

浙江尤夫高新纤维股份有限公司

2019 年半年度财务报告

(未经审计)

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：浙江尤夫高新纤维股份有限公司

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	323,202,188.71	539,385,132.40
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	96,790,351.32	59,039,974.67
应收账款	868,822,261.02	963,179,963.20
应收款项融资		
预付款项	70,863,860.52	48,154,156.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	991,808,102.56	979,859,765.07
其中：应收利息	12,893,807.51	97,500.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	415,982,357.56	431,582,681.30
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	59,714,533.58	46,896,862.65
流动资产合计	2,827,183,655.27	3,068,098,535.66
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		136,510.35
长期股权投资	112,601,843.61	103,951,710.85
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,664,606,730.15	1,773,823,192.42
在建工程	546,425,226.79	480,196,671.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	269,199,160.33	274,934,846.24
开发支出	18,895,971.97	
商誉	425,921,072.91	425,921,072.91
长期待摊费用	964,795.57	852,500.01
递延所得税资产	153,187,774.70	163,780,052.28
其他非流动资产	46,214,313.28	57,463,851.84
非流动资产合计	3,238,016,889.31	3,281,060,408.07
资产总计	6,065,200,544.58	6,349,158,943.73
流动负债：		
短期借款	2,164,199,252.11	2,233,640,466.54
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		1,000,000.00
应付账款	908,734,414.16	1,042,635,059.23
预收款项	100,669,904.23	89,546,405.44
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	14,512,703.23	29,960,328.87
应交税费	46,338,346.19	63,548,574.28
其他应付款	522,056,841.89	527,753,366.78
其中：应付利息	121,931,883.62	119,629,492.32
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	839,460,566.06	969,103,901.18
其他流动负债		
流动负债合计	4,595,972,027.87	4,957,188,102.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	511,500,000.00	542,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	152,886,027.19	63,424,813.94
长期应付职工薪酬		
预计负债	6,622,881.31	7,440,850.36
递延收益	21,082,400.16	18,094,100.12
递延所得税负债	12,557,477.33	13,209,068.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	704,648,785.99	644,168,833.04

负债合计	5,300,620,813.86	5,601,356,935.36
所有者权益：		
股本	398,154,658.00	398,154,658.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	589,830,253.67	589,830,253.67
减：库存股		
其他综合收益	162,843.35	162,843.35
专项储备		
盈余公积	97,030,369.29	97,030,369.29
一般风险准备		
未分配利润	-323,449,303.03	-338,988,334.82
归属于母公司所有者权益合计	761,728,821.28	746,189,789.49
少数股东权益	2,850,909.44	1,612,218.88
所有者权益合计	764,579,730.72	747,802,008.37
负债和所有者权益总计	6,065,200,544.58	6,349,158,943.73

法定代表人：邵瑞泽
 责人：霍献辉

主管会计工作负责人：霍善庆

会计机构负

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	187,866,460.40	177,794,073.93
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	13,732,651.71	
应收账款	1,877,054,562.69	688,193,668.86
应收款项融资		
预付款项	12,486,068.77	12,450,185.65
其他应收款	1,157,279,901.02	1,400,402,539.98

浙江尤夫高新纤维股份有限公司 2019 年半年度财务报告

其中：应收利息	3,707,665.00	3,707,665.00
应收股利	163,288,064.14	163,288,064.14
存货	135,074,283.44	183,003,063.72
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,827,658.68	11,221,774.42
流动资产合计	3,387,321,586.71	2,473,065,306.56
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,091,686,301.84	2,082,906,169.08
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	865,789,078.53	925,132,268.57
在建工程	325,163,194.92	269,287,797.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	79,202,287.71	79,831,017.95
开发支出	12,928,503.29	
商誉		
长期待摊费用	964,795.57	852,500.01
递延所得税资产	9,649,827.00	9,633,560.63
其他非流动资产	20,338,288.84	28,894,333.88
非流动资产合计	3,405,722,277.70	3,396,537,647.96
资产总计	6,793,043,864.41	5,869,602,954.52
流动负债：		
短期借款	1,920,799,252.11	1,979,640,466.54
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		
应付账款	1,209,387,061.94	304,768,703.11
预收款项	30,342,134.88	37,349,971.65
合同负债		
应付职工薪酬	4,849,363.17	16,665,954.84
应交税费	9,550,117.27	8,274,395.86
其他应付款	326,196,777.41	230,711,654.58
其中：应付利息	79,380,212.54	82,210,705.91
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	743,951,875.00	845,692,844.71
其他流动负债		
流动负债合计	4,245,076,581.78	3,423,103,991.29
非流动负债：		
长期借款	511,500,000.00	542,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	116,715,613.05	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,937,500.30	13,285,000.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	642,153,113.35	555,285,000.24
负债合计	4,887,229,695.13	3,978,388,991.53
所有者权益：		
股本	398,154,658.00	398,154,658.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,347,877,230.31	1,347,877,230.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	97,030,369.29	97,030,369.29
未分配利润	62,751,911.68	48,151,705.39
所有者权益合计	1,905,814,169.28	1,891,213,962.99
负债和所有者权益总计	6,793,043,864.41	5,869,602,954.52

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	1,610,251,951.30	1,907,163,443.96
其中：营业收入	1,610,251,951.30	1,907,163,443.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,642,696,288.08	1,854,743,057.90
其中：营业成本	1,290,385,280.59	1,448,049,423.75
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	12,589,013.50	14,781,845.45
销售费用	54,582,692.36	68,046,657.13
管理费用	76,807,545.65	70,122,799.94
研发费用	66,748,106.60	89,585,500.70
财务费用	141,583,649.38	164,156,830.93
其中：利息费用	154,126,526.81	164,517,199.51
利息收入	13,320,863.40	2,010,216.12

加：其他收益	9,114,968.40	4,710,030.96
投资收益（损失以“-”号填列）	8,650,132.76	-1,985,096.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,650,132.76	-1,985,096.61
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）	46,813,326.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,467,961.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	33,761.97	-37,927.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,167,853.07	48,639,431.32
加：营业外收入	551,949.71	4,588,773.01
减：营业外支出	650,091.96	442,450.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,069,710.82	52,785,753.72
减：所得税费用	15,291,988.47	28,049,069.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,777,722.35	24,736,683.84
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	15,539,031.79	23,147,251.29
2.少数股东损益	1,238,690.56	1,589,432.55
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	16,777,722.35	24,736,683.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,539,031.79	23,147,251.29
归属于少数股东的综合收益总额	1,238,690.56	1,589,432.55
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0390	0.0581
(二) 稀释每股收益	0.0390	0.0581

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：邵瑞泽
 责人：霍献辉

主管会计工作负责人：霍善庆

会计机构负

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	1,432,516,627.91	1,546,591,561.57
减：营业成本	1,184,040,551.67	1,190,225,783.51
税金及附加	7,630,763.00	10,136,765.98
销售费用	12,325,069.99	28,428,027.26
管理费用	32,190,067.97	27,360,149.85
研发费用	51,262,188.62	68,174,500.67
财务费用	139,266,742.27	145,097,046.06
其中：利息费用	140,306,101.47	133,975,445.01
利息收入	269,625.69	211,930.02
加：其他收益	3,561,681.25	2,357,230.94
投资收益（损失以“-”号填列）	8,650,132.76	-1,985,096.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,650,132.76	-1,985,096.61
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）	-760,942.43	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		4,254,637.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,252,115.97	81,796,059.91
加：营业外收入	73,759.18	141,720.11
减：营业外支出	183,283.01	79,651.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,142,592.14	81,858,128.25

列)		
减：所得税费用	2,542,385.85	12,578,375.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,600,206.29	69,279,752.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	14,600,206.29	69,279,752.27

七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	1,117,815,795.04	1,079,796,434.25
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	64,889,834.04	57,234,021.51
收到其他与经营活动有关的现金	47,160,024.36	178,094,120.68
经营活动现金流入小计	1,229,865,653.44	1,315,124,576.44
购买商品、接受劳务支付的现金	780,217,606.98	1,409,467,005.83
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	121,955,648.61	119,795,637.10

金		
支付的各项税费	43,223,681.50	50,267,177.77
支付其他与经营活动有关的现金	145,804,193.21	255,428,070.05
经营活动现金流出小计	1,091,201,130.30	1,834,957,890.75
经营活动产生的现金流量净额	138,664,523.14	-519,833,314.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,728,100.00	762,191.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,728,100.00	762,191.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,602,249.85	97,330,472.82
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-38,529.09
支付其他与投资活动有关的现金		215,773.25
投资活动现金流出小计	68,602,249.85	97,507,716.98
投资活动产生的现金流量净额	-66,874,149.85	-96,745,525.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	417,000,000.00	190,770,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	136,510.27	133,858,007.87
筹资活动现金流入小计	417,136,510.27	324,628,007.87
偿还债务支付的现金	497,052,207.22	274,871,330.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	150,793,028.48	110,664,277.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		

支付其他与筹资活动有关的现金	64,646,799.24	197,953,403.41
筹资活动现金流出小计	712,492,034.94	583,489,011.66
筹资活动产生的现金流量净额	-295,355,524.67	-258,861,003.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	583,658.67	302,882.57
五、现金及现金等价物净增加额	-222,981,492.71	-875,136,961.44
加：期初现金及现金等价物余额	360,298,791.04	967,623,120.06
六、期末现金及现金等价物余额	137,317,298.33	92,486,158.62

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	369,711,070.75	464,400,179.63
收到的税费返还	12,809,195.24	24,154,991.17
收到其他与经营活动有关的现金	3,718,755.12	388,445,018.79
经营活动现金流入小计	386,239,021.11	877,000,189.59
购买商品、接受劳务支付的现金	229,940,767.86	213,692,416.44
支付给职工以及为职工支付的现金	19,803,263.01	14,122,434.88
支付的各项税费	16,447,799.09	26,020,827.88
支付其他与经营活动有关的现金	33,560,147.21	1,071,362,871.37
经营活动现金流出小计	299,751,977.17	1,325,198,550.57
经营活动产生的现金流量净额	86,487,043.94	-448,198,360.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,484,621.64	32,254,382.27

投资支付的现金	130,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		215,773.25
投资活动现金流出小计	44,614,621.64	32,470,155.52
投资活动产生的现金流量净额	-44,614,621.64	-32,470,155.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		112,128,007.87
筹资活动现金流入小计		212,128,007.87
偿还债务支付的现金	7,914,720.00	181,842,134.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,319,935.91	28,506,336.57
支付其他与筹资活动有关的现金	6,562,359.92	174,169,587.08
筹资活动现金流出小计	38,797,015.83	384,518,058.32
筹资活动产生的现金流量净额	-38,797,015.83	-172,390,050.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	422,933.52	726,003.49
五、现金及现金等价物净增加额	3,498,339.99	-652,332,563.46
加：期初现金及现金等价物余额	4,060,856.19	657,566,921.13
六、期末现金及现金等价物余额	7,559,196.18	5,234,357.67

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													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	398,154,658.00				589,830,253.67		162,843.35		97,030,369.29		-338,988,334.82		746,189,789.49	1,612,218.88	747,802,008.37

4. 其他												
(三)利润分配										-3,981,546.58		-3,981,546.58
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-3,981,546.58		-3,981,546.58
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	398,154,658.00				1,347,877,230.31				97,030,369.29	794,330,865.30		2,637,393,122.90

三、公司基本情况

浙江尤夫高新纤维股份有限公司（股票代码002427）为境内公开发行A股股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司。公司系经浙江省对外贸易经济合作厅《关于浙江尤夫工业纤维有限公司改组为浙江尤夫高新纤维股份有限公司的批复》（浙外经贸资函〔2008〕609号）的批准，由浙江尤夫工业纤维有限公司采

用整体变更方式设立的股份有限公司。统一社会信用代码为 91330000755902563E。公司股票于 2010 年 6 月 8 日在深圳证券交易所上市交易。

2018 年 11 月，苏州正悦企业管理有限公司、中融国际信托有限公司、北京航天智融科技中心（有限合伙）签订《关于湖州尤夫控股有限公司之股权转让协议》，尤夫控股、航天智融同日签订《投票权委托协议》航天智融有条件受让苏州正悦持有的尤夫控股的 100% 股权，从而间接控制上市公司 29.8% 的股权。航天智融受让尤夫控股股权后，航天科工投资基金管理（北京）有限公司成为上市公司最终控制人。

因原间接控股股东单位上海中技企业集团有限公司及原实际控制人颜静刚先生债务纠纷较为复杂，为降低其对本次股权转让的不利影响，苏州正悦以尤夫控股 100% 的股权设立信托主体，以保证过渡期内股权完整性及股权转让的可执行性；苏州正悦与中融信托签署航天智融认可的信托文件，中融信托根据苏州正悦发出的指令行事，对信托财产进行管理、运用及处分。中融信托为信托计划下的受托人，苏州正悦应当将标的股权作为信托财产全部转让至中融信托名下，而中融信托应当根据信托文件持有及处分标的股权。根据上述协议，2018 年 11 月 28 日，尤夫控股股东由苏州正悦变更为中融信托，中融信托持有尤夫控股 100% 股权。2019 年 6 月 30 日止，尤夫控股有限公司持有公司股票 112,013,402 股，占总股本比例 28.13%。

公司注册地址为浙江省湖州市和孚镇工业园区，总部地址浙江省湖州市和孚镇工业园区，公司经营范围为生产差别化 FDY 聚酯纤维及特种工业用布、聚酯线带、天花膜的生产及销售，精对苯二甲酸、乙二醇的销售（不涉及危险品及易制毒品），能源技术的技术开发、技术咨询、技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报告的批准报出日 2019 年 8 月 23 日。

本公司 2019 年上半年纳入合并范围的子公司共 15 户，本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，详见本财务报告附注八、合并范围的变更“5、其他原因的合并范围的变动”，财务报告附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司管理层对公司自报告期末起至少12个月的持续经营能力评估后认为公司不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司主要从事工业涤纶丝和帘子布以及锂电池的生产和销售，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，对收入确认交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本财务报告附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本财务报告附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的

相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定

受益计划净负债或净资产导致的变动以外,其余一并转为当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本财务报告附注五、22“长期股权投资”或本财务报告附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”(详见本附注五、22“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算,按照本财务报告附注五、22“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务,下同)、或者自共同经营购买资产时,在该等资产出售给第三方之前,本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况,本公司全额确认该损失;对于本公司自共同经营购买资产的情况,本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因

丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

10、金融工具

1、金融工具的分类：

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。

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或以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 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其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行

后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(4) 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等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

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

4、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

5、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

对于划为组合的应收票据，无论是否包含重大融资成本，本公司参考历史信用损失经营，结合当前状况以及对未来经营状况的预测，始终按照相当整个存续期内预期信用损失的金额计量减值准备。

本公司的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，本公司所持有商业承兑汇票均系与优质客户交易产生，不存在重大信用风险。

12、应收账款

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

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增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（1）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币200万元以上（含）且占应收款项账面余额10%以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项在单项资产的基础上确定信用损失，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

本公司对于划分为按照类似信用风险特征进行组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经营状况的预测，计算损失率，其中组合4其他组合主要包括解困基金及由其承诺解决的债权，由于该款项性质的特殊性，期末不增加计提坏账准备。

确定组合的依据

项 目	依据
组合1：账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
组合2：合并范围内关联方款项组合	应收合并范围内关联方款项的可收回性具有可控性，故具有类似信用风险特征
组合3：应收出口退税组合	应收出口退税款
组合4：其他组合	解困基金及其承诺事项

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合1：账龄组合	账龄分析法
组合2：合并范围内关联方款项组合	其他方法
组合3：应收出口退税组合	其他方法
组合4：其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	5	5
1-2年	15	15
2-3年	40	40
3年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大但具有特别信用风险的款项在单项资产的基础上确定信用损失，如单项金额虽不重大，但应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量存在显著差异，本公司对其单独进行减值测试，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按照应收账款政策执行

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、低值易耗品、产成品、库存商品。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品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

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售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不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

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

1.投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有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,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入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。

采用权益法时,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的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5 年、10 年	5%	9.50%、19.00%
运输设备	年限平均法	4 年	5%	23.75%
办公设备	年限平均法	3 年、5 年	5%	19.00%、31.67%

（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

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，本公司无形资产包括土地使用权、专利权、排污权及软件。。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他

项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	根据取得土地时尚可使用年限	直线法分期摊销
专利权	5年	直线法分期摊销
排污权	3年	直线法分期摊销
软件	10年	直线法分期摊销

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售

协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重

组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

（1）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。

① 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、后续的几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。

② 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。

(2) 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。

(3) 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

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

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

（1）商品销售收入

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。

本公司主要销售涤纶工业长丝、帘子布、帆布、新能源汽车锂电池等商品。

A内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，产品销售收入金额已确定且相关的经济利益很可能流入，产品相关成本能够可靠计量；

B外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港、取得提单，产品销售收入金额已确定且相关的经济利益很可能流入，产品相关成本能够可靠计量。

（2）提供劳务收入

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按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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。

（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。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(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。

(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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，不包括政府作为所有者投入的资本。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。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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，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

行时，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

A 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。

B 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

A 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。

B 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四、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

(2) 商誉

商誉作为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

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
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起实施。	第四届董事会第二十次会议审议通过	根据新旧准则衔接规定，公司无需调整前期可比数
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号) 要求，公司对财务报表格式进行修订。	第四届董事会第二十次会议审议通过	

(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	539,385,132.40	539,385,132.40	
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	59,039,974.67	59,039,974.67	
应收账款	963,179,963.20	963,179,963.20	
应收款项融资			
预付款项	48,154,156.37	48,154,156.37	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	979,859,765.07	979,859,765.07	
其中：应收利息	97,500.00	97,500.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	431,582,681.30	431,582,681.30	
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	46,896,862.65	46,896,862.65	
流动资产合计	3,068,098,535.66	3,068,098,535.66	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

浙江尤夫高新纤维股份有限公司 2019 年半年度财务报告

债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	136,510.35	136,510.35	
长期股权投资	103,951,710.85	103,951,710.85	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,773,823,192.42	1,773,823,192.42	
在建工程	480,196,671.17	480,196,671.17	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	274,934,846.24	274,934,846.24	
开发支出			
商誉	425,921,072.91	425,921,072.91	
长期待摊费用	852,500.01	852,500.01	
递延所得税资产	163,780,052.28	163,780,052.28	
其他非流动资产	57,463,851.84	57,463,851.84	
非流动资产合计	3,281,060,408.07	3,281,060,408.07	
资产总计	6,349,158,943.73	6,349,158,943.73	
流动负债：			
短期借款	2,233,640,466.54	2,233,640,466.54	
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	1,000,000.00	1,000,000.00	
应付账款	1,042,635,059.23	1,042,635,059.23	
预收款项	89,546,405.44	89,546,405.44	
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	29,960,328.87	29,960,328.87	
应交税费	63,548,574.28	63,548,574.28	
其他应付款	527,753,366.78	527,753,366.78	
其中：应付利息	119,629,492.32	119,629,492.32	
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	969,103,901.18	969,103,901.18	
其他流动负债			
流动负债合计	4,957,188,102.32	4,957,188,102.32	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	542,000,000.00	542,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	63,424,813.94	63,424,813.94	
长期应付职工薪酬			
预计负债	7,440,850.36	7,440,850.36	
递延收益	18,094,100.12	18,094,100.12	
递延所得税负债	13,209,068.62	13,209,068.62	
其他非流动负债			
非流动负债合计	644,168,833.04	644,168,833.04	
负债合计	5,601,356,935.36	5,601,356,935.36	
所有者权益：			
股本	398,154,658.00	398,154,658.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	589,830,253.67	589,830,253.67	
减：库存股			
其他综合收益	162,843.35	162,843.35	
专项储备			
盈余公积	97,030,369.29	97,030,369.29	
一般风险准备			
未分配利润	-338,988,334.82	-338,988,334.82	
归属于母公司所有者权益合计	746,189,789.49	746,189,789.49	
少数股东权益	1,612,218.88	1,612,218.88	
所有者权益合计	747,802,008.37	747,802,008.37	
负债和所有者权益总计	6,349,158,943.73	6,349,158,943.73	

调整情况说明

财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号），《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）等四项金融工具相关会计准则，我公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。

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	177,794,073.93	177,794,073.93	
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			
应收账款	688,193,668.86	688,193,668.86	
应收款项融资			
预付款项	12,450,185.65	12,450,185.65	
其他应收款	1,400,402,539.98	1,400,402,539.98	
其中：应收利息	3,707,665.00	3,707,665.00	
应收股利	163,288,064.14	163,288,064.14	

浙江尤夫高新纤维股份有限公司 2019 年半年度财务报告

存货	183,003,063.72	183,003,063.72	
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	11,221,774.42	11,221,774.42	
流动资产合计	2,473,065,306.56	2,473,065,306.56	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,082,906,169.08	2,082,906,169.08	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	925,132,268.57	925,132,268.57	
在建工程	269,287,797.84	269,287,797.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	79,831,017.95	79,831,017.95	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	852,500.01	852,500.01	
递延所得税资产	9,633,560.63	9,633,560.63	
其他非流动资产	28,894,333.88	28,894,333.88	
非流动资产合计	3,396,537,647.96	3,396,537,647.96	
资产总计	5,869,602,954.52	5,869,602,954.52	
流动负债：			
短期借款	1,979,640,466.54	1,979,640,466.54	
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			

浙江尤夫高新纤维股份有限公司 2019 年半年度财务报告

负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	304,768,703.11	304,768,703.11	
预收款项	37,349,971.65	37,349,971.65	
合同负债			
应付职工薪酬	16,665,954.84	16,665,954.84	
应交税费	8,274,395.86	8,274,395.86	
其他应付款	230,711,654.58	230,711,654.58	
其中：应付利息	82,210,705.91	82,210,705.91	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	845,692,844.71	845,692,844.71	
其他流动负债			
流动负债合计	3,423,103,991.29	3,423,103,991.29	
非流动负债：			
长期借款	542,000,000.00	542,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,285,000.24	13,285,000.24	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	555,285,000.24	555,285,000.24	
负债合计	3,978,388,991.53	3,978,388,991.53	
所有者权益：			
股本	398,154,658.00	398,154,658.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,347,877,230.31	1,347,877,230.31	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	97,030,369.29	97,030,369.29	
未分配利润	48,151,705.39	48,151,705.39	
所有者权益合计	1,891,213,962.99	1,891,213,962.99	
负债和所有者权益总计	5,869,602,954.52	5,869,602,954.52	

调整情况说明

财政部于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号），《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）等四项金融工具相关会计准则，我公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。

(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	以商品（含应税劳务）在流转过程中产生的增值额	应税收入按 16%、13%、6%、2% 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。本公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，其他货物退税率 16%、13%。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、8.25%、15%
房产税	房屋的计税余值或租金收入	1.2%
土地使用税	实际占用的土地面积	8 元/平方米/年、5 元/平方米/年

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
浙江尤夫高新纤维股份有限公司	15%
浙江尤夫科技工业有限公司	15%

香港展宇有限公司	8.25%
江苏智航新能源有限公司	15%

2、税收优惠

本公司取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发的签发日期为2015年9月17日的编号为GR201533000441号《高新技术企业证书》，有效期为3年。2018年11月已通过高新技术企业复审，有效期3年。本公司自2018年1月1日至2020年12月31日享受高新技术企业减按15%的优惠税率征收企业所得税。

本公司下属子公司浙江尤夫科技工业有限公司（以下简称尤夫科技）取得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发的签发日期为2017年11月13日的编号为GR201733001760号《高新技术企业证书》，有效期为3年。本公司自2017年1月1日至2019年12月31日享受高新技术企业减按15%的优惠税率征收企业所得税。

本公司下属子公司江苏智航新能源有限公司（以下简称智航新能源）取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的签发日期为2016年11月30日的编号为GR201632002152号《高新技术企业证书》，有效期为3年。智航新能源自2016年1月1日至2018年12月31日享受高新技术企业减按15%的优惠税率征收企业所得税，目前正处于复审准备中。

本公司下属子公司智航新能源根据财政部、国家税务总局于2015年1月26日发布《财政部 国家税务总局关于对电池 涂料征收消费税的通知》财税〔2015〕16号，对无汞原电池、金属氢化物镍蓄电池（又称“氢镍蓄电池”或“镍氢蓄电池”）、锂原电池、锂离子蓄电池、太阳能电池、燃料电池和全钒液流电池免征消费税。本公司于2017年12月15日向江苏省泰州市国家税务局第一税务分局备案，减免期限为2018年9月1日起长期有效。

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	325,724.81	324,807.12
银行存款	311,806,833.05	527,002,380.99
其他货币资金	11,069,630.85	12,057,944.29
合计	323,202,188.71	539,385,132.40
其中：存放在境外的款项总额	11,829,716.13	11,705,609.93

其他说明

1、其他货币资金

项 目	期末余额	期初余额
信用证保证金	100,608.61	100,456.20
银行承兑汇票保证金	10,969,022.24	11,957,488.09
合 计	11,069,630.85	12,057,944.29

2、受限货币资金

项 目	期末余额	期初余额
保证金	10,801,668.94	12,057,944.29
冻结银行存款	175,083,221.44	167,028,397.07
合 计	185,884,890.38	179,086,341.36

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	50,740,976.35	51,558,623.73
商业承兑票据	9,581,141.87	7,032,070.94
信用证	36,468,233.10	449,280.00
合计	96,790,351.32	59,039,974.67

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	626,144,541.66	39,577,590.63
合计	626,144,541.66	39,577,590.63

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

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	1,067,897,739.69	70.70%	607,997,872.13	56.93%	459,899,867.56	1,137,235,599.13	68.69%	653,763,809.02	57.49%	483,471,790.11
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	797,779,392.14	52.82%	424,450,207.11	53.20%	373,329,185.03	809,233,958.30	48.88%	429,032,033.55	53.02%	380,201,924.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	270,118,347.55	17.88%	183,547,665.02	67.95%	86,570,682.53	328,001,640.83	19.81%	224,731,775.47	68.52%	103,269,865.36
按组合计提坏账准备的应收账款	442,483,052.39	29.30%	33,560,658.93	7.58%	408,922,393.46	518,400,953.07	31.31%	38,692,779.98	7.46%	479,708,173.09
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	442,483,052.39	29.30%	33,560,658.93	7.58%	408,922,393.46	518,400,953.07	31.31%	38,692,779.98	7.46%	479,708,173.09

浙江尤夫高新纤维股份有限公司 2019 年半年度财务报告

合计	1,510,380,792.08	100.00%	641,558,531.06	42.48%	868,822,261.02	1,655,636,552.20	100.00%	692,456,589.00	41.82%	963,179,963.20
----	------------------	---------	----------------	--------	----------------	------------------	---------	----------------	--------	----------------

按单项计提坏账准备：424,450,207.11

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
河南锂想动力科技有限公司	349,614,960.00	139,845,984.00	40.00%	国家对新能源汽车产业补贴政策调整、资金回笼周期长
烟台舒驰客车有限责任公司	263,346,125.64	210,676,900.51	80.00%	国家对新能源汽车产业补贴政策调整、资金回笼周期长、客户资产负债率水平较高、经营性现金流量净额持续为负偿债风险较高
一汽客车（大连）有限公司	184,818,306.50	73,927,322.60	40.00%	国家对新能源汽车产业补贴政策调整、资金回笼周期长
合计	797,779,392.14	424,450,207.11	--	--

按单项计提坏账准备：183,547,665.02

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
江西尚立动力科技有限公司	77,322,000.00	30,928,800.00	40.00%	可收回可能性小
江苏聚川新能源有限公司	53,605,000.00	40,203,750.00	75.00%	可收回可能性小
深圳市凡薇科技有限公司	26,407,220.00	21,125,776.00	80.00%	可收回可能性小
深圳市住泰电子科技有限公司	25,935,516.70	19,451,637.53	75.00%	可收回可能性小
中植一客成都汽车有限公司	15,853,312.00	12,682,649.60	80.00%	可收回可能性小
深圳市国雅声科电子有限公司	13,669,999.00	10,935,999.20	80.00%	可收回可能性小
深圳市恩能数码科技有限公司	13,098,181.50	10,478,545.20	80.00%	可收回可能性小
深圳博宇创新科技有限	9,157,787.16	7,326,229.73	80.00%	可收回可能性小

浙江尤夫高新纤维股份有限公司 2019 年半年度财务报告

公司				
江苏正昀新能源技术有限公司	7,735,856.20	6,188,684.96	80.00%	可收回可能性小
贵州东瑞新能源汽车电源有限公司	7,264,439.90	7,264,439.90	100.00%	可收回可能性小
江苏维科新能源科技有限公司	2,673,209.60	1,250,981.45	47.00%	可收回可能性小
成都兆力新能科技有限公司	2,594,269.23	2,075,415.37	80.00%	可收回可能性小
海宁天羽纺织有限公司	2,120,126.89	2,120,126.89	100.00%	可收回可能性小
山东昊龙橡胶轮胎有限公司	1,949,390.68	1,949,390.68	100.00%	可收回可能性小
深圳市联昶电子有限公司	1,990,000.00	1,592,000.00	80.00%	可收回可能性小
LUPATECH S/A COMPANIES	1,887,920.76	1,887,920.76	100.00%	可收回可能性小
广东亿龙新材料科技有限公司	1,663,250.84	1,663,250.84	100.00%	可收回可能性小
好友轮胎有限公司	1,362,272.20	1,362,272.20	100.00%	可收回可能性小
深圳市森博电子有限公司	920,582.30	736,465.84	80.00%	可收回可能性小
江苏索尔新能源科技股份有限公司	745,328.50	633,529.23	85.00%	可收回可能性小
天津三王丰展轮胎有限公司	597,355.80	597,355.80	100.00%	可收回可能性小
山东合力新材料有限公司	319,151.78	319,151.78	100.00%	可收回可能性小
泰州市中川机械科技有限公司	466,000.00			
天津诺曼地橡胶有限公司	418,298.00	418,298.00	100.00%	可收回可能性小
枣庄天晟织造有限公司	301,585.14	301,585.14	100.00%	可收回可能性小
四川中力汇通新能源汽车有限公司	45,896.40	39,011.94	85.00%	可收回可能性小
扬州市明盛化纤新材料科技有限公司	14,396.97	14,396.97	100.00%	可收回可能性小
合计	270,118,347.55	183,547,665.02	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：33,560,658.93

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	442,483,052.39	33,560,658.93	7.58%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	86,445,997.03
1 年以内	86,445,997.03
1 至 2 年	492,818,203.70
2 至 3 年	44,849,764.78
3 年以上	17,444,565.55
3 至 4 年	17,444,565.55
合计	641,558,531.06

(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	
坏账准备	692,456,589.00		50,898,057.94		641,558,531.06
合计	692,456,589.00		50,898,057.94		641,558,531.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
成都兆力新能科技有限公司	20,741,544.62	与供应商抵账
深圳市森博电子有限公司	14,083,176.56	500 万元为银行存款，12603970.70 元为抵账
深圳市联昶电子有限公司	4,800,000.00	银行存款
一汽客车（大连）有限公司	3,600,000.00	银行存款
合计	43,224,721.18	--

收回原因为欠款金额较大，或是跟智航供应商有往来，符合并账条件。

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
客户一	货款	349,614,960.00	1-2年 156,080,000.00,2-3年 193,534,960.00	23.15	139,845,984.00
客户二	货款	263,346,125.64	1-2年	17.44	210,676,900.51
客户三	货款	184,818,306.50	1年以内9,760,184.50, 1-2年175,058,122.00	12.24	73,927,322.60
客户四	货款	77,322,000.00	1-2年	5.12	30,928,800.00
客户五	货款	53,605,000.00	1-2年	3.55	40,203,750.00
合计		928,706,392.14		61.49	495,582,757.11

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为928,706,392.14元，占应收账款年末余额合计数的比例为61.49%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为495,582,757.11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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	66,523,603.24	93.88%	47,249,507.13	98.12%
1 至 2 年	4,225,145.31	5.96%	418,880.28	0.87%
2 至 3 年	83,766.47	0.12%	195,986.33	0.41%
3 年以上	31,345.50	0.04%	289,782.63	0.60%
合计	70,863,860.52	--	48,154,156.37	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	期末金额	账龄	占预付款项比例 (%)
供应商一	货款	29,856,301.91	1年以内	42.13
供应商二	货款	4,447,788.13	1年以内	6.28
供应商三	货款	2,861,903.30	1年以内	4.04
供应商四	货款	2,852,095.00	1年以内	4.02
供应商五	货款	2,685,000.00	1年以内	3.79

合 计		42,703,088.34	—	60.26
-----	--	---------------	---	-------

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	12,893,807.51	97,500.00
其他应收款	978,914,295.05	979,762,265.07
合计	991,808,102.56	979,859,765.07

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	97,500.00	97,500.00
上海焱阔企业管理中心（有限合伙）	12,796,307.51	
合计	12,893,807.51	97,500.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(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
押金保证金	33,696,289.80	4,374,844.53
出口退税款		9,094,426.68
应收暂付款	13,512,668.05	5,305,710.97
企业间往来	1,010,561,583.40	1,037,848,842.83
合计	1,057,770,541.25	1,056,623,825.01

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	76,861,559.94			76,861,559.94
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,994,686.26			1,994,686.26
2019 年 6 月 30 日余额	78,856,246.20			78,856,246.20

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)	1,195,294.40
1 年以内	1,195,294.40
1 至 2 年	73,646,351.40
2 至 3 年	1,824,670.72
3 年以上	2,189,929.68
3 至 4 年	2,189,929.68
合计	78,856,246.20

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	
坏账准备	76,861,559.94	1,994,686.26		78,856,246.20
合计	76,861,559.94	1,994,686.26		78,856,246.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
上海垚阔企业管理中心（有限合伙）		511,852,300.00	1-2 年	48.39%	25,592,615.00
北京银行股份有限公司上海分行		292,353,756.26	1-2 年	27.64%	14,617,687.81
上海祁尊实业有限公司		202,619,020.00	1-2 年	19.16%	30,392,853.00
天津金沙江股权投资管理公司	合作意向金	10,000,000.00	1-2 年	0.95%	1,500,000.00
中航信托股份有限公司	保证金	5,500,000.00	1-2 年	0.52%	825,000.00
合计	--	1,022,325,076.26	--	96.65%	72,928,155.81

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：

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	101,466,055.80	3,725,495.59	97,740,560.21	142,595,305.16	4,814,101.05	137,781,204.11
在产品	40,400,779.34		40,400,779.34	41,570,487.08		41,570,487.08
库存商品	300,072,320.75	40,849,853.71	259,222,467.04	288,460,690.80	52,692,570.76	235,768,120.04
自制半成品	16,925,284.11	526,855.93	16,398,428.18	18,147,271.06	3,158,148.57	14,989,122.49
低值易耗品	2,180,318.42	135,689.31	2,044,629.11	1,231,363.55	135,689.31	1,095,674.24
委托加工物资	175,493.68		175,493.68	378,073.34		378,073.34
合计	461,220,252.10	45,237,894.54	415,982,357.56	492,383,190.99	60,800,509.69	431,582,681.30

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	4,814,101.05			1,088,605.46		3,725,495.59
库存商品	52,692,570.76			11,842,717.05		40,849,853.71
自制半成品	3,158,148.57			2,631,292.64		526,855.93
低值易耗品	135,689.31					135,689.31
合计	60,800,509.69			15,562,615.15		45,237,894.54

注：可变现净值的依据是退换货、残次品和库存账龄较长，可变现净值低于账面价值；本期转回是由于已计提减值的存货本期实现销售。

(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
----	----

其他说明:

10、合同资产

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因:

单位: 元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位: 元

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

其他说明:

11、持有待售资产

单位: 元

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

其他说明:

12、一年内到期的非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位: 元

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

其他说明:

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
待抵扣增值税	59,694,505.29	46,346,414.30
预缴税金	20,028.29	550,448.35
合计	59,714,533.58	46,896,862.65

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

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	
售后回租保证金				136,510.35		136,510.35	
合计				136,510.35		136,510.35	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(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

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

位	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉众宇动力系统科技有限公司	103,951,710.85			8,650,132.76						112,601,843.61	
小计	103,951,710.85			8,650,132.76						112,601,843.61	
合计	103,951,710.85			8,650,132.76						112,601,843.61	

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,664,606,730.15	1,773,823,192.42
合计	1,664,606,730.15	1,773,823,192.42

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	707,880,882.95	2,166,086,969.97	21,197,583.47	14,225,934.21	2,909,391,370.60
2.本期增加金额		9,568,301.62	420,493.38	80,831.58	10,069,626.58
(1) 购置		9,568,301.62	420,493.38	80,831.58	10,069,626.58
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		141,880.34	3,013,034.18	2,336,807.20	5,491,721.72
(1) 处置或报废		141,880.34	3,013,034.18	2,336,807.20	5,491,721.72
4.期末余额	707,880,882.95	2,175,513,391.25	18,605,042.67	11,969,958.59	2,913,969,275.46
二、累计折旧					
1.期初余额	126,720,274.92	990,085,021.23	10,201,378.56	8,561,503.47	1,135,568,178.18
2.本期增加金额	17,590,892.87	94,180,990.30	1,686,803.35	1,496,329.15	114,955,015.67

(1) 计提	17,590,892.87	94,180,990.30	1,686,803.35	1,496,329.15	114,955,015.67
3.本期减少金额		14,397.11	1,115,541.59	30,709.84	1,160,648.54
(1) 处置或报废		14,397.11	1,115,541.59	30,709.84	1,160,648.54
4.期末余额	144,311,167.79	1,084,251,614.42	10,772,640.32	10,027,122.78	1,249,362,545.31
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	563,569,715.16	1,091,261,776.83	7,832,402.35	1,942,835.81	1,664,606,730.15
2.期初账面价值	581,160,608.03	1,176,001,948.74	10,996,204.91	5,664,430.74	1,773,823,192.42

(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
全自动双推板隧道式电阻炉	3,442,500.00	1,407,515.15		2,034,984.85	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	499,868,355.57	176,450,117.81		323,418,237.76

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
尤夫高新厂房建筑物	107,235,916.40	正在办理中
尤夫工业厂房项目	25,146,520.61	正在办理中
尤夫后勤宿舍楼	18,518,357.17	正在办理中
江苏智航二期厂房	152,600,967.97	正在办理中

其他说明

抵押情况：截至2019年6月30日止，固定资产中净值约为11,405.84万元（原值15,914.06万元）的房屋建筑物和净值约为22,183.15万元（原值60,041.71万元）的机器设备作为短期借款的抵押物；固定资产中净值约为32,341.82万元（原值49,986.84万元）的机器设备作为长期应付款的抵押物。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	545,718,964.43	479,984,504.13
工程物资	706,262.36	212,167.04
合计	546,425,226.79	480,196,671.17

(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
天花膜项目	303,671,006.21		303,671,006.21	250,762,843.26		250,762,843.26
零星工程	10,928,134.59		10,928,134.59	8,128,749.76		8,128,749.76
自动化包装流水线	10,787,797.56		10,787,797.56	10,787,797.56		10,787,797.56
新能源汽车车用	36,380,529.09		36,380,529.09	37,465,277.12		37,465,277.12

电机及充电桩生产项目						
三期高性能锂离子电池生产项目	183,951,496.98			183,951,496.98	172,839,836.43	172,839,836.43
合计	545,718,964.43			545,718,964.43	479,984,504.13	479,984,504.13

(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
天花膜项目	296,800,000.00	250,762,843.26	52,908,162.95			303,671,006.21	102.32%		692,953.80	692,953.80		募股资金
零星工程		8,128,749.76	2,799,384.83			10,928,134.59						其他
自动化包装流水线		10,787,797.56				10,787,797.56						其他
新能源汽车车用电机及充电桩生产项目	150,000,000.00	37,465,277.12			1,084,748.03	36,380,529.09	24.25%					其他
三期高性能锂离子电池生产项目	3,000,000,000.00	172,839,836.43	11,111,660.55			183,951,496.98	6.13%		5,597,424.05	5,597,424.05		其他
合计	3,446,800,000.00	479,984,504.13	66,819,208.33		1,084,748.03	545,718,964.43	--	--	6,290,377.85	6,290,377.85		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	706,262.36		706,262.36	212,167.04		212,167.04
合计	706,262.36		706,262.36	212,167.04		212,167.04

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计

其他说明：

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	排污权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	257,598,473.14	50,589,251.27		1,029,997.00	7,985,144.56	317,202,865.97
2.本期增加 金额				27,299.64	465,740.34	493,039.98
(1) 购置				27,299.64	465,740.34	493,039.98
(2) 内部						

浙江尤夫高新纤维股份有限公司 2019 年半年度财务报告

研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				27,299.64		27,299.64
(1) 处置				27,299.64		27,299.64
4. 期末余额	257,598,473.14	50,589,251.27		1,029,997.00	8,450,884.90	317,668,606.31
二、累计摊销						
1. 期初余额	27,114,368.08	12,684,812.84		870,749.22	1,598,089.59	42,268,019.73
2. 本期增加金额	2,773,437.06	2,915,726.04		27,299.64	484,963.51	6,201,426.25
(1) 计提	2,773,437.06	2,915,726.04		27,299.64	484,963.51	6,201,426.25
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	29,887,805.14	15,600,538.88		898,048.86	2,083,053.10	48,469,445.98
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	227,710,668.00	34,988,712.39		131,948.14	6,367,831.80	269,199,160.33
2. 期初账面价值	230,484,105.06	37,904,438.43		159,247.78	6,387,054.97	274,934,846.24

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
尤夫高新土地使用权	6,509,999.86	正在办理中
尤夫工业土地使用权	9,154,572.61	正在办理中
智航新能源土地使用权	9,616,666.63	正在办理中

其他说明：

抵押情况：截至2019年6月30日止，无形资产中净值约为2,437.52万元（原值3,198.02万元）的土地使用权作为元短期借款的抵押物。

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
超高强型高强工业丝项目	4,422,104.22						4,422,104.22	
超高强型工用工业丝项目	4,197,141.38						4,197,141.38	
聚酯工业丝功能化改性研发项目	2,177,832.58						2,177,832.58	
高性能高模低缩工业丝研发项目	2,131,425.11						2,131,425.11	
低成本三元正极配方	2,715,909.00						2,715,909.00	
低成本石墨负极配方	2,143,319.55						2,143,319.55	
高效率电芯烘烤工艺	718,240.13						718,240.13	
金蝶软件开发	390,000.00						390,000.00	
合计	18,895,971.97						18,895,971.97	

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
江苏智航新能源 有限公司	820,586,251.15					820,586,251.15
江苏劲速电力科 技有限公司	255,470.91					255,470.91
合计	820,841,722.06					820,841,722.06

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
江苏智航新能源 有限公司	394,920,649.15					394,920,649.15
合计	394,920,649.15					394,920,649.15

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

由于动力电池行业补贴政策发生变化，行业整体业绩低迷，智航新能源2018年业绩大幅下滑，与收购股权时预计情况发生了重大变化，且短期内无好转迹象，管理层判断商誉出现减值迹象，该资产组的商誉进行了减值测试。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

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
咨询服务费		283,018.80	15,723.26		267,295.54
厂区绿化费	852,500.01		154,999.98		697,500.03
合计	852,500.01	283,018.80	170,723.24		964,795.57

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	722,198,564.11	109,003,135.65	787,129,399.72	118,960,213.82
内部交易未实现利润	5,624,449.19	1,406,112.30	12,138,286.20	1,820,742.93
可抵扣亏损	251,006,529.97	39,598,844.50	241,890,445.17	39,598,842.94
未摊销递延收益	14,575,000.30	2,186,250.05	15,227,500.24	2,284,125.04
产品质量保证	6,622,881.31	993,432.20	7,440,850.36	1,116,127.55
合计	1,000,027,424.88	153,187,774.70	1,063,826,481.69	163,780,052.28

(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	83,716,515.53	12,557,477.33	88,060,457.47	13,209,068.62
合计	83,716,515.53	12,557,477.33	88,060,457.47	13,209,068.62

(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		153,187,774.70		163,780,052.28
递延所得税负债		12,557,477.33		13,209,068.62

(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	43,458,037.48	42,988,820.36
可抵扣亏损	42,401,178.20	48,124,063.12
合计	85,859,215.68	91,112,883.48

(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 年到期		3,371,627.12	
2020 年到期	2,424,633.06	2,424,633.06	
2021 年到期	2,540,470.42	3,300,067.62	
2022 年到期	8,635,468.29	9,081,316.66	
2023 年到期	23,064,284.55	23,401,686.62	
2024 年到期	2,086,927.90		
无具体期限	3,649,393.98	6,544,732.04	
合计	42,401,178.20	48,124,063.12	--

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
预付工程设备款	41,914,313.28	53,163,851.84
预付房屋土地款	4,300,000.00	4,300,000.00
合计	46,214,313.28	57,463,851.84

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	159,000,000.00	169,000,000.00
抵押借款	222,040,637.30	223,375,736.05
保证借款	1,457,371,676.36	1,498,409,759.44
信用借款	242,541,100.95	259,609,133.55
银行承兑汇票到期未兑付	83,245,837.50	83,245,837.50
合计	2,164,199,252.11	2,233,640,466.54

短期借款分类的说明：

- 1.本报告期末质押借款中,浦发银行借款5,900.00万元由本公司以其子公司江苏智航新能源有限公司所属的一汽客车(大连)有限公司应收账款提供质押担保。同时由本公司、周发章提供连带责任担保。
- 2.本报告期末质押借款中,泰州农商行借款10,000.00万元由本公司以其子公司江苏智航新能源有限公司所属的一汽客车(大连)有限公司应收账款权益提供质押担保。同时由本公司、上海尤航新能源科技有限公司、周发章提供连带责任担保。
- 3.本报告期末抵押借款中,工商银行借款880.00万元由本公司以其所属的房屋建筑物及土地使用权提供最高额1,259.00万元抵押担保,上述房屋建筑物账面价值约为542.33万元(原值679.18万元),上述土地使用权账面价值约为269.95万元(原值300.87万元),同时由颜静刚提供最高额20,000.00万元保证担保。
- 4.本报告期末抵押借款中,工商银行借款5,184.06万元由本公司以其所属的房屋建筑物及土地使用权提供最高额13,159.00万元抵押担保,上述房屋建筑物账面价值约为4,899.30万元(原值7,840.11万元),上述土地使用权账面价值约为809.23万元(原值1,030.09万元),评估价值合计为13,159.00万元,同时由颜静刚提供最高额20,000.00万元保证担保。
- 5.本报告期末抵押借款中,工商银行借款8,324.58万元是上年银行承兑汇票到期未兑付形成,由本公司以其所属的房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保,上述房屋建筑物账面价值约为4,356.97万元(原值7,160.93万元),上述土地使用权账面价值约为539.28万元(原值729.23万元),同时由颜静刚提供最高额20,000.00万元保证担保。
- 6.本报告期末抵押借款中,中信银行借款7,700.00万元由本公司以其所属的机器设备提供最高额21,209.41万元抵押担保,上述机器设备账面价值约为16,038.42万元(原值41,646.12万元),评估价值合计为21,209.41万元。
- 7.本报告期末抵押借款中,中国银行借款6,000万元由本公司子公司浙江尤夫科技工业有限公司以其所属的房屋建筑物、土地使用权及机器设备提供最高额13,060.65万元抵押担保,上述房屋建筑物账面价值约为2,290.86万元(原值3,276.70万元),上述土地账面价值约为1,376.80万元(原值1,835.57万元),评估价值合计为7,041.71万元,上述机器设备账面价值约为6,144.73万元(原值18,395.59万元),评估价值合计为6,018.94万元。同时由本公司、湖州尤夫控股有限公司提供连带责任保证担保。
- 8.本报告期末抵押借款中,交通银行借款2,440.00万元由本公司以其孙公司江苏东讯锂业有限公司所属的房屋建筑物及土地使用权提供最高额3,000.00万元抵押担保,上述房屋建筑物账面价值约为4,215.68.00万元(原值4,797.25万元),土地使用权账面价值为251.48万元(原值332.36万元),同时由李宇松提供连带责任保证担保。
- 9.本报告期末保证借款中,中国银行借款8,839.70万元由本公司控股方湖州尤夫控股有限公司、上海中技企业集团有限公司提供最高额20,000.00万元连带责任保证担保。
- 10.本报告期末保证借款中,中国银行借款748.87万元由本公司控股方湖州尤夫控股有限公司、茅惠新提供最高额20,000.00万元连带责任保证担保。
- 11.本报告期末保证借款中,大连银行借款20,000.00万元由上海中技企业集团有限公司、颜静刚及其配偶梁秀红提供20,000.00万元连带责任保证担保。
- 12.本报告期末保证借款中,交通银行委托借款50,000.00万元由本公司控股方湖州尤夫控股有限公司、颜静刚、蒋勇、上海中技企业集团有限公司、子公司江苏智航新能源有限公司提供50,000.00万元连带责任保证担保。
- 13.本报告期末保证借款中,招商银行借款3,368.60万元由本公司控股方湖州尤夫控股有限公司、蒋勇提供最高额10,000.00万元无条件不可撤销连带责任保证担保。
- 14.本报告期末保证借款中,国通信托借款24,000.00万元由本公司控股方湖州尤夫控股有限公司、颜静刚、蒋勇提供25,000.00万元连带责任保证担保。
- 15.本报告期末保证借款中,渤海国际信托借款8,000.00万元由本公司控股方湖州尤夫控股有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红提供10,000.00万元连带责任保证担保。
- 16.本报告期末保证借款中,四川信托借款19,800.00万元由本公司控股方湖州尤夫控股有限公司、子公司江苏

智航新能源有限公司提供连带责任保证担保。

17.本报告期末保证借款中,大同证券借款10,980.00万元由本公司控股方湖州尤夫控股有限公司、颜静刚提供无条件不可撤销无限连带责任保证担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 297,858,151.16 元,其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
工行湖州市分行	8,800,000.00	4.80%	2018年10月24日	7.19%
工行湖州市分行	26,840,637.30	4.79%	2018年05月21日	7.18%
工行湖州市分行	15,000,000.00	4.79%	2018年05月28日	7.18%
工行湖州市分行	10,000,000.00	4.79%	2018年05月28日	7.18%
工行湖州市分行	83,245,837.50			18.00%
招商银行湖州市支行	20,624,100.00	3.00%	2018年04月11日	4.51%
招商银行湖州市支行	13,061,930.00	3.01%	2018年04月13日	4.51%
中行湖州市分行	3,853,781.00		2018年07月19日	7.20%
中行湖州市分行	3,634,905.00		2018年04月27日	7.20%
中行湖州市分行	25,000,000.00	4.79%	2018年09月26日	7.18%
中行湖州市分行	25,000,000.00	4.79%	2018年10月15日	7.18%
中行湖州市分行	31,096,960.36	3.70%	2018年02月01日	5.55%
中行湖州市分行	7,300,000.00	4.50%	2018年04月03日	6.75%
交通银行泰州高港支行	9,400,000.00	5.66%	2018年11月22日	8.48%
交通银行泰州高港支行	15,000,000.00	5.66%	2018年11月28日	8.48%
合计	297,858,151.16	--	--	--

其他说明:

以上逾期借款中工商银行湖州分行143,886,474.80元涉及诉讼。

33、交易性金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明:

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	448,929,821.57	505,572,347.91
1 年以上	459,804,592.59	537,062,711.32
合计	908,734,414.16	1,042,635,059.23

(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
供应商一	77,244,432.59	资金紧张
供应商二	53,785,692.80	资金紧张
供应商三	48,511,775.00	资金紧张
供应商四	37,699,166.82	资金紧张
供应商五	25,248,825.25	资金紧张
供应商六	18,847,914.46	资金紧张
供应商七	17,477,018.81	资金紧张
供应商八	14,550,983.12	资金紧张
供应商九	13,965,811.81	资金紧张
供应商十	12,444,663.67	资金紧张

合计	319,776,284.33	--
----	----------------	----

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
预收货款	100,669,904.23	89,546,405.44
合计	100,669,904.23	89,546,405.44

(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
上海嘉绍实业发展有限公司	15,994,800.00	合同尚未执行完毕
合计	15,994,800.00	--

(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

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,413,236.61	97,681,188.57	111,700,549.36	10,393,875.82
二、离职后福利-设定提存计划	5,547,092.26	9,295,003.06	10,723,267.91	4,118,827.41
合计	29,960,328.87	106,976,191.63	122,423,817.27	14,512,703.23

(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	20,951,267.90	81,173,802.32	94,345,166.83	7,779,903.39
2、职工福利费	81,431.06	3,547,319.11	3,611,115.97	17,634.20
3、社会保险费	3,361,687.75	5,607,347.97	6,431,100.49	2,537,935.23
其中：医疗保险费	2,792,009.05	4,706,018.71	5,433,355.96	2,064,671.80
工伤保险费	332,430.41	416,536.60	490,206.24	258,760.77
生育保险费	237,248.29	484,792.66	507,538.29	214,502.66
4、住房公积金	14,050.00	3,007,211.00	2,988,361.00	32,900.00
5、工会经费和职工教育经费	4,799.90	315,993.43	295,290.33	25,503.00
8.其他		4,029,514.74	4,029,514.74	
合计	24,413,236.61	97,681,188.57	111,700,549.36	10,393,875.82

(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	4,482,098.22	8,978,371.53	10,352,413.55	3,108,056.20
2、失业保险费	1,064,994.04	316,631.53	370,854.36	1,010,771.21
合计	5,547,092.26	9,295,003.06	10,723,267.91	4,118,827.41

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	195,780.42	161,907.63
企业所得税	801,129.23	17,406,291.51
个人所得税	33,142,525.98	33,669,500.09
城市维护建设税	530,328.66	779,922.36
教育费附加	318,219.61	466,925.33
地方教育费附加	212,145.95	311,283.08
房产税	3,674,939.67	4,355,027.14
印花税	130,041.84	172,193.39
土地使用税	7,228,149.86	5,797,183.92
残疾人就业保障金	61,471.73	390,300.71
环保税	43,613.24	38,039.12
合计	46,338,346.19	63,548,574.28

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	121,931,883.62	119,629,492.32
其他应付款	400,124,958.27	408,123,874.46
合计	522,056,841.89	527,753,366.78

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	26,493,413.20	30,679,972.22
短期借款应付利息	53,924,244.46	52,209,393.23
资金拆借利息	41,514,225.96	36,740,126.87
合计	121,931,883.62	119,629,492.32

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

中航信托股份有限公司	25,119,166.67	已经调解
合计	25,119,166.67	--

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
资金拆借款	380,881,010.76	336,566,238.12
其他资金往来款	12,478,455.50	61,534,515.92
保证金及押金	176,040.00	176,100.70
应付暂收款	1,086,691.04	9,069,187.27
个人工资、社保费	4,414,715.66	455,039.27
其他	1,088,045.31	322,793.18
合计	400,124,958.27	408,123,874.46

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
霍尔果斯鼎盈嘉富商业保理有限公司	199,796,580.00	资金紧张
丁红	62,052,930.76	资金紧张
泰州市金太阳能源有限公司	50,000,000.00	资金紧张
泰州市中天新能源产业发展有限公司	40,031,500.00	资金紧张
泰州市海润国有资产经营有限公司	29,000,000.00	资金紧张
合计	380,881,010.76	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	668,000,000.00	646,000,000.00
一年内到期的长期应付款	171,460,566.06	317,127,301.18
一年内摊销的递延收益		5,976,600.00
合计	839,460,566.06	969,103,901.18

其他说明：

44、其他流动负债

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

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

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
质押借款	1,132,000,000.00	1,140,000,000.00
保证借款	47,500,000.00	48,000,000.00
一年内到期的长期借款	-668,000,000.00	-646,000,000.00
合计	511,500,000.00	542,000,000.00

长期借款分类的说明：

1.本报告期末质押借款中，中航信托借款54,700.00万元由本公司以其持有的下属子公司智航新能源49%（对应出资额5,618.83万元）股权质押。同时由颜静刚、上海中技企业集团有限公司、江苏智航新能源有限公司提供连带责任保证担保。

2.本报告期末质押借款中，长城华西银行借款58,500.00万元由本公司以其持有的下属子公司江苏智航新能源有限公司25%（对应出资额2,866.75万元）股权质押。同时由颜静刚、上海中技企业集团有限公司提供连带责任保证担保。

3.本报告期末保证借款中，渤海银行借款4,750.00万元由本公司子公司江苏智航新能源有限公司提供连带责任保证担保。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(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

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	152,886,027.19	63,424,813.94
合计	152,886,027.19	63,424,813.94

(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
售后回租	324,346,593.25	380,552,115.12
减：一年内到期部分	-171,460,566.06	-317,127,301.18

其他说明：

1.本报告期末长期应付款中应付融资租赁款131,679,105.20元系本公司下属子公司智航新能源于2017年11月与广东一创恒健融资租赁有限公司（以下简称广东一创公司）签订《融资租赁合同》，根据合同约定，广东一创公司同意向智航新能源购买租赁物并租回给智航新能源使用，智航新能源同意向广东一创公司承租租赁物并支付租金及其他应付款项。上述款项由本公司、颜静刚提供连带责任担保。

2.本报告期末长期应付款中应付融资租赁款192,667,488.05元系本公司于2017年8月及11月与河北省金融租赁有限公司（以下简称河北金融公司）签订《融资租赁合同》，根据合同约定，河北金融公司同意向本公司购买租赁物并租回给本公司使用，本公司同意向河北金融公司承租租赁物并支付租金及其他应付款项。上述款项由本公司湖州尤夫控股有限公司、颜静刚、上海中技企业集团有限公司提供连带责任担保。

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

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
产品质量保证	6,622,881.31	7,440,850.36	根据行业规定，锂电池质保期一般为二十万公里或五年（以先到为准），企业按照五年为周期，根据销售收入的 0.3% 计提产品质量保证金，公司于每年年底根据售后服务实际情况对产品质量保证金进行调整
合计	6,622,881.31	7,440,850.36	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

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	18,094,100.12	5,976,600.00	2,988,299.96	21,082,400.16	
合计	18,094,100.12	5,976,600.00	2,988,299.96	21,082,400.16	--

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
年产 20 万吨直纺差别化工业长丝项目	2,000,000.24			249,999.94		500,000.00	2,250,000.30	与资产相关
年产 7000 吨浸胶硬、软线绳浸胶项目	960,000.00			180,000.00		360,000.00	1,140,000.00	与资产相关
进口硬线绳	200,000.00			50,000.00		100,000.00	250,000.00	与资产相关

浸胶机、软线绳浸胶机等设备								
尤夫高分子材料研究院财政专项资金	700,000.00			50,000.00		100,000.00	750,000.00	与资产相关
年产 5 万吨高端工业丝技术改造项目	1,225,000.00			122,500.00		245,000.00	1,347,500.00	与资产相关
浙江省尤夫高分子材料重点企业研究院专项资金	8,200,000.00						8,200,000.00	与资产相关
年产 1.2 万吨帘子布和 1.2 万吨特种工程用布项目	387,500.00			125,000.00		250,000.00	512,500.00	与资产相关
基础配套设施补贴	4,421,599.88			2,210,800.02		4,421,600.00	6,632,399.86	与资产相关

其他说明：

其他变动增加是由于执行新报表格式一年内到期的递延收益不在进行重分类所导致。

52、其他非流动负债

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

其他说明：

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	398,154,658.00						398,154,658.00

其他说明：

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

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	97,030,369.29			97,030,369.29
合计	97,030,369.29			97,030,369.29

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	-338,988,334.82	711,936,372.75
调整后期初未分配利润	-338,988,334.82	711,936,372.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,539,031.79	-1,046,943,160.99
应付普通股股利		3,981,546.58
期末未分配利润	-323,449,303.03	-338,988,334.82

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,605,955,475.34	1,287,376,504.09	1,902,018,652.35	1,444,381,033.01

其他业务	4,296,475.96	3,008,776.50	5,144,791.61	3,668,390.74
合计	1,610,251,951.30	1,290,385,280.59	1,907,163,443.96	1,448,049,423.75

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

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	2,419,193.83	3,740,547.43
教育费附加	1,665,957.71	2,244,328.37
房产税	3,394,886.92	3,191,742.54
土地使用税	3,134,974.90	3,134,975.32
车船使用税	13,017.30	660.00
印花税	786,753.21	950,361.80
地方教育费附加	753,232.67	1,496,218.94
环保税	368,037.16	23,011.05
残疾人就业保障金	52,959.80	
合计	12,589,013.50	14,781,845.45

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	40,515,690.93	40,957,620.10
业务费用	1,921,209.69	13,688,146.53
人工费用	6,131,245.92	6,072,511.57
售后服务费		1,770,211.08
办公费	2,216,929.65	3,187,282.18
业务招待费	1,353,011.10	648,448.76
广告宣传费	268,605.08	701,335.44
其他费用	2,175,999.99	1,021,101.47
合计	54,582,692.36	68,046,657.13

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	21,514,448.04	22,958,838.10
办公费用	11,182,000.09	15,243,330.36
折旧摊销	24,710,693.00	13,656,108.82
其他费用	19,400,404.52	18,264,522.66
合计	76,807,545.65	70,122,799.94

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	39,186,025.93	54,043,781.78
人工费用	16,591,917.30	15,157,728.72
折旧及摊销	6,045,297.91	7,855,598.77
燃料动力费	3,527,357.34	7,452,355.67
办公费	566,635.43	499,560.98
中介机构服务费	476,321.60	4,390,924.17
其他	354,551.09	185,550.61
合计	66,748,106.60	89,585,500.70

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	154,126,526.81	164,517,199.51
减：利息收入	13,320,863.40	2,010,216.12
利息净支出/（净收入）	140,805,663.41	162,506,983.39
加：汇兑净损失/（净收益）	-2,266,883.56	-4,081,275.37
手续费	1,240,990.03	5,277,172.75
融资手续费		417,166.07
票据贴现利息	1,727,319.60	
现金折扣	76,559.90	36,784.09

合计	141,583,649.38	164,156,830.93
----	----------------	----------------

其他说明：

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
政府补助	9,114,968.40	4,710,030.96

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	8,650,132.76	-1,769,323.36
远期结汇收益		-215,773.25
合计	8,650,132.76	-1,985,096.61

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,994,686.26	
应收账款坏账损失	48,808,012.98	
合计	46,813,326.72	

其他说明：

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		-6,467,961.40
合计		-6,467,961.40

其他说明：

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
处置固定资产损益	33,761.97	-37,927.69

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
政府补助		4,027,400.00	
不需支付的应付款项		2,174.21	
罚款收入	64,426.92	56,233.83	64,426.92
赔款收入	374,082.07	391,773.85	374,082.07
其他	113,440.72	111,191.12	113,440.72
合计	551,949.71	4,588,773.01	551,949.71

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
政府补助							4,027,400.00	与收益相关

其他说明：

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

对外捐赠	186,000.00		186,000.00
滞纳金	83,781.57	420,947.70	83,781.57
罚款支出	50.00	20,175.00	50.00
赔偿支出	266,917.16		266,917.16
违约金	111,252.00		111,252.00
其他	2,091.23	1,327.91	2,091.23
合计	650,091.96	442,450.61	650,091.96

其他说明：

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	5,351,302.18	31,162,699.44
递延所得税费用	9,940,686.29	-3,113,629.56
合计	15,291,988.47	28,049,069.88

(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	32,069,710.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,797,720.02
子公司适用不同税率的影响	54,568.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,450,043.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,970,101.67
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	15,364,601.48
归属于合营企业和联营企业的损益	-1,297,519.91
其他	-120,059.83
所得税费用	15,291,988.47

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	38,805,185.40	159,248,631.23
政府补助	6,524,329.00	5,779,845.20
利息收入	590,559.35	1,159,883.84
其他	1,239,950.61	11,905,760.41
合计	47,160,024.36	178,094,120.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
企业间往来	40,460,991.18	149,477,001.46
付现销售、管理费用	102,816,127.31	90,946,659.03
其他	2,527,074.72	15,004,409.56
合计	145,804,193.21	255,428,070.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结汇损失		215,773.25
合计		215,773.25

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
用于筹资保证金收回	136,510.27	133,858,007.87
合计	136,510.27	133,858,007.87

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付用于筹资保证金		40,685,274.81
筹资手续费		4,010,466.50
支付融资租赁款项	58,084,439.32	
冻结账户	6,562,359.92	149,791,843.10
其他		3,465,819.00
合计	64,646,799.24	197,953,403.41

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	16,777,722.35	24,736,683.84
加：资产减值准备	-46,768,109.05	6,467,961.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	114,955,015.67	114,967,961.83
无形资产摊销	6,201,426.25	6,043,008.70
长期待摊费用摊销	170,723.24	338,951.77
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）	33,761.97	37,927.69
财务费用（收益以“-”号填列）	154,126,526.81	164,403,090.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,650,132.76	1,985,096.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,592,277.58	-2,462,038.28

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-651,591.29	-651,591.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	31,162,938.89	-11,824,008.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,218,068.05	-84,897,452.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-165,504,104.57	-738,978,905.96
经营活动产生的现金流量净额	138,664,523.14	-519,833,314.31
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	137,317,298.33	92,486,158.62
减：现金的期初余额	360,298,791.04	967,623,120.06
现金及现金等价物净增加额	-222,981,492.71	-875,136,961.44

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(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	137,317,298.33	360,298,791.04
其中：库存现金	325,724.81	324,807.12

可随时用于支付的银行存款	136,991,573.52	359,973,983.92
三、期末现金及现金等价物余额	137,317,298.33	360,298,791.04

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	185,884,890.38	冻结银行账户及其他货币资金保证金
固定资产	659,308,175.66	短期借款、长期应付款抵押物
无形资产	24,375,175.80	短期借款抵押物
合计	869,568,241.84	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	13,199,772.69	6.8747	90,744,477.34
欧元	1,224,864.62	7.8170	9,574,766.72
港币	333.74	0.8797	293.58
应收账款	--	--	
其中：美元	31,170,859.83	6.8747	214,290,310.08
欧元	4,552,592.43	7.8170	35,587,614.99
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

应收票据			
其中：美元	5,231,922.66	6.8747	35,967,898.71
其他应收款			
其中：美元	1,471.29	6.8747	10,114.68
预收账款			
其中：美元	1,989,986.17	6.8747	13,680,557.91
欧元	145,014.59	7.8170	1,133,579.04
		-	
应付账款			
其中：美元	2,940,852.61	6.8747	20,217,479.44
欧元	116,232.41	7.8170	206,089.81
		-	
预付账款			
其中：美元	705,311.47	6.8747	4,848,804.76
欧元	26,364.31	7.8170	2,981,124.81
		-	
短期借款			
其中：美元	4,900,000.00	6.8747	33,686,030.00
欧元	958,000.00	7.8170	7,488,686.00

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

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
其他政府补助	9,114,968.40	其他收益	9,114,968.40

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(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

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

2019年3月28日新设子公司为北京尤夫科技有限公司，注册资本3000万元；经营范围：技术开发；企业管理咨询；经济贸易咨询；市场调查；销售自行开发产品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

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	
浙江尤夫科技工业有限公司	湖州	湖州	制造业	100.00%		投资设立持股75%，2016年收购25%少数股权
湖州尤夫工业纤维有限公司	湖州	湖州	制造业	100.00%		设立
湖州尤夫包装材料有限公司	湖州	湖州	制造业	100.00%		2015年收购100%股权
湖州南浔泰和纸业有限公司	湖州	湖州	制造业	70.00%		投资设立持股60%，2017年收购10%少数股权
湖州尤夫后勤服务有限公司	湖州	湖州	商业	100.00%		设立
湖州尤夫高性能纤维有限公司	湖州	湖州	制造业	100.00%		设立
上海尤航新能源科技有限公司	上海	上海	商业	100.00%		设立
深圳尤夫控股有限公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立
香港展宇有限公司	香港	香港	商业	100.00%		设立
UnifullEuropeGmbH	德国	德国	商业	100.00%		投资设立持股60%，2016年收

						购 40% 少数股权
UnifullAmerica, Inc	美国	美国	商业	100.00%		设立
江苏智航新能源有限公司	泰州	泰州	制造业	100.00%		2016 年收购 51% 股权, 2017 年收购 49% 少数股权
江苏东汛锂业有限公司	泰州	泰州	制造业	100.00%		2016 年收购 51% 股权, 2017 年收购 49% 少数股权
江苏劲速电力科技有限公司	泰州	泰州	制造业	100.00%		2018 年收购 100% 股权
北京尤夫科技有限公司	北京	北京	商业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(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
湖州南浔泰和纸业有限公司	30.00%	1,238,690.56		2,850,909.44

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(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
湖州南浔泰和纸业有限公司	195,044,688.53	2,982,048.71	198,026,737.24	179,683,904.39		179,683,904.39	93,120,450.92	3,213,502.13	96,333,953.05	81,974,441.98		81,974,441.98

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
湖州南浔泰和纸业有限公司	43,039,646.99	4,128,968.54	4,128,968.54	4,173,810.82	51,363,704.63	5,298,108.51	5,298,108.51	1,801,166.89

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉众宇动力系统科技有限公司	武汉	武汉	制造业	22.50%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	97,702,694.86	51,061,885.36
非流动资产	71,468,854.20	75,740,470.71
资产合计	169,171,549.06	126,802,356.07
流动负债	54,321,183.88	41,639,245.02
负债合计	54,321,183.88	41,639,245.02
少数股东权益	-81,553.72	-51,452.54
归属于母公司股东权益	114,850,365.18	85,214,563.59
按持股比例计算的净资产份额	112,601,843.61	103,951,710.85
对联营企业权益投资的账面价值	112,601,843.61	103,951,710.85
营业收入	3,736,071.47	710,420.40
净利润	34,260,888.24	-7,077,293.45
综合收益总额	34,260,888.24	-7,077,293.45

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

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

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

(1) 外汇风险。外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元等外币有关，除本公司及公司以美元进行部分销售外，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除附注七、82外币货币性项目所述资产或负债余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险对本公司的经营业绩产生影响较小。

(2) 利率风险—现金流量变动风险。本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

(3) 其他价格风险本公司未持有以公允价值计量的其他权益工具金融资产。因此，本公司未承担其他价格风险。

2、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协

议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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
湖州尤夫控股有限公司	湖州	商业	30,000.00	28.13%	28.13%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是航天科工投资基金管理（北京）有限公司。

其他说明：

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。

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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

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
北京航天智融科技中心（有限合伙）	持有本公司 28.13% 投票权
上海焱阔企业管理中心（有限合伙）	持有本公司 17.13% 股权
中融国际信托有限公司	（1）中融信托持有本公司 6.99% 股权；（2）苏州正悦通过设立信托计划，将其持有尤夫控股的 100% 股权转让至中融信托名下
颜静刚	本公司前实际控制人
上海中技企业集团有限公司	本公司前实际控制人所属企业

其他说明

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

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江尤夫科技工业有限公司	10,000,000.00	2019年03月14日	2021年09月05日	否
浙江尤夫科技工业有限公司	10,000,000.00	2019年03月15日	2021年09月05日	否
浙江尤夫科技工业有限公司	10,000,000.00	2019年03月18日	2021年09月06日	否
浙江尤夫科技工业有限公司	10,000,000.00	2019年03月18日	2021年09月06日	否
浙江尤夫科技工业有限公司	10,000,000.00	2019年03月19日	2021年09月07日	否
浙江尤夫科技工业有限公司	10,000,000.00	2019年03月20日	2021年09月07日	否
江苏智航新能源有限公司	100,000,000.00	2019年02月20日	2022年01月12日	否

浙江尤夫高新纤维股份有限公司 2019 年半年度财务报告

江苏智航新能源有限公司	10,000,000.00	2019 年 03 月 07 日	2021 年 12 月 06 日	否
江苏智航新能源有限公司	10,000,000.00	2019 年 03 月 07 日	2021 年 12 月 06 日	否
江苏智航新能源有限公司	10,000,000.00	2019 年 03 月 08 日	2021 年 12 月 06 日	否
江苏智航新能源有限公司	10,000,000.00	2019 年 03 月 12 日	2021 年 12 月 12 日	否
江苏智航新能源有限公司	10,000,000.00	2019 年 03 月 12 日	2021 年 12 月 12 日	否
江苏智航新能源有限公司	9,000,000.00	2019 年 03 月 13 日	2021 年 12 月 12 日	否
江苏智航新能源有限公司	131,679,105.20	2017 年 11 月 21 日	2022 年 11 月 21 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖州尤夫控股有限公司、蒋勇	20,624,100.00	2017 年 10 月 11 日	2020 年 04 月 11 日	否
湖州尤夫控股有限公司、蒋勇	13,061,930.00	2017 年 10 月 13 日	2020 年 04 月 13 日	否
湖州尤夫控股有限公司、蒋勇、颜静刚、上海中技企业集团有限公司、江苏智航新能源有限公司	300,000,000.00	2017 年 02 月 17 日	2021 年 06 月 30 日	否
湖州尤夫控股有限公司、蒋勇、颜静刚、上海中技企业集团有限公司、江苏智航新能源有限公司	100,000,000.00	2017 年 03 月 31 日	2021 年 06 月 30 日	否
湖州尤夫控股有限公司、蒋勇、颜静刚、上海中技企业集团有限公司、江苏智航新能源有限公司	100,000,000.00	2017 年 04 月 06 日	2021 年 06 月 30 日	否
湖州尤夫控股有限公司、蒋勇、颜静刚	31,500,000.00	2017 年 03 月 27 日	2021 年 05 月 20 日	否
湖州尤夫控股有限公	75,700,000.00	2017 年 03 月 30 日	2021 年 05 月 20 日	否

司、蒋勇、颜静刚				
湖州尤夫控股有限公司、蒋勇、颜静刚	19,200,000.00	2017年04月07日	2021年05月20日	否
湖州尤夫控股有限公司、蒋勇、颜静刚	113,600,000.00	2017年04月27日	2021年05月20日	否
湖州尤夫控股有限公司、茅惠新	3,853,781.00	2018年04月16日	2020年04月16日	否
湖州尤夫控股有限公司、茅惠新	3,634,905.00	2018年04月12日	2020年07月19日	否
湖州尤夫控股有限公司、上海中技企业集团有限公司	25,000,000.00	2017年09月28日	2020年09月27日	否
湖州尤夫控股有限公司、上海中技企业集团有限公司	25,000,000.00	2017年10月16日	2020年10月15日	否
湖州尤夫控股有限公司、上海中技企业集团有限公司	31,096,960.36	2017年09月19日	2020年02月01日	否
湖州尤夫控股有限公司、上海中技企业集团有限公司	7,300,000.00	2017年11月10日	2020年04月03日	否
湖州尤夫控股有限公司、颜静刚	59,800,000.00	2019年02月28日	2022年02月27日	否
湖州尤夫控股有限公司、颜静刚	50,000,000.00	2018年03月20日	2021年03月19日	否
湖州尤夫控股有限公司、江苏智航新能源有限公司	198,000,000.00	2019年04月15日	2022年04月15日	否
上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红	200,000,000.00	2018年08月13日	2021年08月12日	否
颜静刚	8,800,000.00	2017年11月07日	2020年10月24日	否
颜静刚	10,000,000.00	2017年11月29日	2020年05月29日	否
颜静刚	26,840,637.30	2017年11月22日	2020年05月22日	否
颜静刚	15,000,000.00	2017年11月27日	2020年05月27日	否
颜静刚	29,248,537.50	2017年11月14日	2020年11月14日	否
颜静刚	26,998,650.00	2017年11月14日	2020年11月14日	否
颜静刚	26,998,650.00	2017年11月14日	2020年11月14日	否

颜静刚、上海中技企业集团有限公司	585,000,000.00	2017年08月29日	2021年08月28日	否
湖州尤夫控股有限公司、上海中技企业集团有限公司、颜静刚	80,000,000.00	2018年09月04日	2021年09月04日	否
江苏智航新能源有限公司	47,500,000.00	2018年12月25日	2023年12月24日	否
湖州尤夫控股有限公司、颜静刚、上海中技企业集团有限公司	192,667,488.05	2017年08月17日	2023年08月17日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,671,445.62	2,407,998.00

(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
其他应收款	上海垚阔企业管理	511,852,300.00	25,592,615.00	511,852,300.00	25,592,615.00

	中心（有限合伙）				
--	----------	--	--	--	--

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

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

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他**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**

①或有借款如下：

序号	类型	债权人名称	受影响方及其地位	实际债权本金（万元）	目前情况
1.	债务	南京曦轩资产管理有限公司	尤夫股份为债务人	300.00	未涉诉，债权人已出具《债权债务结清确认函》
2.	债务	周水荣	尤夫股份为债务人	3,000.00	未涉诉，债权人已出具《债权债务结清确认函》
3.	债务	杨雨胜	尤夫股份为债务人	1,000.00	未涉诉，债权人已出具《债权债务结清确认函》
4.	债务	李东升	尤夫股份为债务人	1,750.00	债权人已撤诉且出具《债权债务结清确认函》
5.	债务	冯勇	尤夫股份为债务人	2,000.00	未涉诉，债权人已出具《债权债务结清确认函》
6.	债务	万仁志	尤夫股份为债务人	5,000.00	债权人已撤诉且出具《债权债务结清确认函》
7.	债务	郑勇华、王闻涛	尤夫股份为债务人	2,000.00	未涉诉，债权人已出具《债权债务结清确认函》
8.	债务	黄金波	尤夫股份为债务人	2,000.00	债权人已撤诉且出具《债权债务结清确认函》
9.	债务	万国峰	尤夫股份为债务人	5,000.00	债权人已撤诉且出具《债权债务结清确认函》
10.	债务	顾玉正	尤夫股份为债务人	2,500.00	未涉诉，债权人已出具《债权债务结清确认函》
11.	债务	武汉光谷科信小额贷款股份有限公司	尤夫股份为债务人，尤夫控股为担保人	3,000.00	债权人已撤诉且出具《债权债务结清确认函》
12.	债务	林丽	尤夫股份为债务人，尤夫控股为担保人	5,285.74	债权人已撤诉且出具《债权债务结清确认函》
13.	债务	周雅仙	尤夫股份为债务人，尤夫控股为担保人	3,000.00	债权人已撤诉且出具《债权债务结清确认函》
14.	债务	陈倩磐、鞠海琼	尤夫股份为债务人	2,000.00	未和解、未撤诉（审理中）
15.	债务	孟令凯	尤夫股份为债务人	2,387.70	债权人已撤诉且出具《债权债务结清确认函》
16.	债务	赖林磊	尤夫股份为债务人	2,500.00	债权人已撤诉且出具《债权债务结清确认函》
17.	债务	恒旺商业保理（深圳）有限公司	尤夫股份为债务人	5,000.00	未涉诉，债权人已出具《债权债务结清确认函》
18.	债务	金峦（上海）投资管理有限公司	尤夫股份为债务人	2,000.00	债权人已撤诉且出具《债权债务结清确认函》
19.	债务	邵海雄	尤夫股份为债务人	5,000.00	债权人已撤回仲裁请求且出具《债权债务结清确认函》
20.	债务	刘航	尤夫股份为债务人	3,000.00	未和解、未撤诉（审理中）
21.	债务	佳羽国际贸易（上海）有限公司	尤夫股份为债务人	4,000.00	债权人已撤诉且出具《债权债务结清确认函》
22.	债务	张文琴	尤夫股份为债务人	3,000.00	债权人已撤诉且出具《债权债务结清确认函》
23.	债务	深圳前海两型商业保理有限公司	尤夫股份为债务人	1,000.00	未和解、未撤诉（审理中）
24.	债务	蔡潇	尤夫股份为债务人	1,700.00	债权人已撤诉且出具《债权债务结清确认函》
25.	债务	深圳海盛投资发展有限公司	尤夫作为债务人	2,200.00	未涉诉，未和解
26.	债务	丁丽华	尤夫作为债务人	3,500.00	未涉诉，未和解
合计				73,123.44	

②或有担保如下

序号	类型	债权人名称	受影响方及其地位	实际债权本金	目前情况
1.	担保	冯轲	尤夫股份为担保人	10,000.00	债权人已撤诉且出具《债权债务结清确认函》
2.	担保	深圳国投商业保理有限公司	尤夫股份为担保人	2,000.00	债权人已撤诉且出具《债权债务结清确认函》
3.	担保	江苏恒东贸易有限公司	尤夫控股为债务人，尤夫股份为担保人	5,000.00	未涉诉，债权人已出具《债权债务结清确认函》
4.	担保	深圳前海汇能商业保理有限公司	尤夫股份为担保人	5,000.00	未涉诉，债权人已出具《债权债务结清确认函》
5.	担保	中铁大成（珠海）投资管理有限公司	尤夫股份为担保人	3,000.00	债权人已撤回仲裁请求且出具《债权债务结清确认函》
6.	担保	周发章	尤夫股份及尤夫控股为担保人	29,950.00	债权人已撤诉
7.	担保	王文英	尤夫股份为担保人	1,000.00	未涉诉，债权人已出具《债权债务结清确认函》
8.	担保	珠海杨柳树实业发展有限公司	尤夫股份为担保人	3,700.00	法院审理中
9.	担保	许为杰	尤夫股份为担保人	2,300.00	法院审理中
10.	担保	张海彬	尤夫股份为担保人	13,200.00	法院审理中
11.	担保	恒华融资租赁有限公司	尤夫股份为担保人	5,000.00	债权人已撤诉
12.	担保	恒华融资租赁有限公司	尤夫股份为担保人	5,000.00	债权人已撤诉
13.	担保	李贤金	尤夫作为担保人	2,000.00	未涉诉，债权人已出具《债权债务结清确认函》
14.	担保	周发章	尤夫作为担保人	40,000.00	未涉诉
合计				127,150.00	

③或有票据如下

序号	类型	债权人名称	受影响方及其地位	实际债权本金	目前情况
1.	票据	江苏金票通投资管理有限公司	尤夫股份为担保人	5,000.00	未和解、未撤诉（审理中）
2.	票据	江铜国际商业保理有限责任公司	尤夫股份为债务人	3,000.00	未和解、未撤诉（审理中）
3.	票据	恒华融资租赁有限公司	尤夫股份、尤夫控股为担保人	7,720.00	债权人已撤诉
4.	票据	恒华融资租赁有限公司	尤夫股份、尤夫控股为担保人	5,000.00	债权人已撤诉
5.	票据	无锡金控商业保理有限公司	尤夫股份为债务人	10,000.00	未和解、未撤诉（审理中）
6.	票据	深圳市富德小额贷款有限公司	尤夫股份为担保人	7,000.00	未和解、未撤诉（审理中）
7.	票据	深圳国投商业保理有限公司	尤夫股份为担保人	10,000.00	债权人已撤诉且出具《债权债务结清确认函》
8.	票据	广州海印商业保理有限公司	尤夫控股为债务人，尤夫股份为担保人	5,000.00	债权人已撤诉且出具《债权债务结清确认函》
合计				52,720.00	

(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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

本公司子公司江苏智航新能源有限公司（以下简称“智航新能源”）就相关买卖合同纠纷事项向有关方提起诉讼，并已获法院立案受理，具体情况如下：

- 1、案号2019苏12民初132号，本公司子公司智航新能源诉河南理想动力科技有限公司买卖合同纠纷案，涉案金额349,614,960.00元。
- 2、案号2019苏12民初133号，本公司子公司智航新能源诉江西尚立动力科技有限公司买卖合同纠纷案，涉案金额77,322,000.00元。
- 3、案号2019川0112民初4132号，本公司子公司智航新能源诉中植一客成都汽车有限责任公司买卖合同纠纷案，涉案金额15,853,312.00元。
- 4、案号2019苏1202民初3365号，本公司子公司智航新能源诉中船重工中南装备有限责任公司买卖合同纠纷案，涉案金额1,419,480.80元。
- 5、案号2019苏1202民初3366号，本公司子公司智航新能源诉深圳凯仕龙能源科技有限公司买卖合同纠纷案，涉案金额1,224,557.00元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组**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**

单位：元

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

其他说明

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，分别为涤纶工业丝、产业用纺织品和锂电池。这些报告分部是以业务性质为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为工业涤纶丝和锂电池。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	涤纶工业丝	产业用纺织品	锂电池	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,625,038,627.02	259,709,207.13	16,908,935.20	-1,295,701,294.01	1,605,955,475.34
主营业务成本	2,341,512,012.85	224,533,908.00	21,951,093.79	-1,300,620,510.55	1,287,376,504.09
资产总额	8,911,641,227.80	886,689,880.24	1,856,812,080.25	-5,589,942,643.71	6,065,200,544.58
负债总额	6,924,577,999.03	681,980,183.15	1,935,628,785.10	-4,241,566,153.42	5,300,620,813.86

(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

(1) 本公司控股股东所持股份被司法冻结

截至2019年6月30日止，本公司控股股东尤夫控股持有本公司股份数量为112,013,402股，占公司总股本的28.13%，已全部被冻结。

(2) 本公司及子公司提起诉讼事项

案号(2018)浙民初51号，本公司子公司湖州尤夫高性能纤维有限公司诉上海祈尊实业有限公司，要求返还货款300,000,000元。

案号(2018)浙民初54号，本公司子公司湖州尤夫高性能纤维有限公司诉上海孤鹰贸易有限公司，要求返还货款300,000,000元。

案号(2018)沪74民初143号，本公司子公司上海尤航新能源科技有限公司诉北京银行股份有限公司上海分行、第三人上海夏长建筑工程有限公司、颜静刚，要求被告返还存款146,176,878.13元，目前已撤诉待证据收集完毕后再另行起诉。

案号(2018)沪74民初144号，本公司子公司上海尤航新能源科技有限公司诉北京银行股份有限公司上海分行、第三人上海筑荟建筑工程有限公司、颜静刚，要求被告返还存款146,176,878.13元，目前已撤诉待证据收集完毕后再另行起诉。

案号(2018)沪0105财保19号、(2018)沪0106财保34号，本公司诉天津金沙江股权投资管理有限公司，请求裁决被申请人返还意向金人民币10,000,000元。上海市长宁区人民法院(案号(2018)沪0105财保19号)、上海市静安区人民法院(案号(2018)沪0106财保34号)，裁定冻结被申请人名下银行存款或查封、扣押其相等价值的财产或财产性权益。

案号(2019)苏12民初69号，本公司子公司江苏智航新能源有限公司诉烟台舒驰客车有限责任公司，涉案金额268,946,125.64元。

案号(2019)苏1202民初1101号，本公司子公司江苏智航新能源有限公司诉江苏聚川新能源有限公司，涉案金额50,815,000.00元。

案号(2019)苏1202民初1196号，本公司子公司江苏智航新能源有限公司诉深圳市住泰电子科技有限公司，涉案金额25,935,516.70元。

案号(2019)苏1202民初1192号，本公司子公司江苏智航新能源有限公司诉深圳市森博电子有限公司，涉案金额18,524,553.00元。

案号(2019)苏1202民初1195号，本公司子公司江苏智航新能源有限公司诉深圳市国雅声科电子有限公司，涉案金额13,669,999.00元。

案号(2019)苏1202民初1197号，本公司子公司江苏智航新能源有限公司诉深圳市恩能数码科技有限公司，涉案金额13,098,181.50元。

案号(2019)粤0307民初7153号，本公司子公司江苏智航新能源有限公司诉深圳市联昶电子有限公司，涉案金额7,990,000.00元。

案号(2019)苏12民初72号，本公司子公司江苏智航新能源有限公司诉一汽客车(大连)有限公司，涉案金额174,850,000.00元。

案号(2019)苏12民初1372号，本公司子公司江苏智航新能源有限公司诉成都兆力新能科技有限公司，涉案金额26,340,440.00元。

案号（2019）苏1202民初1357号，本公司子公司江苏智航新能源有限公司诉深圳市凡薇科技有限公司，涉案金额26,407,220.00元。

案号（2019）苏1202民初1358号，本公司子公司江苏智航新能源有限公司诉武汉亿能再生资源回收有限公司，涉及金额9,172,040.00元。

案号（2019）苏1202民初1356号，本公司子公司江苏智航新能源有限公司诉贵州东瑞新能源汽车电源有限公司，涉及金额7,264,439.90元。

案号（2019）吉01民初309号，本公司子公司江苏智航新能源有限公司诉一汽客车有限公司，涉案金额27,805,109.30元。

案号（2019）粤0309民初5398号本公司子公司江苏智航新能源有限公司诉深圳博宇创新科技有限公司，涉案金额9,157,787.16元。

（3）他人提起诉讼本公司及子公司的事项

案号（2018）沪1民初288号，丁红诉本公司及关联公司上海中技企业集团有限公司、上海晶茨投资管理有限公司、颜静刚、吕彦东，要求借款人立即偿还原告借款本金50,700,000元及利息。

案号（2018）浙05民初13号，中国工商银行股份有限公司湖州分行诉本公司，要求提前偿还原告借款本金人民币167,050,000元及利息，并对本公司7项机器设备进行扣押、对银行存款进行冻结处理。

案号（2018）川民初53号，中航信托股份有限公司诉本公司，要求偿还贷款本金550,000,000元及利息，担保人上海中技企业集团有限公司、颜静刚、梁秀红承担连带保证责任。

案号（2018）苏12民初118号，江西紫宸科技有限公司诉本公司子公司江苏智航新能源有限公司支付货款90,904,432.59元。

案号（2018）湘03民初340号，桑顿新能源科技有限公司诉本公司及江苏智航新能源有限公司支付货款48,511.775万元。

案号（2018）粤1881民初1723号，广东佳纳能源科技有限公司诉本公司孙公司江苏东讯锂业有限公司，涉及金额37,699,166.00元。

案号（2018）苏0591民初8836号之一，苏州市埃特纳电子科技有限公司诉本公司子公司江苏智航新能源有限公司，要求支付货款1,265,420.04元。

案号（2018）苏0481民初6116号，江苏铭丰电子材料科技有限公司于2018年7月诉本公司及子公司江苏智航新能源有限公司，要求归还货款538,717.75元。

（4）截止本财务报表签发日，本公司共有71个银行账户被冻结，明细如下：

公司被冻结银行账户开立银行	银行账户户数（截止2019-6-30）
中国工商银行股份有限公司湖州分行	7
中国工商银行股份有限公司湖州分行红丰支行	1
中国银行股份有限公司湖州市分行	6
渤海银行股份有限公司上海同济支行	2
中国光大银行股份有限公司苏州姑苏支行	1

中国建设银行股份有限公司湖州分行	3
交通银行股份有限公司湖州分行	4
中国民生银行股份有限公司湖州分行	1
中国农业银行股份有限公司湖州分行	5
上海浦东发展银行股份有限公司湖州分行	3
招商银行股份有限公司湖州分行	2
浙江稠州商业银行股份有限公司湖州分行	1
中信银行股份有限公司湖州分行	1
中信银行股份有限公司湖州支行	2
浙商银行湖州分行	2
中国银行股份有限公司泰州分行	1
中国建设银行股份有限公司泰州高港支行	1
中国农业银行泰州城西支行	1
中国农业银行股份有限公司泰州九龙支行	1
上海浦东发展银行股份有限公司泰州高新区支行	1
上海浦东发展银行股份有限公司高新区支行	2
南京银行泰州高港支行	1
江苏长江商业银行泰州分行	1
中国工商银行股份有限公司泰州海陵支行	1
兴业银行泰州分行	1
中信银行股份有限公司泰州分行	1
中信银行股份有限公司泰州青年路支行	1
平安银行股份有限公司泰州分行	1
江苏泰州农村商业银行股份有限公司经济开发区支行	2
江苏泰州农村商业银行股份有限公司北郊支行	2
江苏泰州农村商业银行股份有限公司西郊支行	1
江苏泰州农村商业银行股份有限公司鲍徐支行	1
江苏泰州农村商业银行股份有限公司泰东支行	1
江苏泰州农村商业银行股份有限公司九龙支行	1
江苏泰州农村商业银行股份有限公司营业部	1
中国民生银行股份有限公司泰州分行	1
招商银行股份有限公司泰州分行	1
中国邮政储蓄银行泰州市高港支行	1
江苏银行泰州海陵支行	1
华夏银行股份有限公司泰州分行	1
苏州银行股份有限公司泰州分行	1
交通银行股份有限公司泰州高港支行	1
合计	71

(5) 立案调查

本公司于2018年1月18日收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（编号：稽查总队调查通字

[180264])，因公司涉嫌违反证券法律法规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对公司进行立案调查。该事项尚未有结论。

(6) 业绩补偿

尤夫股份2016年通过非同一控制下企业合并取得江苏智航51%的股权，后又于2017年取得剩余的49%，达到100%完全控股。上述股权转让交易中，江苏智航原实际控制人周发章承诺，江苏智航的业绩为2016年2017年2018年扣非后净利润分别不低于13,600万元、38,000万元、42,000万元。2017年2018年业绩不能完成时，由周发章对尤夫股份实施补偿。其中2017年经审计未达到业绩指标。截止目前，尚未收到业绩补偿义务人周发章2017年度的业绩补偿款。

2018年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司的累积净利润未达到业绩承诺值，2018年度累计净利润与业绩承诺值会存在较大差异。周发章作为业绩补偿义务人，依据公司与周发章签订的《盈利承诺及补偿协议》规定，在三年的业绩承诺期满后，周发章需对公司进行补偿。根据江苏智航新能源的经营现状，周发章对公司的业绩补偿金额以及减值测试补偿的总金额为并购时点获得的全部交易对价。

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	6,306,432.38	0.33%	6,306,432.38	100.00%	0.00	6,488,807.26	0.92%	6,488,807.26	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,306,432.38	0.33%	6,306,432.38	100.00%	0.00	6,488,807.26	0.92%	6,488,807.26	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,885,287,170.76	99.67%	8,232,608.07	0.44%	1,877,054,562.69	696,697,757.16	99.08%	8,504,088.30	1.22%	688,193,668.86
其中：										
组合 1：账龄组合	106,822,052.82	5.65%	8,232,608.07	7.71%	98,589,444.75	108,242,928.06	15.39%	8,504,088.30	7.86%	99,738,839.76
组合 2：合并范围内关联方款项组合	1,778,465,117.94	94.02%			1,778,465,117.94	588,454,829.10	83.69%			588,454,829.10
合计	1,891,592,308.14		14,539,040.45		1,877,054,269.69	703,186,514.26	100.00%	14,992,896.60	2.13%	688,193,668.86

	3,603.14		40.45		,562.69	64.42		5.56		8.86
--	----------	--	-------	--	---------	-------	--	------	--	------

按单项计提坏账准备： 6,306,432.38

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
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,306,432.38	6,306,432.38	100.00%	收回可能性小
合计	6,306,432.38	6,306,432.38	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备： 8,232,608.07

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	106,822,052.82	8,232,608.07	7.71%
合计	106,822,052.82	8,232,608.07	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,993,488.48
1 年以内	4,993,488.48
1 至 2 年	420,070.87
2 至 3 年	888,508.04

3 年以上	8,236,973.07
3 至 4 年	8,236,973.07
合计	14,539,040.46

(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	
坏账准备	14,992,895.56		453,855.10		14,539,040.46
合计	14,992,895.56		453,855.10		14,539,040.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
客户一	货款	1,483,330,516.71	1年以内	78.42	
客户二	货款	273,331,746.35	1年以内 155,325,961.37;1-2年 118,005,784.98	14.45	
客户三	货款	18,555,848.40	1年以内	0.98	
客户四	货款	12,921,717.75	1年以内	0.68	646,085.89
客户五	货款	12,355,112.45	1年以内	0.65	617,755.62

合 计		1,800,494,941.66		95.18	1,263,841.51
-----	--	------------------	--	-------	--------------

(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:

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,707,665.00	3,707,665.00
应收股利	163,288,064.14	163,288,064.14
其他应收款	990,284,171.88	1,233,406,810.84
合计	1,157,279,901.02	1,400,402,539.98

(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
关联方借款利息	3,707,665.00	3,707,665.00
合计	3,707,665.00	3,707,665.00

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

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
江苏智航新能源有限公司	163,288,064.14	163,288,064.14
合计	163,288,064.14	163,288,064.14

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
江苏智航新能源有限公司	163,288,064.14	1-2 年	子公司资金紧张	尚未发生减值，该子公司生产正在逐步恢复中。
合计	163,288,064.14	--	--	--

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
押金保证金	25,124,713.08	4,374,844.53
应收暂付款	799,752.20	9,094,426.68
企业间往来	999,976,102.61	1,037,848,842.83
个人暂借款		5,305,710.97
合计	1,025,900,567.89	1,056,623,825.01

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	34,401,598.48			34,401,598.48
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,214,797.53			1,214,797.53
2019 年 6 月 30 日余额	35,616,396.01			35,616,396.01

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)	303,036.06

1 年以内	303,036.06
1 至 2 年	32,818,015.20
2 至 3 年	1,800,000.00
3 年以上	695,344.75
3 至 4 年	695,344.75
合计	35,616,396.01

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	
账龄组合	4,008,745.48	1,214,797.53		5,223,543.01
其他组合	30,392,853.00			30,392,853.00
合计	34,401,598.48	1,214,797.53		35,616,396.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

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
湖州尤夫高性能纤维有限公司	往来款	513,406,150.00	1 年以内	50.04%	
上海尤航新能源科技有限公司	往来款	212,747,177.57	1 年以内	20.74%	
上海祈尊实业有限公司	往来款	202,619,020.00	1-2 年	19.75%	30,392,853.00
湖州尤夫后勤服务有	往来款	33,457,564.00	1-2 年	3.26%	

限公司					
浙江尤夫科技工业有限公司	往来款	13,234,152.28	1 年以内	1.29%	
合计	--	975,464,063.85	--	95.08%	30,392,853.00

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	2,753,438,672.24	774,354,214.01	1,979,084,458.23	2,753,308,672.24	774,354,214.01	1,978,954,458.23
对联营、合营企业投资	112,601,843.61		112,601,843.61	103,951,710.85		103,951,710.85
合计	2,866,040,515.85	774,354,214.01	2,091,686,301.84	2,857,260,383.09	774,354,214.01	2,082,906,169.08

(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		
浙江尤夫科技工业有限公司	188,491,588.82					188,491,588.82	
湖州尤夫包装材料有限公司	699,430.42					699,430.42	
湖州尤夫后勤服务有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
香港展宇有限公司	2,147,840.00					2,147,840.00	
湖州尤夫工业纤维有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
Unifull	1,214,374.00					1,214,374.00	

America, Inc.										
湖州南浔泰和纸业有限公司	4,800,000.00									4,800,000.00
Unifull Europe GmbH	1,155,439.00									1,155,439.00
深圳尤夫控股有限公司	100,000,000.00									100,000,000.00
上海尤航新能源科技有限公司	100,000,000.00									100,000,000.00
江苏智航新能源有限公司	1,519,445,785.99									1,519,445,785.99
北京尤夫科技有限公司		130,000.00								130,000.00
合计	1,978,954,458.23	130,000.00								1,979,084,458.23
										774,354,214.01
										774,354,214.01

(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												
二、联营企业												
武汉众宇动力系统科技有限公司	103,951,710.85			8,650,132.76							112,601,843.61	
小计	103,951,710.85			8,650,132.76							112,601,843.61	
合计	103,951,710.85			8,650,132.76							112,601,843.61	

(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	1,420,264,411.64	1,173,521,662.77	1,532,942,142.17	1,179,162,615.29
其他业务	12,252,216.27	10,518,888.90	13,649,419.40	11,063,168.22
合计	1,432,516,627.91	1,184,040,551.67	1,546,591,561.57	1,190,225,783.51

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
权益法核算的长期股权投资收益	8,650,132.76	-1,769,323.36
远期结汇收益		-215,773.25
合计	8,650,132.76	-1,985,096.61

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	33,761.97	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,114,968.40	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	45,765,936.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,142.22	
减：所得税影响额	8,225,589.03	
少数股东权益影响额	14.69	
合计	46,590,921.33	--

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	2.06%	0.0390	0.0390
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.52%	-0.1046	-0.1046

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

不适用

浙江尤夫高新纤维股份有限公司

2019 年 8 月 23 日