，6个月后解禁；俞新荣先生任职监事会主席，所持股份75%锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘彦峰	3,402,702			3,402,702	高管锁定股	高管所持股份75%锁定，每年1月1日解禁
周春丽	460,886		1	460,887	高管锁定股	高管所持股份75%锁定，每年1月1日解禁。
王德胜	935,574		1	935,575	高管锁定股	高管所持股份75%锁定，每年1月1日解禁。
锁亚强	1,018,480	249,375		769,105	高管锁定股	高管所持股份75%锁定，每年1月1日解禁
张作泉	596,458		121	596,579	监事锁定股	监事任期届满离任所持股份100%锁定，6个月后解禁；2020年10月13日解禁
俞新荣			270,000	270,000	监事锁定股	监事所持股份75%锁定，每年1月1日解禁
合计	6,414,100	249,375	270,123	6,434,848	--	--

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	16,289	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参	0
-------------	--------	-------------------------	---

				见注 8)					
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	
中国乐凯集团有限公司	国有法人	30.61%	56,385,231			56,385,231			
刘彦峰	境内自然人	1.85%	3,402,736	-1,134,200	3,402,702	34			
颐和银丰(天津)投资管理有限公司	国有法人	1.26%	2,313,035	2,313,035		2,313,035			
瞿果君	境内自然人	1.19%	2,196,015	-684,450		2,196,015			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.96%	1,763,400			1,763,400			
胡煜君	境内自然人	0.70%	1,293,450	-360,600		1,293,450			
唐义红	境内自然人	0.65%	1,201,253	-70,750		1,201,253			
张运刚	境内自然人	0.57%	1,050,451	-78,272		1,050,451			
王德胜	境内自然人	0.51%	935,583	-311,850	935,575	8			
高和平	境内自然人	0.43%	793,038	-35,700		793,038			
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东中国乐凯集团有限公司、刘彦峰、王德胜、张运刚、高和平不存在关联关系，亦不存在属于一致行动人的情形。公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。								
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					
中国乐凯集团有限公司	56,385,231		人民币普通股	56,385,231					
颐和银丰(天津)投资管理有限公司	2,313,035		人民币普通股	2,313,035					
瞿果君	2,196,015		人民币普通股	2,196,015					

中央汇金资产管理有限责任公司	1,763,400	人民币普通股	1,763,400
胡煜君	1,293,450	人民币普通股	1,293,450
唐义红	1,201,253	人民币普通股	1,201,253
张运刚	1,050,451	人民币普通股	1,050,451
高和平	793,038	人民币普通股	793,038
胡国辉	700,000	人民币普通股	700,000
范香胜	699,110	人民币普通股	699,110
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	股东中国乐凯集团有限公司、张运刚、高和平、范香胜不存在关联关系，亦不存在属于一致行动人的情形。公司未知其他前 10 名无限售流通股股东之间，以及其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	胡煜君通过普通证券账户持有数量为 0.00 股，通过中国国际金融股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有数量为 1,293,450 股；唐义红通过普通证券账户持有数量为 0 股，通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有数量为 1,201,253 股。		

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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持 股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予的 限制性股票数 量(股)
侯景滨	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
张新明	董事长	离任	0	0	0	0	0	0	0
王一宁	副董事 长	离任	0	0	0	0	0	0	0
王朝辉	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王英茹	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑文耀	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘彦峰	董事、总 经理	现任	4,536,93 6	0	1,134,20 0	3,402,73 6	0	0	0
王德胜	董事、副 总经理	现任	1,247,43 3	0	311,850	935,583	0	0	0
张洪	独立董 事	离任	0	0	0	0	0	0	0
郭莉莉	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张志军	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘洪川	独立董 事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张作泉	监事会 主席	离任	795,279	0	198,700	596,579	0	0	0
郝春深	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
俞新荣	监事会 主席	现任	574,000	0	214,000	360,000	0	0	0
刘群英	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
苏志革	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0

周春丽	副总经理、董事会秘书	现任	614,516	0	153,600	460,916	0	0	0
锁亚强	副总经理	现任	1,025,473	0	256,000	769,473	0	0	0
合计	--	--	8,793,637	0	2,268,350	6,525,287	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
侯景滨	董事长	被选举	2020年04月13日	
张新明	董事长	任期满离任	2020年04月13日	
王一宁	副董事长	任期满离任	2020年04月13日	
郑文耀	董事	被选举	2020年04月13日	
刘洪川	独立董事	被选举	2020年04月13日	
张洪	独立董事	任期满离任	2020年04月13日	
张作泉	监事会主席	任期满离任	2020年04月13日	
郝春深	监事	任期满离任	2020年04月13日	
俞新荣	监事会主席	被选举	2020年04月13日	
刘群英	监事	被选举	2020年04月13日	

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：保定乐凯新材料股份有限公司

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	13,625,550.10	11,169,340.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	390,191,708.44	364,086,108.44
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	31,673,876.56	80,811,292.25
应收款项融资	4,432,873.08	661,592.00
预付款项	5,404,114.77	4,875,597.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,548,699.24	1,528,849.07
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	35,550,848.03	47,263,513.46
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	5,210,633.84	9,154,810.66
流动资产合计	487,638,304.06	519,551,103.68
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	146,431,973.19	127,977,924.54
在建工程	16,031,402.02	32,249,164.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,438,656.54	46,840,233.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	511,270.18	528,900.16
递延所得税资产	3,324,876.69	3,324,876.69
其他非流动资产	12,153,062.23	9,629,277.00
非流动资产合计	224,891,240.85	220,550,375.82
资产总计	712,529,544.91	740,101,479.50
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	500,000.00	1,639,299.40
应付账款	14,860,742.82	20,310,468.39

预收款项		676,776.99
合同负债	486,463.53	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,403,667.17	1,993,726.91
应交税费	159,450.61	3,915,036.67
其他应付款	6,987,542.49	795,235.61
其中：应付利息		
应付股利	4,605,000.00	
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	809,629.94	1,090,846.67
流动负债合计	29,207,496.56	30,421,390.64
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	17,772,313.42	17,830,408.72
递延所得税负债	260,623.15	264,587.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,032,936.57	18,094,995.92
负债合计	47,240,433.13	48,516,386.56
所有者权益：		
股本	184,200,000.00	184,200,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	11,043,489.00	11,043,489.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	74,785,174.23	74,785,174.23
一般风险准备		
未分配利润	395,260,448.55	421,556,429.71
归属于母公司所有者权益合计	665,289,111.78	691,585,092.94
少数股东权益		
所有者权益合计	665,289,111.78	691,585,092.94
负债和所有者权益总计	712,529,544.91	740,101,479.50

法定代表人：侯景滨

主管会计工作负责人：郝宝云

会计机构负责人：郝宝云

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	6,911,998.35	6,001,125.18
交易性金融资产	306,068,745.44	280,262,264.44
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	31,673,876.56	80,811,292.25
应收款项融资	4,432,873.08	661,592.00
预付款项	5,404,114.77	4,865,228.06
其他应收款	1,548,699.24	1,528,849.07
其中：应收利息		
应收股利		
存货	35,550,848.03	47,263,513.46
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	5,102,789.26	1,090,846.67
流动资产合计	396,693,944.73	422,484,711.13
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	119,112,280.86	118,712,280.86
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	146,429,293.24	127,974,740.47
在建工程	12,683,472.43	30,981,820.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	25,884,125.32	26,205,146.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	511,270.18	528,900.16
递延所得税资产	3,324,876.69	3,324,876.69
其他非流动资产	7,146,792.54	9,569,277.00
非流动资产合计	315,092,111.26	317,297,042.30
资产总计	711,786,055.99	739,781,753.43
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	500,000.00	1,639,299.40
应付账款	14,860,742.82	20,306,870.39
预收款项		676,776.99
合同负债	486,463.53	
应付职工薪酬	5,403,667.17	1,993,726.91
应交税费	56,347.50	3,912,882.34
其他应付款	6,852,600.58	661,235.61

其中：应付利息		
应付股利	4,605,000.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	809,629.94	1,090,846.67
流动负债合计	28,969,451.54	30,281,638.31
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	17,772,313.42	17,830,408.72
递延所得税负债	254,475.00	254,475.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,026,788.42	18,084,883.72
负债合计	46,996,239.96	48,366,522.03
所有者权益：		
股本	184,200,000.00	184,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	11,043,489.00	11,043,489.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	74,785,174.23	74,785,174.23
未分配利润	394,761,152.80	421,386,568.17
所有者权益合计	664,789,816.03	691,415,231.40
负债和所有者权益总计	711,786,055.99	739,781,753.43

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	55,872,420.45	123,998,737.43
其中：营业收入	55,872,420.45	123,998,737.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	55,800,034.68	70,952,928.02
其中：营业成本	24,107,812.48	49,623,433.87
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	1,001,548.68	1,578,743.09
销售费用	2,782,678.90	5,708,240.89
管理费用	11,286,012.15	5,416,452.25
研发费用	16,704,795.56	12,144,560.36
财务费用	-82,813.09	-3,518,502.44
其中：利息费用		
利息收入	24,425.72	3,346,578.24
加：其他收益	71,095.30	58,095.30
投资收益（损失以“-”号填列）	5,583,471.04	3,299,216.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-25,576,429.49	-48,349.14
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-19,849,477.38	56,354,771.89
加:营业外收入	1,146.99	74.00
减:营业外支出	5,837.55	5,830.49
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-19,854,167.94	56,349,015.40
减:所得税费用	1,836,813.22	8,178,356.80
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-21,690,981.16	48,170,658.60
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-21,690,981.16	48,170,658.60
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	-21,690,981.16	48,170,658.60
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-21,690,981.16	48,170,658.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	-21,690,981.16	48,170,658.60
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.1178	0.2615
(二) 稀释每股收益	-0.1178	0.2615

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：侯景滨

主管会计工作负责人：郝宝云

会计机构负责人：郝宝云

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	55,872,420.45	123,998,737.43
减：营业成本	24,107,812.48	49,623,433.87
税金及附加	989,106.48	1,574,493.09
销售费用	2,782,678.90	5,708,240.89
管理费用	11,285,925.15	5,415,843.25

研发费用	16,704,795.56	12,144,560.36
财务费用	-81,390.01	-3,518,448.70
其中：利息费用		
利息收入	20,514.53	3,346,517.50
加：其他收益	71,095.30	58,095.30
投资收益（损失以“－”号填列）	5,111,977.70	3,292,380.73
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）	0.00	
信用减值损失（损失以“－”号填列）		
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-25,576,429.49	-48,349.14
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-20,309,864.60	56,352,741.56
加：营业外收入	1,146.99	68.57
减：营业外支出	5,837.55	5,830.49
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-20,314,555.16	56,346,979.64
减：所得税费用	1,705,860.21	8,178,255.01
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-22,020,415.37	48,168,724.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-22,020,415.37	48,168,724.63
（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	-22,020,415.37	48,168,724.63
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.1195	0.2615
(二) 稀释每股收益	-0.1195	0.2615

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	103,634,617.18	132,802,031.13
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	89,168.66	
收到其他与经营活动有关的现金	1,814,662.50	4,240,542.79
经营活动现金流入小计	105,538,448.34	137,042,573.92
购买商品、接受劳务支付的现金	38,354,781.49	59,073,109.39
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	13,006,421.85	14,737,452.34
支付的各项税费	11,541,032.66	20,263,831.43
支付其他与经营活动有关的现金	6,218,044.66	6,460,855.25
经营活动现金流出小计	69,120,280.66	100,535,248.41
经营活动产生的现金流量净额	36,418,167.68	36,507,325.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	313,952,619.00	537,041,364.00
取得投资收益收到的现金	7,368,109.37	3,323,207.01

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	321,320,728.37	540,364,571.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,458,924.31	44,977,120.11
投资支付的现金	333,813,000.00	544,581,346.20
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	355,271,924.31	589,558,466.31
投资活动产生的现金流量净额	-33,951,195.94	-49,193,895.30
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,639,299.40	8,405,245.92
筹资活动现金流入小计	1,639,299.40	8,405,245.92
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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	500,000.00	3,745,107.69
筹资活动现金流出小计	500,000.00	3,745,107.69
筹资活动产生的现金流量净额	1,139,299.40	4,660,138.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,762.33	-287.03
五、现金及现金等价物净增加额	3,595,508.81	-8,026,718.59

加：期初现金及现金等价物余额	9,530,041.29	15,091,900.18
六、期末现金及现金等价物余额	13,125,550.10	7,065,181.59

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	103,634,617.18	132,802,031.13
收到的税费返还	89,168.66	
收到其他与经营活动有关的现金	1,807,818.93	4,240,482.05
经营活动现金流入小计	105,531,604.77	137,042,513.18
购买商品、接受劳务支付的现金	38,354,781.49	59,073,109.39
支付给职工以及为职工支付的现金	13,006,421.85	14,737,452.34
支付的各项税费	11,350,297.06	20,246,795.10
支付其他与经营活动有关的现金	6,215,711.72	6,459,918.25
经营活动现金流出小计	68,927,212.12	100,517,275.08
经营活动产生的现金流量净额	36,604,392.65	36,525,238.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	271,331,019.00	536,538,064.00
取得投资收益收到的现金	6,787,477.70	3,316,371.42
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	278,118,496.70	539,854,435.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,588,253.85	23,884,980.11
投资支付的现金	299,213,000.00	565,181,346.20

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	313,801,253.85	589,066,326.31
投资活动产生的现金流量净额	-35,682,757.15	-49,211,890.89
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,639,299.40	8,405,245.92
筹资活动现金流入小计	1,639,299.40	8,405,245.92
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	3,745,107.69
筹资活动现金流出小计	500,000.00	3,745,107.69
筹资活动产生的现金流量净额	1,139,299.40	4,660,138.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,762.33	-287.03
五、现金及现金等价物净增加额	2,050,172.57	-8,026,801.59
加：期初现金及现金等价物余额	4,361,825.78	15,091,799.01
六、期末现金及现金等价物余额	6,411,998.35	7,064,997.42

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	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	184				11,0				74,7		421,		691,		691,	

余额	,20 0,0 00. 00				43,4 89.0 0				85,1 74.2 3		556, 429. 71		585, 092. 94		585, 092. 94
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	184 ,20 0,0 00. 00				11,0 43,4 89.0 0				74,7 85,1 74.2 3		421, 556, 429. 71		691, 585, 092. 94		691, 585, 092. 94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-26, 295, 981. 16		-26, 295, 981. 16		-26, 295, 981. 16
（一）综合收益总额											-21, 690, 981. 16		-21, 690, 981. 16		-21, 690, 981. 16
（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											-4,6 05,0		-4,6 05,0		-4,6 05,0

										00.0 0		00.0 0		00.0 0
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,605,000.00		-4,605,000.00		-4,605,000.00
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														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	184,200.00			11,043,489.00			74,785,174.23		395,260,448.55		665,289,111.78		665,289,111.78	

	00													
--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	122,800,000.00				35,603,489.00				63,841,550.34		396,573,980.27		618,819,019.61	618,819,019.61	
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	122,800,000.00				35,603,489.00				63,841,550.34		396,573,980.27		618,819,019.61	618,819,019.61	
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)											11,330,658.60		11,330,658.60	11,330,658.60	
(一)综合收 益总额											48,170,658.60		48,170,658.60	48,170,658.60	
(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													-36,840,000.00				-36,840,000.00	
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有(或股东)的分配													-36,840,000.00				-36,840,000.00	
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														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	122,800,000.00			35,603,489.00			63,841,550.34		407,904,638.87		630,149,678.21		630,149,678.21	

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	184,200,000.00				11,043,489.00				74,785,174.23	421,386,568.17		691,415,231.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	184,200,000.00				11,043,489.00				74,785,174.23	421,386,568.17		691,415,231.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-26,625,415.37		-26,625,415.37
（一）综合收益总额										-22,020,153.7		-22,020,153.7

(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										-4,605,000.00			-4,605,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配										-4,605,000.00			-4,605,000.00
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	184,200,000.00				11,043,489.00				74,785,174.23	394,761,152.80		664,789,816.03

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	122,800,000.00				35,603,489.00				63,841,550.34	396,573,953.14		618,818,992.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	122,800,000.00				35,603,489.00				63,841,550.34	396,573,953.14		618,818,992.48
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										11,328,724.63		11,328,724.63
(一)综合收益总额										48,168,724.63		48,168,724.63
(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										-36,840 ,000.00		-36,840,0 00.00
1. 提取盈余 公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分 配										-36,840 ,000.00		-36,840,0 00.00
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	122,800,000.00				35,603,489.00				63,841,550.34	407,902,677.77		630,147,717.11

三、公司基本情况

1、公司概况

保定乐凯新材料股份有限公司（以下简称本公司）系保定乐凯磁信息材料有限公司（以下简称磁信息公司）以整体变更方式设立的股份有限公司，于2011年3月9日取得河北省保定市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。

磁信息公司成立于2005年2月3日，前身系中国乐凯胶片集团公司磁带厂，根据国资委[2002]859号文件，经过资产评估主辅分立，成为具有独立法人资格、自主经营、自负盈亏的有限责任公司，于2005年2月3日取得注册号为1306051000294企业法人营业执照，法定代表人：徐京燕，注册资本：12,441,556.00元。

根据本公司2015年3月1日召开的2014年度股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于核准保定乐凯新材料股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]551号），本公司于2015年4月在深圳证券交易所上市，证券简称：乐凯新材，证券代码：300446。

截至2020年6月30日，本公司累计发行股本总数18,420万股，注册资本18,420万元，注册地：保定市和润路569号，统一社会信用代码：911306057713196269，法定代表人：侯景滨。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设财务部、研发部、制造一部、制造二部、供应部等部门。

本公司所属行业分类为化学原料及化学制品制造业，主要业务为信息防伪材料和电子功能材料。信息防伪材料包括热敏磁票和磁条等产品，电子功能材料包括电磁波防护膜、压力测试膜等产品。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第三次会议于2020年8月24日批准。

2、合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计1户，合并范围未发生变化，详见本“附注八、合并范围的变动”、本“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策见附注五、24、附注五、30（1）、附注五、30（2）和附注五、39。

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、完整地反映了报告期公司财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述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外，本公司将其余所有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，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；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账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

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

（5）金融工具的公允价值

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

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

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

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

应收票据、应收账款

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合：账龄组合

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预

测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：押金和保证金

其他应收款组合2：代垫款

其他应收款组合3：其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

借款人不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或

金融资产逾期超过90天。

已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(1) 应收票据组合1：银行承兑汇票

(2) 应收票据组合2：商业承兑汇票

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

12、应收账款

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合：账龄组合

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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13、应收款项融资

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司管理应收票据的业务模式符合上述条件，故重分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，报表列示为应收款项融资。

具体见本附注五、10. 金融工具（6）金融资产减值

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- (1) 其他应收款组合1：押金和保证金
- (2) 其他应收款组合2：代垫款
- (3) 其他应收款组合3：其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司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。

15、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品及在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，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，资产负债表日，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) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

无

17、合同成本

自2020年1月1日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

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

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

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

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原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。原股权于转换日的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转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5.00%	4.75%-9.50%
机器设备	年限平均法	3-11	5.00%	8.64%-31.67%
运输设备	年限平均法	6	5.00%	15.83%
电子设备及其他设备	年限平均法	5-15	5.00%	6.33%-19.00%

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，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。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、31。

(4) 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。

(5) 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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

25、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

- ② 借款费用已经发生；
- ③ 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。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50年	直线法	
软件	10年	直线法	

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。

资产负债表日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。

无形资产计提资产减值方法见附注五、31。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

本公司研究开发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。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

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。

33、合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下合同负债不能相互抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(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，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的相关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的相关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

无

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起适用

(1) 一般原则

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

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 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：

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品和服务的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

公司根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、装船，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

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：

(1) 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；

(2) 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：

(1) 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；

(2) 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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

43、其他重要的会计政策和会计估计

重大会计判断和估计

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

金融资产的分类

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

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

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

应收账款预期信用损失的计量

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

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

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

44、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”），新准则规定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告的企业自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日起施行新收入准则，非上市企业自2021年1月1日起施行新收入准则。	第四届董事第二会议及第四届监事会第二次会议	公告编号：2020-033

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 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	11,169,340.69	11,169,340.69	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	364,086,108.44	364,086,108.44	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	80,811,292.25	80,811,292.25	
应收款项融资	661,592.00	661,592.00	
预付款项	4,875,597.11	4,875,597.11	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,528,849.07	1,528,849.07	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	47,263,513.46	47,263,513.46	
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	9,154,810.66	9,154,810.66	
流动资产合计	519,551,103.68	519,551,103.68	
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	127,977,924.54	127,977,924.54	
在建工程	32,249,164.06	32,249,164.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	46,840,233.37	46,840,233.37	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	528,900.16	528,900.16	
递延所得税资产	3,324,876.69	3,324,876.69	
其他非流动资产	9,629,277.00	9,629,277.00	
非流动资产合计	220,550,375.82	220,550,375.82	
资产总计	740,101,479.50	740,101,479.50	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,639,299.40	1,639,299.40	
应付账款	20,310,468.39	20,310,468.39	
预收款项	676,776.99		-676,776.99
合同负债		676,776.99	676,776.99
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	1,993,726.91	1,993,726.91	
应交税费	3,915,036.67	3,915,036.67	

其他应付款	795,235.61	795,235.61	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,090,846.67	1,090,846.67	
流动负债合计	30,421,390.64	30,421,390.64	
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	17,830,408.72	17,830,408.72	
递延所得税负债	264,587.20	264,587.20	
其他非流动负债			
非流动负债合计	18,094,995.92	18,094,995.92	
负债合计	48,516,386.56	48,516,386.56	
所有者权益：			
股本	184,200,000.00	184,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	11,043,489.00	11,043,489.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	74,785,174.23	74,785,174.23	
一般风险准备			
未分配利润	421,556,429.71	421,556,429.71	
归属于母公司所有者权益合计	691,585,092.94	691,585,092.94	
少数股东权益			
所有者权益合计	691,585,092.94	691,585,092.94	
负债和所有者权益总计	740,101,479.50	740,101,479.50	

调整情况说明

2020年1月1日起执行财政部新收入准则（财会【2017】22号），调整合并资产负债表预收款项-676,776.99元，合同负债676,776.99元。

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	6,001,125.18	6,001,125.18	
交易性金融资产	280,262,264.44	280,262,264.44	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	80,811,292.25	80,811,292.25	
应收款项融资	661,592.00	661,592.00	
预付款项	4,865,228.06		
其他应收款	1,528,849.07	1,528,849.07	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	47,263,513.46	47,263,513.46	
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	1,090,846.67	1,090,846.67	
流动资产合计	422,484,711.13	422,484,711.13	
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	118,712,280.86	118,712,280.86	
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	127,974,740.47	127,974,740.47	
在建工程	30,981,820.92	30,981,820.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,205,146.20	26,205,146.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	528,900.16	528,900.16	
递延所得税资产	3,324,876.69	3,324,876.69	
其他非流动资产	9,569,277.00	9,569,277.00	
非流动资产合计	317,297,042.30	317,297,042.30	
资产总计	739,781,753.43	739,781,753.43	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,639,299.40	1,639,299.40	
应付账款	20,306,870.39	20,306,870.39	
预收款项	676,776.99		-676,776.99
合同负债		676,776.99	676,776.99
应付职工薪酬	1,993,726.91	1,993,726.91	
应交税费	3,912,882.34	3,912,882.34	
其他应付款	661,235.61	661,235.61	
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	1,090,846.67	1,090,846.67	
流动负债合计	30,281,638.31	30,281,638.31	
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	17,830,408.72	17,830,408.72	
递延所得税负债	254,475.00	254,475.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	18,084,883.72	18,084,883.72	
负债合计	48,366,522.03	48,366,522.03	
所有者权益：			
股本	184,200,000.00	184,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	11,043,489.00	11,043,489.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	74,785,174.23	74,785,174.23	
未分配利润	421,386,568.17	421,386,568.17	
所有者权益合计	691,415,231.40	691,415,231.40	
负债和所有者权益总计	739,781,753.43	739,781,753.43	

调整情况说明

2020年1月1日起执行财政部新收入准则（财会【2017】22号），调整母公司资产负债表预收款项-676,776.99元，合同负债676,776.99元，

（4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、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	13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税		25%
房产税	房产原值	1.2%
土地使用税	实际占地的土地面积	3 元/平米

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
保定乐凯新材料股份有限公司	15%
四川乐凯新材料有限公司	25%

2、税收优惠

本公司2017年10月21日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合批复认定为高新技术企业并取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201713001091，有效期3年，本期减按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

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	13,125,550.10	9,530,041.29
其他货币资金	500,000.00	1,639,299.40
合计	13,625,550.10	11,169,340.69

其他说明

本报告期，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

截至本报告期末，本公司受限货币资金如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	500,000.00	1,639,299.40
合计	500,000.00	1,639,299.40

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	390,191,708.44	364,086,108.44
其中：		
其他	390,191,708.44	364,086,108.44
其中：		
合计	390,191,708.44	364,086,108.44

其他说明：

2. 本期期末，交易性金融资产-其他明细：

单位：元

序号	理财产品名称	公允价值	预期收益率	收益类型
1	海通证券海裕1号集合资产管理计划	105,000,000.00	4.6%-5.15%	限定性集合资产管理计划
2	海通投融宝1号集合资产管理计划	161,021,000.00	4.40%-4.6%	限定性集合资产管理计划
3	海通证券“一海通财.理财宝”系列收益凭证产品	84,122,963.00	1.70%-3.4%	本金保障型
4	银行非保本浮动收益类理财产品	40,047,745.44	0.40%-3.03%	非保本浮动收益
合计		390,191,708.44		

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,111,167.04	809,629.94
合计	1,111,167.04	809,629.94

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	35,231,176.76	100.00%	3,557,300.20	10.10%	31,673,876.56	84,368,592.45	100.00%	3,557,300.20	4.22%	80,811,292.25
其中:										
合计	35,231,176.76	100.00%	3,557,300.20	10.10%	31,673,876.56	84,368,592.45	100.00%	3,557,300.20	4.22%	80,811,292.25

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	33,244,510.92	3,156,265.60	9.49%
1 至 2 年	1,628,211.29	223,227.77	13.71%
2 至 3 年	50,454.55	15,121.23	29.97%
3 - 4 年 (含)	308,000.00	162,685.60	52.82%
合计	35,231,176.76	3,557,300.20	--

确定该组合依据的说明:

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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	33,244,510.92
1 至 2 年	1,628,211.29
2 至 3 年	50,454.55
3 年以上	308,000.00
3 至 4 年	308,000.00
合计	35,231,176.76

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	3,557,300.20					3,557,300.20
合计	3,557,300.20					3,557,300.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客商 1	16,531,692.16	46.92%	1,568,857.59
客商 2	3,081,531.84	8.75%	328,126.52
客商 3	2,367,457.92	6.72%	224,671.76
客商 4	1,312,242.18	3.72%	124,531.78
客商 5	1,283,040.00	3.64%	121,760.50
合计	24,575,964.10	69.75%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,432,873.08	661,592.00
应收账款		
合计	4,432,873.08	661,592.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

应收款项融资期末余额4,432,873.08元，减其他综合收益-公允价值变动0.00元，期末公允价值4,432,873.08元。

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

适用 不适用

其他说明：

无

7、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	5,404,114.77	100.00%	4,865,433.06	99.79%
1 至 2 年			10,164.05	0.21%
合计	5,404,114.77	--	4,875,597.11	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额3,431,553.70元，占预付款项期末余额合计数的比例63.50%。

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,548,699.24	1,528,849.07
合计	1,548,699.24	1,528,849.07

(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

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利**1)应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	1,606,340.00	1,606,340.00
代垫款	147,402.06	127,551.89
合计	1,753,742.06	1,733,891.89

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	199,723.91	5,318.91		205,042.82
2020 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---

在本期				
2020年6月30日余额	199,723.91	5,318.91		205,042.82

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	164,642.06
1至2年	1,500,000.00
3年以上	89,100.00
3至4年	89,100.00
合计	1,753,742.06

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	
其他应收款坏账准备	205,042.82					205,042.82
合计	205,042.82					205,042.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成眉石化园区管委会	押金、保证金	1,500,000.00	1-2 年	85.53%	150,000.00
代垫五险一金	代垫款	147,402.06	1 年以内	8.41%	5,318.91
保定国家高新区清理拖欠工程款办公室	押金、保证金	89,100.00	3-4 年	5.08%	49,005.00
深圳市华丰投资有限公司	押金、保证金	15,240.00	1 年以内	0.87%	635.51
深圳市天源富物业管理有限公司	押金、保证金	2,000.00	1 年以内	0.11%	83.40
合计	--	1,753,742.06	--	100.00%	205,042.82

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	23,535,571.31	7,769,254.28	15,766,317.03	15,796,576.87	542,542.65	15,254,034.22
在产品	20,535,408.00	1,137,922.22	19,397,485.78	20,068,797.24		20,068,797.24
库存商品	10,380,885.71	9,993,840.49	387,045.22	11,971,232.18	30,550.18	11,940,682.00
合计	54,451,865.02	18,901,016.99	35,550,848.03	47,836,606.29	573,092.83	47,263,513.46

(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	542,542.65	7,226,711.63				7,769,254.28
在产品		1,137,922.22				1,137,922.22
库存商品	30,550.18	9,963,290.31				9,993,840.49
合计	573,092.83	18,327,924.16				18,901,016.99

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

无

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以摊余成本计量的金融资产	0.00	8,000,000.00
期末未终止确认的应收票据	809,629.94	1,090,846.67
待抵扣进项税额	4,401,003.90	63,963.99
合计	5,210,633.84	9,154,810.66

其他说明：

无

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 在本期	---	---	---	---
--------------------	-----	-----	-----	-----

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

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	权益法下确认的投资	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

				损益			利润				
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	146,431,973.19	127,977,924.54
合计	146,431,973.19	127,977,924.54

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	73,708,886.44	125,348,495.77	2,803,738.04	30,392,656.39	232,253,776.64
2.本期增加金额	12,170,934.43	23,526,791.64	9,557.52	1,237,223.31	36,944,506.90
(1) 购置	0.00	1,707,515.43	9,557.52	61,329.47	1,778,402.42
(2) 在建工程转入	12,170,934.43	21,819,276.21	0.00	1,175,893.84	35,166,104.48
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	85,879,820.87	148,875,287.41	2,813,295.56	31,629,879.70	269,198,283.54
二、累计折旧					
1.期初余额	18,073,299.69	66,263,944.04	1,708,947.19	18,229,661.18	104,275,852.10
2.本期增加金额	1,943,345.25	4,412,177.31	156,468.38	1,393,289.52	7,905,280.46
(1) 计提	1,943,345.25	4,412,177.31	156,468.38	1,393,289.52	7,905,280.46
3.本期减少金额					

(1) 处置或 报废					
4.期末余额	20,016,644.94	70,676,121.35	1,865,415.57	19,622,950.70	112,181,132.56
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额	6,354,691.39	2,280,993.83	145,179.86	1,804,312.71	10,585,177.79
(1) 计提	6,354,691.39	2,280,993.83	145,179.86	1,804,312.71	10,585,177.79
3.本期减少金 额					
(1) 处置或 报废					
4.期末余额	6,354,691.39	2,280,993.83	145,179.86	1,804,312.71	10,585,177.79
四、账面价值					
1.期末账面价 值	59,508,484.54	75,918,172.23	802,700.13	10,202,616.29	146,431,973.19
2.期初账面价 值	55,635,586.75	59,084,551.73	1,094,790.85	12,162,995.21	127,977,924.54

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	14,943,203.47	6,019,012.56	-6,354,691.39	8,924,190.91	
机器设备	22,690,614.84	19,452,730.80	-2,280,993.83	3,237,884.04	
运输设备	853,795.10	618,947.24	-145,179.86	234,847.86	
电子设备及其他 设备	9,620,833.87	7,637,278.86	-1,804,312.71	1,983,555.01	
合计	48,108,447.28	33,727,969.46	-10,585,177.79	14,380,477.82	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 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
----	------	------------

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	16,031,402.02	32,249,164.06
合计	16,031,402.02	32,249,164.06

(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
3#涂布线建设项目	13,036.55		13,036.55	17,101,727.59		17,101,727.59
2#涂布线建设项目	3,823,881.60		3,823,881.60	3,799,591.69		3,799,591.69
立体库 2019G-1				2,389,380.53		2,389,380.53
高压电力增容 2018G-6				1,467,889.90		1,467,889.90
污水深度处理 2014M-6	951,336.40		951,336.40	951,336.40		951,336.40

研发中心建设	1,379,894.46		1,379,894.46		
乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）	3,347,929.59		3,347,929.59	1,267,343.14	1,267,343.14
其他零星工程	7,230,246.51	714,923.09	6,515,323.42	5,271,894.81	5,271,894.81
合计	16,746,325.11	714,923.09	16,031,402.02	32,249,164.06	32,249,164.06

(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
3#涂布线建设项目	24,000,000.00	17,101,727.59	5,947,344.47	23,036,035.51		13,036.55	96.04%	97.00%				其他
2#涂布线建设项目	14,600,000.00	3,799,591.69	24,289.91			3,823,881.60	90.87%	95.00%				其他
研发中心建设	59,930,000.00		1,379,894.46			1,379,894.46	64.44%	99.00%				其他
乐凯新材电子材料研发及产业基地（一期）	217,191,800.00	1,267,343.14	2,080,586.45	0.00		3,347,929.59	1.54%	2.00%				其他
合计	315,721,800.00	22,168,662.42	9,432,115.29	23,036,035.51		8,564,742.20	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
半成品货架改造 2018G-8	78,205.10	因该在建工程系热敏磁票生产线专用。
涂布机节能和提升干燥能力改造 2018G-7	142,912.68	因该在建工程系热敏磁票生产线专用。
1#涂布线自动投料 2019G-4	493,805.31	因该在建工程系热敏磁票生产线专用。
合计	714,923.09	--

其他说明

无

(4) 工程物资

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

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	52,160,154.73			171,175.21	52,331,329.94
2.本期增加 金额	129,900.00				129,900.00
(1) 购置	129,900.00				129,900.00
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	52,290,054.73			171,175.21	52,461,229.94
二、累计摊销					
1.期初余额	5,396,950.21			94,146.36	5,491,096.57
2.本期增加 金额	522,918.07			8,558.76	531,476.83
(1) 计提	522,918.07			8,558.76	531,476.83
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,919,868.28			102,705.12	6,022,573.40
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	46,370,186.45			68,470.09	46,438,656.54
2.期初账面 价值	46,763,204.52			77,028.85	46,840,233.37

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

27、开发支出

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
		内部开发 支出	其他		确认为无 形资产	转入当期 损益		
合计								

其他说明

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成 的		处置		

合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

无

商誉减值测试的影响

其他说明

无

29、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
土地租金	528,900.16		17,629.98		511,270.18
合计	528,900.16		17,629.98		511,270.18

其他说明

30、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	4,335,435.85	650,315.38	4,335,435.85	650,315.38
递延收益	17,830,408.72	2,674,561.31	17,830,408.72	2,674,561.31
合计	22,165,844.57	3,324,876.69	22,165,844.57	3,324,876.69

(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
交易性金融资产公允价值变动	1,819,463.00	260,623.15	1,898,744.00	264,587.20
合计	1,819,463.00	260,623.15	1,898,744.00	264,587.20

(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		3,324,876.69		3,324,876.69
递延所得税负债		260,623.15		264,587.20

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

无

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	12,153,062.23		12,153,062.23	9,629,277.00		9,629,277.00
合计	12,153,062.23		12,153,062.23	9,629,277.00		9,629,277.00

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	500,000.00	1,639,299.40
合计	500,000.00	1,639,299.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	4,236,860.61	12,837,731.76
工程款	9,513,739.81	6,053,269.07
服务款	586,430.65	732,726.55
设备款	523,711.75	686,741.01
合计	14,860,742.82	20,310,468.39

(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
河北德龙环境工程股份有限公司	288,000.00	工程尚未结算
合计	288,000.00	--

其他说明：

无

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	486,463.53	676,776.99
合计	486,463.53	676,776.99

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	1,993,726.91	15,742,869.96	12,332,929.70	5,403,667.17
二、离职后福利-设定提存计划		291,725.36	291,725.36	0.00
三、辞退福利		17,346.00	17,346.00	0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	1,993,726.91	16,051,941.32	12,642,001.06	5,403,667.17

(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	81,115.00	13,535,069.24	10,166,184.24	3,450,000.00
2、职工福利费		88,838.00	88,838.00	0.00
3、社会保险费		587,424.37	587,424.37	0.00
其中：医疗保险费		573,062.29	573,062.29	0.00
工伤保险费		12,669.81	12,669.81	0.00
其他		1,692.27	1,692.27	
4、住房公积金		1,187,819.00	1,187,819.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	1,912,611.91	303,069.35	262,014.09	1,953,667.17
8.其他短期薪酬		40,650.00	40,650.00	
合计	1,993,726.91	15,742,869.96	12,332,929.70	5,403,667.17

(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
2、失业保险费		279,044.44	279,044.44	
3、企业年金缴费		12,680.92	12,680.92	
合计		291,725.36	291,725.36	0.00

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	0.00	1,164,621.49
企业所得税	103,103.11	2,104,893.63
个人所得税	54,671.00	474,257.43
城市维护建设税		91,895.72
教育费附加		65,639.80
其他税费	1,676.50	13,728.60
合计	159,450.61	3,915,036.67

其他说明：

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	4,605,000.00	
其他应付款	2,382,542.49	795,235.61
合计	6,987,542.49	795,235.61

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,605,000.00	
合计	4,605,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	100,000.00	254,000.00
暂收待付款	106,874.13	112,247.20
单位往来款	2,175,668.36	428,988.41
合计	2,382,542.49	795,235.61

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北省第四建筑工程有限公司	100,000.00	工程安全保证金，工程尚未完工
合计	100,000.00	--

其他说明

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末未终止确认的应收票据	809,629.94	1,090,846.67
合计	809,629.94	1,090,846.67

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

无

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

无

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

(2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、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	17,830,408.72		58,095.30	17,772,313.42	
合计	17,830,408.72		58,095.30	17,772,313.42	--

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

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注十六、8.其他、政府补助。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	184,200,000.00						184,200,000.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末

的金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

无

55、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）	11,043,489.00			11,043,489.00
合计	11,043,489.00			11,043,489.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、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	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、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
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、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	74,785,174.23			74,785,174.23
合计	74,785,174.23			74,785,174.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	421,556,429.71	396,573,980.27
调整后期初未分配利润	421,556,429.71	396,573,980.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-21,690,981.16	48,170,658.60
应付普通股股利	4,605,000.00	36,840,000.00
期末未分配利润	395,260,448.55	407,904,638.87

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、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	55,870,820.45	24,107,588.87	123,992,542.74	49,620,333.51
其他业务	1,600.00	223.61	6,194.69	3,100.36
合计	55,872,420.45	24,107,812.48	123,998,737.43	49,623,433.87

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息防伪材料	45,625,946.85	19,316,875.39	115,616,460.12	45,075,960.48
电子功能材料	10,244,873.60	4,790,713.48	8,376,082.62	4,544,373.03
合计	55,870,820.45	24,107,588.87	123,992,542.74	49,620,333.51

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	52,541,087.61	21,520,557.20	117,555,303.69	45,216,256.73
国外地区	3,329,732.84	2,587,031.67	6,437,239.05	4,404,076.78
合计	55,870,820.45	24,107,588.87	123,992,542.74	49,620,333.51

62、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	183,143.17	527,159.92
教育费附加	78,489.93	225,925.67
房产税	548,335.94	515,603.29
土地使用税	94,759.50	94,759.50

车船使用税	394.20	674.20
印花税	39,550.70	60,089.70
地方教育附加	52,326.62	150,617.12
环境保护税	4,548.62	3,913.69
合计	1,001,548.68	1,578,743.09

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
样品及产品损耗	545.06	2,691,194.50
职工薪酬	1,536,524.93	1,317,912.04
运输费	742,699.75	1,031,222.68
展览费	90,110.13	192,450.27
差旅费	99,725.03	142,621.22
代理手续费	63,108.81	165,728.27
租金	128,438.24	72,000.00
业务招待费	29,775.90	36,474.00
其他	91,751.05	58,637.91
合计	2,782,678.90	5,708,240.89

其他说明：

销售费同比减少51.25%，主要是热敏磁票样品费减少。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,007,160.12	3,611,479.24
聘请中介机构费	288,679.25	153,703.79
无形资产摊销	321,020.88	321,020.88
折旧费	252,704.64	220,072.71
保洁费	120,328.32	247,930.80
差旅费	57,600.74	94,833.15
安全生产费	118,090.52	248,909.36

绿化费	100,990.00	
环保费	225,643.49	480.00
办公费	51,668.62	81,313.32
董事会费	125,000.00	60,000.00
停工损失	4,523,627.20	
其他	1,093,498.37	376,709.00
合计	11,286,012.15	5,416,452.25

其他说明：

管理费用同比增加108.37%，主要是热敏磁票生产线停工损失等增加。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
化工材料	2,966,417.05	4,246,454.85
职工薪酬	4,237,671.51	4,372,209.01
折旧费	3,177,238.32	2,490,439.80
外聘人员劳务费	1,646,626.51	2,004,739.60
辅助材料	1,813,536.64	985,892.12
能源费	2,060,145.33	1,029,260.22
备件费	484,482.26	298,080.42
劳务费	802,255.00	333,362.20
研发产品收入	-1,370,141.25	-4,590,379.51
差旅费	71,599.44	116,508.08
检验费	114,043.44	160,834.60
专利费	173,748.58	234,888.17
招待费	12,265.50	72,684.00
其他	514,907.23	389,586.80
合计	16,704,795.56	12,144,560.36

其他说明：

研发费同比增加37.55%，主要是加大新产品的研发投入，辅助材料及能源等增加。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出		
减：利息收入	24,425.72	3,346,578.24
汇兑损益	-70,921.01	-193,059.73
金融手续费	12,533.64	21,135.53
合计	-82,813.09	-3,518,502.44

其他说明：

财务费用增加97.65%，主要是利息收入减少。

67、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
仿金属高耐磨装饰膜生产线	58,095.30	58,095.30
收到河北省市场监督管理局 2015-2016 年知识产权金融创新补助经费	13,000.00	
合计	71,095.30	58,095.30

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,583,471.04	3,299,216.32
合计	5,583,471.04	3,299,216.32

其他说明：

投资收益同比增加69.24%，主要是报告期理财收益增加。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

70、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

其他说明：

冲减上年度交易性金融资产产生的公允价值变动收益。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-48,349.14
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-14,276,328.61	
五、固定资产减值损失	-10,585,177.79	
七、在建工程减值损失	-714,923.09	
合计	-25,576,429.49	-48,349.14

其他说明：

本期资产减值损失与上期同比增加，主要是公司依据《企业会计准则》和相应会计政策的规定，本着谨慎性原则，对“热敏磁票生产线”相关资产计提了减值准备，包括存货、固定资产及在建工程。

73、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
-----------	-------	-------

74、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
其他	1,146.99	74.00	1,146.99
合计	1,146.99	74.00	1,146.99

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	---------------------

其他说明：

无

75、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
赔偿金、违约金等支出	2,701.84		2,701.84
其他	3,135.71	5,830.49	3,135.71
合计	5,837.55	5,830.49	5,837.55

其他说明：

无

76、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	1,840,777.27	8,185,456.74
递延所得税费用	-3,964.05	-7,099.94
合计	1,836,813.22	8,178,356.80

(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	-19,854,167.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,774,918.29
子公司适用不同税率的影响	46,038.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,856.20
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	
所得税费用	1,836,813.22

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
中登公司代扣税款	577,363.62	
政府补助收入	13,000.00	0.00
利息收入	24,425.72	3,346,578.24
收回借款	75,594.61	62,709.11
代收代付款及其它往来款	1,124,278.55	831,255.44
合计	1,814,662.50	4,240,542.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本报告期与上年同期比减少57.21%，主要是利息收入减少。

(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
运输费	902,812.25	1,270,881.46
备用金	189,200.00	230,606.56
支付银行手续费	12,533.64	21,135.53
付现费用等	5,113,498.77	4,938,231.70
合计	6,218,044.66	6,460,855.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金	1,639,299.40	8,405,245.92
合计	1,639,299.40	8,405,245.92

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支出保证金	500,000.00	3,745,107.69
合计	500,000.00	3,745,107.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、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	-21,690,981.16	48,170,658.60
加：资产减值准备	25,576,429.49	48,349.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,905,280.46	6,461,620.29
无形资产摊销	531,476.83	390,734.02
长期待摊费用摊销	17,629.98	17,629.98
财务费用（收益以“－”号填列）	-70,921.01	
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,583,471.04	-3,299,216.32
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		0.00

递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,964.05	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,615,258.73	-8,906,782.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	41,055,423.76	-1,963,085.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,703,476.85	-4,412,582.38
经营活动产生的现金流量净额	36,418,167.68	36,507,325.51
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	13,125,550.10	7,065,181.59
减：现金的期初余额	9,530,041.29	15,091,900.18
现金及现金等价物净增加额	3,595,508.81	-8,026,718.59

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	13,125,550.10	9,530,041.29
可随时用于支付的银行存款	13,125,550.10	9,530,041.29
三、期末现金及现金等价物余额	13,125,550.10	9,530,041.29

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	500,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	500,000.00	--

其他说明：

82、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	--	--	6,223,721.04
其中：美元	382,843.46	7.0795	2,710,340.28
欧元	205,705.94	7.9610	1,637,624.99
港币			
英镑	215,247.84	8.7144	1,875,755.77
应收账款	--	--	5,751,413.83
其中：美元	537,629.50	7.0795	3,806,148.04
欧元	153,704.08	7.9610	1,223,638.18
港币			
英镑	82,808.64	8.7144	721,627.61
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
应付账款			97,006.36
其中：美元	5,047.81	7.0795	35,735.97
欧元	7,696.32	7.9610	61,270.39

其他说明：

无

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、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
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方	股权取得	股权取得	股权取得	股权取得	购买日	购买日的	购买日至	购买日至
------	------	------	------	------	-----	------	------	------

名称	时点	成本	比例	方式		确定依据	期末被购买方的收入	期末被购买方的净利润

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川乐凯新材料有限公司	四川省眉山市	四川省眉山市	生产及销售	100.00%	0.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						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	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	

单位：元

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

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的69.75%（2019年：86.87%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的100%（2019年：100%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末，本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	2020.6.30		
	一年以内	一年以上	合 计
金融资产：	13,625,550.10		13,625,550.10
货币资金	35,231,176.76		35,231,176.76
应收账款	4,432,873.08		4,432,873.08
应收款项融资	53,289,599.94		53,289,599.94
金融资产合计	13,625,550.10		13,625,550.10
金融负债：		--	
应付票据	500,000.00		500,000.00
应付账款	14,860,742.82		14,860,742.82
其他应付款	6,987,542.49		6,987,542.49
金融负债合计	22,348,285.31		22,348,285.31

期初，本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	2019.12.31		
	一年以内	一年以上	合 计
金融资产：			
货币资金	11,169,340.69	--	11,169,340.69
应收账款	84,368,592.45	--	84,368,592.45
应收款项融资	661,592.00	--	661,592.00
金融资产合计	96,199,525.14	--	96,199,525.14
金融负债：		--	
应付票据	1,639,299.40	--	1,639,299.40
应付账款	20,310,468.39	--	20,310,468.39
其他应付款	795,235.61		795,235.61
金融负债合计	22,745,003.40	--	22,745,003.40

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3）市场风险

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

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、英镑）依然存在外汇风险。于2020年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	35,735.97	100,749.46	6,516,488.32	4,779,726.00
欧元	61,270.39	91,452.84	2,861,263.17	1,937,600.47
英镑		--	2,597,383.38	2,305,006.18
合计	97,006.36	192,202.30	11,975,134.87	9,022,332.65

于2020年6月30日，假设人民币对美元升值或贬值2%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约201,928.18元（2019年12月31日：约93,579.54元）。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化

本公司持有的分类为交易性金融资产、其他非流动金融资产及其他权益工具投资的上市权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对本公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年6月30日，本公司的资产负债率为6.63%（2019年12月31日：6.56%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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) 交易性金融资产			390,191,708.44	390,191,708.44
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			390,191,708.44	390,191,708.44
持续以公允价值计量的资产总额			390,191,708.44	390,191,708.44
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息

内 容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
交易性金融资产	390,191,708.44	现金流量折现法	预期收益率	0.40%-5.15%

说明：应收款项融资为本集团既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的应收承兑汇票，按账面价值确认。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收

款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国乐凯集团有限公司	河北保定	感光材料、磁记录材料、磁记录材料、片基及相关产品的生产、科研、制造及销售	306,006.00	30.61%	30.61%

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司为中国乐凯集团有限公司，最终控制方为中国航天科技集团有限公司，实际控制人是国务院国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是中国航天科技集团有限公司。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本公司无合营企业和联营企业。

4、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
---------	-------------

上海乐凯新材料科技有限公司	受同一母公司控制
保定市乐凯化学有限公司	受同一母公司控制
乐凯胶片股份有限公司	受同一母公司控制
河北乐凯化工工程设计有限公司	受同一母公司控制
中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司（注）	母公司重大影响的公司
保定乐凯数码影像有限公司	受同一母公司控制
保定乐凯设备制造安装有限公司	母公司的联营企业
保定市乐凯综合服务公司物资经销站	受同一母公司控制
乐凯医疗科技有限公司	受同一母公司控制
合肥乐凯科技产业有限公司	受同一母公司控制
北京乐凯科技有限公司	受同一母公司控制
沈阳感光化工研究院有限公司	受同一母公司控制
保定乐凯进出口贸易有限公司	受同一母公司控制
中国航天系统科学与工程研究院	受同一最终控制方控制
中国航天报社有限责任公司	受同一最终控制方控制
航天人才培训中心	受同一最终控制方控制
航天人才开发交流中心	受同一最终控制方控制
航天新商务信息科技有限公司	受同一最终控制方控制
董事、经理、财务总监	关键管理人员

其他说明

截至2020年6月30日，中国乐凯胶片集团公司保定通达实业公司已注销；保定乐凯设备制造安装有限公司不再属于公司母公司联营企业，母公司所持股份已转让。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
沈阳感光化工研究院有限公司	采购商品	1,209,203.55	3,500,000.00	否	1,999,319.52
合肥乐凯科技产业有限公司	采购商品	622,909.73	3,000,000.00	否	476,725.14
保定乐凯设备制造安装有限公司	采购商品	287,334.56	900,000.00	否	213,793.10

航天新商务信息科技有限公司	采购商品	26,753.96	800,000.00	否	203,010.00
河北乐凯化工工程设计有限公司	接受劳务	84,905.66	1,300,000.00	否	347,169.81
保定市乐凯综合服务公司物资经销站	接受劳务	0.00	0.00	否	150,944.00
保定乐凯设备制造安装有限公司	工程施工	657,174.33	1,600,000.00	否	208,950.92
乐凯胶片股份有限公司	接受劳务	63,108.81	300,000.00	否	111,196.66
中国乐凯集团有限公司保定通达实业公司	采购商品	0.00	0.00	否	87,364.40
中国乐凯集团有限公司	接受劳务	76,380.00	180,000.00	否	30,641.50
保定市乐凯化学有限公司	采购商品	5,953.98	150,000.00	否	34,470.17
中国航天报社有限责任公司	采购商品	0.00		否	452.83
航天人才开发交流中心	接受劳务	0.00		否	14,150.95
中国乐凯集团有限公司	采购商品	0.00	20,000.00	否	
其他	采购商品/接受劳务	0.00	500,000.00	否	
合计		3,033,724.58	12,250,000.00		3,878,189.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乐凯胶片股份有限公司	提供劳务	1,600.00	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

报告期内，公司与保定乐凯设备制造安装有限公司发生的工程施工关联交易，系该公司仍属于公司母公司联营企业期间发生的关联交易。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资产 类型	受托/承包起始 日	受托/承包终止 日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的托 管收益/承包收 益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-------------------	------------------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

(4) 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
-----	------	-------	-------	----------------

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	243,167.40	281,023.25

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	合肥乐凯科技产业有限公司			183,417.40	
预付账款	保定乐凯设备制造安装有限公司	197,292.00		288,748.00	
预付账款	航天新商务信息科技有限公司	336,838.53			
合计		534,130.53		472,165.40	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	沈阳感光化工研究院有限公司	600,000.00	600,000.00

应付账款	乐凯胶片股份有限公司	76,435.34	100,071.26
应付账款	航天新商务信息科技有限公司		56,214.32
应付账款	中国乐凯集团有限公司	36,920.56	36,920.56
应付账款	保定乐凯设备制造安装有限公司	85,500.00	30,933.00
合计		798,855.90	824,139.14

7、关联方承诺

无

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润
----	----	----	------	-------	-----	--------------------------

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

政府补助：

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2019. 12. 31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2020. 6. 30	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
磁介质火车票生产线第一期	财政拨款	13,960,452.84	--	--	--	13,960,452.84	其他收益	与资产相关
热敏磁票生产线扩建项目	财政拨款	3,000,000.00	--	--	--	3,000,000.00	其他收益	与资产相关
研发中心建设项目	财政拨款	800,000.00	--	--	--	800,000.00	其他收益	与资产相关
仿金属高耐磨装饰膜生产线	财政拨款	69,955.88	--	58,095.30	--	11,860.58	其他收益	与资产相关
合计		17,830,408.72	--	58,095.30		17,772,313.42		

说明：

注1：根据保定国家高新技术产业开发区管委会下发的（2011）高区31号文件《保定国家高新区管委会关于下达二0一一第一批重点产业发展专项资金计划的通知》，高新区对本公司热敏磁票产业化项目提供支持经费1500万元，本公司2011年收到高新区支持经费首批拨付的750万元，并于2011年7月开始对该与资产相关的政府补助进行摊销；2014年6月收到400万元，2014年8月收到350万元，根据相关资产折旧剩余年限进行摊销。

注2：根据河北省财政厅和河北省发展和改革委员会联合下发的《河北省财政厅河北省发展和改革委员会关于下达2013年省级资源节约综合利用（第二批）专项资金的通知》（冀财建[2013]452号），本公司2014年6月收到用于磁介质火车票纸生产线项目节能减排建设的专项资金拨款100万元，根据相关资产折旧剩余年限进行摊销。

注3：根据保定市财政局、保定市发展和改革委员会下发的《关于拨付2015年省级优势产业发展专项资金（优势产业合作）的通知》（保财建[2016]20号），本公司2016年7月收到用于热敏磁票生产线扩建项目的专项资金拨款300万元。

注4：根据保定国家高新区管委会下发的《关于下达2017年产业技术创新平台项目专项补助资金的通知》

知》（[2017]高区152号），本公司2017年12月收到用于研发中心建设项目的专项补助资金80万元。

注5：根据河北省财政厅下发的冀财企（2013）71号文件《河北省财政厅关于拨付2013年省级军民结合产业发展专项资金的通知》，拨付本公司结合产业发展专项资金80万元，专款专用用于本公司仿金属高耐磨装饰膜生产线生产设备的购建，公司已于2013年9月3日收到该专项资金80万元，仿金属高耐磨装饰膜生产线已分别于2012年12月和2013年12月开始使用，该项与资产相关的政府补助根据不同资产的剩余使用年限进行摊销。

（2）采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
仿金属高耐磨装饰膜生产线	财政拨款	58,095.30	58,095.30	其他收益	与资产相关
收到河北省市场监督管理局2015-2016年知识产权金融创新补助经费	财政拨款		13,000.00	其他收益	与收益相关
合计		58,095.30	71,095.30		

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	35,231,176.76	100.00%	3,557,300.20	10.10%	31,673,876.56	84,368,592.45	100.00%	3,557,300.20	4.22%	80,811,292.25
其中：										
合计	35,231,176.76	100.00%	3,557,300.20	10.10%	31,673,876.56	84,368,592.45	100.00%	3,557,300.20	4.22%	80,811,292.25

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	33,244,510.92	3,156,265.60	9.49%
1 至 2 年	1,628,211.29	223,227.77	13.71%
2 至 3 年	50,454.55	15,121.23	29.97%
3 - 4 年 (含)	308,000.00	162,685.60	52.82%
合计	35,231,176.76	3,557,300.20	--

确定该组合依据的说明:

应收账款组合: 账龄组合

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/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	33,244,510.92
1 至 2 年	1,628,211.29
2 至 3 年	50,454.55
3 年以上	308,000.00
3 至 4 年	308,000.00
合计	35,231,176.76

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	3,557,300.20					3,557,300.20
合计	3,557,300.20					3,557,300.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客商 1	16,531,692.16	46.92%	1,568,857.59
客商 2	3,081,531.84	8.75%	328,126.52
客商 3	2,367,457.92	6.72%	224,671.76
客商 4	1,312,242.18	3.72%	124,531.78
客商 5	1,283,040.00	3.64%	121,760.50
合计	24,575,964.10	69.75%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,548,699.24	1,528,849.07
合计	1,548,699.24	1,528,849.07

(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
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	1,606,340.00	1,606,340.00
代垫款	147,402.06	127,551.89
合计	1,753,742.06	1,733,891.89

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	199,723.91	5,318.91		205,042.82
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
2020 年 6 月 30 日余额	199,723.91	5,318.91		205,042.82

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	164,642.06
1 至 2 年	1,500,000.00
3 年以上	89,100.00
3 至 4 年	89,100.00
合计	1,753,742.06

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	
计提其它应收账款坏账	205,042.82					205,042.82
合计	205,042.82					205,042.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成眉石化园区管委会	押金、保证金	1,500,000.00	1-2 年	85.53%	150,000.00
代垫五险一金	代垫款	147,402.06	1 年以内	8.41%	5,318.91
保定国家高新区清理拖欠工程款办公室	押金、保证金	89,100.00	3-4 年	5.08%	49,005.00
深圳市华丰投资有限公司	押金、保证金	15,240.00	1 年以内	0.87%	635.51

深圳市天源富物业管理有限公司	押金、保证金	2,000.00	1 年以内	0.11%	83.40
合计	--	1,753,742.06	--	100.00%	205,042.82

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	119,112,280.86		119,112,280.86	118,712,280.86		118,712,280.86
合计	119,112,280.86		119,112,280.86	118,712,280.86		118,712,280.86

(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		
四川乐凯新材料有限公司	118,712,280.86	400,000.00				119,112,280.86	
合计	118,712,280.86	400,000.00				119,112,280.86	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

无

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	55,870,820.45	24,107,588.87	123,992,542.74	49,620,333.51
其他业务	1,600.00	223.61	6,194.69	3,100.36
合计	55,872,420.45	24,107,812.48	123,998,737.43	49,623,433.87

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
信息防伪材料	45,625,946.85	19,316,875.39	115,616,460.12	45,075,960.48
电子功能材料	10,244,873.60	4,790,713.48	8,376,082.62	4,544,373.03
合计	55,870,820.45	24,107,588.87	123,992,542.74	49,620,333.51

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	52,541,087.61	21,520,557.20	117,555,303.69	45,216,256.73
国外地区	3,329,732.84	2,587,031.67	6,437,239.05	4,404,076.78
合计	55,870,820.45	24,107,588.87	123,992,542.74	49,620,333.51

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	5,111,977.70	3,292,380.73
合计	5,111,977.70	3,292,380.73

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	71,095.30	
委托他人投资或管理资产的损益	5,583,471.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支	-4,690.56	

出		
减：所得税影响额	894,630.71	
合计	4,755,245.07	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	-3.19%	-0.1178	-0.1178
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.88%	-0.1436	-0.1436

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

第十二节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的2020年半年度报告文件原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报告文件原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。