



江阴海达橡塑股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-033

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人钱振宇、主管会计工作负责人朱建娟及会计机构负责人(会计主管人员)朱建娟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划等前瞻性陈述，并不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

1、宏观经济增速放缓与市场环境变化带来的行业风险 世界经济增速放缓，保护主义、单边主义加剧，国际大宗商品价格大幅波动，不稳定不确定因素明显增加，外部输入性风险上升。我国发展面临多年少有的国内外复杂严峻形势，经济出现新的下行压力。公司所处行业发展与宏观经济环境及下游行业景气度密切相关。例如，轨道交通、建筑领域业务与国家发展战略及大基建的投资力度、房地产的景气度密切相关；汽车领域业务会受宏观经济等因素影响下，消费能力和消费意愿明显波动；航运、太阳能光伏等产品会受世界经济增速、国外订单需求和贸易政策的变化而影响。

2、商誉减值的风险 公司根据发展需要，通过收购形式积极推进公司的战略部署。公司收购了宁波科诺精工科技有限公司股权，使之成为公司全资子

公司后，在上市公司合并资产负债表中形成一定金额的商誉，根据《企业会计准则》等规定，商誉不作摊销处理，但需在每年年度终了进行减值测试。如果科诺精工等子公司的未来经营状况未达预期，则存在商誉减值的风险，从而对公司的当期损益造成不利影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	20
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	44
第九节 公司债相关情况.....	45
第十节 财务报告.....	46
第十一节 备查文件目录.....	148

释义

释义项	指	释义内容
本公司、母公司、公司、股份公司、海达股份	指	江阴海达橡塑股份有限公司
海麦公司	指	江阴海达麦基嘉密封件有限公司
海集公司	指	江阴海达集装箱部件有限公司
兴海橡胶	指	江阴兴海工程橡胶有限公司
清华塑机	指	江阴清华泡塑机械有限公司
海达新能源	指	江阴海达新能源材料有限公司
广州海达	指	广州海达汽车密封件有限公司
武汉海达	指	武汉海达汽车密封件有限公司
科诺精工	指	宁波科诺精工科技有限公司
科诺铝业	指	宁波科诺铝业有限公司
科耐公司	指	宁波科耐汽车部件有限公司
时玺海投资	指	上海时玺海投资管理有限公司
时成投资	指	上海时成投资管理有限公司
会计师、会计师事务所、公证天业	指	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	《江阴海达橡塑股份有限公司章程》
元	指	人民币元
报告期	指	2019 年半年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	海达股份	股票代码	300320
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江阴海达橡塑股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海达股份		
公司的外文名称（如有）	JIANGYIN HAIDA RUBBER AND PLASTIC CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HAIDA		
公司的法定代表人	钱振宇		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡蕴新	周萍虹
联系地址	江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号	江苏省江阴市周庄镇云顾路 585 号
电话	0510-86900687	0510-86900687
传真	0510-86221558	0510-86221558
电子信箱	haida@haida.cn	haida@haida.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,038,285,101.23	1,036,044,114.97	0.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	101,699,490.88	91,792,650.92	10.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	101,072,071.41	90,422,795.14	11.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	72,253,646.35	-71,674,178.37	200.81%
基本每股收益（元/股）	0.1692	0.1671	1.26%
稀释每股收益（元/股）	0.1692	0.1671	1.26%
加权平均净资产收益率	6.61%	8.04%	-1.43%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,670,576,669.30	2,650,817,932.88	0.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,566,852,881.44	1,498,941,457.71	4.53%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	42,886.52	
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）	796,287.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,804.04	
减：所得税影响额	109,365.45	
少数股东权益影响额（税后）	-2,415.16	
合计	627,419.47	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主要业务、产品及用途

公司以橡塑材料改性研发为核心，围绕橡胶制品密封、减振两大基本功能，发挥多领域配套战略和技术融合的优势，以密封带动减振，致力于高端装备配套用橡塑部件产品的研发、生产和销售，为全球客户提供密封、减振系统解决方案，产品广泛应用于轨道交通、建筑、汽车、航运等四大领域。子公司科诺精工等主要生产金属铝制品，应用于汽车天窗领域等。

1、轨道交通领域：主要有轨道车辆橡胶密封和减振部件、盾构隧道止水橡胶密封件、轨道减振橡胶部件等三大类产品。轨道车辆橡胶密封件主要应用于高铁、动车等轨道车辆的车体密封，目前高铁车辆及复兴号标准动车组所用车体橡胶密封件绝大部分由公司供货；盾构隧道止水橡胶密封件，已经为近30个城市的地铁隧道，超过100个大型公路、铁路、引水、电力、输气、热力隧道等盾构工程成功配套；轨道减振橡胶部件主要应用于城市轨道交通、高铁、重载铁路、有轨电车等轨道工程。

2、汽车领域：

（1）密封减振业务。公司天窗密封条在行业内享有较高知名度，并成为伟巴斯特、英纳法、恩坦华等天窗供应商的首选合作伙伴，获得了北美市场的订单；公司以天窗密封带动整车密封，一批整车密封件正逐步量产；公司以汽车密封带动汽车减振，内联外引，步入良性发展轨道。车辆减震产品获得了华晨汽车、广汽三菱、吉利汽车等工厂认可并获得整车悬置件或吊耳及衬套等重要订单，并有十多个车型的减震产品正在开发研制，汽车密封件整车业务全面推进，并逐步进入上汽荣威、上汽大通、一汽轿车、一汽大众、吉利领克、广汽三菱、长安马自达、东风日产、北汽及新能源车的整车密封供系统，为公司的持续发展打下了坚实基础。

（2）轻量化铝制品。科诺精工主要从事高精度汽车天窗导轨型材、高性能汽车专用管材、棒材和型材、办公设备零件及其他工业铝挤压材的研发、生产和销售，是国内业务规模较大的、较为专业的汽车天窗导轨材料供应商之一，产品广泛用于宝马、奔驰、奥迪、大众、通用、福特等多种车型。主要产品为工业铝挤压材，按照应用领域可分为汽车用铝挤压材和非汽车用铝挤压材。汽车用铝挤压材，包括天窗导轨型材、汽车减震器、助力泵、膨胀阀、制动活塞等专用管材、棒材、型材。非汽车用铝挤压材，包括打印机和复印机中的加热辊、磁辊、传动辊等办公设备零部件以及电力器材、LED灯具、散热器等零部件等其他工业铝挤压材。

3、建筑领域：主要有应用于建筑门窗、幕墙的密封部件和应用用于结构隔震的建筑隔震产品。随着国家对节能要求的提高，三元乙丙橡胶密封条替代PVC胶条，会越来越被市场接受。并且，随着国民生活水平的不断提高和消费升级，家装市场也需要品质高的三元乙丙橡胶密封条，所以该领域三元乙丙橡胶密封条业务仍保持较高的市场需求量。

4、航运领域：公司不断对产品进行技术升级，改善客户需求，提高产品差异化，力保市场份额和行业地位，为后续该领域业务的复苏作准备。报告期内，集装箱橡胶部件和船用橡胶部件的市场需求正小幅回升。

5、其它：公司开发的双玻组件压块产品是应用于光伏行业的全新组件，光伏行业的传统单玻组件大量采用铝制边框安装方式，双玻组件是一种全新的组件，相对于传统单玻组件而言，具有明显的优势。而搭配橡胶件的双玻组件压块，具有安装便捷、成本低、可靠性好等特点，正逐渐被市场认可。

（二）主要业务模式

公司主要采用“以销定产、以产定购”的定制生产模式。公司生产经营活动围绕客户订单展开，在签订销售合同后，根据合同安排采购与生产，生产完成后进行交货和提供售后服务。

1、采购模式

（1）橡胶及相关原辅材料

公司生产所需原材料橡胶一般从国外生产商直接进口或向其在国内的生产基地采购，其他原材料主要向国内生产商直接采购。公司一般会估计与各子公司所需原材料总量，再与各供应商进行价格谈判，充分发挥规模采购优势以降低成本。公司

建立了完善的供应商管理体系和质量管理体系，每年对供应商进行评估，选择质量好、供货能力强的供应商，确保公司所需原材料的质量与供应。

公司采购部根据生产计划编制采购计划，确定采购目标，包括质量目标和采购成本目标，并跟踪计划实施结果。采购部在采购过程中会与技术中心、质控部进行紧密合作，通过检验试验确保各项原辅材料的质量。公司建立了良好的询价、比价、议价、竞价等价格控制体系，合理控制采购成本，按时、按质、按量提供生产所需物资，保证生产活动的正常运转和客户订单的及时交付。

（2）铝锭和铝棒等

铝锭和铝棒属于高度市场化的商品，市场供应充足。铝锭的采购价格按照上海长江有色金属网公布的铝锭现货价格加上一定加工费的形式确定，铝棒的采购价格按照上海长江有色金属网公布的铝锭现货价格加上铝棒加工费的方式确定。

科诺精工采购部根据客户订单情况安排采购计划，同时备有一定的原材料安全库存量，确保生产经营的稳定。为保证铝锭、铝棒供货和氧化加工服务的及时性和稳定性，科诺精工通常与拥有一定规模和资金实力的供应商签订长期供货合同或长期服务协议，并于每年年初签订当年的《框架合作协议》。科诺精工对供应商全年供货业绩评估和各月评价，进行严格的分级考核，合格进入科诺精工合同供应商选择名录，对不合格供应商进行淘汰，确保原材料和加工服务的质量。

2、生产模式

公司自主组织生产，主要采取“以销定产、专业化生产”的生产模式。

由于橡胶零配件产品的应用领域广阔，同一应用领域的不同客户对产品型号、性能指标等也会有不同的要求，公司产品具有定制生产的特点，公司采用事业部制形式进行分类管理，根据客户订单安排生产。

由于工业铝挤压材型号、规格多，不同客户产品需求差异较大；为满足下游客户定制化的产品需求，通常采取“以销定产”的生产模式。一般以项目为单位与主要客户签订《框架合作协议》，客户按照实际需求定期或不定期签订订单，制造部门按照订单组织车间生产。

3、销售模式

公司的产品根据客户实际需求进行供货，直接销售给最终客户，或销售给配套厂商进行二次配套。公司各大类产品的销售模式绝大部分为直销，建筑密封件以直销为主，经销为辅的销售模式。

从具体产品看，盾构隧道止水橡胶密封件和轨道减振橡胶部件主要通过招投标方式销售，其他产品由公司与客户协议定价销售。

出口方面，公司首先与客户签订销售合同或订单，明确相关产品的技术规格、数量、价格、交货方式、付款方式等合同要素，然后按照合同约定进行生产，产品生产完毕后报关出口。

由于橡胶零配件产品型号多，品种杂，公司在向客户进行销售时，注重为客户进行个性化的方案设计。公司销售人员在详细了解客户需求的基础上，会结合自己在该应用领域的经验，与客户一起讨论确定方案细节。当客户提出不同于该领域常规性能要求的产品时，销售人员会及时向公司技术部门寻求支持。

公司在销售活动的组织上，实行按细分领域划分的销售总监负责制和按销售区域划分的区域经理负责制相结合的模式。公司根据产品应用的不同细分市场进行专业化销售，每一细分领域由专门的销售总监进行管理。专业化的销售分工，促进了各销售总监对所负责领域的深化理解，在向客户营销时更具针对性，专家式营销为客户提供了更为优质的服务，也更好的赢得了客户的信任。在此基础上，公司还辅以按产品销售区域划分的区域经理负责制，各区域经理可根据所辖区域的人文、自然、社会条件等特点，更好的安排销售。

科诺精工的销售模式为直销，工业用挤压材产品为批量定制化产品，下游客户主要为汽车天窗导轨厂商等汽车零部件厂商。在客户提出新项目合作意向后，科诺精工根据其技术要求进行新产品研发；在新项目方案获得客户认可后，科诺精工一般以项目为单位与客户签订《框架合作协议》，并根据客户实际需求情况签订具体订单。

科诺精工产品销售主要采取“铝锭价格+加工费”的定价原则，即按照现行铝锭价格加上加工费的方式确定销售价格；其中铝锭价格一般以上海长江有色金属网公布的铝锭现货价格为准，加工费则根据产品设计结构的复杂性、产品工艺参数要求、合同规模、双方合作历史及关系以及整体市场供给状况确定。

（三）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司根据年度经营总体规划，积极应对多变的市场形势，稳步经营，聚焦主业，注重差异化策略，巩固提升市场占有率，维护好优质客户资源，公司的营业收入较上年度同期基本持平。

轨道交通领域业务收入基本持平，其中盾构隧道止水密封产品小幅增长，新中标、在手订单继续保持较高水平。汽车领域：受国际国内大环境、贸易战、汽车行业的周期性波动等因素影响，汽车用铝制品销量下降，汽车天窗密封条略有下降，而由于整车密封条、车辆减振部件的多个新项目逐步量产，整车密封条和车辆减振部件的销量正呈较好增长趋势。建筑领域业务收入同比增长61.20%，主要是公司前期布局的家装市场业务增量较好。受国际国内大环境、贸易战等影响，航运领域产品、太阳能用新型压块组件业务也受到一定影响。

报告期内，公司的经营性现金净流入近7225万元，较去年同期明显改善，公司应收票据贴现规模减少，致使公司的财务费用下降近360万元；公司应收账款账龄结构得到改善，报告期内计提的坏账准备金额较去年同期下降740多万元。

(四) 已签订的重大销售合同截止本报告期末的履行情况

日期	客户名称	项目名称	类别	合同金额(元)	完成情况
2017-12-7	九景衢铁路浙江有限公司	新建衢州至宁德铁路浙江段站前工程	减振	42,977,400.00	70%
2017-5-20	济南轨道中铁管片制造有限公司	济南地铁R2、R3线	止水	27,560,000.00	88%
2016-4-11	中电科哈尔滨轨道交通有限公司	哈尔滨轨道交通2号线一期工程防水材料采购项目第六标段	止水	21,051,540.00	92%
2017-9-10	中隧股份有限公司	汕头苏埃通道	止水	21,002,467.60	28%
2016-9-1	中铁二十局集团第五工程有限公司	佛莞城际FGZH-1标项目	止水	20,436,812.04	83%
2018-10-10	中国中铁南通市城市轨道交通	南通地铁1号线3标	止水	20,000,000.00	5%
2019年1月	光明铁道控股有限公司	金华至台州铁路项目(橡胶套靴)	减振	19,887,320.00	10%
2018-3-28	上海隧道工程有限公司	南京地铁5号线D5-TC05-01标	止水	19,672,112.00	23%
2019-3-10	上海隧道工程有限公司	杭州地铁4号线二期工程	止水	19,180,000.00	5%
2019-2-21	宁波市轨道交通集团有限公司	5号线一期工程甲供材料供应I标段中标通知书	止水	18,444,800.00	8%
2018-11-26	中铁十九局集团轨道交通工程有限公司	珠三角城际广佛环线GFHD-2标三工区	止水	15,091,653.44	8%
2018-9-24	中铁隧道股份有限公司	广佛环线GFHD-1标四工区	止水	13,600,274.81	28%
2018-3-10	中铁物贸集团深圳有限公司	厦门市轨道交通2号线3标、3号线过海段	止水	13,147,400.00	28%
2016-8-29	中铁隧道股份有限公司佛莞城际FGZH-3标项目经理部	佛莞城际FGZH-3标项目	止水	12,806,250.00	98%
2018-12-25	中铁十四局集团大盾构工程有限公司	济南市济泺路穿黄隧道工程EPC项目	止水	12,538,200.00	15%
2018-9-3	中铁物贸集团深圳有限公司	福州地铁6号线土建2标	止水	12,517,750.00	45%
2017年5月	广东华隧建设集团股份有限公司	珠三角城际新白广XBZH-1标六工区	止水	12,271,883.52	65%

2018-3-29	中铁物贸集团有限公司 成都分公司	成都轨道交通9号线一期	止水	12,196,100.00	75%
2018-11-14	中铁二局集团有限公司	广佛环	止水	12,090,000.00	10%
2017-10-10	中铁物贸（深圳）有限公司	深圳地铁6号线6111标	止水	11,856,160.00	60%
2018-7-1	中铁十六局集团北京轨道交通工程建设有限公司	珠三角城际广佛环线GFHD-2标五工区	止水	11,411,239.25	20%
2018-6-15	宁波市轨道交通集团有限公司	宁波2号线二期、5号线一期工程	止水	9,936,128.00	40%
2019-1-7	中国中铁南京地铁七号线工程项目部	南京地铁七号线D7-TA02标	止水	9,570,000.00	5%
2019-5-28	中铁一局集团城市轨道交通工程有限公司	杭州地铁7号线工程施工总承包土建6工区项目经理部	止水	9,208,757.70	3%
2019-1-3	中铁二局集团有限公司	杭州地铁7号线5标	止水	9,040,000.00	5%
2018-6-12	中建三局集团有限公司	大东湖深隧项目	止水	8,967,220.20	15%
2018-12-10	浙江省大成建设集团有限公司	杭州地铁3号线一期工程土建SG3-1标段	止水	8,682,560.00	5%
2019-2-19	中铁物贸集团深圳有限公司	南昌轨道交通4号线一期工程土建二标	止水	8,513,300.00	10%
2018-7-24	中铁物贸集团线有限公司	西安市地铁临潼线（9号线）一期	止水	8,083,000.00	40%
2018-8-24	中铁十四局集团隧道工程有限公司	新疆引额供水二期输水工程双三段IV标工程	止水	8,063,300.00	15%
2018-8-7	中铁隧道股份有限公司	春风隧道工程	止水	8,015,067.12	15%
2017-9-30	南京地铁集团有限公司	南京地铁1号线北延工程	止水	7,509,400.00	20%
2018-4-10	广东华隧建设集团股份有限公司	佛山三号线3204-1标	止水	7,456,000.00	25%
2019-1-19	南京地铁建设责任有限公司	南京地铁2号线西延工程	止水	7,160,000.00	5%
2017-5-22	上海隧道工程有限公司	无锡地铁3号线一期工程09标	止水	7,062,187.20	93%
2019-2-28	中铁一局集团城市轨道交通工程有限公司	杭州至富阳城际铁路工程土建施工SGHF-7标段	止水	6,863,900.00	5%
2019-1-1	中铁十六局集团北京轨道交通工程建设有限公司	郑许市域铁路工程第一项目经理部	止水	6,829,329.32	5%
2018-5-1	常州市轨道交通发展有	常州市轨道交通2号线	止水	6,771,835.00	30%

	限公司				
2017-11-14	成都中铁建混凝土有限公司	成都地铁6号线一期、二期工程盾构管片防水材料（04包）	止水	6,699,000.00	65%
2018-4-23	中铁十四局集团有限公司	南京长江第五大桥A3标	止水	6,318,555.00	20%
2016-12-13	济南轨道城建管片制造有限公司	济南2号线	止水	6,204,360.00	93%
2018-6-4	北京市轨道交通建设管理有限公司	北京轨道交通昌平线南延、燕房线(支线)、17号线、八通线二期(南延)、7号线东延工程08合同段	止水	6,131,300.00	30%
2018年12月	中铁十六局集团有限公司	杭州地铁8号线一期工程土建一工区	止水	6,073,600.00	15%
2018-8-5	上海隧道股份有限公司	杭州6号线9标	止水	6,050,000.00	15%
2018-9-13	上海隧道工程有限公司	上海轨道交通总合同	止水	6,000,000.00	30%
2017-10-10	中铁二局工程有限公司城通分公司	上海地铁18-3标	止水	5,989,200.00	93%
2018-2-20	武汉地铁集团有限公司	武汉市轨道交通5号线第4标段	止水	5,955,000.00	35%
2017-10-1	中铁十六局集团有限公司	呼和浩特市轨道交通2号线一期工程03标	止水	5,893,369.00	88%
2018-11-18	中铁隧道局集团有限公司杭州公司	杭州至临安城际铁路工程SGHL-10标段	止水	5,892,260.00	5%
2018-7-16	中铁十七局集团第五工程有限公司	石家庄地铁1、3号线二期	止水	5,776,200.00	40%
2017-1-21	青岛市地铁一号线有限公司	青岛市地铁1号线工程	止水	5,753,018.26	88%
2018-8-25	中铁隧道股份有限公司	杭州地铁1号线三期土建SG1-1-1标	止水	5,735,071.89	25%
2019-1月	中铁隧道集团三处有限公司	南通轨道交通1号线3标一工区	止水	5,711,400.00	5%
2017-10-20	上海隧道工程有限公司	郑州市轨道交通4号线5标	止水	5,582,040.00	85%
2018-10-24	中铁十九局集团有限公司	杭州8号线2工区	止水	5,480,000.00	10%
2018-5-22	武汉航科物流有限公司	孟加拉河底隧道	止水	5,317,630.65	20%
2019-5-28	中铁二局集团有限公司	杭绍SG-4标管片辅材	止水	5,247,103.93	2%
2018-11-14	中铁一局集团城市轨道交通工程有限公司	南通1号线3标3工区	止水	5,197,780.00	10%
2013-3-1	北京汽车股份有限公司	北汽C31D整车密封条	汽车	单价合同，订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行

2015-7-8	北京汽车股份有限公司	北汽C61X整车密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2013-4-1	北京汽车股份有限公司	北汽C30D整车密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2015-7-14	广汽三菱汽车有限公司	广汽三菱3E45项目门条和门框条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2013-11-1	北京汽车股份有限公司	北汽C50E项目整车密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2015-7-8	北京汽车股份有限公司	北汽C33D项目整车密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2016-2-17	上汽大通汽车有限公司	SV91整车密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2016-4-20	广汽三菱汽车有限公司	广汽三菱4B车型整车密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2016-9-8	浙江零跑科技有限公司	S01整车密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2016-9-20	上海汽车集团股份有限公司	上汽荣威天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2016-12-28	上汽大通汽车有限公司	SK81整车密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2017-1-16	上海汽车集团股份有限公司	AS26上汽荣威整车及天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2017年1月	墨西哥伟巴斯特	MP551全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2017年6月	英纳法汽车天窗系统(上海&重庆)有限公司	NL-3A全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2017-1-25	中国第一汽车股份有限公司	EV整车密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际	2019年5月执行

				销售情况变化	
2017-3-17	北京新能源汽车股份有限公司	C11CB车门密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	原定 2017 年 10 月执行, 暂缓
2017-5-8	浙江吉利汽车零部件采购有限公司	CC11整车静态密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2017-5-15	浙江吉利汽车零部件采购有限公司	CS11整车静态密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2017-6-13	广汽三菱汽车有限公司	NS整车门系统密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	2019年5月执行
2017-7-5	上汽大通汽车有限公司	SV63整车密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	2019年5月执行
2017年3月	伟巴斯特车顶系统(长春)有限公司	AU581全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2017年1月	伟巴斯特车顶系统(广州)有限公司	VW276全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2017年2月	伟巴斯特车顶系统(上海)有限公司	VW270全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	2019年6月执行
2017年6月	英纳法汽车天窗系统(上海)有限公司	VW421&NMS全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2017年4月	英纳法汽车天窗系统(上海)有限公司	Z177全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2017年7月	英纳法汽车天窗系统(上海)有限公司	BT-M01全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	2019年5月执行
2017年5月	上海恩坦华汽车部件有限公司	VW326全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	2019年1月执行
2017年4月	上海汽车乘用车股份有限公司	上汽荣威AS2X全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2016年12月	山东国金汽车制造有限公司	K01全车密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行

2017年5月	上海外高桥恩坦华汽车部件有限公司	X37全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2017年8月	英纳法汽车天窗系统(上海)有限公司	BSUV全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2017年9月	一汽大众汽车有限公司	EBO门洞密封条&门下密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	2019年21周执行
2017年9月	伟巴斯特车顶系统(美国)有限公司	DT全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2017年9月	伟巴斯特车顶系统(美国)有限公司	T1SUV全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2017年10月	上海外高桥恩坦华汽车部件有限公司	NL-5全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	2019年2月执行
2017年11月	上海外高桥恩坦华汽车部件有限公司	S111全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2017年11月	伟巴斯特车顶系统(广州)有限公司	BA001全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2017年12月	一汽红旗	HS5全车密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	2019年5月执行
2018年1月	伟巴斯特车顶系统(美国)有限公司	U611全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	2019年3月执行
2018年2月	伟巴斯特车顶系统(美国)有限公司	P552小天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2018年4月	恩坦华汽车部件有限公司(美国)	W205&C292全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2018年5月	恩坦华汽车部件有限公司(德国)	L663全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2018年6月	伟巴斯特车顶系统(武汉)有限公司	S311全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单数量按车型实际销售情况变化	2019年8月执行
2018年6月	上海外高桥恩坦华汽车	P24全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单	2019年8月

	部件有限公司			数量按车型实际 销售情况变化	执行
2018年6月	一汽轿车	D058全车密封条	汽车	单价合同, 订单 数量按车型实际 销售情况变化	2019年6月 执行
2018年7月	法国ACS(艾司司汽车 设备(上海)有限公司)	LJH天窗密封条	汽车	单价合同, 订单 数量按车型实际 销售情况变化	2019年10 月执行
2018年8月	东风汽车有限公司东风 日产乘用车公司	532整车密封条	汽车	单价合同, 订单 数量按车型实际 销售情况变化	2020年2月 执行
2018年11月	伟巴斯特车顶系统(广 州&长春)有限公司	VW380&AU380&AU381	汽车	单价合同, 订单 数量按车型实际 销售情况变化	2020年7月 执行
2018年12月	浙江吉利汽车零部件采 购有限公司	KX11整车静态密封条	汽车	单价合同, 订单 数量按车型实际 销售情况变化	2020年11 月执行
2018年12月	伟巴斯特车顶系统(美 国)有限公司	CX430全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单 数量按车型实际 销售情况变化	2020年5月 执行
2019年4月	伟巴斯特车顶系统(上 海)有限公司	VW326/4全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单 数量按车型实际 销售情况变化	2020年10 月执行
2019年5月	伟巴斯特车顶系统(上 海)有限公司	VW326/1全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单 数量按车型实际 销售情况变化	2020年10 月执行
2019年5月	伟巴斯特车顶系统(上 海)有限公司	VW316-7全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单 数量按车型实际 销售情况变化	2020年12 月执行
2019年5月	伟巴斯特车顶系统(广 州)有限公司	VW316-6& VW316-7全景天窗密封 条	汽车	单价合同, 订单 数量按车型实际 销售情况变化	2020年8月 执行
2019年6月	伟巴斯特车顶系统(武 汉)有限公司	SX5G全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单 数量按车型实际 销售情况变化	2020年9月 执行
2019年6月	GOLDE GROUP (CIE) (原外高桥恩坦华)	L551全景天窗密封条	汽车	单价合同, 订单 数量按车型实际 销售情况变化	2020年10 月执行
2019年6月	浙江吉利汽车零部件采 购有限公司	FVG11整车静态密封条	汽车	单价合同, 订单 数量按车型实际 销售情况变化	2020年12 月执行
2019年1月	宁波裕民机械工业有限 公司	AU491、S700、ASD、G2XS、D2XX、 K21A、K256、K257、VW316-5、	汽车天 窗导轨	单价合同, 订单 数量按车型实际	正常执行

		VW330-4、VW326、G38		销售情况变化	
2019年1月	宁波裕民机械工业有限公司	PAD、AU491-1、VW511、AU572	遮阳帘 扶手	单价合同，订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2019年1月	宝威汽车部件（苏州）有限公司	VW371、UKL、VW326、AU426、K426、V213	汽车天窗导轨	单价合同，订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2019年1月	宁海振业汽车零部件有限公司	D2UB、D077、AU581、D090、NL-3、TMC、S301、B10、OS205/208	汽车天窗导轨	单价合同，订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2019年1月	嘉兴敏实机械有限公司	NU、UC、C519系列、NS、QE	汽车天窗导轨	单价合同，订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行
2019年1月	嘉兴敏实机械有限公司	NU、RF10、TLC、TMC	行李架	单价合同，订单数量按车型实际销售情况变化	正常执行

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内对已投资的“嘉兴时玺海一期股权投资基金合伙企业(有限合伙)”收回投资450万元
固定资产	报告期内变动不大
无形资产	报告期内变动不大
在建工程	报告期内在“年产3万吨汽车轻量化铝合金新材料项目”、“立体仓库”、“零星设备采购”投资都有增加

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司核心竞争优势包括有：技术优势（配方工艺优势和技术融合优势、具体产品技术优势）、客户资源优势、产品梯队优势、综合成本优势、团队优势等方面。随着上市以来近几年的发展，尤其是募集资金对原困扰公司的产能瓶颈、资金短缺等问题的解决改善，及公司在行业经验、技术创新、新产品延伸、客户拓展、产品质量、人才储备等方面取得的持续进步，

公司各项竞争优势得以进一步增强。各方面内容在公司招股说明书和历年年度报告中均有提及，下面就部分内容予以补充：

（一）公司所处行业前景广阔

公司生产销售的橡胶部件主要配套于轨道交通、汽车、建筑、航运等四个领域，科诺精工的轻量化铝制品业务，主要应用于汽车天窗领域等。这四大领域属于拉动经济的三驾马车---投资、消费、出口。随着我国“一带一路”、“高铁出海”、“供给侧结构性改革”等国家战略、政策的实施，为公司的发展带来了更多的机遇。

（二）技术创新情况

母公司及子公司科诺精工都是高新技术企业。公司围绕橡胶制品密封、减振两大基本功能，发挥多领域配套战略和技术融合的优势，致力于高端装备配套用橡塑部件产品的研发，逐步增强为客户提供橡塑部件配套解决问题的能力；公司立足于轨道交通、汽车配套零部件行业，向相关轻量化、自动化、智能化、节约环保型方向拓展外延，丰富公司产品结构，起到优势互补作用，渐次切入各个细分领域。

科诺精工主要从事高精度汽车天窗导轨型材、高性能汽车专用管材、棒材和型材、办公设备零件及其他工业铝挤压材的研发，设有“江北区科诺轻合金工程（技术）中心”，是国内业务规模较大的、较为专业的汽车天窗导轨材料供应商之一。通过近十年不断的研发创新和生产经验积累，科诺精工掌握了工业用铝挤压材的研究开发、模具开发、生产加工和质量检验相关工艺技术，在生产过程中运用的核心技术有：熔铸的铝液净化技术、挤压液氮冷却技术、产品硬度偏差控制技术、天窗导轨高精度尺寸控制技术、模具开发技术、型材断面快速检测技术等。

（三）设备产能变化

随着轨道交通、汽车领域业务的不断发展，公司新建了自动化立体式仓库，科诺精工年产3万吨汽车轻量化铝合金新材料项目已基本建成，正逐步试产、投用。

（四）公司和产品荣誉优势

公司一贯注意建立自身的企业形象，报告期内，公司获得了多项荣誉，具体如下：

序号	公司荣誉	获得时间	颁发部门
1	2018年度优秀供应商奖	2019年1月	昆山皇田汽车配件工业有限公司
2	江阴市重点骨干企业	2019年1月	中共江阴市委、江阴市人民政府
3	江阴市百强明星企业	2019年2月	中共江阴市委、江阴市人民政府
4	上缴税金超亿元企业	2019年2月	中共江阴市委、江阴市人民政府
5	2018年度十佳科技创新型企业	2019年2月	中共江阴市委、江阴市人民政府
6	2018年度十佳技术改造先进企业	2019年3月	江阴市人民政府
7	2018年度守法诚信示范企业	2019年3月	江阴市工商业联合会、江阴市总商会
8	2018年度优秀供应商	2019年4月	今创控股集团
9	2018年度优秀供应商奖	2019年5月	广州轨道交通工程劳动竞赛领导小组

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年度，公司实现营业总收入为103,828.51万元，较上年同期增长0.22%，归属于上市公司普通股股东的净利润为10,169.95万元，较上年同期增长10.79%。

报告期内，公司根据年度经营总体计划，积极应对多变的市场形势，稳步经营，聚焦主业，注重差异化策略，巩固提升市场占有率，维护好优质客户资源，公司的营业收入较上年度同期基本持平。

轨道交通领域业务收入基本持平，其中盾构隧道止水密封产品小幅增长，新中标、在手订单继续保持较高水平。汽车领域：受国际国内大环境、贸易战、汽车行业的周期性波动等因素影响，汽车用铝制品销量下降，汽车天窗密封条略有下降，而由于整车密封条、车辆减振部件的多个新项目逐步量产，整车密封条和车辆减振部件的销量正呈较好增长趋势。建筑领域业务收入同比增长61.20%，主要是公司前期布局的家装市场业务增量较好。受国际国内大环境、贸易战等影响，航运领域产品、太阳能用新型压块组件业务也受到一定影响。

报告期内，公司的经营性现金净流入近7225万元，较去年同期明显改善，公司应收票据贴现规模减少，致使公司的财务费用下降近360万元；公司应收账款账龄结构得到改善，报告期内计提的坏账准备金额较去年同期下降740多万元。

报告期内，根据发展战略及经营规划，公司以自有资金在武汉设立一家全资子公司---武汉海达汽车密封件有限公司。子公司科诺精工因业务发展需要，设立了全资子公司---宁波科诺铝业有限公司。上述两子公司均已取得当地市场监督管理局核发的营业执照。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,038,285,101.23	1,036,044,114.97	0.22%	
营业成本	769,124,278.10	766,798,883.72	0.30%	
销售费用	59,473,527.97	66,202,584.61	-10.16%	
管理费用	31,890,539.29	30,628,442.65	4.12%	
财务费用	7,379,317.52	10,976,922.39	-32.77%	报告期内票据贴现的费用较去年同期下降
所得税费用	19,412,491.04	20,830,348.93	-6.81%	
研发投入	40,383,739.24	32,155,913.29	25.59%	
经营活动产生的现金流量净额	72,253,646.35	-71,674,178.37	-200.81%	主要是报告期内销售收款较去年同期大幅增加
投资活动产生的现金流量净额	-59,550,051.53	-152,917,484.19	-61.06%	主要是去年同期收购子公司

筹资活动产生的现金流量净额	-22,113,634.69	236,478,680.88	-109.35%	主要是报告期内新增的银行贷款额较去年同期下降
现金及现金等价物净增加额	-10,003,195.57	11,769,466.53	-184.99%	主要是较去年同期筹资金额减少
预付款项	21,878,192.80	12,331,968.90	77.41%	主要是报告期末预付的各项采购款、项目的模具费等增加
其他流动资产	5,244,999.25	1,481,833.43	253.95%	报告期末待抵扣的进项税金增加
可供出售金融资产		1,073,300.00	-100.00%	本报告期执行新金融工具准则，金额调至"其他权益工具投资"项目
其他权益工具投资	1,073,300.00			本报告期执行新金融工具准则，原计入"可供出售金融资产"调至"其他权益工具投资"项目
在建工程	208,918,706.64	112,958,915.78	84.95%	主要是报告期末子公司的年产 3 万吨汽车轻量化铝合金新材料项目以及新增零星未安装设备、自动化立体仓库的投入额增加
其他非流动资产	361,314.84	21,837,844.53	-98.35%	主要是报告期末采购设备的预付款余额下降
应交税费	16,194,813.26	10,629,211.87	52.36%	主要是报告期末应缴的增值税、企业所得税增加
其他应付款	1,278,880.14	2,223,189.25	-42.48%	主要是报告期末其他应付的往来款余额下降
长期借款	104,736,947.00	81,847,052.00	27.97%	主要是报告期末子公司的年产 3 万吨汽车轻量化铝合金项目贷款增加
递延收益	12,384,588.11	7,134,472.56	73.59%	报告期内子公司收到与资产相关的政府补助
其他收益	796,567.28	1,725,349.86	-53.83%	主要是报告期内收到的补助较去年同期减少
投资收益	-34,627.85	341,618.12	-110.14%	主要是报告期内投资的基金公司的投资收益较去年同期下降

资产减值损失	0.00	-6,818,254.55	100.00%	本报告期执行新金融工具准则，应收账款与其他应收款按信用损失计提的金额计入"信用减值损失"
信用减值损失	617,848.50	0.00		本报告期执行新金融工具准则，应收账款与其他应收款按信用损失计提的金额计入"信用减值损失"
营业外收入	53,455.99	407,813.49	-86.89%	主要是报告期内赔款收入较去年同期减少
营业外支出	159,167.41	572,121.70	-72.18%	主要是报告期内捐赠支出等营业外支出较去年同期减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
轨道交通用产品	383,470,881.16	262,190,022.08	31.63%	2.07%	2.15%	-0.06%
建筑用产品	111,139,371.61	79,666,900.80	28.32%	61.20%	62.69%	-0.66%
汽车用产品	263,515,912.26	211,628,643.61	19.69%	2.37%	8.85%	-4.79%
航运用产品	57,087,672.03	50,752,781.89	11.10%	-2.95%	0.53%	-3.08%
轻量化铝制品	160,095,586.51	117,562,611.61	26.57%	-18.63%	-26.17%	7.50%
其他产品	46,373,620.93	36,048,160.64	22.27%	-30.19%	-23.07%	-7.20%
合计	1,021,683,044.50	757,849,120.63	25.82%	-0.23%	0.16%	-0.29%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	202,350,615.07	7.58%	118,281,679.10	4.91%	2.67%	主要是报告期内开具票据的保证金增加
应收账款	968,245,315.41	36.26%	905,954,036.80	37.61%	-1.35%	主要是报告期内应收款的余额较上期同期增加
存货	315,763,424.98	11.82%	333,835,756.70	13.86%	-2.04%	主要是报告期内提升存货周转率使存货余额下降
投资性房地产		0.00%			0.00%	
长期股权投资	18,590,315.56	0.70%	32,630,139.16	1.35%	-0.65%	报告期内累计收回的投资使股权投资余额下降
固定资产	366,050,275.14	13.71%	366,365,218.70	15.21%	-1.50%	变动不大
在建工程	208,918,706.64	7.82%	74,691,708.74	3.10%	4.72%	报告期内对 3 万吨铝制品轻量化材料项目、零星设备采购、立体仓库等在建工程增加
短期借款	305,500,000.00	11.44%	417,800,000.00	17.34%	-5.90%	报告期内的短期借款余额较去年同期下降
长期借款	104,736,947.00	3.92%	140,994,800.00	5.85%	-1.93%	报告期长期借款余额较去年同期下降

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	61,870,751.48	银行承兑汇票保证金
应收票据	76,740,216.64	银行承兑汇票质押
固定资产	117,942,831.98	银行借款抵押
无形资产	49,607,702.32	银行借款抵押
合计	306,161,502.42	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
88,038,325.16	123,794,961.08	-28.88%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江阴海达新能源材料有限公司	子公司	橡塑制品等	2,000.00 万元人民币	79,818,514.55	46,610,285.56	47,200,633.79	8,431,368.26	6,318,999.61
宁波科诺精工科技有限公司	子公司	金属铝制品等	3,026.00 万元人民币	412,886,670.61	162,633,824.33	162,722,458.37	24,495,956.32	21,364,039.25

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
武汉海达汽车密封件有限公司	投资设立	报告期内无生产经营
宁波科诺铝业有限公司	投资设立	报告期内无生产经营

主要控股参股公司情况说明

截至2019年6月30日，公司拥有控股子公司江阴海达麦基嘉密封件有限公司、江阴海达集装箱部件有限公司、江阴海达新能源材料有限公司，全资子公司江阴兴海工程橡胶有限公司、广州海达汽车密封件有限公司、江阴清华泡塑机械有限公司、宁波科诺精工科技有限公司、宁波科耐汽车部件有限公司、宁波科诺铝业有限公司、武汉海达汽车密封件有限公司。其中宁波科诺精工、科耐公司、科诺铝业主要生产轻量化铝制品。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济增速放缓与市场环境变化带来的行业风险

世界经济增速放缓，保护主义、单边主义加剧，国际大宗商品价格大幅波动，不稳定不确定因素明显增加，外部输入性风险上升。我国发展面临多年少有的国内外复杂严峻形势，经济出现新的下行压力。公司所处行业发展与宏观经济环境及下游行业景气度密切相关。例如，轨道交通、建筑领域业务与国家发展战略及大基建的投资力度、房地产的景气度密切相关；汽车领域业务会受宏观经济等因素影响下，消费能力和消费意愿明显波动；航运、太阳能光伏等产品会受世界经济增速、国外订单需求和贸易政策的变化而影响。

公司积极采取措施以应对经济环境的变化。根据市场环境变化积极调整产品结构，从各个细分领域充分挖掘市场机会；公司将立足于自主创新，通过加强产品研发提升品质，同时加大市场营销渠道开拓力度，推行品牌战略等诸多措施来稳固市场地位。

2、应收账款继续增大的风险

由于公司所处行业的结算特点，报告期末公司应收账款占销售收入的比重仍处高位，一是由于国际国内经济形势导致下游客户资金紧张，下游领域客户的文化和资金状况各不相同；二是由于行业结算方式导致的，回款速度较好的航运板块占公司总收入的份额较小，而涉及工程投资建设的轨道交通、建筑等行业应收账款周转速度相对较慢；三是公司下游客户部分项目建设进度存在暂停、延期或放缓情形，供货周期有所延长，造成公司资金回流速度降低；四是随着销售规模的不断扩大，也使应收账款同向增加；五是虽然政策上已要求央企、国企不得拖欠民营企业的账款，但少数央企、国企执行尚好。

从历年情况来看，自每年的农历春节后开始公司应收账款额逐步上升，基本上到12月份会达到最高点，而次年的春节前，大量款项将得到回收，应收账款额降到最低点，每年实际发生的坏账率很低。

公司针对不同的客户（如规模、财务状况、合作年限、银行信用等）采取不同的结算方式，主要应收账款债务方均是规模大、资信良好、实力雄厚，与公司有着长期的合作关系的公司，应收账款有较强保障。但若宏观经济环境、客户经营状况等发生急剧变化，将导致公司面临坏账增加和资产周转效率下降的风险。

为应对上述影响，公司针对应收账款的风险采取了相应的措施，主要有：一是针对销售领域设立市场总监负责制，个别省份设立区域负责人负责制，分解落实到各业务员；二是加大营销人员的绩效考核、督促营销人员与客户经常对账并催收货款；三是定期进行汇总分析，确保每笔应收账款有跟踪、有反馈；四是针对不同客户的重要度（如规模、财务状况、合作年限、银行信用等）进行分类管理，采取不同的信用控制手段；五是公司法务组与市场部紧密配合，根据实际情况及时采取相应措施维护公司合法利益，如及时发催款函、诉讼等法律手段。

3、原材料价格上涨的风险

受国际油价、国内环保、安检、中美贸易摩擦、人民币汇率非正常波动等因素共同影响，化工原材料价格波动呈不确定性，这直接影响到三元乙丙橡胶的价格。

公司产品的主要原材料为橡胶（主要是合成橡胶以及少量天然橡胶）、加工油、炭黑等，而合成橡胶、加工油、炭黑等原料大多属于原油制品或副产品，其价格受原油价格波动影响较大。而原油和天然橡胶的价格受供求关系、市场投机以及气候等诸多因素的影响，波动幅度较大。如果橡胶价格大幅波动，对公司原材料采购计划的制订和实施造成一定程度的不利影响，不利于公司的成本控制，增加了公司的经营风险。由于轨道交通工程的建设期一般较长，从中标到交货的时间周期较长，跨度约为1-3年，公司在报价时预估的原材料价格与实际生产时原材料价格的差异，直接影响该类产品的毛利率。

为应对原材料价格上涨的风险，公司从多个方面采取了积极措施。一是与主要供应商建立了长期合作关系，以规模化采购的优势换取更优惠的价格；二是加强公司品牌管理，以良好的口碑赢得市场，从而有效转嫁原材料价格波动的风险；三是公司制定了严格的采购管理程序，对于供应商的选择与采购成本控制建立起了一套完整的机制；四是就近培育了多家优质原材料供应商，在提高公司对原材料的议价能力的同时有效减少了库存占用率；五是加强技术研发投入，以技术创新来降低生产成本。

4、新项目实施风险

从以往交货情况来看，公司承接的轨道交通项目虽然都有交货计划的进度安排，但每一个项目都有可能因实际情况放缓或加快工程的建设进度；公司前期开发的多款汽车天窗密封条和整车密封条正逐步量产，但具体交货时间和交货量还取决于主机厂的推广力度和市场认可度等，同时也面临集中交货带来的产能问题。

公司将高度重视并积极关注新项目的进度及市场变化情况，整合密封条生产线，做到合理规划、提前预防、科学应对、有序推进，确保新项目的顺利实施，将这些风险控制在合理范围内，避免对公司造成较大的损失。

5、并购整合风险和公司规模快速扩张引起的管理风险

公司收购宁波科诺精工科技有限公司后，公司业务规模将进一步增加，主要产品将进一步丰富和优化。随着业务的拓展和产销规模的不断扩大，公司的管理体系和管理架构也将更加复杂。公司在生产管理、财务控制管理、人力资源管理等方面都面临较大的风险，并对管理团队提出了更高要求，公司将需要大量生产、管理、技术、营销人员，这不仅是对人力资源的规划、招聘、培养和晋升机制提出了更高的要求，同时随着社会整体劳动力成本的上升，公司的人力资源成本将有可能持续增长，或会对公司的利润产生一定影响。

公司将加强现有管理团队的培训、外派学习深造等措施，同时引入专业技术人才，搭建新的管理团队，提升公司内部管理体系建设和流程优化，以进一步降低管理风险。公司将逐步构建适应集团经营规模日益增长的组织结构和管理体系，加强对子公司的管理，建立投后管理机制，实时跟踪并购子公司的经营管理状况及所在行业的变化趋势，给予并购子公司必要的资源共享，保障并购子公司的健康发展。

6、商誉减值的风险

公司根据发展需要，通过收购形式积极推进公司的战略部署。公司收购了宁波科诺精工科技有限公司股权，使之成为公司全资子公司后，在上市公司合并资产负债表中形成一定金额的商誉，根据《企业会计准则》等规定，商誉不作摊销处理，但需在每年年度终了进行减值测试。如果科诺精工等子公司的未来经营状况未达预期，则存在商誉减值的风险，从而对公司的当期损益造成不利影响。

公司将加强对子公司的管控，控制其成本，提升效益及盈利能力，确保科诺精工等子公司的稳定经营。

针对上述可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极应对，力争2019年经营目标及计划如期顺利完成。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	26.49%	2019 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 19 日	2019-017 2018 年度股东大会 (http://www.cninfo.com.cn/)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	钱胡寿;钱振宇	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为了从根本上避免同业竞争、消除侵占公司商业机会的可能性，公司控股股东、实际控制人钱胡寿、钱振宇作出陈述及承诺如下：本次交易完成后，本人及本人控制的其他企业将不从事任何与公司及其下属子公司相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害公司及其下属子公司利益的活动。如本人及本人控制的其他企业遇到公司及其下属子公司主营业务范围内的业务机会，本人及本人控制的其他企业承诺将该等合作机会让予公司及其下属子公司。	2017 年 06 月 15 日	作出承诺时至承诺履行完毕	全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的

						情况
	钱胡寿;钱振宇	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为了减少和规范关联交易，维护公司及中小股东的合法权益，公司控股股东、实际控制人钱胡寿、钱振宇作出陈述及承诺如下： 本次交易完成后，本人在作为公司股东期间，本人及本人控制的其他企业将尽量减少并规范与公司及其下属子公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不损害公司及其他股东的合法权益。若违反上述承诺，本人将承担因此而给公司及其下属子公司造成的一切损失。	2017年06月15日	作出承诺时至承诺履行完毕	全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况
	钱胡寿;钱振宇	其他承诺	公司控股股东、实际控制人，就保证公司独立性作出承诺：本次交易完成后，本人承诺将依法行使股东权利，促使公司在人员、资产、财务、机构和业务等方面继续保持独立，具体如下：1、人员独立（1）保证公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在公司专职工作，不在本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本人控制的其他企业领薪。（2）保证公司的财务人员独立，不在本人及本人控制的其他企业中兼职或领薪。（3）保证公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本人及本人控制的其他企业之间完全独立。2、资产独立（1）保证公司具有独立完整的资产，资产全部处于公司的控制之下，并为公司独立拥有和运营。（2）保证本人及本人控制的其他企业不以任何方式违规占用公司的资金、资产。（3）保证不以公司的资产为本人及本人控制的其他企业的债务违规提供担保。3、财务独立（1）保证公司的财务部门、财务核算体系、财务会计制度、财务管理制度与本人及本人控制的其他企业相互独立。（2）保证公司不与本人及本人控制的其他企业共用银行账户。（3）保证本人及本人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预公司的资金使用、调度。4、机构独立（1）保证公司依法建立健全上市公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构,与本人及本人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。（2）保证公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。5、业务独立（1）保证公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。（2）保证尽量减少本人及本人控制的其他企业与公司的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照"公开、公平、公正"的原则依法进行。如违反上述承诺，并因此给公司造成经济损失，本人将向公司进行赔偿。	2017年06月15日	作出承诺时至承诺履行完毕	全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况
	贡健;胡蕴新;刘刚;穆炯;彭汛;钱振宇;	其他承诺	公司董事、高级管理人员，就本次交易摊薄即期回报采取填补措施作出如下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者	2017年	作出承诺	全体承诺

	王杨;吴天翼		<p>个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人承诺严格履行其所作出的上述承诺事项,确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如本人违反所作出的上述承诺或拒不履行上述承诺,本人将按照相关规定履行解释、道歉等相应义务,并同意中国证监会、深圳证券交易所依法作出的监管措施或自律监管措施;给公司或者股东造成损失的,本人愿意依法承担相应补偿责任。</p>	06月15日	时至承诺履行完毕	人严格信守承诺,未出现违反上述承诺的情况
	<p>江阴毅达高新创业投资合伙企业(有限合伙);江阴毅达高新股权投资合伙企业(有限合伙);无锡金投领航产业升级并购投资企业(有限合伙);招商证券股份有限公司-九泰富定增主题灵活配置混合型证券投资基金;中国银河证券股份有限公司-九泰锐智定增灵活配置混合型证券投资基金;中信银行股份有限公司-九泰锐益定增灵活配置混合型证券投资基金</p>	股份限售承诺	<p>本次发行认购的股份,自上市之日起十二个月内不转让,上述股份锁定期届满后减持还需遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》(证监会公告[2017]9号)、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规、规章、规范性文件以及《公司章程》的相关规定。本次非公开发行结束后,由于公司送红股、资本公积金转增股本等原因增加的公司股份,亦应遵守上述限售期安排。</p>	2018年08月13日	作出承诺时至承诺履行完毕	全体承诺人严格信守承诺,未出现违反上述承诺的情况
	<p>宝盈基金-长城证券-宝盈新三板盈丰5号特定多客户资产管理计划;高炳光;黄晓宇;苏州睿翼投资企业(有限合伙);苏州子竹十一号投资企业(有限合伙);陶建锋;天阳建设集团有限公司;王春燕;王向晨;游春荷</p>	股份限售承诺	<p>(1)海达股份本次向本人/本单位发行的股份自股份发行结束之日起12个月内不得转让,但本人/本单位取得上市公司本次发行的股份时持续拥有科诺铝业股份权益不足12个月的,本人/本单位取得的海达股份股份自股份发行结束之日起36个月内不得转让。因本次交易取得的股份在锁定期届满后减持将遵守相关法律、法规、规章规范性文件、深交所相关规则以及《江阴海达橡塑股份有限公司章程》的相关规定。(2)如中国证监会或深圳证券交易所对于上述限售安排有不同意见的,本人同意将按照中国证监会或深圳证券交易所的意见对股票限售安排进行修订并予以执行。</p>	2018年03月06日	作出承诺时至承诺履行完毕	全体承诺人严格信守承诺,未出现违反上述承诺的情况

	<p>陈建华;陈强;董培纯;方小波;苟庆;何俊;贺令军;江益;李博;刘培如;潘明海;彭泽文;邱建平;冉建华;饶道飞;石洪武;汪吉祥;吴秀英;谢琼;徐根友;徐惠亮;虞文彪;周亚丽</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>一、海达股份本次向本人/本单位发行的股份自股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。二、在海达股份依法公布 2019 年审计报告和科诺铝业《专项审核报告》后，如果科诺铝业实际净利润达到承诺净利润或本人/本单位全部履行了业绩补偿承诺，本人/本单位在提前 5 个交易日通知海达股份后方可转让所持有的海达股份股票。之后需按照法律、法规及中国证监会和深圳证券交易所相关规定执行。三、如中国证监会或深圳证券交易所对于上述限售安排有不同意见的，本人/本单位同意将按照中国证监会或深圳证券交易所的意见对股票限售安排进行修订并予执行。四、本承诺函自签署之日生效，对本人/本单位具有法律约束力。</p>	<p>2018年03月06日</p>	<p>作出承诺时至承诺履行完毕</p>	<p>全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况</p>
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>钱胡寿、钱振宇、钱燕韵等</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>1、公司控股股东和实际控制人钱胡寿、钱振宇承诺：自发行人本次发行的股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。2、公司控股股东和实际控制人钱胡寿的女儿、钱振宇的妹妹钱燕韵承诺：自发行人本次发行的股票在深圳证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。3、上市前担任公司董事的钱胡寿，公司董事、监事、高级管理人员钱振宇、彭汛、孙民华、吴天翼、贡健、王杨、李国兴、李国建、陈敏刚、胡蕴新承诺：本人将向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。若本人自公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，则自申报离职之日起十八个月内不转让直接或间接持有的公司股份；若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，则自申报离职之日起十二个月内不转让直接或间接持有的公司股份；若在首次公开发行股票上市之日起第十二个月之后申报离职，则自申报离职之日起六个月内不转让直接或间接持有的公司股份。、公司控股股东和实际控制人钱胡寿的女儿、钱振宇的妹妹钱燕韵承诺：在钱胡寿或钱振宇担任发行人的董事、监事、高级管理人员期间，自本次发行的股票在深圳证券交易所创业板上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。本人将向发行人申报所持有的发行人的股份及其变动情况，在钱胡寿或钱振宇任职期间每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五。若钱胡寿或钱振宇自发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，则其自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；若钱胡寿或钱振宇在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，则自其申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份；若钱胡寿或钱振宇在首次公开发行股票上市之</p>	<p>2012年06月01日</p>	<p>作出承诺时至承诺履行完毕</p>	<p>全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况</p>

			日起第十二个月之后申报离职，则自其申报离职之日起六个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	钱胡寿、钱振宇、钱燕韵等	避免同业竞争及规范关联交易的承诺	<p>为避免与公司未来可能发生的同业竞争，公司控股股东和实际控制人钱胡寿、钱振宇，以及上市前公司其他董事、监事和高级管理人员王君恺、孙民华、吴天翼、贡健、彭汛、李国兴、李国建、陈敏刚、胡蕴新，向本公司出具了《关于避免同业竞争及规范关联交易的承诺函》，主要承诺内容如下：1、公司为橡胶零配件的研发、生产和销售的企业，承诺人及其控制的其他企业现有业务并不涉及橡胶零配件的研发、生产和销售。2、在今后的业务中，承诺人及其控制的其他企业不与公司现有业务产生同业竞争，即承诺人及其控制的其他企业（包括承诺人及其控制的其他企业全资、控股公司及承诺人及其控制的其他企业对其具有实际控制权的公司）不会以任何形式直接或间接的从事与公司上述业务相同或相似的业务。3、如公司认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与公司上述现有业务存在同业竞争，则承诺人及其控制的其他企业将在公司提出异议后及时转让或终止该业务。4、在公司认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。5、承诺人不利用承诺人的地位，占用公司的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，并依据法律、行政法规、中国证监会及证券交易所的有关规定和公司章程，履行相应的审议程序并及时予以披露。6、承诺人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用承诺人的地位谋求不当利益，不损害公司和其他股东的合法权益。7、承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给公司造成损失，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应的法律责任。</p>	2012年06月01日	作出承诺时承诺履行完毕	全体承诺人严格守信承诺，未出现违反上述承诺的情况
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宁波科诺精工科技 有限公司	2018 年 03 月 02 日	17,300	2018 年 04 月 18 日	11,123.69	连带责任保 证	6 年	否	否
宁波科诺精工科技 有限公司	2018 年 04 月 26 日	5,000	2018 年 04 月 26 日	0	连带责任保 证	5 年	否	否
宁波科诺精工科技 有限公司	2018 年 04 月 26 日	5,000	2018 年 07 月 26 日	3,600	连带责任保 证	3 年	否	否
江阴清华泡塑机械 有限公司	2018 年 08 月 14 日	500	2018 年 09 月 26 日	0	连带责任保 证	2 年	否	否
江阴海达集装箱部 件有限公司	2018 年 08 月 14 日	1,500	2018 年 09 月 26 日	1,000	连带责任保 证	2 年	否	否
江阴海达新能源材 料有限公司	2018 年 08 月 14 日	500	2018 年 09 月 26 日	500	连带责任保 证	2 年	否	否
宁波科诺精工科技 有限公司	2019 年 05 月 16 日	3,000			连带责任保 证		否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			3,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			32,800	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）				16,223.69
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	3,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	32,800	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	16,223.69
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例			10.35%
其中:			
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司环境保护手续基本齐全，落实了环评文件及批复要求配套建设的环境保护措施，建设项目按“三同时”制度执行，非甲烷总烃等达标排放，达到GB27632《橡胶制品工业污染物排放标准》相关规定，生活污水接入污水管网，氨氮、总磷指标达到了GB8978《污水综合排放标准》的相关规定。报告期内，严格遵守国家环境保护相关法律法规，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	148,343,544	24.67%				-2,442,831	-2,442,831	145,900,713	24.27%
3、其他内资持股	148,343,544	24.67%				-2,442,831	-2,442,831	145,900,713	24.27%
其中：境内法人持股	49,488,856	8.23%				-1,849,372	-1,849,372	47,639,484	7.92%
境内自然人持股	98,854,688	16.44%				-593,459	-593,459	98,261,229	16.35%
二、无限售条件股份	452,890,647	75.33%				2,442,831	2,442,831	455,333,478	75.73%
1、人民币普通股	452,890,647	75.33%				2,442,831	2,442,831	455,333,478	75.73%
三、股份总数	601,234,191	100.00%				0	0	601,234,191	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2018年公司实施了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金项目，根据发行时资产交易对方做出的股份锁定承诺，2018年3月，其中10名股东限售期已到，公司根据相关规定向深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请办理解除股份限售，本次解除限售股份数量为2,377,387股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
钱振宇	33,242,176			33,242,176	董监高锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
钱燕韵	23,819,400			23,819,400	首发承诺	每年按持股总数的 25%解除限售
李国兴	2,523,856			2,523,856	董监高锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
吴天翼	4,664,328			4,664,328	董监高锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
陈敏刚	3,232,930			3,232,930	董监高锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
李国建	1,731,857			1,731,857	董监高锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
胡蕴新	3,000,000	65,444		2,934,556	董监高锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
贡健	2,919,706			2,919,706	董监高锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
刘刚	1,500			1,500	董监高锁定	每年按持股总数的 25%解除限售
邱建平	7,951,204			7,951,204	重组换股限售	2021 年 3 月 6 日
虞文彪	7,944,496			7,944,496	重组换股限售	2021 年 3 月 6 日
徐根友	2,529,972			2,529,972	重组换股限售	2021 年 3 月 6 日
江益	2,117,893			2,117,893	重组换股限售	2021 年 3 月 6 日
宝盈基金—长城证券—宝盈新三板盈丰 5 号特定多客户资产管理计划	1,282,954	1,282,954		0	重组换股限售	2019 年 3 月 6 日
徐惠亮	953,052			953,052	重组换股限售	2021 年 3 月 6 日
董培纯	529,473			529,473	重组换股限售	2021 年 3 月 6 日
苏州睿翼投资企业（有限合伙）	348,230	348,230		0	重组换股限售	2019 年 3 月 6 日
吴秀英等	1,164,830			1,164,830	重组换股限售	2021 年 3 月 6 日
陶建锋等	746,203	746,203		0	重组换股限售	2019 年 3 月 6 日
江阴毅达高新股权投资合伙企业	19,313,304			19,313,304	发行新股限售	2019 年 8 月 13 日

(有限合伙)						
江阴毅达高新创业投资合伙企业(有限合伙)	9,656,652			9,656,652	发行新股限售	2019年8月13日
中信银行股份有限公司一九泰锐益定增灵活配置混合型证券投资基金	8,583,691			8,583,691	发行新股限售	2019年8月13日
招商证券股份有限公司一九泰泰富定增主题灵活配置混合型证券投资基金	3,648,068			3,648,068	发行新股限售	2019年8月13日
中国银河证券股份有限公司一九泰锐智定增灵活配置混合型证券投资基金	2,145,923			2,145,923	发行新股限售	2019年8月13日
无锡金投领航产业升级并购投资企业(有限合伙)	4,291,846			4,291,846	发行新股限售	2019年8月13日
合计	148,343,544	2,442,831	0	145,900,713	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		16,621	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
钱胡寿	境内自然人	17.27%	103,832,867	0	0	103,832,867		
钱振宇	境内自然人	7.37%	44,322,901	0	33,242,176	11,080,725		
钱燕韵	境内自然人	5.28%	31,759,200	0	23,819,400	7,939,800		

孙民华	境内自然人	4.48%	26,920,000	0	0	26,920,000		
王君恺	境内自然人	4.39%	26,370,000	0	0	26,370,000		
江阴毅达高新股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.21%	19,313,304	0	19,313,304	0		
江阴毅达高新创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.61%	9,656,652	0	9,656,652	0		
中信银行股份有限公司一九泰锐益定增灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.43%	8,583,691	0	8,583,691	0		
虞文彪	境内自然人	1.36%	8,154,496	10000	7,944,496	210,000		
邱建平	境内自然人	1.32%	7,951,204	0	7,951,204	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司的控股股东和实际控制人是钱胡寿、钱振宇父子二人，钱燕韵是钱胡寿和钱振宇的一致行动人；2、江阴毅达高新股权投资合伙企业（有限合伙）和江阴毅达高新创业投资合伙企业（有限合伙），同受江苏毅达股权投资基金管理有限公司控制；3、除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或为一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
钱胡寿	103,832,867		人民币普通股	103,832,867				
孙民华	26,920,000		人民币普通股	26,920,000				
王君恺	26,370,000		人民币普通股	26,370,000				
钱振宇	11,080,725		人民币普通股	11,080,725				
钱燕韵	7,939,800		人民币普通股	7,939,800				
陈晓星	7,047,101		人民币普通股	7,047,101				
财通证券资管—宁波银行—财通证券资管通鼎 16 号集合资产管理计划	6,666,010		人民币普通股	6,666,010				
顾惠娟	5,000,000		人民币普通股	5,000,000				
孙民灿	3,907,889		人民币普通股	3,907,889				
钱耀良	3,719,000		人民币普通股	3,719,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司的控股股东和实际控制人是钱胡寿、钱振宇父子二人，钱燕韵是钱胡寿和钱振宇的一致行动人；2、财通证券资管—宁波银行—财通证券资管通鼎 16 号集合资产管理计划：基于对公司未来持续发展前景的信心，2015 年 9 月 14-16 日，钱振宇、钱燕韵和部份董事、监事、高级管理人员通过该“通鼎 16 号计划”增持了公司股份；3、孙民华和孙民灿是							

	姐弟关系；4、除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或为一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
钱振宇	董事长, 总经理, 董事	现任	44,322,901			44,322,901			
彭汛	董事, 副总经理	现任	0			0			
吴天翼	董事, 副总经理	现任	6,219,104			6,219,104			
胡蕴新	董事, 副总经理, 董事会秘书	现任	3,912,741			3,912,741			
贡健	董事	现任	3,892,941			3,892,941			
王杨	董事	现任	0			0			
刘刚	独立董事	现任	2,000			2,000			
穆炯	独立董事	现任	0			0			
周辉	独立董事	现任	0			0			
李国兴	监事	现任	3,365,141			3,365,141			
陈敏刚	监事	现任	4,310,573			4,310,573			
李国建	监事	现任	2,309,143			2,309,143			
朱建娟	财务总监	现任	0			0			
合计	--	--	68,334,544	0	0	68,334,544	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江阴海达橡塑股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	202,350,615.07	186,093,647.84
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	234,213,144.02	297,177,938.06
应收账款	968,245,315.41	907,409,941.67
应收款项融资		
预付款项	21,878,192.80	12,331,968.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	27,002,011.87	21,788,316.65
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	315,763,424.98	383,057,232.39
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,244,999.25	1,481,833.43
流动资产合计	1,774,697,703.40	1,809,340,878.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		1,073,300.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	18,590,315.56	23,293,901.75
其他权益工具投资	1,073,300.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	366,050,275.14	379,200,529.32
在建工程	208,918,706.64	112,958,915.78
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	94,834,011.84	97,687,178.71
开发支出		
商誉	194,166,392.67	194,166,392.67
长期待摊费用	487,022.71	551,294.53
递延所得税资产	11,397,626.50	10,707,696.65
其他非流动资产	361,314.84	21,837,844.53
非流动资产合计	895,878,965.90	841,477,053.94
资产总计	2,670,576,669.30	2,650,817,932.88
流动负债：		
短期借款	305,500,000.00	310,000,000.00
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	150,209,365.68	176,824,511.22
应付账款	429,187,570.83	476,112,303.51
预收款项	7,446,532.90	6,792,816.67
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	31,914,287.70	37,629,367.38
应交税费	16,194,813.26	10,629,211.87
其他应付款	1,278,880.14	2,223,189.25
其中：应付利息	503,933.20	539,813.03
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		
其他流动负债		
流动负债合计	941,731,450.51	1,020,211,399.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	104,736,947.00	81,847,052.00
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	12,384,588.11	7,134,472.56
递延所得税负债	8,759,532.57	9,181,537.98
其他非流动负债		
非流动负债合计	125,881,067.68	98,163,062.54
负债合计	1,067,612,518.19	1,118,374,462.44
所有者权益：		
股本	601,234,191.00	601,234,191.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	362,544,130.26	362,544,130.26
减：库存股		
其他综合收益	-6,394,494.60	-6,275,536.26
专项储备		
盈余公积	80,161,191.70	80,161,191.70
一般风险准备		
未分配利润	529,307,863.08	461,277,481.01
归属于母公司所有者权益合计	1,566,852,881.44	1,498,941,457.71
少数股东权益	36,111,269.67	33,502,012.73
所有者权益合计	1,602,964,151.11	1,532,443,470.44
负债和所有者权益总计	2,670,576,669.30	2,650,817,932.88

法定代表人：钱振宇

主管会计工作负责人：朱建娟

会计机构负责人：朱建娟

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	146,370,851.89	129,432,250.38
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	206,300,154.78	263,923,980.86
应收账款	752,514,544.84	665,984,425.79

应收款项融资		
预付款项	18,892,789.29	8,714,016.77
其他应收款	78,242,234.76	106,174,819.71
其中：应收利息		
应收股利		
存货	264,533,852.28	342,145,737.13
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		975,735.38
流动资产合计	1,466,854,427.84	1,517,350,966.02
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		1,073,300.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	448,217,419.61	452,921,005.80
其他权益工具投资	1,073,300.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	324,660,291.12	334,314,973.51
在建工程	43,367,919.56	18,844,854.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,777,258.00	15,432,660.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,626,765.77	8,640,938.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	840,722,954.06	831,227,733.14
资产总计	2,307,577,381.90	2,348,578,699.16

流动负债：		
短期借款	225,000,000.00	255,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	145,640,449.61	172,417,717.32
应付账款	394,451,688.98	422,626,345.46
预收款项	7,081,692.25	6,312,580.48
合同负债		
应付职工薪酬	24,002,459.08	28,506,554.51
应交税费	11,793,740.80	7,110,331.23
其他应付款	3,100,528.16	3,872,048.82
其中：应付利息	355,131.25	288,380.56
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	811,070,558.88	895,845,577.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,462,623.95	6,860,063.40
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,462,623.95	6,860,063.40
负债合计	817,533,182.83	902,705,641.22
所有者权益：		

股本	601,234,191.00	601,234,191.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	366,428,154.33	366,428,154.33
减：库存股		
其他综合收益	-6,394,494.60	-6,275,536.26
专项储备		
盈余公积	80,161,191.70	80,161,191.70
未分配利润	448,615,156.64	404,325,057.17
所有者权益合计	1,490,044,199.07	1,445,873,057.94
负债和所有者权益总计	2,307,577,381.90	2,348,578,699.16

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	1,038,285,101.23	1,036,044,114.97
其中：营业收入	1,038,285,101.23	1,036,044,114.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	915,223,701.30	913,930,860.47
其中：营业成本	769,124,278.10	766,798,883.72
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	6,972,299.18	7,168,113.81
销售费用	59,473,527.97	66,202,584.61
管理费用	31,890,539.29	30,628,442.65
研发费用	40,383,739.24	32,155,913.29

财务费用	7,379,317.52	10,976,922.39
其中：利息费用	6,262,150.12	10,475,945.78
利息收入	336,012.07	310,018.25
加：其他收益	796,567.28	1,725,349.86
投资收益（损失以“-”号填列）	-34,627.85	341,618.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-84,627.85	341,618.12
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）	617,848.50	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,818,254.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	43,513.90	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	124,484,701.76	117,361,967.93
加：营业外收入	53,455.99	407,813.49
减：营业外支出	159,167.41	572,121.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	124,378,990.34	117,197,659.72
减：所得税费用	19,412,491.04	20,830,348.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	104,966,499.30	96,367,310.79
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	104,966,499.30	96,367,310.79
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	101,699,490.88	91,792,650.92
2.少数股东损益	3,267,008.42	4,574,659.87
六、其他综合收益的税后净额	-118,958.34	-300,203.15

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-118,958.34	-300,203.15
（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	-118,958.34	-300,203.15
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-118,958.34	-300,203.15
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	104,847,540.96	96,067,107.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	101,580,532.54	91,492,447.77
归属于少数股东的综合收益总额	3,267,008.42	4,574,659.87
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1692	0.1671

(二) 稀释每股收益	0.1692	0.1671
------------	--------	--------

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

法定代表人：钱振宇

主管会计工作负责人：朱建娟

会计机构负责人：朱建娟

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	805,724,354.29	757,712,722.28
减：营业成本	603,282,535.27	553,453,625.50
税金及附加	5,828,416.75	5,402,127.19
销售费用	52,359,867.60	57,643,950.52
管理费用	18,472,148.64	16,555,920.96
研发费用	31,462,670.11	26,294,036.48
财务费用	5,436,361.39	6,688,022.52
其中：利息费用	4,594,964.41	6,558,394.73
利息收入	265,841.04	227,868.79
加：其他收益	453,303.28	335,809.44
投资收益（损失以“-”号填列）	2,596,378.08	5,117,401.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-84,627.85	341,618.12
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）	-57,526.44	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,022,494.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12,416.06	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	91,886,925.51	92,105,755.07
加：营业外收入	52,360.00	399,751.85

减：营业外支出	150,168.34	376,450.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	91,789,117.17	92,129,056.51
减：所得税费用	13,829,908.89	14,373,317.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	77,959,208.28	77,755,738.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	77,959,208.28	77,755,738.55
（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	-118,958.34	-300,203.15
（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	-118,958.34	-300,203.15
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-118,958.34	-300,203.15
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	77,840,249.94	77,455,535.40
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	924,348,104.38	714,271,705.71
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	3,327,395.77	1,179,468.69
收到其他与经营活动有关的现金	9,281,828.07	2,303,064.27
经营活动现金流入小计	936,957,328.22	717,754,238.67
购买商品、接受劳务支付的现金	571,961,784.60	493,970,951.03
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	139,728,634.30	127,815,656.55
支付的各项税费	72,983,139.65	76,178,655.85
支付其他与经营活动有关的现金	80,030,123.32	91,463,153.61
经营活动现金流出小计	864,703,681.87	789,428,417.04
经营活动产生的现金流量净额	72,253,646.35	-71,674,178.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	50,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	470,000.00	83,000.00
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	5,020,000.00	83,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,070,051.53	47,842,361.88
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	500,000.00	105,158,122.31
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	64,570,051.53	153,000,484.19
投资活动产生的现金流量净额	-59,550,051.53	-152,917,484.19
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	274,149,895.00	486,739,368.09
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	274,149,895.00	486,739,368.09
偿还债务支付的现金	255,760,000.00	207,944,568.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,503,529.69	9,693,427.12
其中：子公司支付给少数股东的	657,751.48	955,156.68

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		32,622,692.00
筹资活动现金流出小计	296,263,529.69	250,260,687.21
筹资活动产生的现金流量净额	-22,113,634.69	236,478,680.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-593,155.70	-117,551.79
五、现金及现金等价物净增加额	-10,003,195.57	11,769,466.53
加：期初现金及现金等价物余额	150,483,059.16	79,517,022.20
六、期末现金及现金等价物余额	140,479,863.59	91,286,488.73

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	725,040,767.79	508,103,222.85
收到的税费返还	1,665,147.08	684,431.06
收到其他与经营活动有关的现金	8,163,869.14	854,068.37
经营活动现金流入小计	734,869,784.01	509,641,722.28
购买商品、接受劳务支付的现金	414,247,122.00	332,642,457.75
支付给职工以及为职工支付的现金	107,841,040.12	91,894,824.29
支付的各项税费	58,220,180.50	55,304,635.47
支付其他与经营活动有关的现金	66,730,649.47	70,063,273.18
经营活动现金流出小计	647,038,992.09	549,905,190.69
经营活动产生的现金流量净额	87,830,791.92	-40,263,468.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,500,000.00	
取得投资收益收到的现金	2,681,005.93	4,775,783.38
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	7,181,005.93	4,775,783.38
购建固定资产、无形资产和其他	14,402,219.04	12,568,999.97

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		119,781,792.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	23,102,491.27	22,000,000.00
投资活动现金流出小计	38,004,710.31	154,350,791.97
投资活动产生的现金流量净额	-30,823,704.38	-149,575,008.59
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	170,000,000.00	290,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	170,000,000.00	290,000,000.00
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,224,254.79	6,285,173.73
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	238,224,254.79	86,285,173.73
筹资活动产生的现金流量净额	-68,224,254.79	203,714,826.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-258,864.02	176,185.76
五、现金及现金等价物净增加额	-11,476,031.27	14,052,535.03
加：期初现金及现金等价物余额	95,991,833.78	48,491,540.53
六、期末现金及现金等价物余额	84,515,802.51	62,544,075.56

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	601,234,191.00				362,544,130.26		-6,275,536.26		80,161,191.70		461,277,481.01		1,498,941,457.71	33,502,012.73	1,532,443,470.44

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	601,234,191.00			362,544,130.26		-6,275,536.26		80,161,191.70	461,277,481.01	1,498,941,457.71	33,502,012.73	1,532,443,470.44		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-118,958.34			68,030,382.07	67,911,423.73	2,609,256.94	70,520,680.67		
(一)综合收益总额						-118,958.34			101,699,490.88	101,580,532.54	3,267,008.42	104,847,540.96		
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配									-33,669,108.81	-33,669,108.81	-657,751.48	-34,326,860.29		
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-33,669,108.81	-33,669,108.81	-657,751.48	-34,326,860.29		
4. 其他														

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	528,026,400.00			7,335,531.12		439,096.49		66,342,981.25		308,110,980.00		910,254,988.86	25,843,682.90	936,098,671.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,568,307.00			190,328,529.20		-300,203.15				92,154,525.81		307,751,158.86	3,018,839.13	310,769,997.99
（一）综合收益总额						-300,203.15				91,792,650.92		91,492,447.77	4,574,659.87	96,067,107.64
（二）所有者投入和减少资本	25,568,307.00			196,479,269.83								222,047,576.83		222,047,576.83
1. 所有者投入的普通股	73,207,791.00											434,427,320.16		434,427,320.16
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	25,568,307.00			196,479,269.83								222,047,576.83		222,047,576.83
4. 其他														
（三）利润分配													-1,193,945.85	-1,193,945.85
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配													-1,193,945.85	-1,193,945.85
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转										361,874.89		361,874.89	-361,874.89	

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	601,234,191.00				366,428,154.33		-6,275,536.26		80,161,191.70	404,325,057.17		1,445,873,057.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-118,958.34			44,290,099.47		44,171,141.13
（一）综合收益总额							-118,958.34			77,959,208.28		77,840,249.94
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-33,669,108.81		-33,669,108.81
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-33,669,108.81		-33,669,108.81
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	601,234,191.00				366,428,154.33		-6,394,494.60		80,161,191.70	448,615,156.64		1,490,044,199.07

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	528,026,400.00				5,208,625.17		439,096.49		66,342,981.25	279,961,163.14		879,978,266.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	528,026,400.00				5,208,625.17		439,096.49		66,342,981.25	279,961,163.14		879,978,266.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	25,568,307.00				196,479,269.83		-300,203.15			77,755,738.55		299,503,112.23
(一)综合收益总额							-300,203.15			77,755,738.55		77,455,535.40
(二)所有者投入和减少资本	25,568,307.00				196,479,269.83							222,047,576.83

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	25,568,307.00				196,479,269.83							222,047,576.83
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	553,594,707.				201,687,895.00		138,893.34		66,342,981.25	357,716,901.69		1,179,481,378.28

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

三、公司基本情况

1、公司的历史沿革

江阴海达橡塑股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）原名江阴市海发橡塑制品有限责任公司（以下简称海发橡塑）、江阴海发实业有限公司（以下简称海发实业）、江阴海达橡塑集团有限公司（以下简称海达有限）。

2008年4月3日，经海达有限2008年3月31日临时股东会决议通过，海达有限整体变更为股份有限公司，以江苏公证会计师事务所有限公司苏公W[2008]A211号审计报告审定的2008年2月29日净资产63,251,047.87元，于2008年3月折为本公司股份5,000万股，其中人民币5,000万元作为注册资本，其余13,251,047.87元作为资本公积，每股面值一元，并于2008年4月3日在无锡市工商行政管理局依法登记注册，注册号为320281000063075。

2012年5月，本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]560号文核准，本公司公开发行人民币普通股1,667万股，本次发行后本公司股本为6,667.00万元。

2013年4月，经本公司2012年度股东大会决议，以2012年12月31日的总股本6,667万股为基数，以资本公积向全体股东转增股份总额6,667万股，每股面值1元，计增加股本6,667万元。转增基准日期为2013年6月6日，变更后注册资本为人民币13,334万元。

2015年5月，经本公司2014年度股东大会决议，以2014年12月31日的总股本13,334万股为基数，以资本公积向全体股东转增股份总额16,000.80万股，每股面值1元，计增加股本16,000.80万元。转增基准日期为2015年6月10日，变更后注册资本为人民币29,334.80万元。

2017年9月，经本公司2017年第二次临时股东大会决议，以2017年6月30日的总股本29,334.80万为基数，以资本公积向全体股东每10股转增2股，并向全体股东每10股送红股6股，每股面值1元，计增加股本23,467.84万元。转增及送红股基准日期为2017年9月25日，公司总股本由29,334.80万股变更为52,802.64万股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准江阴海达橡塑股份有限公司向邱建平等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]2366号）核准，本公司于2018年1月向邱建平等发行人民币普通股2,556.8307万股，于2018年7月以非公开发行股份方式发行人民币普通股4,763.9484万股，合计发行新股7,320.7791万股，变更后注册资本为人民币60,123.4191万元。

2、公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地及总部地址：江苏省江阴市周庄镇云顾路585号。

本公司的组织形式：股份有限公司。

本公司根据自身的经营特点和管理幅度设置内部组织机构，设有总经办、体系办、财务部、审计部、法务部、证券部、技术中心、人力资源部、市场部、采购部、质量管理部、信息工程部、运营管理部、安全环境部、物流部、事业部等职能部门。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司公司的业务性质：橡胶和塑料制品业、金属铝制品业。

本公司主要经营活动：橡胶制品、塑料制品、金属制品、通用设备、专用设备的制造、加工。

4、财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报告于2019年8月22日经公司第四届董事会第十六次会议批准报出。

5、合并财务报表范围

子公司名称	注册资本	持股比例（%）	经营范围
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	343.74万美元	75.00	生产舱口盖密封件、船用橡胶和塑料制品，

			与橡胶制品相配套的金属配件，并承接上述产品的加工、维修、售后服务
江阴海达集装箱部件有限公司	1,250.00万元人民币	80.00	橡塑制品的制造、加工、销售
江阴兴海工程橡胶有限公司	300.00万元人民币	100.00	高性能工程橡胶、塑料制品的制造、加工、销售
广州海达汽车密封件有限公司	800.00万元人民币	100.00	橡胶板、管、带制造；橡胶零件制造；塑料板、管、型材制造；塑料零件制造；销售本公司生产的产品
武汉海达汽车密封件有限公司	200.00万元人民币	100.00	橡胶制品、塑料制品、金属制品的制造、加工、批发零售；国内贸易代理服务
江阴海达新能源材料有限公司	2,000.00万元人民币	55.00	太阳能（光伏）用树脂人造板、双玻组件压块、金属制品的制造、加工、销售；化工产品（不含危险品）的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务
江阴清华泡塑机械有限公司	2,800.00万元人民币	100.00	泡沫塑料及其他塑料制品、橡胶制品、金属制品、机械设备的制造、加工、销售；化工产品（不含危险品）的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务
宁波科诺精工科技有限公司	3,026.00万元人民币	100.00	精密机械、汽车零部件的研发、生产和销售；新材料、铝合金精密加工件、铝合金材料的研发、生产和销售；产品检测服务；自营和代理各类货物和技术的进出口
宁波科耐汽车部件有限公司	1,000.00万元人民币	100.00	汽车零部件、汽车天窗导轨、铝合金材料的制造、加工、销售
宁波科诺铝业有限公司	200.00万元人民币	100.00	机械、汽车零部件的研发、生产和销售；新材料、铝合金精密加工件、铝合金材料的研发、生产和销售

本公司2019年半年度纳入合并范围的子公司共10户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比增加2户，详见本附注六“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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》、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。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

公司及子公司从事橡胶制品、塑料制品、金属制品、通用设备、专用设备的制造、加工业务。本公司及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，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、26“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、32“重大会计判断和估计”

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06月30日的财务状况及2019年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

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。

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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(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。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。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。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

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

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

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》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”。

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”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

本公司根据其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。

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

- （一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率

中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

金融资产，是指企业持有的现金、其他方的权益工具以及符合下列条件之一的资产：

- (一) 从其他方收取现金或其他金融资产的权利。
- (二) 在潜在有利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同权利。
- (三) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将收到可变数量的自身权益工具。

(四) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。其中，企业自身权益工具不包括应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》分类为权益工具的可回售工具或发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

金融负债，是指企业符合下列条件之一的负债：

- (一) 向其他方交付现金或其他金融资产的权利。
- (二) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- (三) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(四) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。企业对全部现有同类别非衍生自身权益工具的持有方同比例发行配股权、期权或认股权证，使之有权按比例以固定金额的任何货币换取固定数量的该企业自身权益工具的，该类配股权、期权或认股权证应当分类为权益工具。其中，企业自身权益工具不包括应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》分类为权益工具的可回售工具或发行方仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具，也不包括本身就要求在未来收取或交付企业自身权益工具的合同。

(2) 金融工具的分类

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 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。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债划分为以下两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 以摊余成本计量的金融负债。

金融工具的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 1) 管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- 2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，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：

- 1) 管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- 2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（该指定一经做出，不得撤销）：

- 1) 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。

以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

(3) 金融工具的初始计量

1) 本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，

相关交易费用计入初始确认金额。

2) 公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的, 区别下列情况进行处理:

在初始确认时, 金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的, 将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时, 金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的, 将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后, 根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素, 包括时间等。

(4) 金融工具的后续计量

初始确认后, 对不同类别的金融资产, 分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本, 以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定:

①扣除已偿还的本金。

②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

除金融资产外, 以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认时计入当期损益, 或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。本集团在金融负债初始确认, 依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时, 由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益, 其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下, 则将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

(5) 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的, 应当终止确认:

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认, 是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的, 则终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本集团与借出方之间签订协议, 以承担新金融负债方式替换原金融负债, 且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认原金融负债, 同时确认一项新金融负债。

对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的, 则终止确认原金融负债, 同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的, 则将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的, 按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例, 对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额, 应当计入当期损益。

(6) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本集团承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。集团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被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）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。

（7）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

（8）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。

金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③ 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤ 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥ 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除本条（3）计提金融工具损失准备的情形以外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

① 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则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。无论集团评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

② 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则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，无论集团评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

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

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

（9）金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，在初始确认后信用风险不会有显著增加。根据公司历史数据违约率为0，因此本公司应收票据坏账损失为0。

12、应收账款

本公司对应收账款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。公司在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

公司根据客户信用风险特征，分类为单项金额重大进行单独计提，及根据信用风险特征组合计提坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款为占年末应收账款总额5%以上且单项金额在500万元以上的应收账款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备,经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合1	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，针对橡塑制品领域
组合2	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合，针对铝型材领域
合并范围内母子公司之间的应收款项	以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	按账龄分析法计提坏账准备
组合2	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内母子公司之间的应收款项	经单独测试后未减值的不计提坏账准备

组合1中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	3
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	50
4-5年	50
5年以上	100

组合2中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
-------------	-------------------------------------

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备
-----------	------------------------------

说明:报告期内,公司根据新修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》以及《会计准则第37号——金融工具列报》,结合公司经营管理实际,对应收账款坏账进行了评估,以确保公司会计政策能够更加客观反映公司的财务状况和经营成果。根据公司历史坏账情况及未来风险的判断,公司根据预期信用损失模型与以前年度根据账龄分析法计提的坏账比例相符。

13、应收款项融资

无

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

本公司对其他应收款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。公司在以前年度其他应收款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上,确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

公司根据客户信用风险特征,分类为单项金额重大进行单独计提,及根据信用风险特征组合计提坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账的其他应收款:

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的其他应收款为占年末其他应收款总额5%以上且单项金额在50万元以上的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,计提坏账准备,经单独测试未发生减值的,以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备其他应收款项:

确定组合的依据	
组合1	以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合,针对橡塑制品领域
组合2	以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合,针对铝型材领域
合并范围内母子公司之间的应收款项	以是否为合并报表范围内母子公司之间的其他应收款划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	按账龄分析法计提坏账准备
组合2	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内母子公司之间的应收款项	经单独测试后未减值的不计提坏账准备
组合1中,采用账龄分析法计提坏账准备的:	
账龄	其他应收账款计提比例(%)

1年以内（含1年，下同）	3
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	50
4-5年	50
5年以上	100

组合2中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	其他应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的其他应收款
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

说明：报告期内，公司根据新修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》以及《会计准则第37号——金融工具列报》，结合公司经营管理实际，对其他应收款坏账进行了评估，以确保公司会计政策能够更加客观反映公司的财务状况和经营成果。根据公司历史坏账情况及未来风险的判断，公司根据预期信用损失模型与以前年度根据账龄分析法计提的坏账比例相符。

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

本公司的存货主要分为原材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品和委托加工材料等。

（2）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去

估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

②包装物的摊销方法

公司领用包装物于领用时按预计使用时间分期摊销。

16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

17、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会

计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③其他方式取得的长期投资

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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

C.通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

②对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与

处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、22“长期资产减值”。

（4）共同控制和重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按20年计提折旧，地产按50年摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、24“长期资产减值”。

19、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	10 年	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%
其他设备	年限平均法	3-5 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

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：①在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；②本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75% 及以上；④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90% 及以上；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

(4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法 固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、24“长期资产减值”

20、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、24“长期资产减值”。

21、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

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状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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。

无形资产按照成本进行初始计量。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。

(1) 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

(2) 无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、24“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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 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；
- 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；

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

23、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。

24、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。本公司的长期待摊费用有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期的，分5年平均摊销。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用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

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或

相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

26、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

27、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用Black-Scholes（布莱克—斯科尔斯）模型（简称—BSI模型）期权定价模型确定。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

28、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) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；

相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

①内销收入确认原则

本公司与客户签订销售合同（订单），明确技术规格、数量、价格、交货方式、付款方式等合同要素，按合同约定生产完毕后装箱发货。送货人员将货物送至客户指定地点，待客户根据合同约定验收完毕签署送货回单后，负责将客户签收的送货回单交回本公司。本公司取得客户签署的送货回单后，即认为商品所有权上的风险和报酬已经转移，据此确认收入。

②外销收入确认原则

本公司与客户签订销售合同（订单），明确技术规格、数量、价格、交货方式、付款方式等合同要素，按合同约定生产完毕后，在指定的交货日期前完成产品生产并运送至指定地点报关出口，本公司取得海关确认的报关单后，即认为商品所有权上的风险和报酬已经转移，据此确认收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

①利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

29、政府补助

（1）类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划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。

（2）政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日

常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

32、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
企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量	公司于 2019 年 3 月 27 日召开的第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，独立董事发表了独立意见。	
列报格式变更对本公司的影响	公司于 2019 年 8 月 22 日召开的第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，独立董事发表了独立意见。	

公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年3月修订发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号--金融资产转移》、《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》，以下简称新金融工具准则。准则规定在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，未调整可比期间信息。公司原在“可供出售金融资产”中核算的项目根据资产性质重分类为以公允价值变动且其变动计入其他综合收益，在报表项目“其他权益工具投资”项目列报,具体影响见附注五、8“其他权益工具投资”。利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”，新增“信用减值损失”项目，反映公司按照《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失。

根据财政部《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），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表中将原“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”项目，将原“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”项目。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

本公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对2018年12月31日的资产负债表的列报项目主要影响如下：

2018年12月31日	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	762,743,309.91	--	-762,743,309.91
应收票据	--	297,177,938.06	297,177,938.06
应收账款	--	907,409,941.67	907,409,941.67
应付票据及应付账款	443,527,916.97	-	-443,527,916.97
应付票据	--	176,824,511.22	176,824,511.22
应付账款	--	476,112,303.51	476,112,303.51

财务报表格式的修订对本公司2018年末的资产总额、负债总额和净资产以及2018年度的净利润等未产生影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	186,093,647.84	186,093,647.84	
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	297,177,938.06	297,177,938.06	
应收账款	907,409,941.67	907,409,941.67	
应收款项融资			
预付款项	12,331,968.90	12,331,968.90	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	21,788,316.65	21,788,316.65	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	383,057,232.39	383,057,232.39	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,481,833.43	1,481,833.43	
流动资产合计	1,809,340,878.94	1,809,340,878.94	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,073,300.00	0.00	-1,073,300.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	23,293,901.75	23,293,901.75	
其他权益工具投资		1,073,300.00	1,073,300.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	379,200,529.32	379,200,529.32	
在建工程	112,958,915.78	112,958,915.78	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	97,687,178.71	97,687,178.71	
开发支出			
商誉	194,166,392.67	194,166,392.67	
长期待摊费用	551,294.53	551,294.53	
递延所得税资产	10,707,696.65	10,707,696.65	
其他非流动资产	21,837,844.53	21,837,844.53	
非流动资产合计	841,477,053.94	841,477,053.94	
资产总计	2,650,817,932.88	2,650,817,932.88	
流动负债：			
短期借款	310,000,000.00	310,000,000.00	
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	176,824,511.22	176,824,511.22	
应付账款	476,112,303.51	476,112,303.51	

预收款项	6,792,816.67	6,792,816.67	
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	37,629,367.38	37,629,367.38	
应交税费	10,629,211.87	10,629,211.87	
其他应付款	2,223,189.25	2,223,189.25	
其中：应付利息	539,813.03	539,813.03	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	1,020,211,399.90	1,020,211,399.90	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	81,847,052.00	81,847,052.00	
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	7,134,472.56	7,134,472.56	
递延所得税负债	9,181,537.98	9,181,537.98	
其他非流动负债			
非流动负债合计	98,163,062.54	98,163,062.54	
负债合计	1,118,374,462.44	1,118,374,462.44	
所有者权益：			

股本	601,234,191.00	601,234,191.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	362,544,130.26	362,544,130.26	
减：库存股			
其他综合收益	-6,275,536.26	-6,275,536.26	
专项储备			
盈余公积	80,161,191.70	80,161,191.70	
一般风险准备			
未分配利润	461,277,481.01	461,277,481.01	
归属于母公司所有者权益合计	1,498,941,457.71	1,498,941,457.71	
少数股东权益	33,502,012.73	33,502,012.73	
所有者权益合计	1,532,443,470.44	1,532,443,470.44	
负债和所有者权益总计	2,650,817,932.88	2,650,817,932.88	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	129,432,250.38	129,432,250.38	
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	263,923,980.86	263,923,980.86	
应收账款	665,984,425.79	665,984,425.79	
应收款项融资			
预付款项	8,714,016.77	8,714,016.77	
其他应收款	106,174,819.71	106,174,819.71	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	342,145,737.13	342,145,737.13	

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	975,735.38	975,735.38	
流动资产合计	1,517,350,966.02	1,517,350,966.02	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	1,073,300.00		-1,073,300.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	452,921,005.80	452,921,005.80	
其他权益工具投资		1,073,300.00	1,073,300.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	334,314,973.51	334,314,973.51	
在建工程	18,844,854.60	18,844,854.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,432,660.49	15,432,660.49	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	8,640,938.74	8,640,938.74	
其他非流动资产			
非流动资产合计	831,227,733.14	831,227,733.14	
资产总计	2,348,578,699.16	2,348,578,699.16	
流动负债：			
短期借款	255,000,000.00	255,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	172,417,717.32	172,417,717.32	
应付账款	422,626,345.46	422,626,345.46	
预收款项	6,312,580.48	6,312,580.48	
合同负债			
应付职工薪酬	28,506,554.51	28,506,554.51	
应交税费	7,110,331.23	7,110,331.23	
其他应付款	3,872,048.82	3,872,048.82	
其中：应付利息	288,380.56	288,380.56	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	895,845,577.82	895,845,577.82	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,860,063.40	6,860,063.40	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,860,063.40	6,860,063.40	
负债合计	902,705,641.22	902,705,641.22	
所有者权益：			
股本	601,234,191.00	601,234,191.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	366,428,154.33	366,428,154.33	
减：库存股			
其他综合收益	-6,275,536.26	-6,275,536.26	
专项储备			
盈余公积	80,161,191.70	80,161,191.70	
未分配利润	404,325,057.17	404,325,057.17	
所有者权益合计	1,445,873,057.94	1,445,873,057.94	
负债和所有者权益总计	2,348,578,699.16	2,348,578,699.16	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

33、其他

34、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出

现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（4）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	16%、13% [注 1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%

企业所得税	应纳税所得额	15%、25%[注 2]
教育费附加	应缴流转税税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江阴海达橡塑股份有限公司	15%
宁波科诺精工科技有限公司	15%
其他各子公司	25%

2、税收优惠

2018年10月，本公司获得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，自2018年起三年内，继续享受15%的企业所得税率。

2016年11月，本公司子公司宁波科诺精工科技有限公司获得了宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，自2016年起三年

3、其他

根据财政部税务总局海关总署公告2019年第39号，自2019年4月1日起，本公司发生增值税应税销售行为原适用16%税率的，税率调整为13%。

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	336,355.52	372,560.46
银行存款	140,143,508.07	150,110,498.70
其他货币资金	61,870,751.48	35,610,588.68
合计	202,350,615.07	186,093,647.84

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明：
期末其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金及信用证保证金，不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情况。

2、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	217,168,770.03	270,135,163.06
商业承兑票据	17,044,373.99	27,042,775.00
合计	234,213,144.02	297,177,938.06

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	234,213,144.02	100.00%			234,213,144.02	297,177,938.06	100.00%			297,177,938.06
其中：										
合计	234,213,144.02	100.00%			234,213,144.02	297,177,938.06	100.00%			297,177,938.06

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

报告期内，公司根据新修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》以及《会计准则第37号——金融工具列报》，结合公司经营管理实际和历史数据，应收票据的违约率为0，所以应收票据坏账损失为0。

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	76,740,216.64
合计	76,740,216.64

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	198,154,571.84	
商业承兑票据	1,800,000.00	
合计	199,954,571.84	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,708,859.42	0.55%	3,425,315.65	60.00%	2,283,543.77	5,708,859.42	0.59%	3,425,315.65	60.00%	2,283,543.77
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,024,749,628.97	99.45%	58,787,857.33	5.74%	965,961,771.64	967,684,080.98	99.41%	62,557,683.08	6.46%	905,126,397.90
其中：										
组合 1	897,034,703.87	87.05%	52,282,828.06	5.83%	844,751,875.81	810,093,874.56	83.22%	54,544,573.70	6.73%	755,549,300.86
组合 2	127,714,925.10	12.39%	6,505,029.27	5.09%	121,209,895.83	157,590,206.42	16.19%	8,013,109.38	5.08%	149,577,097.04
合计	1,030,458,488.39	100.00%	62,213,172.98	6.04%	968,245,315.41	973,392,940.40	100.00%	65,982,998.73	6.78%	907,409,941.67

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
客户 1	4,753,378.78	2,852,027.27	60.00%	根据经营中掌握的催收信息，预计难以全部收回
客户 2	955,480.64	573,288.38	60.00%	根据经营中掌握的催收信息，预计难以全部收

				回
合计	5,708,859.42	3,425,315.65	--	--

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
组合 1	897,034,703.87	52,282,828.06	5.83%
组合 2	127,714,925.10	6,505,029.27	5.09%
合计	1,024,749,628.97	58,787,857.33	--

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

报告期内, 公司根据新修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》以及《会计准则第37号——金融工具列报》, 结合公司经营管理实际, 对应收账款坏账进行了评估, 以确保公司会计政策能够更加客观反映公司的财务状况和经营成果。根据公司历史坏账情况及未来风险的判断, 根据预期信用损失模型与以前年度根据账龄分析法计提的坏账比例相符。

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	896,986,270.58
1 年以内	896,986,270.58
1 至 2 年	77,899,524.56
2 至 3 年	31,903,914.72
3 年以上	23,668,778.53
3 至 4 年	9,095,206.15
4 至 5 年	6,817,532.63

5 年以上	7,756,039.75
合计	1,030,458,488.39

(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	
坏账准备金	65,982,998.73	-3,507,277.86		262,547.89	62,213,172.98
合计	65,982,998.73	-3,507,277.86		262,547.89	62,213,172.98

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
零星款项	262,547.89

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
昆山康泰纳特种设备有限公司	货款	217,195.00	无法收回	董事会批准	否
合计	--	217,195.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为157,417,042.40元，占应收账款期末余额合计数的比例为15.28%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为5,930,295.31元。

4、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：

无

5、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	20,253,513.59	92.57%	11,009,123.49	89.27%
1 至 2 年	1,180,453.40	5.40%	631,184.18	5.12%
2 至 3 年	431,376.57	1.97%	678,537.00	5.50%
3 年以上	12,849.24	0.06%	13,124.23	0.11%
合计	21,878,192.80	--	12,331,968.90	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为7,009,621.60元，占预付账款期末余额合计数的比例为32.04%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	27,002,011.87	21,788,316.65
合计	27,002,011.87	21,788,316.65

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

备用金	9,501,842.10	6,579,998.87
押金及保证金	21,790,682.46	16,826,714.11
往来款	267,250.10	49,937.10
合计	31,559,774.66	23,456,650.08

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		1,668,333.43		1,668,333.43
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		2,889,429.36		2,889,429.36
2019 年 6 月 30 日余额		4,557,762.79		4,557,762.79

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)	8,330,485.69
1 年以内	8,330,485.69
1 至 2 年	13,393,626.34
2 至 3 年	7,066,753.19
3 年以上	2,768,909.44
3 至 4 年	2,194,089.49
4 至 5 年	391,415.95
5 年以上	183,404.00
合计	31,559,774.66

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	
坏帐准备金	1,668,333.43	2,889,429.36		4,557,762.79
合计	1,668,333.43	2,889,429.36		4,557,762.79

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) 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
宁波(江北)高新技术产业园管理委员会	保证金	3,682,800.00	1 年以内	11.67%	184,140.00
中铁物贸有限公司成都分公司	保证金	1,799,440.00	1 年以内及 1 至 2 年	5.70%	138,669.55
中铁物贸(深圳)有限公司	保证金	1,656,375.00	1 年以内及 1 至 3 年	5.25%	80,491.25
四川省政府政务服务和公共资源交易服务中心	保证金	800,000.00	1 年以内	2.53%	24,000.00
中铁十九局集团有限公司拉林铁路工程指挥部	保证金	800,000.00	1 至 2 年	2.53%	80,000.00
合计	--	8,738,615.00	--	27.69%	507,300.80

7、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	74,675,998.13		74,675,998.13	69,881,112.18		69,881,112.18
在产品	10,396,207.81		10,396,207.81	16,956,748.26		16,956,748.26
库存商品	112,505,782.53		112,505,782.53	139,220,281.74		139,220,281.74
发出商品	104,614,969.31		104,614,969.31	146,886,063.25		146,886,063.25
自制半成品	13,570,467.20		13,570,467.20	9,739,440.58		9,739,440.58
委托加工物资				373,586.38		373,586.38
合计	315,763,424.98		315,763,424.98	383,057,232.39		383,057,232.39

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

8、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
未抵扣增值税	5,244,999.25	1,467,359.52
预缴企业所得税	0.00	14,473.91
合计	5,244,999.25	1,481,833.43

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
上海时玺 海投资管理 有限公司	2,052,529 .55			-110,646. 35	-8,981.54						1,932,901 .66	
嘉兴时玺 海一期股 权投资基 金合伙企 业(有限 合伙)	21,241,37 2.20		4,500,000 .00	26,018.50	-109,976. 80						16,657,41 3.90	
小计	23,293,90 1.75		4,500,000 .00	-84,627.8 5	-118,958. 34						18,590,31 5.56	
合计	23,293,90 1.75		4,500,000 .00	-84,627.8 5	-118,958. 34						18,590,31 5.56	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江阴大桥联合投资有限公司	73,300.00	73,300.00
无锡市江澄投资中心（有限合伙企业）	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,073,300.00	1,073,300.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

注：期初余额是按新金融工具准则从“可供出售金融资产”调整到“其他权益工具投资”

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	366,050,275.14	379,200,529.32
合计	366,050,275.14	379,200,529.32

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	219,017,409.88	375,715,750.13	17,806,262.98	11,093,813.36	225,183.03	623,858,419.38
2.本期增加金额		11,983,349.29	1,571,714.70			13,555,063.99
(1) 购置		11,983,349.29	1,571,714.70			13,555,063.99
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						

3.本期减少金额		1,906,628.46		913,247.12		2,819,875.58
(1) 处置或报废		1,906,628.46		913,247.12		2,819,875.58
4.期末余额	219,017,409.88	385,792,470.96	19,377,977.68	10,180,566.24	225,183.03	634,593,607.79
二、累计折旧						
1.期初余额	67,455,807.43	158,372,830.88	12,108,096.90	6,593,827.13	127,327.72	244,657,890.06
2.本期增加金额	5,469,585.86	17,985,664.22	1,560,444.89	664,436.95	12,569.23	25,692,701.15
(1) 计提	5,469,585.86	17,985,664.22	1,560,444.89	664,436.95	12,569.23	25,692,701.15
3.本期减少金额		1,035,441.02		771,817.54		1,807,258.56
(1) 处置或报废		1,035,441.02		771,817.54		1,807,258.56
4.期末余额	72,925,393.29	175,323,054.08	13,668,541.79	6,486,446.54	139,896.95	268,543,332.65
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	146,092,016.59	210,469,416.88	5,709,435.89	3,694,119.70	85,286.08	366,050,275.14
2.期初账面价值	151,561,602.45	217,342,919.25	5,698,166.08	4,499,986.23	97,855.31	379,200,529.32

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	208,918,706.64	112,958,915.78
合计	208,918,706.64	112,958,915.78

(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
自动化立体式仓库	11,284,919.36		11,284,919.36	4,855,188.45		4,855,188.45
设备安装及其他零星工程	32,238,172.62		32,238,172.62	13,989,666.15		13,989,666.15
年产 3 万吨汽车轻量化铝合金新材料项目	164,971,086.37		164,971,086.37	93,689,532.89		93,689,532.89
铝型材 ERP 系统	424,528.29		424,528.29	424,528.29		424,528.29
合计	208,918,706.64		208,918,706.64	112,958,915.78		112,958,915.78

(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
自动化立体式仓库	12,000,000.00	4,855,188.45	6,429,730.91			11,284,919.36	94.04%	94.046				其他
设备安装及其他零星工程		13,989,666.15	18,248,506.47			32,238,172.62		--				其他
年产 3 万吨汽车轻量化铝合金	182,360,000.00	93,689,532.89	71,281,553.48			164,971,086.37	90.16%	90.16	4,346,103.58	2,513,787.48		募股资金

新材料项目												
合计	194,360,000.00	112,534,387.49	95,959,790.86			208,494,178.35	--	--	4,346,103.58	2,513,787.48		--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	74,221,574.50		19,346,078.13	5,655,821.50	10,680,000.00	109,903,474.13
2.本期增加金额				240,660.37		240,660.37
(1) 购置				240,660.37		240,660.37
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	74,221,574.50		19,346,078.13	5,896,481.87	10,680,000.00	110,144,134.50
二、累计摊销						
1.期初余额	5,751,231.99		5,352,081.53	1,112,981.90		12,216,295.42
2.本期增加金额	810,342.71		1,934,607.81	348,876.72		3,093,827.24
(1) 计提	810,342.71		1,934,607.81	348,876.72		3,093,827.24
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	6,561,574.70		7,286,689.34	1,461,858.62		15,310,122.66

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	67,659,999.80		12,059,388.79	4,434,623.25	10,680,000.00	94,834,011.84
2.期初账面 价值	68,470,342.51		13,993,996.60	4,542,839.60	10,680,000.00	97,687,178.71

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 12.72%。

14、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
江阴兴海工程橡 胶有限公司	231,998.76			231,998.76
江阴清华泡塑机 械有限公司	5,808,491.49			5,808,491.49
宁波科诺精工科 技有限公司	197,233,565.91			197,233,565.91
合计	203,274,056.16			203,274,056.16

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

项					
江阴兴海工程橡胶有限公司	231,998.76				231,998.76
江阴清华泡塑机械有限公司					
宁波科诺精工科技有限公司	8,875,664.73				8,875,664.73
合计	9,107,663.49				9,107,663.49

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：

①江阴兴海：江阴兴海于评估基准日的评估范围，是公司并购江阴兴海形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

②清华泡塑：清华泡塑于评估基准日的评估范围，是公司并购清华泡塑形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

③宁波科诺：宁波科诺于评估基准日的评估范围，是公司并购宁波科诺形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

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：

公司采用预计未来现金流现值的方法计算了“江阴兴海工程橡胶有限公司”和“宁波科诺精工科技有限公司”资产组的可回收金额，根据经营管理层的财务测算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计分别为2%和4.74%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率，管理层根据过往表现及对市场发展的预期编制的上述财务测算，计算未来现金流量现值采用的税前折现率分别为15.77%和11.90%。

公司采用成本法对“江阴清华泡塑机械有限公司”资产组于报告期末日的净重置成本进行初步估算(注：和形成商誉时的方法一致),根据减值测试的结果，此资产组不存在商誉减值。

商誉减值测试的影响

并购重组标的的经营状况良好，未出现明显商誉减值迹象。

其他说明

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	551,294.53		64,271.82		487,022.71
合计	551,294.53		64,271.82		487,022.71

其他说明

注：长期待摊费用按直线法按5年平均摊销。

16、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
坏帐准备	65,986,519.16	10,247,957.54	67,146,834.14	10,388,935.95
与资产相关的政府补助	7,645,124.15	1,149,668.96	2,104,229.16	318,760.70
合计	73,631,643.31	11,397,626.50	69,251,063.30	10,707,696.65

(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	44,563,706.00	8,759,532.57	46,992,512.77	9,181,537.98
合计	44,563,706.00	8,759,532.57	46,992,512.77	9,181,537.98

(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		11,397,626.50		10,707,696.65
递延所得税负债		8,759,532.57		9,181,537.98

(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
可抵扣亏损	6,703,705.01	8,741,850.07
坏账准备	784,416.61	504,498.02
合计	7,488,121.62	9,246,348.09

(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	0.00	0.00	
2020 年	0.00	64,206.79	
2021 年	5,238,749.58	5,737,052.74	
2022 年	1,383,463.84	2,863,931.82	
2023 年	81,491.59	76,658.72	
合计	6,703,705.01	8,741,850.07	--

其他说明：

17、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
预付设备款	361,314.84	21,837,844.53
合计	361,314.84	21,837,844.53

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	53,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	57,500,000.00	25,000,000.00
信用借款	195,000,000.00	205,000,000.00
合计	305,500,000.00	310,000,000.00

短期借款分类的说明：

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	150,209,365.68	176,824,511.22
合计	150,209,365.68	176,824,511.22

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

20、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	399,521,292.88	469,728,562.23
1-2 年	27,612,260.86	3,623,567.26
2-3 年	1,314,669.80	2,137,591.21
3 年以上	739,347.29	622,582.81
合计	429,187,570.83	476,112,303.51

21、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,924,567.42	4,238,603.77
1-2 年	1,821,288.66	1,875,830.62
2-3 年	371,827.87	314,392.76
3 年以上	328,848.95	363,989.52
合计	7,446,532.90	6,792,816.67

22、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	37,563,569.52	109,012,418.43	114,879,585.15	31,696,402.80
二、离职后福利-设定提存计划	65,797.86	6,723,268.21	6,571,181.17	217,884.90
合计	37,629,367.38	115,735,686.64	121,450,766.32	31,914,287.70

(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	37,527,563.41	95,440,041.09	102,526,692.08	30,440,912.42
2、职工福利费		5,499,373.81	5,496,061.26	3,312.55
3、社会保险费	36,006.11	3,805,703.96	3,796,977.31	44,732.76
其中：医疗保险费	30,466.32	3,158,496.97	3,154,948.38	34,014.91
工伤保险费	2,738.17	358,277.45	353,232.15	7,783.47
生育保险费	2,801.62	288,929.54	288,796.78	2,934.38
4、住房公积金		2,079,983.00	2,091,939.00	-11,956.00
5、工会经费和职工教育经费		2,187,316.57	967,915.50	1,219,401.07
合计	37,563,569.52	109,012,418.43	114,879,585.15	31,696,402.80

(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	64,125.12	6,536,512.28	6,387,340.04	213,297.36
2、失业保险费	1,672.74	186,755.93	183,841.13	4,587.54
合计	65,797.86	6,723,268.21	6,571,181.17	217,884.90

其他说明：

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，本公司根据该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,608,572.19	571,919.40
企业所得税	9,088,902.45	8,442,624.18
个人所得税	194,707.12	88,072.91
城市维护建设税	332,871.12	326,280.76
教育费附加	326,397.53	252,973.65
房产税	441,393.65	439,875.03

土地使用税	152,247.00	294,747.50
印花税	42,484.72	204,840.94
综合基金	6,780.00	7,420.00
环境保护税	457.48	457.50
合计	16,194,813.26	10,629,211.87

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	503,933.20	539,813.03
其他应付款	774,946.94	1,683,376.22
合计	1,278,880.14	2,223,189.25

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	503,933.20	539,813.03
合计	503,933.20	539,813.03

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	774,946.94	1,426,166.97
保证金	0.00	257,209.25
合计	774,946.94	1,683,376.22

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	104,736,947.00	81,847,052.00
合计	104,736,947.00	81,847,052.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

26、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
拆迁补偿	5,030,243.40		290,779.44	4,739,463.96	收到政府补助
江阴市工业和信息化专项资金 (SAP-ERP 系统项目)	720,480.00		45,030.00	675,450.00	收到政府补助
江阴市工业和信息化专项资金(年产30万套乘用车密封件扩能项目)	1,109,340.00	0.00	61,630.01	1,047,709.99	收到政府补助
地方政府补助	274,409.16	0.00	22,445.00	251,964.16	收到政府补助
3万吨轻量化铝材项目的政府补助		5,670,000.00	0.00	5,670,000.00	收到政府补助
合计	7,134,472.56	5,670,000.00	419,884.45	12,384,588.11	--

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
拆迁补偿	5,030,243.40			290,779.44	4,739,463.96		4,739,463.96	与资产相关
江阴市工业和信息化专项资金 (SAP-ERP 系统项目)	720,480.00			45,030.00	675,450.00		675,450.00	与资产相关

江阴市工业和信息化专项资金（年产 30 万套乘用车密封件扩能项目）	1,109,340.00			61,630.01	1,047,709.99		1,047,709.99	与资产相关
地方政府补助	274,409.16			22,445.00	251,964.16		251,964.16	与资产相关
3 万吨轻量化铝材项目的政府补助	0.00	5,670,000.00			5,670,000.00		5,670,000.00	与资产相关

其他说明：

27、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	601,234,191.00						601,234,191.00

其他说明：

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	360,417,224.31			360,417,224.31
其他资本公积	2,126,905.95			2,126,905.95
合计	362,544,130.26			362,544,130.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合	-6,275,536.2					-118,958.3	-6,394,4

收益	6				4		94.60
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-6,275,536.2				-118,958.3		-6,394.4
其他综合收益合计	6				4		94.60
	-6,275,536.2				-118,958.3		-6,394.4
	6				4		94.60

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：

30、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	80,161,191.70			80,161,191.70
合计	80,161,191.70			80,161,191.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、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	461,277,481.01	308,110,980.00
调整后期初未分配利润	461,277,481.01	308,110,980.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,699,490.88	166,984,711.46
减：提取法定盈余公积	0.00	13,818,210.45
应付普通股股利	33,669,108.81	
期末未分配利润	529,307,863.08	

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。

32、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	1,021,683,044.50	757,849,120.63	1,024,079,916.58	756,633,579.42

其他业务	16,602,056.73	11,275,157.47	11,964,198.39	10,165,304.30
合计	1,038,285,101.23	769,124,278.10	1,036,044,114.97	766,798,883.72

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

33、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	2,766,849.84	2,799,460.85
教育费附加	2,675,902.04	2,612,187.72
房产税	885,109.12	901,781.74
土地使用税	303,669.00	278,104.61
车船使用税	2,820.00	3,945.00
印花税	295,194.22	470,243.02
综合基金	41,840.00	101,475.91
环保税	914.96	914.96
合计	6,972,299.18	7,168,113.81

其他说明：

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	30,031,935.81	30,810,914.35
业务招待费	11,838,982.34	17,703,481.88
职工薪酬支出	3,860,759.44	2,061,060.45
差旅费	1,685,416.92	2,488,580.99
广告费	984,922.03	1,158,362.25
服务费	10,812,563.21	10,169,584.63
其他	258,948.22	1,810,600.06
合计	59,473,527.97	66,202,584.61

其他说明：

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	15,047,471.93	13,570,537.69
办公费	927,894.72	731,742.74
业务招待费	3,953,422.25	4,436,626.93
差旅费	1,774,924.90	1,663,583.32
咨询费	1,403,299.49	1,546,268.32
折旧与摊销	5,580,998.79	5,129,321.85
其他	3,202,527.21	3,550,361.80
合计	31,890,539.29	30,628,442.65

其他说明：

36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	22,151,416.96	19,847,341.78
职工薪酬支出	16,259,256.04	9,389,818.81
折旧与摊销	609,889.63	511,528.07
其他费用	1,363,176.61	2,407,224.63
合计	40,383,739.24	32,155,913.29

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,262,150.12	10,475,945.78
减：利息收入	336,012.07	310,018.25
汇兑损益	631,191.73	232,867.17
手续费	821,987.74	578,127.69
合计	7,379,317.52	10,976,922.39

其他说明：

38、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

递延收益摊销计入	419,884.45	345,349.86
财政专项补贴	376,682.83	1,380,000.00

39、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	-84,627.85	341,618.12
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	50,000.00	0.00
合计	-34,627.85	341,618.12

其他说明：

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏帐损失	617,848.50	
合计	617,848.50	

其他说明：

41、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		-6,818,254.55
合计		-6,818,254.55

其他说明：

42、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
固定资产处置收益	43,513.90	0.00

43、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
赔款收入	52,860.00	331,205.22	
其他	595.99	76,608.27	
合计	53,455.99	407,813.49	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

44、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	150,000.00	350,000.00	150,000.00
非流动资产毁损报废损失	624.38	204,159.27	624.38
其他支出	0.00	17,962.43	0.00
税收滞纳金	3,543.03		3,543.03
合计	159,167.41	572,121.70	

其他说明：

45、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	20,524,426.30	22,614,684.99
递延所得税费用	-1,111,935.26	-1,784,336.06
合计	19,412,491.04	20,830,348.93

(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	124,378,990.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,656,848.55
子公司适用不同税率的影响	1,771,087.04
调整以前期间所得税的影响	142,679.44
非应税收入的影响	-7,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,036,119.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-440,810.11
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	69,912.15
所得税费用	19,412,491.04

其他说明

46、其他综合收益

详见附注五、29。

47、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
财务费用-利息收入	336,012.07	310,018.25
收到的政府补助	6,046,682.83	1,380,000.00
营业外收入	53,455.99	405,743.29
收到的往来款	2,845,677.18	207,302.73
合计	9,281,828.07	2,303,064.27

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
费用性支出	70,043,068.69	85,336,020.56
财务费用-手续费	821,987.74	578,127.69
营业外支出	153,513.03	383,461.18
支付的往来款	9,011,553.86	5,165,544.18

合计	80,030,123.32	91,463,153.61
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
支付的资金往来款		20,000,000.00
购买子公司少数股权支付的现金		12,622,692.00
合计		32,622,692.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、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	104,966,499.30	96,367,310.79
加：资产减值准备	-617,848.50	6,818,254.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,005,354.02	22,003,869.19
无形资产摊销	1,352,367.72	2,674,331.13
长期待摊费用摊销	64,271.82	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-43,513.90	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	624.38	204,159.27
财务费用（收益以“-”号填列）	6,893,341.85	8,704,956.25
投资损失（收益以“-”号填列）	34,627.85	-341,618.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-689,929.85	-966,181.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-422,005.41	-818,154.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	67,293,807.41	26,611,386.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,643,660.45	-235,347,079.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-117,940,289.89	2,414,587.61
经营活动产生的现金流量净额	72,253,646.35	-71,674,178.37

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	140,479,863.59	91,286,488.73
减: 现金的期初余额	150,483,059.16	79,517,022.20
现金及现金等价物净增加额	-10,003,195.57	11,769,466.53

(2) 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	140,479,863.59	150,483,059.16
其中: 库存现金	336,355.52	372,560.46
可随时用于支付的银行存款	140,143,508.07	150,110,498.70
三、期末现金及现金等价物余额	140,479,863.59	150,483,059.16

其他说明:

49、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	61,870,751.48	银行承兑汇票保证金
应收票据	76,740,216.64	银行承兑汇票质押
固定资产	117,942,831.98	银行借款抵押
无形资产	49,607,702.32	银行借款抵押
合计	306,161,502.42	--

其他说明:

50、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	2,312,544.13	6.8747	15,898,047.13
欧元	16,907.45	7.817	132,165.54
港币			

应收账款	--	--	
其中：美元	3,815,377.98	6.8747	26,229,579.00
欧元	26,313.65	7.817	205,693.80
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

八、合并范围的变更

1、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8日，新设全资孙公司宁波科诺铝业有限公司；2019年6月14日，新设全资子公司“武汉海达汽车密封件有限公司”。

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	
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	江阴市	江阴市	制造业	75.00%		设立
江阴海达集装箱有限公司	江阴市	江阴市	制造业	80.00%		设立
江阴兴海工程橡胶有限公司	江阴市	江阴市	制造业	100.00%		非同一控制下合并
广州海达汽车密封件有限公司	广州市	广州市	制造业	100.00%		设立
武汉海达汽车密封件有限公司	武汉市	武汉市	制造业	100.00%		设立

江阴海达新能源材料有限公司	江阴市	江阴市	制造业	55.00%		设立
江阴清华泡塑机械有限公司	江阴市	江阴市	制造业	100.00%		非同一控制下合并
宁波科诺精工科技有限公司	宁波市	宁波市	制造业	100.00%		非同一控制下合并
宁波科耐汽车部件有限公司	宁波市	宁波市	制造业		100.00%	非同一控制下合并
宁波科诺铝业有限公司	宁波市	宁波市	制造业		100.00%	非同一控制下合并

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
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	25.00%	413,188.52		9,143,171.34
江阴海达集装箱有限公司	20.00%	10,270.08	657,751.48	5,993,469.84
江阴海达新能源材料有限公司	45.00%	2,843,549.82		20,974,628.50

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
江阴海达麦基嘉密封件有限	38,723,412.86	2,457,334.27	41,180,747.13	4,608,061.79		4,608,061.79	38,146,934.66	2,639,963.00	40,786,897.66	5,866,966.41		5,866,966.41

公司												
江阴海达集装箱有限公司	42,361,611.34	2,804,698.39	45,166,309.73	15,198,960.55		15,198,960.55	52,000,103.53	3,124,166.93	55,124,270.46	21,919,514.25		21,919,514.25
江阴海达新能源材料有限公司	75,253,245.12	4,565,269.43	79,818,514.55	33,208,228.99		33,208,228.99	65,546,644.56	4,238,284.67	69,784,929.23	29,493,643.28		29,493,643.28

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
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	21,911,356.03	1,652,754.09	1,652,754.09	-6,749,333.55	14,768,016.12	-1,338,602.25	-1,338,602.25	2,991,441.71
江阴海达集装箱有限公司	30,715,699.31	51,350.38	51,350.38	2,993,601.30	45,318,958.72	2,936,074.74	2,936,074.74	16,143,333.26
江阴海达新能源材料有限公司	47,200,633.79	6,318,999.61	6,318,999.61	-278,550.33	62,149,503.64	8,800,490.20	8,800,490.20	-4,924,427.15

其他说明：

2、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	
嘉兴时玺海一期投资基金合伙企业（有限合伙）	嘉兴市	嘉兴市	投资	27.27%	2.23%	权益法核算

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
	兴时玺海一期投资基金合伙企业（有限合伙）	兴时玺海一期投资基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	2,743,082.19	18,565,383.61
非流动资产	58,334,080.68	60,319,626.68
资产合计	61,077,162.87	78,885,010.29
归属于母公司股东权益	61,077,162.87	77,885,010.29
按持股比例计算的净资产份额	16,657,413.90	21,241,372.20
对联营企业权益投资的账面价值	16,657,413.90	21,241,372.20
净利润	95,401.25	201,377.84
其他综合收益	-403,248.67	-300,203.15
综合收益总额	-307,847.42	-98,825.31

其他说明

（3）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：	--	--
投资账面价值合计	2,052,529.55	2,052,529.55
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-225,808.87	140,240.28
--其他综合收益	-18,329.67	0.00
--综合收益总额	-244,138.54	140,240.28

其他说明

十、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

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

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

（二）市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。因公司借款均系固定利率，故无人民币基准利率变动风险。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			期初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
外币金融资产						
货币资金	15,898,047.13	132,165.54	16,030,212.67	17,594,193.42	147,533.40	17,741,726.82
应收账款	26,229,579.00	205,693.80	26,435,272.80	24,316,119.39	143,901.04	24,460,020.43
小计	42,127,626.13	337,859.34	42,465,485.47	41,910,312.81	291,434.44	42,201,747.25
外币金融负债						
应付账款	331,601.64	287,745.33	619,346.97	1,778.60	152341.2	154,119.80
小计	331,601.64	287,745.33	619,346.97	1,778.60	152341.2	154,119.80
净额	41,796,024.49	50,114.01	41,846,138.50	41,908,534.21	139,093.24	42,047,627.45

（三）流动性风险

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

十一、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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

本公司的共同控制人

股东名称	与本公司关系	住所	国籍	持有本公司股份比例（%）	持有本公司表决权比例（%）
钱胡寿	本公司的实际控制人、第一大股东	江阴市	中国	17.27	17.27
钱振宇	本公司的实际控制人	江阴市	中国	7.37	7.37
钱燕韵	本公司实际控制人的 一致行动人	江阴市	中国	5.28	5.28

[注]：钱振宇系钱胡寿之子，钱燕韵系钱胡寿之女。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1、在子公司中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

无

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

其他说明

无

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

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,828,100.00	1,541,900.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(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

无

8、其他

无

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十三、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

截至2019年06月30日止，本公司无重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年06月30日止，本公司无对外担保等重大或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十五、其他重要事项

1、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2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2个报告分部，分别为橡塑制品分部和铝型材分部。这些报告分部是以收入为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为橡塑制品生产和销售及铝型材生产和销售。

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。财务报表按照本附注三、26所述的会计政策按权责发生制确认收入；分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	橡塑制品分部	铝型材分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	875,562,642.86	162,722,458.37		1,038,285,101.23
主营业务成本	649,469,476.70	119,654,801.40		769,124,278.10
资产总额	2,313,131,085.80	412,886,670.61	-55,441,087.11	2,670,576,669.30
负债总额	872,800,759.02	250,252,846.28	-55,441,087.11	1,067,612,518.19

(3) 其他说明

无。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,708,859.42	0.71%	3,425,315.65	60.00%	2,283,543.77	5,708,859.42	0.79%	3,425,315.65	60.00%	2,283,543.77
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	798,269,614.78	99.29%	48,038,613.71	6.02%	750,231,001.07	714,607,897.70	99.21%	50,907,015.68	7.12%	663,700,882.02
其中：										
其中：账龄组合	787,336,224.38	97.93%	48,038,613.71	6.10%	739,297,610.67	709,002,044.36	98.43%	50,907,015.68	7.18%	658,095,028.68
母子公司组合	10,933,390.40	1.36%			10,933,390.40	5,605,853.34	0.78%			5,605,853.34
合计	803,978,474.20	100.00%	51,463,929.36	6.40%	752,514,544.84	720,316,757.12	100.00%	54,332,331.33	7.54%	665,984,425.79

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
客户 1	4,753,378.78	2,852,027.27	60.00%	根据经营中掌握的催收信息，预计难以全部收回
客户 2	955,480.64	573,288.38	60.00%	根据经营中掌握的催收信息，预计难以全部收回
合计	5,708,859.42	3,425,315.65	--	--

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

按组合计提坏账准备：帐龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	667,011,253.81	20,010,337.61	3.00%
1 至 2 年	69,695,767.88	6,969,576.79	10.00%
2 至 3 年	27,059,356.38	5,411,871.28	20.00%
3 至 4 年	9,028,503.93	4,514,251.97	50.00%
4 至 5 年	6,817,532.63	3,408,766.32	50.00%
5 年以上	7,723,809.75	7,723,809.75	100.00%
合计	787,336,224.38	48,038,613.71	--

确定该组合依据的说明：

按应收帐款的账龄确定该组合，不包含母子公司内部的应收帐款。

按组合计提坏账准备：母子公司组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
母子公司组合	10,933,390.40	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

按母公司应收子公司确定该组合。

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

报告期内，公司根据新修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》以及《会计准则第37号——金融工具列报》，结合公司经营管理实际，对应收账款坏账进行了评估，以确保公司会计政策能够更加客观反映公司的财务状况和经营成果。根据公司历史坏账情况及未来风险的判断，根据预期信用损失模型与以前年度根据账龄分析法计提的坏账比例相符。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	677,944,644.21
1 年以内	677,944,644.21
1 至 2 年	75,404,627.30
2 至 3 年	27,059,356.38
3 年以上	23,569,846.31
3 至 4 年	9,028,503.93
4 至 5 年	6,817,532.63
5 年以上	7,723,809.75
合计	803,978,474.20

(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	
坏账准备金	54,332,331.33	-2,823,049.08		45,352.89	51,463,929.36
合计	54,332,331.33	-2,823,049.08		45,352.89	51,463,929.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
零星款项	45,352.89

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
江阴市华方新能源高科设备有限公司	货款	31,200.00	无法收回	董事会批准	否
合计	--	31,200.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为112,707,342元，占应收账款期末余额合计数的比例为14.02%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为3,381,220.26元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	78,242,234.76	106,174,819.71
合计	78,242,234.76	106,174,819.71

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	9,117,947.62	5,778,385.39
押金及保证金	18,007,882.46	13,013,089.11
往来款	55,441,087.11	88,827,452.12
合计	82,566,917.19	107,618,926.62

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		1,444,106.91		1,444,106.91
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		2,880,575.52		2,880,575.52
2019 年 6 月 30 日余额		4,324,682.43		4,324,682.43

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)	59,495,968.22

1 年以内	59,495,968.22
1 至 2 年	13,335,286.34
2 至 3 年	6,966,753.19
3 年以上	2,768,909.44
3 至 4 年	2,194,089.49
4 至 5 年	391,415.95
5 年以上	183,404.00
合计	82,566,917.19

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	
坏账准备金	1,444,106.91	2,880,575.52		4,324,682.43
合计	1,444,106.91	2,880,575.52		4,324,682.43

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
宁波科诺精工科技有限公司	关联方往来款	55,441,087.11	1 年以内	67.15%	
中铁物贸有限公司成都分公司	保证金	1,799,440.00	1 年以内及 1 至 2 年	2.18%	138,669.55
中铁物贸(深圳)有限公司	保证金	1,656,375.00	1 年以内及 1 至 2 年	2.01%	80,491.25

四川省政府政务服务和公共资源交易服务中心	保证金	800,000.00	1 年以内	0.97%	24,000.00
中铁十九局集团有限公司拉林铁路工程指挥部	保证金	800,000.00	1 至 2 年	0.97%	80,000.00
合计	--	60,496,902.11	--	73.27%	323,160.80

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	429,627,104.05		429,627,104.05	429,627,104.05		429,627,104.05
对联营、合营企业投资	18,590,315.56		18,590,315.56	23,293,901.75		23,293,901.75
合计	448,217,419.61		448,217,419.61	452,921,005.80		452,921,005.80

(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		
江阴海达麦基嘉密封件有限公司	21,189,691.80					21,189,691.80	
江阴海达集装箱部件有限公司	19,646,147.97					19,646,147.97	
江阴兴海工程橡胶有限公司	4,620,500.00					4,620,500.00	
广州海达汽车密封件有限公司	1,200,000.00					1,200,000.00	
江阴海达新能源材料有限公司	11,000,000.00					11,000,000.00	
江阴清华泡塑机械有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	

宁波科诺精工 科技有限公司	341,970,764.2 8								341,970,764.28	
合计	429,627,104.0 5								429,627,104.05	

(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											
上海时玺 海投资管 理有限公 司	2,052,529 .55			-110,646. 35	-8,981.54					1,932,901 .66	
嘉兴时玺 海一期股 权投资基 金合伙企 业(有限 合伙)	21,241,37 2.20		4,500,000 .00	26,018.50	-109,976. 80					16,657,41 3.90	
小计	23,293,90 1.75									18,590,31 5.56	
合计	23,293,90 1.75									18,590,31 5.56	

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	755,734,221.77	565,157,210.76	704,110,514.15	515,442,062.46
其他业务	49,990,132.52	38,125,324.51	53,602,208.13	38,011,563.04
合计	805,724,354.29	603,282,535.27	757,712,722.28	553,453,625.50

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,631,005.93	4,775,783.38
权益法核算的长期股权投资收益	-84,627.85	341,618.12
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	50,000.00	0.00
合计	2,596,378.08	5,117,401.50

十七、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	42,886.52	
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）	796,287.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,804.04	
减：所得税影响额	109,365.45	
少数股东权益影响额	-2,415.16	
合计	627,419.47	--

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	6.61%	0.1692	0.1692
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.57%	0.1681	0.1681

第十一节 备查文件目录

公司2019年半年度报告的备查文件包括：

- 1、载有公司法定代表人签名的2019年半年度报告全文的原件；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 4、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：江苏省江阴市周庄镇云顾路585号，公司证券部

江阴海达橡塑股份有限公司

法定代表人： 钱振宇

二〇一九年八月二十三日