



深圳市新纶科技股份有限公司
SHENZHEN SELEN SCIENCE & TECHNOLOGY CO.,LTD.

**成为新材料产业的领跑者
及值得信赖的合作伙伴**

**Become the Pioneer and a Trust-worthy Partner
in the New Material Industry**

2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市新纶科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	963,465,547.23	1,609,924,727.30
结算备付金		
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	53,035,494.91	121,693,531.97
应收账款	1,573,612,619.58	1,539,786,222.64
应收款项融资		
预付款项	409,024,693.04	176,036,038.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	136,989,442.98	134,080,162.83
其中：应收利息	388,010.96	9,436,490.57
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	693,226,665.39	652,686,626.79
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	172,929,319.06	151,343,129.23
流动资产合计	4,002,283,782.19	4,385,550,439.03
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		23,500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	75,139,776.68	68,916,762.81
长期股权投资	54,922,295.68	57,141,178.86
其他权益工具投资	24,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	239,199,894.61	255,812,678.00
固定资产	2,080,146,046.56	1,859,350,625.67
在建工程	438,997,343.17	535,540,498.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	507,610,134.23	508,657,600.51
开发支出	85,444,683.32	56,703,164.42
商誉	1,753,313,182.13	1,740,776,109.61
长期待摊费用	18,651,554.79	17,951,168.88
递延所得税资产	83,582,628.50	68,578,729.73
其他非流动资产	228,789,283.06	155,782,899.87
非流动资产合计	5,589,796,822.73	5,348,711,417.17
资产总计	9,592,080,604.92	9,734,261,856.20
流动负债：		
短期借款	2,164,416,695.37	1,882,550,786.72
向中央银行借款		
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		
应付票据	213,646,811.40	426,246,203.44
应付账款	636,640,912.10	769,254,908.89
预收款项	51,518,090.85	56,267,979.58
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	24,082,069.77	25,009,111.39
应交税费	67,047,908.87	114,955,918.99
其他应付款	77,533,764.03	47,349,673.24
其中：应付利息	11,353,544.11	20,966,281.30
应付股利	31,104,466.88	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	262,756,565.04	242,843,284.04
其他流动负债		
流动负债合计	3,497,642,817.43	3,564,477,866.29
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	204,900,000.00	86,500,000.00
应付债券	218,579,481.81	297,212,452.14
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	367,328,462.22	452,886,915.09
长期应付职工薪酬		
预计负债	300,000.00	300,000.00
递延收益	177,252,652.57	183,916,936.54

递延所得税负债	7,991,168.09	8,933,820.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	976,351,764.69	1,029,750,124.27
负债合计	4,473,994,582.12	4,594,227,990.56
所有者权益：		
股本	1,152,214,592.00	1,152,029,792.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,229,541,386.19	3,228,495,682.19
减：库存股		
其他综合收益	-16,427,904.36	-14,596,799.58
专项储备		
盈余公积	43,264,222.00	43,264,222.00
一般风险准备		
未分配利润	720,734,136.41	739,939,154.88
归属于母公司所有者权益合计	5,129,326,432.24	5,149,132,051.49
少数股东权益	-11,240,409.44	-9,098,185.85
所有者权益合计	5,118,086,022.80	5,140,033,865.64
负债和所有者权益总计	9,592,080,604.92	9,734,261,856.20

法定代表人：侯毅

主管会计工作负责人：马素清

会计机构负责人：陈得胜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	757,516,126.72	1,019,780,479.18
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	5,448,494.40	23,736,109.61
应收账款	248,357,479.98	225,807,139.08
应收款项融资		

预付款项	187,160,979.14	54,505,643.32
其他应收款	1,085,308,322.94	830,835,092.58
其中：应收利息	388,010.96	4,628,733.70
应收股利	8,000,000.00	8,000,000.00
存货	161,582,615.48	163,521,814.00
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	6,379,848.36	13,274,135.77
流动资产合计	2,451,753,867.02	2,331,460,413.54
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		3,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	74,925,993.08	68,709,441.36
长期股权投资	4,218,752,030.24	4,368,885,717.54
其他权益工具投资	3,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	86,243,243.17	87,775,550.07
固定资产	193,099,762.95	203,515,450.66
在建工程	577,650.76	577,650.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	135,447,726.45	142,071,550.54
开发支出	8,589,302.11	6,907,275.21
商誉		
长期待摊费用	2,968,594.39	3,569,364.64
递延所得税资产	44,539,730.41	36,211,038.44
其他非流动资产	52,446,074.09	56,630,709.29
非流动资产合计	4,820,590,107.65	4,977,853,748.51
资产总计	7,272,343,974.67	7,309,314,162.05
流动负债：		

短期借款	1,241,000,000.00	1,023,000,000.00
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		
应付票据	114,138,986.21	233,026,753.66
应付账款	144,897,181.49	106,081,059.70
预收款项	23,262,756.05	23,136,851.55
合同负债		
应付职工薪酬	4,186,175.09	4,183,662.81
应交税费	24,095,140.12	21,116,224.70
其他应付款	191,526,615.16	344,360,608.92
其中：应付利息	9,915,415.57	20,211,032.43
应付股利	31,104,466.88	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	188,000,000.00	170,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,931,106,854.12	1,924,905,161.34
非流动负债：		
长期借款	195,000,000.00	83,000,000.00
应付债券	218,579,481.81	297,212,452.14
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	230,182,497.41	286,804,811.57
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,740,882.79	12,778,046.81
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	656,502,862.01	679,795,310.52
负债合计	2,587,609,716.13	2,604,700,471.86
所有者权益：		
股本	1,152,214,592.00	1,152,029,792.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,311,721,970.91	3,310,676,266.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,264,222.00	43,264,222.00
未分配利润	177,533,473.63	198,643,409.28
所有者权益合计	4,684,734,258.54	4,704,613,690.19
负债和所有者权益总计	7,272,343,974.67	7,309,314,162.05

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,447,621,047.59	1,501,799,640.23
其中：营业收入	1,447,621,047.59	1,501,799,640.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,476,699,061.42	1,332,689,854.60
其中：营业成本	1,174,474,307.93	1,089,363,495.83
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	11,695,113.42	13,086,541.02
销售费用	69,044,559.55	52,178,618.54
管理费用	87,661,971.74	87,364,987.70
研发费用	47,794,090.20	24,327,987.87
财务费用	86,029,018.58	66,368,223.64

其中：利息费用	82,734,681.03	76,190,544.55
利息收入	-1,670,296.69	-13,569,090.50
加：其他收益	39,141,983.75	17,494,917.26
投资收益（损失以“—”号填列）	735,186.04	-840,710.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	206,871.63	-1,141,367.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,983,299.84	-13,820,327.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,204,852.28	4,272,691.77
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	9,020,708.40	176,216,357.43
加：营业外收入	2,906,015.44	883,718.14
减：营业外支出	1,355,769.90	317,500.54
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	10,570,953.94	176,782,575.03
减：所得税费用	-186,270.88	23,381,873.26
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	10,757,224.82	153,400,701.77
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	10,721,520.78	153,400,701.77
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）	35,704.04	
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	11,899,448.41	156,490,481.05
2.少数股东损益	-1,142,223.59	-3,089,779.28
六、其他综合收益的税后净额	-1,831,104.78	-2,210,808.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,831,104.78	-2,210,808.46

（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	-1,831,104.78	-2,210,808.46
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	-1,831,104.78	-2,210,808.46
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	8,926,120.04	151,189,893.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,068,343.63	154,438,949.80
归属于少数股东的综合收益总额	-1,142,223.59	-3,249,056.49
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0103	0.1499
（二）稀释每股收益	0.0103	0.1494

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：侯毅

主管会计工作负责人：马素清

会计机构负责人：陈得胜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	269,174,582.01	338,173,810.41
减：营业成本	226,092,417.87	243,926,046.40
税金及附加	1,051,691.17	2,845,073.98
销售费用	18,683,397.86	13,681,884.82
管理费用	25,761,020.69	22,501,307.20
研发费用	5,193,848.37	7,280,739.91
财务费用	58,422,792.91	53,353,797.79
其中：利息费用	64,212,885.47	69,960,521.23
利息收入	-6,482,708.29	-18,665,015.13
加：其他收益	11,447,570.02	1,584,188.17
投资收益（损失以“—”号填列）	53,902,016.74	13,337,107.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-133,687.30	-662,892.11
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,998,515.26	1,497,174.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,454,211.23	4,162,595.88
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	774,695.87	15,166,026.96
加：营业外收入	1,878,548.63	70,352.49
减：营业外支出	987,405.24	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	1,665,839.26	15,236,379.45

减：所得税费用	-8,328,691.97	295,102.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,994,531.23	14,941,276.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	9,958,827.19	14,941,276.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	35,704.04	
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	9,994,531.23	14,941,276.53
七、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.0087	0.0143
（二）稀释每股收益	0.0087	0.0143

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,265,996,634.38	985,112,996.58
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	18,693,218.31	12,810,303.63
收到其他与经营活动有关的现金	363,377,622.43	33,531,425.38
经营活动现金流入小计	1,648,067,475.12	1,031,454,725.59
购买商品、接受劳务支付的现金	1,331,079,636.64	750,371,670.08
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	166,318,956.69	127,291,532.23

支付的各项税费	103,232,003.49	77,926,242.03
支付其他与经营活动有关的现金	353,699,617.80	80,898,719.62
经营活动现金流出小计	1,954,330,214.62	1,036,488,163.96
经营活动产生的现金流量净额	-306,262,739.50	-5,033,438.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	290,500,000.00	105,000,000.00
取得投资收益收到的现金	602,110.37	300,657.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	589,349.78	6,004,150.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,035,704.04	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	303,727,164.19	111,304,807.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	292,518,312.28	600,419,898.17
投资支付的现金	285,500,000.00	105,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,887,881.16	298,373,904.79
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	584,906,193.44	1,003,793,802.96
投资活动产生的现金流量净额	-281,179,029.25	-892,488,995.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,112,022.91	400,322,555.45
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	1,666,332,761.72	1,715,646,200.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,179,289.71	97,452,222.22
筹资活动现金流入小计	1,689,624,074.34	2,213,420,977.67
偿还债务支付的现金	1,324,871,843.21	1,071,708,620.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,003,130.68	89,106,054.85
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	500,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	230,269,502.08	228,719,534.00

筹资活动现金流出小计	1,631,144,475.97	1,389,534,208.85
筹资活动产生的现金流量净额	58,479,598.37	823,886,768.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-170,353.42	206,548.24
五、现金及现金等价物净增加额	-529,132,523.80	-73,429,116.47
加：期初现金及现金等价物余额	1,246,788,771.09	1,364,894,033.99
六、期末现金及现金等价物余额	717,656,247.29	1,291,464,917.52

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	228,077,848.48	250,919,040.78
收到的税费返还	1,186,727.18	
收到其他与经营活动有关的现金	339,657,131.76	348,942,628.87
经营活动现金流入小计	568,921,707.42	599,861,669.65
购买商品、接受劳务支付的现金	270,810,016.78	281,747,202.62
支付给职工以及为职工支付的现金	30,114,557.07	30,876,071.93
支付的各项税费	7,640,580.68	4,477,636.11
支付其他与经营活动有关的现金	524,011,331.28	22,116,413.53
经营活动现金流出小计	832,576,485.81	339,217,324.19
经营活动产生的现金流量净额	-263,654,778.39	260,644,345.46
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	54,000,000.00	6,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	359,004.66	5,837,156.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,035,704.04	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	66,394,708.70	11,837,156.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,617,554.68	9,628,191.19
投资支付的现金		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		661,162,775.85
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,617,554.68	670,790,967.04
投资活动产生的现金流量净额	62,777,154.02	-658,953,810.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,041,309.00	400,322,555.45
取得借款收到的现金	1,401,300,000.00	973,300,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,179,289.71	
筹资活动现金流入小计	1,424,520,598.71	1,373,622,555.45
偿还债务支付的现金	1,133,100,000.00	812,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,387,905.77	61,129,507.12
支付其他与筹资活动有关的现金	190,917,396.74	213,627,285.00
筹资活动现金流出小计	1,379,405,302.51	1,087,056,792.12
筹资活动产生的现金流量净额	45,115,296.20	286,565,763.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	59,172.49	269,031.95
五、现金及现金等价物净增加额	-155,703,155.68	-111,474,669.89
加：期初现金及现金等价物余额	755,506,450.84	799,209,161.53
六、期末现金及现金等价物余额	599,803,295.16	687,734,491.64

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1,152,029,792.00				3,228,495,682.19		-14,596,799.58		43,264,222.00		739,939,154.88		5,149,132,051.49	-9,098,185.85	5,140,033,865.64
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	1,152 ,029, 792.0 0				3,228, 495,68 2.19		-14,59 6,799. 58		43,264 ,222.0 0		739,93 9,154. 88		5,149, 132,05 1.49	-9,098, 185.85	5,140, 033,86 5.64
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)	184,8 00.00				1,045, 704.00		-1,831, 104.78				-19,20 5,018. 47		-19,80 5,619. 25	-2,142, 223.59	-21,94 7,842. 84
(一)综合收益 总额							-1,831, 104.78				11,899 ,448.4 1		10,068 ,343.6 3	-1,142, 223.59	8,926, 120.04
(二)所有者投 入和减少资本	184,8 00.00				1,045, 704.00								1,230, 504.00		1,230, 504.00
1. 所有者投入 的普通股	184,8 00.00				1,705, 704.00								1,890, 504.00		1,890, 504.00
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					-660,0 00.00								-660,0 00.00		-660,0 00.00
4. 其他															
(三)利润分配											-31,10 4,466. 88		-31,10 4,466. 88	-1,000, 000.00	-32,10 4,466. 88
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											-31,10 4,466. 88		-31,10 4,466. 88	-1,000, 000.00	-32,10 4,466. 88
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	1,152,214,592.00				3,229,541,386.19		-16,427,904.36		43,264,222.00		720,734,136.41		5,129,326,432.24	-11,240,409.44	5,118,086,022.80

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													
	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	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	503,216,492.00				2,330,279,661.56		384,136.43		38,327,070.21		461,365,762.98		3,333,573,123.18	7,908,503.28
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	503,2 16,49 2.00				2,330, 279,66 1.56		384,13 6.43		38,327 ,070.2 1		461,36 5,762. 98		3,333, 573,12 3.18	7,908,5 03.28	3,341,4 81,626. 46
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）	648,1 15,10 0.00				874,64 9,298. 19		-2,210, 808.46				138,87 7,903. 83		1,659, 431,49 3.56	-4,089, 779.28	1,655,3 41,714. 28
（一）综合收 益总额							-2,210, 808.46				156,49 0,481. 05		154,27 9,672. 59	-3,089, 779.28	151,189 ,893.31
（二）所有者 投入和减少资 本	144,8 98,60 8.00				1,377, 865,79 0.19								1,522, 764,39 8.19		1,522,7 64,398. 19
1. 所有者投入 的普通股	144,8 98,60 8.00				1,384, 939,53 5.19								1,529, 838,14 3.19		1,529,8 38,143. 19
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					-7,073, 745.00								-7,073, 745.00		-7,073, 745.00
4. 其他															
（三）利润分 配											-17,61 2,577. 22		-17,61 2,577. 22	-1,000, 000.00	-18,612 ,577.22
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											-17,61 2,577. 22		-17,61 2,577. 22	-1,000, 000.00	-18,612 ,577.22

4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	503,216,492.00				-503,216,492.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	503,216,492.00				-503,216,492.00										
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	1,151,331,592.00				3,204,928,959.75	-1,826,672.03		38,327,070.21		600,243,666.81		4,993,004,616.74	3,818,724.00	4,996,823,340.74	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,152,029,792.00				3,310,676,266.91				43,264,222.00	198,643,409.28		4,704,613,690.19

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,152,029,792.00				3,310,676,266.91				43,264,222.00	198,643,409.28		4,704,613,690.19
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	184,800.00				1,045,704.00					-21,109,935.65		-19,879,431.65
（一）综合收益总额										9,994,531.23		9,994,531.23
（二）所有者投入和减少资本	184,800.00				1,045,704.00							1,230,504.00
1．所有者投入的普通股	184,800.00				1,705,704.00							1,890,504.00
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					-660,000.00							-660,000.00
4．其他												
（三）利润分配										-31,104,466.88		-31,104,466.88
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-31,104,466.88		-31,104,466.88
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	1,152,214,592.00				3,311,721,970.91				43,264,222.00	177,533,473.63		4,684,734,258.54

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	503,216,492.00				2,419,309,895.62				38,327,070.21	171,821,620.37		3,132,675,078.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	503,216,492.00				2,419,309,895.62				38,327,070.21	171,821,620.37		3,132,675,078.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	648,115,100.00				874,649,298.19					-2,671,300.69		1,520,093,097.50
(一) 综合收益总额										14,941,276.53		14,941,276.53

(二)所有者投入和减少资本	144,898,608.00				1,377,865,790.19					-17,612,577.22		1,505,151,820.97
1. 所有者投入的普通股	144,898,608.00				1,384,939,535.19					-17,612,577.22		1,512,225,565.97
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					-7,073,745.00							-7,073,745.00
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	503,216,492.00				-503,216,492.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	503,216,492.00				-503,216,492.00							
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	1,151,331,592.00				3,293,959,193.81				38,327,070.21	169,150,319.68		4,652,768,175.70

三、公司基本情况

1.1 公司概况

深圳市新纶科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2002年12月25日经深圳市工商局核准,持有统一社会信用代码为914403007451834971的企业法人营业执照。2010年1月14日,经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1405号”文《关于核准深圳市新纶科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准,向社会公开发行人民币普通股1,900万股(每股面值1元),并经深圳证券交易所深证上[2010]30号文同意,本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市,股票简称“新纶科技”,股票代码“002341”。公司注册资本1,152,214,592.00元,法定代表人侯毅,公司住址为深圳市南山区南头街道南海大道3025号创意大厦13-14楼。

1.2 公司经营范围及行业性质

所属行业:制造及服务业。

经营范围:一般经营项目是:有机高分子材料及制品的技术开发、销售、售后服务及其他国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品及限制项目);洁净技术咨询(不含限制项目);经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营);计算机软件开发(不含限制项目);净化工程设计及安装,纯水工程的设计、施工与咨询;工程项目的咨询、管理;机电装饰、中央空调、弱电自控、压力容器工程及设备的设计、施工、安装及咨询;实验室设备、家具及通风系统安装;投资兴办实业(具体项目另行申报,具体由分支机构经营);销售无纺布制品、日化产品(不含危险化学品)、劳保及防护用品。许可经营项目是:普通货运、超净清洗;纯水工程设备的生产;防尘、防静电服装及鞋的生产;新型材料及其衍生产品的研发;光学胶带、高净化胶带、高净化保护膜、散热膜的制造;显示行业、锂电池行业用功能性薄膜材料及其衍生产品,高分子、高性能复合材料、光学薄膜、功能性薄膜、碳类材料技术及其制品的研发与制造;特种劳动防护用品产品的生产和销售

本财务报表业经公司2019年8月27日第四届董事会第四十九次会议批准对外报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子、孙公司共33户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户,详见本附注6“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—基本准则》和其他各项会计准则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

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事防静电洁净室耗品、功能材料产品的研发、生产、销售；净化工程的设计、施工、维护；超净清洗服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注39“收入”、30.2“内部研究、开发支出会计政策”等各项描述。

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、完整地反映了本公司的财务状况、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

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司、境内子公司及境外子公司新纶科技（香港）有限公司（以下简称“香港新纶公司”）经营所处的主要经济环境中的货币，本公司、境内子公司及境外子公司香港新纶公司以人民币为记账本位币；本公司之境外子公司新纶日本株式会社（以下简称“日本新纶公司”）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定日元为其记账本位币；本公司之境外子公司新纶科技美国公司（以下简称“美国新纶公司”）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美金为其记账本位币；本公司之境外子公司新纶材料日本株式会社（以下简称“新纶材料日本公司”）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定日元为其记账本位币；本公司之境外子公司新纶科技（韩国）有限公司（以下简称“韩国新纶公司”）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定韩元为其记账本位币；本公司之境外子公司拓丞股份有限公司（以下简称“拓丞公司”）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定台元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为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。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。

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。

5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在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。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

6.2 控制的依据

投资方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，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，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，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。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；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；编制现金流量表时，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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；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；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。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；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；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。

6.6 特殊交易会计处理

6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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，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。

6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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，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，调整留存收益。

6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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。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。

6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方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。

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

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般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及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的

利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确

认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可

输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

11、应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此公司将应收票据视为较低信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此公司对应收票据的固定坏账准备率为零。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则公司对该应收票据单计提坏账准备并确认预期信用损失。

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）

计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
单个报表主体且属于母公司合并报表抵销的母子公司之间的应收款项组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

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	20.00%	20.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
单个报表主体且属于母公司合并报表抵销的母子公司之间的应收款项组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的应收账款。
坏账准备的计提方法	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，计提坏账准备。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，本公司按照应收款项的减值损失计量方法处理。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

15.1 存货的类别

存货包括原材料、在产品、产成品和周转材料等，按成本与可变现净值孰低列示。

15.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

15.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

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。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

18.1 划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

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。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

18.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢

复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

22.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。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，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

22.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；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，

按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

22.3 后续计量及损益确认方法

22.3.1 成本法后续计量

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，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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。

22.3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方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投资方不一致的，按照投资方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。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

22.3.3 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处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有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转入改按权益法核算的当期损益。

22.3.4 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

22.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰

低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

22.3.6 处置长期股权投资的处理

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20-30	10.00	3.00-4.50

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

房屋建筑物	年限平均法	20 -30	10.00%	3.00-4.50%
运输设备	年限平均法	5	10.00%	18.00%
机器设备	年限平均法	10	10.00%	9.00%
办公设备	年限平均法	5	10.00%	18.00%
净化工程系统	年限平均法	5 -10	10.00%	9.00-18.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满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。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、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所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）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进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式（BOT）取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按使用年限50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

（2）内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间按直线法摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。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，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

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。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。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 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；
- 2) 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

2.1 设定提存计划

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，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 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。公司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。

2) 设定受益计划存在资产的，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，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。

3) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，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：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 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，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

35、租赁负债

36、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息

费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

37、股份支付

1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

2 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4 股份支付的会计处理方法

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

以权益结算的股份支付：

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

以现金结算的股份支付：

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

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

5修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

6涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，

作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

39.1 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。主要交易方式的具体销售确认的时间为：

内销：将货物交付到买方指定地点，经客户签收双方核对一致后确认销售收入。

出口：货物已经报关并办理了出口报关手续后确认销售收入。

39.2 提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度公司选用下列方法之一确定：

①劳务交易的完工进度按已经完成的劳务工作量占应提供劳务总量的比例。

②已经发生的劳务成本占估计总成本的比例。

公司主要采用以上第一种方法确定劳务交易的完工进度，在无法根据第一种方法确定劳务交易的完工进度时，采用第二种方法。当劳务合同的结果不能可靠地估计时，于决算日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的成本计入当年度损益类账项。如果预计劳务总成本将超出劳务总收入，将预计的损失立即计入当年度损益类账项。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

39.3 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度公司选用下列方法之一确定：

①合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确认；

②按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

公司主要采用以上第一种方法确定合同完工进度，在无法根据第一种方法确定合同完工进度时，采用第二种方法。当建造合同的结果不能可靠地估计时，于决算日按已经发生并预计能够收回的成本金额确认收入，并将已经发生的成本计入当年度损益类账项。如果预计合同总成本将超出合同总收入，将预计的损失立即计入当年度损益类账项。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

39.4 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

39.5 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在

相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。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，将其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，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部通知于 2019 年 1 月 1 日起执行新金融准则	经本公司 2019 年 4 月 23 日第四届董事会第四十四次会议决议批准	

2017年财政部发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”），并要求单独在境内上市的企业自2019年1月1日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。

修订后的新金融工具准则主要变更内容如下：

（1）以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类；

（2）将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；

（3）将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时应将之前已计入其他综合收益的累计利得或损失转入留存收益，不得结转计入当期损益；

（4）进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；

（5）套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

根据衔接规定，企业应当按照金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，企业比较财务报表列报的信息与修订后准则要求不一致的，不需要按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。公司2019年度将按照新金融工具准则的要求调整列报金融工具相关信息，包括对金融工具进行分类和计量（含减值）等，上述调整对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产无重大影响。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,609,924,727.30	1,609,924,727.30	

结算备付金			
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	121,693,531.97	121,693,531.97	
应收账款	1,539,786,222.64	1,539,786,222.64	
应收款项融资			
预付款项	176,036,038.27	176,036,038.27	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	134,080,162.83	134,080,162.83	
其中：应收利息	9,436,490.57	9,436,490.57	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	652,686,626.79	652,686,626.79	
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	151,343,129.23	151,343,129.23	
流动资产合计	4,385,550,439.03		
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	23,500,000.00		-23,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	68,916,762.81	68,916,762.81	
长期股权投资	57,141,178.86		
其他权益工具投资		23,500,000.00	23,500,000.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产	255,812,678.00	255,812,678.00	
固定资产	1,859,350,625.67	1,859,350,625.67	
在建工程	535,540,498.81	535,540,498.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	508,657,600.51		
开发支出	56,703,164.42		
商誉	1,740,776,109.61		
长期待摊费用	17,951,168.88	17,951,168.88	
递延所得税资产	68,578,729.73	68,578,729.73	
其他非流动资产	155,782,899.87	155,782,899.87	
非流动资产合计	5,348,711,417.17		
资产总计	9,734,261,856.20		
流动负债：			
短期借款	1,882,550,786.72	1,882,550,786.72	
向中央银行借款			
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			
应付票据	426,246,203.44	426,246,203.44	
应付账款	769,254,908.89	769,254,908.89	
预收款项	56,267,979.58	56,267,979.58	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	25,009,111.39	25,009,111.39	
应交税费	114,955,918.99	114,955,918.99	
其他应付款	47,349,673.24	47,349,673.24	
其中：应付利息	20,966,281.30	20,966,281.30	
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	242,843,284.04	242,843,284.04	
其他流动负债			
流动负债合计	3,564,477,866.29		
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	86,500,000.00	86,500,000.00	
应付债券	297,212,452.14	297,212,452.14	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	452,886,915.09	452,886,915.09	
长期应付职工薪酬			
预计负债	300,000.00	300,000.00	
递延收益	183,916,936.54	183,916,936.54	
递延所得税负债	8,933,820.50	8,933,820.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,029,750,124.27		
负债合计	4,594,227,990.56		
所有者权益：			
股本	1,152,029,792.00	1,152,029,792.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,228,495,682.19	3,228,495,682.19	
减：库存股			
其他综合收益	-14,596,799.58	-14,596,799.58	
专项储备			
盈余公积	43,264,222.00	43,264,222.00	
一般风险准备			

未分配利润	739,939,154.88	739,939,154.88	
归属于母公司所有者权益合计	5,149,132,051.49		
少数股东权益	-9,098,185.85		
所有者权益合计	5,140,033,865.64		
负债和所有者权益总计	9,734,261,856.20		

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,019,780,479.18		
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	23,736,109.61		
应收账款	225,807,139.08	225,807,139.08	
应收款项融资			
预付款项	54,505,643.32		
其他应收款	830,835,092.58	830,835,092.58	
其中：应收利息	4,628,733.70	4,628,733.70	
应收股利	8,000,000.00	8,000,000.00	
存货	163,521,814.00		
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	13,274,135.77		
流动资产合计	2,331,460,413.54		
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	3,000,000.00		-3,000,000.00
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款	68,709,441.36		
长期股权投资	4,368,885,717.54	4,368,885,717.54	
其他权益工具投资		3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	87,775,550.07		
固定资产	203,515,450.66		
在建工程	577,650.76		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	142,071,550.54		
开发支出	6,907,275.21		
商誉			
长期待摊费用	3,569,364.64		
递延所得税资产	36,211,038.44		
其他非流动资产	56,630,709.29		
非流动资产合计	4,977,853,748.51		
资产总计	7,309,314,162.05		
流动负债：			
短期借款	1,023,000,000.00		
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			
应付票据	233,026,753.66		
应付账款	106,081,059.70		
预收款项	23,136,851.55		
合同负债			
应付职工薪酬	4,183,662.81		
应交税费	21,116,224.70		
其他应付款	344,360,608.92		
其中：应付利息	20,211,032.43		
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	170,000,000.00		
其他流动负债			
流动负债合计	1,924,905,161.34		
非流动负债：			
长期借款	83,000,000.00		
应付债券	297,212,452.14		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	286,804,811.57		
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	12,778,046.81		
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	679,795,310.52		
负债合计	2,604,700,471.86		
所有者权益：			
股本	1,152,029,792.00		
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,310,676,266.91		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	43,264,222.00		
未分配利润	198,643,409.28		
所有者权益合计	4,704,613,690.19		
负债和所有者权益总计	7,309,314,162.05		

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	应税产品收入按 16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，技术咨询和工程设计服务、清洗服务收入按 6%的税率计算销项税；工程收入按 11%计算销项税。从 2019 年 4 月 1 日起原适用 16%、10%增值税率的分别调整为 13%、9%的税率。
城市维护建设税	应纳增值税、消费税税额	按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7%计缴。
企业所得税	应纳税所得额	详见下表。
教育费附加	应纳增值税、消费税税额	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	应纳增值税、消费税税额	按实际缴纳的流转税的 1%、2%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市新纶科技股份有限公司	15%
深圳市金麒麟环境科技有限公司	15%
深圳市金耀辉科技有限公司	15%
深圳鹏阔精密工业有限公司	25%
厦门鹏阔精密工业有限公司	25%
宁国市千洪电子有限公司	15%
深圳市新纶先进材料科学研究院有限公司	25%
合肥洁易超净技术有限公司	25%
武汉洁净易超净技术有限公司	25%
南昌洁净易超净科技有限公司	25%
成都洁净易超净技术有限公司	25%
聚纶材料科技（深圳）有限公司	25%

新纶科技（常州）有限公司	15%
新纶科技（香港）有限公司	16.5%
新恒东薄膜材料（常州）有限公司	25%
新纶复合材料科技（常州）有限公司	15%
新纶科技（日本）有限公司	适用日本相关税收政策
新纶科技美国公司	适用美国相关税收政策
新纶科技（韩国）有限公司	适用韩国相关税收政策
新纶材料日本株式会社	适用日本相关税收政策
新纳新材料(常州)有限公司	25%
苏州新纶超净技术有限公司	25%
苏州依格斯电子有限公司	25%
苏州依格斯电子材料有限公司	25%
江天精密制造科技（苏州）有限公司	15%
天津新纶科技有限公司	25%
上海瀚广实业有限公司	15%
成都新晨新材科技有限公司	25%
新纶（常州）光电材料科技有限公司	25%
新纶（常州）新能源材料技术有限公司	25%
拓丞股份有限公司	19%

2、税收优惠

（1）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，深圳市新纶科技股份有限公司于2009年6月27日获得深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201044200180），认定有效期为3年。2012年9月12日本公司第一次复审通过了高新技术企业认定，证书编号：GF201244200459；2015年11月2日本公司第二次复审通过了高新技术企业认定，证书编号：GR201544201562，按15%的税率计算所得税。2018年11月9日本公司第三次复审通过了高新技术企业认定，证书编号：GR201844202493，按15%的税率计算所得税。

（2）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，江天精密制造科技（苏州）有限公司（以下简称“江天精密公司”）于2013年12月3日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201332001718），认定有效期为3年。2016年11月30日江天精密公司第一次复审通过了高新技术企业认定，证书编号：GR201632001641，按15%的税率计算所得税。

（3）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，深圳市金麒麟环境科技有限公司（以下简称“深圳金麒麟”）于2016年11月21日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局批准颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201644201436），认定有效期为3年，按15%的税率计算所得税。

（4）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，上海瀚广实业有限公司（以下简称“上海瀚广”）于2016年11月24日获得上海市科技技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、

上海市地方税务局批准颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201631000097），认定有效期为3年，按15%的税率计算所得税。

（5）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，新纶科技（常州）有限公司（以下简称“常州新纶公司”）于2015年7月6日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201532000634），认定有效期为3年，按15%的税率计算所得税。2018年11月28日常州新纶公司第一次复审通过了高新技术企业认定，证书编号：GR201832002798，按15%的税率计算所得税。

（6）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，深圳市金耀辉科技有限公司（以下简称“金耀辉公司”）于2017年10月31日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局批准颁发的证书编号为GR201744203814的《高新技术企业证书》，认定有效期为3年，按15%的税率计算所得税。

（7）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，新纶复合材料科技（常州）有限公司（以下简称“新复材”）于2018年11月28日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201832001861），认定有效期为3年，按15%的税率计算所得税。

（8）根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，宁国市千洪电子有限公司（以下简称“千洪电子”）于2016年12月9日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201644004575），认定有效期为3年，按15%的税率计算所得税。

（9）根据财政部、国家税务总局关于非货币性资产投资企业所得税政策问题的通知（《财税[2014]116号》）及国家税务总局关于非货币性资产投资企业所得税有关征管问题的公告（国家税务总局公告2015年第33号）相关规定，实行查账征收的居民企业（以下简称企业）以非货币性资产对外投资确认的非货币性资产转让所得，可自确认非货币性资产转让收入年度起不超过连续5个纳税年度的期间内，分期均匀计入相应年度的应纳税所得额，按规定计算缴纳企业所得税。本公司控股子公司深圳市新纶先进材料科学研究院有限公司（以下简称“先进材料研究院”）享受该优惠政策。

3、其他

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	285,510.69	138,254.97
银行存款	720,510,736.60	1,246,650,516.12
其他货币资金	242,669,299.94	363,135,956.21
合计	963,465,547.23	1,609,924,727.30
其中：存放在境外的款项总额	11,504,864.04	16,187,044.76

其他说明

货币资金中其他货币资金主要包含定期存单质押110,000,000.00元，银行汇票保证金63,061,210.18元，信用证保证金

54,517,990.47元，保函保证金7,100,845.89元，内保外贷保证金7,989,253.40元。司法冻结款3,140,000.00元。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	45,447,945.91	117,872,533.14
商业承兑票据	7,587,549.00	3,820,998.83
合计	53,035,494.91	121,693,531.97

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	3,044,297.00
合计	3,044,297.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	135,999,261.49	257,960,493.25
商业承兑票据	4,518,116.91	3,658,994.28
合计	140,517,378.40	261,619,487.53

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,687,165.34	0.62%	10,687,165.34	100.00%	0.00	15,272,702.85	0.91%	14,692,850.78	96.20%	579,852.07
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,078,592.38	0.58%	10,078,592.38	100.00%	0.00	13,734,892.32	0.82%	13,155,040.25	95.78%	579,852.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	608,572.96	0.04%	608,572.96	100.00%	0.00	1,537,810.53	0.09%	1,537,810.53	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,720,174,563.55	99.38%	146,561,943.97	8.52%	1,573,612,619.58	1,670,950,389.39	99.09%	131,744,018.82	7.88%	1,539,206,370.57
其中：										
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	1,720,174,563.55	99.38%	146,561,943.97	8.52%	1,573,612,619.58	1,670,950,389.39	99.09%	131,744,018.82	7.88%	1,539,206,370.57
合计	1,730,861,728.89	100.00%	157,249,109.31	9.09%	1,573,612,619.58	1,686,223,092.24	100.00%	146,436,869.60	8.68%	1,539,786,222.64

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宁波煜成实业有限公司	3,580,158.32	3,580,158.32	100.00%	已胜诉但基本无财产可执行
苏州点精光电有限公司	1,957,042.90	1,957,042.90	100.00%	已胜诉但执行较为困难
苏州万洲新材料有限公司	4,541,391.16	4,541,391.16	100.00%	预计无法收回

深圳市信濠精密组件有限公司	367,511.00	367,511.00	100.00%	预计无法收回
深圳市三美田科技有限公司	219,811.96	219,811.96	100.00%	预计无法收回
东莞市凯博美光电科技股份有限公司	21,250.00	21,250.00	100.00%	预计无法收回
合计	10,687,165.34	10,687,165.34	--	--

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,221,757,503.46
1 至 2 年	372,490,143.08
2 至 3 年	64,521,782.45
3 年以上	61,405,134.56
3 至 4 年	47,275,707.34
4 至 5 年	12,232,914.49
5 年以上	1,896,512.73
合计	1,720,174,563.55

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提坏账准备	15,272,702.85	-3,228,874.91		1,356,662.60	10,687,165.34
按账龄分析组合计提坏账准备	131,164,166.75	15,528,709.54		130,932.32	146,561,943.97
合计	146,436,869.60	12,299,834.63		1,487,594.92	157,249,109.31

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,487,594.92

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市百得力电子有限公司	货款	1,356,662.60	无法收回	审批程序	否
合计	--	1,356,662.60	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 430,568,159.27元，占应收账款期末余额合计数的比例为24.88%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为30,755,454.27元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	357,344,798.85	87.37%	166,205,106.38	94.42%
1 至 2 年	42,713,783.84	10.44%	2,482,215.41	1.41%
2 至 3 年	4,010,126.18	0.98%	5,087,485.17	2.89%
3 年以上	4,955,984.17	1.21%	2,261,231.31	1.28%
合计	409,024,693.04	--	176,036,038.27	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末余额	未及时结算的原因
深圳市德葆琪科技有限公司	29,633,559.85	由于客户暂停该业务交货，导致交货延期。
深圳市众捷科技有限公司	9,000,000.00	由于客户暂停该业务交货，导致交货延期。
深圳市伟铂工业有限公司	1,900,000.00	交易终止，款项尚未退还
昆山翔腾净化工程有限公司	1,007,832.00	工程未结算
合计	41,541,391.85	

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 253,300,208.00 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 61.93%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	388,010.96	9,436,490.57
其他应收款	136,601,432.02	124,643,672.26
合计	136,989,442.98	134,080,162.83

（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
定期存款	388,010.96	9,436,490.57

合计	388,010.96	9,436,490.57
----	------------	--------------

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	37,219,433.32	21,375,391.94
预付押金	2,623,354.10	3,814,013.21
保证金	27,575,844.57	29,378,825.91
租金	4,808,094.33	5,191,134.36
其他	76,416,249.55	77,066,546.51
合计	148,642,975.87	136,825,911.93

2) 坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	126,923,208.53
1 至 2 年	9,447,105.48
2 至 3 年	5,353,586.56
3 年以上	6,919,075.30
3 至 4 年	6,450,775.49
4 至 5 年	68,660.00
5 年以上	399,639.81

合计	148,642,975.87
----	----------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄分析组合计提坏账准备	12,182,239.67	-140,695.82		12,041,543.85
合计	12,182,239.67	-140,695.82		12,041,543.85

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西丽菁英家园	固定资产出售	22,667,818.66	2 年以内	15.25%	1,239,932.15
民生金融租赁股份有限公司	保证金	9,750,000.00	1 年以内	6.56%	487,500.00
武进经济开发区财政分局	政府补助	9,451,526.54	1 年以内	6.36%	472,576.33
惠州大亚湾晨阳实业有限公司	往来款	5,000,000.00	1 年以内	3.36%	250,000.00
李永胜	备用金	3,140,000.00	1 年以内	2.11%	157,000.00
合计	--	50,009,345.20	--	33.64%	2,607,008.48

6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
武进经济开发区财政分局	常州西太湖科技产业园政府补助	9,451,526.54	1 年以内	(1) 预计收取时间为 2019 年 12 月 31 日; (2) 金额为 9,451,526.54 元; (3) 依据: 根据常州西太湖科技产业园项目与管委会签订的框架协议书, 给予的补贴。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	123,055,729.60	2,864,268.86	120,191,460.74	125,367,208.30	4,458,772.68	120,908,435.62
在产品	46,676,005.10	81,667.17	46,594,337.93	30,723,623.35	81,667.17	30,641,956.18
库存商品	224,392,259.90	4,934,714.64	219,457,545.26	201,138,002.35	5,736,799.22	195,401,203.13
建造合同形成的已完工未结算资产	221,886,134.27		221,886,134.27	185,211,682.92		185,211,682.92
发出商品	38,540,950.74	381,994.06	38,158,956.68	80,255,101.28	381,994.06	79,873,107.22
委托加工物质	1,414,396.04	7,422.24	1,406,973.80	1,169,392.18	7,422.24	1,161,969.94
低值易耗品				309,538.10		309,538.10
自制半成品	45,980,856.36	449,599.65	45,531,256.71	40,371,263.85	1,192,530.17	39,178,733.68
合计	701,946,332.01	8,719,666.62	693,226,665.39	664,545,812.33	11,859,185.54	652,686,626.79

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

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	4,458,772.68			1,594,503.82		2,864,268.86
在产品	81,667.17					81,667.17
库存商品	5,736,799.22			802,084.58		4,934,714.64
发出商品	381,994.06					381,994.06
委托加工物资	7,422.24					7,422.24
自制半成品	1,192,530.17			742,930.52		449,599.65
合计	11,859,185.54			3,139,518.92		8,719,666.62

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	557,158,246.11
累计已确认毛利	202,625,091.12
已办理结算的金额	537,897,202.96
建造合同形成的已完工未结算资产	221,886,134.27

其他说明：

10、合同资产

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付租金	62,536.68	402,837.78
待抵扣进项税金	158,034,765.05	112,849,144.82
预缴的企业所得税	3,659,069.61	3,948,967.50
其他	11,172,947.72	34,142,179.13
合计	172,929,319.06	151,343,129.23

其他说明：

14、债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售安居房款	74,925,993.08		74,925,993.08	68,709,441.36		68,709,441.36	
其他	213,783.60		213,783.60	207,321.45		207,321.45	
合计	75,139,776.68		75,139,776.68	68,916,762.81		68,916,762.81	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额****17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
东莞首道超净技术有限公司	5,849,032.04			-352,255.73						5,496,776.31	
小计	5,849,032.04			-352,255.73						5,496,776.31	
二、联营企业											
深圳市通新源物业管理有限公司	24,737,263.51			-202,268.34						24,534,995.17	
上海松江漕河泾小额贷款有	20,927,740.85			420,836.77						21,348,577.62	

限公司											
福建亿光源光电科技有限公司	2,965,850.01			576,096.57						3,541,946.58	
拓丞股份有限公司	2,661,292.45	7,186,487.15		-235,537.64					-9,612,241.96	0.00	
小计	51,292,146.82	7,186,487.15		559,127.36					-9,612,241.96	49,425,519.37	
合计	57,141,178.86	7,186,487.15		206,871.63					-9,612,241.96	54,922,295.68	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	24,000,000.00	23,500,000.00
合计	24,000,000.00	23,500,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广东和品实业有限公司				0.00	公司看好其长期价值，非交易性目的持有该项权益投资	不适用
广州蜂巢实验室互联技术有限公司				0.00	公司看好其长期价值，非交易性目的持有该项权益投资	不适用
新益（江西）新材料科技有限公司				0.00	公司看好其长期价值，非交易性目的持有该项权益投资	不适用
东莞市思力康防护用品有限公司				0.00	公司看好其长期价值，非交易性目的持有该项权益投资	不适用

					益投资	
--	--	--	--	--	-----	--

其他说明：

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	282,852,972.45			282,852,972.45
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	15,817,475.08			15,817,475.08
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出至固定资产	15,817,475.08			15,817,475.08
4.期末余额	267,035,497.37			267,035,497.37
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	27,040,294.45			27,040,294.45
2.本期增加金额	6,540,682.77			6,540,682.77
(1) 计提或摊销	6,540,682.77			6,540,682.77
3.本期减少金额	5,745,374.46			5,745,374.46
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出至固定资产	5,745,374.46			5,745,374.46
4.期末余额	27,835,602.76			27,835,602.76
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				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	239,199,894.61			239,199,894.61
2.期初账面价值	255,812,678.00			255,812,678.00

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,080,146,046.56	1,859,350,625.67
合计	2,080,146,046.56	1,859,350,625.67

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	净化工程系统	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,260,913,768.18	836,654,196.49	32,581,666.81	50,550,439.40	74,673,628.13	2,255,373,699.01
2.本期增加金额	34,243,604.24	260,385,243.27	1,853,658.76	4,512,061.04		300,994,567.31
（1）购置	3,288,009.42	20,849,177.60	1,853,658.76	3,551,313.28		29,542,159.06
（2）在建工程转入	15,138,119.74	233,287,271.52		689,843.80		249,115,235.06
（3）企业合		6,248,794.15		270,903.96		6,519,698.11

并增加						
(4) 投资性房地产转入	15,817,475.08					15,817,475.08
(5) 其他						
3.本期减少金额		13,336,829.89	371,068.15	1,140,754.95		14,848,652.99
(1) 处置或报废		5,551,972.68	371,068.15	1,140,754.95		7,063,795.78
(2) 其他		7,784,857.21				7,784,857.21
4.期末余额	1,295,157,372.42	1,083,702,609.87	34,064,257.42	53,921,745.49	74,673,628.13	2,541,519,613.33
二、累计折旧						
1.期初余额	141,494,165.43	199,149,021.93	19,366,547.25	28,397,113.49	4,849,119.01	393,255,967.11
2.本期增加金额	25,682,758.43	37,187,437.85	2,093,266.01	2,977,424.43	3,218,760.36	71,159,647.08
(1) 计提	25,682,758.43	36,862,754.25	2,093,266.01	2,958,925.87	3,218,760.36	70,816,464.92
(2) 企业合并增加		324,683.60		18,498.56		343,182.16
3.本期减少金额		4,364,226.22	373,894.92	985,913.15		5,724,034.29
(1) 处置或报废		3,028,481.36	373,894.92	985,913.15		4,388,289.43
(2) 其他		1,335,744.86				1,335,744.86
4.期末余额	167,176,923.86	231,972,233.56	21,085,918.34	30,388,624.77	8,067,879.37	458,691,579.90
三、减值准备						
1.期初余额		2,767,106.23				2,767,106.23
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		85,119.36				85,119.36
(1) 处置或报废		85,119.36				85,119.36
4.期末余额		2,681,986.87				2,681,986.87
四、账面价值						
1.期末账面价	1,127,980,448.56	849,048,389.44	12,978,339.08	23,533,120.72	66,605,748.76	2,080,146,046.56

值						
2.期初账面价值	1,119,419,602.75	634,738,068.33	13,215,119.56	22,153,325.91	69,824,509.12	1,859,350,625.67

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	815,887.50	484,260.21		331,627.29	
办公设备	53,332.74	47,999.46		5,333.28	
合计	869,220.24	532,259.67		336,960.57	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	438,997,343.17	535,540,498.81
合计	438,997,343.17	535,540,498.81

(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
新复材一期	14,410,630.92		14,410,630.92	223,883,985.38		223,883,985.38
常州新纶二期	22,026,133.36		22,026,133.36	22,026,133.36		22,026,133.36
PBO 项目	256,623,951.59		256,623,951.59	193,835,194.06		193,835,194.06
新复材二期设备安装工程	113,381,257.15		113,381,257.15	71,276,502.00		71,276,502.00
新复材二期厂房	21,653,707.80		21,653,707.80	7,978,864.36		7,978,864.36
新恒东一期	619,532.13		619,532.13	4,137,155.50		4,137,155.50

火花机自动化线 体加工中心				2,887,931.04		2,887,931.04
苏州三期配电增 容项目	2,728,604.67		2,728,604.67	2,728,604.67		2,728,604.67
设备安装工程- 涂布车间泡棉线				2,262,089.66		2,262,089.66
苏州基地消防改 造工程	4,808,645.40		4,808,645.40	3,161,683.15		3,161,683.15
技术研发中心	521,008.87		521,008.87	505,135.87		505,135.87
光明研发实验室 净化工程	263,752.58		263,752.58	263,752.58		263,752.58
光明产业园工程	214,739.62		214,739.62	214,739.62		214,739.62
聚纶实验室装修 费	145,969.75		145,969.75	147,000.00		147,000.00
苏州一期一#厂 房工程	216,015.01		216,015.01	132,569.00		132,569.00
光明消防控制室 修复工程和待验 收设备	99,158.56		99,158.56	99,158.56		99,158.56
天津工业园	1,284,235.76		1,284,235.76			
合计	438,997,343.17		438,997,343.17	535,540,498.81		535,540,498.81

(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
新复材 一期	329,984, 269.51	223,883, 985.38	12,675,8 81.64	222,149, 236.10		14,410,6 30.92	113.25%	100%				其他
新复材 二期厂 房	58,836,1 00.00	7,978,86 4.36	13,674,8 43.44			21,653,7 07.80	36.80%	36.80%				其他
新复材 二期设 备安装 工程	280,751, 901.00	71,276,5 02.00	42,104,7 55.15			113,381, 257.15	40.38%	40.38%				其他
常州新	131,800,	22,026,1				22,026,1	16.71%	16.71%				其他

纶二期	000.00	33.36				33.36						
PBO 项目	247,000,000.00	193,835,194.06	72,985,101.34	10,196,343.80		256,623,951.60	108.02%	80%	14,780,080.35	5,402,445.92	5.54%	金融机构贷款
新恒东一期	872,629,900.00	4,137,155.50	619,532.13		4,137,155.50	619,532.13	95.39%	95.39%				募股资金
火花机自动化线体加工中心	7,000,000.00	2,887,931.04	3,082,986.19	5,970,917.23		0.00	85.30%	100%				其他
苏州三期配电增容项目	4,500,000.00	2,728,604.67				2,728,604.67	60.64%	60.64%				其他
苏州基地消防改造工程	4,850,000.00	3,161,683.15	1,973,837.80	326,875.55		4,808,645.40	105.89%	95%				其他
设备安装工程-涂布车间泡棉线	5,000,000.00	2,262,089.66			2,262,089.66	0.00	45.24%	100%				其他
数控加工中心	20,000,000.00		18,014,295.68	18,014,295.68			90.07%	100%				
合计	1,962,352,170.51	534,178,143.18	165,131,233.37	256,657,668.36	6,399,245.16	436,252,463.03	--	--	14,780,080.35	5,402,445.92	5.54%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	277,545,639.38	184,629,635.24	127,278,053.67	29,582,880.08	384,323.85	619,420,532.22
2.本期增加金额		8,773,607.85		9,219,096.99		17,992,704.84
(1) 购置		2,294,150.94		9,219,096.99		11,513,247.93
(2) 内部研发		6,479,456.91				6,479,456.91
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	277,545,639.38	193,403,243.09	127,278,053.67	38,801,977.07	384,323.85	637,413,237.06
二、累计摊销						
1.期初余额	27,079,837.21	50,779,879.77	23,660,663.84	8,978,844.39	263,706.50	110,762,931.71
2.本期增加金额	2,796,891.26	9,714,448.66	4,895,309.76	1,626,043.52	7,477.92	19,040,171.12
(1) 计提	2,796,891.26	9,714,448.66	4,895,309.76	1,626,043.52	7,477.92	19,040,171.12
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	29,876,728.47	60,494,328.43	28,555,973.60	10,604,887.91	271,184.42	129,803,102.83

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	247,668,910.91	132,908,914.66	98,722,080.07	28,197,089.16	113,139.43	507,610,134.23
2.期初账面 价值	250,465,802.17	133,849,755.47	103,617,389.83	20,604,035.69	120,617.35	508,657,600.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 19.14%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
高性能膜裂纤维开发	70,368.77							70,368.77
一种聚季铵盐抗静电剂开发	184,855.94							184,855.94
芳纶短切纤维和浆粕	1,138,075.13							1,138,075.13
环保防静电胶黏剂	158,982.34							158,982.34
超薄人工石墨片表面改性及散热性能研究	982,117.56							982,117.56

一种触摸屏全贴合框胶开发	629,310.74	390,948.32						1,020,259.06
一种触摸屏用返工胶水开发	619,498.18	441,304.32						1,060,802.50
一种废旧胶粉芳纶浆粕母胶开发	249,702.62	421,321.51						671,024.13
一种光学玻璃清洗剂的开发	226,145.21	428,452.75						654,597.96
一种用于空气过滤材料的改性聚烯烃膜裂纤维开发	849,785.63							849,785.63
一种用于液体硅橡胶的粘接促进剂开发	939,512.59							939,512.59
一种粘胶纤维无纺擦拭布开发	858,920.50							858,920.50
一种 PUR 结构胶开发	0.00	102,852.52			102,852.52			0.00
偏光片保护通用薄膜-咨询费	2,108,277.82	893,865.80						3,002,143.62
新型光学薄膜-试验费	970,873.79							970,873.79
硅碳负极柔性粘结剂开发项目	4,128,817.70				4,128,817.70			0.00
CPP 薄膜开发		2,230,689.62			1,005,536.81			1,225,152.81
NY PET 外层材料研发		2,612,218.36			1,233,227.61			1,378,990.75
黑色品铝塑膜研发		1,787,823.10						1,787,823.10

DL2 涂液国产化研发		1,341,548.53						1,341,548.53
热法品绝缘改善研发		859,609.41						859,609.41
PP 原料国产化		534,645.63						534,645.63
H 品外层材料自制		788,982.98						788,982.98
H 品热法		1,380,462.59						1,380,462.59
低粘再剥离胶黏剂	397,942.40							397,942.40
高粘再剥离胶黏剂	559,138.70							559,138.70
高粘耐温胶黏剂	451,157.50							451,157.50
中粘再剥离胶黏剂	331,370.82							331,370.82
通用型胶黏剂项目	171,358.21							171,358.21
偏光片保护膜胶	31,782.10							31,782.10
新高粘胶黏剂	64,563.83							64,563.83
导热胶及胶带	49,488.39							49,488.39
PU 胶及保护膜	395,355.36							395,355.36
OCA 光学胶带/AB 胶项目	6,596,975.84							6,596,975.84
FPC 用保护膜/FPC 模切出货保护膜	234,475.13							234,475.13
FPC 用保护膜/FPC 模切出货保护膜	612,850.59							612,850.59
PU 保护膜/PU 保护膜 2	557,798.16							557,798.16
TPK 专案/抗	305,239.19							305,239.19

酸保护膜								
苹果专案	89,872.75							89,872.75
PET 自备面 保护膜/一种 耐酸保护膜 胶带	731,972.99							731,972.99
超薄双面胶 带项目/PET 双面胶带	184,663.88							184,663.88
防水泡棉胶 带/泡棉双面 胶带	259,502.14							259,502.14
离型膜项目	6,283.77							6,283.77
PE 保护膜	217,833.53							217,833.53
覆盖膜	153,356.58							153,356.58
防静电保护 膜 PSA	176,852.23							176,852.23
一种耐高温 PU 保护膜	318,522.00							318,522.00
一种汽车整 车出货用保 护膜	185,412.30							185,412.30
一种导电粘 接剂组合物	217,204.44							217,204.44
一种抗紫外 线保护膜	153,224.91							153,224.91
一种柔性印 刷电路板固 定用可再剥 离型特种双 面粘合片	49,403.29							49,403.29
功能胶带	2,303,755.73							2,303,755.73
高净化保护 膜	3,566,392.86							3,566,392.86
功能材料	1,419,274.53							1,419,274.53
普通保护膜	969,209.20							969,209.20
热固化丙烯 酸胶黏剂	2,025,638.84							2,025,638.84
光固化树脂	1,289,257.06							1,289,257.06

PU 胶及保护膜	1,950,331.87							1,950,331.87
特殊功能材料	2,381,968.39							2,381,968.39
工业胶带及保护膜性能分析与改善	409,604.04							409,604.04
水果专案	2,267,446.14							2,267,446.14
丙烯酸材料研发	2,249,313.30	1,796,153.67						4,045,466.97
光学材料研发	694,194.17	776,376.04						1,470,570.21
橡胶材料研发	279,881.87	315,530.45						595,412.32
防水缓冲材料研发	293,173.00	236,198.15						529,371.15
特种胶粘剂研发	323,059.72	292,112.56						615,172.28
OCA/AB 光学胶研发	1,236,327.87	1,324,474.43						2,560,802.30
光学保护膜组研发	802,234.37	426,811.99						1,229,046.36
功能胶带组研发	591,725.50	265,710.11						857,435.61
泡棉胶带组研发	724,375.70	306,148.66						1,030,524.36
乐扣双色叠层热流道模具	362,220.53							362,220.53
医用血透本体热流道模具	331,903.26							331,903.26
高腔双射立方旋转模	389,986.14							389,986.14
48 腔全热侧浇口医用输液穿刺器	432,166.35							432,166.35
64 腔全热针阀浇口医用	465,366.25							465,366.25

TPE 胶塞								
薄壁压缩注塑模具	54,121.81	208,993.67						263,115.48
模内两步法盒盖模具	70,130.59	200,976.02						271,106.61
热流道针阀耐磨冷却模具	87,844.88	150,374.74						238,219.62
一种导电布		4,693.66			4,693.66			0.00
一种绝缘胶布		2,185.73			2,185.73			0.00
一种防水 PET 片		2,142.88			2,142.88			0.00
TAC 膜项目	1,113,414.90	14,551,966.88						15,665,381.78
防爆膜项目		16,052.52						16,052.52
触控类材料项目		129,348.21						129,348.21
合计	56,703,164.42	35,220,975.81			6,479,456.91			85,444,683.32

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江天精密制造科技（苏州）有限公司	3,707,672.97					3,707,672.97
深圳市金麒麟环境科技有限公司	18,500,168.36					18,500,168.36
上海瀚广实业有限公司	101,154,250.31					101,154,250.31
深圳市金耀辉科技有限公司	38,893,327.17					38,893,327.17

深圳鹏润精密工业有限公司	706,645.51					706,645.51
新纶材料日本株式会社	326,416,321.27					326,416,321.27
宁国市千洪电子有限公司	1,251,397,724.02					1,251,397,724.02
拓丞股份有限公司	0.00	12,537,072.52				12,537,072.52
合计	1,740,776,109.61	12,537,072.52				1,753,313,182.13

(2) 商誉减值准备

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	13,751,389.49	4,428,878.97	2,787,440.42		15,392,828.04
会籍费	722,065.73		58,926.60		663,139.13
工程资质认证费	1,762,051.37		244,274.46		1,517,776.91
租洗服装	644,613.83	148,671.77	235,550.81		557,734.79
其他	1,071,048.46	198,935.80	749,908.34		520,075.92
合计	17,951,168.88	4,776,486.54	4,076,100.63		18,651,554.79

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	164,269,677.91	25,330,750.20	159,112,437.85	25,151,792.86
可抵扣亏损	295,148,442.72	49,179,497.07	210,311,114.18	33,935,011.82
股份支付	10,163,025.53	1,524,453.83	10,163,025.55	1,524,453.83
其他	30,466,139.81	7,547,927.40	32,147,224.24	7,967,471.22
合计	500,047,285.97	83,582,628.50	411,733,801.82	68,578,729.73

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	43,340,491.67	6,501,073.75	46,313,520.29	6,947,028.04
非货币性投资	5,960,377.36	1,490,094.34	7,947,169.82	1,986,792.46
合计	49,300,869.03	7,991,168.09	54,260,690.11	8,933,820.50

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		83,582,628.50		68,578,729.73
递延所得税负债		7,991,168.09		8,933,820.50

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	16,422,628.74	14,132,963.19
可抵扣亏损	84,379,583.99	75,372,633.70
其他	29,408,824.95	29,408,824.95
合计	130,211,037.68	118,914,421.84

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	3,071,460.20	3,071,460.20	
2020	6,197,702.68	6,197,702.68	
2021	4,364,428.78	4,364,428.78	
2022	1,956,930.46	1,956,930.46	
2023	59,782,111.58	59,782,111.58	
2024	9,006,950.29		
合计	84,379,583.99	75,372,633.70	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程以及设备款	198,789,283.06	125,701,174.37
保证金	30,000,000.00	30,081,725.50
合计	228,789,283.06	155,782,899.87

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	106,000,000.00	
信用借款	2,058,416,695.37	1,882,550,786.72
合计	2,164,416,695.37	1,882,550,786.72

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	60,951,238.69	48,195,431.00
银行承兑汇票	152,695,572.71	378,050,772.44
合计	213,646,811.40	426,246,203.44

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	594,015,846.71	723,432,765.03
1 至 2 年	27,001,876.90	19,419,190.47
2 至 3 年	9,136,828.49	16,466,698.40
3 年及以上	6,486,360.00	9,936,254.99
合计	636,640,912.10	769,254,908.89

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海修杰实业有限公司	1,938,958.13	未到协议付款期
山河建设集团有限公司	1,366,099.00	工程未结算
苏州楚川电子材料有限公司	2,978,501.52	货款未结算
苏州威尔高科精密模具有限公司	1,067,615.00	货款未结算
苏州贤聚科技有限公司	1,040,000.00	货款未结算
吴江恒悦电子包装材料有限公司	1,260,892.57	货款未结算
东莞市品高建设工程有限公司	1,333,830.76	货款未结算
兴铁新型建材（上海）有限公司	1,490,308.06	货款未结算
上海永冠商业设备有限公司	1,165,317.86	未到协议付款期
合计	13,641,522.90	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	39,584,299.27	40,526,517.49

1 至 2 年	2,705,009.13	9,566,477.87
2 至 3 年	6,558,872.38	3,854,854.34
3 年以上	2,669,910.07	2,320,129.88
合计	51,518,090.85	56,267,979.58

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东御馨生物科技有限公司	1,912,500.00	工程款未结算
必康制药江苏有限公司	1,193,250.54	工程款未结算
石药集团欧意药业有限公司	1,878,689.36	工程款未结算
PAN AFRIC IMPEX (U) LTD	2,772,360.27	尚未交货
合计	7,756,800.17	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	222,127,190.15
累计已确认毛利	68,433,373.49
已办理结算的金额	332,926,535.42
建造合同形成的已结算未完工项目	-42,365,971.78

其他说明：

38、合同负债

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,809,380.89	144,360,647.15	145,206,958.03	23,963,070.01
二、离职后福利-设定提存计划	199,730.50	10,405,341.32	10,486,072.06	118,999.76
三、辞退福利		158,661.74	158,661.74	
合计	25,009,111.39	154,924,650.21	155,851,691.83	24,082,069.77

(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	23,887,231.13	130,242,472.52	131,352,533.47	22,777,170.18
2、职工福利费	370,577.83	4,024,661.57	3,943,736.57	451,502.83
3、社会保险费	109,203.35	4,136,869.60	4,162,195.25	83,877.70
其中：医疗保险费	94,132.55	3,301,724.90	3,323,368.13	72,489.32
工伤保险费	5,131.37	378,075.73	379,024.22	4,182.88
生育保险费	9,939.43	457,068.97	459,802.90	7,205.50
4、住房公积金	142,209.14	4,227,991.61	4,245,847.15	124,353.60
5、工会经费和职工教育经费	300,159.44	1,728,651.85	1,502,645.59	526,165.70
合计	24,809,380.89	144,360,647.15	145,206,958.03	23,963,070.01

(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	194,012.08	10,088,924.35	10,167,548.53	115,387.90
2、失业保险费	5,718.42	316,416.97	318,523.53	3,611.86
合计	199,730.50	10,405,341.32	10,486,072.06	118,999.76

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	45,118,344.47	72,653,447.59
企业所得税	11,774,594.51	30,480,335.66
个人所得税	1,101,166.55	913,305.02
城市维护建设税	2,600,559.00	3,856,758.73
教育费附加及地方教育费附加	2,561,855.07	3,603,591.21
印花税	714,923.56	830,503.65
堤围防护费	85,211.79	26,916.46
房产税	1,944,352.00	1,551,444.74

土地使用税	731,317.88	637,139.69
其他	415,584.04	402,476.24
合计	67,047,908.87	114,955,918.99

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	11,353,544.11	20,966,281.30
应付股利	31,104,466.88	
其他应付款	35,075,753.04	26,383,391.94
合计	77,533,764.03	47,349,673.24

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	3,192,900.00	13,050,000.00
短期借款应付利息	3,201,844.12	1,150,069.65
长期应付款应付利息	4,958,799.99	6,766,211.65
合计	11,353,544.11	20,966,281.30

（2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	31,104,466.88	
合计	31,104,466.88	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

往来单位款	17,342,770.46	11,561,232.15
应付个人款	14,349,424.90	5,702,469.93
其他	3,383,557.68	9,119,689.86
合计	35,075,753.04	26,383,391.94

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	70,000,000.00	50,000,000.00
一年内到期的长期应付款	192,756,565.04	192,843,284.04
合计	262,756,565.04	242,843,284.04

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	263,000,000.00	133,000,000.00
保证借款	11,900,000.00	3,500,000.00
减：一年内到期的长期借款	-70,000,000.00	-50,000,000.00
合计	204,900,000.00	86,500,000.00

长期借款分类的说明：

2016年7月7日，深圳市新纶科技股份有限公司以本公司及子公司苏州新纶超净技术有限公司的房地产、土地作抵押，以深圳市新纶科技股份有限公司持有的新纶材料日本株式会社的100%股份作质押向招商银行股份有限公司借款人民币叁亿元整（实际借款金额为贰亿玖仟叁佰万元整），借款合同号为：2016年公六字第0116360052号，此项贷款为并购贷款，用于支

付借款人T&T锂电池用铝塑膜软包项目产业化的并购资金，借款期限为：2016年7月27日起至2020年7月27日，截至2019年6月30日抵押并购借款余额为113,000,000.00元。

2019年3月9日，深圳市新纶科技股份有限公司以本公司及子公司苏州新纶超净技术有限公司的房地产、土地作二押，向招商银行股份有限公司申请授信叁亿伍仟万元，约定公司与招商银行股份有限公司签订的编号为：2016年公六字第0116360052号的借款合同，未清偿的借款余额自动归于此授信协议。同时向招商银行股份有限公司借款人民币壹亿伍仟万元整，借款合同号为：755HT2019035649,此项借款为长期借款，用于借款人生产运营，借款期限为：2019年3月29日起至2021年2月21日，截至2019年6月30日抵押长期借款余额为150,000,000.00元。

2018年11月15日，江天精密制造科技苏州有限公司向中国银行股份有限公司苏州工业园区支行签订合同号为“园区中小贷字2018第076-1号”的借款合同，借款金额为1500万元，此项贷款为固定资产贷款，用于购买机器设备及配套设施，贷款期限为：2018年11月15日起至2021年11月14日，担保人为深圳市新纶科技股份有限公司。截至2019年6月30日总借款金额为1390万元，归还借款金额为200万元，保证借款余额为1190万元。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债券	218,579,481.81	297,212,452.14
合计	218,579,481.81	297,212,452.14

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
公司债券	300,000,000.00	2016/3/30	5 年	300,000,000.00	297,212,452.14		17,400,000.00	1,167,029.67	97,200,000.00		218,579,481.81
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	304,218,590.22	389,777,043.09
专项应付款	63,109,872.00	63,109,872.00
合计	367,328,462.22	452,886,915.09

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
春兴融资租赁有限公司		86,719.00
兴业金融租赁有限责任公司	354,000,000.00	413,000,000.00
港中旅国际融资租赁有限公司	6,000,000.00	7,000,000.00
民生金融租赁股份有限公司	163,473,598.57	199,747,579.58
현대자동차(주)울산공장		55,455.72
未确认融资费用	-26,498,443.31	-37,269,427.17
减：一年内到期的融资租赁款	192,756,565.04	192,843,284.04
合计	3,042,018,590.22	389,777,043.09

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
常州新纶产业园政府补助（新恒东）	63,109,872.00			63,109,872.00	尚未达到确认政府补助所附的条件
合计	63,109,872.00			63,109,872.00	--

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	300,000.00	300,000.00	逾期竣工违约金
合计	300,000.00	300,000.00	--

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	183,916,936.54	1,970,000.00	8,634,283.97	177,252,652.57	收到财政拨款
合计	183,916,936.54	1,970,000.00	8,634,283.97	177,252,652.57	--

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
天津工业园软土地基整改补贴	53,582,630.81			612,372.84			52,970,257.97	与资产相关
超净纤维抹布研发项目专项资助资金(小巨人科技补贴)	1,235,000.00						1,235,000.00	与资产相关
天津市工业技术改造专项资金	1,350,000.00						1,350,000.00	与资产相关
高分子防静电导电材料产业化项目	3,109,087.26			250,000.01			2,859,087.25	与资产相关

液晶配向摩擦布技改项目	959,999.85			90,000.00			869,999.85	与资产相关
2013 年深圳市新材料产业发展专项企业技术中心建设项目	2,105,456.54			148,938.99			1,956,517.55	与资产相关
超薄高导热石墨烯/碳纳米管复合薄膜散热材料提升专项	1,184,466.14			89,425.01			1,095,041.13	与资产相关
战略性新兴产业发展专项资金 2014 年第四批(新材料)	768,779.55			16,806.72			751,972.83	与资产相关
两化融合项目政府补助-深圳市经济贸易和信息化委员会	524,050.63			87,341.77			436,708.86	与资产相关
战略新兴发展专项资金-深圳市财政委员会	2,243,333.33			150,000.00			2,093,333.33	与资产相关
用于触摸屏的改性有机硅材料的研究项目	1,882,873.50			204,651.51			1,678,221.99	与资产相关
新能源动力电池用阻燃导热有机硅材料的关键技术研发	0.00	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
防静电洁净室内装备工程技术研究	221,176.56			28,235.28			192,941.28	与资产相关
2015 年省级战略新兴产	6,891,809.78			500,000.00			6,391,809.78	与资产相关

业发展专项资金								
三位一体及转型升级补助	3,358,127.98			239,269.56			3,118,858.42	与资产相关
企业技术改造项目-智能车间建设项目	2,831,921.49			201,205.20			2,630,716.29	与资产相关
西太湖政府贷款利息补贴款	3,922,948.36			173,009.64			3,749,938.72	与资产相关
西太湖三位一体生产设备补贴	8,307,552.58			596,869.74			7,710,682.84	与资产相关
“三位一体”企业转型升级专项补助	399,726.65			31,500.00			368,226.65	与资产相关
工业和信息产业转型升级专项项目资金补助	654,917.39			50,000.00			604,917.39	与资产相关
变电站补助	4,746,462.59			269,775.00			4,476,687.59	与资产相关
常州西太湖科技产业园政府补助-土地补贴	32,548,449.17			2,408,465.70			30,139,983.47	与资产相关
2018 年经济工作会议政策兑现奖励-设备补助款	178,149.11			11,749.99			166,399.12	与资产相关
补助设备款		970,000.00		37,567.52			932,432.48	与资产相关
契税补助	693,348.42			7,272.89			686,075.53	与资产相关
2017 年产业振兴和技术改造专项补贴	34,044,714.85			2,393,826.60			31,650,888.25	与资产相关
收到西太湖补贴款	9,682,354.00						9,682,354.00	与资产相关
四川新津工	3,450,000.00			36,000.00			3,414,000.00	与资产相关

业园区管理委员会扶持资金								
新经科固定资产投资补助	456,200.00						456,200.00	与资产相关
2018 年重大工业和信息化项目建设补助专项资金	2,583,400.00						2,583,400.00	与资产相关
合计	183,916,936.54	1,970,000.00		8,634,283.97			177,252,652.57	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,152,029,792.00	184,800.00				184,800.00	1,152,214,592.00

其他说明：

本期增加变动主要系股票期权激励计划向激励对象发行股份184,800.00股。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

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

资本溢价（股本溢价）	3,218,332,656.64	1,705,704.00		3,220,038,360.64
其他资本公积	10,163,025.55		660,000.00	9,503,025.55
合计	3,228,495,682.19	1,705,704.00	660,000.00	3,229,541,386.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-14,596,799.58	-1,831,104.78				-1,831,104.78		-16,427,904.36
外币财务报表折算差额	-14,596,799.58	-1,831,104.78				-1,831,104.78		-16,427,904.36
其他综合收益合计	-14,596,799.58	-1,831,104.78				-1,831,104.78		-16,427,904.36

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,264,222.00			43,264,222.00
合计	43,264,222.00			43,264,222.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	739,939,154.88	461,365,762.98
调整后期初未分配利润	739,939,154.88	461,365,762.98

加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,899,448.41	301,123,120.91
减：提取法定盈余公积		4,937,151.79
应付普通股股利	31,104,466.88	17,612,577.22
期末未分配利润	720,734,136.41	739,939,154.88

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,419,550,912.34	1,153,802,295.20	1,469,286,008.32	1,067,616,137.06
其他业务	28,070,135.25	20,672,012.73	32,513,631.91	21,747,358.77
合计	1,447,621,047.59	1,174,474,307.93	1,501,799,640.23	1,089,363,495.83

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,514,541.37	2,288,773.30
教育费附加	1,766,661.83	2,713,256.73
房产税	4,520,911.22	3,790,359.24
土地使用税	2,047,701.78	1,985,128.64
印花税	610,162.39	2,188,479.86
堤围防护费	224,022.81	102,595.13
其他	11,112.02	17,948.12
合计	11,695,113.42	13,086,541.02

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,949,136.93	23,629,668.88
运输费	10,813,616.79	8,136,387.76
业务招待费	6,882,997.60	3,918,971.83
差旅费	4,406,664.71	4,781,964.38
折旧费	1,405,195.91	1,238,637.10
售后维修费	926,526.62	114,873.82
办公费	1,299,424.83	506,030.41
汽车费	614,749.16	763,704.44
展览费	1,342,528.96	1,857,487.80
租赁费	1,840,870.31	1,415,325.06
机物料消耗	1,189,525.93	1,558,208.94
广告费	118,103.97	302,906.27
通讯费	76,800.27	182,298.45
审计评估咨询费	1,489,138.26	626,113.48
其他	5,689,279.30	3,146,039.92
合计	69,044,559.55	52,178,618.54

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,999,881.18	32,552,778.51
折旧费	14,535,831.98	15,938,460.91
无形资产摊销	9,694,470.97	13,120,722.92
租赁费	1,920,061.06	2,877,009.38
办公费	2,942,423.51	3,223,630.39
业务招待费	2,641,345.90	2,735,493.42
物业管理费	1,890,758.78	1,608,992.67
汽车费	1,201,144.38	939,106.77
差旅费	2,718,361.79	3,030,970.66
水电费	390,164.01	1,954,438.18
审计评估咨询费	5,197,241.09	3,732,942.68
通讯费	529,395.94	591,562.41
会议费	180,232.73	316,331.07

修理费	704,029.12	502,437.99
低值易耗品	249,673.57	157,394.92
其他	4,866,955.73	4,082,714.82
合计	87,661,971.74	87,364,987.70

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	22,525,790.14	6,440,341.33
无形资产摊销	4,293,076.15	1,081,214.08
折旧费	2,920,264.13	3,330,922.55
人员人工费用	12,661,654.20	8,943,155.22
其他费用	5,393,305.58	4,532,354.69
合计	47,794,090.20	24,327,987.87

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	82,734,681.03	57,994,732.39
减：利息收入	1,670,296.69	13,569,090.50
汇兑损益	3,120,391.99	1,083,681.75
银行手续费及其他	1,844,242.25	20,858,900.00
合计	86,029,018.58	66,368,223.64

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
劳务协作奖		6,000.00
税费返还-千洪电子	14,563,800.00	3,521,500.00
专利年费奖励款		2,000.00
收 17 年第 2 批专利资助		4,000.00
科创委员会第二批资助款		1,010,000.00
液晶配向摩擦布技改项目	90,000.00	55,000.01
2013 年深圳市新材料产业发展专项企业	148,938.99	52,585.02

技术中心建设项目		
超薄高导热石墨烯/碳纳米管复合薄膜散热材料提升专项	89,425.01	66,060.00
深圳市未来产业发展专项资金航空航天产业重大项目扶持计划资助项目		390,043.14
用于触摸屏的改性有机硅材料的研究项目	204,651.51	4,500.00
高分子防静电导电材料产业化项目	250,000.01	
战略新兴发展专项资金-高效低阻空气滤材关键技术研发	150,000.00	
2014 年新材料产业第四批品牌培育扶持计划：新纶防静电洁净室品牌培育项目	16,806.72	
两化融合项目政府补助：新纶集团总部职能信息化管理建设项目	87,341.77	
2018 年提升企业竞争力国内专利费奖励款	6,000.00	
抗静电硅橡胶开发（综合）	660,000.00	
出站博士后科研资助	100,000.00	
上市公司并购重组中介费用	1,000,000.00	
2018 年度深圳市中央国际产能合作资助及地方配套资助	8,644,406.00	
省工程补贴（防静电洁净室内装备工程技术研究）	28,235.28	28,235.28
2017 年度企业研究开发费用补贴	100,000.00	127,800.00
征地补贴款	1,479.48	1,496.82
2017 年度企业研究开发费用补贴		143,300.00
2019 年专利奖	10,000.00	
国外展会补贴	90,000.00	
收 2016 年第 2 批高新资助		50,000.00
深圳光明财政局 2018 年经发资金研发投入资助	197,000.00	
深圳科创委 2018 年高新企业研发资助	421,000.00	
天津工业园软土地基整改补贴	612,372.84	608,204.16
上海市奉贤区四团镇经济管理事务中心经济工作专项经济工作会议贸易 10 强奖励	12,000.00	
2016 年外贸发展专项资金（进口贴息项		4,219,885.00

目资金)		
收到 2018 年经济工作会议政策兑现奖励		1,350,000.00
收到现金碳材料企业升级高新技术产品奖励 6 万元		60,000.00
2015 年省级战略新兴产业发展专项资金	500,000.00	499,999.98
三位一体及转型升级补助	239,269.56	239,269.56
企业技术改造项目-智能车间建设项目	201,205.20	201,205.20
西太湖政府贷款利息补贴款	173,009.64	173,009.64
西太湖三位一体生产设备补贴	596,869.74	596,869.74
"三位一体"企业转型升级专项补助	31,500.00	31,500.00
工业和信息产业转型升级专项资金补助	50,000.00	49,999.98
变电站补助	269,775.00	269,775.00
土地补贴	2,408,465.70	2,408,465.70
2018 年经济工作会议政策兑现奖励设备补助款		45,100.92
2017 年商务发展专项资金(第六批项目)		12,000.00
2017 年商务发展专项资金(第七批项目)		14,000.00
2018 年经济工作会议政策兑现奖励-设备补助款	11,749.99	
设备补助款	37,567.52	
工业销售十强企业	50,000.00	
江苏省对企业通过两化融合管理体系的奖励资金	300,000.00	
2018 年度武进区先进碳材料专项资金	10,000.00	
税收返还-常州新纶	2,635,930.87	
四川新津工业园区管理委员会扶持资金	36,000.00	36,000.00
新津县经科局专项资金补贴		330,000.00
契税补助	7,272.89	707,894.19
商务发展专项资金奖励		179,200.00
进口贴息		17.92
优惠政策奖励款	50,000.00	
2017-2018 年企业所得税手续费返还	15,399.72	
高新企业奖励	50,000.00	
产学研补助	130,000.00	
规模企业奖励	30,000.00	

技术改造专项中央预算内投资款	2,393,826.60	
项目贷款利息补贴	1,066,986.30	
专利奖励-江南石墨烯研究院	24,000.00	
税费返还-代扣代缴企业所得税手续费	127,497.41	
出站博士后科研资助	100,000.00	
社保局失业动态监测	300.00	
2018 年南山工业信息化局产业升级补助	111,900.00	
合计	39,141,983.75	17,494,917.26

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	206,871.63	-1,141,367.56
处置长期股权投资产生的投资收益	35,704.04	
其他	492,610.37	300,657.53
合计	735,186.04	-840,710.03

69、净敞口套期收益**70、公允价值变动收益****71、信用减值损失****72、资产减值损失**

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-12,159,138.81	-16,462,500.88
二、存货跌价损失	3,090,719.61	2,642,173.68
七、固定资产减值损失	85,119.36	
合计	-8,983,299.84	-13,820,327.20

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	7,204,852.28	4,272,691.77

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,906,015.44	883,718.14	2,906,015.44
合计	2,906,015.44	883,718.14	2,906,015.44

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金	6,866.14	12,167.57	6,866.14
其他	1,348,572.14	296,308.97	1,348,572.14
合计	1,355,769.90	317,500.54	1,355,769.90

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,817,627.89	28,025,860.49
递延所得税费用	-15,003,898.77	-4,643,987.23
合计	-186,270.88	23,381,873.26

(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	10,570,953.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,585,643.09
子公司适用不同税率的影响	730,086.55
非应税收入的影响	-1,149,498.97

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,334,825.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-66,710.33
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	1,482,268.69
加计扣除费用影响	-5,102,885.23
所得税费用	-186,270.88

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	28,674,782.61	19,066,199.74
利息收入	5,711,085.89	12,419,556.25
其他	328,991,753.93	2,045,669.39
合计	363,377,622.43	33,531,425.38

(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
付现费用	76,539,550.53	60,172,782.70
往来及其他	277,160,067.27	20,725,936.92
合计	353,699,617.80	80,898,719.62

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(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
融资租赁收到的现金		97,452,222.22

保证金收回	16,179,289.71	
合计	16,179,289.71	97,452,222.22

(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
融资租赁分期付款额	112,280,248.68	78,884,153.00
支付的保证金	7,989,253.40	149,835,381.00
其他	110,000,000.00	
合计	230,269,502.08	228,719,534.00

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	10,757,224.82	153,400,701.77
加：资产减值准备	8,983,299.84	13,820,327.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,816,464.92	46,737,929.46
无形资产摊销	19,040,171.12	14,373,066.80
长期待摊费用摊销	4,076,100.63	4,610,067.54
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）	-7,204,852.28	-4,272,691.77
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	578,543.10	
财务费用（收益以“—”号填列）	82,734,681.03	79,937,314.14
投资损失（收益以“—”号填列）	-869,349.10	840,710.03
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-15,003,898.77	-3,527,113.17
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-942,652.41	-495,948.11
存货的减少（增加以“—”号填列）	-37,400,519.68	-152,761,130.21
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-15,057,700.55	-508,308,672.15
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-426,770,252.17	350,612,000.10

经营活动产生的现金流量净额	-306,262,739.50	-5,033,438.37
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	717,656,247.29	1,291,464,917.52
减：现金的期初余额	1,246,788,771.09	1,364,894,033.99
现金及现金等价物净增加额	-529,132,523.80	-73,429,116.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,179,807.55
其中：	--
拓丞股份有限公司	7,179,807.55
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	291,926.39
其中：	--
拓丞股份有限公司	291,926.39
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	6,887,881.16

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	12,035,704.04
其中：	--
长江新纶新材料科技有限公司	12,035,704.04
处置子公司收到的现金净额	12,035,704.04

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	717,656,247.29	1,246,788,771.09
其中：库存现金	285,510.69	138,254.97
可随时用于支付的银行存款	717,370,736.60	1,246,650,516.12
三、期末现金及现金等价物余额	717,656,247.29	1,246,788,771.09

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	245,809,299.94	保证金、存单质押、司法冻结款
应收票据	3,044,297.00	质押
固定资产	605,489,122.72	抵押借款、融租租赁
无形资产	102,479,219.85	抵押借款、融资租赁
长期股权投资	132,053,754.98	抵押借款
投资性房地产	239,550,388.25	抵押借款、融资租赁
合计	1,328,426,082.74	--

其他说明：司法冻结款 314 万元系上海翰广合同纠纷案所致，已于 2019 年 7 月解除。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,961,913.43	6.8747	13,487,566.26
欧元	66,326.85	7.817	518,476.99
港币	229,236.62	0.8797	201,659.45
日元	69,102,465.00	0.0638	4,408,737.27
台币	599,506.00	0.222	133,090.33
韩元	904,326,297.00	0.0059	5,335,525.15
应收账款	--	--	
其中：美元	13,826,691.95	6.8747	95,054,359.15
欧元	583,561.00	7.817	4,561,696.34
港币	405,335.46	0.8797	356,573.60

日元	725,731,743.00	0.0638	46,301,685.20
台币	1,295,026.00	0.222	287,495.77
韩元	670,899,529.00	0.0059	3,958,307.22
预付账款			
其中：美元	58,386.48	6.8747	401,389.53
港币	110.66	0.8797	97.35
欧元	396,909.84	7.817	3,102,644.22
日元	11,698,863.84	0.0638	746,387.51
台币	10,123,966.00	0.222	2,247,520.45
其他应收款			
其中：美元	58,190.43	6.8747	400,041.75
港币	20,000.00	0.8797	17,594.00
日元	24,991,894.00	0.0638	1,594,482.84
台币	1,107,000.00	0.222	245,754.00
韩元	107,206,000.00	0.0059	632,515.40
短期借款：			
其中：日元	241,210,355.00	0.0638	15,389,220.65
应付账款			
其中：美元	462,705.96	6.8747	3,180,964.66
港币	119,906.66	0.8797	105,481.89
日元	2,744,312,546.00	0.0638	175,087,140.43
欧元	7,800.00	7.817	60,972.60
台币	7,195,802.00	0.222	1,597,468.04
韩元	1,387,386,752.00	0.0059	8,185,581.84
预收账款			
其中：美元	777,823.42	6.8747	5,347,302.67
台币	119,402.94	0.222	26,507.45
韩元	4,637,400.00	0.0059	27,360.66
其他应付款			
其中：美元	135,227.95	6.8747	929,651.59
港币	122.89	0.8797	108.11
日元	25,257,497.00	0.0638	1,611,428.31
韩元	29,897,135.00	0.0059	176,393.10
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

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高分子防静电导电材料产业化项目	2,859,087.25	递延收益	250,000.01
液晶配向摩擦布技改项目	869,999.85	递延收益	90,000.00
2013 年深圳市新材料产业发展专项企业技术中心建设项目	1,956,517.55	递延收益	148,938.99
超薄高导热石墨烯/碳纳米管复合薄膜散热材料提升专项	1,095,041.13	递延收益	89,425.01
战略性新兴产业发展专项资金 2014 年第四批（新材料）	751,972.83	递延收益	16,806.72
两化融合项目政府补助-深圳市经济贸易和信息化委员会	436,708.86	递延收益	87,341.77
战略新兴发展专项资金-高效低阻空气滤材关键技术研发	2,093,333.33	递延收益	150,000.00
用于触摸屏的改性有机硅材料的研究项目	1,678,221.99	递延收益	204,651.51
新能源动力电池用阻燃导热有机硅材料的关键技术研发	1,000,000.00	递延收益	
省工程补贴摊销	192,941.28	递延收益	28,235.28
天津工业园软土地基整改补贴	52,970,257.97	递延收益	612,372.84

超净纤维抹布研发项目专项资助资金（小巨人科技补贴）	1,235,000.00	递延收益	
天津市工业技术改造专项资金	1,350,000.00	递延收益	
常州新纶 2015 年省级战略新兴产业发展专项资金补助	6,391,809.78	递延收益	500,000.00
常州新纶三位一体及转型升级补助	3,118,858.42	递延收益	239,269.56
企业技术改造项目-智能车间建设项目	2,630,716.29	递延收益	201,205.20
西太湖政府贷款利息补贴款	3,749,938.72	递延收益	173,009.64
西太湖三位一体生产设备补贴款	7,710,682.84	递延收益	596,869.74
“三位一体”企业转型升级专项补贴	368,226.65	递延收益	31,500.00
工业和信息产业转型升级专项资金补助	604,917.39	递延收益	50,000.00
变电站补助	4,476,687.59	递延收益	269,775.00
常州西太湖科技产业园政府补助-土地补贴	30,139,983.47	递延收益	2,408,465.70
2018 年经济工作会议政策兑现奖励-设备补助款	166,399.12	递延收益	11,749.99
补助设备款	932,432.48	递延收益	37,567.52
2017 年产业振兴和技术改造专项补贴	31,650,888.25	递延收益	2,393,826.60
契税补助	686,075.53	递延收益	7,272.89
西太湖设备补助款	9,682,354.00	递延收益	
新引进重大工业和信息化项目固定资产投资补助	456,200.00	递延收益	
四川新津工业园区管理委员会扶持资金	3,414,000.00	递延收益	
2018 年重大工业和信息化项目建设补助专项资金	2,583,400.00	递延收益	36,000.00
税收返还	14,563,800.00	其他收益	14,563,800.00
2018 年提升企业竞争力国内专利费奖励款	6,000.00	其他收益	6,000.00
抗静电硅橡胶开发（综合）	660,000.00	其他收益	660,000.00
出站博士后科研资助	100,000.00	其他收益	100,000.00

上市公司并购重组中介费用	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2018 年度深圳市中央国际产能合作资助及地方配套资助	8,644,406.00	其他收益	8,644,406.00
收征地补贴款	1,479.48	其他收益	1,479.48
企业研究开发费用补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019 年专利奖	10,000.00	其他收益	10,000.00
国外展会补贴	90,000.00	其他收益	90,000.00
深圳光明财政局 2018 年经发资金研发投入资助	197,000.00	其他收益	197,000.00
深圳科创委 2018 年高新企业研发资助	421,000.00	其他收益	421,000.00
上海市奉贤区四团镇经济管理事务中心经济工作专项经济工作会议贸易 10 强奖励	12,000.00	其他收益	12,000.00
工业销售十强企业	50,000.00	其他收益	50,000.00
江苏省对企业通过两化融合管理体系的奖励资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018 年度武进区先进碳材料专项资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
税收返还	2,635,930.87	其他收益	2,635,930.87
优惠政策奖励款	50,000.00	其他收益	50,000.00
2017-2018 年企业所得税手续费返还	15,399.72	其他收益	15,399.72
高新企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
产学研补助	130,000.00	其他收益	130,000.00
规模企业奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
项目贷款利息补贴	1,066,986.30	其他收益	1,066,986.30
专利奖励-江南石墨烯研究院	24,000.00	其他收益	24,000.00
税费返还-代扣代缴企业所得税手续费	127,497.41	其他收益	127,497.41
出站博士后科研资助	100,000.00	其他收益	100,000.00
社保局失业动态监测	300.00	其他收益	300.00
2018 年南山工业信息化局产业升级补助	111,900.00	其他收益	111,900.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
拓丞股份有限公司	2019年03月01日	9,612,241.96	70.00%	支付现金		控制权移交	306,376.61	-1,909,643.45

其他说明：

2018年11月，本公司之全资子公司香港新纶支付现金对价2,857,155.00元，取得20%股权，对被投资单位投资与经营决策产生重大的影响。

2018年11月-2019年2月期间，对拓丞股份有限公司权益法下累计确认的投资损益为-431,400.19元。

2019年3月，本公司之全资子公司香港新纶支付现金对价7,186,487.15元，取得50%股权，合计持有拓丞股份有限公司70%股权，控制被投资单位的投资与经营决策。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	拓丞股份有限公司
--现金	7,186,487.15
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	2,425,754.81
合并成本合计	9,612,241.96
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-2,924,830.56
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	12,537,072.52

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	拓丞股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	291,926.39	291,926.39
应收款项	11,409.88	11,409.88
存货	654,916.10	654,916.10
固定资产	6,176,515.94	6,176,515.94
应付款项	762,597.53	762,597.53
预收账款	3,088,600.16	3,088,600.16
其他应付款	8,801,815.52	8,801,815.52
净资产	-2,895,638.48	-2,895,638.48
取得的净资产	-2,895,638.48	-2,895,638.48

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
拓丞股份有限公司	2,425,754.81	2,425,754.81	0.00	按照账面价值	0.00

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
苏州新纶超净技术有限公司	苏州	苏州	制造及服务业	100.00%		设立
成都洁净易超净技术有限公司	成都	成都	服务业	100.00%		设立
合肥洁易超净技术有限公司	合肥	合肥	服务业	100.00%		设立
武汉洁净易超净技术有限公司	武汉	武汉	服务业	100.00%		设立
新纶科技（香港）有限公司	香港	香港	服务业	100.00%		设立
新纶科技（日本）有限公司	日本	日本	服务业		71.40%	设立
新纶科技美国公司	美国	美国	服务业		100.00%	设立
新纶科技（韩国）有限公司	韩国	韩国	服务业		95.00%	设立
天津新纶科技有限公司	天津	天津	制造及服务业	100.00%		设立
新纶科技（常州）有限公司	常州	常州	制造及服务业	100.00%		设立

深圳市新纶先进材料科学研究院有限公司	深圳	深圳	服务业	70.00%		设立
上海瀚广实业有限公司	上海	上海	制造及服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市金麒麟环境科技有限公司	深圳	深圳	服务业	80.00%		非同一控制下企业合并
深圳鹏阔精密工业有限公司	深圳	深圳	制造业	70.20%		非同一控制下企业合并
厦门鹏阔精密工业有限公司	厦门	厦门	制造业		70.20%	非同一控制下企业合并
深圳市金耀辉科技有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
新纶复合材料科技(常州)有限公司	常州	常州	制造业	100.00%		设立
新恒东薄膜材料(常州)有限公司	常州	常州	制造业	100.00%		设立
南昌洁净易超净科技有限公司	南昌	南昌	服务业	100.00%		设立
成都新晨新材料科技有限公司	成都	成都	制造业	70.00%	21.00%	设立
新纶材料日本株式会社	日本	日本	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
新纳新材料(常州)有限公司	常州	常州	服务业		100.00%	设立
宁国市千洪电子有限公司	东莞	宁国市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
聚纶材料科技(深圳)有限公司	深圳	深圳	科技推广与技术服务	70.00%		设立
苏州依格斯电子有限公司	苏州	苏州	制造业		51.00%	非同一控制下企业合并
苏州依格斯电子材料有限公司	苏州	苏州	制造业		51.00%	非同一控制下企业合并
江天精密制造科技苏州有限公司	苏州	苏州	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
新纶(常州)光	常州	常州	制造业	100.00%		设立

电材料科技有限公司						
新纶（常州）新能源材料技术有限公司	常州	常州	制造业	100.00%		设立
拓丞股份有限公司	台湾	台湾	制造业		70.00%	非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市金麒麟环境科技有限公司	20.00%	818,788.41	1,000,000.00	11,467,279.73
成都新晨材料科技有限公司	9.00%	-133,921.97		-573,304.95

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市金麒麟环境科技有限公司	74,086,750.67	14,870,408.02	88,957,158.69	41,620,759.97	0.00	41,620,759.97	84,139,106.13	15,263,513.80	99,402,619.93	51,160,163.27	0.00	51,160,163.27
成都新晨新材料科技有限公司	67,949,221.03	323,957,448.15	391,906,669.18	322,553,099.52	6,453,600.00	329,006,699.52	62,791,975.32	261,197,948.29	323,989,923.61	253,112,332.08	6,489,600.00	259,601,932.08

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市金麒麟	58,074,189.7	4,093,942.06	4,093,942.06	6,875,056.56	53,582,699.5	2,632,074.02	2,632,074.02	-8,916,884.32

麟环境科技 有限公司	1				4			
成都新晨新 材科技有限 公司	609,209.60	-1,488,021.87	-1,488,021.87	16,216,715.3 4	55,341.88	-935,480.21	-935,480.21	95,057,730.5 1

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

1、2019年度，本公司为控股子公司深圳鹏阔精密工业有限公司的日常经营建设提供财务资助2,484.77万元，截止2019年6月30日尚欠本公司本息合计为2,753.28万元。

2、2019年度，本公司为控股子公司韩国新纶补充生产经营流动资金提供财务资助304.93万元，截止2019年06月30日尚欠本公司本息合计为308.87万元。

3、2019年度，本公司为控股子公司苏州依格斯电子有限公司（以下简称“依格斯公司”）日常经营建设以及机器设备的购建提供1,771.83万元的财务资助，截止2019年6月30日尚欠本公司本息合计2,402.32万元。

4、2019年度，本公司为控股子公司成都新晨的PBO项目建设提供财务资助20,441.64万元。截止2019年6月30日尚欠本公司本息合计为21,919.65万元。

5、2019年度，本公司为控股子公司日本新纶补充生产经营流动资金提供财务资助604.98元人民币，截止2019年6月30日尚欠本公司本息合计632.53万元人民币。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
东莞首道超净技 术有限公司	东莞	东莞	清洗服务	50.00%		权益法
深圳市通新源物 业管理有限公司	深圳	深圳	房地产的开发与 建设	30.09%		权益法

上海松江漕河泾小额贷款有限公司	上海	上海	发放贷款及相关咨询活动	10.00%		权益法
福建亿光源光电科技有限公司	福清	福清	导光板、背光模组		16.50%	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	东莞首道超净技术有限公司	东莞首道超净技术有限公司
流动资产	12,112,756.55	12,993,483.35
其中：现金和现金等价物	665,243.89	803,066.56
非流动资产	1,541,098.25	1,709,403.64
资产合计	13,653,854.80	14,702,886.99
流动负债	2,708,654.57	3,053,175.30
负债合计	2,708,654.57	3,053,175.30
归属于母公司股东权益	10,945,200.23	11,649,711.69
按持股比例计算的净资产份额	5,472,600.12	5,824,855.85
--其他	24,176.19	24,176.19
对合营企业权益投资的账面价值	5,496,776.31	5,849,032.04
营业收入	4,246,999.65	2,711,881.61
财务费用	324.87	-355.77
净利润	-704,511.46	-1,809,984.56
综合收益总额	-704,511.46	-1,809,984.56

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	深圳市通新源物业管理有限公司	上海松江漕河泾小额贷款有限公司	福建亿光源光电科技有限公司	深圳市通新源物业管理有限公司	上海松江漕河泾小额贷款有限公司	福建亿光源光电科技有限公司
流动资产	4,169,974.17	97,431,870.02	35,473,129.38	3,570,254.99	69,457,681.43	49,638,929.50
非流动资产	72,729,822.50	117,534,276.12	10,702,889.54	74,054,070.86	144,258,235.58	9,669,600.67
资产合计	76,899,796.67	214,966,146.14	46,176,018.92	77,624,325.85	213,715,917.01	59,308,530.17
流动负债	155,244.10	1,480,369.84	29,541,291.82	207,562.11	4,438,508.41	44,755,696.82

负债合计	155,244.10	1,480,369.84	29,541,291.82	207,562.11	4,438,508.41	44,755,696.82
归属于母公司股东权益	76,744,552.57	213,485,776.30	16,634,727.10	77,416,763.74	209,277,408.60	14,552,833.35
按持股比例计算的净资产份额	23,092,435.87	21,348,577.63	3,696,236.36	23,294,704.21	20,927,740.86	4,365,850.01
--其他	1,442,559.30		-154,289.78	1,442,559.30		-1,497,645.59
对联营企业权益投资的账面价值	24,534,995.17	21,348,577.63	3,541,946.58	24,737,263.51	20,927,740.86	2,868,204.42
营业收入	1,521,799.91	8,843,990.27	40,710,003.81	1,605,933.02	10,899,944.66	7,494,403.90
净利润	-672,211.17	4,208,367.70	2,081,893.75	-576,585.25	4,155,946.70	-1,594,918.15
综合收益总额	-672,211.17	4,208,367.70	2,081,893.75	-576,585.25	4,155,946.70	-1,594,918.15

- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

- 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值
- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

侯毅				22.35%	22.35%
----	--	--	--	--------	--------

本企业的母公司情况的说明：

本企业最终控制方是侯毅。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1.在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.3.在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
东莞首道超净技术有限公司	本公司合营企业
深圳市通新源物业管理有限公司	本公司联营企业
上海松江漕河泾小额贷款有限公司	本公司联营企业
福建亿光源光电科技有限公司	本公司联营企业
江西新纶智浔科技有限公司	本公司联营企业

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
东莞首道超净技术有限公司	合营企业
深圳市通新源物业管理有限公司	联营企业
上海松江漕河泾小额贷款有限公司	联营企业
福建亿光源光电科技有限公司	联营企业
江西新纶智浔科技有限公司	联营企业
广东和品实业有限公司	参股公司
广东蜂巢实验室互联技术有限公司	参股公司
深圳恒益大通投资控股集团有限公司	实际控制人控制的企业
深圳红粹投资企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
深圳汉虎投资企业（有限合伙）	实际控制人控制的企业
深圳恒益联合置业有限公司	实际控制人控制的企业
深圳恒益大通置业有限公司	实际控制人控制的企业
深圳恒益大通投资咨询有限公司	实际控制人控制的企业
深圳红尊投资控股有限公司	实际控制人控制的企业
深圳前海祥瑞资产管理有限公司	实际控制人控制的企业

深圳诺坦药物技术有限公司	实际控制人控制的企业
常州欣盛微结构电子有限公司	实际控制人担任董事
贵州福斯特生物科技有限公司	实际控制人控制的企业
贵州福斯特兽药销售有限公司	实际控制人控制的企业
恒益大通投资（香港）有限公司	实际控制人控制的企业
云南长易矿业有限公司	侯毅任董事
海南定安南尧沉香文化产业园有限公司	侯毅任董事
英诺激光科技股份有限公司	侯毅任副董事长
深业鹏基（集团）有限公司	张天成担任副总经理
深圳市思博创投资有限公司	傅博 100%，执行董事、总经理
爹地宝贝股份有限公司	宁钟担任独董
深圳市农产品股份有限公司	宁钟担任独董
深圳市摩尔根资产管理有限公司	侯丹持股 50%，担任执行董事
乌鲁木齐泰川股权投资管理有限合伙企业	侯丹 67%
侯毅	董事长
傅博	董事
王凤德	副总裁、董事
吴智华	副总裁、董事
宁钟	独立董事
张天成	独立董事
吉明	独立董事
曾继纓	监事会主席
厚飞	职工监事
张冬红	职工监事
王友伦	副总裁
翁铁建	副总裁
侯海峰	副总裁
高翔	副总裁、董秘（离任）
马素清	财务总监
文成炜	副总裁、董秘（代）

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
东莞首道超净技术有限公司	清洗劳务	1,848,378.80	7,000,000.00	否	1,136,450.68
深圳市通新源物业管理有限公司	物业管理	115,658.04	800,000.00	否	154,318.02

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东莞首道超净技术有限公司	销售防静电/洁净室产品	203,128.11	98,960.94
英诺激光科技股份有限公司	提供工程服务	11,655.96	52,608.18
常州英诺激光科技有限公司	提供工程服务	171,608.78	1,855,855.86

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
英诺激光科技股份有限公司	场地租赁	1,042,481.02	609,468.23
深圳恒益大通投资控股集团有限公司	场地租赁		1,306,378.38
深圳前海祥瑞资产管理有限公司	场地租赁		48,501.49

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,409,582.00	2,449,873.69

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东莞首道超净技术有限公司	33,989.75	1,699.49	16,530.00	826.50
应收账款	常州英诺激光科技有限公司	109,794.46	5,489.72	393,441.44	19,672.07
应收账款	深圳诺坦药物技术有限公司	89,000.00	4,450.00		
其他应收款	英诺激光科技股份有限公司	191,719.84	9,585.99		
其他应收款	深圳恒益大通投资控股集团有限公司	3,093,504.00	227,179.20	3,093,504.00	154,675.20
其他应收款	东莞首道超净技术有限公司			528,153.19	26,407.66

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东莞首道超净技术有限公司	592,342.38	1,023,354.06
其他应付款	东莞首道超净技术有限公司	7,709.45	
预付账款	福建亿光源光电科技有限公司	700,000.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,890,504.00
公司本期失效的各项权益工具总额	11,701,074.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	本次授予股票期权的行权价格为每股 10.23 元/股；授予的股票期权自授予登记完成之日（2017 年 4 月 14 日）起满 12 个月后可以开始行权，分四期行权，第一期行权占比 20%；第二期行权占比 20%；第三期行权占比 20%；第四期行权占比 40%。

其他说明：

2017年1月17日，新纶公司第四届董事会第六次会议审议通过《关于〈深圳市新纶科技股份有限公司第一期股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，该议案已经本公司2017年3月24日第三次临时股东大会批准。2017年3月29日，本公司第四届董事会第九次会议审议决定：2017年3月29日为本公司第一期股票期权激励计划的授予日，由于在授予登记过程中，有2名业务骨干自动放弃股票期权的授予，因此本次激励对象由209名变更为207名，授予份额由1,000万份变更为997万份，实际授予股票期权数量占授予前公司总股本的 1.98%。2018年5月10日，公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了《关于调整第一期股票期权激励计划行权价格、期权数量、激励对象及注销部分已授期权的议案》，公司董事会同意将本次激励计划授予的股票期权行权价格由20.5元/股调整为10.23元/股，授予总股数由977万股调整为1,994万股，其中，可行权股数为1,877万股；未达到行权标准并予以注销的股数为117万股，本次激励计划授予股票期权的对象由207人调整为190人。本次期权简称：新纶JLC1，期权代码：037733，本次期权首次授予登记完成日期为2017年4月14日，本激励计划授予激励对象的标的股票来源为向激励对象定向发行公司A股普通股，行权价格为10.23元/股，首次授予的股票期权自本次激励计划授权日起满12个月后，激励对象应在未来48个月内分四期行权。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型定价
可行权权益工具数量的确定依据	预计可以达到行权条件，被授予对象均可行权。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	18,404,155.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-660,000.00

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

上海瀚广实业有限公司诉鉴甄检测技术（上海）有限公司拖欠工程款310万元，并申请保全对方资产432万元。鉴甄公司以项目未按期竣工，反诉瀚广公司支付逾期违约金618万元，并冻结瀚广公司银行存款618万元（已于2019年6月解除304万元）。2018年12月6日浦东新区人民法院一审判决：（1）鉴甄公司支付到期工程款310万元，以310万元为基数，自2018/2/2起按同期银行贷款利率支付逾期付款违约金；（2）瀚广公司因未按期竣工，支付违约金30万元。

一审判决后，原被告双方都不服，提起上诉，二审判决于2019年7月收到，维持一审判决。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	31,104,466.88
经审议批准宣告发放的利润或股利	31,104,466.88

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

（2）未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,558,451.22	1.90%	5,558,451.22	100.00%	0.00	5,558,451.22	2.11%	5,558,451.22	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,537,201.22	1.89%	5,537,201.22	100.00%	0.00	5,537,201.22	2.10%	5,537,201.22	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	21,250.00	0.01%	21,250.00	100.00%	0.00	21,250.00	0.01%	21,250.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	287,341,374.95	98.10%	38,983,894.97	13.57%	248,357,479.98	257,492,507.90	97.89%	31,685,368.82	12.31%	225,807,139.08
其中：										
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	273,436,636.89	93.35%	38,983,894.97	14.26%	234,452,741.92	253,352,767.74	96.32%	31,685,368.82	12.51%	221,667,398.92
单个报表主体且属于母公司合并报表抵销的母子公司之间的应收款项组合	13,904,738.06	4.75%			13,904,738.06	4,139,740.16	1.57%			4,139,740.16
合计	292,899,826.17	100.00%	44,542,346.19	15.21%	248,357,479.98	263,050,959.12	100.00%	37,243,820.04		225,807,139.08

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州点精光电有限公司	1,957,042.90	1,957,042.90	100.00%	预计无法收回
宁波煜成实业有限公司	3,580,158.32	3,580,158.32	100.00%	预计无法收回
东莞市凯博美光电科技股份有限公司	21,250.00	21,250.00	100.00%	预计无法收回

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	186,684,943.79
1 至 2 年	29,155,744.02
2 至 3 年	19,360,707.03
3 年以上	38,235,242.05
3 至 4 年	26,298,098.80
4 至 5 年	11,121,303.37
5 年以上	815,839.88
合计	273,436,636.89

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,558,451.22				5,558,451.22
按组合计提坏账准备的应收账款	31,685,368.82	7,423,242.70		124,716.55	38,983,894.97
合计	37,243,820.04	7,423,242.70		124,716.55	44,542,346.19

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	124,716.55

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 81,639,496.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 27.87%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 5,236,139.82 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	388,010.96	4,628,733.70
应收股利	8,000,000.00	8,000,000.00
其他应收款	1,076,920,311.98	818,206,358.88
合计	1,085,308,322.94	830,835,092.58

(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
定期存款	388,010.96	4,628,733.70
合计	388,010.96	4,628,733.70

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
新纶复合材料科技(常州)有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
合计	8,000,000.00	8,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收子公司款	1,019,915,473.54	758,230,501.47
备用金	13,569,396.68	9,242,341.52
保证金	9,189,867.95	10,577,890.40
房租水电	4,793,034.33	4,889,839.49
其他	35,458,374.87	42,304,299.81
合计	1,082,926,147.37	825,244,872.69

2) 坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	49,052,127.97
1 至 2 年	6,256,592.09
2 至 3 年	3,247,338.07
3 年以上	4,454,615.70
3 至 4 年	4,325,563.06
4 至 5 年	68,660.00
5 年以上	60,392.64
合计	63,010,673.83

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备的应收账款	7,038,513.81	-1,032,678.42		6,005,835.39
合计	7,038,513.81	-1,032,678.42		6,005,835.39

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
成都新晨新材科技有限公司	往来款	311,536,236.74	2 年以内	28.77%	0.00
新纶复合材料科技（常州）有限公司	往来款	212,897,472.49	1 年以内	19.66%	0.00
苏州新纶超净技术有限公司	往来款	120,375,143.61	1 年以内	11.12%	0.00
新恒东薄膜材料（常州）有限公司	往来款	87,469,748.76	1 年以内	8.08%	0.00
深圳市金耀辉科技有限公司	往来款	67,175,047.31	1 年以内	6.20%	0.00
					0.00
合计	--	799,453,648.91	--	73.83%	0.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	4,167,371,681.14		4,167,371,681.14	4,317,371,681.14		4,317,371,681.14
对联营、合营企业投资	51,380,349.10		51,380,349.10	51,514,036.40		51,514,036.40
合计	4,218,752,030.24		4,218,752,030.24	4,368,885,717.54		4,368,885,717.54

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
苏州新纶超净	225,142,132.72					225,142,132.72	

技术有限公司							
新纶科技（香港）有限公司	6,439,532.00					6,439,532.00	
合肥洁易超净技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
成都洁净易超净技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
天津新纶科技有限公司	524,701,296.21		150,000,000.00			374,701,296.21	
深圳市金麒麟环境科技有限公司	33,600,000.00					33,600,000.00	
新纶科技（常州）有限公司	420,000,000.00					420,000,000.00	
上海瀚广实业有限公司	138,000,000.00					138,000,000.00	
深圳市新纶先进材料科学研究院有限公司	700,000.00					700,000.00	
武汉洁净易超净技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
新纶复合材料科技（常州）有限公司	400,000,000.00					400,000,000.00	
新纶材料日本株式会社	475,778,720.21					475,778,720.21	
新恒东薄膜材料（常州）有限公司	450,000,000.00					450,000,000.00	
深圳市金耀辉科技有限公司	49,000,000.00					49,000,000.00	
深圳鹏阔精密工业有限公司	3,510,000.00					3,510,000.00	
成都新晨新材料科技有限公司	49,000,000.00					49,000,000.00	
宁国市千洪电子有限公司	1,500,000,000.00					1,500,000,000.00	

聚纶材料科技 (深圳)有限公司	11,500,000.00					11,500,000.00	
合计	4,317,371,681.14		150,000,000.00			4,167,371,681.14	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
东莞首道 超净技术 有限公司	5,849,032.04			-352,255.73						5,496,776.31	
小计	5,849,032.04			-352,255.73						5,496,776.31	
二、联营企业											
深圳市通 新源物业 管理有限 公司	24,737,263.51			-202,268.34						24,534,995.17	
上海松江 漕河泾小 额贷款有 限公司	20,927,740.85			420,836.77						21,348,577.62	
小计	45,665,004.36			218,568.43						45,883,572.79	
合计	51,514,036.40			-133,687.30						51,380,349.10	

(3) 其他说明

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	265,326,346.52	223,385,248.43	331,807,262.22	241,419,337.00
其他业务	3,848,235.49	2,707,169.44	6,366,548.19	2,506,709.40
合计	269,174,582.01	226,092,417.87	338,173,810.41	243,926,046.40

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	54,000,000.00	14,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-133,687.30	-662,892.11
处置长期股权投资产生的投资收益	35,704.04	
合计	53,902,016.74	13,337,107.89

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,626,309.18	
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）	20,875,266.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,128,788.64	
减：所得税影响额	4,587,650.23	
少数股东权益影响额	-88,361.99	
合计	25,131,076.16	--

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	0.23%	0.0103	0.0103
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.26%	-0.0115	-0.0115

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、备查文件备置地点：公司董事会秘书处。