

苏州中科创新型材料股份有限公司

2018 年年度报告



2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人艾萍、主管会计工作负责人周万民及会计机构负责人(会计主管人员)周万民声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
任杰	董事	协助调查	

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制审计出具了无法表示意见，依据公司财务报告中内部控制重大缺陷的认定情况，公司于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。详见本报告“第九节九、内部控制评价报告”。公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，该陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

1、公司在 2019 年可能面临销售不及预期的风险、原材料价格波动风险、

管理风险、人民币汇率波动，使公司面临的产品出口与汇兑损失风险、商业保理款逾期风险、暂停上市风险等。详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析，九、公司未来发展的展望，2019 年可能面对的风险”。

2、公司股票将被暂停上市的风险。由于公司 2018 年度审计报告被会计师事务所出具无法表示意见，根据《深圳证券交易所股票上市规则》13.2.1 第四条的规定，公司股票将被实行退市风险警示，若相关因素未能及时消除，公司将面临暂停上市及退市的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介和主要财务指标	10
第三节 公司业务概要	12
第四节 经营情况讨论与分析	25
第五节 重要事项.....	40
第六节 股份变动及股东情况	45
第七节 优先股相关情况	45
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	46
第九节 公司治理.....	52
第十节 公司债券相关情况	58
第十一节 财务报告	59
第十二节 备查文件目录	150

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、中科新材	指	苏州中科创新型材料股份有限公司
合肥禾盛、合肥子公司	指	合肥禾盛新型材料有限公司
兴禾源、苏州兴禾源	指	苏州兴禾源复合材料有限公司
中科创资本投资	指	深圳市中科创资本投资有限公司
中科创商业保理	指	深圳市中科创商业保理有限公司
中科创国际	指	中科创国际有限公司
深圳中科创材料	指	深圳市中科创新型材料科技有限公司
禾盛生态供应链	指	深圳市禾盛生态供应链有限公司
中科创价值投资	指	深圳市中科创价投资有限公司
会计师、会计师事务所	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中科创资产管理	指	深圳市中科创资产管理有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	苏州中科创新型材料股份有限公司章程
元	指	人民币元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日止 2018 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	中科新材	股票代码	002290
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州中科创新型材料股份有限公司		
公司的中文简称	中科新材		
公司的外文名称（如有）	SUZHOU CHINA CREATE SPECIAL MATERIAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CCSM		
公司的法定代表人	艾萍		
注册地址	苏州工业园区后戴街 108 号		
注册地址的邮政编码	215121		
办公地址	苏州工业园区后戴街 108 号		
办公地址的邮政编码	215121		
公司网址	www.szhssm.com.cn		
电子信箱	hesheng@szhssm.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王文其	陈洁
联系地址	苏州工业园区后戴街 108 号	苏州工业园区后戴街 108 号
电话	0512-65073528	0512-65073880
传真	0512-65073400	0512-65073400
电子信箱	wenqi.wang@szhssm.com.cn	jie.chen@szhssm.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	苏州工业园区后戴街 108 号苏州中科创新型材料股份有限公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91320000743904529Q
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	不适用

历次控股股东的变更情况（如有）	2016 年 10 月 17 日，公司非公开发行的新股上市，公司控股股东由赵东明变更为深圳市中科创资产管理有限公司，公司实际控制人变更为张伟。
-----------------	---

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国·北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	卢珍、汤小龙、曹星星

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	1,734,274,869.50	1,431,589,639.38	21.14%	1,050,316,406.42
归属于上市公司股东的净利润（元）	62,835,914.74	2,371,237.76	2,549.92%	27,966,196.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	43,529,006.55	-19,062,855.75	324.47%	22,132,810.79
经营活动产生的现金流量净额（元）	-83,966,839.71	-1,011,611,478.95	-90.66%	-3,722,186.93
基本每股收益（元/股）	0.26	0.01	2,500.00%	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.01	2,500.00%	0.13
加权平均净资产收益率	5.14%	0.20%	4.96%	3.01%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	3,381,619,720.82	3,235,589,700.76	4.51%	1,954,314,206.68
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,241,868,484.57	1,208,158,049.43	2.79%	1,205,363,712.80

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	380,753,231.73	448,301,025.70	414,882,869.31	490,337,742.80
归属于上市公司股东的净利润	19,977,954.21	30,905,093.44	27,037,440.29	-15,084,573.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,226,466.41	27,220,829.99	18,692,413.23	-19,610,703.08
经营活动产生的现金流量净额	52,392,459.47	-454,557,416.34	346,262,603.82	-28,064,486.66

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-31,182.46	-27,836.83	114,870.02	
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）	7,396,292.09	7,595,638.52	7,263,661.10	
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	不适用	6,528,352.72	158,356.17	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,232,983.75	不适用	不适用	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-515,691.55	-1,231,520.47	-673,983.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,597,791.00	11,506,505.10		
减：所得税影响额	4,373,284.64	2,937,045.53	1,029,517.76	
合计	19,306,908.19	21,434,093.51	5,833,385.79	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素

报告期内，公司的主营业务和主营经营模式未发生重大变化。

1、公司是国内知名的家电用复合材料生产厂商之一，主营家电用外观复合材料的研发、生产和销售，目前拥有三个生产基地，四条生产线，产品主要为家电用外观复合材料（PCM/VCM），广泛应用于冰箱、洗衣机、电视机等各类家电外观部件。公司已与国内外多家知名家电生产企业建立了长期稳定的供应关系，客户群优质，核心客户包括LG、三星、博西华、松下、海信、美的、三洋等，在客户中口碑好。公司的主要经营模式为“以销定产、购销对应”，提供给客户的服务包括“协同开发、迅速响应、现场服务”，将自身纳入到客户的研发、生产体系中，相互促进，共同发展。

(二) 公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

家电复合材料：目前，我国家用电器的发展规模越来越大，市场竞争加剧，行业集中度提高，利润率逐年下降。经过多年来坚持不懈的努力，公司逐渐完善，成为集研发、生产、销售、售后服务于一体的高新技术企业，在新产品的自主研发、工艺流程的改进优化方面，拥有丰富的经验和较强的技术实力。

由于深圳市中科商业保理有限公司于2018年12月26日办公场地被查封、银行账户被冻结，公司已于2019年1月9日召开董事会第三十一次会议决议暂停开展商业保理业务。公司将根据商业保理资产解冻、被扣押资料返还的进展及国家政策的情况再决定开展新业务时间。在此期间，公司将及时跟进现有保理业务的回款。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司的核心竞争力未发生明显变化。

1、产能规模、技术、管理优势。

目前公司拥有四条三涂三烘PCM/VCM生产线，产品年生产能力理论值达到24万吨，在产能和规模方面均位于行业领先地位。公司属于国家高新技术企业，重视技术研发和产品创新，重视技术研发投入，坚持以市场为导向，积极推进技术创新工作，开发新产品，应用新技术，不断提高公司的自主创新能力。截止2018年12月31日，公司已拥有75项专利，其中发明专利

3项、实用新型专利71项、外观设计专利1项。

2、协作优势

公司拥有一流的研发中心，被江苏省科学技术厅和江苏省财政厅评为“江苏省（禾盛）家电用复合材料工程技术研究中心”，其保证了公司新产品的开发能力，能够迅速满足客户产品多样化的需求，提升公司与客户的协作能力。

3、人才优势

公司始终坚持不断引进和培养各方面人才，实行以人为本的管理理念。经过多年积累和沉淀，拥有一批高素质、高技能的员工队伍，积累了丰富的专业生产经验。

4、客户优势

公司近年来持续加强与大品牌客户的全面合作，客户网络已经覆盖国内外众多白色家电品牌制造商，核心客户如三星、LG、博西华、松下、夏普、美的、三洋等。同时，公司积极推进高端小家电市场的拓展，积极研发高附加值产品，目前已获得了众多新客户的认可。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年，国家宏观经济增速整体放缓，国际政治经济环境严峻，中美贸易摩擦不确定性明显上升，民营企业经营困难增加。公司主营家电外观复合材料业务面临地产周期、经济周期的负面影响，行业业绩增长缓慢。报告期内，家电市场趋于饱和，行业消费升级趋势明显，高端智能、节能健康、个性美观成为下一阶段家电产品非常重要的发展方向，公司在行业整体竞争激烈的市场环境下，团队通力合作，紧抓销售、严控成本，优化结构、开拓创新，努力保持公司业绩，并持续做好新产品的研发工作，满足客户深层次需求，提升公司的综合竞争实力。截至报告期，公司及子公司合计持有75项专利，其中母公司14项，合肥禾盛43项，兴禾源18项。

2019年政府工作报告中提出深入推进新型城镇化，继续推进保障性住房建设和城镇棚户区改造，促进房地产市场平稳健康发展；推动消费稳定增长，多措并举促进城乡居民增收，增强消费能力；促进外贸稳中提质。前述举措有利于在当前家电行业整体相对低迷的情况下，进一步刺激家电产品需求，稳定家电出口增长。同时《进一步优化供给推动消费平稳增长促进形成强大国内市场的实施方案(2019年)》政策的落地、推广，有望盘活现有存量市场，加速家电产品更新换代，推动消费结构升级，刺激家电整体消费市场。

由于深圳市中科创商业保理有限公司于2018年12月26日办公场地被查封、银行账户被冻结，公司已于2019年1月9日召开董事会第三十一次会议决议暂停开展商业保理业务。

报告期内，公司合并报表实现营业收入173,427.49万元，同比上升21.14%，实现营业利润9,587.78万元，同比上升407.62%，实现归属于上市公司股东的净利润6,283.59万元，同比上升2549.92%；实现基本每股收益0.26元；母公司实现营业收入利润314.66万元，同比上升105.42%；净利润-597.64万元，同比上升90.16%。利润大幅上升主要系2017年度公司全额计提金英马资产减值损失，净利润基数较低所致。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,734,274,869.50	100%	1,431,589,639.38	100%	21.14%
分行业					
家电复合材料行业	1,577,830,875.33	90.98%	1,322,531,706.17	92.38%	19.30%
金融业-商业保理	138,156,342.22	7.97%	88,114,298.32	6.15%	56.79%
体育场馆运营	0.00	0.00%	3,832,676.98	0.27%	-100.00%
其他	18,287,651.95	1.05%	17,110,957.91	1.20%	6.88%
分产品					

家电用复合材料	1,577,830,875.33	90.98%	1,322,531,706.17	92.38%	19.30%
商业保理收入	138,156,342.22	7.97%	88,114,298.32	6.15%	56.79%
体育场馆收入	0.00	0.00%	3,832,676.98	0.27%	-100.00%
其他	18,287,651.95	1.05%	17,110,957.91	1.20%	6.88%
分地区					
国内业务	1,474,919,050.92	85.05%	1,252,428,590.29	87.49%	17.76%
出口业务	241,068,166.63	13.90%	162,050,091.18	11.32%	48.76%
其他	18,287,651.95	1.05%	17,110,957.91	1.20%	6.88%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
家电复合材料	1,577,830,875.33	1,380,525,558.14	12.50%	19.30%	25.64%	-4.42%
商业保理	138,156,342.22	82,974,396.53	39.94%	56.79%	77.89%	-7.12%
分产品						
家电用复合材料	1,577,830,875.33	1,380,525,558.14	12.50%	19.30%	25.64%	-4.42%
商业保理收入	138,156,342.22	82,974,396.53	39.94%	56.79%	77.89%	-7.12%
分地区						
国内业务	1,474,919,050.92	1,236,510,253.23	16.16%	17.76%	22.85%	-3.47%
出口业务	241,068,166.63	226,989,701.44	5.84%	48.76%	58.83%	-5.97%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
家电外观复合材料	销售量	吨	196,346.21	154,046.49	27.46%
	生产量	吨	196,751.84	158,654.74	24.01%
	库存量	吨	30,593.18	30,187.55	1.34%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
家电复合材料	主营业务成本	1,380,525,558.14	93.44%	1,098,773,042.10	94.98%	25.64%
商业保理	主营业务成本	82,974,396.53	5.62%	46,643,748.91	4.00%	77.89%
体育场馆运营	主营业务成本	0.00	0.00%	4,036,646.03	0.35%	-100.00%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
家电复合材料	主营业务成本	1,380,525,558.14	93.44%	1,098,773,042.10	94.98%	25.64%
商业保理	主营业务成本	82,974,396.53	5.62%	46,643,748.91	4.00%	77.89%
体育场馆运营	主营业务成本	0.00	0.00%	4,036,646.03	0.35%	-100.00%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

序号	子公司全称	子公司简称	本期未纳入合并范围原因
1	Peak Creation Investments Limited	Peak Creation	本期已处置
2	Wisdom Creation Investments Limited	Wisdom Creation	本期已处置
3	Capital Steward Global Limited	Steward Global	本期已处置
4	中科创全球机会基金管理有限公司	中科创基金	本期已处置
5	中美全球机会基金有限合伙	中美全球基金	本期已处置
6	中日全球机会基金有限合伙	中日全球基金	本期已处置
7	中欧全球机会基金有限合伙	中欧全球基金	本期已处置
8	新财富环球控股有限公司	新财富	本期已处置
9	新智慧环球控股有限公司	新智慧	本期已处置
10	新创造环球控股有限公司	新创造	本期已处置
11	新机遇环球控股有限公司	新机遇	本期已处置
12	新发展环球控股有限公司	新发展	本期已处置
13	新投资环球控股有限公司	新投资	本期已处置
14	深圳市禾盛融资租赁有限公司	融资租赁	本期已处置

(1) 中科创国际以 0 美元的价格将其持有的 Capital Steward Global Limited 100%股权转让给 Peak Creation Investments

Limited，中科创基金、中美全球基金、中日全球基金、中欧全球基金、新财富、新智慧、新创造、新机遇、新发展、新投资系 Capital Steward Global Limited 的子公司。

中科创国际分别以 1.00 美元的价格将其持有的 Peak Creation Investments Limited 和 Wisdom Creation Investments Limited 100%股权转让给实际控制人张伟。

上述公司 Peak Creation、Wisdom Creation、Steward Global 未实缴注册资本，且未开展业务。

(2) 公司于 2018 年 5 月 28 日将深圳市禾盛融资租赁有限公司注销。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	450,969,307.95
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.01%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	119,817,954.82	6.91%
2	客户二	87,520,563.46	5.05%
3	客户三	82,026,691.25	4.73%
4	客户四	80,982,985.72	4.67%
5	客户五	80,621,112.70	4.65%
合计	--	450,969,307.95	26.01%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	943,247,076.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.09%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	419,194,579.02	23.15%
2	供应商二	169,915,762.56	9.38%
3	供应商三	161,094,930.19	8.90%
4	供应商四	113,890,246.60	6.29%

5	供应商五	79,151,558.49	4.37%
合计	--	943,247,076.86	52.09%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	49,028,080.61	38,710,260.74	26.65%	
管理费用	39,503,359.85	43,868,203.11	-9.95%	
财务费用	19,770,742.12	14,807,520.14	33.52%	主要是本期利息支出增加所致
研发费用	49,939,250.21	58,683,839.23	-14.90%	

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司研发投入4993.93万元，占营业收入比例的2.88%。公司高度重视技术研发，把研发放在战略高度，坚持研发投入，以市场为导向，不断开发新产品，完善核心技术，升级产品结构，提高自主创新能力，全面提升公司综合竞争力。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	121	136	-11.03%
研发人员数量占比	14.61%	16.63%	-2.02%
研发投入金额（元）	49,939,250.21	58,683,839.23	-14.90%
研发投入占营业收入比例	2.88%	4.10%	-1.22%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,037,875,126.21	2,288,893,170.05	76.41%
经营活动现金流出小计	4,121,841,965.92	3,300,504,649.00	24.89%
经营活动产生的现金流量净额	-83,966,839.71	-1,011,611,478.95	91.70%
投资活动现金流入小计	1,228,535,159.75	826,639,823.24	48.62%
投资活动现金流出小计	1,272,200,005.60	894,030,899.26	42.30%

投资活动产生的现金流量净额	-43,664,845.85	-67,391,076.02	35.21%
筹资活动现金流入小计	1,029,500,000.00	1,808,693,158.00	-43.08%
筹资活动现金流出小计	991,684,827.02	699,432,038.90	41.78%
筹资活动产生的现金流量净额	37,815,172.98	1,109,261,119.10	-96.59%
现金及现金等价物净增加额	-93,763,791.37	24,245,693.27	-486.72%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

项目	同比增减 (%)	变动说明
经营活动现金流入小计	76.41	主要是本期业务量增加所致
经营活动产生的现金流量净额	91.70	主要是本期收回货款所致
投资活动现金流入小计	48.62	主要是本期收回理财产品增加所致
投资活动现金流出小计	42.3	主要是本期购买理财产品增加所致
投资活动产生的现金流量净额	35.21	主要是本期投资活动减少所致
筹资活动现金流入小计	-43.08	主要是本期借款减少所致
筹资活动现金流出小计	41.78	主要是本期归还到期借款增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-96.59	主要是本期借款减少及归还到期借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-486.72	主要是本期借款减少所致

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2018 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	388,639,448.25	11.49%	428,602,615.69	13.25%	-1.76%	
应收账款	1,653,258,893.58	48.89%	1,464,847,616.93	45.27%	3.62%	应收保理款增加所致
存货	352,276,629.25	10.42%	352,791,295.62	10.90%	-0.48%	
固定资产	231,430,180.70	6.84%	251,677,465.98	7.78%	-0.94%	
在建工程	827,206.00	0.02%	827,206.00	0.03%	-0.01%	
短期借款	999,500,000.00	29.56%	668,000,000.00	20.65%	8.91%	

长期借款	17,543,859.70	0.52%	602,631,579.02	18.63%	-18.11%	
------	---------------	-------	----------------	--------	---------	--

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	104,798,808.03	信用证及票据保证金、冻结及无法正常使用账户资金
其他流动资产	20,000,000.00	止付状态的理财产品（期后已赎回）
合 计	124,798,808.03	--

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
339,360,932.00	363,000,000.00	-6.51%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
苏州兴禾源复合材料有限公司	家电外观复合材料	增资	300,000,000.00	99.00%	自有资金	合肥禾盛新型材料有限公司	长期	新材料	已增资200,000,000.00	不适用	不适用	否	2018年07月30日	《关于对全资子公司增资的公告》2018-083
苏州兴禾源复合材	家电外观复合	增资	39,360,932.00	99.09%	募集资金	-	长期	新材料	已完成增资	不适用	不适用	否	2018年10月25	《关于使用募集资

料有 限公 司	材料												日	金向 全资 子公 司实 缴注 册资 本的 公告》 2018- 123
合计	--	--	339,3 60,93 2.00	--	--	--	--	--	--	不适 用	不适 用	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集年 份	募集 方式	募集资金 总额	本期已 使用募 集资金 总额	已累计 使用募 集资金 总额	报告期 内变更 用途的 募集资 金总额	累计变 更用途 的募集 资金总 额	累计变 更用途 的募集 资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使 用募集 资金用 途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2016 年 度	非公 开发 行	36,138.57	135.79	3,936.09	0	0	0.00%	32,202.48	尚未使 用的募 集资金 存放于 募集资 金专户	32,202.48
合计	--	36,138.57	135.79	3,936.09	0	0	0.00%	32,202.48	--	32,202.48
募集资金总体使用情况说明										
经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕895 号文核准，本公司向特定对象非公开发行人民币普通股 234,814,947 股，每股发行价格为人民币 11.72 元。根据公司 2015 年度权益分派除权除息情况、第四届董事会第二次会议决议、第四届董事会第三次会议决议，本次非公开发行股票数量调整为不超过 32,040,330 股，每股发行价格为人民币 11.72 元。募										

集资金总额为人民币 375,512,700.00 元,扣除发行费用后募集资金净额为人民币 361,385,660.00 元,公司已将全部募集资金存放于董事会指定的募集资金专户。华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)已于 2016 年 9 月 21 日对公司募集资金到位情况实施了验证,出具了快验字[2016]第 4706 号验资报告。

为提高募集资金使用效率,在不影响募集资金投资计划正常进行和资金安全的前提下,公司于 2016 年 10 月 26 日召开第四届董事会第六次会议,审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》,同意公司使用不超过人民币 3 亿元的闲置募集资金投资于安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品,投资类型包括购买保本型理财产品、结构性存款或用于定期存单、协定存款等。公司于 2017 年 10 月 13 日召开第四次董事会第二十次会议,审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》,同意公司在确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下,继续使用闲置募集资金不超过 3 亿元投资于安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品,投资类型包括购买保本型理财产品、结构性存款或用于定期存单、协定存款等。公司于 2018 年 10 月 23 日召开第四次董事会第二十九次会议,审议通过了《关于继续使用募集资金购买金融机构保本型理财产品的议案》,同意公司使用不超过人民币 3.30 亿元的募集资金投资于安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品。截至 2018 年 12 月 31 日止,公司合计购买保本型银行理财产品的余额为 33,000 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 10 万吨新型复合材料(数字印刷 pcm)生产线项目	否	36,138.57	36,138.57	135.79	3,936.09	10.89%		0	不适用	是
承诺投资项目小计	--	36,138.57	36,138.57	135.79	3,936.09	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	36,138.57	36,138.57	135.79	3,936.09	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司于 2018 年 4 月 24 日召开的第四届董事会第二十四次会议审议通过《关于终止募投项目的议案》,决议终止募投项目“年产 10 万吨新型复合材料(数字印刷 PCM)生产线项目”。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									

募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 2016 年 10 月 26 日召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用本次非公开发行募集资金 2,003.06 万元置换已投入的自筹资金，并由华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具会专字[2016] 4732 号《关于苏州禾盛新型材料股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	截至 2018 年 12 月 31 日止，公司尚未使用的募集资金除购买保本型理财产品 33,000.00 万元外，其余款项均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合肥禾盛新型材料有限公司	子公司	家电外观复合材料	261,192,300.00	580,017,634.78	340,437,525.23	742,212,789.18	28,915,156.77	25,528,811.50
苏州兴禾源复合材料有限公司	子公司	家电外观复合材料	439,360,932.00	1,253,054,022.74	366,578,175.69	822,156,485.82	44,061,002.62	38,223,855.77
深圳市中科创投资本投资有限公司	子公司	股权管理	1,000,000,000.00	1,390,685,482.53	217,893,520.65	138,156,342.22	59,496,642.20	44,801,225.50

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市禾盛融资租赁有限公司	注销	对整体生产经营和业务无影响
深圳市中科鼎泰创业投资合伙企业（有限合伙）	清算	对整体生产经营和业务无影响
PEAK CREATION INVESTMENTS LIMITED	出售	对整体生产经营和业务无影响
WISDOM CREATION INVESTMENTS LIMITED	出售	对整体生产经营和业务无影响
Capital Steward Global Limited	出售	对整体生产经营和业务无影响
中科创全球机会基金管理有限公司	出售	对整体生产经营和业务无影响
中美全球机会基金有限合伙	出售	对整体生产经营和业务无影响
中日全球机会基金有限合伙	出售	对整体生产经营和业务无影响
中欧全球机会基金有限合伙	出售	对整体生产经营和业务无影响
新财富环球控股有限公司	出售	对整体生产经营和业务无影响
新智慧环球控股有限公司	出售	对整体生产经营和业务无影响
新创造环球控股有限公司	出售	对整体生产经营和业务无影响
新机遇环球控股有限公司	出售	对整体生产经营和业务无影响
新发展环球控股有限公司	出售	对整体生产经营和业务无影响
新投资环球控股有限公司	出售	对整体生产经营和业务无影响

为使主营业务更加清晰，经董事长批准，公司全资子公司中科创国际以0美元的价格将其子公司Capital Steward Global Limited（以下简称“Capital Steward”）100%股权转让给Peak Creation Investments Limited（以下简称“Peak Creation”），Peak Creation亦为中科创国际全资子公司。同日，中科创国际分别以1.00美元的价格向实际控制人张伟先生出售Peak Creation和Wisdom Creation Investments Limited（以下简称“Wisdom Creation”）100%股权。Peak Creation和Wisdom Creation均未出资，亦未开展业务。Peak Creation和Wisdom Creation于2018年7月30日完成注册变更。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

2018年，全球经济延续复苏态势，经济持续扩张，通胀总体温和，全球主要经济体呈现出同步适度加速增长态势。本报告期，家电市场步入升级加速期，以健康、舒适、智能为核心卖点的高端产品成为市场主流，公司在巩固白色家电产品领域的优势地位的基础上，顺应产品升级趋势，不断优化产品结构，推进新产品应用领域的延伸，加强对高附加值小家电市场的开拓，更好地满足客户深层次需求，提升公司的综合竞争实力。

（二）公司发展战略

公司将立足于现有业务优势，把握行业及市场发展方向，稳步推进发展，优化业务及客户结构，加强经营管理，提升业务竞争力。

（三）2019年度经营计划

面对竞争日益激烈的家电市场，公司对未来的发展充满信心及决心，2019年度，我们主要完成以下工作：

（1）加快新产品的研发力度，强化与现有客户合作关系，加大新领域、新客户开发，保持公司市场领先，充分利用越南反倾销应诉成功的机会，加大越南市场的销售。

（2）持续做好降本工作，继续在原材料采购上做好预测确保采购成本最优化，进一步降低采购成本；提升内部管理水平，抓好公司内部质量管理工作，加强公司业务的整体协调和资源共享。

（3）全面落实人力资源的后备队伍建设工作，为公司未来业务提供充足的人力储备。持续改善员工薪资福利，开拓思路，提升员工的工作积极性与成长性。同时，加强公司文化建设，留住核心人才，提高核心员工的能力，为公司未来的发展打好坚实的基础。

（四）2019年可能面对的风险

（1）家电外观材料销售不及预期的风险

公司主营业务家电外观材料因受国内产能过剩、产品同质化等因素影响，可能面临销量不及预期的风险。同时，因受国外反倾销等贸易壁垒的影响，海外出口受限，公司产品外销量可能减少。公司长期以来密切关注市场最新动态，紧跟市场步伐，积极寻求技术创新和产品创新，满足不同客户的需求，促进公司销售额的稳步增长。

（2）原材料价格波动风险

公司主要原材料为各种规格型号的钢铁薄板基材、有机涂料、化学处理剂和复合膜等，原材料占生产成本比重较大，原材料的价格波动幅度增加，对公司利润的挤压将进一步加大。公司将加强与供应商的战略合作，共同分析原材料价格走势，建立巩固长期合作关系；适度储备原材料，通过批量采购控制原材料成本；继续改进企业内部管理，提高生产效率、管理水平、产品质量，努力优化资源配置，实现企业利润最大化。

（3）管理风险

规模化生产能力、创新能力和管理能力公司实现可持续发展和保持盈利水平的核心因素。随着竞争的持续加剧，同质企业的不断涌出，公司面临着技术和管理型人才的流失风险。公司将加大中坚力量的培养，提供更加多元、多维的业务培训，优化企业人力资源配置管理，实行公司稳定持续发展提供人才保障和智力支持。

（4）人民币汇率波动，使公司面临的产品出口与汇兑损失风险。

公司产品外销收入仍占营业收入的较大比例，这部分产品以美元结算，如果人民币汇率下跌，将导致公司汇兑损益加大。公司将加强动态监控与信息跟踪机制，稳妥利用适当外汇金融工具进行防范，平抑风险，如开展远期结售汇业务，锁定汇率。

（5）商业保理款逾期风险

因商业保理办公场地被查封、银行账户被冻结，2019年1月9日，公司召开第四届董事会第三十一次会议决定商业保理暂停开展新业务。针对应收保理款回款事宜，公司成立了催收小组全面开展应收账款催收工作，加紧协商解决方案，争取尽快与保理客户达成一致意见，包括但不限于展期、部分偿还等方式，后续公司还将加大催收力度，包括但不限于采取法律途径维护公司债权。

（6）暂停上市风险

由于公司2018年度审计报告被会计师事务所出具无法表示意见，根据《深圳证券交易所股票上市规则》13.2.1第四条的规定，公司股票将被实行退市风险警示，若相关因素未能及时消除，公司将面临暂停上市及退市的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司 2016 年度利润分配方案为：2016 年度未派发现金红利，未进行公积金转增股本，不配送红股。

2、公司 2017 年度利润分配方案为：以 2017 年 12 月 31 日的公司总股本 242,712,330 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），共计派发 29,125,479.60 元，剩余未分配利润暂不分配，结转入下一年度；公司 2017 年度不以公积金转增股本。

3、公司 2018 年度利润分配预案为：2018 年度不派发现金红利，不进行公积金转增股本，不配送红股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0.00	62,835,914.74	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	29,125,479.60	2,371,237.76	1,228.28%	0.00	0.00%	29,125,479.60	1,228.28%
2016 年	0.00	27,966,196.58	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
------	-----	------	------	------	------	------

股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	张伟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为了减少和规范关联交易，维护上市公司及中小股东的合法权益，中科创资产及张伟分别出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺：（1）承诺方及承诺方直接或间接控制的企业将尽量避免与禾盛新材及其控股、参股公司之间产生关联交易事项。在进行确有必要且无法规避的交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过交易损害上市公司及其他股东的合法权益。（2）承诺方承诺不利用上市公司股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益。（3）承诺方将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司为承诺方及承诺方投资或控制的其它企业提供任何形式的担保。（4）承诺方保证将赔偿上市公司因承诺方违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。	2016 年 10 月 17 日	长期	正常履行中
	张伟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为充分保护上市公司的利益，避免或减少将来与上市公司发生同业竞争，根据张伟先生及中科创资产签署了《避免与上市公司同业竞争的声明与承诺函》，张伟先生承诺对于其拥有控制权的企业将按照如下方式退出与上市公司的竞争：（1）停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务纳入到上市公司经营；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）其他有利于维护上市公司权益的方式。（5）如有任何商业机会可从事、参与任何可能与上市公司经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知上市公司。	2016 年 10 月 17 日	长期	正常履行中
	赵东明	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	严格遵守《公司法》等相关法律、行政法规、规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不出现占用股份公司资金或资产的情况。	2008 年 01 月 08 日	长期	正常履行中
	赵东明	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	赵东明出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺自承诺函签署之日起，本人将不生产、开发任何与股份公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。	2008 年 01 月 07 日	长期	正常履行中

		承诺				
	蒋元生;上海隆华汇投资管理有限公司;深圳市中科创投资产管理有限公司;袁永刚	股份限售承诺	公司 2016 年度非公开发行股票, 4 名认购对象承诺: 在本次非公开发行过程中认购的中科新材股份自上市之日 (2016 年 10 月 17 日) 起 36 个月内不予转让。	2016 年 10 月 17 日	2019 年 10 月 17 日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	苏州中科创新型材料股份有限公司	分红承诺	1、公司利润分配的形式及间隔: 公司利润分配的形式主要包括现金、股票方式或现金与股票相结合方式, 优先采取现金分红的分配形式。具备现金分红条件的, 应当采用现金分红进行利润分配; 采用股票股利进行利润分配时, 应当考虑行业特点、发展阶段、经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等真实合理因素。公司当年如实现盈利并有可供分配利润时, 应当进行年度利润分配。在有条件的情况下, 公司可以进行中期现金分红。2、公司现金分红的条件和比例: 公司当年盈利且累计可分配利润为正数、现金能够满足公司正常生产经营的前提下, 每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。3、股票股利的分配条件: 在公司经营状况良好, 且董事会认为公司每股收益、股票价格与公司股本规模、股本结构不匹配时, 公司可以在满足上述现金分红比例的前提下, 同时采取发放股票股利的方式分配利润。公司董事会认为公司正处于成熟期, 但公司未来三年将继续在提升技术与产品创新能力、战略并购等方面加大资本投入力度, 董事会认为未来三年公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排。为保持对社会公众股东的合理投资回报, 以可持续发展和维护股东权益为宗旨, 保持利润			

		分配政策的连续性和稳定性，2018-2020 年进行利润分配时，现金分红在当年利润分配中所占比例不低于 40%。4、利润分配方案的实施公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。			
承诺是否按时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

中科新材子公司深圳市中科创商业保理有限公司（以下简称中科创保理）办公场地被查封，账户被冻结，法定代表人被要求协助调查，中科创保理的营业执照、开户许可证、机构信用代码证、公章、银行账户 U 盾、税控盘、部分电脑、文件等资料被扣押。

中科新材子公司深圳市中科创资本投资有限公司、深圳市中科创价值投资有限公司、深圳市禾盛生态供应链有限公司、深圳市中科创新型材料科技有限公司、中科创国际有限公司相关证照、公章等资料因存放于中科创保理被一并扣押。

截止本报告日，由于上述子公司的办公室场地尚未解封，中科创保理法定代表人仍处于协助调查状态，中科新材无法取得上述子公司 2018 年度资金活动、成本核算、费用管理、合同管理等相关文件，也无法获悉上述子公司的内部控制及内部监督的相关信息。

由于中科新材未能完成对上述子公司与财务报告相关的内部控制有效性自我评价，我们也无法获取充分、适当的证据，以合理判断中科新材与财务报告相关的内部控制得到有效执行。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）董事会说明

公司董事会经认真研究，对会计师事务所出具的无法表示意见审计报告予以认可和理解，具体所涉事项说明如下：

1、报告期内，公司深圳子公司深圳市中科创商业保理有限公司（以下简称“中科创商业保理”）办公场地被查封，账户被冻结，法定代表人被要求协助调查；另外深圳子公司深圳市中科创资本投资有限公司、深圳市中科创价值投资有限公司、深圳市禾盛生态供应链有限公司、深圳市中科创新型材料科技有限公司及香港子公司中科创国际有限公司相关证照、公章、账册等资料因存放于中科创商业保理被一并扣押。针对上述事项，公司董事会一直在积极主动向相关部门申请子公司办公场地的解封、相关资料的返还及银行账户的解冻，但因相关案件尚处于侦查阶段，公安机关尚未对公司深圳子公司的相关资产解封。

2、2019 年 1 月 9 日，公司召开第四届董事会第三十一次会议决定商业保理暂停开展新业务。针对应收保理款回款事宜，公司成立了催收小组全面开展应收账款催收工作，加紧协商解决方案，争取尽快与保理客户达成一致意见，包括但不限于展期、债权转让、上市公司代收等方式，或采取法律途径维护公司债权。

（2）监事会说明

根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号—非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》等有关规定的要求，公司监事会对《苏州中科创新型材料股份有限公司董事会关于会计师事务所出具无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明》进行了认真审核，并提出如下书面审核意见：公司监事会对会计师事务所出具无法表示意见的审计报告予以认可和理解，公司监事会支持公司董事会和管理层为解决上述事项所采取的措施，将督促董事会、公司管理层积极处理 2018 年度无法表示意见审计报告涉及事项，持续关注相关工作开展情况，尽快消除该事项的影响，切实维护上市公司及全体投资者合法权益。

（3）独立董事说明

作为公司的独立董事，我们一致认为：华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具的无法表示意见审计报告符合实事求是的原则，审计意见审慎、客观，公司董事会对相关事项的说明客观反映了该事项的实际情况。因此，我们对华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的无法表示意见的审计报告和公司董事会作出的专项说明均无异议，希望公司董事会及管理层能积极采取有效措施，化解风险，切实维护上市公司股东的利益。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

（一）重要会计政策变更

1、变更原因

（1）2017年4月28日，财政部发布《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会【2017】13号），自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。公司按照通知要求，对于2017年5月28日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

（2）2017年12月25日，财政部发布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会【2017】30号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。公司按照通知要求对2017年度及以后期间的财务报表格式进行调整。

公司根据深圳证券交易所上市公司规范运作指引有关规定对原会计政策相关内容进行相应调整。

2、变更日期

根据规定，公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

3、变更前后采用的会计政策

（1）变更前采取的会计政策本次变更前，公司执行财政部发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

（2）变更后采取的会计政策 2017年4月28日财政部发布《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会【2017】13号）；2017年12月25日财政部发布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会【2017】30号）。

其他部分，仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

（二）变更商业保理会计估计

2018年10月23日，苏州中科创新型材料股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于变更商业保理业务会计估计的议案》。本次变更的商业保理业务会计估计的审议权限在公司董事会权限内，无需提交公司股东大会审议。具体情况如下：

1、变更前：

2015年6月，苏州中科创新型材料股份有限公司（以下简称“公司”）设立了深圳市中科商业保理有限公司（以下简称

“商业保理”), 2016年1月13日, 公司第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于商业保理业务会计估计的议案》, 确定商业保理业务的应收保理款坏账准备计提方法如下: 账龄6个月以内(含6个月, 以下同)计提0%, 账龄6个月至1年以内计提5%, 账龄1年至2年以内计提10%, 账龄2年至3年以内计提30%, 账龄3年至4年以内计提70%, 账龄4年以上计提100%。

2、变更后:

根据目前商业保理业务实际经营环境, 为了更加准确、真实的反映公司商业保理业务的财务状况和经营成果, 公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于变更商业保理业务会计估计的议案》, 根据商业保理业务的应收保理款是否逾期及逾期时间确定应收保理款采用其他方法计提坏账准备, 其他方法计提应收保理款坏账准备的比例如下:

逾期时间	计提比例(%)
应收保理款未逾期	--
应收保理款逾期90天(含)以内	5.00
应收保理款逾期90天-180天(含)	25.00
应收保理款逾期180天-360天(含)	50.00
应收保理款逾期360天以上	100.00

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

序号	子公司全称	子公司简称	本期未纳入合并范围原因
1	Peak Creation Investments Limited	Peak Creation	本期已处置
2	Wisdom Creation Investments Limited	Wisdom Creation	本期已处置
3	Capital Steward Global Limited	Steward Global	本期已处置
4	中科创全球机会基金管理有限公司	中科创基金	本期已处置
5	中美全球机会基金有限合伙	中美全球基金	本期已处置
6	中日全球机会基金有限合伙	中日全球基金	本期已处置
7	中欧全球机会基金有限合伙	中欧全球基金	本期已处置
8	新财富环球控股有限公司	新财富	本期已处置
9	新智慧环球控股有限公司	新智慧	本期已处置
10	新创造环球控股有限公司	新创造	本期已处置
11	新机遇环球控股有限公司	新机遇	本期已处置
12	新发展环球控股有限公司	新发展	本期已处置
13	新投资环球控股有限公司	新投资	本期已处置
14	深圳市禾盛融资租赁有限公司	融资租赁	本期已处置

(1) 中科创国际以 0 美元的价格将其持有的 Capital Steward Global Limited 100%股权转让给 Peak Creation Investments Limited, 中科创基金、中美全球基金、中日全球基金、中欧全球基金、新财富、新智慧、新创造、新机遇、新发展、新投资系 Capital Steward Global Limited 的子公司。

中科创国际分别以 1.00 美元的价格将其持有的 Peak Creation Investments Limited 和 Wisdom Creation Investments Limited 100%股权转让给实际控制人张伟。上述 Peak Creation、Wisdom Creation 公司未实缴注册资本亦未开展业务。

(2) 公司于 2018 年 5 月 28 日将深圳市禾盛融资租赁有限公司注销。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	86
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	卢珍、汤小龙、曹星星
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

当期是否改聘会计师事务所：否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况：不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
江苏省高级人民法院送达的（2017）苏民初37号民事判决书。一、滕站于本判决生效之日起十日内向中科公司支付股权转让款21,862.5万元并支付该款项自2014年4月18日起至实际支付之日止按照年利率12%计算的占用期间利息。滕站因不服江苏省高级人民法院作出的一审判决，就其与公司的股权转让纠纷向中华人民共和国最高人民法院提起上诉。2018年12月14日公司收到了	21,862.5	否	已判决	不适用	不适用	2018年12月17日	2018年6月4日巨潮资讯网上的《关于重大诉讼判决的公告》（公告编号：2018-048）；2018年6月22日在巨潮资讯网上披露了《关于收到民事上诉状的公告》（公告编号：

中华人民共和国最高人民法院送达的 (2018)最高法民终796号民事判决书。中华人民共和国最高人民法院判决驳回上诉，维持原判。							2018-068)；2018年12月17日巨潮资讯网上的《关于重大诉讼判决的公告》(公告编号：2018-140)。
公司收到苏州市中级人民法院送达的 (2018)苏05民初28号民事裁定书，原告滕站已于2018年7月27日向苏州市中级人民法院提出撤诉申请。	21,862.5	否	撤诉	不适用	不适用	2018年08月07日	2018年8月7日巨潮资讯网上的《关于收到民事裁定书的公告》(公告编号：2018-087)

十三、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

①2019年1月3日公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于实际控制人、董事长、董事协助调查及控股股东股份被冻结的公告》；公司控股股东深圳市中科创资产管理有限公司(以下简称“中科创资产”)办公场地被相关部门查封，由于子公司深圳市中科创资本投资有限公司(以下简称“中科创资本投资”)、深圳市中科创商业保理有限公司(以下简称“中科创商业保理”)及深圳市中科创价值投资有限公司(以下简称“中科创价值投资”)租用控股股东中科创资产的办公场地，也一并被查封，子公司部分电脑、文件资料被带走；公司实际控制人张伟先生、董事长兼总经理艾萍女士、董事张晓璇女士、董事任杰先生及中科创商业保理法定代表人黄彬先生应相关部门要求协助调查，暂时无法履行其职责；公司控股股东中科创资产所持77,667,917股公司股份全部被深圳市公安局龙岗分局冻结。

②2019年4月11日公司在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于实际控制人张伟被逮捕的公告》；根据公安部门通报，公司实际控制人张伟涉嫌黑社会犯罪被深圳市公安机关执行逮捕，目前案件正在侦查过程中。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（美元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
张伟	实际控制人	资产出售	公司全资子公司中科国际以 1.00 美元的价格将其持有的 Peak Creation Investments Limited 和 Wisdom Creation Investments Limited 100%股权转让给实际控制人张伟。	协商	0	0	1	现金	0	-	不适用
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				对公司经营成果和财务情况无影响							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

1、中科创商业保理作为承租人，为了提高房屋的利用率现拟将1,547平方米转租与深圳市中科创城市更新集团有限公司（以下简称“城市更新”）使用，租赁期限为2018年1月1日起至2018年7月31日止。月租金为580,125元/月，房租合计为4,060,875元。

2、中科创商业保理向公司控股股东深圳市中科创资产管理有限公司（以下简称“中科创资产”）租赁位于深圳市福田区深南大道西、农园路西东海国际中心（一期）B-1201B的部分325.00平方米作为办公场地使用，租赁期限自2018年8月1日至2021年6月15日止，预计租金总额约为489.35万元（以实际发生额为准）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

《关于房屋转租暨关联交易的公告》	2018 年 04 月 26 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于房屋租赁暨关联交易的公告》	2018 年 07 月 30 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

租赁情况说明

公司于2018年7月27日召开的第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于对外出租厂房的议案》，同意公司将位于苏州工业园区朱街2号的闲置厂房临时出租给泉州安通物流有限公司使用，租赁期限为2018年7月30日-2018年11月30日，租赁合同金额为250.97万元。

2、重大担保

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
合肥禾盛新型材 料有限公司	2018 年 06 月 05 日	20,000	-	3,750	连带责任 保证	1 年	否	-
苏州兴禾源复合 材料有限公司	2018 年 06 月 05 日	80,000	-	42,145.64	连带责任 保证	1 年	否	-
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		100,000		报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）		45,895.64		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		100,000		报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）		41,457.78		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额 度	实际发生日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方

	披露日期							担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		100,000		报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2+C2）		45,895.64		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		100,000		报告期末实际担保余额 合计（A4+B4+C4）		41,457.78		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				33.38%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清 偿责任的情况说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

注：

（1）1. 公司于 2017 年 11 月 2 日召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于对两家全资子公司提供担保的议案》为满足子公司正常生产经营的需求，董事会同意调整对全资子公司苏州兴禾源复合材料有限公司（以下简称“兴禾源”）和全资子公司合肥禾盛新型材料有限公司（以下简称“合肥禾盛”）的银行融资业务担保额度及有效期。对兴禾源担保额度由不超过 3 亿元调整至不超过 5 亿元人民币，担保期限为 1 年（自协议签署之日起一年内有效，实际担保金额、种类、期限等以合同为准）。对合肥禾盛担保额度不变，为不超过 2 亿元人民币，担保期限为 1 年（自协议签署之日起一年内有效，实际担保金额、种类、期限等以合同为准）。

2、公司于 2018 年 6 月 4 日召开的第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于对两家子公司提供担保的议案》，公司拟调整对全资子公司合肥禾盛及兴禾源的银行融资担保额度及有效期。兴禾源担保额度由不超过 5 亿元调整至不超过 8 亿元人民币；合肥禾盛担保额度保持不变，为不超过 2 亿元人民币，上述对外担保期限为 1 年（自协议签署之日起一年内有效，实际担保金额、种类、期限等以合同为准）。

（2）公司对合肥禾盛担保情况如下：

1. 交通银行股份有限公司安徽省分行授信期间：2018 年 3 月 1 日—2019 年 3 月 1 号，合同编号 180046，担保金额为 3000 万元人民币。（保证金 750 万元人民币。）报告期内实际担保发生额为 3750 元，期末担保余额折合人民币为 3750 万元。

（3）公司对兴禾源担保情况如下：

1、中国工商银行股份有限公司园区支行授信期间：2018 年 10 月 25 日—2019 年 10 月 31，合同编号 0110200009-2018 年园区（保）字 0011 号，担保金额为 4570.26 万元人民币。

报告期内实际担保发生额为 8397.60 万元，期末担保余额折合人民币为 4570.26 万元。

2、中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行授信期间：2018 年 6 月 14 日—2019 年 6 月 14 日，合同编号 XYQ-2017-9230-1492B，担保金额为 6000 万元人民币。

报告期内实际担保发生额为 5998.55 万元，期末担保余额折合人民币为 5998.55 万元。

3、中信银行股份有限公司苏州分行授信期间：2018 年 11 月 07 日—2019 年 11 月 07 日，合同编号 2018 苏银最保字第 81120803812701 号，担保金额为 5000 万元人民币。

报告期内实际担保发生额为 4999.53 万元，期末担保余额折合人民币为 4999.53 万元。

4、招商银行股份有限公司苏州分行授信期间：2018 年 4 月 19 日—2019 年 4 月 18 日，合同编号 G0201180402，担保金额为 8000 万元人民币。

报告期内实际担保发生额为 3755 万元，期末担保余额折合人民币为 3755 万元。

5、华夏银行股份有限公司苏州分行授信期间：2018 年 4 月 26 日—2019 年 4 月 26 日，合同编号 NJ0223（高保）20180017，

担保金额为 9000 万元人民币。

报告期内实际担保发生额为 8998.89 万元，期末担保余额折合人民币为 8998.89 万元。

6、上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行授信期间：2018 年 8 月 30 日—2019 年 8 月 30 日，合同编号 YB8905201888011601，担保金额为 5554.72 万元人民币。

报告期内实际担保发生额为 4999.25 万元，期末担保余额折合人民币为 4999.25 万元。

7、交通银行股份有限公司苏州分行授信期间：2018 年 10 月 19 日—2019 年 10 月 19 日，合同编号 C180914GR3258908，担保金额为 1386.30 万元人民币。

报告期内实际担保发生额为 4996.82 万元，期末担保余额折合人民币为 4386.30 万元。

(2) 违规对外担保情况：不适用

报告期内，公司子公司深圳市中科商业保理有限公司、深圳市中科资本投资有限公司、深圳市中科价值投资有限公司、深圳市禾盛生态供应链有限公司、深圳市中科创新型材料科技有限公司、中科国际有限公司相关证照、公章等资料被扣押，深圳市中科商业保理有限公司、深圳市中科创新型材料科技有限公司法定代表人被要求协助调查，公司无法获得上述深圳子公司的征信报告、开户清单等资料，因此无法核实上述深圳子公司是否存在违规对外担保的情形。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	126,000	33,000	0
合计		126,000	33,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况：不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形：不适用

(2) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司根据自身实际，以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，一方面致力于履行社会责任，认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，同时努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调和谐发展。

(1) 股东权益保护

公司建立了较为完善的法人治理结构，形成了比较完整的内控制度，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司组织召开股东大会六次，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等规定。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、

真实、准确、完整地 进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。

（2）关怀员工，重视员工权益

公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。公司严格按照《劳动法》、《劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家的劳动用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地政府主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。公司定期和不定期组织员工进行培训学习和集体活动，丰富员工的生活。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作。

（2）后续精准扶贫计划

公司报告年度暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位：是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
苏州中科创新型材料股份有限公司（已搬迁）	COD、SS、氨氮、总磷	持续排放	1	总排口	0	GB8979-1996、污水厂接管及排放标准	0	4.26t、2.4t、0.36t、0.048t	无
苏州兴禾源复合材料有限公司	COD	间歇排放	1	总排口	450mg/l	GB8979-1996、污水厂接管及排放标准	1.35T	2.08	无
苏州兴禾源复合材料有限公司	SS	间歇排放	1	总排口	75mg/l	GB8979-1996、污水厂接管及排放标准	0.225T	0.208	无
苏州兴禾源复合材料有限公司	Vocs	持续排放	1	RTO1#、RTO2#	0.064kg/h、0.042kg/h	DB44/816-2010	0.763T	12.74	无
合肥禾盛	COD、氨	进入市政	1	厂区南大	COD:	合肥西部	COD0.82	COD7.79	无

新型材料 有限公司	氮	污水管网		门	330mg/l; 氨氮 20mg/l	组团污水 处理厂接 管标准	吨/年; 氨 氮 0.05 吨 /年	吨/年; 氨 氮 0.47 吨 /年	
--------------	---	------	--	---	--------------------------	---------------------	--------------------------	--------------------------	--

1) 防治污染设施的建设和运行情况:

母公司: 苏州中科创新型材料股份有限公司生产设备均已搬迁至子公司苏州兴禾源复合材料有限公司。

苏州兴禾源: 有气浮沉淀污水处理设置一套、RTO焚烧废气处置设备2套, 一般固废贮存场所约500m³, 危废贮存场所约230m³, 年度危废处置完成, 设施和制度均符合环保要求正常运行。

合肥禾盛: 已建成废水处理设施1套、废气处理设施两套, 均运行正常。

2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况:

苏州兴禾源: 环评批复编号: 苏相环建(2014)348号、排污许可证编号: 320507-2016-100187-B, 均按要求正常执行。

合肥禾盛: 有环境影响评价报告及安徽省主要污染物排放许可证。

3) 突发环境事件应急预案:

苏州兴禾源: 备案编号: 320507-2019-003-L。

合肥禾盛: 于2018年3月2日签订《环境应急预案编制合同书》, 并完成专家评审工作, 并对应急预案进行演练。。

4) 环境自行监测方案:

公司及子公司均编制了自行检测方案, 季度对外排废水部分指标进行监管(有在线监控装置), 确保相应指标达标。废水、废气年度委托具有合法资质的公司进行检测。

5) 其他应当公开的环境信息:

公司及各子公司都在对外宣传栏对2018年公司环境信息工作进行了公开。

十九、其他重大事项的说明

1、2018年4月24日公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于终止募投项目》的议案, 考虑到国内市场变化, 董事会同意公司终止2016年度非公开募集资金投资项目“年产10万吨新型复合材料(数字印刷PCM)生产线项目”。

2、2018年6月4日, 公司召开第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于向全资子公司出售资产的议案》, 董事会同意公司向全资子公司苏州兴禾源复合材料有限公司(以下简称“兴禾源”)出售家电外观复合材料生产线一条(PCM生产二线)和家电外观复合材料剪切全套设备, 交易完成后, 母公司不再具备家电外观用复合材料的生产能力。

3、2018年7月27日, 公司召开的第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》, 公司及合肥禾盛新型材料有限公司(以下简称“合肥禾盛”)拟以自有资金对全资子公司兴禾源分别增资29,700万元及300万元。具体内容详见2018年7月30日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于对全资子公司增资的公告》(公告编号: 2018-083)。公司分别于2018年8月28日、2018年9月18日向兴禾源增资15,700万元、4,000万元; 合肥禾盛于2018年8月25日向兴禾源增资300万元。

4、公司于2018年7月27日召开的第四届董事会第二十七次会议及2018年8月20日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟终止对深圳市中科鼎泰创业投资合伙企业(有限合伙)出资的议案》, 综合考虑公司实际情况和资金情况, 公司将终止对全资子公司深圳市中科创投资本投资有限公司(以下简称“中科创投资本”)参与设立的深圳市中科鼎泰创业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“中科鼎泰”)出资。中科创投资本与普通合伙人深圳市聚海盛世资产管理有限公司达成一致意向, 委托华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)对产业投资基金清算事项进行了审计, 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《深圳市中科鼎泰创业投资合伙企业(有限合伙)清算审计报告》(会专字【2018】5612号)。

5、为使主营业务更加清晰, 经董事长批准, 公司全资子公司中科国际以0美元的价格将其子公司Capital Steward Global Limited(以下简称“Capital Steward”)100%股权转让给Peak Creation Investments Limited(以下简称“Peak Creation”), Peak Creation亦为中科国际全资子公司。同日, 中科国际分别以1.00美元的价格向实际控制人张伟先生出售Peak Creation和Wisdom Creation Investments Limited(以下简称“Wisdom Creation”)100%股权。Peak Creation和Wisdom Creation均未出资, 亦未开展业务。Peak Creation和Wisdom Creation于2018年7月30日完成注册变更。

6、2018年10月23日, 公司召开第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司实缴注册资

本的议案》，鉴于公司已终止非公开募集资金投资项目“年产10万吨新型复合材料（数字印刷PCM）生产线项目”，项目的实施地点为公司全资子公司兴禾源，募投项目已投入的3,936.09万元用于募投项目配套的厂房等基础建设，公司董事会同意将已使用的募集资金3,936.09万元转换为对兴禾源的实缴注册资本。2019年1月23日，兴禾源完成注册资本工商变更。

7、公司因滕站未履行其股权转让回购协议中的支付对等回购价款的合同义务，将滕站起诉至江苏省高级人民法院，要求其支付股权转让款、股权转让款实际占用期间的利息及违约金。该诉讼于2018年3月7日审理结束，2018年5月25日，江苏省高级人民法院已一审判决，具体内容详见2018年6月5日公告于巨潮资讯网上的《关于重大诉讼判决的公告》（公告编号：2018-048）。滕站因不服上述判决，已向中华人民共和国最高人民法院提起上诉，2018年12月14日，公司收到中华人民共和国最高人民法院送达的（2018）最高法民终796号民事裁定书，判决驳回滕站上诉，维持原判。

8、2018年12月26日，公司深圳子公司深圳市中科创商业保理有限公司（以下简称“中科创商业保理”）办公场地被查封，账户被冻结，法定代表人被要求协助调查，对中科创商业保理业务造成了一定的影响，公司董事会于2019年1月9日召开第四届董事会第三十一次会议决定商业保理暂停开展新业务。

二十、公司子公司重大事项

2018年12月26日，公司深圳子公司深圳市中科创商业保理有限公司（以下简称“中科创商业保理”）办公场地被查封，账户被冻结，法定代表人被要求协助调查，对中科创商业保理业务造成了一定的影响，公司董事会于2019年1月9日召开第四届董事会第三十一次会议决定商业保理暂停开展新业务。

另外深圳子公司中科创资本投资、中科创价值投资、禾盛生态供应链、深圳市中科创新型材料科技有限公司及香港子公司中科创国际有限公司相关证照、公章等资料存放于中科创商业保理被一并扣押。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	78,412,605	32.31%				-46,019,400	-46,019,400	32,393,205	13.35%
3、其他内资持股	78,412,605	32.31%				-46,019,400	-46,019,400	32,393,205	13.35%
二、无限售条件股份	164,299,725	67.69%				46,019,400	46,019,400	210,319,125	86.65%
1、人民币普通股	164,299,725	67.69%				46,019,400	46,019,400	210,319,125	86.65%
三、股份总数	242,712,330	100.00%				0	0	242,712,330	100.00%

股份变动的原因

每年的第一个交易日，登记结算公司以公司董事、监事和高级管理人员在上年最后一个交易日登记在其名下的在深交所上市的股份为基数，按25%计算本年度可转让股份法定额度；同时，对该人员所持的在本年度可转让股份额度内的有限售条件的流通股进行解锁。

股份变动的批准情况：不适用

股份变动的过户情况：不适用

股份回购的实施进展情况：不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况：不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容：不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵东明	46,372,275	46,372,275	0	0	辞职	2018年2月

任杰	0	0	352,875	352,875	高管锁定	不适用
合计	46,372,275	46,372,275	352,875	352,875	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,815	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,303	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市中科创业资产管理有限公司	境内非国有法人	32.00%	77,667,917		26,238,284	51,429,633	质押	77,591,217
							冻结	77,667,917
赵东明	境内自然人	21.75%	52,784,550		0	52,784,550	质押	38,650,000
蒋学元	境内自然人	3.09%	7,500,000		0	7,500,000	质押	7,498,800
章文华	境内自然人	1.79%	4,348,318		0	4,348,318		
袁永刚	境内自然人	1.76%	4,266,211		4,266,211	0		
李亨堃	境内自然人	1.69%	4,106,102		0	4,106,102		
刘大玮	境内自然人	0.77%	1,858,538		0	1,858,538		
章永光	境内自然人	0.71%	1,729,000		0	1,729,000		

严晓君	境内自然人	0.66%	1,606,800		0	1,606,800		
苏州工业园区和昌电器有限公司	境内非国有法人	0.63%	1,523,616		0	1,523,616		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		赵东明为公司第二大股东，蒋学元为赵东明的妻弟；赵东明和蒋学元分别持有苏州工业园区和昌电器有限公司 55%和 20%的股权；除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
赵东明		52,784,550				人民币普通股	52,784,550	
深圳市中科创资产管理有限公司		51,429,633				人民币普通股	51,429,633	
蒋学元		7,500,000				人民币普通股	7,500,000	
章文华		4,348,318				人民币普通股	4,348,318	
李亨堃		4,106,102				人民币普通股	4,106,102	
刘大玮		1,858,538				人民币普通股	1,858,538	
章永光		1,729,000				人民币普通股	1,729,000	
严晓君		1,606,800				人民币普通股	1,606,800	
苏州工业园区和昌电器有限公司		1,523,616				人民币普通股	1,523,616	
杨凤志		928,200				人民币普通股	928,200	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		赵东明为公司第二大股东，蒋学元为赵东明的妻弟；赵东明和蒋学元分别持有苏州工业园区和昌电器有限公司 55%和 20%的股权；除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注		刘大玮持有公司 1,858,538 股股票，其中通过投资者信用证券账户持有数量为 210,000 股。						

4)	章永光持有公司 1,729,000 股股票，其中通过投资者信用证券账户持有数量为 1,729,000 股。 杨凤志持有公司 928,200 股股票，其中通过投资者信用证券账户持有数量为 918,200 股。
----	--

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市中科创资产管理 有限公司	张伟	2015 年 04 月 03 日	914403003351197247	股权管理

控股股东报告期内变更

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

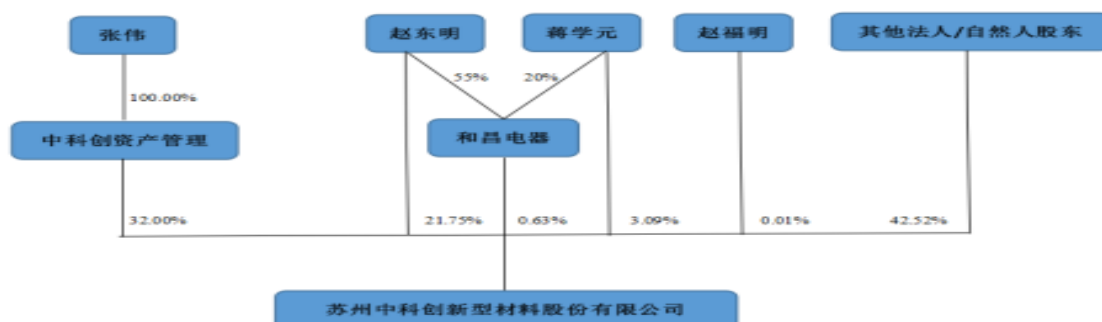
实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张伟	本人	中国	否
主要职业及职务	中科创金融控股集团有限公司董事长、总经理，深圳市中科创资产管理有限公司执行董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
艾萍	董事长、总经理	现任	女	40	2018年06月21日	2019年06月02日	0	0	0	0	0
梁旭	董事	现任	男	56	2016年06月03日	2019年06月02日	0	0	0	0	0
张友树	董事	现任	男	56	2018年06月21日	2019年06月02日	0	0	0	0	0
任杰	董事	现任	男	49	2017年11月15日	2019年06月02日	0	470,500	0	0	470,500
张晓璇	董事	现任	女	33	2018年06月21日	2019年06月02日	0	0	0	0	0
王智敏	董事	现任	女	57	2016年06月03日	2019年06月02日	0	0	0	0	0
张志康	独立董事	现任	男	57	2016年06月03日	2019年06月02日	0	0	0	0	0
余庆兵	独立董事	现任	男	52	2016年06月03日	2019年06月02日	0	0	0	0	0
郁文娟	独立董事	现任	女	72	2016年06月03日	2019年06月02日	0	0	0	0	0
黄文瑞	监事	现任	男	60	2016年06月03日	2019年06月02日	0	0	0	0	0
周小春	监事	现任	男	41	2016年06月03日	2019年06月02日	0	0	0	0	0
钱萍萍	监事	现任	女	38	2016年06月03日	2019年06月02日	0	0	0	0	0
郭宏斌	副总经理	现任	男	47	2016年06月03日	2019年06月02日	0	0	0	0	0
周万民	财务负责人	现任	男	61	2016年06月03日	2019年06月02日	0	0	0	0	0
王文其	副总经	现任	男	36	2016年06	2019年06	0	0	0	0	0

	理、董 事会秘 书				月 03 日	月 02 日					
范鸣春	董事长	离任	男	57	2016 年 06 月 03 日	2019 年 06 月 02 日	0	0	0	0	0
叶树生	董事	离任	男	45	2017 年 06 月 01 日	2019 年 06 月 02 日	0	0	0	0	0
许进	董事、 总经理	离任	男	37	2016 年 06 月 03 日	2019 年 06 月 02 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	470,500	0	0	470,500

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
范鸣春	董事长	离任	2018 年 06 月 01 日	主动辞职
许进	董事	离任	2018 年 06 月 01 日	主动辞职
许进	总经理	解聘	2018 年 06 月 01 日	主动辞职
叶树生	董事	离任	2018 年 06 月 01 日	主动辞职
艾萍	董事长	任免	2018 年 06 月 21 日	董事会聘任
艾萍	总经理	任免	2018 年 06 月 21 日	董事会聘任
张友树	董事	任免	2018 年 06 月 21 日	董事会聘任
张晓璇	董事	任免	2018 年 06 月 21 日	董事会聘任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事

1、艾萍：现任公司董事长兼总经理。女，中国国籍，1979年9月生，本科。2004年7月至2006年9月任职于深圳市杰普林数码科技有限公司，2007年3月至2012年1月任中科创新金融控股集团有限公司执行总裁，2012年11月至2018年5月任深圳市威廉金融控股有限公司执行总裁。2018年6月起任公司董事长兼总经理。

2、梁旭：现任公司董事。男，中国国籍，无境外永久居留权，1963年12月出生，本科学历，中共党员。1986年到安徽东风塑料厂工作，历任团委书记、宣传科长、党办主任和制品分厂厂长、党支部书记等职；1998年起历任安徽国风塑业股份有限公司注塑厂厂长、党支部书记、工会主席、纪委书记等职；2010年8月至今任本公司全资子公司合肥禾盛新型材料有限公司副总经理，2013年3月21日至今任公司董事。

3、王智敏：现任公司董事。女，中国国籍，1962年10月生，大专。2004.10-2013.2任苏州新港国际货运有限公司财务会计，2013年3月退休。2016年1月至今任公司董事。

4、任杰：现任公司董事。男，中国国籍，1970年5月生，工商管理硕士，中级会计师。2009年5月至2014年12月任深圳安家投资有限公司执行董事、总经理；2014年12月至2016年1月任中科创新金融控股集团有限公司执行总裁；2016年2月任深圳市中科创投资本投资有限公司执行总裁。2016年11月起任深圳市中科商业保理有限公司执行董事。2017年11月至今任公司董事。

5、张友树：现任公司董事。

男，中国国籍，1963年5月生，经济学学士，中级会计师、注册税务师、中学一级教师。1983年8月至1999年11月四川简阳江源初级中学任教；1999年12月至2011年2月金地集团财务部工作；2011年3月至2017年2月深圳市东方置地房地产有限责任公司财务总监；2017年3月起任深圳市中科创城市更新集团财务总监。2018年6月至今任公司董事。

6、张 晓 璇：现任公司董事。女，中国国籍，1986年6月生，本科。2009年7月至2010年12月任职外资企业总裁助理，负责深圳分公司综合事务管理；2011年2月至今就职于中科创金融控股集团有限公司，现任集团副总裁、深圳市中科创财富管理有限公司总经理，已取得基金从业资格及上市公司董事会秘书资格。2018年6月至今任公司董事。

7、张志康：现任公司独立董事。男，中国国籍，无境外永久居留权，1962年11月生，本科。2004年12月起至今任贵州财经大学会计学院教授；2006年9月起至今任贵州财经大学硕士研究生导师；2014年5月起至今任贵州财经大学MPAcc(会计专业硕士)导师。2005年4月至2011年6月曾任贵州财经大学会计学院院长。2015年4月起任贵州黔源电力股份有限公司独立董事。2016年3月15日至今任公司独立董事。

8、郁文娟：现任公司独立董事。女，中国国籍，无境外永久居留权，1947年8月生，本科，2007年8月至今任江南大学院督导组组长、研究室主任，2013年6月4日至今任公司独立董事。

9、余庆兵：现任公司独立董事。男，中国国籍，无境外永久居留权，1967年2月生，硕士，2004年至今任职北京德恒(深圳)律师事务所律师高级合伙人、律师。任惠州市华阳集团股份有限公司独立董事、深圳清溢光电股份有限公司独立董事、浙江凯恩特种材料股份有限公司独立董事。2016年6月起任公司独立董事。

(二) 监事

1、黄文瑞：现任公司监事会主席。男，中国国籍，汉族，1959年8月出生，大专，中共党员，助理经济师。1979年起先后担任苏州市木材公司业务部经理，苏州市机械局互感器厂通用设备配套公司业务部经理，苏州市郊区有色金属材料有限公司经理，苏州工业园区和昌电器有限公司采购主管；现担任公司总务部经理、监事。

2、钱萍萍：现任公司监事。女，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1981年4月生，本科，高级采购师。2000年3月至2008年8月任苏州工业园区和昌电器有限公司技术员、采购员。2008年9月至今任本公司采购员。

3、周小春：现任公司监事。男，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1978年10月生，大专，2000年1月至2008年8月任苏州工业园区和昌电器有限公司财务会计，2008年9月至今任本公司财务会计。

(三) 高级管理人员

1、艾萍：现任公司总经理(个人简历详见本节“(一) 董事”)。

2、王文其：现任公司董秘兼副总经理。男，中国国籍，无境外永久居留权，1983年1月生，本科。2007年5月加入公司，先后在公司生产部、审计部和董事会秘书办公室工作；2011年8月至2016年6月任公司证券事务代表。2016年6月至今任公司董秘兼副总经理。

3、郭宏斌：现任公司副总经理。男，中国国籍，无境外永久居留权，1972年1月出生，本科学历，工程师。2007年5月加入公司，2007年7月至2010年1月任公司总经理助理，2010年1月至今任公司副总经理。

4、周万民：现任公司财务负责人。男，中国国籍，无境外永久居留权，1958年10月生，本科学历。2007年3月至今任公司财务负责人。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张友树	深圳市中科创城市更新集团有限公司	财务负责人	-	-	是
张晓璇	深圳市中科创财富管理有限公司	总经理	-	-	是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
梁旭	合肥禾盛新型材料有限公司	副总经理	2010 年 08 月 01 日	-	是
张志康	贵州财经大学	教授	2004 年 12 月 16 日	-	是
张志康	贵州黔源电力股份有限公司	独立董事	2015 年 04 月 16 日	2018 年 11 月 12 日	是
张志康	贵州威门药业股份有限公司	独立董事	2015 年 05 月 26 日	2019 年 05 月 30 日	是
余庆兵	北京德恒(深圳)律师事务所	律师	2004 年 01 月 01 日	-	是
余庆兵	惠州市华阳集团股份有限公司	独立董事	2016 年 09 月 01 日	2019 年 08 月 31 日	是
余庆兵	深圳清溢光电股份有限公司	独立董事	2015 年 09 月 14 日	2018 年 09 月 13 日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事和高级管理人员报酬的决策，由薪酬与考核委员会审议通过后提请公司董事会审议批准，董事会和监事会成员的报酬和支付方式由股东大会批准，决策程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。公司董事、监事及高级管理人员报酬依据公司经营业绩、个人绩效考评和履职情况等指标确定。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。

独立董事按公司章程或受股东大会、董事会委托行使职权时所需的合理费用由公司承担。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
艾萍	董事长、总经理	女	40	现任	31.75	
梁旭	董事	男	56	现任	12	
张友树	董事	男	56	现任	3.18	是
任杰	董事	男	49	现任	30.5	
张晓璇	董事	女	33	现任	3.18	是
王智敏	董事	女	57	现任	6	
张志康	独立董事	男	57	现任	6	
余庆兵	独立董事	男	52	现任	6	
郁文娟	独立董事	女	72	现任	6	
黄文瑞	监事	男	60	现任	10.83	
周小春	监事	男	41	现任	10.28	
钱萍萍	监事	女	38	现任	8.99	

郭宏斌	副总经理	男	47	现任	23.47	
周万民	财务负责人	男	61	现任	17.3	
王文其	副总经理、董事会秘书	男	36	现任	21.1	
范鸣春	董事长	男	57	离任	25	
叶树生	董事	男	45	离任	0	
许进	总经理	男	37	离任	2.5	
合计	--	--	--	--	224.07	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	204
主要子公司在职员工的数量（人）	624
在职员工的数量合计（人）	828
当期领取薪酬员工总人数（人）	828
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	20
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	588
销售人员	83
技术人员	63
财务人员	23
行政人员	71
合计	828
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及大专以上人数	202
高中或中专	221
初中及初中以下学历	405
合计	828

2、薪酬政策

公司建立了较为完善的薪酬体系，根据公司发展规划以及经营目标导向，实行以岗订薪、以效取酬的动态分配机制。报告期内公司实行业务部门以业绩考核为主体，生产部门以定量目标考核为主体，支持部门以综合考评辅以动态因素为主体，以激励和留住优秀员员工，体现公司效率优先兼顾公平、按劳分配的原则。公司员工的薪酬、福利水平根据国家相关法律法规

规、公司的经营效益状况和地区生活水平变化进行适当调整。

3、培训计划

报告期内公司根据员工职业培训体系的要求，建立了新员工入职培训、安全生产培训、专业知识培训、管理干部培训等丰富的内部培训体系。每年度，公司总结上一年度培训情况，制定下一年度的培训计划。公司注重员工现场技能、应急处理以及管理工具等综合个人能力的培养。为持续提高员工的能力和素质，公司鼓励员工参加有针对性的内训加外训，实现企业、员工的双向可持续发展。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规以及中国证监会江苏监管局和深证证券交易所有关要求等的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，加强信息披露工作，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合前述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。报告期内，根据公司实际发展情况的变化，变更了公司名称、增加了经营范围，并按照相关规定修订了《公司章程》等。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证，提案的审议、投票、表决、会议决议的形成、会议记录及签署都能合法合规。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

公司业务和经营上保持独立，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》《中小板上市公司规范运作指引》及《公司章程》规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司董事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求：公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，占全体董事的三分之一。董事（含独立董事）的聘任程序符合法律法规和公司章程的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等规定和公司章程及相关工作规程开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规。各专业委员会委员分工明确，权责分明，有效运作。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见，执行股东大会决议并依法行使职权。

（四）关于监事与监事会

公司监事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求：公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，占全体监事的三分之一。公司严格按照《公司法》、公司章程等的有关规定产生监事。公司监事能够积极参加培训，认真熟悉相关法规、了解其作为监事的责任，并按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见，维护公司股东的合法权益。

（五）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有投资者公平地获取公司信息。

（七）关于公司与投资者

公司依据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过年度报告说明会、电话、互动易、接待投资者现场调研等方式，加强与投资者的沟通。

（八）内部审计制度

公司已建立了内部审计制度，设置内部审计部门，对公司的日常运行、内部控制制度和公司重大事项进行有效控制。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来，注意规范与控股股东之间的关系，建立健全各项管理制度。目前，公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

（一）业务独立：

公司独立从事生产经营及商业保理业务，控股股东深圳市中科创资产管理有限公司及实际控制人张伟及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务，公司独立从事家电用复合材料产品的生产和销售业务，拥有完整的研发设计、采购、生产、品质管理、销售及售后服务业务系统，具有面向市场独立开展业务的能力，不依赖于股东或其它任何关联方。公司股东及其他关联方目前业务均与本公司不同，而且向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。

（二）人员独立：

公司人员、劳动关系、人事及工资完全独立。公司董事、监事及高级管理人员均依法定程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作。未在控股股东、实际控制人及其下属企业担任任何职务和领取报酬。公司已建立了独立的人事管理、考勤、薪酬、任免等制度和系统，与全体员工签订了劳动合同，由公司管理部独立负责公司员工的招募、聘任、训练、考核和奖惩；本公司在有关员工的社会保障、工资薪酬等方面均独立于股东。

（三）资产独立：

公司与控股股东的产权关系清晰，拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立的采购、生产、销售系统和配套设施，拥有独立的专利技术等无形资产。公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。目前公司没有以资产为各股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

（四）机构独立：

公司根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了较完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作，并建立了独立董事制度。公司在新产品研发、生产品质管理、市场营销管理、采购管理和综合管理方面，设立了11个部室。公司办公场所与股东和关联企业完全分开，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。自公司设立以来，未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

（五）财务独立：

公司有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，自负盈亏，具有独立银行账号，独立纳税；拥有一套以会计核算为主的独立核算体系，制定了相关财务核算等规章制度，在经营活动中，独立支配资金与资产。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	32.27%	2018 年 05 月 18 日	2018 年 05 月 21 日	《2017 年年度股东大会决议公告》 (公告编号:

					2018-045)
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	32.22%	2018 年 06 月 21 日	2018 年 06 月 22 日	《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-065)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	32.41%	2018 年 08 月 20 日	2018 年 08 月 21 日	《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-091)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	32.21%	2018 年 11 月 13 日	2018 年 11 月 14 日	《2018 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-131)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张志康	8	4	4	0	0	否	0
郁文娟	8	4	4	0	0	否	4
余庆兵	8	3	4	1	0	否	1

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内, 公司独立董事对公司在公司治理和内部控制方面的建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会战略委员会履职情况

战略委员会根据《公司法》、《公司章程》、《战略委员会工作细则》及其他相关规定，积极履行职责。报告期内，董事会战略委员会对公司未来发展和投资计划提出了合理建议，对公司报告期重大投资项目进行了深入研究和审议，并发表了建设性意见。

2、董事会审计委员会履职情况

审计委员会根据《公司法》、《公司章程》、《审计委员会工作细则》及其他相关规定，积极履行职责。报告期内，董事会审计委员会审议了公司的定期报告、内审部门日常审计及专项审计等事项，详细了解公司财务状况、经营情况及募集资金使用情况，按时审议内审部提交的内审工作总结和计划，严格审查公司内部控制制度及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。

3、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会根据《公司法》、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》及其他相关规定，积极履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会审议了公司董事及高级管理人员年度薪酬，对公司薪酬制度执行情况进行监督。

4、提名委员会履职情况

提名委员会根据《公司法》、《公司章程》、《提名委员会工作细则》及其他相关规定，积极履行职责。报告期内，提名委员会对上一年度董事、高管的任职情况进行总结，并核查公司董事候选人的任职资格等。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的聘任按照《公司章程》规定的任职条件和选聘程序执行。公司建立了合理的绩效考评体系，实行权责统一的绩效考评机制，侧重于调动和发挥公司高级管理人员的积极性和创造性。董事会薪酬与考核委员会根据公司年度经营计划和高管人员的工作目标，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评，根据考核结果确定高级管理人员的年度薪酬调整方案。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《2018 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 重大缺陷:公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为; 公司更正已公布的财	(1)重大缺陷:公司缺乏民主决策程序,如缺乏集体决策程序; 公司决策

	务报告；注册会计师发现的却未被公司内部识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。 (2) 重要缺陷:未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。(3) 一般缺陷:一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	程序不科学，如决策失误；违反国家法律、法规，如出现重大安全生产或环境污染事故；管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。(2)其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。
定量标准	(1) 重大缺陷:错报$\geq$利润总额的 2%；错报$\geq$资产总额的 1%；错报$\geq$经营收入的 2%。(2) 重要缺陷:利润总额的 1%$\leq$错报$<$利润总额的 2%；资产总额的 0.5%$\leq$错报$<$资产总额的 1%；经营收入的 1%$\leq$错报$<$经营收入的 2%。(3) 一般缺陷:错报$<$利润总额的 1%；错报$<$资产总额的 0.5%；错报$<$经营收入的 1%。	(1)重大缺陷:损失$\geq$资产总额的 1%；(2)重要缺陷: 资产总额的 0.5%$\leq$损失$<$资产总额的 1%；(3)一般缺陷:损失$<$资产总额的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量 (个)	0	
非财务报告重大缺陷数量 (个)	0	
财务报告重要缺陷数量 (个)	0	
非财务报告重要缺陷数量 (个)	1	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
中科新材子公司深圳市中科商业保理有限公司（以下简称中科保理）办公场地被查封，账户被冻结，法定代表人被要求协助调查，中科保理的营业执照、开户许可证、机构信用代码证、公章、银行账户 U 盾、税控盘、部分电脑、文件等资料被扣押。 中科新材子公司深圳市中科资本投资有限公司、深圳市中科价值投资有限公司、深圳市禾盛生态供应链有限公司、深圳市中科创新型材料科技有限公司、中科国际有限公司相关证照、公章等资料因存放于中科保理被一并扣押。 截止本报告日，由于上述子公司的办公室场地尚未解封，中科保理法定代表人仍处于协助调查状态，我们无法完整获取上述子公司 2018 年度业务活动的相关文件。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn 《内部控制鉴证报告》

内控鉴证报告意见类型	无法表示意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

√ 是 □ 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制鉴证报告的说明

中科新材子公司深圳市中科创商业保理有限公司（以下简称中科创保理）办公场地被查封，账户被冻结，法定代表人被要求协助调查，中科创保理的营业执照、开户许可证、机构信用代码证、公章、银行账户U盾、税控盘、部分电脑、文件等资料被扣押。

中科新材子公司深圳市中科创资本投资有限公司、深圳市中科创价值投资有限公司、深圳市禾盛生态供应链有限公司、深圳市中科创新型材料科技有限公司、中科创国际有限公司相关证照、公章等资料因存放于中科创保理被一并扣押。

截止本报告日，由于上述子公司的办公室场地尚未解封，中科创保理法定代表人仍处于协助调查状态，中科新材无法取得上述子公司2018年度资金活动、成本核算、费用管理、合同管理等相关文件，也无法获悉上述子公司的内部控制及内部监督的相关信息。

由于鉴证范围受到上述限制，我们未能实施必要的审核程序以获取发表意见所需的充分、适当证据，因此，我们无法对中科新材与财务报告相关的内部控制有效性发表意见。

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 28 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	会审字[2019]3595 号
注册会计师姓名	卢珍、汤小龙、曹星星

审计报告正文

会审字[2019]3595号

审 计 报 告

苏州中科创新型材料股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计苏州中科创新型材料股份有限公司（以下简称中科新材）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的中科新材财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

1、截止2018年12月31日，中科新材子公司深圳市中科创商业保理有限公司应收保理款本息余额合计为136,429.67万元，占合并报表资产总额的比例为40.34%。截止审计报告日，上述应收保理款本息余额已逾期且未收回金额为40,423.80万元。如附注“十二、其他重要事项”第1项所述事项的影响，我们无法获取充分、适当的审计证据，以合理估计上述应收款项在资产负债表日的减值情况，以及对财务报表可能产生的影响。

2、如附注“十二、其他重要事项”第1项所述事项的影响，截止审计报告日，我们未能获取到中科新材子公司深圳市中科创商业保理有限公司、深圳市中科创价值投资有限公司、深圳市中科创资本投资有限公司、深圳市禾盛生态供应链有限公司、中科创国际有限公司、深圳市中科创新型材料科技有限公司的企业信用报告及已开立银行结算账户清单，我们无法合理估计上述事项对财务报表可能产生的影响。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

中科新材管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估中科新材的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中科新材、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中科新材的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对中科新材的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中科新材，并履行了职业道德方面的其他责任。

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师（项目合伙人）：

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2019年4月28日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产：		
现金及存放中央银行款项		
货币资金	388,639,448.25	428,602,615.69
结算备付金		
存放同业款项		
贵金属		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,860,869,879.17	1,650,997,733.80
其中：应收票据	207,610,985.59	186,150,116.87
应收账款	1,653,258,893.58	1,464,847,616.93
预付款项	87,048,416.03	117,236,308.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	36,232,551.69	59,207,838.18
其中：应收利息	22,064,587.18	33,265,166.66
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	352,276,629.25	352,791,295.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	343,444,770.90	277,218,260.31
流动资产合计	3,068,511,695.29	2,886,054,052.08

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	231,430,180.70	251,677,465.98
在建工程	827,206.00	827,206.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	75,496,758.15	77,317,474.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,129,885.11	14,362,106.30
其他非流动资产	223,995.57	5,351,395.57
非流动资产合计	313,108,025.53	349,535,648.68
资产总计	3,381,619,720.82	3,235,589,700.76
流动负债：		
短期借款	999,500,000.00	668,000,000.00
向中央银行借款		
同业及其他金融机构存放款项		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款		

应付票据及应付账款	681,031,601.87	669,017,405.47
预收款项	6,111,435.26	8,044,530.22
合同负债		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,580,863.75	2,820,516.24
应交税费	21,736,255.81	17,606,787.86
其他应付款	10,503,070.41	6,710,146.46
其中：应付利息	2,874,896.09	2,549,831.14
应付股利		
应付分保账款		
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	385,087,719.32	35,087,719.32
其他流动负债		
流动负债合计	2,107,550,946.42	1,407,287,105.57
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	17,543,859.70	602,631,579.02
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,656,430.13	17,512,966.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,200,289.83	620,144,545.76
负债合计	2,139,751,236.25	2,027,431,651.33
所有者权益：		
股本	242,712,330.00	242,712,330.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	775,676,287.26	775,676,287.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,820,454.38	43,820,454.38
一般风险准备		
未分配利润	179,659,412.93	145,948,977.79
归属于母公司所有者权益合计	1,241,868,484.57	1,208,158,049.43
少数股东权益		
所有者权益合计	1,241,868,484.57	1,208,158,049.43
负债和所有者权益总计	3,381,619,720.82	3,235,589,700.76

法定代表人：艾萍

主管会计工作负责人：周万民

会计机构负责人：周万民

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
流动资产：		
现金及存放中央银行款项		
货币资金	50,223,517.87	108,123,825.25
存放同业款项		
贵金属		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	33,187,110.84	181,625,242.62
其中：应收票据	30,100,000.00	81,013,708.02
应收账款	3,087,110.84	100,611,534.60
预付款项	529,268.26	14,740,670.46
其他应收款	1,496,195,023.50	1,441,351,180.89
其中：应收利息		
应收股利		
存货	31,749,350.12	93,180,676.57

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		3,800,465.97
流动资产合计	1,611,884,270.59	1,842,822,061.76
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	731,553,232.00	495,192,300.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	54,531,987.52	78,050,141.84
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,282,047.55	33,085,816.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		8,468,893.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	818,367,267.07	614,797,151.86
资产总计	2,430,251,537.66	2,457,619,213.62
流动负债：		
短期借款	949,500,000.00	648,000,000.00
同业及其他金融机构存放款项		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

吸收存款		
应付票据及应付账款	3,601,257.12	66,818,359.70
预收款项	4,423,301.38	4,277,452.39
合同负债		
应付职工薪酬	1,647,500.00	1,504,390.00
应交税费	1,988,985.95	4,340,862.85
其他应付款	12,317,314.05	5,475,395.25
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	385,087,719.32	35,087,719.32
其他流动负债		
流动负债合计	1,358,566,077.82	765,504,179.51
非流动负债：		
长期借款	17,543,859.70	602,631,579.02
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	362,000.00	602,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,905,859.70	603,233,579.02
负债合计	1,376,471,937.52	1,368,737,758.53
所有者权益：		
股本	242,712,330.00	242,712,330.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	775,253,188.39	775,253,188.39
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	43,820,454.38	43,820,454.38
未分配利润	-8,006,372.63	27,095,482.32
所有者权益合计	1,053,779,600.14	1,088,881,455.09
负债和所有者权益总计	2,430,251,537.66	2,457,619,213.62

3、合并利润表

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入	1,734,274,869.50	1,431,589,639.38
其中：营业收入	1,734,274,869.50	1,431,589,639.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,661,134,986.88	1,436,954,746.69
其中：营业成本	1,477,495,697.97	1,166,587,041.53
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	10,545,268.50	9,781,793.44
销售费用	49,028,080.61	38,710,260.74
管理费用	39,503,359.85	43,868,203.11
研发费用	49,939,250.21	58,683,839.23
财务费用	19,770,742.12	14,807,520.14
其中：利息费用	27,636,554.17	9,794,873.15
利息收入	2,971,555.45	3,147,111.32
资产减值损失	14,852,587.62	104,516,088.50
信用减值损失		
加：其他收益	5,907,162.61	6,245,638.52
投资收益（损失以“－”号填列）	16,830,774.75	18,034,857.82
其中：对联营企业和合营企业的投		

资收益		
以摊余成本计量的金融资产 终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号 填列）		
公允价值变动收益（损失以“-” 号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-27,836.83
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	95,877,819.98	18,887,552.20
加：营业外收入	2,014,197.49	1,794,862.09
减：营业外支出	1,071,942.02	1,676,382.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	96,820,075.45	19,006,031.73
减：所得税费用	33,984,160.71	16,634,793.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,835,914.74	2,371,237.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-” 号填列）	62,835,914.74	2,371,237.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-” 号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	62,835,914.74	2,371,237.76
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税 后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收 益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综 合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变 动		
4.企业自身信用风险公允价值变 动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合 收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
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	62,835,914.74	2,371,237.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	62,835,914.74	2,371,237.76
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.26	0.01
（二）稀释每股收益	0.26	0.01

4、母公司利润表

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
一、营业收入	92,358,838.63	566,539,673.51
减：营业成本	86,773,185.10	482,792,397.97
税金及附加	4,848,523.55	5,641,907.37
销售费用	1,943,607.98	9,905,107.65
管理费用	14,456,728.31	15,182,098.71
研发费用		19,401,344.21
财务费用	14,680,029.13	13,387,753.40
其中：利息费用	101,294,079.20	53,012,554.39
利息收入	85,817,633.70	43,965,815.21
资产减值损失	6,737,243.49	80,150,585.82
信用减值损失		
加：其他收益	390,900.00	917,200.00
投资收益（损失以“－”号填列）	39,836,200.00	914,605.94

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认产生的收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-15,593.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,146,621.07	-58,105,308.92
加：营业外收入	152,949.43	205,830.19
减：营业外支出	807,052.74	1,510,639.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,492,517.76	-59,410,118.29
减：所得税费用	8,468,893.11	1,335,977.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,976,375.35	-60,746,096.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,976,375.35	-60,746,096.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合		

收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-5,976,375.35	-60,746,096.11
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,003,419,871.80	798,075,480.12
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	157,695,917.22	64,639,959.33
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	36,044,695.72	16,906,617.01
收到其他与经营活动有关的现金	2,840,714,641.47	1,409,271,113.59

经营活动现金流入小计	4,037,875,126.21	2,288,893,170.05
购买商品、接受劳务支付的现金	816,693,239.84	700,392,222.30
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
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	75,919,079.20	47,066,847.79
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	63,826,196.15	60,879,032.99
支付的各项税费	68,851,064.26	60,905,191.73
支付其他与经营活动有关的现金	3,096,552,386.47	2,431,261,354.19
经营活动现金流出小计	4,121,841,965.92	3,300,504,649.00
经营活动产生的现金流量净额	-83,966,839.71	-1,011,611,478.95
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	7,597,791.00	149,369.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	41,000.00	45,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	21,071,000.00	20,626,419.90
收到其他与投资活动有关的现金	1,199,825,368.75	805,819,033.43
投资活动现金流入小计	1,228,535,159.75	826,639,823.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,558,005.60	35,980,899.26
投资支付的现金		1,450,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支		16,600,000.00

付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,260,642,000.00	840,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,272,200,005.60	894,030,899.26
投资活动产生的现金流量净额	-43,664,845.85	-67,391,076.02
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	1,029,500,000.00	1,553,263,158.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		255,430,000.00
筹资活动现金流入小计	1,029,500,000.00	1,808,693,158.00
偿还债务支付的现金	933,087,719.32	467,543,859.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,597,107.70	4,948,179.24
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		226,940,000.00
筹资活动现金流出小计	991,684,827.02	699,432,038.90
筹资活动产生的现金流量净额	37,815,172.98	1,109,261,119.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,947,278.79	-6,012,870.86
五、现金及现金等价物净增加额	-93,763,791.37	24,245,693.27
加：期初现金及现金等价物余额	377,604,431.59	353,358,738.32
六、期末现金及现金等价物余额	283,840,640.22	377,604,431.59

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2018 年度	2017 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	258,757,692.98	565,280,886.85
收到的税费返还	3,613,544.86	5,144,671.04

代理买卖证券收到的现金净额		
收到其他与经营活动有关的现金	835,330,075.05	39,678,546.13
经营活动现金流入小计	1,097,701,312.89	610,104,104.02
购买商品、接受劳务支付的现金	67,156,729.05	676,123,077.61
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
返售业务资金净增加额		
支付给职工以及为职工支付的现金	22,854,593.02	24,375,735.41
支付的各项税费	25,203,852.28	33,813,652.87
支付其他与经营活动有关的现金	829,136,627.33	853,310,551.20
经营活动现金流出小计	944,351,801.68	1,587,623,017.09
经营活动产生的现金流量净额	153,349,511.21	-977,518,913.07
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	39,836,200.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,921,133.23	4,344,539.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		914,605.94
投资活动现金流入小计	57,757,333.23	5,259,145.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	375,631.77	1,194,353.96
投资支付的现金	197,000,000.00	125,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	197,375,631.77	126,194,353.96
投资活动产生的现金流量净额	-139,618,298.54	-120,935,208.52
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	979,500,000.00	1,533,263,158.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		200,000,000.00
筹资活动现金流入小计	979,500,000.00	1,733,263,158.00
偿还债务支付的现金	913,087,719.32	467,543,859.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	132,298,334.82	48,615,542.69
支付其他与筹资活动有关的现金		201,510,000.00
筹资活动现金流出小计	1,045,386,054.14	717,669,402.35
筹资活动产生的现金流量净额	-65,886,054.14	1,015,593,755.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	799,675.97	-2,923,052.58
五、现金及现金等价物净增加额	-51,355,165.50	-85,783,418.52
加：期初现金及现金等价物余额	100,738,669.70	186,522,088.22
六、期末现金及现金等价物余额	49,383,504.20	100,738,669.70

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2018 年度													
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计	
一、上年期末 余额	242,712,300.00				775,676,287.26				43,820,454.38		145,948,977.79		1,208,158,049.43	1,208,158,049.43
加：会计 政策变更														
前期 差错更正														

同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	242,712,300.00				775,676,287.26				43,820,454.38		145,948,977.79		1,208,158,049.43		1,208,158,049.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											33,710,435.14		33,710,435.14		33,710,435.14
（一）综合收益总额											62,835,914.74		62,835,914.74		62,835,914.74
（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											-29,125,479.60		-29,125,479.60		-29,125,479.60
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有（或股东）的											-29,125,479.60		-29,125,479.60		-29,125,479.60

分配											479. 60		479. 60		479. 60
4. 其他															
(四)所有者 权益内部结 转															
1. 资本公积 转增资本(或 股本)															
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末 余额	242 ,71 2,3 30. 00				775, 676, 287. 26				43,8 20,4 54.3 8		179, 659, 412. 93		1,24 1,86 8,48 4.57		1,24 1,86 8,48 4.57

上期金额

单位：元

项目	2017 年度													
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小 计	
		优 先	永 续	其 他										所有 者权 益合 计

		股	债											
一、上年期末余额	242,712,330.00				775,253,188.39				43,820,454.38		143,577,740.03		1,205,363,712.80	1,205,363,712.80
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	242,712,330.00				775,253,188.39				43,820,454.38		143,577,740.03		1,205,363,712.80	1,205,363,712.80
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					423,098.87						2,371,237.76		2,794,436.63	2,794,436.63
(一)综合收益总额											2,371,237.76		2,794,436.63	2,371,237.76
(二)所有者投入和减少资本					423,098.87									423,098.87
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														423,098.87

(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	242,712,300.00				775,676,287.26				43,820,454.38		145,948,977.79		1,208,815,804.93		1,208,158,049.43

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2018 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	242,712,330.00				775,253,188.39				43,820,454.38	27,095,482.32		1,088,881,455.09
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	242,712,330.00				775,253,188.39				43,820,454.38	27,095,482.32		1,088,881,455.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-35,101,854.95		-35,101,854.95
（一）综合收益总额										-5,976,375.35		-5,976,375.35
（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										-29,125,479.60		-29,125,479.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-29,125,479.60		-29,125,479.60
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	242,712,330.00				775,253,188.39				43,820,454.38	-8,006,372.63		1,053,779,600.14

上期金额

单位：元

项目	2017 年度
----	---------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	242,712,330.00				775,253,188.39				43,820,454.38	87,841,578.43		1,149,627,551.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	242,712,330.00				775,253,188.39				43,820,454.38	87,841,578.43		1,149,627,551.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-60,746,096.11		-60,746,096.11
（一）综合收益总额										-60,746,096.11		-60,746,096.11
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												

2. 对所有者 (或股东)的 分配												
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结 转												
1. 资本公积 转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末 余额	242, 712, 330. 00				775,2 53,18 8.39				43,82 0,454 .38	27,095, 482.32		1,088,88 1,455.09

三、公司基本情况

1. 公司概况

苏州中科创新型材料股份有限公司（以下简称公司或本公司）系在原苏州工业园区禾盛新型材料有限公司基础上整体变更设立，于2007年6月11日在江苏省工商行政管理局登记注册。公司成立时注册资本为1,000万元，经过历次增资后，截止2008年12月31日公司注册资本为6,260.00万元。

2009年8月经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]779号文《关于核准苏州禾盛新型材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》批准，公司向社会公开发行人民币普通股股票2,100万股，注册资本变更为8,360.00万元。

2009年9月3日，公司股票在深圳证券交易所挂牌上市，公司简称“禾盛新材”，股票代码“002290”。

根据公司2009年度股东大会决议，公司以总股本8,360万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增8股，转增后总股本增至15,048.00万股。

根据公司2011年度股东大会决议，公司以总股本15,048.00万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增4股，转增后总股本增至21,067.20万股。

2016年9月经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]895号文《关于核准苏州禾盛新型材料股份有限公司非公开发行股票的批复》批准，公司以非公开发行股票的方式发行人民币普通股股票3,204.033万股，注册资本变更为24,271.233万元。

2017年3月公司收到江苏省工商行政管理局核发的《公司准予变更登记通知书》，公司名称经核准变更为“苏州中科创新型材料股份有限公司”，并已领取江苏省工商行政管理局换发的营业执照。

经上述历次股本变更后，截至2018年12月31日止，本公司注册资本为242,712,330.00元，股本为242,712,330.00元。

公司社会信用代码：91320000743904529Q

公司注册地址：苏州工业园区后戴街108号。

法定代表人：艾萍。

经营范围：家用电器、电子产品、机械设备、仪器仪表专用材料开发、生产、销售；金属材料自动覆塑及彩涂；自营或代理各类商品及技术的进出口业务；项目投资、投资咨询、实业投资；自有房屋租赁。企业管理咨询、企业管理服务。（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）

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2019年4月28日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

（1）本公司本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	苏州兴禾源复合材料有限公司	兴禾源	98.82	1.18
2	合肥禾盛新型材料有限公司	合肥禾盛	100.00	-
3	深圳市中科创资本投资有限公司	中科创资本	100.00	-
4	深圳市中科创新型材料科技有限公司	深圳中科创材料	100.00	-
5	中科创国际有限公司	中科创国际	100.00	-
6	深圳市中科创商业保理有限公司	中科创保理	-	100.00
7	深圳市中科创价值投资有限公司	中科创价值投资	-	100.00
8	深圳市禾盛生态供应链有限公司	禾盛供应链	-	100.00

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。

（2）本公司本报告期合并财务报表范围变化

本期减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期未纳入合并范围原因
1	Peak Creation Investments Limited	Peak Creation	本期已处置
2	Wisdom Creation Investments Limited	Wisdom Creation	本期已处置
3	Capital Steward Global Limited	Steward Global	本期已处置
4	中科创全球机会基金管理有限公司	中科创基金	本期已处置
5	中美全球机会基金有限合伙	中美全球基金	本期已处置
6	中日全球机会基金有限合伙	中日全球基金	本期已处置

7	中欧全球机会基金有限合伙	中欧全球基金	本期已处置
8	新财富环球控股有限公司	新财富	本期已处置
9	新智慧环球控股有限公司	新智慧	本期已处置
10	新创造环球控股有限公司	新创造	本期已处置
11	新机遇环球控股有限公司	新机遇	本期已处置
12	新发展环球控股有限公司	新发展	本期已处置
13	新投资环球控股有限公司	新投资	本期已处置
14	深圳市禾盛融资租赁有限公司	融资租赁	本期已处置

本期末未纳入合并范围的子公司具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资, 应当视为本公司的库存股, 作为所有者权益的减项, 在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减: 库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资, 比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法, 将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本(或股本)、资本公积, 也与留存收益、未分配利润不同, 在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后, 按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的, 在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债, 同时调整合并利润表中的所得税费用, 但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益, 应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益, 应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权, 在个别财务报表中, 购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中, 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, 应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的, 本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中, 在合并日之前的每次交易中, 股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对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份额确定, 长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积(资本溢价或股本溢

价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时,长期股权投资按照成本法核算,但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日,本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对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份额确定,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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表,并且本公司在合并财务报表中,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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的,通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理:

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

不属于“一揽子交易”的,在合并日之前的每次交易中,本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产(以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产)或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日,本公司在个别财务报表中,根据合并后应享有的子公司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,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中,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,在编制合并财务报表时,以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中,并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积(资本溢价或股本溢价)余额不足,被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的,本公司在报表附注中对这一情况进行说明,包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的,本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中,在合并日之前的每次交易中,股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时,长期股权投资按照成本法核算,但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日,在个别财务报表中,按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本(进一步取得股份所支付对价的公允价值)之和,作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中,初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销,差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的,在合并日之前的每次交易中,投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产(以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产)或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日,在个别财务报表中,按照原持有的股权投资(金融资产或按照

权益法核算的长期股权投资)的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益,但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉(注:如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的)。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外,与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动,在丧失控制权时转入当期损益,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。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中,应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的,则在丧失对子公司控制权之前的各项交易,应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的,应当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;其中,对于丧失控制权之前每一次交易,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,在合并财务报表中应当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。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东(少数股东)对子公司进行增资,由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中,按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额,该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

① 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。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③ 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④ 外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

(1) 金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有

期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，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

应收款项主要包括应收票据及应收账款、其他应收款等。应收票据及应收账款是指资产负债表日以摊余成本计量的、本公司因销售商品或提供服务等经营活动应收取的款项，以及收到的商业汇票，包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。应收票据及应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合

金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 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。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并

将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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的，将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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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。

（9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该

输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收票据及应收账款

(1) 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将金额 1,000 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可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的应收款项

确定组合的依据：本公司对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，以账龄、逾期时间作为信用风险特征，划分为以下组合。

组合 1：合并报表范围内各公司之间的应收款项。

组合 2：应收保理款。

组合 3：应收销售货款及其他应收款项。

按信用风险组合计提坏账准备的计提方法：

组合 1：除非有确凿证据表明发生减值，否则不计提坏账准备。

组合 2：应收保理款逾期时间。

组合 3：账龄分析法。

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，除组合 1、2 外，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合中，应收保理款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

逾期时间	计提比例（%）
应收保理款未逾期	-
应收保理款逾期 90 天（含）以内	5.00
应收保理款逾期 90 天-180 天（含）	25.00

应收保理款逾期 180 天-360 天（含）	50.00
应收保理款逾期 360 天以上	100.00

组合中，各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	70.00	70.00
4 年以上	100.00	100.00

3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但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。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

（1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备

的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

- ①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。
- ②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

14、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- ①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

15、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

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

（2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期

损益，同时调整长期股权投资的成本。

本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；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。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公允价值计量，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。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

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	5.00	4.75
通用设备	年限平均法	5	5.00	19.00
专用设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

（一）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①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	法定使用权
计算机软件	2年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（3）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

（4）开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

（1）长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（2）固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

（3）在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（4）无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的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，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

（5）商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司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，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后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，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

21、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司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在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关

资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- （a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- （b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- （c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

- ①企业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；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认原则

①销售商品收入

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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

②提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

③让渡资产使用权收入

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

1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）收入确认的具体方法

公司销售家电复合材料等产品收入确认的具体方法。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

公司商业保理业务收入确认的具体方法：在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，根据融资方使用保理款的时间和协议约定的保理利率计算确定；手续费收入确认原则：收到客户支付的手续费时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

24、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的

损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

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

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也

不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

26、租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了

承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

27、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

2017年6月财政部发布了《企业会计准则解释第9号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第10号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第11号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》等四项解释，本公司于2018年1月1日起执行上述解释。

根据财政部2018年6月15日发布的《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）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2018】15号规定的财务报表格式编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表：

项 目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据	186,150,116.87	-	81,013,708.02	-
应收账款	1,464,847,616.93	-	100,611,534.60	-
应收票据及应收账款	-	1,650,997,733.80	-	181,625,242.62
应收利息	33,265,166.66	-	-	-
其他应收款	25,942,671.52	59,207,838.18	1,441,351,180.89	1,441,351,180.89
应付票据	399,193,894.82	-	57,656,560.68	-
应付账款	269,823,510.65	-	9,161,799.02	-
应付票据及应付账款	-	669,017,405.47	-	66,818,359.70

应付利息	2,549,831.14	-	2,523,247.81	-
其他应付款	4,160,315.32	6,710,146.46	2,952,147.44	5,475,395.25

2017年度受影响的合并利润表和母公司利润表:

项 目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	102,552,042.34	43,868,203.11	34,583,442.92	15,182,098.71
研发费用	-	58,683,839.23	-	19,401,344.21

(2) 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
根据目前商业保理业务实际经营环境,为了更加准确、真实的反映公司商业保理业务的财务状况和经营成果,对公司应收保理款坏账准备的计提比例进行变更。	第四届董事会第二十九次会议	2018年10月23日	-

变更前, 应收保理款计提坏账准备的比例具体如下:

账 龄	应收保理款计提比例 (%)
6个月以内 (含6个月, 以下同)	-
7-12个月	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	70.00
4年以上	100.00

变更后, 应收保理款计提坏账准备的比例具体如下:

逾期时间	计提比例 (%)
应收保理款未逾期	-
应收保理款逾期90天 (含) 以内	5.00
应收保理款逾期90天-180天 (含)	25.00
应收保理款逾期180天-360天 (含)	50.00
应收保理款逾期360天以上	100.00

除上述会计估计变更以外, 本报告期内, 本公司无其他重大会计估计变更。

(3) 首次执行新金融工具准则或新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位: 元

项目	2017年12月31日	2018年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	428,602,615.69	428,602,615.69	

应收票据及应收账款	1,650,997,733.80	1,650,997,733.80	
其中：应收票据	117,236,308.48	186,150,116.87	
应收账款	59,207,838.18	1,464,847,616.93	
预付款项	117,236,308.48	117,236,308.48	
其他应收款	59,207,838.18	59,207,838.18	
其中：应收利息	33,265,166.66	33,265,166.66	
应收股利	0.00	0.00	
存货	352,791,295.62	352,791,295.62	
其他流动资产	277,218,260.31	277,218,260.31	
流动资产合计	2,886,054,052.08	2,886,054,052.08	
非流动资产：			
固定资产	251,677,465.98	251,677,465.98	
在建工程	827,206.00	827,206.00	
无形资产	77,317,474.83	77,317,474.83	
递延所得税资产	14,362,106.30	14,362,106.30	
其他非流动资产	5,351,395.57	5,351,395.57	
非流动资产合计	349,535,648.68	349,535,648.68	
资产总计	3,235,589,700.76	3,235,589,700.76	
流动负债：			
短期借款	668,000,000.00	668,000,000.00	
应付票据及应付账款	669,017,405.47	669,017,405.47	
预收款项	8,044,530.22	8,044,530.22	
应付职工薪酬	2,820,516.24	2,820,516.24	
应交税费	17,606,787.86	17,606,787.86	
其他应付款	6,710,146.46	6,710,146.46	
其中：应付利息	2,549,831.14	2,549,831.14	
一年内到期的非流动 负债	35,087,719.32	35,087,719.32	
流动负债合计	1,407,287,105.57	1,407,287,105.57	
非流动负债：			
长期借款	602,631,579.02	602,631,579.02	
递延收益	17,512,966.74	17,512,966.74	
非流动负债合计	620,144,545.76	620,144,545.76	
负债合计	2,027,431,651.33	2,027,431,651.33	

所有者权益：			
股本	242,712,330.00	242,712,330.00	
资本公积	775,676,287.26	775,676,287.26	
盈余公积	43,820,454.38	43,820,454.38	
未分配利润	145,948,977.79	145,948,977.79	
归属于母公司所有者权益合计	1,208,158,049.43	1,208,158,049.43	
所有者权益合计	1,208,158,049.43	1,208,158,049.43	
负债和所有者权益总计	3,235,589,700.76	3,235,589,700.76	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	2018 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	108,123,825.25	108,123,825.25	
应收票据及应收账款	181,625,242.62	181,625,242.62	
其中：应收票据	81,013,708.02	81,013,708.02	
应收账款	100,611,534.60	100,611,534.60	
预付款项	14,740,670.46	14,740,670.46	
其他应收款	1,441,351,180.89	1,441,351,180.89	
存货	93,180,676.57	93,180,676.57	
其他流动资产	3,800,465.97	3,800,465.97	
流动资产合计	1,842,822,061.76	1,842,822,061.76	
非流动资产：			
长期股权投资	495,192,300.00	495,192,300.00	
固定资产	78,050,141.84	78,050,141.84	
无形资产	33,085,816.91	33,085,816.91	
递延所得税资产	8,468,893.11	8,468,893.11	
非流动资产合计	614,797,151.86	614,797,151.86	
资产总计	2,457,619,213.62	2,457,619,213.62	
流动负债：			
短期借款	648,000,000.00	648,000,000.00	
应付票据及应付账款	66,818,359.70	66,818,359.70	
预收款项	4,277,452.39	4,277,452.39	
应付职工薪酬	1,504,390.00	1,504,390.00	

应交税费	4,340,862.85	4,340,862.85	
其他应付款	5,475,395.25	5,475,395.25	
一年内到期的非流动负债	35,087,719.32	35,087,719.32	
流动负债合计	765,504,179.51	765,504,179.51	
非流动负债：			
长期借款	602,631,579.02	602,631,579.02	
递延收益	602,000.00	602,000.00	
非流动负债合计	603,233,579.02	603,233,579.02	
负债合计	1,368,737,758.53	1,368,737,758.53	
所有者权益：			
股本	242,712,330.00	242,712,330.00	
资本公积	775,253,188.39	775,253,188.39	
盈余公积	43,820,454.38	43,820,454.38	
未分配利润	27,095,482.32	27,095,482.32	
所有者权益合计	1,088,881,455.09	1,088,881,455.09	
负债和所有者权益总计	2,457,619,213.62	2,457,619,213.62	

(4) 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	国外销售收入	免、抵、退
	国内销售收入	17%、16%、3%、6%、5%
城市维护建设税	流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
利得税*	纯利润	16.5%

注*：子公司中科国际有限公司在香港注册成立。按照香港特别行政区《税务条例》的规定需要申报缴纳利得税，适用利得税税率为 16.50%

2、本公司子公司存在不同企业所得税税率的情况

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

合肥禾盛新型材料有限公司	15%
苏州兴禾源复合材料有限公司	15%
中科创国际有限公司	16.5%

3、税收优惠

(1) 本公司

2018年11月30日，本公司已通过高新技术企业复审，证书编号为GR201832004493，有效期3年。由于公司在2018年6月将家电复合面板的研发、生产等业务转移至兴禾源，公司于2018年度起适用25%的所得税税率。

(2) 子公司合肥禾盛新型材料有限公司

2017年7月20日，合肥禾盛已通过高新技术企业复审，证书编号GR201734000954，有效期3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，合肥禾盛2018年度适用15%的所得税税率。

(3) 子公司苏州兴禾源复合材料有限公司

2016年11月30日，兴禾源已通过高新技术企业认定，证书编号GR201632002182，有效期3年。按照《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，兴禾源2018年度适用15%的所得税税率。

4、其他

按国家或地方相关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,898.03	3,515.49
银行存款	283,825,742.19	377,600,916.10
其他货币资金	104,798,808.03	50,998,184.10
合计	388,639,448.25	428,602,615.69

本报告期末其他货币资金余额中840,013.67元为信用证保证金，85,066,627.97元为票据保证金，18,892,166.39元为冻结账户和无法正常使用账户资金。除此之外，本报告期末货币资金余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	207,610,985.59	186,150,116.87
应收账款	1,653,258,893.58	1,464,847,616.93
合计	1,860,869,879.17	1,650,997,733.80

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	28,001,832.14	26,464,770.36
商业承兑票据*	179,609,153.45	159,685,346.51
合计	207,610,985.59	186,150,116.87

注*：期末商业承兑票据的承兑人均系集团财务公司。

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	232,282,442.74	-
商业承兑票据	-	159,282,293.35
合计	232,282,442.74	159,282,293.35

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,680,246,215.85	100.00%	26,987,322.27	1.61%	1,653,258,893.58	1,489,525,142.68	100.00%	24,677,525.75	1.66%	1,464,847,616.93
其中：										
组合 1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
组合 2	1,343,000,000.00	79.93%			1,343,000,000.00	1,182,000,000.00	79.35%	79.35		1,182,000,000.00
组合 3	337,246,215.85	20.07%	26,987,322.27	8.00%	310,258,893.58	307,525,142.68	20.65%	24,677,525.75	8.02%	282,847,616.93
合计	1,680,246,215.85	100.00%	26,987,322.27	1.61%	1,653,258,893.58	1,489,525,142.68	100.00%	24,677,525.75	1.66%	1,464,847,616.93

按组合计提坏账准备：按逾期时间

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
应收保理款未逾期	1,343,000,000.00	-	-
合计	1,343,000,000.00	-	--

按组合计提坏账准备：按账龄分析法

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	320,849,170.73	16,042,458.54	5.00%
1 至 2 年	4,327,407.86	432,740.79	10.00%
2 至 3 年	1,390,926.24	417,277.87	30.00%
3 至 4 年	1,946,219.84	1,362,353.89	70.00%
4 年以上	8,732,491.18	8,732,491.18	100.00%
合计	337,246,215.85	26,987,322.27	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	320,849,170.73
1 至 2 年	4,327,407.86
2 至 3 年	1,390,926.24
3 至 4 年	1,946,219.84
4 至 5 年	8,732,491.18
合计	337,246,215.85

2)①期末应收保理款 1,343,000,000.00 元，不存在逾期情况。截至 2019 年 4 月 28 日已收回 76,617,833.33 元，未收回金额 1,266,382,166.67 元。具体如下：

客户名称	期末余额	截至报告日是否到期	期后收回金额
海南国际旅游产业融资租赁股份有限公司	100,000,000.00	是	7,398,944.44
	250,000,000.00	否	-
盈华融资租赁有限公司	250,000,000.00	否	-
辽宁开元融资租赁有限公司	50,000,000.00	是	3,723,611.11
	100,000,000.00	否	-
北京开元融资租赁有限公司	100,000,000.00	是	7,691,666.67
四川吉光贸易有限责任公司	100,000,000.00	否	-
青岛金光伏商贸有限公司	90,000,000.00	是	31,000,000.00

成都百事恒兴贸易有限公司	88,000,000.00	否	-
上海浩深环保科技有限公司	40,000,000.00	是	40,000.00
	30,000,000.00	否	-
中国融资租赁有限公司	50,000,000.00	是	3,723,611.11
贵州绿原药业有限公司	40,000,000.00	否	-
六盘水竞泽医药有限公司	23,000,000.00	是	23,000,000.00
深圳市华瑞兴成融资租赁有限公司	22,000,000.00	否	-
北京浩泽清源环保科技有限公司	10,000,000.00	是	40,000.00
合 计	1,343,000,000.00		76,617,833.33

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,309,796.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

③本期无实际核销的应收账款情况。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
海南国际旅游产业融资租赁股份有限公司	350,000,000.00	20.83	-
盈华融资租赁有限公司	250,000,000.00	14.88	-
辽宁开元融资租赁有限公司	150,000,000.00	8.93	-
北京开元融资租赁有限公司	100,000,000.00	5.95	-
四川吉光贸易有限责任公司	100,000,000.00	5.95	-
合 计	950,000,000.00	56.54	-

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	86,758,876.45	99.67%	117,053,302.10	99.84%
1 至 2 年	112,039.40	0.13%	183,006.38	0.16%
2 至 3 年	177,500.18	0.20%	-	-
合计	87,048,416.03	--	117,236,308.48	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
客户一	45,981,917.96	52.82

客户二	23,434,125.99	26.92
客户三	4,876,996.19	5.60
客户四	4,134,572.55	4.75
客户五	2,666,949.52	3.06
合 计	81,094,562.21	93.15

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、应收利息	22,064,587.18	33,265,166.66
二、应收股利	-	-
三、其他应收款	14,167,964.51	25,942,671.52
合计	36,232,551.69	59,207,838.18

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收保理利息	21,296,666.63	32,546,861.11
应收理财产品利息	767,920.55	718,305.55
合计	22,064,587.18	33,265,166.66

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
处置子公司应收款	-	21,071,000.00
保证金及押金	13,318,701.91	7,300,896.19
其 他	2,527,908.01	517,829.26
合计	15,846,609.92	28,889,725.45

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,690,918.60
1 至 2 年	5,380,333.49
2 至 3 年	19,131.00
3 至 4 年	353,000.00

4 至 5 年	403,226.83
合计	15,846,609.92

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华鑫国际信托有限公司	保证金	7,000,000.00	1 年以内	44.17%	350,000.00
远东国际租赁有限公司	保证金	5,263,158.00	1-2 年	33.21%	526,315.80
江苏省高级人民法院*	其他	1,531,392.00	1 年以内	9.66%	76,569.60
苏州相城区苏相建设有限公司	押金	365,400.00	1 年以内	2.31%	18,270.00
苏州市相城区燃气有限责任公司	押金	350,000.00	3-4 年	2.21%	245,000.00
合计	--	14,509,950.00	--	91.56%	1,216,155.40

*注：2018 年 12 月 14 日公司收到中华人民共和国最高人民法院送达的（2018）最高法民终 796 号民事判决书，依照《中华人民共和国民事诉讼法》第一百七十条第一款第一项的规定，中华人民共和国最高人民法院判决如下：驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 1,531,392.00 元，由上诉人滕站负担。公司已于期后收到案件受理费 1,531,392.00 元。

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	165,032,067.82	15,088,186.82	149,943,881.00	186,434,671.97	10,760,862.48	175,673,809.49
库存商品	229,680,582.80	27,347,834.55	202,332,748.25	212,706,164.23	35,588,678.10	177,117,486.13
合计	394,712,650.62	42,436,021.37	352,276,629.25	399,140,836.20	46,349,540.58	352,791,295.62

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,760,862.48	6,556,682.14		2,229,357.80		15,088,186.82
库存商品	35,588,678.10	7,254,517.48		15,495,361.03		27,347,834.55
合计	46,349,540.58	13,811,199.62		17,724,718.83		42,436,021.37

(3) 本报告期末存货余额中无用于抵押、担保或其他所有权受限的情况。

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	5,963,170.90	13,604,325.89
银行理财产品	330,000,000.00	260,000,000.00
预交税金	-	3,613,934.42
待摊费用（咨询费）	7,481,600.00	-
合计	343,444,770.90	277,218,260.31

7、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	231,430,180.70	251,677,465.98
合计	231,430,180.70	251,677,465.98

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	专用设备	运输设备	通用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	215,324,366.84	201,728,953.03	8,813,680.37	4,234,897.25	430,101,897.49
2.本期增加金额	1,156,593.48	16,094,517.43	349,318.06	154,880.88	17,755,309.85
(1) 购置	-	16,094,517.43	349,318.06	154,880.88	16,598,716.37
(2) 在建工程转入	1,156,593.48	-	-	-	1,156,593.48
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	9,703,733.89	155,000.00	323,334.20	-	10,182,068.09
(1) 处置或报废	-	155,000.00	323,334.20	-	478,334.20
(2) 其他减少	9,703,733.89	-	-	-	9,703,733.89
4.期末余额	206,777,226.43	217,668,470.46	8,839,664.23	4,389,778.13	437,675,139.25
二、累计折旧					
1.期初余额	48,859,792.80	119,255,131.59	6,676,603.72	3,632,903.40	178,424,431.51
2.本期增加金额	9,894,276.00	17,669,040.50	341,388.76	311,594.96	28,216,300.22
(1) 计提	9,894,276.00	17,669,040.50	341,388.76	311,594.96	28,216,300.22

3.本期减少金额	-	147,250.00	248,523.18	-	395,773.18
(1) 处置或报废	-	147,250.00	248,523.18	-	395,773.18
4.期末余额	58,754,068.80	136,776,922.09	6,769,469.30	3,944,498.36	206,244,958.55
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	148,023,157.63	80,891,548.37	2,070,194.93	445,279.77	231,430,180.70
2.期初账面价值	166,464,574.04	82,473,821.44	2,137,076.65	601,993.85	251,677,465.98

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
浦田路西一期项目厂房	11,280,442.17
合计	11,280,442.17

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
苏州兴禾源复合材料有限公司二期厂房	27,020,049.66	尚在办理中

8、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	827,206.00	827,206.00
合计	827,206.00	827,206.00

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
横切机改造项目	827,206.00	-	827,206.00	827,206.00	-	827,206.00
合计	827,206.00	-	827,206.00	827,206.00	-	827,206.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
二期厂房改造	1,200,000.00	-	1,156,593.48	1,156,593.48	-	-	96.38%	100.00	-	-	-	自有资金
合计	1,200,000.00	-	1,156,593.48	1,156,593.48	-	-	--	--	-	-	-	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

本报告期末在建工程不存在减值情形，故未计提在建工程减值准备。

(4) 本报告期末在建工程无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	88,999,548.40	182,650.00	89,182,198.40
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4.期末余额	88,999,548.40	182,650.00	89,182,198.40

二、累计摊销			
1.期初余额	11,704,904.77	159,818.80	11,864,723.57
2.本期增加金额	1,797,885.48	22,831.20	1,820,716.68
（1）计提	1,797,885.48	22,831.20	1,820,716.68
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4.期末余额	13,502,790.25	182,650.00	13,685,440.25
三、减值准备	-	-	-
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	75,496,758.15	-	75,496,758.15
2.期初账面价值	77,294,643.63	22,831.20	77,317,474.83

10、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,557,901.47	2,783,736.30	27,624,579.68	4,249,373.76
存货跌价准备	1,346,561.91	201,984.29	46,349,540.58	6,952,431.09
递延收益	14,294,430.13	2,144,164.52	17,512,966.74	2,626,945.01
未弥补亏损	-	-	3,555,709.58	533,356.44
合计	34,198,893.51	5,129,885.11	95,042,796.58	14,362,106.30

（2）未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	270,184,525.67	218,625,000.00
可抵扣亏损	49,167,877.26	1,872,494.55
合计	319,352,402.93	220,497,494.55

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	393,529.72	394,577.51	
2021 年	1,421,737.78	1,422,800.98	
2022 年	8,794,584.49	55,116.06	
2023 年	38,558,025.27	-	
合计	49,167,877.26	1,872,494.55	--

11、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	223,995.57	5,351,395.57
合计	223,995.57	5,351,395.57

其他非流动资产期末余额较期初余额下降95.81%，主要系支付的设备款减少所致。

12、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	949,500,000.00	270,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	398,000,000.00
合计	999,500,000.00	668,000,000.00

(2) 期末保证借款余额中100,000,000.00元系深圳市中科创资产管理有限公司为公司提供担保取得的借款；保证借款余额中99,500,000.00元系深圳市中科创资产管理有限公司、张伟及王涛为公司提供担保取得的借款；保证借款余额中50,000,000.00元系深圳市中科创资产管理有限公司、张伟为公司提供担保取得的借款；保证借款余额中700,000,000.00元系深圳市中科创资产管理有限公司、张伟、王涛及中科创城市更新集团有限公司为公司提供担保取得的借款。

(3) 短期借款期末余额较期初余额增长49.63%，主要系公司业务拓展，资金需求增加，融资规模增加所致。

(4) 本报告期末无逾期未偿还的短期借款。

13、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	407,622,534.02	399,193,894.82
应付账款	273,409,067.85	269,823,510.65
合计	681,031,601.87	669,017,405.47

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,871,469.00	1,400,000.00
银行承兑汇票	405,751,065.02	397,793,894.82
合计	407,622,534.02	399,193,894.82

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买商品及接受劳务	263,311,085.09	255,728,937.11
应付长期资产购置款	10,097,982.76	14,094,573.54
合计	273,409,067.85	269,823,510.65

①本报告期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

②本报告期末应付账款余额中包含商业承兑汇票背书转让未终止确认的金额 159,282,293.35 元，扣除该金额后的应付账款金额 114,126,774.50 元

14、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,111,435.26	8,044,530.22
合计	6,111,435.26	8,044,530.22

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,820,516.24	60,936,138.07	60,175,790.56	3,580,863.75
二、离职后福利-设定	-	3,653,711.16	3,653,711.16	-

提存计划				
三、辞退福利	-	-	-	-
合计	2,820,516.24	64,589,849.23	63,829,501.72	3,580,863.75

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,804,400.00	56,142,421.37	55,410,221.37	3,536,600.00
2、职工福利费	-	2,488,734.51	2,488,734.51	-
3、社会保险费	-	1,459,957.41	1,459,957.41	-
其中：医疗保险费	-	1,245,197.16	1,245,197.16	-
工伤保险费	-	86,867.18	86,867.18	-
生育保险费	-	127,893.07	127,893.07	-
4、住房公积金	-	423,453.89	423,453.89	-
5、工会经费和职工教育经费	16,116.24	421,570.89	393,423.38	44,263.75
合计	2,820,516.24	60,936,138.07	60,175,790.56	3,580,863.75

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	3,520,235.27	3,520,235.27	-
2、失业保险费	-	133,475.89	133,475.89	-
合计	-	3,653,711.16	3,653,711.16	-

16、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,761,018.35	5,941,316.29
企业所得税	15,806,097.59	9,228,572.65
代扣代缴个人所得税	103,082.94	80,053.79
城市维护建设税	280,729.98	628,326.47
房产税	791,416.03	751,582.04
土地使用税	644,073.82	390,969.31
教育费附加	120,312.87	273,663.47
地方教育附加	80,208.56	175,012.58
印花税	102,229.20	74,301.76

水利建设基金	37,541.45	62,989.50
环保税	9,545.02	-
合计	21,736,255.81	17,606,787.86

17、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,874,896.09	2,549,831.14
其他应付款	7,628,174.32	4,160,315.32
合计	10,503,070.41	6,710,146.46

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,844,088.19	976,635.33
长期借款利息	1,030,807.90	1,573,195.81
合计	2,874,896.09	2,549,831.14

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金拆借利息	-	2,160,138.89
押金保证金	2,048,820.06	803,372.51
待付费用	5,579,354.26	1,196,803.92
合计	7,628,174.32	4,160,315.32

①本报告期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

②其他应付款期末余额较期初余额增长了83.36%，主要系本期尚未支付的待付费用增加影响所致。

18、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	385,087,719.32	35,087,719.32
合计	385,087,719.32	35,087,719.32

(1) 本报告期末1年内到期的长期借款余额中350,000,000.00元系张伟及王涛为公司提供担保取得的借款；1年内到期的长期借款余额中35,087,719.32元系深圳市中科创资产管理有限公司、张伟及深圳市中科创城市更新集团有限公司为公司提供担保取得的借款。

(2) 本报告期末无已逾期未偿还的长期借款情况。

(3) 一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额增加 350,000,000.00 元，主要系一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债核算所致。

19、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	17,543,859.70	602,631,579.02
合计	17,543,859.70	602,631,579.02

(1) 本报告期末保证借款系深圳市中科创资产管理有限公司、深圳市中科创城市更新集团有限公司及张伟为公司担保取得的借款。

(2) 长期借款期末余额较期初余额下降97.09%，主要系归还已到期的长期借款及一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债核算所致。

20、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,512,966.74	1,806,600.00	4,663,136.61	14,656,430.13	财政拨款
合计	17,512,966.74	1,806,600.00	4,663,136.61	14,656,430.13	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型家电复合材料生产基地项目	5,859,265.00	-		1,952,247.21			3,907,017.79	与资产相关
年产 12 万吨家电用复合材料项目	2,258,368.41	-		630,242.31			1,628,126.10	与资产相关
大气污染防治综合补助资金项目	2,520,000.00	-		720,000.00			1,800,000.00	与资产相关
高新区借转补资金项目	-	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关

家电板生产 线奖补 资金项目	-	806,600.00		240,647.09			565,952.91	与资产相关
产业引导 专项资金	6,273,333.33	-		880,000.00			5,393,333.33	与资产相关
新能源汽 车补贴	602,000.00	-		240,000.00			362,000.00	与资产相关
合 计	17,512,966.74	1,806,600.00		4,663,136.61			14,656,430.13	

21、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	242,712,330.00	-	-	-	-	-	242,712,330.00

22、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	775,253,188.39	-	-	775,253,188.39
其他资本公积	423,098.87	-	-	423,098.87
合计	775,676,287.26	-	-	775,676,287.26

23、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,820,454.38	-	-	43,820,454.38
合计	43,820,454.38	-	-	43,820,454.38

24、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	145,948,977.79	143,577,740.03
调整后期初未分配利润	145,948,977.79	143,577,740.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,835,914.74	2,371,237.76
应付普通股股利	29,125,479.60	-
期末未分配利润	179,659,412.93	145,948,977.79

25、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,715,987,217.55	1,463,499,954.67	1,414,478,681.47	1,149,453,437.04
其他业务	18,287,651.95	13,995,743.30	17,110,957.91	17,133,604.49
合计	1,734,274,869.50	1,477,495,697.97	1,431,589,639.38	1,166,587,041.53

26、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,709,887.39	3,005,599.77
教育费附加	1,156,942.47	1,287,871.69
房产税	2,522,668.23	2,217,041.07
土地使用税	2,242,961.39	1,397,209.84
印花税	636,904.15	671,888.95
地方教育费附加	778,691.39	858,581.12
水利基金	448,061.92	335,479.03
其 他	49,151.56	8,121.97
合计	10,545,268.50	9,781,793.44

27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	19,832,478.85	15,144,871.71
运输、港杂费	23,399,540.66	18,535,043.65
工资类费用	3,868,376.32	3,748,351.75
办公费	919,814.19	598,243.84
差旅费	530,342.44	511,267.37
折旧费	7,513.02	19,416.65
其 他	470,015.13	153,065.77
合计	49,028,080.61	38,710,260.74

28、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资类费用	15,589,719.42	16,657,436.69
业务招待费	7,542,520.65	5,970,923.54

差旅费	2,013,213.59	3,672,159.48
办公费	2,999,229.70	3,065,390.32
租赁费及物业管理费	1,897,658.45	2,738,703.73
中介服务费	2,568,257.64	2,238,307.67
无形资产摊销	1,820,716.68	1,969,975.44
折旧费	1,502,286.76	1,568,738.07
诉讼费	-1,531,392.00	1,555,018.00
环保绿化费	1,877,517.23	1,058,668.97
其 他	3,223,631.73	3,372,881.20
合计	39,503,359.85	43,868,203.11

29、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,473,819.72	8,395,392.55
直接材料	40,001,451.83	46,895,914.73
其 他	2,463,978.66	3,392,531.95
合计	49,939,250.21	58,683,839.23

30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,636,554.17	9,794,873.15
利息收入	-2,971,555.45	-3,147,111.32
汇兑损益	-6,551,463.81	6,012,870.86
银行手续费	787,599.35	2,126,265.99
贴 息	869,607.86	20,621.46
合计	19,770,742.12	14,807,520.14

31、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,041,388.00	3,667,055.64
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	13,811,199.62	23,594,805.76
三、可供出售金融资产减值损失		77,254,227.10
合计	14,852,587.62	104,516,088.50

资产减值损失本期发生额较上期发生额下降85.79%，主要系可供出售金融资产减值损失减少影响所致。

32、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
专项补助	400,714.00	1,692,407.00
科技奖励	843,312.00	790,742.00
递延收益摊销	4,663,136.61	3,762,489.52
合 计	5,907,162.61	6,245,638.52

33、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-	11,506,505.10
银行理财产品投资收益	9,874,983.75	5,464,376.87
远期外汇合约收益	-642,000.00	902,100.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	149,369.91
其 他*	7,597,791.00	12,505.94
合计	16,830,774.75	18,034,857.82

注：投资收益本期发生额中其他系深圳市中科鼎泰创业投资合伙企业（有限合伙）完成清算，根据合伙人会议决议，合伙企业存续期间所产生的所有收益7,597,791.00元全部归深圳市中科创投资本投资有限公司所有。

34、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	-	-27,836.83
其中：固定资产处置利得	-	-27,836.83
合 计	-	-27,836.83

35、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,489,129.48	1,350,000.00	1,489,129.48
质量赔款	1,375.20	92,162.00	1,375.20
非流动资产毁损报废收益	23,625.00	-	23,625.00
其 他	500,067.81	352,700.09	500,067.81

合计	2,014,197.49	1,794,862.09	2,014,197.49
----	--------------	--------------	--------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高成长优质企业奖励	-	奖励	-	-	-	1,066,600.00	-	与收益相关
研发费用奖励	-	奖励	-	-	-	308,200.00	-	与收益相关
三重一创奖励	-	奖励	-	-	-	-	1,000,000.00	与收益相关
其他奖励	-	奖励	-	-	-	114,329.48	350,000.00	与收益相关
合计	-	-	-	-	-	1,489,129.48	1,350,000.00	-

36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	830,000.00	220,000.00	830,000.00
客户索赔款	-	1,234,849.07	-
非流动资产毁损报废损失	54,807.46	443.64	54,807.46
其他	187,134.56	221,089.85	187,134.56
合计	1,071,942.02	1,676,382.56	1,071,942.02

营业外支出本期发生额较上期发生额下降36.06%，主要系本期客户索赔款减少影响所致。

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	24,751,939.52	16,576,380.16
递延所得税费用	9,232,221.19	58,413.81
合计	33,984,160.71	16,634,793.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	96,820,075.45

按法定/适用税率计算的所得税费用	24,205,018.86
子公司适用不同税率的影响	-7,481,507.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	466,428.35
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	17,770,802.35
其他	-976,581.53
所得税费用	33,984,160.71

所得税费用本期发生额较上期发生额增长104.30%，主要系本期利润增加及转回前期确认的递延所得税影响所致。

38、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回应收保理款	2,781,000,000.00	1,355,000,000.00
收回票据保证金、定期存款质押及履约保证金	51,658,170.43	41,866,479.67
收到的政府补助	4,539,755.48	6,413,149.00
收到的利息收入	2,971,555.45	3,147,111.32
收到的租赁收入	-	2,106,852.25
其 他	545,160.11	737,521.35
合计	2,840,714,641.47	1,409,271,113.59

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付商业保理款	2,942,000,000.00	2,332,000,000.00
支付票据保证金、定期存单质押及履约保证金	91,510,196.62	50,998,184.10
支付的运输、港杂费	21,897,162.23	15,011,319.76
支付办公、差旅费	5,981,076.80	7,830,499.01
支付业务招待费	7,049,625.73	5,970,923.54
租金及物业管理费	2,374,643.11	2,254,644.95
诉讼费		1,555,018.00
中介费	1,923,163.92	2,238,307.67
冻结及无法正常使用的资金	18,892,166.39	
其 他	4,924,351.67	13,402,457.16

合计	3,096,552,386.47	2,431,261,354.19
----	------------------	------------------

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品及利息	1,199,825,368.75	804,904,427.49
收到远期结售汇收益	-	902,100.00
收到外汇宝收益	-	12,505.94
合计	1,199,825,368.75	805,819,033.43

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	1,260,000,000.00	840,000,000.00
支付远期结售汇损益	642,000.00	-
合计	1,260,642,000.00	840,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到实际控制人张伟借款	-	200,000,000.00
收到深圳市中科创资产管理有限公司借款	-	25,430,000.00
智美场馆收到往来款	-	30,000,000.00
合计	-	255,430,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还实际控制人张伟借款	-	200,000,000.00
归还深圳市中科创资产管理有限公司借款	-	25,430,000.00
支付融资服务费	-	1,510,000.00
合计	-	226,940,000.00

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	62,835,914.74	2,371,237.76
加：资产减值准备	14,852,587.62	104,516,088.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,216,300.22	27,018,333.13
无形资产摊销	1,820,716.68	1,969,975.44
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）		27,836.83
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	31,182.46	443.64
财务费用（收益以“－”号填列）	31,583,832.96	17,317,744.01
投资损失（收益以“－”号填列）	-16,830,774.75	-18,034,857.82
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	9,232,221.19	58,413.81
存货的减少（增加以“－”号填列）	-13,296,533.25	-64,816,007.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-224,458,502.77	-1,261,256,843.93
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	22,046,215.19	179,216,157.24
经营活动产生的现金流量净额	-83,966,839.71	-1,011,611,478.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	283,840,640.22	377,604,431.59
减：现金的期初余额	377,604,431.59	353,358,738.32
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-93,763,791.37	24,245,693.27

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,814.67
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,814.67
其中：	--
其中：	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	283,840,640.22	377,604,431.59
其中：库存现金	14,898.03	3,515.49
可随时用于支付的银行存款	283,825,742.19	377,600,916.10
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	283,840,640.22	377,604,431.59

40、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	104,798,808.03	信用证及票据保证金、冻结及无法正常使用账户资金
其他流动资产	20,000,000.00	止付状态的理财产品（期后已赎回）
合计	124,798,808.03	--

41、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	105,597,005.16
其中：美元	15,385,972.31	6.8632	105,597,005.16
欧元			
港币			
应收账款	--	--	52,736,726.26
其中：美元	7,683,985.06	6.8632	52,736,726.26
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

√ 适用 □ 不适用

截至2018年12月31日止，公司在香港设立的子公司尚未开展业务。

42、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
专项补助	400,714.00	其他收益	400,714.00
科技奖励	843,312.00	其他收益	843,312.00
高新区借转补资金项目	1,000,000.00	递延收益	
家电板生产线奖补资金项目	806,600.00	递延收益	240,647.09
研发费用奖励	308,200.00	营业外收入	308,200.00
高成长优质企业奖励	1,066,600.00	营业外收入	1,066,600.00
其他奖励	114,329.48	营业外收入	114,329.48
合 计	4,539,755.48	--	2,973,802.57

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形：是

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

Peak Creation Investments Limited		100.00 %	协议转让	2018 年 07 月 30 日	完成注册变更						不适用	
Wisdom Creation Investments Limited		100.00 %	协议转让	2018 年 07 月 30 日	完成注册变更						不适用	
Capital Steward Global Limited		100.00 %	协议转让	2018 年 07 月 30 日	完成注册变更						不适用	
中科创全球机会基金管理有限公司		100.00 %	协议转让	2018 年 07 月 30 日	完成注册变更						不适用	
中美全球机会基金有限合伙		100.00 %	协议转让	2018 年 07 月 30 日	完成注册变更						不适用	
中日全球机会基金有限合伙		100.00 %	协议转让	2018 年 07 月 30 日	完成注册变更						不适用	
中欧全球机会基金有限合伙		100.00 %	协议转让	2018 年 07 月 30 日	完成注册变更						不适用	
新财富环球控股有限公司		100.00 %	协议转让	2018 年 07 月 30 日	完成注册变更						不适用	
新智慧环球控股有限公司		100.00 %	协议转让	2018 年 07 月 30 日	完成注册变更						不适用	
新创造环球控股有限公司		100.00 %	协议转让	2018 年 07 月 30 日	完成注册变更						不适用	
新机遇环		100.00	协议	2018	完成						不适	

球控股有限公司		%	转让	年 07 月 30 日	注册变更						用	
新发展环球控股有限公司		100.00 %	协议转让	2018 年 07 月 30 日	完成注册变更						不适用	
新投资环球控股有限公司		100.00 %	协议转让	2018 年 07 月 30 日	完成注册变更						不适用	
深圳市禾盛融资租赁有限公司		100.00 %	注销	2018 年 05 月 28 日	已完成注销登记						不适用	

(1) 中科创国际以 0 美元的价格将其持有的 Capital Steward Global Limited 100%股权转让给 Peak Creation Investments Limited, 中科创基金、中美全球基金、中日全球基金、中欧全球基金、新财富、新智慧、新创造、新机遇、新发展、新投资系 Capital Steward Global Limited 的子公司。

中科创国际分别以 1.00 美元的价格将其持有的 Peak Creation Investments Limited 和 Wisdom Creation Investments Limited 100%股权转让给实际控制人张伟。

上述公司未开展业务。

(2) 公司于 2018 年 5 月 28 日将深圳市禾盛融资租赁有限公司注销。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
合肥禾盛新型材料有限公司	合肥	合肥	生产企业	100.00%		设立
苏州兴禾源复合材料有限公司	苏州	苏州	生产企业	98.82%	1.18%	设立
深圳市中科创资本投资有限公司	深圳	深圳	投资管理	100.00%		设立
深圳市中科创新型材料科技有限公司	深圳	深圳	投资管理	100.00%		设立
中科创国际有限公司	香港	香港	投资管理	100.00%		设立
深圳市中科创商	深圳	深圳	商业保理		100.00%	设立

业保理有限公司						
深圳市中科创投价值投资有限公司	深圳	深圳	资本市场服务		100.00%	设立
深圳市禾盛生态供应链有限公司	深圳	深圳	供应链		100.00%	设立

十、与金融工具相关的风险

1、定性信息

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制定由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。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，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

2、信用风险信息

本公司的信用风险主要来自应收票据及应收账款、其他应收款等应收款项。公司的最大信用风险敞口为应收款项的账面余额。

3、流动性风险信息

截至2018年12月31日止，公司应付票据余额407,622,534.02元，全部于6个月以内到期。公司借款余额1,402,131,579.02元，借款按到期日列示如下：

报表列示科目	金 额	贷款期限
短期借款	30,000,000.00	2018. 1. 8-2019. 1. 3
短期借款	500,000,000.00	2018.6.22-2019.6.21
短期借款	200,000,000.00	2018.6.26-2019.6.21
短期借款	20,000,000.00	2018. 6. 27-2019. 6. 25
短期借款	50,000,000.00	2018.9.4-2019.9.3
短期借款	50,000,000.00	2018.9.25-2019.9.25
短期借款	99,500,000.00	2018.9.27-2019.9.26
短期借款	50,000,000.00	2018.9.29-2019.9.29
长期借款	17,543,859.70	2017.6.5-2020.5.26
一年内到期的非流动负债	35,087,719.32	2017.6.5-2020.5.26
一年内到期的非流动负债	350,000,000.00	2017.5.19-2019.5.18
合 计	1,402,131,579.02	—

2019年到期的银行借款金额1,384,587,719.32元，公司应收保理款的期后回收情况将影响公司的流动性。

市场风险信息

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。

汇率风险

本公司存在一定的以外币结算的交易，公司尽可能将外币收入与支出相匹配，财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。截至2018年12月31日止，本公司持

有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见本“附注五、42. 外币货币性项目”。

金融资产与金融负债的汇率风险的敏感性分析：2018年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元贬值1%，那么本公司当年的利润总额将增加105.60万元。

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，截至2018年12月31日止，公司有息负债情况如下：

项目	金额	利率(%)	备注
短期借款	999,500,000.00	4.35-6.50	固定利率
长期借款	17,543,859.70	7.00	固定利率
一年内到期的非流动负债	385,087,719.32	7.00-7.25	固定利率

假设在其他风险变量不变的情况下，公司有息负债利息所依据的利率未来相应的上升或下降1%，那么本公司未来的年度利润总额将减少或增加158.33万元。

十一、关联方及关联交易

1、本公司控股股东及实际控制人情况

截至2018年12月31日止，深圳市中科创资产管理有限公司直接持有公司股份77,667,917股，占公司股本总额的32%。

本公司的控股股东为深圳市中科创资产管理有限公司，持有深圳市中科创资产管理有限公司100%股权的张伟先生为公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司无合营或联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市威廉金融控股有限公司	同受实际控制人控制
深圳市中科创城市更新集团有限公司	同受实际控制人控制
王 涛	实际控制人配偶

5、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市中科创城市更新集团有限公司	办公楼	4,060,875.00	0.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市中科创资产管理有限公司	办公楼	634,523.80	0.00

(2) 关联担保情况

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市中科创资产管理有限公司、张伟、深圳市中科创城市更新集团有限公司	52,631,579.02	2017 年 06 月 05 日	2020 年 05 月 26 日	否
张伟及王涛连带担保	350,000,000.00	2017 年 05 月 19 日	2019 年 05 月 18 日	否
深圳市中科创资产管理有限公司	50,000,000.00	2018 年 09 月 25 日	2019 年 09 月 25 日	否
深圳市中科创资产管理有限公司、张伟及王涛连带担保	99,500,000.00	2018 年 09 月 27 日	2019 年 09 月 27 日	否
深圳市中科创资产管理有限公司	50,000,000.00	2018 年 09 月 29 日	2019 年 09 月 29 日	否
深圳市中科创资产管理有限公司、张伟连带担保	50,000,000.00	2018 年 09 月 04 日	2019 年 09 月 03 日	否
深圳市中科创资产管理有限公司、张伟、王涛及中科创城市更新集团有限公司	500,000,000.00	2018 年 06 月 22 日	2019 年 06 月 21 日	否
深圳市中科创资产管理有限公司、张伟、王涛及中科创城市更新集团有限公司	200,000,000.00	2018 年 06 月 26 日	2019 年 06 月 21 日	否

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	224.07	208.56

(4) 其他关联交易

中科创国际于2018年7月30日以0美元的价格将子公司Capital Steward Global Limited 100%股权转让给Peak Creation Investments Limited, Peak Creation Investments Limited 亦为中科创国际全资子公司。为使主营业务更加清晰,经董事长批准,中科创国际分别以1.00美元的价格向实际控制人张伟出售Peak Creation Investments Limited和Wisdom Creation Investments Limited 100%股权。Peak Creation

和Wisdom Creation均未出资，亦未开展业务。Peak Creation和Wisdom Creation于2018年7月30日完成注册变更。

6、关联方应收应付款项

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	张伟	-	2,160,138.89
其他应付款	深圳市威廉金融控股有限公司	-	242,029.38
合 计	-	-	2,402,168.27

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2018年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2018年12月31日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、应收保理款本息逾期事项

截至2019年4月28日止，公司应收保理款余额1,266,382,166.67元，其中：已到期未收回的保理款金额386,382,166.67元，占公司期末合并报表资产总额的11.43%，此部分款项已发生逾期。

截至2019年4月28日止，公司应收保理利息已到期未收回金额17,855,861.08元，此部分款项已发生逾期。

2、诉前保全事项

2019年4月23日，中科新材收到苏州工业园区人民法院送达的民事裁定书（2019）苏0591财保6号、（2019）苏0591财保7号、（2019）苏0591财保8号。

（1）《民事裁定书》（2019）苏0591财保6号基本情况

上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行因与中科新材、中科创资产申请诉前财产保全纠纷，于2019年4月12日向苏州工业园区人民法院申请诉前财产保全，请求冻结中科新材、中科创资产的银行账户存款人民币4,500万元或查封、扣押其相应价值的财产。苏州工业园区人民法院裁定如下：冻结中科新材、中科创资产的银行账户存款人民币4,500万元或查封、扣押其相应价值的财产。

（2）《民事裁定书》（2019）苏0591财保7号基本情况

上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行因与兴禾源、中科新材申请诉前财产保全纠纷，于2019年4月12日向苏州工业园区人民法院申请诉前财产保全，请求冻结苏州兴禾源、中科新材的银行账户存款人民币5,555.00万元或查封、扣押其相应价值的财产。苏州工业园区人民法院裁定如下：冻结兴禾源、中科新材的银行账户存款人民币5,555.00万元或查封、扣押其相应价值的财产。

（3）《民事裁定书》（2019）苏0591财保8号基本情况

上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行因与中科新材、中科创资产申请诉前财产保全纠纷，于2019年4月12日向苏州工业园区人民法院申请诉前财产保全，请求冻结中科新材、中科创资产的银行账户存款人民币4,500.00万元或查封、扣押其相应价值的财产。苏州工业园区人民法院裁定如下：冻结中科新材、中科创资产的银行账户存款人民币4,500.00万元或查封、扣押其相应价值的财产。

（4）苏州工业园区人民法院保全清单（2019）苏0591执保1400、1401、1403号；（2019）苏0591财保6、7、8号：

序号	保全措施	保全期限	备注
1	查封中科新材名下位于苏州工业园区唯亭镇后戴街108号房地产	2019.4.15-2022.4.14	三案一并查封
2	查封兴禾源名下位于相城区经济开发区漕湖街道春兴路15号房地产（苏2016苏州市不动产权第7020135号）	2019.4.12-2022.4.11	（2019）苏0591财保7号 （已于2019年4月24日解除）

十四、其他重要事项

（1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以业务板块不同为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：

- A、家电复合材料板块；
- B、投资及商业保理板块；

本公司经营分部的会计政策与本公司主要会计政策相同。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	家电复合材料	投资及商业保理	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,596,118,527.28	138,156,342.22		1,734,274,869.50
主营业务成本	1,403,938,059.55	82,974,396.53	-9,416,758.11	1,477,495,697.97
资产总额	3,287,125,859.31	1,390,685,482.53	-1,296,191,621.02	3,381,619,720.82
负债总额	2,128,150,895.39	1,172,791,961.88	-1,161,191,621.02	2,139,751,236.25

其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、子公司银行账户及资料被司法冻结、扣押事项

中科创保理银行账户于2018年12月26日被司法冻结，冻结期限至2019年6月25日，相关证照、公章、账册等资料被扣押；中科创资本、中科创价值投资、禾盛生态供应链、深圳中科创材料及中科创国际存放在中科创保理办公场所的相关证照、公章、账册等资料被一并扣押，导致该等子公司未冻结账户也无法正常使用。根据2019年1月9日公司第四届董事会第三十一次会议决议，中科创保理暂停开展新业务，未来将根据资产解冻、被扣押资料返还的进展及国家政策的情况再决定开展新业务时间。截至2019年4月28日止，上述被冻结或扣押的资料尚未解除冻结并归还。

2、实际控制人被依法逮捕事项

2018年12月27日，公司获悉实际控制人张伟、董事任杰及中科创保理法定代表人黄斌应相关部门要求协助调查。2019年4月10日，深圳市公安局发布情况通报：经检察机关批准，公司实际控制人张伟以组织、领导、参加黑社会性质组织罪，以及非法拘禁罪、寻衅滋事罪、敲诈勒索罪、虚假诉讼罪、诈骗罪、非法持有枪支弹药罪等被执行逮捕。

3、实际控制人所持公司股份被冻结事项

2018年12月27日，公司实际控制人张伟通过深圳市中科创资产管理有限公司持有的公司7766.79万股股份被山东省淄博市中级人民法院司法冻结，于2018年12月28日被深圳市公安局龙岗分局轮候冻结。2019年1月10日，山东省淄博市中级人民法院办理了解除冻结手续。截至2019年4月28日止，被司法冻结的公司股份尚未解除冻结。

4、诉讼事项

公司因滕站未履行其股权转让回购协议中的支付对等回购价款的合同义务，将滕站起诉至江苏省高级人民法院，要求其支付股权转让款、股权转让款实际占用期间的利息及违约金。该诉讼于2018年3月7日审理结束，并于2018年6月4日收到江苏省高级人民法院送达的（2017）苏民初37号民事判决书，公司胜诉。滕站因不服江苏省高级人民法院作出的一审判决，就其与公司的股权转让纠纷向中华人民共和国最高人民法院提起上诉。2018年12月14日，公司收到中华人民共和国最高人民法院送达的（2018）最高法民终796号民事判决书，终审判决维持原判。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	30,100,000.00	81,013,708.02
应收账款	3,087,110.84	100,611,534.60
合计	33,187,110.84	181,625,242.62

（1）应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,000.00	180,000.00
商业承兑票据	30,000,000.00	80,833,708.02
合计	30,100,000.00	81,013,708.02

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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,090,000.00	-
合计	1,090,000.00	-

（2）应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例					例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	11,824,686.64	100.00%	8,737,575.80	73.89%	3,087,110.84	113,725,686.16	100.00%	13,114,151.56	11.53%	100,611,534.60
其中：										
组合 1	11,824,686.64	100.00%	8,737,575.80	73.89%	3,087,110.84	113,725,686.16	100.00%	13,114,151.56	11.53%	100,611,534.60
合计	11,824,686.64	100.00%	8,737,575.80	73.89%	3,087,110.84	113,725,686.16	100.00%	13,114,151.56	11.53%	100,611,534.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	996,274.75	49,813.74	5.00%
1 至 2 年	1,709,837.76	170,983.78	10.00%
2 至 3 年	234,780.11	70,434.03	30.00%
3 至 4 年	1,458,165.89	1,020,716.12	70.00%
4 年以上	7,425,628.13	7,425,628.13	100.00%
合计	11,824,686.64	8,737,575.80	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	996,274.75
1 至 2 年	1,709,837.76
2 至 3 年	234,780.11
3 至 4 年	1,458,165.89
4 至 5 年	7,425,628.13
合计	11,824,686.64

单位：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	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
------	------	--------------------	----------

客户一	1,459,109.98	12.34	1,459,109.98
客户二	1,251,016.82	10.58	125,101.68
客户三	789,839.98	6.68	789,839.98
客户四	676,086.14	5.72	676,086.14
客户五	572,760.00	4.84	400,932.00
合 计	4,748,812.92	40.16	3,451,069.78

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,496,195,023.50	1,441,351,180.89
合计	1,496,195,023.50	1,441,351,180.89

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
募集资金款	322,024,728.00	361,385,660.00
子公司暂借款及利息	1,161,191,621.03	1,074,776,140.34
押金保证金	12,388,926.91	6,544,475.52
其 他	1,960,237.97	407,186.22
合计	1,497,565,513.91	1,443,113,462.08

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,630,604.56
1 至 2 年	5,300,333.49
2 至 3 年	12,000.00
3 至 4 年	3,000.00
4 至 5 年	403,226.83
合计	14,349,164.88

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

深圳市中科创商业保理有限公司	子公司暂借款及利息	961,191,621.02	2 年以内	64.18%	
苏州兴禾源复合材料有限公司	募集资金	322,024,728.00	2-3 年	21.50%	
深圳市中科创资本投资有限公司	子公司暂借款及利息	200,000,000.01	1-2 年	13.36%	
华鑫国际信托有限公司	押金保证金	7,000,000.00	1 年以内	0.47%	350,000.00
远东国际租赁有限公司	押金保证金	5,263,158.00	1-2 年	0.35%	526,315.80
合计	--	1,495,479,507.03	--	99.86%	876,315.80

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	731,553,232.00		731,553,232.00	495,192,300.00		495,192,300.00
合计	731,553,232.00		731,553,232.00	495,192,300.00		495,192,300.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	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
合肥禾盛	261,192,300.00			261,192,300.00		
兴禾源	99,000,000.00	236,360,932.00		335,360,932.00		
中科创资本	135,000,000.00			135,000,000.00		
合计	495,192,300.00	236,360,932.00		731,553,232.00		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	81,076,547.37	78,314,270.03	523,066,707.67	439,131,785.21
其他业务	11,282,291.26	8,458,915.07	43,472,965.84	43,660,612.76
合计	92,358,838.63	86,773,185.10	566,539,673.51	482,792,397.97

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
子公司上缴利润	39,836,200.00	-
远期外汇合约收益	-	902,100.00
其 他	-	12,505.94
合计	39,836,200.00	914,605.94

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-31,182.46	-
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）	7,396,292.09	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	9,232,983.75	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-515,691.55	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,597,791.00	-
减：所得税影响额	4,373,284.64	-
合计	19,306,908.19	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.14%	0.26	0.26

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.56%	0.18	0.18
-------------------------	-------	------	------

第十二节 备查文件目录

- (一)、载有董事长签名的2018年年度报告原件；
- (二)、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (三)、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (四)、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (五)、其他有关资料；
- (六)、以上备查文件备置于公司董事会秘书办公室：苏州工业园区后戴街108号。

（此页无正文，为苏州中科创新型材料股份有限公司 2018 年年度报告全文法定代表人签署页）

法定代表人：艾 萍

苏州中科创新型材料股份有限公司

2019 年 4 月 28 日