

江苏九鼎新材料股份有限公司

审计报告及财务报表

2018 年度

江苏九鼎新材料股份有限公司

审计报告及财务报表

(2018 年 01 月 01 日至 2018 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-6
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-102

审计报告

信会师报字[2019]第 ZA13030 号

江苏九鼎新材料股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏九鼎新材料股份有限公司（以下简称九鼎新材）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了九鼎新材 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于九鼎新材，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”(二十三)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”(三十三)。 2018 年度，九鼎新材确认的主营业务收入为人民币 97,158.48 万元。九鼎新材对于产品销售产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，通常内销业务以客户签收、外销业务以出口报关作为销售收入的确认时点。 由于收入是九鼎新材的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将九鼎新材收入确认识别为关键审计事项。	1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； 4、对本年记录的收入交易选取样本，销售合同及出库单、海关出口记录、核对发票，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； 5、通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料等，确认主要客户与九鼎新材及其主要关联方是否存在关联关系； 6、结合对九鼎新材应收账款、预收账款的审计，选择主要客户函证本期销售额； 7、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。 8、检查相关财务报表列报和披露。

(二) 应收账款的可收回性	
应收账款的可收回性的会计政策详情请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”(十一)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”(二)。2018年度,九鼎新材确认的应收账款账面余额为31,610.37万元,已计提的坏账准备为3,121.62万元。 九鼎新材管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况,包括可获抵押或质押物状况以及实际还款情况等因素。 由于九鼎新材管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断,且影响金额重大,为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。	1、了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制; 2、复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据,关注管理层是否充分识别已发生减值的项目; 3、对于单独计提坏账准备的应收账款选取样本,复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性; 4、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款,评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理; 5、实施函证程序,并将函证结果与管理层记录的金额进行核对; 6、结合期后回款情况检查,评价管理层坏账准备计提的合理性。 7、检查相关财务报表列报和披露。

四、 其他信息

九鼎新材管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括九鼎新材 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估九鼎新材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督九鼎新材的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对九鼎新材持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致九鼎新材不能持续经营。

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

（6）就九鼎新材中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：(项目合伙人)

中国注册会计师：

中国•上海

二〇一九年四月二十五日

江苏九鼎新材料股份有限公司
合并资产负债表
2018年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	123,856,928.28	291,055,409.99
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(二)	313,431,517.74	324,992,791.78
预付款项	(三)	18,531,963.44	19,163,059.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	4,155,902.07	5,877,351.37
买入返售金融资产			
存货	(五)	191,755,456.86	222,643,111.82
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(六)	336,113.56	
其他流动资产	(七)	284,117.58	36,532,080.67
流动资产合计		652,351,999.53	900,263,805.10
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	(八)	57,892,775.40	47,920,000.00
持有至到期投资			
长期应收款	(九)		336,113.56
长期股权投资	(十)	53,517,119.75	111,620,781.17
投资性房地产	(十一)	11,136,492.93	16,415,901.46
固定资产	(十二)	1,348,593,292.94	1,377,648,818.10
在建工程	(十三)	26,235,385.18	117,493,953.96
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十四)	84,935,550.10	87,860,831.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十五)	10,094,295.00	8,138,080.68
递延所得税资产	(十六)	6,716,138.05	4,281,300.89
其他非流动资产	(十七)	68,341,057.91	68,949,989.16
非流动资产合计		1,667,462,107.26	1,840,665,770.75
资产总计		2,319,814,106.79	2,740,929,575.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏九鼎新材料股份有限公司
合并资产负债表（续）
2018 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十八）	416,587,960.00	553,147,880.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	（十九）	204,094,913.78	232,718,721.52
预收款项	（二十）	7,298,386.44	8,918,579.28
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（二十一）	13,734,348.04	11,200,841.30
应交税费	（二十二）	16,360,554.86	7,499,530.39
其他应付款	（二十三）	36,471,902.74	78,916,495.70
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	（二十四）	184,790,825.76	266,999,025.46
其他流动负债			
流动负债合计		879,338,891.62	1,159,401,073.65
非流动负债：			
长期借款	（二十五）	175,325,614.58	226,661,562.33
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	（二十六）	242,877,443.52	268,672,628.29
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	（二十七）	123,549,932.92	206,075,887.92
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		541,752,991.02	701,410,078.54
负债合计		1,421,091,882.64	1,860,811,152.19
所有者权益：			
股本	（二十八）	332,467,470.00	332,467,470.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（二十九）	368,915,991.83	368,915,991.83
减：库存股			
其他综合收益	（三十）	142,042.00	142,042.00
专项储备			
盈余公积	（三十一）	33,933,667.51	31,951,443.17
一般风险准备			
未分配利润	（三十二）	163,263,052.81	146,641,476.66
归属于母公司所有者权益合计		898,722,224.15	880,118,423.66
少数股东权益			
所有者权益合计		898,722,224.15	880,118,423.66
负债和所有者权益总计		2,319,814,106.79	2,740,929,575.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏九鼎新材料股份有限公司
资产负债表
2018 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		117,774,621.18	283,245,266.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(一)	218,508,653.78	223,559,364.37
预付款项		8,291,561.61	9,045,700.03
其他应收款	(二)	532,904,813.26	495,578,825.97
存货		151,263,970.57	160,151,007.60
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		336,113.56	
其他流动资产			3,468,128.64
流动资产合计		1,029,079,733.96	1,175,048,293.30
非流动资产:			
可供出售金融资产		53,692,775.40	43,720,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			336,113.56
长期股权投资	(三)	213,525,389.75	271,629,051.17
投资性房地产			3,073,737.90
固定资产		842,542,378.60	897,556,634.81
在建工程		10,542,536.18	63,037,831.52
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		41,236,441.02	43,114,989.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,449,349.86	6,675,304.68
递延所得税资产		5,966,523.15	3,473,447.48
其他非流动资产		65,184,784.00	66,610,051.00
非流动资产合计		1,241,140,177.96	1,399,227,161.63
资产总计		2,270,219,911.92	2,574,275,454.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏九鼎新材料股份有限公司
资产负债表（续）
2018 年 12 月 31 日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		416,587,960.00	553,147,880.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		132,706,537.04	158,514,530.28
预收款项		5,892,121.99	7,710,257.44
应付职工薪酬		11,532,440.43	9,308,765.76
应交税费		11,305,776.63	5,185,575.77
其他应付款		29,592,320.18	66,956,186.80
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		169,765,617.43	243,209,427.37
其他流动负债			
流动负债合计		777,382,773.70	1,044,032,623.42
非流动负债：			
长期借款		175,325,614.58	130,256,636.11
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		242,877,443.52	268,672,628.29
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		118,686,414.30	195,188,144.74
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		536,889,472.40	594,117,409.14
负债合计		1,314,272,246.10	1,638,150,032.56
所有者权益：			
股本		332,467,470.00	332,467,470.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		368,735,991.83	368,735,991.83
减：库存股			
其他综合收益		142,042.00	142,042.00
专项储备			
盈余公积		33,933,667.51	31,951,443.17
未分配利润		220,668,494.48	202,828,475.37
所有者权益合计		955,947,665.82	936,125,422.37
负债和所有者权益总计		2,270,219,911.92	2,574,275,454.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏九鼎新材料股份有限公司
合并利润表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,071,042,430.16	994,216,079.28
其中：营业收入	(三十三)	1,071,042,430.16	994,216,079.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,062,097,110.80	1,013,969,125.15
其中：营业成本	(三十三)	801,519,636.91	768,566,949.21
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三十四)	15,736,165.80	14,337,461.09
销售费用	(三十五)	72,770,373.14	72,889,760.52
管理费用	(三十六)	62,464,005.81	62,052,944.82
研发费用	(三十七)	33,284,776.31	24,622,301.55
财务费用	(三十八)	56,561,130.85	65,168,736.16
其中：利息费用		58,951,781.32	64,186,466.02
利息收入		2,037,320.91	4,726,805.50
资产减值损失	(三十九)	19,761,021.98	6,330,971.80
加：其他收益	(四十)	1,681,229.96	1,705,829.97
投资收益（损失以“-”号填列）	(四十一)	4,649,113.98	4,443,172.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,609,113.98	2,095,537.12
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(四十二)	-743,363.33	5,059,046.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,532,299.97	-8,544,996.85
加：营业外收入	(四十三)	8,226,239.01	9,291,569.60
减：营业外支出	(四十四)	2,280,316.05	1,487,371.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,478,222.93	-740,798.48
减：所得税费用	(四十五)	1,874,422.44	2,859,566.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,603,800.49	-3,600,365.29
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,603,800.49	-3,600,365.29
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		18,603,800.49	-3,185,031.91
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-415,333.38
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		18,603,800.49	-3,600,365.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,603,800.49	-3,185,031.91
归属于少数股东的综合收益总额			-415,333.38
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.06	-0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.06	-0.01

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。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏九鼎新材料股份有限公司
利润表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	839,011,816.96	779,379,806.75
减：营业成本	(四)	622,560,683.26	568,777,603.96
税金及附加		10,675,042.94	9,817,856.81
销售费用		58,033,631.72	57,978,774.45
管理费用		38,536,961.01	39,101,385.96
研发费用		25,338,297.77	24,400,063.72
财务费用		50,992,055.16	49,708,855.54
其中：利息费用		53,383,504.20	48,772,825.57
利息收入		1,986,913.23	4,710,219.77
资产减值损失		17,825,057.31	2,778,156.28
加：其他收益		1,531,400.00	1,556,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	4,649,113.98	1,645,537.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,609,113.98	2,095,537.12
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-874,035.58	698,254.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,356,566.19	30,716,901.74
加：营业外收入		2,328,839.92	2,572,562.10
减：营业外支出		1,677,612.60	1,445,746.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		21,007,793.51	31,843,717.05
减：所得税费用		1,185,550.06	3,121,760.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,822,243.45	28,721,956.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,822,243.45	28,721,956.58
（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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		19,822,243.45	28,721,956.58
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏九鼎新材料股份有限公司
合并现金流量表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
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		673,472,981.04	689,977,290.47
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		30,023,404.03	2,182,239.85
收到其他与经营活动有关的现金	(四十六)	93,236,590.43	60,814,293.46
经营活动现金流入小计		796,732,975.50	752,973,823.78
购买商品、接受劳务支付的现金		224,898,406.12	248,751,985.87
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			
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		167,496,927.23	169,237,152.74
支付的各项税费		39,065,784.43	39,782,297.75
支付其他与经营活动有关的现金	(四十六)	141,477,599.82	161,127,494.92
经营活动现金流出小计		572,938,717.60	618,898,931.28
经营活动产生的现金流量净额		223,794,257.90	134,074,892.50
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,780,000.00	2,895,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,362,648.28	6,348,836.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			41,921.52
收到其他与投资活动有关的现金	(四十六)		71,385,003.33
投资活动现金流入小计		12,142,648.28	80,670,761.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,675,920.84	102,743,771.58
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		47,675,920.84	102,743,771.58
投资活动产生的现金流量净额		-35,533,272.56	-22,073,010.18
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		663,648,850.00	604,532,600.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十六)	451,881,180.30	572,674,172.38
筹资活动现金流入小计		1,115,530,030.30	1,177,206,772.38
偿还债务支付的现金		736,362,600.00	829,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,037,397.50	41,256,586.28
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	(四十六)	629,699,313.50	297,261,213.93
筹资活动现金流出小计		1,405,099,311.00	1,167,517,800.21
筹资活动产生的现金流量净额		-289,569,280.70	9,688,972.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,069,646.66	-1,085,029.85
五、现金及现金等价物净增加额		-100,238,648.70	120,605,824.64
加：期初现金及现金等价物余额		168,752,666.66	48,146,842.02
六、期末现金及现金等价物余额		68,514,017.96	168,752,666.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏九鼎新材料股份有限公司
现金流量表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		518,744,961.77	578,905,774.89
收到的税费返还		3,795,914.43	2,182,239.85
收到其他与经营活动有关的现金		116,431,656.30	59,841,516.81
经营活动现金流入小计		638,972,532.50	640,929,531.55
购买商品、接受劳务支付的现金		172,449,538.76	211,760,310.11
支付给职工以及为职工支付的现金		145,430,204.98	143,863,595.50
支付的各项税费		28,095,691.10	33,810,812.44
支付其他与经营活动有关的现金		190,947,873.99	304,832,647.93
经营活动现金流出小计		536,923,308.83	694,267,365.98
经营活动产生的现金流量净额		102,049,223.67	-53,337,834.43
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,780,000.00	2,895,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,362,648.28	1,260,525.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			50,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			71,385,003.33
投资活动现金流入小计		12,142,648.28	75,590,528.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,630,246.04	49,683,390.78
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		34,630,246.04	49,683,390.78
投资活动产生的现金流量净额		-22,487,597.76	25,907,137.60
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		660,368,850.00	604,532,600.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		451,881,180.30	572,674,172.38
筹资活动现金流入小计		1,112,250,030.30	1,177,206,772.38
偿还债务支付的现金		628,082,600.00	714,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,584,519.51	31,327,426.51
支付其他与筹资活动有关的现金		629,699,313.50	288,177,186.15
筹资活动现金流出小计		1,291,366,433.01	1,033,504,612.66
筹资活动产生的现金流量净额		-179,116,402.71	143,702,159.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,043,964.30	-1,084,680.93
五、现金及现金等价物净增加额		-98,510,812.50	115,186,781.96
加: 期初现金及现金等价物余额		160,942,523.36	45,755,741.40
六、期末现金及现金等价物余额		62,431,710.86	160,942,523.36

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

江苏九鼎新材料股份有限公司
合并所有者权益变动表
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	本期												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	332,467,470.00				368,915,991.83		142,042.00		31,951,443.17		146,641,476.66		880,118,423.66
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、本年初余额	332,467,470.00				368,915,991.83		142,042.00		31,951,443.17		146,641,476.66		880,118,423.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,982,224.34		16,621,576.15		18,603,800.49
（一）综合收益总额											18,603,800.49		18,603,800.49
（二）所有者投入和减少资本													
1．所有者投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									1,982,224.34		-1,982,224.34		
1．提取盈余公积									1,982,224.34		-1,982,224.34		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
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													
（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	332,467,470.00				368,915,991.83		142,042.00		33,933,667.51		163,263,052.81		898,722,224.15

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏九鼎新材料股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	255,744,208.00				444,547,162.16		142,042.00		29,079,247.51		152,698,704.23	-249,757.17	881,961,606.73
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、本年初余额	255,744,208.00				444,547,162.16		142,042.00		29,079,247.51		152,698,704.23	-249,757.17	881,961,606.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	76,723,262.00				-75,631,170.33				2,872,195.66		-6,057,227.57	249,757.17	-1,843,183.07
（一）综合收益总额											-3,185,031.91	-415,333.38	-3,600,365.29
（二）所有者投入和减少资本	76,723,262.00				-75,631,170.33								1,092,091.67
1. 所有者投入的普通股	76,723,262.00				-75,631,170.33								1,092,091.67
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									2,872,195.66		-2,872,195.66		
1. 提取盈余公积									2,872,195.66		-2,872,195.66		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他												665,090.55	665,090.55
四、本期期末余额	332,467,470.00				368,915,991.83		142,042.00		31,951,443.17		146,641,476.66		880,118,423.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏九鼎新材料股份有限公司
所有者权益变动表
2018 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	332,467,470.00				368,735,991.83		142,042.00		31,951,443.17	202,828,475.37	936,125,422.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	332,467,470.00				368,735,991.83		142,042.00		31,951,443.17	202,828,475.37	936,125,422.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,982,224.34	17,840,019.11	19,822,243.45
（一）综合收益总额										19,822,243.45	19,822,243.45
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,982,224.34	-1,982,224.34	
1. 提取盈余公积									1,982,224.34	-1,982,224.34	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（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	332,467,470.00				368,735,991.83		142,042.00		33,933,667.51	220,668,494.48	955,947,665.82

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏九鼎新材料股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2018 年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	255,744,208.00				444,367,162.16		142,042.00		29,079,247.51	176,978,714.45	906,311,374.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	255,744,208.00				444,367,162.16		142,042.00		29,079,247.51	176,978,714.45	906,311,374.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	76,723,262.00				-75,631,170.33				2,872,195.66	25,849,760.92	29,814,048.25
（一）综合收益总额										28,721,956.58	28,721,956.58
（二）所有者投入和减少资本	76,723,262.00				-75,631,170.33						1,092,091.67
1. 所有者投入的普通股	76,723,262.00				-75,631,170.33						1,092,091.67
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									2,872,195.66	-2,872,195.66	
1. 提取盈余公积									2,872,195.66	-2,872,195.66	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（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	332,467,470.00				368,735,991.83		142,042.00		31,951,443.17	202,828,475.37	936,125,422.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏九鼎新材料股份有限公司 二〇一八年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

江苏九鼎新材料股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)为原南通华泰股份有限公司,公司创建于 1994 年 6 月,系经江苏省体制改革委员会苏体改生[1994]290 号《关于同意设立南通华泰股份有限公司》文件批准设立。1995 年和 2005 年经两次名称变更后,公司现名称为江苏九鼎新材料股份有限公司。

2007 年 11 月 27 日,公司取得中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]449 号文《关于核准江苏九鼎新材料股份有限公司首次公开发行股票的通知》批准,获准在深圳证券交易所公开发行股票 2,000 万股。2007 年 12 月 26 日,公司正式在深圳证券交易所挂牌上市。

公司的统一社会信用代码:91320600711592743W。所属行业为无机非金属材料制造业。

截至 2018 年 12 月 31 日,公司注册资本为人民币 33,246.747 万元。

公司经营范围包括:玻璃纤维纱、织物及制品、玻璃钢制品、其他产业纤维的织物及制品、建筑及装饰增强材料的设计、生产、销售、安装;防腐保温工程、环保工程的施工;自营和代理各类商品及技术的进出口业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

公司主要产品为增强砂轮网片、增强砂轮网布、玻璃纤维自粘带、土工格栅及坯布、玻璃钢制品等。

公司注册地为江苏省如皋市中山东路 1 号,办公地址为江苏省如皋市中山东路 1 号。

公司已建立股东大会、董事会和监事会议事制度,设置的组织架构中主要有总经理办公室、投资发展部、企业管理部、财务部、人力资源部、内审部、增强材料事业部、深加工制品事业部、复合材料事业部等部门。

本财务报表业经公司于 2019 年 4 月 25 日召开的第九届董事会第四次会议批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
甘肃九鼎风电复合材料有限公司（以下简称“甘肃九鼎”）
科左后旗九鼎风电复合材料有限公司（以下简称“科左九鼎”）
山东九鼎新材料有限公司（以下简称“山东九鼎”）
九鼎新材（香港）有限公司（以下简称“香港九鼎”）
江苏世纪威能风电设备有限公司（以下简称“江苏世纪威能”）
江苏神州九鼎高铁车辆设备有限公司（以下简称“九鼎高铁设备”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

公司已对自身的持续经营能力进行评估，未发现导致持续经营能力产生重大怀疑的情况，公司持续经营正常。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、收入确认和计量等，详见本附注（十一）应收账款坏账准备、（十六）固定资产、（二十三）收入。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所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的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计

量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i． 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii． 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii． 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv． 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方,享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时,为共同经营。

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:

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生当月月初的汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用报告期内加权平均的汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关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。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一）应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大是指：应收款项余额前五位且金额在人民币 100 万元（含）以上的款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单项进行减值测试。如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

（1）确定组合的依据及计提坏账准备的方法：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以与债务人是否为合并范围关联关系为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析后按余额的一定比例计提
关联方组合	期末对合并范围关联方应收款项单独进行减值测试，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备

（2）按账龄分析法组合计提坏账准备的计提方法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月以内	0	0
6 个月至 1 年（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

金额虽不重大但单独进行减值测试的款项一般为特定应收款项。

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

（十二）存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、自制半成品、在产品、委托加工物资、低值易耗品和包装物等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价

值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。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,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。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差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础,并按照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。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,

以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十五）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行

建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

(1) 固定资产折旧除铂金漏板外，采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	4-5	4.80- 4.75
机器设备	年限平均法	10	4-5	9.60- 9.50
电子办公设备	年限平均法	5	4-5	19.20-19.00
运输设备	年限平均法	5	4-5	19.20-19.00
其他设备	年限平均法	5	4-5	19.20-19.00
窑 体	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50

(2) 铂金漏板是公司生产过程进行玻璃拉丝时使用的一种特殊设备，其折旧采用工作量法计提。按以下公式计提折旧：

当期应计提折旧=玻璃原丝产量(吨)×铂铑合金单耗额(克/吨)×铂铑合金单位价值(元/克)

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支

付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	受让可使用年限
非专利技术	5—10 年	合同年限或受益年限

每年度终了，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。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账

面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）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；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）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；
- （4）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；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括融资顾问费、装修费及服务费等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 主要项目摊销年限

项 目	摊销年限
软件	2 至 5 年
模具费	2 至 5 年
融资顾问费	3 至 5 年
证券信息服务费	3 年

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和

职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十三) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

(2) 本公司销售商品收入确认的具体标准

内销纺织型玻纤类产品收入确认需满足以下条件：公司已按合同约定将产品交付给购货方，经客户签收确认时确认销售收入实现。

内销非纺织型玻纤类（玻璃钢类）产品收入确认需满足以下条件：按合同约定公司负责送货且无需现场安装的情况下，公司按约定产品发出并送达客户指定位置，经客户签收确认时确认销售收入实现；按合同约定客户自提且无需安装情况下，以客户自提并在提货单上签收确认时确认销售收入实现；少量需要现场制作安装的，以现场制作完毕客户在交接单上签收确认时确认销售收入实现。外销产品收入确认需满足以下条件：本公司出口产品销售，主要采用 FOB 或 CIF 贸易结算方式，以货物越过船舷，取得提单和海关报关单为标准确认收入。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(二十四) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

对于国家统一标准定额或者定量享受的政府补助，在期末按照应收金额予以计量确认。除此之外的政府补助均在实际收到时予以计量确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十六) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十七) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十八) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

(9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

(10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	按照财政部相关规定	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 313,431,517.74 元，上期金额 324,992,791.78 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 204,094,913.78 元，上期金额 232,718,721.52 元；调增“其他应付款”本期金额 0 元，上期金额 716,485.79 元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	按照财政部相关规定	调减“管理费用”本期金额 0 元，上期金额 24,622,301.55 元，重分类至“研发费用”。

审批程序：公司于 2018 年 10 月 22 日召开了第九届董事会第二次临时会议决议通过《关于变更会计政策的议案》。

2、 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应纳税增值额（注 1）	17%、16%、11%、10%、6%、 5%、3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

注 1：根据财政部 税务总局于 2018 年 4 月 4 日联合发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）文件规定，自 2018 年 5 月 1 日起，原适用 17%和 11% 增值税税率的，税率分别调整为 16%、10%。

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
江苏九鼎新材料股份有限公司	15%
九鼎新材（香港）有限公司	注 1

注 1：子公司九鼎新材(香港)有限公司，按照当地法律规定 2018 年度企业利得税税率为 16.50%。

除上述公司以外的其他公司均适用 25%的企业所得税税率。

(二) 税收优惠

公司根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，企业所得税税率为 25%。2017 年 12 月 27 日，公司获得编号为 GR201732004265 高新技术企业证书，有效期三年。2018 年度实际执行的企业所得税税率为 15%。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	38,525.86	57,491.17
银行存款	68,475,492.10	168,695,175.49
其他货币资金	55,342,910.32	122,302,743.33
合计	123,856,928.28	291,055,409.99
其中：存放在境外的款项总额	1,444,573.68	1,737,380.01

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货

币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	5,322,816.10	26,199,500.00
履约及保函保证金	18,070.81	1,100,960.43
信用证保证金		95,001,500.00
资产池质押保证金	50,002,023.41	782.90
合计	55,342,910.32	122,302,743.33

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	28,543,979.78	19,507,436.25
应收账款	284,887,537.96	305,485,355.53
合计	313,431,517.74	324,992,791.78

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	28,543,979.78	19,357,436.25
商业承兑汇票		150,000.00
合计	28,543,979.78	19,507,436.25

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	216,087,802.57	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	200,000.00

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,035,810.87	3.17	10,035,810.87	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	304,727,491.33	96.41	19,839,953.37	6.51	284,887,537.96	328,214,640.07	100.00	22,729,284.54	6.93	305,485,355.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,340,399.28	0.42	1,340,399.28	100.00						
合计	316,103,701.48	100.00	31,216,163.52		284,887,537.96	328,214,640.07	100.00	22,729,284.54		305,485,355.53

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
南通东泰新能源设备有限公司	10,035,810.87	10,035,810.87	100.00	预计无法收回

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6 个月以内	243,712,162.20		
6 个月至 1 年	8,931,925.26	446,596.26	5.00
1—2 年	19,583,395.76	1,958,339.57	10.00
2—3 年	20,334,932.57	6,100,479.77	30.00
3—4 年	1,218,697.65	609,348.83	50.00
4—5 年	1,105,944.77	884,755.82	80.00
5 年以上	9,840,433.12	9,840,433.12	100.00
合计	304,727,491.33	19,839,953.37	

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
登封市华瑞造型材料有限公司	326,147.00	326,147.00	100.00	预计无法收回
淄博环球磨具有限公司	3,035.00	3,035.00	100.00	预计无法收回
山东万威模具科技股份有限公司	266,031.51	266,031.51	100.00	预计无法收回
鄂州市昊泰绝缘材料有限公司	745,185.77	745,185.77	100.00	预计无法收回
合计	1,340,399.28	1,340,399.28		

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,272,237.93 元。本期转回或收回的坏账准备 785,358.95 元。

(3) 本期实际核销的应收账款 580,695.21 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
上海建工集团股份有限公司	26,787,862.62	8.47	
国电联合动力技术(保定)有限公司	12,954,730.00	4.10	
南通东泰新能源设备有限公司	10,035,810.87	3.17	10,035,810.87
浙江运达风电股份有限公司	8,262,859.00	2.61	471,363.95
英国 DuraComposites	6,489,065.77	2.05	
合计	64,530,328.26	20.40	10,507,174.82

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	14,960,345.01	80.73	17,379,904.12	90.69
1 至 2 年	2,021,729.50	10.91	362,134.13	1.89
2 至 3 年	196,141.67	1.06	357,638.04	1.87
3 年以上	1,353,747.26	7.30	1,063,383.18	5.55
合计	18,531,963.44	100.00	19,163,059.47	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
聊城诚鼎天然气有限公司	5,875,822.88	31.71
莘县双源电力有限公司	2,364,247.64	12.76
如皋市益有管道燃气有限公司	1,300,000.44	7.01
银川九鼎金业风能复合材料有限公司	768,579.28	4.15
余姚市宏生涂装设备厂	663,300.00	3.58
合计	10,971,950.24	59.21

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,155,902.07	5,877,351.37
合计	4,155,902.07	5,877,351.37

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,626,360.57	88.52	470,458.50	10.17	4,155,902.07	6,420,508.99	100.00	543,157.62	8.46	5,877,351.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	600,000.00	11.48	600,000.00	100.00						
合计	5,226,360.57	100.00	1,070,458.50		4,155,902.07	6,420,508.99	100.00	543,157.62		5,877,351.37

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
6 个月以内	3,307,247.53		
6 个月至 1 年	433,446.00	21,672.31	5.00
1—2 年	193,484.52	19,348.45	10.00
2—3 年	371,442.59	111,432.77	30.00
3—4 年	5,469.93	2,734.97	50.00
4—5 年			80.00
5 年以上	315,270.00	315,270.00	100.00
合计	4,626,360.57	470,458.50	

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
南通大联气体有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00	预计无法收回

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 584,243.67 元，本期转回或收回的坏账准备 56,942.79 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况 164,511.29。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	2,034,455.57	4,684,301.88
押金、保证金	1,133,238.00	951,943.00
其他	693,478.35	681,823.01
代垫款	165,575.57	11,905.51
社保金	599,613.08	90,535.59
应退设备预付款	600,000.00	
合计	5,226,360.57	6,420,508.99

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南通大联气体有限公司	应退设备预付款	600,000.00	5 年以上	11.48	600,000.00
国电诚信招标有限公司	押金、保证金	385,910.00	6 个月以内	7.38	
山东省莘县社会劳动保险事业处	社保金	337,428.60	6 个月以内	6.46	
如皋市中小企业应急互助协会	押金、保证金	300,000.00	5 年以上	5.74	300,000.00
叶晓彤	备用金	200,000.00	6 个月以内	3.83	4,048.22
		80,964.44	6 个月至 1 年	1.55	
合计		1,904,303.04		36.44	904,048.22

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,295,725.63	596,753.97	33,698,971.66	34,984,337.75		34,984,337.75
库存商品	144,011,755.94	13,844,619.70	130,167,136.24	156,016,905.65	5,844,604.87	150,172,300.78
生产成本	27,889,348.96		27,889,348.96	36,938,694.95	374,916.75	36,563,778.20
委托加工物资				834,645.30		834,645.30
周转材料				88,049.79		88,049.79
合计	206,196,830.53	14,441,373.67	191,755,456.86	228,862,633.44	6,219,521.62	222,643,111.82

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	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		596,753.97				596,753.97
库存商品	5,844,604.87	10,435,545.05		2,435,530.22		13,844,619.70
生产成本	374,916.75			374,916.75		
合计	6,219,521.62	11,032,299.02		2,810,446.97		14,441,373.67

(六) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应收款	336,113.56	
合计	336,113.56	

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
应交税费-待抵扣进项税	284,117.58	36,532,080.67

(八) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	57,892,775.40		57,892,775.40	47,920,000.00		47,920,000.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量	57,892,775.40		57,892,775.40	47,920,000.00		47,920,000.00
合计	57,892,775.40		57,892,775.40	47,920,000.00		47,920,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
江苏如皋农村商业银行股 份有限公司	18,720,000.00			18,720,000.00					1.30	1,040,000.00
北京添睿九鼎创新科技中 心（有限合伙）	25,000,000.00			25,000,000.00					98.08	
北京九鼎佑丰科创技术中 心（有限合伙）		9,972,775.40		9,972,775.40					3.39	
聊城诚鼎天然气有限公司	4,200,000.00			4,200,000.00					35.00	
合计	47,920,000.00	9,972,775.40		57,892,775.40						1,040,000.00

注：本期增加，见本附注九、（五）5。

(九) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
财务资助款				336,113.56		336,113.56

注：公司财务资助情况，见本附注十一、（一）3。该期末余额 336,113.56 转入一年内到期的非流动资产列示。

(十) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	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	其他			
联营企业											
如皋市汇金农村小额 贷款有限公司	34,714,221.55			2,897,123.45			-1,740,000.00		35,871,345.00		
甘肃金川九鼎复合材 料有限公司	16,933,147.35			712,627.40					17,645,774.75		
北京九鼎佑丰科技 术中心（有限合伙）	59,973,412.27		-59,972,775.40	-636.87							
合计	111,620,781.17		-59,972,775.40	3,609,113.98			-1,740,000.00		53,517,119.75		

注：1、本期减少，见本附注九、（五）5。

(十一) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
（1）年初余额	26,707,532.22	2,232,725.03	28,940,257.25
（2）本期增加金额	-	-	-
（3）本期减少金额	9,927,855.61	1,797,275.32	11,725,130.93
—处置	7,928,006.59	1,797,275.32	9,725,281.91
—转入固定资产	1,999,849.02	-	1,999,849.02
（4）期末余额	16,779,676.61	435,449.71	17,215,126.32
2. 累计折旧和累计摊销			
（1）年初余额	11,836,378.72	687,977.07	12,524,355.79
（2）本期增加金额	1,198,126.92	45,217.50	1,243,344.42
—计提或摊销	1,198,126.92	45,217.50	1,243,344.42
（3）本期减少金额	7,044,650.19	644,416.63	7,689,066.82
—处置	6,387,778.96	644,416.63	7,032,195.59
—转入固定资产	656,871.23	-	656,871.23
（4）期末余额	5,989,855.45	88,777.94	6,078,633.39
3. 减值准备			
（1）年初余额	-	-	-
（2）本期增加金额	-	-	-
（3）本期减少金额	-	-	-
（4）期末余额	-	-	-
4. 账面价值			
（1）期末账面价值	10,789,821.16	346,671.77	11,136,492.93
（2）年初账面价值	14,871,153.50	1,544,747.96	16,415,901.46

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	1,348,593,292.94	1,377,648,818.10
固定资产清理		
合计	1,348,593,292.94	1,377,648,818.10

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	铂金漏板	电子办公设备	其他设备	窑 体	合计
1. 账面原值								
(1) 年初余额	544,690,664.38	634,905,970.56	35,120,109.08	431,479,303.82	39,958,720.90	18,356,633.49	123,300,593.02	1,827,811,995.25
(2) 本期增加金额	53,266,482.00	133,052,429.24	737,207.60	120,000,000.00	2,090,932.61	4,086,725.94	16,882,534.70	330,116,312.09
—购置		1,642,351.31	499,136.55		355,415.58	295,796.82		2,792,700.26
—融资租赁		43,985,184.27		120,000,000.00	103,723.80	3,102,682.78	1,142,406.31	168,333,997.16
—在建工程转入	51,266,632.98	87,424,893.66	238,071.05		1,631,793.23	688,246.34	15,740,128.39	156,989,765.65
—投资性房地产转入	1,999,849.02							1,999,849.02
(3) 本期减少金额	1,763,085.12	64,498,056.69	30,499,433.60	128,883,947.88	158,499.96	12,076,053.34	1,745,706.36	239,624,782.95
—处置或报废	1,763,085.12	6,627,838.58	647,745.87			7,334,856.68		16,373,526.25
—融资租赁		57,123,726.50	29,851,687.73	128,883,947.88	158,499.96	4,741,196.66	1,745,706.36	222,504,765.09
—转入在建工程		746,491.61						746,491.61
—转入投资性房地产								
(4) 期末余额	596,194,061.26	703,460,343.11	5,357,883.08	422,595,355.94	41,891,153.55	10,367,306.09	138,437,421.36	1,918,303,524.39
2. 累计折旧								
(1) 年初余额	123,519,141.65	197,982,889.44	6,762,989.13	48,778,996.76	23,645,799.04	15,959,145.02	33,514,216.11	450,163,177.15
(2) 本期增加金额	28,016,696.95	88,265,102.75	10,724,734.32	20,831,772.16	4,954,569.45	566,311.81	19,661,181.07	173,020,368.51
—计提	27,359,825.72	88,265,102.75	10,724,734.32	20,831,772.16	4,954,569.45	566,311.81	19,661,181.07	172,363,497.28
—投资性房地产转入	656,871.23							656,871.23

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	铂金漏板	电子办公设备	其他设备	窑 体	合计
(3) 本期减少金额	1,154,778.08	26,074,472.75	15,055,007.43		71,524.87	9,960,481.76	1,157,049.32	53,473,314.21
—处置或报废	1,154,778.08	5,080,344.99	570,275.96			6,968,113.85		13,773,512.88
—融资租赁		20,759,972.34	14,484,731.47		71,524.87	2,992,367.91	1,157,049.32	39,465,645.91
—转入在建工程		234,155.42						234,155.42
—转入投资性房地产								
(4) 期末余额	150,381,060.52	260,173,519.44	2,432,716.02	69,610,768.92	28,528,843.62	6,564,975.07	52,018,347.86	569,710,231.45
3. 减值准备								
(1) 年初余额								
(2) 本期增加金额								
(3) 本期减少金额								
(4) 期末余额								
(1) 期末账面价值	445,813,000.74	443,286,823.67	2,925,167.06	352,984,587.02	13,362,309.93	3,802,331.02	86,419,073.50	1,348,593,292.94
(2) 年初账面价值	421,171,522.73	436,923,081.12	28,357,119.95	382,700,307.06	16,312,921.86	2,397,488.47	89,786,376.91	1,377,648,818.10

3、暂时闲置的固定资产

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	12,192,982.22	4,221,940.25		7,971,041.97	
机器设备	873,162.39	579,430.32		293,732.07	
合计	13,066,144.61	4,801,370.57		8,264,774.04	

4、通过融资租赁租入的固定资产情况见附注十一、（一）2。

5、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
山东厂区房屋	234,818,829.75	正在办理中
科左后旗厂区房屋	7,971,041.97	正在办理中
合计数	242,789,871.72	

(十三) 在建工程

1、在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	26,235,385.18	117,493,953.96
工程物资		
合计	26,235,385.18	117,493,953.96

2、在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
HME 玻纤池窑拉丝生产线项目	13,925,870.83		13,925,870.83	38,359,561.36		38,359,561.36
设备安装工程	5,861,611.74		5,861,611.74	6,485,394.73		6,485,394.73
砂轮网片绿色生产技改项目	2,578,143.13		2,578,143.13	1,858,247.15		1,858,247.15
年产 2 万吨高性能玻纤池窑拉丝生产线项目	2,102,781.31		2,102,781.31	5,425,753.59		5,425,753.59
短切毡生产线项目	1,766,978.17		1,766,978.17	16,096,561.08		16,096,561.08
单元窑炉技改工程				49,268,436.05		49,268,436.05
合计	26,235,385.18		26,235,385.18	117,493,953.96		117,493,953.96

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期从固定 资产转入 金额	本期投入增 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
单元窑炉技改工程	53,381,600.00	49,268,436.05		5,284,452.46	43,395,657.90	11,157,230.61		100.00	100.00	289,511.48			贷款、自筹
砂轮网片绿色 生产技改项目	173,864,000.00	1,858,247.15		719,895.98			2,578,143.13	1.45	1.45	64,095.78	64,095.78	5.43	贷款、自筹
HME 玻纤池窑 项目	561,960,000.00	38,359,561.36		36,524,629.36	60,568,353.95	389,965.94	13,925,870.83	108.58	95.00	42,623,093.05	204,831.92	5.23	贷款、自筹
短切毡生产线 项目	56,090,165.14	16,096,561.08		3,637,078.30	14,202,540.62	3,764,120.59	1,766,978.17	35.18	35.18				贷款、自筹
合计		105,582,805.64	-	46,166,056.10	118,166,552.47	15,311,317.14	18,270,992.13			42,976,700.31	268,927.70		

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	风电叶片技术	专利技术	合计
1. 账面原值				
（1）年初余额	89,164,703.15	4,061,887.12	10,112,542.96	103,339,133.23
（2）本期增加金额	533,302.33			533,302.33
—购置	533,302.33			533,302.33
（3）本期减少金额	252,624.68			252,624.68
—处置	252,624.68			252,624.68
（4）期末余额	89,445,380.80	4,061,887.12	10,112,542.96	103,619,810.88
2. 累计摊销				
（1）年初余额	10,966,388.79	2,405,132.76	2,106,779.91	15,478,301.46
（2）本期增加金额	1,887,095.23	398,188.80	1,011,254.28	3,296,538.31
—计提	1,887,095.23	398,188.80	1,011,254.28	3,296,538.31
（3）本期减少金额	90,578.99			90,578.99
—处置	90,578.99			90,578.99
（4）期末余额	12,762,905.03	2,803,321.56	3,118,034.19	18,684,260.78
3. 减值准备				
（1）年初余额				
（2）本期增加金额				
（3）本期减少金额				
（4）期末余额				
4. 账面价值				
（1）期末账面价值	76,682,475.77	1,258,565.56	6,994,508.77	84,935,550.10
（2）年初账面价值	78,198,314.36	1,656,754.36	8,005,763.05	87,860,831.77

(十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
融资顾问费	8,138,080.68	3,828,000.00	3,203,769.87		8,762,310.81
装修费		1,150,592.17	28,764.81		1,121,827.36
技术服务费		223,291.64	13,134.81		210,156.83
合计	8,138,080.68	5,201,883.81	3,245,669.49		10,094,295.00

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	42,479,208.23	6,671,727.20	26,091,653.80	4,236,889.44
递延收益	296,072.35	44,410.85	296,076.35	44,411.45
合计	42,775,280.58	6,716,138.05	26,387,730.15	4,281,300.89

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	484,734.68	3,400,309.98
可抵扣亏损	27,981,667.98	53,547,971.64
合计	28,466,402.66	56,948,281.62

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额
2018 年		1,612,320.34
2019 年	1,631,493.21	1,631,493.21
2020 年	1,541,488.19	3,344,152.15
2021 年	1,435,820.01	16,158,159.09
2022 年	21,798,076.41	30,801,846.85
2023 年	1,574,790.16	
合计	27,981,667.98	53,547,971.64

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
融资租赁保证金	59,924,117.00	62,924,117.00
预付采购设备款	7,762,829.91	5,221,594.16
预付土地出让金	654,111.00	804,278.00
合计	68,341,057.91	68,949,989.16

(十八) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	60,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	356,587,960.00	328,147,880.00
信用证融资		195,000,000.00
合计	416,587,960.00	553,147,880.00

(十九) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	10,645,480.00	25,209,500.00
应付账款	193,449,433.78	207,509,221.52
合计	204,094,913.78	232,718,721.52

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,645,480.00	25,209,500.00

2、 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
采购原材料、辅料	147,816,746.95	153,171,244.91
工程款	20,623,802.37	27,350,444.90
采购设备	15,343,736.84	20,549,286.47
加工费	6,676,260.24	4,575,032.52

项目	期末余额	年初余额
设计费	1,236,716.98	1,336,716.98
其他供应商往来	1,752,170.40	526,495.74
合计	193,449,433.78	207,509,221.52

(2) 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏鼎宇建设工程有限公司	9,041,743.22	尚未到合同约定结算期
河南省安装集团有限责任公司	3,719,748.80	尚未到合同约定结算期
南通市天塑装饰工程有限公司	1,552,241.31	尚未到合同约定结算期
无锡英特派金属制品有限公司	1,466,050.98	尚未到合同约定结算期
中材科技股份有限公司	1,236,716.98	尚未到合同约定结算期
杭州萧山天成机械有限公司	1,138,272.00	尚未到合同约定结算期
合计	18,154,773.29	

(二十) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收销售货款	7,298,386.44	8,918,579.28

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海奕代汽车技术有限公司	230,000.00	定制货物未提货

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	10,095,205.19	161,177,697.53	158,533,666.04	12,739,236.68
离职后福利-设定提存计划	1,105,636.11	14,713,546.49	14,824,071.24	995,111.36
合计	11,200,841.30	175,891,244.02	173,357,737.28	13,734,348.04

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	9,499,052.24	143,609,904.20	140,867,125.40	12,241,831.04
(2) 职工福利费		3,718,372.99	3,718,372.99	
(3) 社会保险费	883,652.13	7,775,350.73	7,786,818.64	872,184.22
其中：医疗保险费	467,907.65	5,870,642.71	5,902,486.72	436,063.64
工伤保险费	387,788.63	1,250,756.26	1,255,600.64	382,944.25
生育保险费	27,955.85	653,951.76	628,731.28	53,176.33
(4) 住房公积金	-287,580.58	3,540,190.82	3,627,388.82	-374,778.58
(5) 工会经费和职工教育经费	81.40	2,533,878.79	2,533,960.19	
合计	10,095,205.19	161,177,697.53	158,533,666.04	12,739,236.68

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,067,067.32	14,308,440.00	14,416,510.28	958,997.04
失业保险费	38,568.79	405,106.49	407,560.96	36,114.32
合计	1,105,636.11	14,713,546.49	14,824,071.24	995,111.36

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	8,942,570.47	1,413,930.68
城市维护建设税	636,601.30	276,333.75
教育费附加	454,715.22	197,381.25
企业所得税	4,224,059.88	3,776,885.20
个人所得税	84,980.44	186,693.79
房产税	939,544.68	816,270.52
土地使用税	719,257.40	720,357.40
其他	358,825.47	111,677.80
合计	16,360,554.86	7,499,530.39

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	852,590.70	716,485.79
其他应付款	35,619,312.04	78,200,009.91
合计	36,471,902.74	78,916,495.70

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	852,590.70	716,485.79

2、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
货运费	18,368,521.56	18,713,147.98
其他	9,829,015.03	4,587,288.22
暂借款	2,632,283.85	
土地款	2,469,840.00	2,473,840.00
押金及保证金	2,277,109.35	2,035,963.79
加工费	42,542.25	389,769.92
股权转让款		50,000,000.00
合计	35,619,312.04	78,200,009.91

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
酒泉高鑫源发展投资有限公司	2,469,840.00	尚未支付的土地出让金
如皋市德信货运有限公司	1,256,570.00	未到结算期的货运费
合计	3,726,410.00	

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期应付款	169,765,617.43	173,087,510.70
一年内到期的长期借款	15,025,208.33	93,911,514.76
合计	184,790,825.76	266,999,025.46

(二十五) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		70,119,747.22
抵押借款	55,087,809.03	81,379,717.88
保证借款	120,237,805.55	75,162,097.23
合计	175,325,614.58	226,661,562.33

(二十六) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	242,877,443.52	268,672,628.29
专项应付款		
合计	242,877,443.52	268,672,628.29

长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	242,877,443.52	268,672,628.29

(二十七) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,631,815.53		7,637,624.56	15,994,190.97	与资产相关、与收益相关
克什克腾旗担保费	3,891,509.44			3,891,509.44	项目贷款担保期限尚未结束
未实现售后租回损益	178,552,562.95	3,653,544.25	78,541,874.69	103,664,232.51	与资产相关
合计	206,075,887.92	3,653,544.25	86,179,499.25	123,549,932.92	

涉及政府补助的项目

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入当 期损益金额	其他变动 (注)	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
江苏省 2013 年省级企业创新与 成果转化专项资金	5,600,000.00		675,400.00	-82,000.00	4,842,600.00	与资产相关
江苏省 2014 年产业转型省级项 目中央基建投资资金	4,848,000.00		606,000.00		4,242,000.00	与资产相关
莘县 2014 年公租房建设项目	4,039,103.15		224,394.60		3,814,708.55	与资产相关
2013 年度技术改造、两化融合 科技进步和创名牌奖励资金	2,000,000.00		250,000.00		1,750,000.00	与资产相关
中央外经贸发展资金专项资金	1,198,640.03		149,829.96		1,048,810.07	与资产相关
重点研发计划课题经费	296,072.35				296,072.35	与收益相关
年产 5 万吨高性能玻纤池窑拉 丝项目奖励	5,650,000.00		5,650,000.00			与收益相关
合计	23,631,815.53		7,555,624.56	-82,000.00	15,994,190.97	

注：根据项目专项审计结果，江苏省科技厅发《苏科成函【2018】260 号》，要求返还结余省拨经费 8.2 万元。

(二十八) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	332,467,470.00						332,467,470.00

(二十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	367,433,088.16			367,433,088.16
其他资本公积	1,482,903.67			1,482,903.67
合计	368,915,991.83			368,915,991.83

(三十) 其他综合收益

项目	年初余额	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：所得税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于 少数股东	
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益	142,042.00						142,042.00
--权益法下在被投资单位不能重分类 进损益的其他综合收益中享有的份额	142,042.00						142,042.00

(三十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,951,443.17	1,982,224.34		33,933,667.51

(三十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	146,641,476.66	152,698,704.23
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	146,641,476.66	152,698,704.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,603,800.49	-3,185,031.91
减：提取法定盈余公积	1,982,224.34	2,872,195.66
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	163,263,052.81	146,641,476.66

(三十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	971,584,780.79	734,088,661.15	935,040,523.95	733,800,875.38
其他业务	99,457,649.37	67,430,975.76	59,175,555.33	34,766,073.83
合计	1,071,042,430.16	801,519,636.91	994,216,079.28	768,566,949.21

(三十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	4,202,625.34	3,881,939.50
土地使用税	3,759,244.52	3,763,644.52
城市维护建设税	3,572,456.57	3,637,306.86
教育费附加	2,552,355.72	2,598,315.69

项目	本期发生额	上期发生额
车船使用税	7,485.00	8,820.00
其他	1,641,998.65	447,434.52
合计	15,736,165.80	14,337,461.09

(三十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	34,489,362.78	35,726,692.89
职工薪酬	18,543,844.02	17,370,900.54
包装费	6,060,713.85	6,075,126.28
差旅费	2,698,313.38	2,515,017.15
展会费	2,066,678.95	1,779,814.04
业务招待费	1,946,150.27	2,529,067.08
物料消耗	1,827,281.47	1,827,281.47
办公费	1,009,273.33	914,125.40
修理费	679,195.82	116,428.39
其他	3,449,559.27	4,035,307.28
合计	72,770,373.14	72,889,760.52

(三十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	19,778,381.68	19,300,913.73
职工薪酬	17,956,632.44	17,731,363.70
咨询费	7,297,693.14	2,643,993.41
无形资产摊销	3,296,538.31	3,260,296.08
修理费	1,235,589.37	741,644.68
长期待摊费用摊销	1,149,815.00	2,656,511.00
差旅费	1,080,349.66	1,452,572.52
办公费	1,084,984.40	1,113,156.51
业务招待费	1,068,211.79	1,078,965.39
保险费	1,106,896.33	1,182,042.23
聘请中介服务费	1,042,103.80	2,313,612.52

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	910,076.17	1,053,843.99
租赁费	644,965.17	1,120,498.65
水电费	689,206.81	695,026.44
其他	4,122,561.74	5,708,503.97
合计	62,464,005.81	62,052,944.82

(三十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	16,638,130.85	12,483,010.31
人员人工费用	9,741,997.98	8,646,938.15
折旧摊销费用	3,690,239.71	2,184,758.38
装备调试费用	2,021,284.93	1,045,547.27
其他相关费用	1,193,122.84	262,047.44
合计	33,284,776.31	24,622,301.55

(三十八) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	58,951,781.32	64,186,466.02
减：利息收入	2,037,115.71	4,726,805.50
汇兑损益	-1,791,760.40	3,874,316.22
银行手续费	1,438,225.64	1,834,759.42
合计	56,561,130.85	65,168,736.16

(三十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	9,014,179.86	2,728,072.87
存货跌价损失	10,746,842.12	3,602,898.93
合计	19,761,021.98	6,330,971.80

(四十) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
江苏省 2013 年省级企业创新与成果转化专项资金	675,400.00	700,000.00	与资产相关
2013 年度技术改造、两化融合科技进步和创名牌奖励资金	250,000.00	250,000.00	与资产相关
江苏省 2014 年产业转型省级项目中央基建投资资金	606,000.00	606,000.00	与资产相关
中央外贸发展专项基金	149,829.96	149,829.97	与资产相关
合计	1,681,229.96	1,705,829.97	

(四十一) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,609,113.98	2,095,537.12
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,040,000.00	1,300,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		1,047,635.82
合计	4,649,113.98	4,443,172.94

(四十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-743,363.33	5,059,046.11	-743,363.33

(四十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
政府补助	7,905,928.60	8,000,436.85	7,905,928.60
保险赔款	209,176.58	196,000.00	209,176.58
税务局代理手续费返还	76,781.06	76,595.58	76,781.06
其他	26,608.51	211,065.97	26,608.51
赔款收入	7,744.26	120,381.32	7,744.26
扶持基金		687,089.88	
合计	8,226,239.01	9,291,569.60	8,226,239.01

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
2016 年江苏省“双创计划”资助		400,000.00	与收益相关
2017 年外经贸发展专项资金（第一批项目）预算补助		42,400.00	与收益相关
2016 年工业经济科技奖励		120,000.00	与收益相关
2017 年商务发展专项资金（第一批项目）		184,100.00	与收益相关
如皋市第五期“雉水人才”项目资助（第一期）		105,000.00	与收益相关
江苏省财政厅 2017 年商务发展专项资金（第四批项目）		545,000.00	与收益相关
2016 年下半年专利资助		67,230.00	与收益相关
挂职干部时间锻炼经费保障		9,600.00	与收益相关
2017 年上半年专利资助		13,210.00	与收益相关
锅炉补贴		600,000.00	与收益相关
2017 年商务发展专项资金补贴		43,000.00	与收益相关
商务发展专项资金		37,500.00	与收益相关
2017 年度如皋市科技计划项目补贴		15,000.00	与收益相关
产业转移专项补助		37,500.00	与收益相关
2017 年工业经济科技奖励	50,000.00		与收益相关
如皋市科技局 2017 年下半年专利资助	73,000.00		与收益相关
如皋市财政局人力资源和社会保障局企业引才奖励和就业资助	6,000.00		与收益相关
如皋财政局，苏财教【2018】57 号，专利奖励	200,000.00		与收益相关
收如皋市财政局 2018 年上半年专利资助，皋科发【2018】18 号	2,400.00		与收益相关
收如皋财政局，苏财工贸【2018】290 号商务发展专项资金（第二批项目）	244,000.00		与收益相关
如皋市专利资助	17,200.00		与收益相关
如皋财政局雉水英才资助款项	93,600.00		与收益相关
稳岗补贴	312,804.00		与收益相关
南通市财政工贸 2018 双创人才款项	500,000.00		与收益相关
2017 年商务发展专项资金第八批项目补贴	154,000.00		与收益相关
人力资源和社会保障局 2016 就业资助及引才奖励（2009）54 号	11,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
2017 年商务发展专项资金第四批项目补贴	300,000.00		与收益相关
如皋市财政局雒水英才项目资助款	63,000.00		与收益相关
如皋市财政局从业伤害保险补助	4,530.00		与收益相关
年产 5 万吨高性能玻纤池窑拉丝项目奖励款	5,650,000.00	5,650,000.00	与收益相关
莘县 2014 年公租房建设项目	224,394.60	130,896.85	与资产相关
合计	7,905,928.60	8,000,436.85	

(四十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
罚款	900,651.81		900,651.81
往来款核销损失（注）	745,206.50		745,206.50
资产报废、毁损损失	564,000.00		564,000.00
赔款		1,179,000.00	
其他	50,457.74	87,371.23	50,457.74
对外捐赠	20,000.00	221,000.00	20,000.00
合计	2,280,316.05	1,487,371.23	2,280,316.05

注：经公司管理层核准，核销相关往来款项。

(四十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,309,259.60	3,531,945.46
递延所得税费用	-2,434,837.16	-672,378.65
合计	1,874,422.44	2,859,566.81

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	20,478,222.93
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	3,071,733.44

项目	本期发生额
子公司适用不同税率的影响	-22,082.53
调整以前期间所得税的影响	-389,147.90
非应税收入的影响	-697,367.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,194,040.81
研发费用加计扣除影响	-2,029,271.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	746,517.57
所得税税率变动对递延所得税的影响	
所得税费用	1,874,422.44

(四十六) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	86,551,830.99	49,844,171.85
其他	2,697,904.53	3,139,434.87
利息收入	2,037,320.91	754,056.86
政府补助	1,949,534.00	7,076,629.88
合计	93,236,590.43	60,814,293.46

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	50,879,022.73	72,643,672.99
销售费用	48,028,446.27	47,122,680.63
管理费用	20,220,156.93	21,956,285.93
研发费	19,772,538.62	12,795,057.75
其他	2,577,435.27	6,609,797.62
合计	141,477,599.82	161,127,494.92

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务资助款本金及利息		68,106,962.33
土地出让金		3,278,041.00
合计		71,385,003.33

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	311,881,180.30	47,674,172.38
售后回租融资款	140,000,000.00	330,000,000.00
信用证融资		195,000,000.00
合计	451,881,180.30	572,674,172.38

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	241,919,355.68	128,802,743.33
信用证融资	195,000,000.00	
融资租赁款	188,779,957.82	159,374,442.82
委托借款手续费	4,000,000.00	7,503,051.39
信用证贴息		1,580,976.39
合计	629,699,313.50	297,261,213.93

(四十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	18,603,800.49	-3,600,365.29
加：资产减值准备	19,761,021.98	6,330,971.80
固定资产折旧	172,363,497.28	140,135,180.19
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	3,296,538.31	3,260,296.08
长期待摊费用摊销	3,245,669.44	3,194,221.58
投资性房地产摊销	1,243,344.42	1,277,000.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-3,753,129.81	-5,059,046.11
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	62,728,298.04	68,060,782.24
投资损失（收益以“—”号填列）	-4,649,113.98	-4,443,172.94
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,434,837.16	-672,378.65
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	22,665,802.91	38,677,935.11
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-7,574,987.04	-404,341,173.39
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-61,701,646.98	291,254,641.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	223,794,257.90	134,074,892.50
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	168,333,997.16	351,886,328.09
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	68,514,017.96	168,752,666.66
减：现金的期初余额	168,752,666.66	48,146,842.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-100,238,648.70	120,605,824.64

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	68,514,017.96	168,752,666.66
其中：库存现金	38,525.86	57,491.17

项目	期末余额	年初余额
可随时用于支付的银行存款	68,475,492.10	168,695,175.49
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	68,514,017.96	168,752,666.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	55,342,910.32	保证金
固定资产	40,362,081.07	借款抵押
固定资产	478,997,750.78	融资租入固定资产
固定资产	12,138,262.10	融资租赁抵押
投资性房地产	11,136,492.93	融资租赁抵押
无形资产	3,745,304.11	融资租赁抵押
无形资产	17,854,748.58	借款抵押
长期股权投资	34,714,221.56	融资租赁质押
合计	654,291,771.45	

(四十九) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

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			5,128,534.05
其中：美元	710,308.56	6.8632	4,874,989.71
欧元	31,699.87	7.8473	248,758.39
港元	5,462.17	0.8762	4,785.95

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
	-		-
应收账款			74,752,206.45
其中：美元	10,828,716.82	6.8632	74,319,649.28
欧元	44,303.00	7.8473	347,658.93
澳元	17,595.49	4.8250	84,898.24
预付账款			125,546.87
其中：美元	18,292.76	6.8632	125,546.87
欧元	8,471.34	7.8473	66,477.15
	-		
短期借款			10,637,960.00
其中：美元	1,550,000.00	6.8632	10,637,960.00
预收账款			3,205,949.86
其中：美元	467,121.73	6.8632	3,205,949.86
欧元	55,852.30	7.8473	438,289.75
	-		
应付账款			15,816,703.14
其中：美元	2,304,566.84	6.8632	15,816,703.14

2、 境外经营实体

本公司子公司九鼎新材（香港）有限公司主要经营地位于中国香港，根据公司主要业务贸易结算方式，以人民币作为记账本位币。

六、 合并范围的变更

本年新设立 1 家子公司江苏神州九鼎高铁车辆设备有限公司。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
甘肃九鼎风电复合材料有限公司	甘肃酒泉	甘肃酒泉	制造销售	100.00		设立
科左后旗九鼎风电复合材料有限公司	内蒙古通辽	内蒙古通辽	制造销售		100.00(注 1)	设立
山东九鼎新材料有限公司	山东莘县	山东莘县	制造销售	100.00		设立
九鼎新材(香港)有限公司	香港湾仔	香港湾仔	销售	100.00		设立
江苏世纪威能风电设备有限公司	江苏如皋	江苏如皋	制造销售	70.00 (注 2)		设立
江苏神州九鼎高铁车辆设备有限公司	江苏宝应	江苏宝应	制造销售	51.00 (注 2)		设立

注 1: 科左后旗九鼎风电复合材料有限公司系甘肃九鼎风电复合材料有限公司的全资子公司, 持股比例为 100%, 表决权比例为 100%。

注 2: 截止报告日, 公司实际未出资, 也未开展经营活动。

(二) 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	
如皋市汇金农村小额贷款有限公司	江苏省如皋市	如皋市如城街道办事处仙鹤居委会中山东路 251 号	金融业	29.00		权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

	如皋市汇金农村小额贷款有限公司	
	期末余额/ 本年发生额	年初余额/ 上年发生额
流动资产	133,953,974.40	109,640,542.35
非流动资产	10,122,632.50	15,772,780.42
资产合计	144,076,606.90	125,413,322.77
流动负债	19,809,355.65	5,502,047.93
非流动负债	572,958.13	207,062.55
负债合计	20,382,313.78	5,709,110.48
股东权益	123,694,293.12	119,704,212.29
按持股比例计算的净资产份额	35,871,345.00	34,714,221.56
对联营企业权益投资的账面价值	35,871,345.00	34,714,221.56
营业收入	15,409,494.09	14,440,087.42
净利润	9,990,080.83	7,078,691.37
其他综合收益		
综合收益总额	9,990,080.83	7,078,691.37
本年度收到的来自联营企业的股利	1,740,000.00	1,595,000.00

3、不重要的联营企业的汇总财务信息

	甘肃金川九鼎复合材料有限公司		北京九鼎佑丰科创技术中心（有限合伙）（注）	
	期末余额/本年 发生额	年初余额/上年 发生额	期末余额/本年发 生额	年初余额/上年 发生额
联营企业：				
投资账面价值合计	17,645,774.75	16,933,147.35	59,972,775.40	59,973,412.27
下列各项按持股比例 计算的合计数				
—净利润	725,974.29	71,167.62	-636.87	-26,587.73
—其他综合收益				
—综合收益总额	725,974.29	71,167.62	-636.87	-26,587.73

注：北京九鼎佑丰科创技术中心（有限合伙）数字截止至 2018 年 11 月 30 日。

见本附注九、（五）5。

（三）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

1、未纳入合并财务报表范围的结构化主体基本信息

2016 年 3 月，本公司第八届董事会第九次临时会议审议通过《关于公司与北京添衡投资有限公司共同合作投资的议案》，同意本公司与北京添衡投资有限公司（以下简称添衡投资）合伙出资成立北京添睿九鼎创新科技中心（有限合伙）（以下简称添睿九鼎），其中添衡投资作为普通合伙人出资 50 万元，本公司作为有限合伙人认缴出资 2,550 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，添睿九鼎资产总额 2501.02 万元，净利润 -9.95 万元。

2、与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项 目	期末余额		年初余额	
	账面价值	最大损失敞口	账面价值	最大损失敞口
可供出售金融资产：				
添睿九鼎	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过各职能部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于 2018 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 5,097,909.22 元（2017 年 12 月 31 日：6,577,405.48 元）。管理层认为 50 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元及欧元计价的金融资产和金融负债，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：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	4,874,989.71	253,544.34	5,128,534.05	2,995,786.48	1,308,749.20	4,304,535.68
应收账款	74,319,649.28	432,557.17	74,752,206.45	69,462,071.25	1,606,163.25	71,068,234.50
预付账款	125,546.87		125,546.87	425,804.74		425,804.74

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
其他应收款						
外币金融资	79,320,185.86	686,101.51	80,006,287.37	72,883,662.47	2,914,912.45	75,798,574.92
产 小计						
短期借款	10,637,960.00		10,637,960.00	9,147,880.00		9,147,880.00
预收账款	3,205,949.86		3,205,949.86	365,602.80		365,602.80
应付账款	15,816,703.14		15,816,703.14	15,287,458.23	25,342.88	15,312,801.11
其他应付款						
外币金融负	29,660,613.00		29,660,613.00	24,800,941.03	25,342.88	24,826,283.91
债 小计						
合计	49,659,572.86	686,101.51	50,345,674.37	48,082,721.44	2,889,569.57	50,972,291.01

于 2018 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 496,595.76 元（2017 年 12 月 31 日：491,836.84 元）。管理层认为 1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。如果人民币对欧元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 2,246.05 元（2017 年 12 月 31 日：16,944.30 元）。管理层认为 1%合理反映了下一年度人民币对欧元可能发生变动的合理范围。如果人民币对澳元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 848.96 元（2017 年 12 月 31 日：896.10 元）。管理层认为 1%合理反映了下一年度人民币对澳元可能发生变动的合理范围。如果人民币对港币升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 47.86 元（2017 年 12 月 31 日：45.66 元）。管理层认为 1%合理反映了下一年度人民币对港币可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	416,587,960.00	-	416,587,960.00

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
应付票据	10,645,480.00	-	10,645,480.00
应付账款	146,427,889.46	47,021,544.32	193,449,433.78
应付利息	852,590.70	-	852,590.70
其他应付款	27,307,377.71	8,311,934.33	35,619,312.04
长期应付款	169,765,617.43	242,877,443.52	412,643,060.95
长期借款	15,025,208.33	175,325,614.58	190,350,822.91
合计	786,612,123.63	473,536,536.75	1,260,148,660.38

项目	年初余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	553,147,880.00		553,147,880.00
应付票据	25,209,500.00		25,209,500.00
应付账款	151,493,871.54	56,015,349.98	207,509,221.52
应付利息	716,485.79		716,485.79
其他应付款	72,552,512.61	5,647,497.30	78,200,009.91
长期应付款	173,087,510.70	268,672,628.29	441,760,138.99
长期借款	93,911,514.76	226,661,562.33	320,573,077.09
合计	1,070,119,275.40	556,997,037.90	1,627,116,313.30

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为自然人顾清波先生，截至报告日的持股比例为 29.85%。

公司原控股公司（江苏九鼎集团有限公司）2018 年年初持有本公司的股份比例为 46.85%，本年度分别将其持有的本公司 25.87 %及 10.23 %的股权分别转让给顾清波先生和西安正威新材料有限公司。

本公司分别在 2018 年 2 月 2 日和 2018 年 6 月 19 日，收到九鼎集团通知，其累计转让给顾清波先生 25.87%的股权协议转让已经中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成了过户登记手续并出具了《证券过户登记确认书》。

本公司在 2018 年 1 月 9 日，收到九鼎集团通知，其转让给西安正威新材料有限公司 10.23%的股权协议转让已经中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成了过户

登记手续并出具了《证券过户登记确认书》。

经上述股权变更转让后，截止 2018 年 12 月 31 日，顾清波先生持股比例为 29.85%，江苏九鼎集团有限公司持有本公司的持股比例为 10.75%，西安正威新材料有限公司持股比例为 10.23 %。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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企业情况如下：

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
如皋市汇金农村小额贷款有限公司	联营企业
甘肃金川九鼎复合材料有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
江苏九鼎集团有限公司	同受实际控制人控制
南通九鼎针织服装有限公司	同受实际控制人控制
如皋市鼎诚经贸有限公司	受关联自然人控制
江苏鼎宇建设工程有限公司	同受实际控制人控制
江苏九鼎生物科技有限公司	同受实际控制人控制
江苏九鼎天地风能有限公司	同受实际控制人控制
上海科谨智能技术有限公司	同受实际控制人控制
华夏之星融资租赁有限公司	同受实际控制人控制
吐鲁番市荣风风力发电有限责任公司	同受实际控制人控制
聊城诚鼎天然气有限公司	控股子公司的参股企业
顾柔坚	实际控制人直系亲属、公司高管
姜鹄	原公司高管
胡林	公司高管
范向阳	公司高管
任正勇	公司高管

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
顾明	原公司高管
刘亚芹	实际控制人直系亲属
银川九鼎金业风能复合材料有限公司（注）	原控股子公司

注：九鼎新材于 2017 年 8 月 29 日召开第八届董事会第二十三次临时会议，会议同意将控股子公司银川九鼎金业风能复合材料有限公司（以下简称“银川九鼎”）60% 股权作价人民币 5 万元出售给杭剑军先生。

2017 年 11 月 7 日，银川九鼎完成工商变更，本次变更后，银川九鼎注册资本人民币 300 万元，其中杭剑军认缴出资 180 万元，占公司注册资本的 60%；宁夏金业工贸有限公司认缴出资 120 万元，占公司注册资本的 40%。

（五）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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏鼎宇建设工程有限公司	建筑施工	21,620,449.72	23,199,629.52
南通九鼎针织服装有限公司	服装	13,491.42	31,351.65
上海科谨智能技术有限公司	设备	362,000.00	3,832,769.36
江苏九鼎生物科技有限公司	劳保用品		221,658.11
甘肃金川九鼎复合材料有限公司	采购材料	11,592,592.08	6,103,418.81
聊城诚鼎天然气有限公司	采购天然气	33,207,267.00	28,101,527.70
江苏九鼎生物科技有限公司(原南通九鼎生物工程有限公司)	业务招待费	10,320.00	10,075.21

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
甘肃金川九鼎复合材料有限公司	销售商品	1,207,768.09	735,345.25
甘肃金川九鼎复合材料有限公司	销售材料	6,373,257.61	83,017.95
如皋市鼎诚经贸有限公司	销售材料	54,850.66	245,800.02
如皋市鼎诚经贸有限公司	销售商品		142,392.83
江苏九鼎生物科技有限公司	转让水电		7,167.55
吐鲁番市荣风风力发电有限责任公司	销售商品	4,230,769.26	11,282,051.36

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏九鼎天地风能有限公司	加工费	7,756,410.31	
华夏之星融资租赁有限公司	出售资产	20,000,000.00	40,000,000.00

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南通九鼎针织服装有限公司	土地、房屋	429,711.57	425,840.30

本公司作为承租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
华夏之星融资租赁有限公司（注）	固定资产	2,225,907.74	1,510,966.36

注：本期公司与该公司存在融资租赁情况，详见本附注十一、（一）2。

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

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
山东九鼎新材料有限公司	937,500.00	2013/12/26	2018/3/18	是
山东九鼎新材料有限公司	937,500.00	2013/12/26	2018/6/18	是
山东九鼎新材料有限公司	937,500.00	2013/12/26	2018/9/18	是
山东九鼎新材料有限公司	937,500.00	2013/12/26	2018/11/18	是
山东九鼎新材料有限公司	10,500,000.00	2014/4/1	2019/3/31	是
山东九鼎新材料有限公司	17,500,000.00	2014/4/1	2019/3/31	是
山东九鼎新材料有限公司	21,500,000.00	2014/4/1	2019/3/31	是
山东九鼎新材料有限公司	25,500,000.00	2014/4/4	2019/4/3	是
山东九鼎新材料有限公司	22,000,000.00	2014/4/4	2019/4/3	是
山东九鼎新材料有限公司	34,500,000.00	2014/4/8	2019/4/7	是
山东九鼎新材料有限公司	31,000,000.00	2014/4/8	2019/4/7	是
华夏之星融资租赁有限公司	24,154,545.04	2017/11/23	2020/11/23	否
华夏之星融资租赁有限公司	88,071,000.00	2017/11/29	2022/11/29	否

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
江苏九鼎集团有限公司	40,000,000.00	2017/11/9	2018/11/8	是
江苏九鼎集团有限公司	35,000,000.00	2018/11/30	2019/11/29	否

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏九鼎集团有限公司	140 万美元	2017/6/1	2018/5/26	是
江苏九鼎集团有限公司	15,000,000.00	2017/7/4	2018/6/29	是
江苏九鼎集团有限公司	10,000,000.00	2017/8/30	2018/2/26	是
江苏九鼎集团有限公司	14,000,000.00	2017/12/1	2018/5/26	是
江苏九鼎集团有限公司	10,000,000.00	2017/11/24	2018/11/20	是
江苏九鼎集团有限公司	10,000,000.00	2018/3/1	2018/8/27	是
江苏九鼎集团有限公司	14,450,000.00	2018/6/29	2019/6/25	否
江苏九鼎集团有限公司	14,000,000.00	2018/5/31	2018/11/27	是
江苏九鼎集团有限公司	155 万美元	2018/5/31	2019/5/25	否
江苏九鼎集团有限公司	10,000,000.00	2018/8/30	2019/2/26	否
江苏九鼎集团有限公司、顾清波、刘亚芹	10,000,000.00	2018/11/20	2018/12/24	是
江苏九鼎集团有限公司	14,000,000.00	2018/12/5	2019/5/29	否
江苏九鼎集团有限公司	30,000,000.00	2017/1/13	2018/1/11	是
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	30,000,000.00	2018/7/17	2019/1/17	否
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	30,000,000.00	2017/8/2	2018/7/17	是
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	45,000,000.00	2017/8/2	2018/7/12	是
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	45,000,000.00	2018/7/12	2019/1/12	否
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	45,000,000.00	2018/12/13	2019/6/12	否
江苏九鼎集团有限公司	70,000,000.00	2017/9/12	2018/9/12	是
江苏九鼎集团有限公司、顾清波、刘亚芹	50,000,000.00	2018/9/12	2019/9/12	否
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	35,000,000.00	2017/2/13	2018/1/3	是
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	35,000,000.00	2018/2/8	2018/10/23	是
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	35,000,000.00	2018/10/23	2019/7/22	否
江苏九鼎集团有限公司	30,000,000.00	2017/8/31	2018/8/30	是

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
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	20,000,000.00	2018/9/3	2019/9/2	否
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	10,000,000.00	2017/8/21	2018/3/21	是
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	30,000,000.00	2017/11/22	2018/9/22	是
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	20,000,000.00	2017/12/5	2018/10/4	是
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	10,000,000.00	2018/3/9	2018/11/9	是
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	30,000,000.00	2017/9/28	2019/3/28	否
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	20,000,000.00	2018/9/29	2019/3/29	否
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	10,000,000.00	2018/11/7	2019/5/7	否
江苏九鼎集团有限公司	30,000,000.00	2018/1/11	2019/1/10	否
江苏九鼎集团有限公司、顾清波、刘亚芹	50,000,000.00	2018/9/17	2019/3/13	否
江苏九鼎集团有限公司、顾清波、刘亚芹	47,500,000.00	2018/3/15	2019/3/15	否
江苏九鼎集团有限公司、顾清波、刘亚芹	50,000,000.00	2018/3/15	2018/9/14	是
江苏九鼎集团有限公司	70,000,000.00	2018/9/5	2020/9/5	否
江苏九鼎集团有限公司、如皋市汇鑫投资有 限公司	25,000,000.00	2015/5/8	2020/4/22	否
江苏九鼎集团有限公司	70,000,000.00	2016/9/19	2018/9/5	是
江苏九鼎集团有限公司	55,000,000.00	2017/5/8	2022/4/8	否
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	50,781,200.00	2015/12/16	2018/12/21	是
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	93,811,200.00	2017/12/25	2020/12/24	否
江苏九鼎集团有限公司、顾清波、如皋市汇 金农村小额贷款有限公司、山东九鼎新材料 有限公司、甘肃九鼎风电复合材料有限公司、	130,711,187.99	2018/11/16	2021/11/15	否
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	72,066,629.00	2017/1/28	2021/10/28	否
顾清波	22,099,998.00	2017/5/28	2020/2/27	否
顾清波	24,200,000.00	2018/9/18	2021/9/18	否
顾清波	20,604,688.00	2017/2/14	2020/2/14	否
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	9,294,000.00	2017/7/14	2020/7/14	否
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	5,712,000.00	2017/7/18	2020/7/18	否
江苏九鼎集团有限公司、顾清波	31,307,569.45	2017/12/8	2020/12/8	否
江苏九鼎集团有限公司、顾清波、刘亚芹、 顾柔坚	25,000,000.00	2015/6/18	2020/4/28	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
江苏九鼎集团有限公司, 顾清波, 刘亚芹	50,000,000.00	2017/3/6	2018/3/6	是
江苏九鼎集团有限公司, 顾清波, 刘亚芹	50,000,000.00	2017/4/24	2018/3/24	是
江苏九鼎集团有限公司	10,000,000.00	2017/12/28	2018/11/23	是
江苏九鼎集团有限公司、顾清波、刘亚芹(注)	5,000,000.00	2016/11/24	2018/3/21	是
江苏九鼎集团有限公司、顾清波、刘亚芹(注)	5,000,000.00	2016/11/24	2018/6/21	是
江苏九鼎集团有限公司、顾清波、刘亚芹(注)	5,000,000.00	2016/11/24	2018/9/21	是
江苏九鼎集团有限公司、顾清波、刘亚芹(注)	5,000,000.00	2016/11/24	2018/12/21	是
江苏九鼎集团有限公司、顾清波、刘亚芹(注)	5,000,000.00	2016/11/24	2019/3/21	否
江苏九鼎集团有限公司、顾清波、刘亚芹(注)	5,000,000.00	2016/11/24	2019/6/21	否
江苏九鼎集团有限公司、顾清波、刘亚芹(注)	5,000,000.00	2016/11/24	2019/9/21	否

注：江苏九鼎新材料股份有限公司同为连带责任担保人，为山东九鼎新材料有限公司提供担保。

4、 关键管理人员薪酬

(单位：万元)

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	472.94	428.27

5、 其他关联交易

(1) 公司终止认购北京九鼎佑丰科创技术中心(有限合伙)部分权益

2018年8月24日公司第九届董事会第三次会议、2018年9月11日召开的2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司终止认购北京九鼎佑丰科创技术中心(有限合伙)部分权益暨关联交易的议案》，同意公司拟终止以5,000万元认购九鼎集团所持有的九鼎佑丰5,000万元权益(占16.94%)的交易。2018年11月30日，九鼎佑丰完成工商变更。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	甘肃金川九鼎复合材料有限	2,445,988.00	-	135,495.65	3,750.78

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	公司				
	如皋市鼎诚经贸有限公司	-		10,600.63	530.03
	江苏九鼎生物科技有限公司	-1,120.00	-	650,919.87	311,796.00
	江苏九鼎天地风能有限公司			836,297.00	104,357.50
	南通九鼎针织服装有限公司	25,280.00	-	318,458.93	
	吐鲁番市荣风风力发电有限 责任公司			13,919,230.74	
	银川九鼎金业风能复合材料 有限公司	149,345.60	34,155.68	149,345.60	9,610.56
	小计	2,619,493.60	34,155.68	16,020,348.42	430,044.87
预付账款	银川九鼎金业风能复合材料 有限公司	768,579.28		768,579.28	-
	聊城诚鼎天然气有限公司	5,875,822.88	-	5,412,006.91	
	小计	6,644,402.16	-	6,180,586.19	
其他非流动资产	上海科谨智能技术有限公司	964,000.00	-	602,000.00	-
其他应收款	任正勇	95,828.41	390.25	83,031.01	-
	范向阳	39,883.93	18,000.00	244,272.62	5,213.63
	顾明	-		151.03	7.55
	小计	135,712.34	18,390.25	327,454.66	5,221.18

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	江苏鼎宇建设工程有限公司	9,561,125.96	14,194,601.10
	上海科谨智能技术有限公司	-	
	甘肃金川九鼎复合材料有限公司	5,800,266.06	2,806,032.00
	南通九鼎针织服装有限公司	25,280.00	
	小计	15,386,672.02	17,000,633.10

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
预收账款	如皋市鼎诚经贸有限公司	37,285.21	
其他应付款	江苏九鼎集团有限公司		50,000,000.00
	刘亚芹	1,443.55	712.10
	顾柔坚	25,188.37	
	小计	26,631.92	50,000,712.10
长期应付款	华夏之星融资租赁有限公司	46,299,998.00	33,149,997.00

(七) 关联方承诺

公司存在关联方承诺事项，见本附注十一、（一）。

十、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债	计入当期损益或冲减相关成本		计入当期损益或
		表列报项	费用损失的金额		冲减相关成本费
		目	本期发生额	上期发生额	用损失的项目
江苏省 2013 年省级企业创新与成果转化专项资金	4,842,600.00	递延收益	675,400.00	700,000.00	其他收益
2013 年度技术改造、两化融合科技进步和创名创牌奖励资金	1,750,000.00	递延收益	250,000.00	250,000.00	其他收益
江苏省 2014 年产业转型省级项目中央基建投资资金	4,242,000.00	递延收益	606,000.00	606,000.00	其他收益
中央外经贸发展资金专项资金	1,048,810.07	递延收益	149,829.96	149,829.97	其他收益
莘县 2014 年公租房建设项目	3,814,708.55	递延收益	224,394.60	130,896.85	营业外收入
合计：	15,698,118.62		1,905,624.56	1,836,726.82	

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本		计入当期损益或
		费用损失的金额		冲减相关成本费
		本期发生额	上期发生额	用损失的项目
2017 年工业经济科技奖励	50,000.00	50,000.00		营业外收入
如皋市科技局 2017 年下半年专利资助	73,000.00	73,000.00		营业外收入
如皋市财政局人力资源和社会保障局企业引才奖励和就业资助	6,000.00	6,000.00		营业外收入
如皋财政局，苏财教【2018】57 号，专利奖励	200,000.00	200,000.00		营业外收入
收如皋市财政局 2018 年上半年专利资助，皋科发【2018】18 号	2,400.00	2,400.00		营业外收入
收如皋财政局，苏财工贸【2018】290 号商务发展专项资金（第二批项目）	244,000.00	244,000.00		营业外收入
如皋市专利资助	17,200.00	17,200.00		营业外收入
如皋财政局雒水英才资助款项	93,600.00	93,600.00		营业外收入
稳岗补贴	312,804.00	312,804.00		营业外收入
南通市财政工贸 2018 双创人才款项	500,000.00	500,000.00		营业外收入
2017 年商务发展专项资金第八批项目补贴	154,000.00	154,000.00		营业外收入
人力资源和社会保障局 2016 就业资助及引才奖励（2009）54 号	11,000.00	11,000.00		营业外收入
2017 年商务发展专项资金第四批项目补贴	300,000.00	300,000.00		营业外收入
如皋市财政局雒水英才项目资助款	63,000.00	63,000.00		营业外收入
如皋市财政局从业伤害保险补助	4,530.00	4,530.00		营业外收入
年产 5 万吨高性能玻纤池窑拉丝项目奖励款	5,650,000.00	5,650,000.00	5,650,000.00	营业外收入
2016 年江苏省“双创计划”资助	400,000.00		400,000.00	营业外收入
2017 年外贸发展专项资金（第一批项目）预算补助	42,400.00		42,400.00	营业外收入
2016 年工业经济科技奖励	120,000.00		120,000.00	营业外收入
2017 年商务发展专项资金（第一批项目）	184,100.00		184,100.00	营业外收入
如皋市第五期“雒水人才”项目资助（第一期）	105,000.00		105,000.00	营业外收入
江苏省财政厅 2017 年商务发展专项资金（第四批项目）	545,000.00		545,000.00	营业外收入

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本		计入当期损益或
		费用损失的金额		冲减相关成本费
		本期发生额	上期发生额	用损失的项目
2016 下半年专利资助	67,230.00		67,230.00	营业外收入
挂职干部时间锻炼经费保障	9,600.00		9,600.00	营业外收入
2017 年上半年专利资助	13,210.00		13,210.00	营业外收入
锅炉补贴	600,000.00		600,000.00	营业外收入
2017 年商务发展专项资金补贴	43,000.00		43,000.00	营业外收入
商务发展专项资金	37,500.00		37,500.00	营业外收入
2017 年度如皋市科技计划项目补贴	15,000.00		15,000.00	营业外收入
产业转移专项补助	37,500.00		37,500.00	营业外收入
合计		7,681,534.00	7,869,540.00	

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、抵押及质押情况

承诺事项	抵押/质押单位	抵押/质押资产	权证号	到期日	资产账面价值
抵押	中国工商银行股份有限公司如皋支行	固定资产	皋房权证字第 00055798 号	2021 年 12 月 31 日	2,644,440.54
抵押	南京银行南通开发区支行	固定资产	皋房权证字第 00060786 号	2020 年 8 月 6 日	5,112,332.16
抵押	南京银行南通开发区支行	固定资产	皋房权证字第 00060785 号	2020 年 8 月 6 日	900,588.51
抵押	民生银行如皋支行	固定资产	苏（2017）如皋市不动产权第 0006752 号	2022 年 4 月 8 日	9,058,999.86
抵押	民生银行如皋支行	固定资产		2022 年 4 月 8 日	22,645,720.00
抵押	工行如皋支行	无形资产	皋国用（2013）第 821000745 号	2021 年 12 月 31 日	440,197.18
抵押	南京银行南通开发区支行	无形资产	皋国用（2010）第 82100200 号	2020 年 8 月 6 日	1,268,406.57
抵押	南京银行南通开发区支行	无形资产	皋国用（2009）第 445 号、皋国用（2009）第 446 号	2020 年 8 月 6 日	8,120,895.31
抵押	民生银行如皋支行	无形资产	皋国用（2010）第 82100188 号	2022 年 4 月 8 日	978,996.43
抵押	民生银行如皋支行	无形资产	苏（2017）如皋市不动产权第 0006752 号	2022 年 4 月 8 日	7,046,253.09
抵押	上海国金租赁有限公司（四期）	投资性房地产	甘 2017 肃州区不动产权第 0007207 号	2021 年 11 月 2 日	11,136,492.93
抵押	上海国金租赁有限公司（四期）	固定资产	甘 2017 肃州区不动产权第 0007207 号	2021 年 11 月 2 日	12,138,262.10
抵押	上海国金租赁有限公司（四期）	无形资产	甘 2017 肃州区不动产权第 0007207 号	2021 年 11 月 2 日	3,745,304.11
质押	南通农村商业银行	商标专用权		2020 年 4 月 28 日	
质押	上海国金租赁有限公司	股权		2020 年 5 月 12 日	34,714,221.56

承诺事项	抵押/质押单位	抵押/质押资产	权证号	到期日	资产账面价值
质押	浙商银行南通分行	货币资金		2019 年 3 月 15 日	0.31
质押	浙商银行南通分行	货币资金		无固定期限	2.26
质押	如皋农行（美元）	货币资金		2019 年 1 月 8 日	18,070.81
质押	南京银行南通开发区支行	货币资金		无固定期限	76.10
质押	上海银行南通分行	货币资金		2019 年 4 月 1 日	5,322,740.00
质押	浙商银行南通分行	货币资金		无固定期限	2,020.84
质押	浙商银行南通分行	货币资金		2019 年 3 月 15 日	50,000,000.00
售后回租	华夏之星融资租赁有限公司	固定资产		2020 年 2 月 27 日	30,184,507.01
售后回租	海通恒信国际租赁有限公司	固定资产		2021 年 10 月 28 日	80,829,053.32
售后回租	平安国际融资租赁有限公司	固定资产		2020 年 2 月 14 日	19,290,185.85
售后回租	浙江香溢租赁有限责任公司	固定资产		2021 年 11 月 23 日	30,094,865.62
售后回租	远东国际租赁有限公司	固定资产		2020 年 7 月 18 日	11,382,382.74
售后回租	远东国际租赁有限公司	固定资产		2020 年 7 月 14 日	7,548,316.97
售后回租	安徽中安融资租赁股份有限公司	固定资产		2020 年 12 月 8 日	33,493,610.72
售后回租	上海国金租赁有限公司（三期）	固定资产		2020 年 12 月 25 日	126,575,133.97
售后回租	华夏之星融资租赁有限公司（二期）	固定资产		2021 年 9 月 18 日	19,352,918.25
售后回租	上海国金租赁有限公司（四期）	固定资产		2021 年 11 月 15 日	120,246,776.33

2、 融资租赁情况

(1) 融资租入固定资产情况

资产类别	期末余额			年初余额		
	原值	累计折旧	账面价值	原值	累计折旧	账面价值
上海国金租赁有限公司铂铑合金漏板				128,883,947.88	7,380,935.41	121,503,012.47
上海国金租赁有限公司（三期）铂铑合金漏板	134,024,470.09	7,449,336.12	126,575,133.97	134,024,470.09		134,024,470.09
上海国金租赁有限公司（四期）铂铑合金漏板	120,000,000.00	-246,776.33	120,246,776.33			
华夏之星融资租赁有限公司机械设备	40,000,000.00	9,815,492.99	30,184,507.01	40,000,000.00	3,616,234.24	36,383,765.76
华夏之星融资租赁有限公司（二期）机械设备	20,000,000.00	647,081.75	19,352,918.25			
海通恒信国际租赁有限公司机器设备（注 1）	119,586,204.81	38,757,151.49	80,829,053.32	115,687,600.00	19,330,729.00	96,356,871.00
平安国际融资租赁有限公司机器设备	46,261,858.00	26,971,672.15	19,290,185.85	46,261,858.00	12,259,850.98	34,002,007.02
浙江香溢租赁有限责任公司机器设备（注 2）	49,721,310.79	19,626,445.17	30,094,865.62	50,000,000.00	9,476,031.28	40,523,968.72
远东宏信融资租赁有限公司运输设备（注 3）				19,000,000.00	2,633,391.59	16,366,608.41
远东宏信融资租赁有限公司运输设备（注 3）				12,600,000.00	1,746,354.42	10,853,645.58
远东国际租赁有限公司机器设备	23,985,184.27	9,333,563.26	14,651,621.01			
远东国际租赁有限公司运输设备	3,266,002.84	1,369,432.29	1,896,570.55			
远东国际租赁有限公司电子办公设备	103,723.80	54,394.99	49,328.81			

资产类别	期末余额			年初余额		
	原值	累计折旧	账面价值	原值	累计折旧	账面价值
远东国际租赁有限公司其他设备	3,102,682.78	1,410,538.04	1,692,144.74			
远东国际租赁有限公司窑体	1,142,406.31	501,371.71	641,034.60			
安徽中安融资租赁股份有限公司机械设备	50,000,000.00	16,506,389.28	33,493,610.72	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	611,193,843.69	132,196,092.91	478,997,750.78	596,457,875.97	56,443,526.92	540,014,349.05

注 1：向海通恒信国际租赁有限公司融资租入固定资产本期原值增加系江苏九鼎融资租赁设备进行更新改造，调整原值所致；

注 2：向浙江香溢租赁有限责任公司融资租入固定资产本期原值减少系江苏九鼎融资租赁设备发生变化，调整原值所致；

注 3：向远东宏信融资租赁有限公司融资租入固定资产本期原值减少系江苏九鼎融资租赁设备合同等变更，调整原值所致。

•

(2) 融资租赁合同重要条款

1) 上海国金租赁有限公司融资租赁合同

- i、2015 年 12 月，本公司与国金租赁签订了编号为 GJZL(15)06ZL001 的融资租赁合同。根据合同约定，本公司作为承租方，融资租入国金租赁所有的 73 台铂铑合金漏板及附属设备，租赁期限为 3 年，租金总额为 152,343,600.00 元，租金按季期末收取。2018 年 9 月，本公司提前归还本金，合同结束。
- ii、本公司于 2017 年 10 月召开的第八届董事会第二十四次临时会议审议通过了《关于与上海国金租赁有限公司开展融资租赁业务的议案》，2017 年 12 月，本公司与国金租赁签订了编号为 GJZL(17)06HZ013 的融资租赁合同。根据合同约定，本公司作为承租方融资租入国金租赁所有的 66 台铂铑合金漏板及附属设备，租赁期限为 3 年，租金总额为 140,716,800.00 元，租金按季期末收取。
- iii、2018 年 10 月，本公司与国金租赁签订了编号为 GJZL(18)06HZ009 的融资租赁合同。根据合同约定，本公司作为承租方，融资租入国金租赁所有的 73 台铂铑合金漏板及附属设备，租赁期限为 3 年，租金总额为 130,711,187.99 元，租金按季期末收取。

2) 海通恒信国际租赁有限公司融资回租合同

- i、2016 年 12 月，本公司与海通恒信国际租赁有限公司（以下简称海通恒信）签订了编号为 L16A2483 的融资回租合同。根据合同约定，本公司以租回为目的，向海通恒信转让年产 2 万吨中碱玻璃纤维池窑拉丝设备生产线 1 条，海通恒信受让后将其租回给本公司使用。租赁标的转让价格为 110,600,000.00 元，租赁期限为 58 月，租金总额为 131,051,600.00 元。第 1 期租金在实际起租日起算满 1 个月之次日支付，其他各期租金每 3 个月支付一次。
- ii、2018 年 8 月，原公司 4 台租赁设备更新改造，追加融资租赁原值 3,898,604.81 元。上述变更已经相关公司备案。

3) 平安国际融资租赁有限公司融资租赁业务

本公司于 2017 年 1 月召开第八届董事会第十九次临时会议，审议通过《关于公司与平安国际融资租赁有限公司开展融资租赁业务的议案》，并于 2017 年 1 月与平安国际融资租赁有限公司（以下简称平安租赁）签订了编号为 2017PAZL0421-ZL-01 的售后回租合同。本公司用部分生产设备以售后回租的方式与平安租赁开展融资租赁业务，租金总额 47,107,318.00 元，第 1 期租金日为起租日后第 2 个月对应于起租日的当日，以后每 2 个月对应于起租日的当

日为当期租金日。

4) 浙江香溢租赁有限责任公司融资租赁业务

i、本公司于 2017 年 1 月召开第八届董事会第十九次临时会议，审议通过《关于公司与浙江香溢租赁有限责任公司开展融资租赁业务的议案》，并于 2017 年 1 月与浙江香溢租赁有限责任公司（以下简称香溢租赁）签订了编号为 XYZL-201611024 的融资租赁合同。根据合同约定，香溢租赁同意支付价款受让本公司自有的设备作为租赁物出租给本公司使用，租赁期限共 60 月，租金总额 56,945,750.00 元，第 1 期租金日为起租后第 1 个月对应日，以后各期租金日均为间隔 3 个月对应日。

ii、公司租赁设备发生变化，2018 年 12 月报废设备 2 台，减少融资租赁原值 323,862.76 元，2018 年 9 月原设备更新改造追加融资租赁原值 45,173.55 元。上述变更已经相关公司备案。

5) 华夏之星融资租赁有限公司融资租赁业务

i、本公司于 2016 年 12 月召开第八届董事会第十七次临时会议、2017 年 1 月召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过《关于与华夏之星融资租赁有限公司开展融资租赁业务暨关联交易的议案》，并于 2017 年 3 月与华夏之星融资租赁有限公司（以下简称“华夏之星”）签订了编号为 HXSFLC201703-02-L 的融资租赁合同。本公司同意以融资为目的，以售后回租为形式，按照合同规定的条件将拥有所有权的生产设备一批转让给华夏之星所有并在华夏之星处租回使用，租赁期限共 36 个月，合同总计 44,199,996.00 元，租金每 3 个月支付一期每期期初支付。

ii、本公司于 2018 年 9 月与华夏之星签订了编号为 HXSFLC201809-02-L 的融资租赁合同。本公司同意以融资为目的，以售后回租为形式，按照合同规定的条件将拥有所有权的生产设备一批转让给华夏之星所有并在华夏之星处租回使用，租赁期限共 36 个月，合同总计 24,200,000.00 元，租金每 3 个月支付一期每期期初支付。

6) 远东宏信融资租赁有限公司融资租赁业务

i、本公司 2017 年 7 月与远东宏信融资租赁有限公司（以下简称“远东宏信”）签订了编号为 FEHPT17D031PVB-L-01 的售后回租赁合同。远东宏信根据本公司的要求向本公司购买合同记载的租赁物件，并回租给本公司使用，本公司向

远东宏信承租,使用该租赁物件并向远东宏信支付租金。租赁期间共 36 个月,租金金额 20,814,000.00 元,第 1 期租金日为起租后第 1 个月对应日,第 2 期租金日为第 1 期租金日后 2 个月对应于起租日的当日,第 3 期租金日至第 11 期租金日为为上期租金日后 3 个月对应于起租日的当日,第 12 期租金日为第 11 期租金日后 6 个月对应于起租日的当日。

ii、本公司 2017 年 7 月与远东宏信融资租赁有限公司(以下简称“远东宏信”)签订了编号为 FEHPT17D03CU0P-L-01 的售后回租赁合同。远东宏信根据本公司的要求向本公司购买合同记载的租赁物件,并回租给本公司使用,本公司向远东宏信承租,使用该租赁物件并向远东宏信支付租金。租赁期间共 36 个月,租金金额 13,392,000.00 元,第 1 期租金日为起租后第 1 个月对应日,第 2 期租金日为第 1 期租金日后 2 个月对应于起租日的当日,第 3 期租金日至第 11 期租金日为为上期租金日后 3 个月对应于起租日的当日,第 12 期租金日为第 11 期租金日后 6 个月对应于起租日的当日。

iii、本公司 2018 年 3 月,上述融资租赁合同进行了变更,变更后,远东宏信不再是资产的出租方,见本附注 7)。

7) 远东国际租赁有限公司融资租赁业务

本公司 2018 年 3 月与远东宏信融资租赁有限公司(以下简称“远东宏信”)、远东国际租赁有限公司(以下简称“远东国际”)就九鼎新材与远东宏信签订了编号为 FEHPT17D031PVB-L-01 的售后回租赁合同,签署了补充协议。三方约定自 2018 年 1 月 15 日起,远东宏信将其在相关合同下尚未履行完毕的权利义务全部转让给远东国际。远东国际和九鼎新材形成融资租赁法律关系,远东国际为出租方,九鼎新材为承租方。

本公司 2018 年 3 月与远东宏信融资租赁有限公司(以下简称“远东宏信”)、远东国际租赁有限公司(以下简称“远东国际”)就九鼎新材与远东宏信签订了编号为 FEHPT17D03CU0P-L-01 的售后回租赁合同,签署了补充协议。三方约定自 2018 年 1 月 19 日起,远东宏信将其在相关合同下尚未履行完毕的权利义务全部转让给远东国际。远东国际和九鼎新材形成融资租赁法律关系,远东国际为出租人方,九鼎新材为承租方。

8) 安徽中安融资租赁股份有限公司融资租赁业务

公司 2017 年 12 月召开的第八届董事会第二十六次临时会议审议通过了《关于公司与安徽中安融资租赁股份有限公司开展融资租赁业务的议案》并于 2017 年 12 月与安徽中安融资租赁股份有限（以下检车“中安租赁”）公司签订编号为中安租字【201706801】的融资租赁合同。根据合同由中安租赁向本公司购买并出租给本公司使用的资产，租赁期间共 36 个月，租金金额 53,191,472.23 元，第 1 期租金日为起租后第 2 个月对应日，第 2 期租金日至第 11 期租金日为为上期租金日后 3 个月对应于起租日的当日，第 12 期租金日为第 11 期租金日后 4 个月对应于起租日的当日。

3、 财务资助事项

根据本公司 2015 年 9 月召开的 2015 年第二次临时股东大会决议《关于公司对外提供财务资助的议案》、2016 年 12 月召开的第八届董事会第十六次临时会议决议、2016 年第五次临时股东大会决议《关于为克什克腾旗联谊汇风新能源有限公司提供 26200 万元担保的议案》，本公司分别向赤峰中信联谊新能源有限责任公司（以下简称赤峰联谊）、克什克腾旗联谊汇风新能源有限公司（以下简称克旗联谊）销售 15 套和 29 套风电玻纤复合材料产品，同时为赤峰联谊、克旗联谊分别提供 2,600 万元、5,756.625 万元财务资助。资助期限不超过三年，资助款按实际借款本金年化 18%的收益率向被资助公司收取固定回报。赤峰联谊、克旗联谊将本公司出借的资金以项目股权的形式进行登记，变更后本公司分别持有赤峰联谊、克旗联谊 51%的股权，双方约定控股期间公司不参与、不干涉被资助公司的经营管理，不承担项目的经营责任与风险，不参与项目分红。被资助公司还本付息后，本公司将持有被资助公司的股权零价格全部转让给被资助公司原股东。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司对克旗联谊的销售已全部实现，本公司实际支付克旗联谊的财务资助款金额为 5,756.625 万元，克旗联谊累计已归还财务资助本金 5,723.014 万元，累计收到克旗联谊支付的利息 1,030.93 万元

4、 对外担保事项

（1）克旗联谊担保事项

根据 2016 年 12 月召开的 2016 年第五次临时股东大会决议通过的《关于为克什克腾旗旗联谊汇风新能源有限公司提供 26,200 万元担保的议案》，本公司将

持有的克旗联谊 5,756.625 万股权质押给中国建设银行股份有限公司赤峰分行，为克旗联谊向该银行申请的 10 年期 26,200 万元项目贷款提供连带责任保证担保。同时，克旗联谊股东洪永生以其持有的克什克腾旗汇风新能源有限责任公司 50%股权向本公司提供反担保。根据本公司与克旗联谊签订的《赤峰上窝铺风电项目资金合作协议》，在贷款落实到位后，克旗联谊同意一次性向本公司支付 412.50 万元的项目贷款担保费用。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司收到项目贷款担保费用 412.50 万元。

(2) 赤峰中信联谊提供财务资助及担保事项

九鼎新材 2017 年 8 月召开的 2017 年第三次临时股东大会、2017 年 7 月召开的第八届董事会第二十二次临时会议审议通过了《关于公司为赤峰中信联谊新能源有限责任公司提供财务资助的议案》及《关于公司为赤峰中信联谊新能源有限责任公司提供担保的议案》，九鼎新材拟向赤峰中信联谊新能源有限责任公司提供 2,601 万元财务资助，期限不超过 3 年；并且九鼎新材拟为赤峰中信联谊新能源有限责任公司提供 9000 万元连带责任信用担保，期限 8 年。根据《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》(2015 年修订)的相关规定，由克什克腾旗汇风新能源有限责任公司向九鼎新材提供全额保证反担保。

(二) 或有事项

1、 截止 2018 年 12 月 31 日本公司实际提供担保情况

对关联方担保见本附注九、(五) 3。

对非关联方担保情况

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
克什克腾旗联谊汇风新能源有限公司	234,000,000.00	2017/3/7	2027/3/7	否
赤峰中信联谊新能源有限责任公司	10,838,316.91	2017/12/10	2025/12/20	否
赤峰中信联谊新能源有限责任公司	65,839,510.68	2017/10/20	2025/10/20	否

见本附注十一、(一) 4。

2、 除上述或有事项外，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无其他重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

公司于 2019 年 4 月 25 日召开第九届董事会第四次会议，审议通过了《公司 2018 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》。公司 2018 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转以后年度分配。本议案尚需提交股东大会审议。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

1、 民生金融租赁股份有限公司融资租赁业务

本公司于 2019 年 3 月与民生金融租赁股份有限公司（以下简称民生租赁）签订了编号为 MSFL-2019-0003-S-HZ-001 的融资租赁合同，根据合同九鼎新材同意向民生租赁转让其享有所有权之设备，再向民生金融租回该等设备。九鼎新材采用售后回租方式租用上述设备，并向民生租赁支付租金及其他应付款项。上述设备经江苏东宇资产评估咨询公司评估确认后 117,250,827.69 元。合同租赁期限共 36 个月，租金总额 111,132,693.24 元，还租期 12 期，每季度支付一次。

2、 新设江苏铂睿保温材料有限公司

2019 年 1 月 7 日，本公司与宜兴翀昊科技有限公司、自然人龚岚女士发起设立了江苏铂睿保温材料有限公司。公司注册资本为人民币 1000 万元，持股比例分别为 51%、29%、20%。公司的法定代表人为自然人顾柔坚先生。

公司的营业范围：保温、耐火及防火材料生产、销售；保温隔热装置设计、生产、销售、安装；汽车零部件及配件设计、生产、销售；销售：锅炉配件（需前置许可的除外），建材（不含木材）；工程技术咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业营业或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

十三、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

(二) 分部信息

根据公司内部管理及报告制度，所有业务均属同一分部。分部报告信息的计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(三) 信用证融资

2017 年 3 月至 4 月，江苏九鼎新材料股份有限公司通过浙商银行股份有限公司南通分行向山东九鼎新材料有限公司开具 2 单国内信用证，共计金额人民币 19,500.00 万元。山东九鼎新材料有限公司将上述国内信用证贴现，扣除银行手续费后取得银行存款 18,591.59 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，该信用证尚已向银行付款赎单。

(四) 股权转让暨引入战略投资者

公司原控股公司（江苏九鼎集团有限公司）2018 年年初将其持有本公司的 10.23 % 的股权转让给西安正威新材料有限公司。

2017 年 12 月 3 日江苏九鼎集团有限公司（以下简称“九鼎集团”）与西安正威新材料有限公司（以下简称“正威新材”）签订《股权转让协议》，九鼎集团拟以协议方式转让九鼎新材 34,000,000 股股份给正威新材，本次转让标的占九鼎新材总股本的 10.23%。本次股权转让价格为每股 10 元，本次转让价款总计 340,000,000 元。

2018 年 1 月 9 日，公司收到九鼎集团通知，本次协议转让已经中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成了过户登记手续并出具了《证券过户登记确认书》。本次证券过户登记完成后，九鼎集团持有公司 121,754,391 股，占公司总股本的 36.62%，正威新材持有公司 34,000,000 股，占公司总股本的 10.23%。

(五) 西安正威向公司提供零利率借款

2017 年 12 月 3 日，公司与正威新材签订《战略合作伙伴协议》，正威新材拟通过受让上市公司控股股东九鼎集团所持有不少于 10% 的股份，成为上市公司重要股东，参与上市公司决策和实际运营；同意为上市公司提供 10 亿元借款；为上市公司企业发展、品牌建设等方面提供指导、支援等智力支持。双方合作期限为 5 年，从协议签署日起到 2022 年 12 月 31 日。

2018 年 1 月 19 日九鼎新材第八届董事会第二十七次临时会议、2018 年 2 月 6 日九鼎新材 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司股东向公司提供借款暨关联交易的议案》，为支持公司的发展，股东正威新材拟向公司提供 10 亿元人民币借款，借款利率为零，期限为 5 年。

截止本报告日，上述借款尚未提供。

(六) 董事长、董事会及法定代表人变更

九鼎新材第八届董事会任期已于 2017 年 12 月 29 日届满，2018 年 2 月 6 日九鼎新材 2018 年第一次临时股东会，逐项审议并通过了《关于选举公司第九届董事会董事的议案》，选举王文银、缪振、顾柔坚、冯建兵、任正勇、张舒为第九届董事会非独立董事，选举钟刚、居学成、朱鉴为第九届董事会独立董事。以上六名当选非独立董事和三名当选独立董事组成公司第九届董事会，任期三年，自本次股东大会决议通过之日起计算。

2018 年 2 月 6 日九鼎新材第九届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司董事长、副董事长的议案》，选举王文银先生为公司第九届董事会董事长，选举缪振先生、顾柔坚先生为公司第九届董事会副董事长，任期与第九届董事会任期一致。

2018 年 4 月 12 日，九鼎新材法定代表人变更为王文银先生。

(七) 公司出售资产情况

2018 年 12 月 25 日九鼎新材第九届董事会第三次临时会议审议通过了《关于公司出售资产的议案》，即将公司位于如皋经济技术开发区的土地使用权及厂房、地上附着物评估作价出售给如皋市慧勤服装有限公司（以下简称“慧勤服装”）。

南通市金达信房地产评估有限公司以 2018 年 12 月 15 日为评估基准日，对标的资产进行了评估，并出具了《评估报告》。根据该评估报告，纳入本次评估范围的土地使用权及厂房、地上附着物的评估价值为 925.68 万元。本次交易产生收益 448.84 万元。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	5,067,603.28	2,395,228.79
应收账款	213,441,050.50	221,164,135.58
合计	218,508,653.78	223,559,364.37

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,067,603.28	2,395,228.79

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	142,298,362.76	

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款	10,035,810.87	4.19	10,035,810.87	100.00	-					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	228,180,314.53	95.25	14,739,264.03	6.46	213,441,050.50	239,548,024.63	100.00	18,383,889.05	7.67	221,164,135.58
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款	1,340,399.28	0.56	1,340,399.28	100.00	-					
合计	239,556,524.68	100.00	26,115,474.18		213,441,050.50	239,548,024.63	100.00	18,383,889.05		221,164,135.58

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
南通东泰新能源设备有限公司	10,035,810.87	10,035,810.87	100.00	预计无法收回

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6 个月以内	170,214,920.36	-	
6 个月至 1 年	7,750,566.42	387,528.32	5.00
1—2 年	16,549,325.42	1,654,932.54	10.00
2—3 年	6,735,263.84	2,020,579.15	30.00
3—4 年	272,572.16	136,286.08	50.00
4—5 年	874,381.02	699,504.82	80.00
5 年以上	9,840,433.12	9,840,433.12	100.00
合计	212,237,462.34	14,739,264.03	

组合中，采用关联方组合计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
JIUDING NEW MATERIAL(HK) LIMITED	15,942,852.19	-	

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
登封市华瑞造型材料有限公司	326,147.00	326,147.00	100.00	预计无法收回
淄博环球磨具有限公司	3,035.00	3,035.00	100.00	预计无法收回
山东万威模具科技股份有限公司	266,031.51	266,031.51	100.00	预计无法收回
鄂州市昊泰绝缘材料有限公司	745,185.77	745,185.77	100.00	预计无法收回
合计	1,340,399.28	1,340,399.28		

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 8,073,465.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 341,880.83 元。

(3) 本期实际核销的应收账款 580,695.21 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
上海建工集团股份有限公司	26,787,862.62	11.18	-
JIUDING NEW MATERIAL(HK) LIMITED	15,942,852.19	6.66	-
南通东泰新能源设备有限公司	10,035,810.87	4.19	10,035,810.87
浙江运达风电股份有限公司	8,262,859.00	3.45	471,363.95
新疆新特晶体硅高科技有限公司	5,305,000.00	2.21	-
合计	66,334,384.68	27.69	10,507,174.82

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	532,904,813.26	495,578,825.97
合计	532,904,813.26	495,578,825.97

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款	533,338,282.86	99.89	433,469.60	0.08	532,904,813.26	496,072,122.03	100.00	493,296.06	0.10	495,578,825.97
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款	600,000.00	0.11	600,000.00	100.00	-					
合计	533,938,282.86	100.00	1,033,469.60		532,904,813.26	496,072,122.03	100.00	493,296.06		495,578,825.97

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	1,636,127.24	-	-
6 个月至 1 年	333,744.79	16,687.24	5.00
1—2 年	119,984.52	11,998.45	10.00
2—3 年	309,829.81	92,948.94	30.00
3—4 年	3,669.93	1,834.97	50.00
4—5 年	-	-	-
5 年以上	310,000.00	310,000.00	100.00
合计	2,713,356.29	433,469.60	

组合中，采用关联方组合计提坏账准备的其他应收款

应收账款（按单位）	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
山东九鼎新材料有限公司	518,745,984.14	-	
科左后旗九鼎风电复合材料有限公司	11,878,942.43		
合计	530,624,926.57		

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南通大联气体有限公司	600,000.00	600,000.00	100.00	预计无法收回

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 574,694.87 元。本期收回或转回坏账准备 34,521.33 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况 164,511.29。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
合并关联方往来	530,624,926.57	491,819,930.27

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	1,321,353.32	2,903,569.75
押金、保证金	744,328.00	941,873.00
应退设备预付款	600,000.00	-
其他	482,099.40	406,749.01
代垫款	165,575.57	-
合计	533,938,282.86	496,072,122.03

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合 计数的比例(%)	坏账准备期 末余额
山东九鼎新材料有限 公司	合并关联方往来	518,745,984.14	6 个月至 1 年	97.15	
科左后旗九鼎风电复 合材料有限公司	合并关联方往来	11,878,942.43	5 年以上	2.22	
南通大联气体有限公 司	应退设备预付款	600,000.00	5 年以上	0.11	600,000.00
如皋市中小企业应急 互助协会	押金、保证金	300,000.00	6 个月以内	0.06	300,000.00
叶晓彤	备用金	200,000.00	6 个月以内	0.04	4,048.22
		80,964.44	6 个月至 1 年	0.02	
合计		531,805,891.01		99.60	904,048.22

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	160,008,270.00		160,008,270.00	160,008,270.00		160,008,270.00
对联营、合营 企业投资	53,517,119.75		53,517,119.75	111,620,781.17		111,620,781.17
合计	213,525,389.75		213,525,389.75	271,629,051.17		271,629,051.17

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
甘肃九鼎	60,000,000.00			60,000,000.00		
山东九鼎	100,000,000.00			100,000,000.00		
香港九鼎	8,270.00			8,270.00		
合计	160,008,270.00			160,008,270.00		

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	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	其他			
联营企业											
如皋市汇金农村小额贷款有限公司	34,714,221.55			2,897,123.45			-1,740,000.00		35,871,345.00		
甘肃金川九鼎复合材料有限公司	16,933,147.35			712,627.40					17,645,774.75		
北京九鼎佑丰科技术中心（有限合伙）	59,973,412.27		-59,972,775.40	-636.87							
合计	111,620,781.17		-59,972,775.40	3,609,113.98			-1,740,000.00		53,517,119.75		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	736,411,618.60	547,143,424.40	719,117,000.54	527,106,141.17
其他业务	102,600,198.36	75,417,258.86	60,262,806.21	41,671,462.79
合计	839,011,816.96	622,560,683.26	779,379,806.75	568,777,603.96

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,609,113.98	2,095,537.12
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,040,000.00	1,300,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,750,000.00
合计	4,649,113.98	1,645,537.12

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,763,129.81	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	9,587,158.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

项目	金额	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,040,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,960,005.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	484,266.40	
少数股东权益影响额		
合计	11,946,016.33	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.09	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.75	0.02	0.02

江苏九鼎新材料股份有限公司

（加盖公章）

二〇一九年四月二十五日