

昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

2020 年半年度报告



2020 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、高级管理人员均保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李水波、主管会计工作负责人黄世华及会计机构负责人(会计主管人员)方丰声明：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的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成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。

公司存在新冠疫情导致全球经济下滑的系统性风险、经营管理风险、应收账款风险、行业政策风险、人才管理风险、对外投资失败的风险、汇率波动风险以及商誉减值风险。详细内容见“第四节管理层讨论与分析”之九“公司未来发展的展望”公司可能面对的风险因素。

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.....	26
第五节 重要事项.....	46
第六节 股份变动及股东情况.....	54
第七节 优先股相关情况.....	60
第八节 可转换公司债券相关情况.....	61
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	63
第十节 公司债券相关情况.....	64
第十一节 财务报告.....	65
第十二节 备查文件目录.....	182

释义

释义项	指	释义内容
公司、新莱应材	指	昆山新莱洁净应用材料股份有限公司
宝莱科技	指	宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司
台湾新莱	指	新莱应材科技有限公司
蚌埠雷诺	指	蚌埠雷诺真空技术有限公司
优利根	指	昆山优利根洁净系统有限公司
山东碧海、碧海包装	指	山东碧海包装材料有限公司
碧海机械	指	山东碧海机械科技有限公司
GNB	指	GNB Corporation
临沂润商	指	临沂润商资产管理中心（有限合伙）
临沂卓大	指	临沂卓大资产管理中心（有限合伙）
莱恒	指	昆山莱恒洁净材料有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会、董事会、监事会	指	昆山新莱洁净应用材料股份有限公司股东大会、董事会、监事会
《公司法》、《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》
保荐机构、长江证券	指	长江证券承销保荐有限公司
审计机构	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
控股股东、实际控制人	指	李水波和申安韵夫妇
制程	指	又称过程（Process），通常包括产品制造的整个流程，涉及到人员、设备、物料、环境、检测等要素。
制程污染控制	指	在半导体、微电子、生物医药等产品的制造过程中，由于人员、设备、环境中气态分子和固体微粒等微污染因子的存在，影响到产品的品质和设备组件的性能，须对微污染因子进行控制的一种综合性技术。
应用材料	指	应用材料（Applied Materials）系相对于原材料（Raw Materials）而言，是指通过对原材料（Raw Materials）（如高纯度金属材料）进行一系列深度加工处理后具有特定功能的设备组件。国际上通常将电子洁净、生物医药等产业的制程设备及组件统称为应用材料。
流体	指	气体和液体的总称。
新型电子薄膜材料	指	包括应用于半导体、光电、光伏器件产业的薄膜材料。

泛半导体	指	以光电显示和集成电路等为代表，需要进行制程污染控制的新兴产业。
生物医药	指	包括以生物科技为主导的生物制药和普通化学制药两大子领域。
光伏	指	射线能量的直接转换，在实际应用中通常指太阳能向电能的转换，即太阳能光伏。
光电科技	指	由光学、光电子、微电子等技术结合而成的多学科综合技术，涉及光信息的辐射、传输、探测以及光电信息的转换、存储、处理与显示等众多领域。
洁净度	指	产品内部洁净和外部洁净的综合，包括产品材质内部组成的纯度、杂质水平和外部表面粗糙度（Ra）等指标。
陶氏化学	指	Dow Chemical Pacific Ltd.
无菌包装、无菌包材	指	纸基液体食品无菌包装材料。
铝箔	指	生产无菌包装的原材料之一。
原纸	指	液体无菌包装纸板，用于生产无菌包装的原材料之一。
精密机械加工	指	加工精度达到微米级的机械加工工艺。
真空	指	小于一个标准大气压的气体空间，根据气压的大小可分为超高真空、高真空、中真空和低真空。
管件	指	将管子连接成管路的组件，包括弯头（肘管）、三通、四通和大小头（异径管）等。
法兰	指	在两个平面的周边使用螺栓连接且同时封闭的盘状连接零件，主要用于管路的连接。
腔体、真空室	指	内部可用于获得真空状态的空间装置。
泵	指	用于输送流体或使流体增压的机械装置。
阀门	指	在流体系统中，用来控制流体的方向、压力、流量的装置。
管道	指	用于输送气体、液体或带固体颗粒流体的装置。
棒材	指	产品断面形状为圆形、方形、扁形、六角形等直条形钢材。
锻件	指	金属被施加压力，通过塑性变形塑造成符合要求形状的物件。
太阳能电池	指	通过光电效应或者光化学效应直接把光能转化成电能的装置。
压力容器	指	工业生产中具有特定的功能并承受一定压力的设备，包括贮运容器、反应容器、换热容器和分离容器等。
报告期、上年同期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日、2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	新莱应材	股票代码	300260
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	昆山新莱洁净应用材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新莱应材		
公司的外文名称（如有）	KUNSHAN KINGLAI HYGIENIC MATERIALS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	KINGLAI MATERIALS		
公司的法定代表人	李水波		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭红飞	朱孟勇
联系地址	江苏省昆山市陆家镇陆丰西路 22 号	江苏省昆山市陆家镇陆丰西路 22 号
电话	0512-87881808	0512-87881808
传真	0512-57871472	0512-57871472
电子信箱	lucy@kinglai.com.cn	zhumengyong@kinglai.com.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 2019 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 2019 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 2019 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
营业收入（元）	607,048,924.68	643,885,144.26	-5.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	33,757,229.41	30,565,279.75	10.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	27,726,282.64	29,211,295.09	-5.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,284,986.67	10,086,476.85	31.71%
基本每股收益（元/股）	0.1567	0.1510	3.77%
稀释每股收益（元/股）	0.1487	0.1510	-1.52%
加权平均净资产收益率	4.01%	4.09%	-0.08%
	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）	2,326,970,992.11	2,372,111,012.43	-1.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	969,092,384.93	825,183,270.16	17.44%

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：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）	-630,440.78	
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）	5,089,236.67	
债务重组损益	-1,440,680.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-916,472.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,063,587.30	
减：所得税影响额	1,134,295.56	
少数股东权益影响额（税后）	-12.03	
合计	6,030,946.77	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

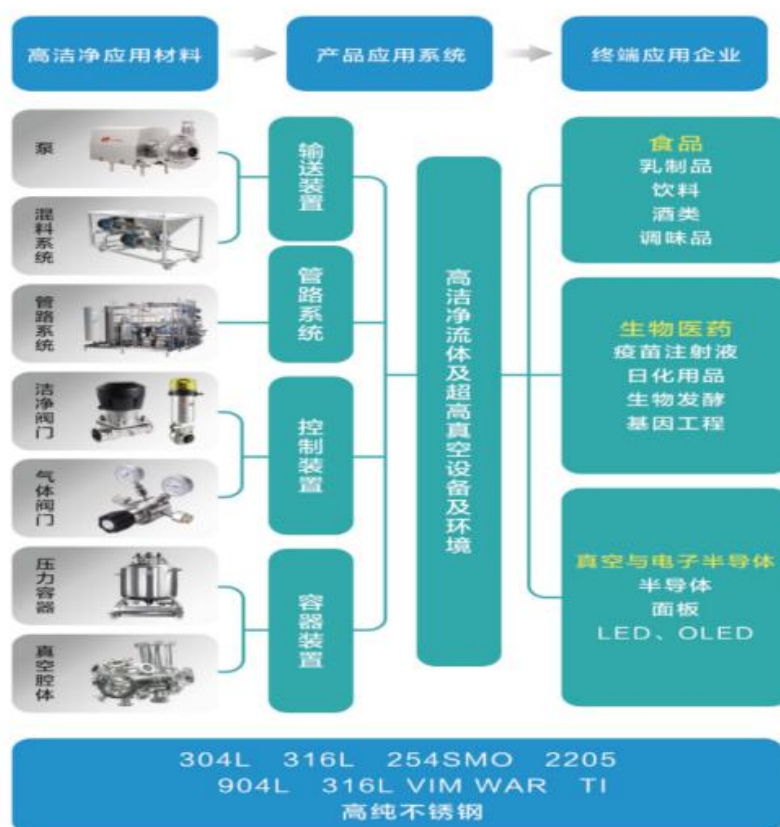
否

（一）公司从事的主要业务及驱动业务收入变化的具体因素

1、公司从事的主要业务

新莱应材主营业务为以高纯不锈钢为母材的高洁净应用材料的研发、生产与销售，主营产品为真空系统、气体管路系统、泵、阀、法兰、管道和管件等，属于高洁净流体管路系统和超高真空系统的关键组件，产品主要应用于食品饮料、生物医药和泛半导体等需要制程污染控制的领域。公司专门成立国内市场部与国外市场部、境外子公司及全球销售点及代理商，对接国内外客户。经过二十余年的不懈努力，成为国内同行业中拥有洁净材料完整技术体系的厂商之一。

公司的主营业务及其产品应用系统如下图所示：



2018年，公司在主营业务稳步增长的同时，进行战略整合，在食品饮料行业收购山东碧海包装材料有限公司100%股权。山东碧海包装材料有限公司属于制造型企业，主营业务为用于牛奶及果汁等液体饮料的纸铝塑复合无菌包装材料、液态食品灌装机械及相关配套设备的研发、制造与销售。碧海包装长期坚持液态食品包装领域的无菌研发生产制造，注重于液体饮料安全，开发出了一系列生产快捷、高效的产品。产品在国内饮料包装行业具有较高的知名度。



公司在食品饮料、生物医药及泛半导体行业所需洁净应用材料方面，同时，公司子公司山东碧海主要产品为纸铝塑复合液态食品无菌包装材料和无菌纸盒灌装机及相关配套设备方面，经过多年的运营发展，公司形成具有优势的采购、生产及销售模式：

（1）采购模式

公司建立完善的采购管理制度，由加工事业处集中负责，从事国内采购和国外采购业务，包括机器设备、原辅材料、燃料动力等，精选数十家供应商，进行了实地考察。同时，公司内部采用监督、定期审计模式，推进整个集团方面全面、完善的协同方式。严格保证原材料的质量供应要求。公司与原材料供应商建立了长期、稳定的合作关系，有效保证了不锈钢原材料的稳定供应。

报告期内，公司采取按客户订单采购和计划采购并行的方式：第一，在以往的历史采购数据和产销数据基础上制定本期的采购计划，实行计划采购，这部分采购主要为大宗通用的原材料，如不锈钢管材、板材和铸件；第二，根据客户的订单数量、生产计划和交货期限来安排采购。

在包装材料方面，产品所需原材料主要为原纸、铝箔、PE粒子等。对于原纸及铝箔采购，山东碧海一般在年初与备选供应商协商年度采购计划，商定全年采购规模、采购价格及其他条款，订立年度合同，数量以每次下单为准。原纸订购，山东碧海根据月度销售计划，结合同比及环比需求情况确定需用量，按月向供应商下单采购。铝箔订购，根据原纸月度订购量匹配其规格及需用量，向供应商下单采购；PE粒子订购，一般根据订单需求，按月向供应商下单采购。设备类产品原材料钢材的供应商主要为钢材贸易商，少数供应商为钢材生产型企业。

业。山东碧海向贸易商采购钢材主要是由于钢材为大宗商品，通过贸易商模式销售较为普遍；相较于钢材生产企业，钢材贸易商交货期较短，通过向钢材贸易商采购有利于缩短生产周期。

（2）生产模式

公司的产品可分为标准品（非定制品）与定制品两大类，前者属于通用型的产品，具有统一的规格，后者属于客户的特定需求，产品的型号和规格没有统一的标准，从同行业情况来看，国内外的主要生产厂商一般采用定制与非定制的生产方式。公司生产的定制化产品可分为腔体和其他定制品，腔体使用部分专门原材料和生产设备，其他定制化产品与非定制化产品均采用基本相同的生产设备、原材料及检测程序，一般都需要经过开发设计、机械加工、焊接、抛光、清洗与包装等工艺流程。公司定制化产品是根据客户的特定需求进行产品设计、组合、加工而成，具有“少量多样”特点，工艺比标准品更复杂，因此毛利率比非定制化产品更高。公司获得了质量管理体系ISO9001、环境管理体系ISO14001、bsi质量管理体系ISO 90012015、bsi 职业健康安全管理体系 BS OHSAS18001等认证资格，生产管理处于行业领先地位。

公司子公司山东碧海生产产品为包装材料产品、设备类产品等。包装材料属于定制类产品，山东碧海实行采取“以销定产”的生产模式。山东碧海获取客户订单后，根据客户提供的产品图样、规格要求进行产品设计。产品设计经客户确认后，结合公司排产计划安排生产。设备类产品主要采取“以销定产”的生产模式。客户向机械科技下达订单后，由销售部门填写《设备生产订单》转机械科技生产办公室。机械科技生产办公室编制《销售部订单处置表》并转机械科技各生产部门。接到处置表后，机械科技各生产部门按照处置表的相应内容完成各自的相关工作，协同生产。生产计划员及时与各生产车间保持沟通，了解督促生产进度，确保按时完成生产任务。

（3）销售模式

公司的销售模式分为直接销售和经销，从地域上来看，分为国内销售和国外销售。公司专门成立国内市场部与国外市场部，对接国内外客户。公司境外子公司及全球销售点及代理商，公司根据订单需求及市场行业评估，合理分配产能，积极推动销售及回款管理，确保公司营业收入增长，满足客户需求及妥善处理公司现金流及应收账款。直接销售是公司将产品直接销售给最终用户或通过工程公司以项目工程的方式用于最终使用者。经销是公司将产品销售给经销商，经销商将采购后的产品销售给其他经销商或最终客户。

公司子公司山东碧海一般通过直接拜访客户、参加行业展会、在专业媒体发布广告等公

开渠道收集业务信息，销售人员直接接触客户洽谈并签订合同。随着标的公司产品质量、品牌知名度的提高，越来越多的客户主动上门询价，标的公司销售人员跟进接洽，直接与客户协商并签订合同。由于下游乳制品、饮料厂商对产品质量、质量要求较高，通常情况下山东碧海进入下游客户合格供应商体系后，将保持长期、稳定的合作关系。

（4）研发模式

公司不断完善健全研发管理体系，设立技术部和研发中心，负责关键性和基础性的工艺、装备的研发和改进、新产品开发、旧产品改良、跟踪和研究国内外技术动态、与国内外研究机构合作交流、工程技术和管理人员培养、生产人员培训，以及知识产权管理等职责。

公司创业团队在食品、医药行业拥二十多年的行业经验，通过多年的行业经验积累，掌握了模具制造、计算机伺服数控、食品工程与医药微生物等各行业知识，培养了一大批经验丰富的跨学科、复合型的专业人才。

公司泛半导体产品研发团队平均拥有超过10年的行业从业经验，在产品生产过程严格依据相关质量控制体系和环境管理体系，在业内架构Nano Pure品牌，填补了国内超高洁净产品的空白。

2、驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司主营业务收入增长快速，其主要原因为：报告期内，受益于国内食品、生物制药、泛半导体行业的稳健发展，市场开拓取得了较好的成效，取得了良好的业绩收入；公司子公司莱恒洁净专注于“Nano Pure”品牌，台湾子公司专注于“AdvanTorr”品牌，服务于泛半导体行业上游厂务端与设备端，公司泛半导体效益显著释放。同时，本年度是收购的山东碧海包装材料有限公司纳入合并报表的第一个完整会计年度，食品饮料包装及灌装设备领域进一步开拓，增加了公司业绩及收入。

（二）报告期内公司所属行业的发展阶段及公司所处行业地位

1、公司所处行业发展阶段

公司生产的高洁净应用材料主要包括管路系统（液体传输和气体传输）、泵阀输送系统和控制系统，生产环节只要是无菌、真空、无尘都是公司产品所涵盖的应用领域，其中包括半导体、光电、光伏、航空航天、生物医药、精细化工、食品饮料等行业。

（1）泛半导体应用材料领域：确定性高增长。

随着先进制程的推进，半导体晶圆制造对洁净生产规格要求进一步提高，半导体行业复苏将带动洁净材料需求扩容。2020年半导体行业下游应用市场逐渐回暖，包括智能手机、PC、

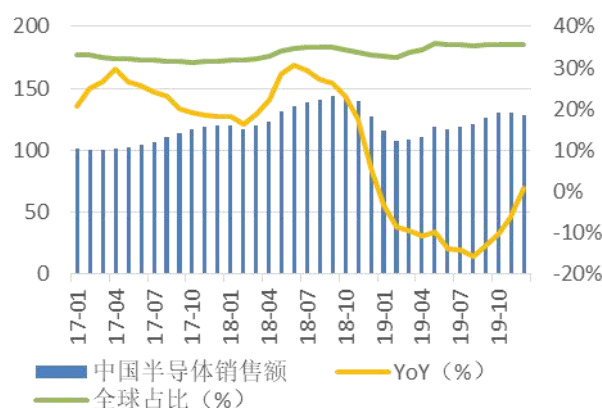
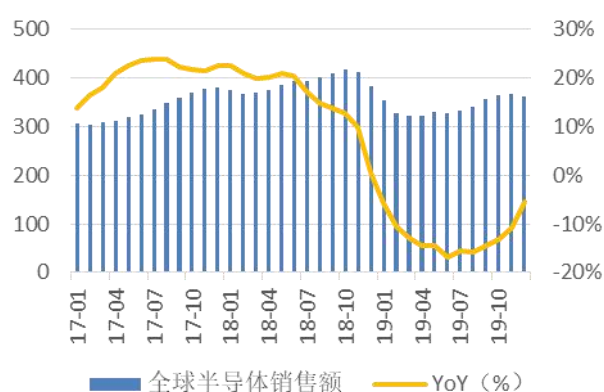
汽车电子、安防、存储与5G等细分市场上涨动力强劲。2020年，随着5G加速商用推广，5G手机有望快速渗透，叠加5G手机高含硅量，半导体需求增长动力强劲。

2020年半导体下游应用市场呈现全面复苏态势，随着5G商用推广、汽车电子加速渗透与数据中心建设等顺利推进，半导体行业需求端景气度高企有望抵御疫情短期扰动，半导体产业链包括代工、封测、设计、设备以及材料等环节将持续受益。

半导体销售额方面，2019年12月全球半导体销售额361.0亿美元，同比下降5.50%；2019年Q4全球半导体销售额1093.4亿美元，同比下跌9.93%，环比上涨6.0%。2019年Q4全球半导体销售额环比持续爬升，半导体行业复苏动力强劲。12月中国半导体销售额128.1亿美元，同比增长0.80%，环比下降0.01%，全球占比维持在35%左右。全球半导体销售额12月同比跌幅收紧明显，中国半导体销售额12月同比小幅上升，2019年下半年半导体行业景气度高涨，下游需求保持旺盛。

全球半导体销售额（亿美元）

中国半导体销售额（亿美元）

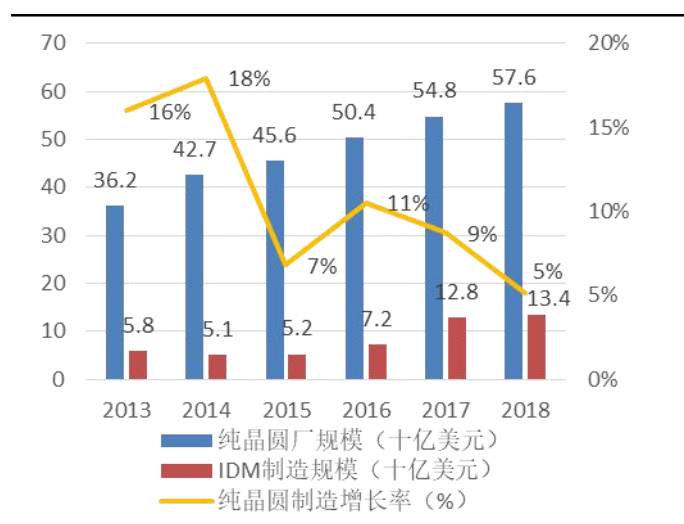


半导体代工方面，据IC Insights数据，2018年全球晶圆代工厂商销售额710亿美元，较2017年的576亿美元增长5%，全球晶圆代工厂商销售额连续五年年成长率高于5%。2013年全球晶圆代工厂商销售额为420亿美元，2013年至2018年年均复合增长率为14.42%。其中最近五年纯晶圆代工厂商销售额占整个晶圆制造市场的比例平均约为86%。

台积电2020年1月实现营收1036.83亿新台币，同比增长32.8%，环比增长0.4%。1月营收创历史同期新高，同比增速创5年同期新高，环比增速为4年同期首次正增长。台积电1月数据延续高景气度，收入体量、同比增速以及环比增速均实现突破。收入体量方面，台积电自2019年8月至2020年1月连续6个月单月营收超千亿新台币，属历史首次，代工业务体量预计稳定步入新台阶；1月营收体量创历史同期新高，传统淡季体量仍突破千亿新台币。联电1月实现营

收140.9亿新台币，同比增长19.46%，环比增长5.4%，淡季营收环比仍增长，创历史同期新高。半导体代工龙头1月收入体量创同期新高，增速创近年同期新高；半导体行业发动机有望推动开启新一轮景气大周期。

全球半导体晶圆制造市场规模



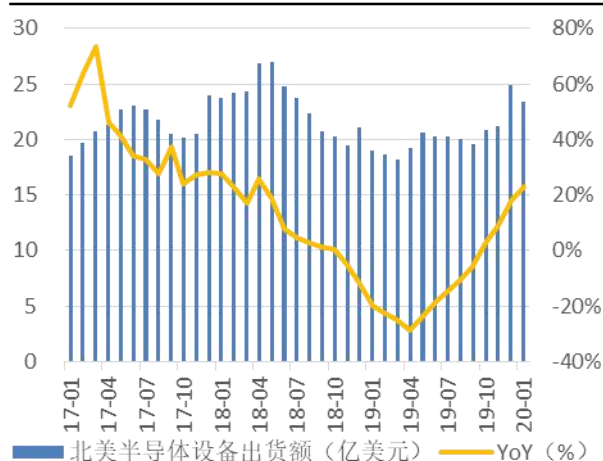
2020年半导体行业延续去年年末高景气度，1月各大半导体代工与封测龙头营收淡季不淡，代工与封测龙头上调2020年资本开支指引。台积电2019年资本开支151.5亿美元，预计2020年资本开支150~160亿美元，资本开支仍维持高位水平。联电、中芯国际、日月光与安靠预计2020年资本开支分别同比上涨66.7%、55.0%、30.0%与17.0%。全球半导体销售、代工、封测与设备等供给端景气度全面高企，尤其以代工龙头台积电为代表，2020年高额资本开支有望推动半导体行业产能扩张，半导体高洁净材料环节将协同受益。

全球半导体代工与封测厂商 2019 年与 2020 年资本开支情况

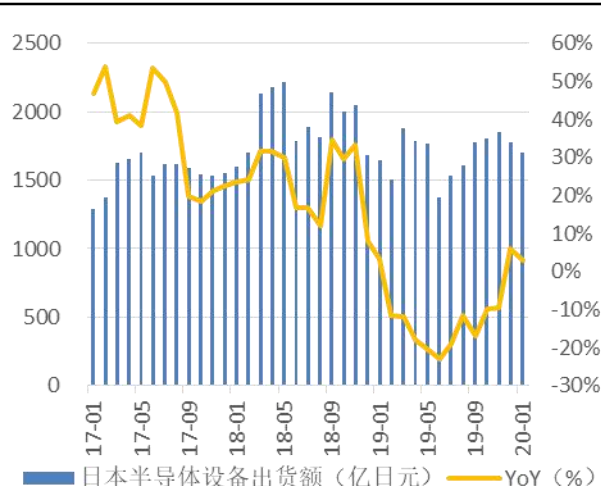
厂商	2019 年	2020 年指引	2020 年 YoY (%)
台积电	151.5	150~160	-0.1%~5.6%
联电	6	10	66.7%
中芯国际	20	31	55.0%
日月光	15.8	20.5	30.0%
安靠	4.7	5.5	17.0%

半导体设备出货量是洁净材料需求市场的晴雨表。在半导体设备出货额方面，1月北美半导体设备出货额23.45亿美元，同比增长22.90%，环比下降5.90%。1月日本半导体设备出货额1701.29亿日元，同比增长3.10%，环比仅下降4.40%。北美与日本半导体设备出货额均创近年同期新高，半导体产能扩张进展顺利，有望持续支撑配套洁净材料需求。

北美半导体设备出货额（亿美元）



日本半导体设备出货额（亿日元）



半导体高洁净材料高度受益于本土晶圆产线扩张建设项目。截至2018年底，我国大陆正在运营的晶圆生产线共有100多条，其中12英寸晶圆生产线共10条，8英寸晶圆生产线共20条，6英寸晶圆生产线共50多条。根据IC Insights数据，至2018年底，我国大陆8至12英寸晶圆产能约236.1万片/月（等效8英寸），占全球晶圆总产能的12.5%，相对于2017年仅占10.8%的情形，提升了1.7个百分点。预期到2020年，我国大陆晶圆产能将进一步提升至405万片/月，届时将占全球晶圆总产能的19%左右。

另外，根据芯思想研究院数据，截至2018年底，我国晶圆制程12英寸产能约60万片，8英寸晶圆产能约90万片，6英寸晶圆产能约200万片，4英寸晶圆产能约200万片。

截至2018年底我国大陆正在运营的12英寸生产线共有10条，在2017~2018年期间建成投产的12英寸生产线共有5条，尚在建设中的12英寸生产为18条，计划中待建设的12英寸生产线2条，合计35条生产线。近年我国12英寸晶圆生产线总投资规模约1.5万亿元，将带动国产高洁净应用材料的加速导入。

我国大陆在建12英寸晶圆生产线汇总表

序号	企业	地点	生产线名称	投资规模	技术水平	产能（万片/月）
1	中芯国际	北京	B3	40 亿美元	28-14nm	3.5
2		上海	SN1	675 亿元	14-10nm	3.5
3			SN2		28-14-10nm	3.5
4		深圳		106 亿元	90-40nm	4
5	三星（中国）	西安	Fab2	70 亿美元	扩产 NAND	14.0→20.0
6	福建晋华	晋江		370 亿美元	2xnmDRAM	6
7	格芯（成都）	成都		100 亿美元	0.18-0.13CMOS 22FDX	一期 2.0; 二期 6.0
8	华虹（无锡）	无锡		100 亿美元	90-55nm 特色工艺	

9	粤芯半导体	广州		70 亿元	0.18-0.13umCMOS	
10	南京紫光存储	南京		300 亿美元	3D NAND Flash, DRAM	30
11	紫光国芯存储	成都		240 亿美元	3D NAND Flash 及模块	30
12	厦门士兰集科	厦门		70 亿元	MEMS 及功率器件	8
13	德淮半导体	淮安		500 亿元	CMOS 图像传感器	24
14	时代芯存	淮安		总 130 亿元	相变存储器芯片	10
15	武汉弘芯	武汉		1280 亿元	先进逻辑、射频工艺	9
16	芯恩（青岛）	青岛		150 亿元	CIDM 代工	
17	华润微电子	重庆		100 亿元	功率半导体	
18	矽力杰半导体	青岛		180 亿元	先进模拟芯片	4
19	长江存储	武汉		240 亿美元	3D NAND	一期 10
20	长鑫存储	合肥		1500 亿元		一期 12

截至2018年底我国大陆正在运营的8英寸生产线共有20条，在2017~2018年期间建成投产的8英寸生产线共有4条，尚在建设中的8英寸生产为8条，合计32条生产线。近年我国8英寸晶圆生产线总投资规模约447亿元。

我国大陆在建12英寸晶圆生产线汇总表

序号	企业	地点	投资规模	技术水平	产能（万片/月）
1	中芯国际	绍兴	58.8 亿元	MEMS, IGBT	
2	大连宇宙	庄河	24 亿元	功率半导体	2
3	德科玛（南京）	南京	30 亿美元	0.18-0.11 μm CIS	4
4	中環航天	盱眙	60 亿元	CIS 传感器	一期 2；二期 2
5	格科微电子	嘉善	25.4 亿元	CMOS 传感器	
6	海辰半导体	无锡	69 亿元		10
7	赛莱克斯微系统	北京		MEMS	

随着化合物半导体重要性日渐提升，第二代半导体（以GaAs为代表）和第三代半导体（以GaN、SiC为代表）材料和芯片生产线不断涌现，并快速成长。

我国大陆在建 8 英寸晶圆生产线汇总表

序号	企业	地点	材料类型	晶圆尺寸	生产线状况
1	株洲中车时代	株洲	SiC	6/4 英寸	2018 年 1 月，该公司 6 英寸 SiC 芯片生产线完成调试，可实现 4 英寸及 6 英寸 SiC SBD、PIN、MOSFET 等器件的研发生产，是国内首条 6 英寸 SiC 器件生产线。
2	世纪金光	北京	SiC	6 英寸	企业前身是中原半导体研究所，2018 年 2 月 1 日 6 英寸 SiC 器件生产线成功通线。
3	英诺赛科	珠海	GaN	8 英寸	2017 年 11 月 9 日生产线通线投产。该生产线是我国首条 8 英寸硅基 GaN 材料及器件生产线。主要产品为 8 英寸硅基 GaN 晶圆及 100-650V 功率器件。
4	苏州能讯	苏州	GaN	3→4 英寸	该企业采用 IDM 模式，自主发展 GaN 材料生长、芯片设计、晶圆制造、封装测试、可靠性研究与应用。GaN 器件生产线于 2011 年开始建设，2015 年建成投产。

5	江苏能华	苏州	GaN	6/4 英寸	公司专业从事 GaN 器件和模块的设计、研发、制造和销售。2017 年 11 月 15 日，4/6 寸 GaN 晶圆生产线投产。
6	厦 门 士 兰 明 镓	厦 门	GaN	6/4 英寸	2018 年 10 月 18 日，士兰明镓（厦门）6/4 英寸 GaN 化合物半导体器件生产线开工建设，项目总投资 50 亿元。
7	北 京 双 仪 微 电 子	北 京	GaAs	6/4 英寸	主要从事 GaAs 晶圆材料的外延生长和 GaAs 微波器件制作生产。
8	三安光电	厦 门 / 泉 州	GAN、SiC	6/4 英寸	2018 年三安光电斥资 333 亿元在福建泉州南安高新技术产业园区建造第三代半导体产业线，涉及到材料生长、LED 外延、集成电路、电力电子器件等的研发和生产。

半导体洁净应用材料市场空间广阔，并持续受益先进制程的推进，随着刻蚀/沉积道数的增多以及高毒性气体的大量使用，高洁净材料环节将迎来迅猛发展。此外，我国本土晶圆正处于大力扩张期，12寸、8寸以及化合物半导体产能增速均全球领先，我国本土高洁净材料市场受益本土晶圆厂建设高峰期。

（2）生物医药行业：保持稳定增长。

医药行业与人民群众的日常生活息息相关，是为人民防病治病、康复保健、提高民族素质的特殊产业。随着世界经济的发展、人口总量的增长、社会老龄化程度的提高以及民众健康意识的不断增强，全球医药行业近年保持了较高的发展速度。中国医药市场在全世界占第二位，同时中国现已成为全球化学原料药的生产和出口大国，也是全球最大的化学药制剂生产国。近年在国家一系列医改政策的实施引导下，中国医药产业正从制药大国向制药强国转变。

自新型冠状病毒疫情发生以来，不少企业开始跨界转产口罩，广汽集团、上汽通用五菱、工业富联、三枪内衣、比亚迪子公司、富士康等，都发出转产口罩的消息。医药生物行业也是疫情短期受益主题之一。2020年春节疫情的爆发促进了我国互联网医疗短期需求，加速推进了行业的发展，而医药行业也随之井喷。

医药行业的发展似乎正契合了中国经济新常态的特征：增长进入换挡期，由高速增长转为中高速增长，而行业发展要依靠改革、调整和创新驱动发展。中国已全面运行在与世界医药市场轨迹中。随着国家对医药行业的管理创新和政策新趋势，生物医药、创新药物进入前所未有的高速发展期。我国作为全球仅次于美国的第二大医药市场，无疑具有强劲的市场潜力，创新药物的研发和专利到期药物的抢仿备受瞩目。

伴随着医药工业的不断发展逐步成长壮大。到目前为止，我国已经能够生产的医药包装产品在品种和质量方面基本满足制药工业的要求，很多产品已销往国外。2020年是“十三五”的最后一年，今年医药检测行业将面临严峻形势，产业急需提升。

我国现已成为全球化学原料药的生产和出口大国，也是全球最大的化学药制剂生产国。但是，医药行业属于技术密集型产业，我国医药产业起步晚、基础差，整体技术水平与国际成熟市场有较大差距。

中国是全球第二大医药市场，中国已有的药品批准文号总数中95%以上为仿制药，仿制药仍是国内医药消费市场的主体，但主体仿制药行业竞争力不高。

新冠肺炎的全球传播引发了各界对医药行业的关注。在中国市场，最初是口罩、消毒剂等防护概念受到爆炒。随着各界对疫情了解的深入，市场开始出现分化，目前各界更加关注医疗行业的基本面和中长期趋势。

随着全球人口自然增长、人口老龄化程度提高，医疗健康行业的需求将持续提升。此外，发展中国家的经济增长提高了消费能力，全球范围内长期来看医疗器械市场将持续保持增长的趋势。根据EvaluateMedTech预计，2018年全球医疗器械市场容量约为4,278亿美元，2017-2024年全球医疗器械销售额平均增长5.6%，2024年将达到5,945亿美元。

我国是人口大国，人口老龄化程度不断提高，随着经济的快速发展，民众支付能力不断增强，医疗体系逐步完善，我国医疗器械行业增长迅速，已经成为全球第二大市场。根据中国药品监督管理研究会与社会科学文献出版社联合发布的《医疗器械蓝皮书：中国医疗器械行业发展报告（2019）》，2018年我国医疗器械生产企业主营收入约为6,380亿元，2021年至2022年医疗器械生产企业主营收入将有望突破万亿元，我国医疗器械行业复合增长率持续保持在15%左右,中国市场未来一段时间将维持高速扩容态势。

图：2015-2024 年全球医疗器械市场规模情况（十亿美元）



（3）食品领域：进入增长新常态

食品包装行业起步于20世纪40年代后期，无菌包装市场从20世纪60年代开始迅速扩大，到20世纪90年代，发达国家无菌包装在食品包装中所占比例已超过65%。我国从20世纪70年

代开始引入无菌包装技术，随着国外先进技术设备的不断引进，我国无菌包装市场开始快速增长。

随着对即食品的需求增加，无菌包装市场正在高速增长。另外，越来越多的政府法规禁止使用食品防腐剂，尤其是在发达国家，这正在推动无菌包装的使用。根据MarketsandMarkets的预测，无菌包装市场有望从2017年的396.2亿美元增长到2022年的664.5亿美元，CAGR高达10.89%，其中亚太地区将成为增长最快的市场。在亚太地区中，中国是无菌包装的最大消费国，其次是印度。随着食品和饮料行业的不断发展，中国有望推动无菌包装市场的发展。印度越来越倾向于方便的产品包装，也将带动亚太地区的无菌包装市场。

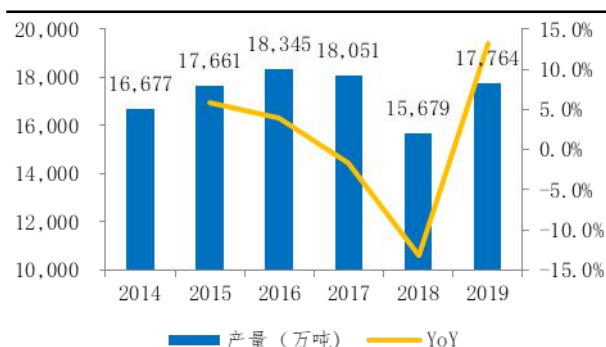
无菌包装市场规模（单位：十亿美元）



从无菌包装的下游应用来看，饮料是无菌包装的最大应用行业。从我国软饮料的产销情况来看，近几年我国对软饮料行业实施了更加严格的监管标准，并淘汰掉一批不符合生产标准的软饮料工厂，随着我国软饮料行业进入了产品结构调整期，产量以及销量均呈现了下降的趋势，2018年我国软饮料产销量分别为1.57亿吨和1.56亿吨，同比分别下降13%和11%。

随着我国软饮料行业短暂调整期的结束，国内软饮料市场前景依旧十分乐观，2019年全国软饮料产销量分别为1.78亿吨和1.72亿吨，分别增长13%和10%，市场大幅回暖。

我国软饮料产量情况



我国软饮料销量情况



在乳制品市场上，我国乳制品消费以液态奶为主，占据55%的份额，奶粉和干酪分别占

据32%和13%份额。国内乳制品产销量在2018年经历了较大幅度的下跌之后，2019年增速大幅反弹，当年产销量分别为2284万吨和2711万吨，同比分别增长1%和1%。

乳品消费是衡量人民生活水平的重要指标之一，但中国人均乳品消费仍远低于世界和亚洲水平，目前数据显示，我国人均饮奶量已从二十年前的不足6千克，提高到约36千克（日均100克），我国人均饮奶量是世界人均的三分之一，不足亚洲人均的二分之一，不足印度人均的1/2，不足美国人均的1/5，不足欧洲和澳洲人均的1/8，从我国乳制品消费量与全球水平的对比来看，我国乳品行业仍有较大增长空间。2018年我国乳制品人均消费量21.2千克，美国的人均消费量为67.1千克，不足美国的三分之一。即使考虑到亚洲人与西方的饮食结构差异，日本的人均乳制品消费量34.6千克，同样大幅领先于国内的水平，我国乳制品行业仍有较大增长潜力。目前国内主要是三四线及农村市场人均消费量更低，未来低线市场的增长潜力更大。

软饮和乳制品是无菌包装的主要下游应用，随着我国消费升级持续推进，我国软饮及乳制品市场仍有较大的增长空间，有望带动上游无菌包装市场规模持续增长。

我国乳制品产量情况



我国乳制品销量情况



2、公司所处行业地位

洁净应用材料行业具有较强的延展性，产品应用领域比较广泛。公司基于客制化生产的独特模式，信息化的快速反应管理体系，良好的市场声誉和广泛的客户群体，国内领先国际先进的技术研发，在营业规模、应用领域和技术水平等方面居于行业前列，是国内唯一覆盖泛半导体、生物医药、食品安全三大领域的高洁净应用材料制造商。

在泛半导体领域，国内半导体行业正处于飞速发展时期，经过多年持续努力，公司产品通过了美国排名前二的半导体应用设备厂商的认证，填补了国内超高洁净产品的空白。公司依托国家政策，在稳定洁净产品生产品质的同时，对更多产品进行研发，覆盖于半导体制程设备和厂务端所需的真空系统和气体管路系统。在迎接半导体行业第三次浪潮向我国转移的关键时刻，面临以中兴通讯禁售令为先导的中美贸易战热潮起端的时刻，公司积极配合泛半

导体下游产商，如半导体芯片厂、LCD/LED面板厂、光伏太阳能厂等，从上游开始，关注半导体高洁净度、高精密化、高集成性的行业趋势，服务于本土化进程，最终实现国内半导体生产最终产品的自主化、国产化，提高我国半导体产业在全球的话语权和竞争力。

在生物医药领域，公司是亚洲第一家通过 ASME BPE 管道管件双认证企业，在医药行业成功替代国外进口产品，填补国内空白。同时第二代无菌隔膜阀经过公司泵阀实验室严格的寿命测试，性能优良，品质稳定。在生物医药的上游行业对医药设备洁净标准精益求精，配合下游公司，依据新一轮GMP认证标准，保障和提高药品品质，将设备与工艺做到有机结合，在医药设备行业树立高洁净应用材料标准。

在食品安全领域，公司在行业内做到了国内第一。公司一直把提高食品安全放在首位，密切关注国际食品卫生设备的标准发展更新情况，与中国乳制品工业协会共同推动国内乳品行业“管路系统自动焊接标准”与国际接轨。目前，公司已经开发出全系列符合国际卫生标准的第二代高效离心泵产品，已通过美国 3A 认证，同时通过欧洲卫生设备设计组织（EHEDG）的认证，向全球食品安全指南和标准融合。卫生级蝶阀通过了欧洲卫生工程设计组织认证。公司从创立伊始，就致力于食品行业上游材料与设备的自动化、无菌化生产。多年来，公司成功在业内树立了“KL”品牌，在业内有广泛的知名度。同时，公司密切关注国际食品卫生设备的标准发展更新情况，目前与我国乳制品工业协会共同推动国内乳品行业“管路系统自动焊接标准”与国际接轨。

公司食品饮料类高洁净应用材料是食品饮料设备重要组成部分，随着国内外食品饮料市场规模的不断发展，相关设备投资也会得到快速的增长，新增设备投资和备件市场需求均会拉高对洁净应用材料需求。同时，频发的食品安全事故已经增强食品企业的质量控制意识，建立以食品安全追溯体系为标准的行业准入机制，从源头上杜绝不安全的食品入市已经成为趋势，食品饮料设备行业的高端洁净应用材料需求将不断增长，公司食品饮料设备类高洁净应用材料的市场增长动力巨大。

在无菌包装行业，行业惯例是下游客户通常会基于自身经营发展需求，综合考量上游供应商的产品质量、价格、售后服务、包装材料的多规格性、包装材料和灌装机配套使用的稳定性等来确定供应商。公司子公司山东碧海有能力独家为客户同时输出，能为下游液态食品生产企业提供从包装技术咨询到设备集成与安装、包装材料和售后服务支持的一体化配套方案的企业能更好的增加客户粘性，进而有效提高该类企业的市场竞争力，其价格走势与服务能力、行业特色密切相关，综合性价比会随着服务范围的扩大、服务水平的提高而逐步提高。

目前，行业内有能力提供一体化配套方案的企业较少，公司子公司山东碧海是液态食品领域为数不多的能够同时生产、销售纸铝塑复合液态食品无菌包装纸和无菌纸盒灌装机的企业之一。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	主要是本期付工程及设备款增加所致
应收票据	主要是本期改变付款方式所致
应收款项融资	主要是期初银行承兑汇票到期减少所致
预付款项	主要是本期预付原材料款增加所致
其他应收款	主要是本期员工借款及备用金增加所致
其他非流动资产	主要是本期预付工程及设备款增加所致

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

1、严控质量管理，把握先进技术水平，多行业齐头并进持续发展

新莱应材历时二十余年，在高洁净应用材料领域不断创新，紧抓时代发展步伐，合理布局产业，最终使公司经营业绩快速增长，成为涉足食品饮料、生物医药、泛半导体等多行业的企业。

公司始终坚持以质量求生存的质量理念，通过规范质量，从原材料采购、检验到生产过程控制及后续产品质检中，做到批次的记录有序，有力保证了公司的生产。

公司拥有开发设计、精密机械加工、表面处理、精密焊接、洁净室清洗与包装等一系列核心技术，是目前国内同行业中少数拥有完整技术体系的厂商之一，在国际同行业中处于先

进水平。产品的加工精度、表面粗糙度、极限真空度等技术指标达到国内外先进水平，获得了国内外客户的广泛认可，符合包括SEMI、ASME BPE、3-A等一系列国际标准和规范。截至报告期末，公司及各控股子公司合计拥有已授权的有效专利188项。

此外，食品包材行业通常由下游客户基于自身经营发展需求，综合考量上游供应商的产品质量、价格、售后服务、包装材料的多规格性、包装材料和灌装机配套使用的稳定性等来确定供应商。有能力独家为客户同时输出纸铝塑复合液态食品无菌包装纸、无菌纸盒灌装机，能为下游液态食品生产企业提供从包装技术咨询到设备集成与安装、包装材料和售后服务支持的一体化配套方案。目前，行业内有能力提供一体化配套方案的企业较少，公司子公司山东碧海是液态食品领域为数不多的能够同时生产、销售纸铝塑复合液态食品无菌包装纸和无菌纸盒灌装机的企业之一。报告期内，公司全资孙公司碧海机械为主要起草单位的国家标准《纸基复合材料灌装成型包装机通用技术条件》（GB/T 38078-2019）已于2019年10月18日发布。报告期内，公司子公司山东碧海获得临沂新动能领军企业、莒南功勋企业、突出贡献奖、最受欢迎的雪糕包装设备企业、中国轻工业联合会科技进步二等奖、中国轻工业液态食品机械行业十强企业、中国液体食品机械行业十强企业、中国轻工业装备制造行业三十强企业、碧海瓶无菌纸盒灌装机技术发明一等奖、中国食品装备行业三十年贡献企业奖、中国食品装备行业三十年科技创新奖、中国农垦乳业发展贡献奖等荣誉称号。

美国子公司GNB经过60年的持续发展和研究，具备世界一流和领先的超大尺寸真空阀门的客制化设计能力和制造工艺，产品主要应用于航空航天领域、大型基础建设项目及其他电子洁净行业，服务于美国、欧洲、中国、以色列、印度等国家和地区的客户以及高校、研究所等专业科研单位。

2、广泛的国际资质认证

公司先后通过了由德国TÜV 机构实施的欧盟承压设备指令（PED）认证、美国3-A协会实施的3-A卫生标准认证、美国机械工程协会实施的ASME(U+S)认证、BSI实施的ISO9001质量管理体系认证等多项国际权威认证，产品符合美国机械工程师协会ASME BPE、国际半导体设备和材料协会（SEMI），欧洲卫生设备设计组织EHEDG认证，同时获得ISO 9001质量管理体系、企业知识产权管理体系认证、中国职业健康安全管理体系认证、环境管理体系认证、江苏省企业研发管理体系认证、两化融合管理体系评定证书等。

公司子公司山东碧海获得了包括中国食品农产品认证、CNCNA食品安全管理体系认证、森林认证FSC、环境管理体系认证、质量管理体系认证ISO9000等。

3、优秀的研发能力

公司泛半导体产品研发团队平均拥有接近20年的行业从业经验，在产品生产过程严格依据相关质量控制体系和环境管理体系，在业内架构新莱品牌，并积极与科研院所合作，从模具设计、工装及生产制造等诸多环节融入各行业客户的经营生产要求，并凭借对下游行业客户和市场的深刻认识，实现了与客户的同步开发、共同制定产品方案，旨在提供最高质量的产品，重视产品质量和细节，从而有效地提高了公司的整体服务能力。

国内经济的发展不断提高国民生活水平，大大促使乳品行业蓬勃发展，相关的高端生产设备长期依赖进口，给乳企造成很大的成本费用，新莱承载着社会责任及提高国内相关设备工艺技术水平信念，加大技术、资金投入立项开发高端平滑泵、高端均质泵等高端产品已在国内部分企业成功应用验收，得到国内市场的认可，为企业降低设备成本，相关技术缩短与国外的差距。

2019年，“新包装·新价值·新增长——山东碧海2019新产品发布会”上一款富有东方格调、时尚品味，由碧海独创全球首发的专利新型包装“碧海瓶”惊艳亮相，“碧海瓶”的诞生是灭菌奶包装的一个创新，解决了小包装加大盖的问题，填补了无菌罐装的国产空白，为中国奶业发展做出了贡献，为食品行业发展注入了新动力。公司子公司山东碧海在中国（国际）乳业技术博览会上发布新产品：碧海瓶无菌纸盒灌装机、常温冰淇淋、1.5L大容量无菌纸盒灌装机，其中，碧海瓶无菌纸盒灌装机被中国乳制品工业协会、国际乳品联合会中国国家委员会授予技术发明奖一等奖，展现了公司子公司山东碧海无菌纸盒灌装机械制造行业中的技术革新及在新型包装应用中的新突破，也展现了公司子公司山东碧海强大的研发能力。

4、丰富的客制化生产经验

客制化生产把规模生产和定制生产这两种生产模式有效结合起来，满足客户个性化的需要。公司在高洁净应用材料行业耕耘多年，积累了丰富的客制化生产经验。与同行业其他公司相比，公司不断深化客制化生产模式在工艺流程、应用领域等方面的运用，优势明显，具体表现为：第一，客制化生产不仅限于产品的制造阶段，而是在客户个性化需求的基础上，根据客户所处行业的特性和标准，从开发设计、材质选择、工艺流程到组装测试、物流运输等全方位的运用；第二，公司客制化生产涉及电子洁净、生物医药和食品饮料等众多行业，应用领域全面；第三，为适应客制化生产模式需要，公司建立了基于信息化的快速反应管理体系，能够在较短期限内设计、制造并交付符合客户特定需要的产品；第四，公司通过长期与高端客户进行业务合作，学习高端客户的管理水平和相关技术知识，不断提高公司客制化

水平。

我司的客制化产品反应釜、压力容器等产品与全球领先的生物医药公司默克（Merck）、全球知名的半导体设备及材料公司英特格（Entegris）等有很深入的合作。

5、丰富的客户资源

公司是国内少数能够覆盖泛半导体、生物医药、食品饮料三大应用领域的高洁净应用材料研发与制造商之一。公司在经营过程中，凭借过硬的技术实力、优质的产品、及时全面的售后服务以及持续的研发创新在行业内具备了较高的知名度，积累了丰富的客户资源，与国内下游知名企业进行紧密且长期稳定的合作不但有助于公司迅速扩大销售规模，同时有利于公司及时了解和掌握下游行业的工艺改进和革新，及时把握下游行业发展动向以及客户对于新技术、新产品需求，进行前瞻性研发，以巩固并提升在行业内的核心竞争力，为公司保持市场的领先地位奠定了牢固基础。

公司依托持续的技术研发、工艺改进以及可靠的产品品质，逐步建立了与国内外领先企业稳定的业务合作关系，形成了良好的市场形象。公司在食品饮料、生物医药、泛半导体等三大行业荣获众多知名客户颁发的优秀供应商等荣誉。

世界顶级半导体制造设备企业AMAT加大半导体的真空系统产品的合作，中国领先的存储器芯片设计与制造公司长江存储在高端真空阀门等产品方面也有深入合作。

6、强化公司内部管理，协同集团产业链优势

随着企业规模不断扩大，体系内产业协同和风险管控是公司管理重要关键点。公司整合美国GNB、台湾新莱、山东碧海等子公司及国内外销售点，继续对体系内企业之间的协同合作开展深度整合：通过SAP等企业管理系统，协调整个集团内部子公司之间产品供应的有效衔接、客户反馈信息在产业链各环节的及时传递与反应、销售渠道之间的共享与合作、研发团队之间的合作与分工等全面开展业务层面的整合；通过集团化管控结构与机制的完善、财务与风控管理机制的完善、沟通与决策机制的完善等逐步强化管理层面的整合。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年度，公司根据年度经营总体计划，在经营管理层的带领下，全面有序推进各项工作。但受突如其来的新冠肺炎疫情和国内外经济形势影响，使公司业务收入和经营业绩受到较大影响。

报告期内，公司实现营业收入607,048,924.68元，同比下降5.72%；营业利润41,434,279.14元，同比上升19.14%；归属于上市公司股东的净利润33,757,229.41元，同比上升10.44%。

2020年第一季度，受新型冠状病毒疫情和国内外经济形势影响，公司产能恢复、员工返岗、物流等受到限制，上下游产业链企业存在复工滞后、订单延后或需求不足情形；因疫情影响，产能利用率降低导致产品单位制造成本有所上升；新增防控物资、为武汉疫情防控捐款等因素，公司一季度销售订单及交付量、经营业绩同比下滑。

2020年第二季度，随着国内疫情得到有效控制，公司业务进展顺利，生产经营快速恢复；同时，公司积极应对后疫情时代的变化，保持战略定力，加大对市场的开拓力度与新产品的研发投入，强化营销管理，积极推动费用管控，公司2020年半年度归属于上市公司股东的净利润较上年同期相比稳定增长。在泛半导体领域，受益于半导体国产化趋势，在国内前二大之一的半导体设备商的新增订单同比成倍数增长，同时海外疫情导致美国前二大的半导体设备商转单，该业务领域的市占率有所提升；在食品领域，二季度开始国内呈现强劲恢复，新客户和新产品的推广顺利进行，尤其是高毛利产品的市场认可度得到提升；在生物医药领域，伴随着国内疫苗需求量的上升，生物制药业务板块也呈现稳健成长。

报告期内，公司着重围绕以下几方面开展工作：

（1）公司内部管理计划

一是要继续加强生产经营及管理，以市场营销、生产管理、质量管控和成本控制为主线，以生产管理和品质管控为重点，强化生产管理，努力提高品质管控能力；

二是进一步优化业务管理流程，加强全面预算管理，严格控制各项可控运营及管理成本，提升管理效率，以适应公司实施外延式扩展战略发展模式下，公司业务规模和经营管理队伍的不断扩大和集团化运作对公司的管理能力和管理水平提出的更高要求；

三是加强安全、环保、财务、证券、人力资源、工程建设、物流管理等领域的系统性风

险控制，以“标准化、流程化、数据化、信息化”为基础，充分运用信息化手段改善沟通、固化流程、强化标准，塑造可复制的管理体系，并以此为目标推动内部管理创新。

四是将继续整合美国GNB、山东碧海等控股子公司的统一管理，在具体分析面临情况的基础上，把握市场机会，优化并购之后带来的协调效应，充分发挥各子公司在各自市场上的优势。

（2）生产及品质体系保证计划

2020年上半年，公司在生产方面将继续朝“中国制造2025计划”发展，通过生产工艺与设备的更新，持续的推动生产的自动化与无人化。2020年，公司将针对内部质量流程进行持续改进，优化品质控制重点，进一步聚焦半导体应用产品，确保公司产品质量与国外一线品牌保持一致。同时对于其他类型产品，进一步细化检测标准，根据不同行业应用分类分级，确保产品能够符合相关行业的要求。

（3）设备管理计划

2020年上半年，公司着重进行设备运营管理，降低设备折旧费用，推行TPM，保证设备维修质量，提高运转率。在设备管理机构上，构建“三级网络”，实现企业、车间、班组三级企业设备网络化管理；在设备管理方式上，实行“三全管理”，及实行全面管理、全员管理和全程管理；在设备检修维护上，实行“三严”管理，严格执行检修计划和检修规程，严格把好备品备件质量关，严格抓好检修质量和技改检修完工验收关。确保公司设备管理的持续完善。

（4）研发计划

2020年上半年，公司继续响应国家《中国制造2025》规划要求,落实和完善“双创”政策措施，引进一系列国内外专业人才，在整合GNB、基于美国本土长期积累的先进技术，提高公司产品在相关领域的核心竞争力水平，扩大产品的市场规模，为公司未来的创新打下坚实的基础。

公司继续坚持以市场为导向，深化技术服务，重视人才培养，技术团队的建设。在统筹2019年的重点研发高端高效高洁净泵、超洁净管道管件、超洁净高密封性真空腔体、生物用无菌阀门等系列产品的的基础上，针对缩短国内品牌与国际品牌的技术差距，体现中国制造的核心价值。公司加大资金投入，持续推进质量管理体系的改进，把持续改善产品品质作为延续企业生命的理念，加强研发力度，对管道管件、阀、泵、腔体、换热器、均质机等进一步研发，提高技术成果转化水平。

同时，公司积极响应国务院《关于推进奶业振兴保障乳品质量安全的意见》，到2020年，

奶业供给侧结构性改革取得实质性成效，奶业现代化建设取得明显进展。产业结构和产品结构进一步优化，婴幼儿配方乳粉的品质、竞争力和美誉度显著提升，乳制品供给和消费需求更加契合。乳品质量安全水平大幅提高，消费信心显著增强。到2025年，奶业实现全面振兴，基本实现现代化，奶源基地、产品加工、乳品质量和产业竞争力整体水平进入世界先进行列。

公司配合子公司山东碧海，在整合市场资源及原有技术的基础上，配合我国乳制品工业协会，共同推动国内乳品行业“管路系统自动焊接标准”与国际接轨。

（5）市场营销计划

2020年上半年，一方面，公司基于2019年半导体行业业务开发、自有的超高洁净管件零部件产品应用于业内核心企业的基础上，继续整合线上与线下资源进行并行营销；另一方面，公司在生物医药行业将大力开发血液制品、单抗、疫苗等客户。科学严谨地剖析现有市场状况和销售状况，分析市场格局并寻求机会是营销工作长久的核心。公司将在市场精耕的前提下，精兵简政、全面布局、控制销售成本、挖掘市场潜力、寻找市场机遇，并对业务人员及代理商进行严格的培训和能力考核，提升团队能力，创造更广阔的发展前景。

2020年上半年，公司在统筹山东碧海原有客户的基础上，提高大客户推广力度的同时，继续维护中小客户，拓展区域市场、提升GasPak品牌，积极加强区域营销，推进大客户开发与关系维护。加快新产品研发进度和市场推广进度。完善子公司的客户规模及治理能力，充分扩大山东碧海在国内外食品饮料包材及灌装机市场的知名度。

（6）人力资源工作计划

2020年上半年，由于疫情影响，公司人力资源工作在公司整体战略规划下，进一步加大科学的人力盘点力度及关键人才的储备工作。在优化人力的基础上，再次细化各分子公司，事业部的考核，充分发挥人力资源部的专业职能，协助公司相关工作的高效有序开展。逐步落实公司的企业文化，进一步坐实企业的价值观，并将企业文化落实到公司的方方面面，加大企业文化宣传口径，增加抖音/快手/今日头条等展示方式，加快延续并继承，增强公司活力及凝聚力。继续加强专业人才的储备培养，无论是外部引进还是内部培养，形成符合公司现状的考评机制；在现有的基础上，薪酬绩效体系依照战略重新调整，进一步加大业务端/技术端的考核力度；完善公司内部培训体系，结合公司现有的技能矩阵培训方式，细化培训平台的OJT成长路径，提升现有人才素质及水平。继续结合公司工业化4.0的规划，完成企业的劳动力工时管控。

（7）供应链工作计划

2020年上半年，公司继续深入2019年公司供应链门户上线工作，通过应用人工智能，物联网，机器人流程自动化引进，通过国内外期货市场行情，统筹兼顾，关注国际市场贸易争端变化、关注汇率变动，打造可预测战略寻源，前瞻性供应商管理，从而实现降本增效，显著降低合规风险，保证供应链体系的及时、完整，保证生产的及时，为公司2020年业绩增长服务，实现公司业绩增长目标，同时满足外部客户的需求。

（8）资本运作工作计划

2020年上半年，公司继续统筹2019年内涵式发展和外延式发展并走的战略，进一步推进并购重组事项的进一步发展，完善重组事项之后业绩承诺的规划；推进公司可转换公司债券募投项目的进程，把握国家行业整合政策，加强与金融资本的战略合作，积极寻求产业发展的金融支持，在内外整合、并购重组的过程中不断培育、积累提高公司的整合能力，推动公司内部事项的继续建设，推动公司食品饮料、生物医药、泛半导体三大产业链的战略布局。同时根据国家有关政策，将在适宜时间继续推出再融资计划，保证公司现金流充足的同时，也根据市场信息及时捕捉到新产品的投资方向。

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：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	607,048,924.68	643,885,144.26	-5.72%	
营业成本	437,094,086.58	478,111,220.90	-8.58%	
销售费用	49,346,829.14	53,178,875.90	-7.21%	
管理费用	38,048,092.46	36,221,102.62	5.04%	
财务费用	17,704,985.06	20,392,660.32	-13.18%	
所得税费用	6,279,774.70	4,278,195.34	46.79%	主要是本期利润提高增加所致
经营活动产生的现金流量净额	13,284,986.67	10,086,476.85	31.71%	主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-37,044,388.36	-24,733,633.97	-58.49%	主要是本期购建固定资产增加所致
筹资活动产生的现金流	-121,781,350.19	62,723,978.74	-294.15%	主要是本期偿还借款所

量净额				致
现金及现金等价物净增加额	-145,152,113.51	48,144,300.44	-401.49%	主要是本期原材料采购增加且重大项目投资减少所致

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：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						
泵阀	60,415,236.05	43,387,323.26	28.18%	-15.09%	-21.22%	5.88%
法兰	39,678,174.58	26,903,091.39	32.20%	-12.90%	-20.18%	7.81%
管道	55,349,799.73	40,283,821.73	27.22%	-14.98%	-16.29%	-11.25%
管件	108,695,478.72	76,269,023.57	29.83%	13.87%	13.57%	14.61%
腔体	56,266,444.00	43,473,790.94	22.74%	-1.28%	-1.44%	-0.74%
包材	246,400,213.53	175,025,276.59	28.97%	-8.30%	-11.80%	1.58%
机械	33,990,336.79	27,021,750.29	20.50%	-2.36%	-1.59%	-5.25%
配件	6,253,241.28	4,730,008.81	24.36%	2.40%	17.09%	-26.30%
合计	607,048,924.69	437,094,086.58	28.00%	-5.72%	-8.58%	2.52%
食品类	286,417,479.33	203,099,488.23	29.09%	-10.18%	-14.41%	3.50%
医药类	161,786,987.86	120,205,524.78	25.70%	14.65%	10.46%	2.82%
泛半导体	158,844,457.50	113,789,073.58	28.36%	-13.63%	-13.80%	0.14%
合计	607,048,924.69	437,094,086.58	28.00%	-5.72%	-8.58%	2.25%
内销	399,307,561.03	284,107,329.67	28.85%	3.05%	-2.55%	4.09%
外销	207,741,363.65	152,986,756.91	26.36%	-18.98%	-18.00%	-0.88%
合计	607,048,924.68	437,094,086.58	28.00%	-5.72%	-8.58%	2.25%

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：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	257,330,304.86	11.06%	195,062,003.14	9.45%	1.61%	
应收账款	415,589,917.45	17.86%	380,263,491.20	18.42%	-0.56%	
存货	759,837,408.71	32.65%	620,103,656.78	30.03%	2.62%	
投资性房地产	2,387,831.37	0.10%	2,795,471.60	0.14%	-0.04%	
长期股权投资				0.00%	0.00%	
固定资产	463,778,059.61	19.93%	476,544,509.51	23.08%	-3.15%	
在建工程	60,931,058.03	2.62%	16,082,827.41	0.78%	1.84%	
短期借款	427,288,082.75	18.36%	515,820,458.65	24.98%	-6.62%	
长期借款	124,169,160.51	5.34%	135,520,154.81	6.56%	-1.22%	

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

无

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
40,164,220.35	3,966,986.80	912.46%

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

(1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

募集资金总额	67,575.1
报告期投入募集资金总额	24,016.42
已累计投入募集资金总额	64,766.23
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	8,200
累计变更用途的募集资金总额比例	12.13%
募集资金总体使用情况说明	
一、首次公开发行股票 (1) 实际募集资金金额：经中国证券监督管理委员会证监许可〔2011〕1276 号文核准，昆山新莱洁净应用材料股份有限公司(以下简称本公司、公司)向社会公开发行方式发行人民币普通股(A 股)16,700,000.00 股，发行价格为每股 27 元，应募集资金总额为人民币 450,900,000.00 元，扣除发行费用后本公司实际募集资金净额为 406,466,815.25 元。上述募集资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并由其出具天健正信验(2011)综字第 010104 号《验资报告》。本公司募集资金投资项目所需总投资额为人民币 313,020,000.00 元，扣除募集资金投资项目所需投资额，本次公开发行股票超募资金净额为 93,446,815.25 元。 (2) 募集资金存放于管理情况：为规范募集资金的存放、使用和管理，保证募集资金的安全，最大限度地保障投资者的合法权益，本公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司募集资金管理细则》等法律法规和规范性文件及公司章程的规定，结合本公司实际情况，制定了《昆山新莱洁净应用材料股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称专项制度)，该《专项制度》经 2009 年 6 月 15 日 2008 年度股东大会审议通过，又于 2010 年 2 月 9 日经 2010 年第二次临时股东大会修改。根据《专项制度》规定，公司从股票在证券交易所挂牌交易之日起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户。2011 年 9 月 22 日，公司与长江证券承销保荐有限公司、中国民生银行股份有限公司苏州分行、中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行、中国建设银行股份有限公司昆山分行、中国农业银行股份有限公司昆山市支行分别签署了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。	

三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。 2013 年 3 月 29 日，公司第二届董事会第十二次会议审议，用原电子洁净应用材料项目中的资金 8,200.00 万元对宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司增资形式扩建高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目。2013 年 7 月 17 日，公司与宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司、长江证券承销保荐有限公司、中国民生银行股份有限公司苏州分行签署《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。四方监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

(3) 募集资金使用情况：报告期募集项目直接投入 1,254.09 万元，其中生物医药应用材料生产项目投入 1,254.09 万元；利用闲置募集资金暂时补充流动资金 4,500.00 万元；截止到 2020 年 06 月 30 日，已累计使用募集资金总额 42,003.90 万元。尚未使用的募集资金均存放于募集资金账户。

二、公开发行可转换公司债券

(1) 可转债实际募集资金金额和资金到账时间：根据昆山新莱公司 2019 年 4 月 10 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司创业板公开发行可转换公司债券预案的议案》，经 2019 年 11 月 14 日中国证券监督管理委员会《关于核准昆山新莱洁净应用材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]2304 号）核准，昆山新莱公司本次公开发行 28,000 万元可转换公司债券，每张面值为 100 元人民币，发行数量 280 万张。经我们审验，截止 2019 年 12 月 25 日，昆山新莱公司公开发行可转换公司债券募集资金总额为人民币 280,000,000.00 元，扣除与本次发行相关的发行费用 10,715,769.94 元，实际募集资金净额为 269,284,230.06 元。

(2) 可转债募集资金使用和结余情况：根据《管理办法》的要求，并结合公司经营需要，本公司在中国银行昆山陆家支行、兴业银行昆山支行、中国农业银行昆山陆家支行等三家银行开设募集资金专项账户。

(3) 募集资金使用情况：报告期募集项目直接投入 2,762.33 万元，其中“应用于半导体行业超高洁净管阀件生产线技改项目”投入 2,762.33 万元；利用闲置募集资金暂时补充流动资金 20,000.00 万元。截止到 2020 年 06 月 30 日，已累计使用募集资金总额 22,762.33 万元。尚未使用的募集资金均存放于募集资金账户。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
电子洁净应用材料生产项目	是	16,650	8,450	0	8,351.56	98.84%	2013 年 08 月 26 日			否	是
生物医药应用材料生产项目	否	11,988	11,988	1,254.09	8,130.73	67.82%	2020 年 06 月 30 日			否	否
研发中心建设项	否	2,664	2,664	0	2,654.	99.66	2013			不适	否

目					85	%	年 08 月 26 日			用	
高洁净及超高洁 净不锈钢管道生 产项目	否	0	8,200	0	7,601. 54	92.70 %	2015 年 02 月 28 日			否	否
应用于半导体行 业超高洁净管阀 件生产线技改项 目(公开发行可转 换公司债)	否	26,928 .42	26,928 .42	2,762. 33	2,762. 33	10.26 %	2021 年 06 月 30 日			否	否
承诺投资项目小 计	--	58,230 .42	58,230 .42	4,016. 42	29,501 .01	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
购买厂房及相关 土地	否	2,360	2,360	0	2,360	100.00 %				否	否
企业信息化项目	否	400	400	0	400	100.00 %				否	否
投资蚌埠雷诺	否	1,800	1,800	0	1,800	100.00 %	2013 年 01 月 03 日			否	否
合丰厂区配套仓 库建设项目	否	800	800	0	797.06	99.63 %	2014 年 12 月 31 日			否	否
闲置募集资金暂 时补充流动资金				20,000	24,500					不适 用	
归还银行贷款（如 有）	--	3,437. 89	3,437. 89	0	3,437. 89	100.00 %	--	--	--	--	--
补充流动资金（如 有）	--	2,004. 17	2,004. 17	0	1,970. 27	98.31 %	--	--	--	--	--
超募资金投向小 计	--	10,802 .06	10,802 .06	20,000	35,265 .22	--	--			--	--
合计	--	69,032 .48	69,032 .48	24,016 .42	64,766 .23	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度 或预计收益的情 况和原因（分具体	1、电子洁净应用材料生产项目： 由于市场发生变化，电子洁净应用材料生产项目的目标客户市场萎缩较大，订单持续减少，同 时毛利下滑较大，导致本项目未达到预计效益。										

项目)	2、生物医药应用材料生产项目： 由于市场变化和经营成本等因素,公司将原有应用于光伏产品应用材料生产的部分生产设备适时调整用于生物医药行业洁净应用材料的生产,既及时满足了市场需求的变化,又有利于提高设备利用率,控制公司经营成本。2013 年 8 月 22 日公司第二届董事会第十六次会议审议通过,将生物医药应用材料生产项目达到预定可使用状态日期由 2013 年 8 月 26 日延期至 2014 年 12 月 31 日。为提高公司自身竞争力,实现公司生物医药系列产业链的延伸和扩张,公司在 2015 年 4 月 17 日公司第三届董事会第二次会议审议通过《变更部分募投项目实施内容及实施地点的议案》,同意变更原生物医药应用材料生产项目的实施内容及实施地点,以适应客户及市场的需求,项目可达到预定可使用状态日期推迟两年。 全球经济持续低迷,国内宏观经济增速放缓,公司面临巨大经济下行压力。随着公司募投项目的投入,固定资产增加,产能未能充分释放,导致公司盈利水平在产品单位成本上升的影响下有所下滑。因此,公司在该募投项目的建设过程中,结合公司当前的实际情况,采取稳健的投资策略,谨慎投入,放缓投资进度以确保募集资金安全、合理的使用,以减轻公司的压力。公司 2017 年 4 月 21 日公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于部分项目募投项目的议案》,同意生物医药应用材料生产项目的达到预计可使用状态时间由 2017 年 5 月 18 日调整为 2019 年 5 月 18 日。 2017 年 4 月 21 日公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于部分项目募投项目的议案》,同意生物医药应用材料生产项目的达到预计可使用状态时间由 2017 年 5 月 18 日调整为 2019 年 5 月 18 日。 2019 年 4 月 25 日公司第四届董事会第十一次会议审议通过《关于部分项目募投项目延期的议案》,同意生物医药应用材料生产项目的达到预计可使用状态时间由 2019 年 5 月 18 日调整为 2020 年 6 月 30 日。 随着国内从事无菌药品生产的企业新版 GMP 认证的陆续完成,医药行业从高速发展,进入到了中速发展阶段,导致项目未能按计划进度实施并达到预期效益。 3、研发中心建设项目： 2012 年以来,公司下游包括光伏产品在内的电子洁净应用材料市场的竞争环境发生较大变化,公司从发展战略角度出发,逐步调整产品结构。2013 年 1 月 6 日公司第二届董事会第十一次会议审议通过,将研发中心建设项目达到预定可使用状态日期由 2012 年 8 月 26 日延期至 2013 年 8 月 26 日。 4、高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目： 因公司收购宝莱不锈钢科技(昆山)有限公司少数股东股权并对其增资的工商变更直到 2013 年 7 月份才办理完成,导致募集资金到位时间推迟,从而影响到募投项目进度;另一方面,本项目的建设工程验收时间推迟,影响到主要设备制管机的安装及配套设备的采购付款,从而影响到募投项目进度。公司 2014 年 4 月 23 日第二届董事会第二十一次会议审议通过《关于部分募投项目延期的议案》,同意将高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目的达到预计可使用状态时间由 2014 年 4 月 19 日调整为 2014 年 12 月 31 日。该项目于 2015 年 2 月达到可使用状态。 5、蚌埠雷诺投资项目： 本期控股子公司蚌埠雷诺真空技术有限公司产品已经投入市场实现收入,因前期产品研发周期较长,后期市场发生变化,需求减少,未达到预期收益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、电子洁净应用材料生产项目：2013 年 3 月 29 日公司第二届董事会第十二次会议审议通过,由于市场发生变化,原电子洁净应用材料项目的目标客户市场萎缩较大,截至 2013 年 2 月 28 日,公司在该项目上的实际投资规模已可以满足公司该类产品的客户需求,为了审慎投资,公司决定终止该项目的后续投资计划。鉴于公司在洁净应用材料后制程上产能的不断释放,前制程高洁净及超

	高洁净不锈钢管的产能需求越来越高，公司决定以自有资金 1,880.00 万元收购控股子公司宝莱科技少数股东 25%股权，使其成为全资子公司，同时拟使用变更部分募投项目中的资金 8,200.00 万元以对宝莱科技增资形式扩建高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目，以满足日益增长的市场需求。 2013 年 7 月 23 日，公司从中国民生银行股份有限公司苏州分行开立的募集资金专户 2603014180002525 中转出 8,200 万元，转入宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司在中国民生银行股份有限公司苏州分行开立的募集资金专户 600135790。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司共取得超募资金 9,344.68 万元，其中： 1、2011 年 9 月 22 日第一届董事会第二十六次会议通过《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，决定用超募资金 1,737.89 万元用于偿还借款。本公司于 2011 年 9 月 26 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 1,737.89 万元。 2、2011 年 10 月 17 日第一届董事会第二十七次会议通过《关于使用超募资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用超募资金 2,600 万元用于暂时性补充流动资金；通过《关于使用超募资金购买资产的议案》，决定以超募资金 2,300 万元购买位于昆山市陆家镇环铁路 18 号的 7521.87 平方米的厂房及其对应的国有土地使用权。本公司于 2011 年 10 月 24 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 4,900.00 万元，用于暂时补充流动资金 2,600 万元及归还原预付的购买厂房及土地款 2,300 万元；2012 年 3 月 8 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 60.00 万元用于支付购买该厂房及土地产生的契税（业经 2013 年 4 月 20 日本公司第二届董事会第十三次会议决议通过）； 2012 年 4 月 16 日，本公司已将用于暂时补充流动资金的 2,600 万元归还并转入募集资金专用账户（帐户号码：7323610182400463001）。 3、2012 年 4 月 21 日第二届董事会第三次会议通过《关于利用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用超募资金 4,000 万元用于暂时性补充流动资金。本公司于 2012 年 5 月 3 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 4,000 万元。2012 年 10 月 19 日，本公司已将用于暂时补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（帐户号码：7323610182400463001）。 4、2012 年 10 月 24 日第二届董事会第九次会议通过《关于使用超募资金补足永久性流动资金的议案》，决定使用超募资金 1,700 万元用于偿还借款。本公司于 2012 年 10 月 29 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 1,700 万元。 5、2012 年 10 月 24 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用超募资金建设“企业信息化项目”的议案》，同意公司使用超募资金 400 万元实施信息化管理项目。公司从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出转出 400 万元。 6、2012 年 10 月 24 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用超募资金对合丰厂区配套仓库建设项目的议案》，同意公司使用超募资金 800 万元对在合丰厂区东侧新建配套仓库，以满足现有生产需要，同时也为扩大再生产做好储备。截止 2014 年 12 月 31 日，公司从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出转出 797.06 万元，项目已实施完毕。 7、2012 年 12 月 21 日第二届董事会第十次会议通过了《关于利用部分超募资金收购蚌埠雷诺节能技术有限责任公司 60%股权项目的议案》，决定使用超募资金 1,800 万元收购蚌埠雷诺节能技术有限责任公司 60%股权。本公司于 2012 年 12 月 24 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 1,800 万元，用于收购蚌埠雷诺节能技术有限责任公司 60%股权项目。 8、2015 年 4 月 17 日第三届董事会第二次会议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，决定将节余的超募资金及利息合计 633.80 万元用于永久性补充公司流动资金，2015 年 7 月 10 日公司从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 600.00 万元。
募集资金投资项	适用

目实施地点变更情况	以前年度发生
	2015 年 4 月 17 日公司第三届董事会第二次会议审议通过《变更部分募投项目实施内容及实施地点的议案》：在公司已取得土地使用出让权的土地上新建两座厂房，用于生物医药项目应用材料生产项目变更后项目的实施地点。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	电子洁净应用材料生产项目：2013 年 3 月 29 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》；2013 年 4 月 19 日，2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。由于市场发生变化，原电子洁净应用材料项目的目标客户市场萎缩较大，截至 2013 年 2 月 28 日，公司在该项目上的实际投资规模已可以满足公司该类产品的客户需求，为了审慎投资，公司决定终止该项目的后续投资计划。鉴于公司在洁净应用材料后制程上产能的不断释放，前制程高洁净及超高洁净不锈钢管的产能需求越来越高，公司决定以自有资金 1,880.00 万元收购控股子公司宝莱科技少数股东 25%股权，使其成为全资子公司，同时拟使用变更部分募投项目中的资金 8,200.00 万元以对宝莱科技增资形式扩建高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目，以满足日益增长的市场需求。生物医药项目应用材料生产项目：鉴于公司自上市之后一直推行“精益生产”，对公司的生产场地空间提出了更高的要求，公司原空间规划与使用上不适合本公司营运的需要；且公司原有场地空间不足，为克服此问题，公司部分生产车间的空间使用过度，无法达到当地消防安全等有关部门的规定要求，为此公司需要扩充生产空间；同时由于市场发生变化，对公司生物医洁净应用材料产品的技术性能指标提出了更高的要求。2015 年 4 月 17 日公司第三届董事会第二次会议审议通过“《变更部分募投项目实施内容及实施地点的议案》”：将原募投项目生物医药洁净应用材料生产项目中的部分实施内容做变更，重新制定该项目所需的生产、检测及项目所需配套设备的购置计划，同时在公司已取得土地使用出让权的土地上新建两座厂房，新建厂房用于变更后项目的实施地点。变更后项目建设周期计划为 2 年。过去的几年，全球经济持续低迷，国内宏观经济增速放缓，公司面临巨大经济下行压力。同时，随着公司募投项目的投入，固定资产增加，产能未能充分释放，导致公司盈利水平在产品单位成本上升的影响下有所下滑。因此，公司在该募投项目的建设过程中，结合公司当前的实际情况，采取稳健的投资策略，谨慎投入，放缓投资进度以确保募集资金安全、合理的使用，以减轻公司的压力。鉴于此，2017 年第三届董事会第十二次会议决议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》：公司将部分募集资金投资项目——生物医药应用材料生产项目的达到预计可使用状态时间由 2017 年 5 月 18 日调整为 2019 年 5 月 18 日。2019 年 4 月 25 日公司第四届董事会第十一次会议审议通过《关于部分项目募投项目延期的议案》，同意生物医药应用材料生产项目的达到预计可使用状态时间由 2019 年 5 月 18 日调整为 2020 年 6 月 30 日。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2011 年 11 月 19 日第二届董事会第一次会议决议通过《关于使用募集资金置换预先已投资募集资金项目的自筹资金的议案》，决定用募集资金 2,934.97 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自有资金，其中电子洁净应用材料生产项目 1,865.19 万元,生物医药应用材料生产项目 937.27 万元,研发中心项目 132.51 万元。本公司于 2011 年 11 月 21 日从中国民生银行股份有限公司苏州分行 2603014180002525 账户转出 1,865.19 万元,从中国农业银行股份有限公司昆山市支行 530901040066662 账户转出 1,069.78 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	1、2012 年 4 月 21 日第二届董事会第三次会议通过《关于利用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用超募资金 4,000 万元用于暂时性补充流动资金。本公司于 2012 年 5 月 3 日从中

	信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 4,000 万元。2012 年 10 月 19 日本公司已将用于暂时补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（帐户号码：7323610182400463001）。 2、2012 年 10 月 24 日第二届董事会第九次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4,000 万元用于暂时性补充流动资金。本公司于 2012 年 11 月 09 日从中国民生银行股份有限公司苏州分行 2603014180002525 账户转出 4,000 万元。2013 年 4 月 19 日本公司已将用于补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（帐户号码：2603014180002525） 3、2013 年 04 月 20 日第二届董事会第十三次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 8,000 万元用于暂时性补充流动资金。本公司于 2013 年 05 月 20 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 3,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 1,000 万元；2013 年 7 月 12 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 1000 万元；2013 年 7 月 23 日从中国民生银行股份有限公司苏州分行 600135790 账户转出 3000 万元。2013 年 9 月 25 日，公司用 1000 万元部分归还闲置资金补流并转入募集资金专用帐户（帐户号码：600135790）。截止到 2013 年 11 月 12 日，公司已将补流的 8,000 万元全部归还到募集资金专用账户。 4、2013 年 11 月 16 日第二届董事会第十八次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2013 年 11 月 19 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 2,000 万元。2014 年 05 月 14 日公司已将用于补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元；中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 2,000 万元）。 5、2014 年 5 月 20 日第二届董事会第二十二次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2014 年 05 月 21 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 2,000 万元。2014 年 11 月 17 日公司已将用于补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元；中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 2,000 万元）。 6、2014 年 11 月 25 日第三届董事会第一次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2014 年 11 月 25 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 2,000 万元。2015 年 5 月 20 日公司已将用于补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元；中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 2,000 万元）。 7、2015 年 06 月 01 日第三届董事会第三次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2015 年 06 月 03 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 2,000 万元。2015 年 12 月 01 日公司已将用于补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元；中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 2,000 万元）。 8、2015 年 12 月 16 日第三届董事会第六次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4,000 万元
--	---

	用于暂时补充流动资金，本公司于 2015 年 12 月 18 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 2,000 万元。2016 年 08 月 12 日公司已将用于补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元；中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 2,000 万元）。9、2016 年 08 月 19 日第三届董事会第八次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 7,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2016 年 08 月 24 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 5,000 万元。2017 年 08 月 09 日和 2017 年 08 月 16 日公司已将用于补充流动资金的 7,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元；中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 5,000 万元）。10、2017 年 08 月 25 日第三届董事会第十四次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 7,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2017 年 09 月 04 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 5,000 万元。2018 年 08 月 24 日公司已将用于补充流动资金的 7,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元；中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 5,000 万元）。11、2018 年 08 月 24 日第四届董事会第七次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 7,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2018 年 08 月 27 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 5,000 万元。2019 年 07 月 02 日公司已将用于补充流动资金的 7,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元；中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 5,000 万元）。12、2019 年 07 月 08 日第四届董事会第七次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 7,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2019 年 07 月 11 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 5,000 万元。2019 年 8 月 27 日公司部分归还了用于补充流动资金 1000 万到中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户；2020 年 6 月 2 日公司部分归还了用于补充流动资金 1500 万到中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户。13、2020 年 01 月 06 日第四届董事会第十七次会议通过《关于使用部分闲置可转换公司债券募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用可转债闲置募集资金 20,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2020 年 01 月 07 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040058495 账户转出 8,000 万元；从银行股份有限公司苏州分行 487174130552 账户转出 6,000 万元；从兴业银行股份有限公司苏州分行 206650100100116741 账户转出 6,000 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、电子洁净应用材料生产项目已实施完毕，截止到 2014 年 12 月 31 日：已累计投入 8,351.56 万元，占项目投入的 98.84%，项目执行完后尚有 98.44 万元结余，占项目投入的 1.16%。出现结余的原因是投入时严控支出、开源节流，使得设备的投入比预算减少。项目结余及利息收入扣除手续费后的净额合计 623.81 万元永久补充流动资金；2015 年 7 月 1 日从中国民生银行股份有限公司苏州

	分行 2603014180002525 账户转出 623.81 万元。 2、研发中心建设项目已实施完毕,截止到 2014 年 12 月 31 日:已累计投入 2,654.85 万元,占项目投入的 99.66%,项目执行完后尚有 9.15 万元结余,占项目投入的 0.34%。出现结余的原因是项目实际与计划投入产生的部分价差。项目结余及利息收入扣除手续费后的净额合计 114.46 万元永久补充流动资金;2015 年 7 月 1 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 114.46 万元。 3、高洁净与超高洁净不锈钢管道生产项目项目结余 535.38 万元,项目结余及利息收入扣除手续费后的净额合计 632.11 万元永久补充流动资金;2015 年 6 月 24 日从中国民生银行股份有限公司苏州分行 600135790 账户转出 632.00 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于募集资金账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1、本公司之子公司宝莱科技在 2013 年度以自有资金(银行承兑汇票)支付募投项目建筑工程款 871 万元,并在采购原材料时通过用募集资金账户付款的方式偿还了该部分款项),于 2014 年 1 月 29 日召开第二届第十九次董事会,审议通过了《关于募集资金使用的议案》,对上述资金使用方式进行了事后确认。 2、由于宝莱科技相关人员对增资扩建项目的配套流动资金使用范围理解有误,同时宝莱科技员工在原有生产线和扩建项目之间不易清晰划分,故公司将包含宝莱科技全部员工的 2013 年 7-10 月份工资及部分税款 1,179.91 万元全部用募集资金支付,公司已将该等款项于 2014 年 1 月 22 日归还至募集资金专户。 3、宝莱科技原有两条高洁净及超高洁净不锈钢生产线,募投项目系再扩建两条同类型的生产线,募投项目和原有生产线所需的材料及生产产品一致,公司用募集资金购买的配套原材料存在被原有生产线临时领用的情况。2014 年 1 月 29 日公司第二届第十九次董事会,审议通过了:鉴于主要设备制管机推迟到货,由于前期用募集资金购置准备了部分试产用的原材料,为优化宝莱科技库存,且募投项目与宝莱科技原有业务完全相同,在不影响募投项目实施的前提下,同意根据宝莱科技生产进度先使用该部分原材料,并在募投项目投产前,再用自有资金购置等额的原材料予以补足。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
电子洁净应用材料生产项目	电子洁净应用材料生产项目	8,450	0	8,351.56	98.84%	2013 年 08 月 26 日		否	否
高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目	高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目	8,200	0	7,601.54	92.70%	2015 年 02 月 28 日		否	否
合计	--	16,650	0	15,953.1	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况			由于市场发生变化,原电子洁净应用材料项目的目标客户市场萎缩较大,截至						

说明(分具体项目)	2013 年 2 月 28 日, 公司在该项目上的实际投资规模已可以满足公司该类产品的客户需求, 为了审慎投资, 公司决定终止该项目的后续投资计划。鉴于公司在洁净应用材料制程上产能的不断释放, 前制程高洁净及超高洁净不锈钢管的产能需求越来越高, 同时拟使用变更部分募投项目中的资金 82,000,000.00 元以对宝莱科技增资形式扩建高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目, 以满足日益增长的市场需求。2013 年 3 月 29 日, 公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。2013 年 4 月 19 日, 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。上述项目变更均已披露。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	由于市场发生变化, 电子洁净应用材料生产项目的目标客户市场萎缩较大, 订单持续减少, 同时毛利下滑较大, 导致本项目未达到预计效益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

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：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
宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司	子公司	机械制造	17426.056525 万元	276,337,751.42	187,997,344.70	41,201,341.47	1,402,749.86	1,003,657.83
新莱应材科技有限公司	子公司	机械制造	23988.5 万元新台币	174,317,185.59	101,826,870.68	54,721,125.23	5,738,429.83	3,920,714.86
山东碧海包装材料有限公司	子公司	包材制造	11550 万人民币	834,092,060.54	380,949,899.35	286,643,791.60	26,953,714.28	23,736,884.18
昆山莱恒洁净材料有限公司	子公司	机械制造	500 万人民币	16,710,976.32	-1,036,562.36	11,588,939.65	-1,396,108.57	-1,410,994.87
GNB	子公司	机械制造	4659.9 美元	62,583,204.13	27,693,862.36	44,210,692.72	740,776.26	740,776.26

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

（1）新冠疫情导致全球经济下滑的系统性风险

2020年由于受到全球新冠疫情的影响，宏观经济增速放缓，总体市场需求下降，行业格局及商业模式应对变局面临重构，同时也凸显传统发展模式窘境，价值链重构可能是未来一个主基调，企业发展必须依据宏观层面的变化及时调整。公司将会配合国家产业政策，加大相关业务拓展，在危机中寻找机遇。充分挖掘服务经济的需求，充分利用企业竞争优势，加大服务范围和业务种类，多渠道增加经营收入。

（2）经营管理风险

随着公司经营规模的不断扩大，经营环境渐趋复杂，销售网络相应扩张，客户需求增多，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，公司的经营决策、风险控制的难度大为增加，对公司管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战，对公司的内部控制、生产组织等都提出了更高的要求，对在管理、技术、营销、生产等方面的中高级人才的需求也将

日益增加。若公司的治理结构、运营管理、资金管理、内部控制和管理人员等综合管理水平未能跟上公司内外部环境的发展变化，将对公司的高效运转及管理效率带来一定风险。对此，公司不断创新管理机制，提高科学决策水平，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力打造行业领军的管理示范标杆企业。

（3）应收账款风险

由于公司业务合同的执行期及结算周期一般较长，有可能存在客户延迟验收及产生坏账的风险。如果公司应收账款不能得到有效的管理，公司可能面临一定的坏账损失或现金流动性较差风险。对此，公司将进一步完善风险控制和制定政策约束，加大回款力度，定期核对，力求减少应收账款发生损失的可能性和应收账款损失的程度，来降低公司应收账款总额和坏账风险，从而提高公司资金利用效率。同时，公司参加了中国出口信用保险公司对客户应收账款的收款保险，以减少坏账发生而带来的损失。

（4）行业政策风险

洁净应用材料行业是国家重点扶持的产业之一，国家对行业的监管程度也比较高，包括产品销售价格、产品质量、生产标准、行业准入等。若国家有关行业监管政策发生变化，将可能对整个行业竞争态势带来新的变化，从而可能对本公司生产经营及市场带来影响。对此，公司将时刻保持对国家政策的跟进解读，争取可以在第一时间作出应对措施。

（5）人才管理风险

随着公司的快速成长，公司规模将会迅速扩大，公司对核心技术人员和管理人才的需求将大量增加，因此公司面临着人力资源保障压力。针对以上风险，为保持企业的持续发展能力，持续的市场创新与技术创新能力，巩固与保持在行业中的优势地位，公司需要引进与储备大量的人才并且要采取多种人才管理措施。

（6）对外投资失败的风险

对外投资是公司外延式发展的发展战略，但是对外投资需要耗费较大的人力财力，同时公司与标的公司在产品、业务、人员等方面需要一定时间的磨合，以及标的公司所处的区域经济环境、市场竞争格局的改变而存在整合不成功的风险。公司在对外投资实施前，做好事前的投资对外投资的经济效益，并不断增强对外投资标的企业与新莱应材文化的融合。

（7）汇率波动风险

公司的部分产品销往海外，销售收入以美元、欧元、卢布计量，结汇为人民币时，汇率的波动会对企业的经营业绩造成影响。公司将通过远期外汇交易，外汇风险担保，缩短回款期

限，调节欧元和美元销售结算的比例等多种方式来降低汇率波动带来的风险。

(8) 商誉减值风险

商誉是企业整体价值的组成部分之一，是指能在未来为企业经营带来超额利润的潜在经济价值。2018年，公司2.6亿元收购山东碧海包装材料有限公司100%股权。山东碧海是液态食品领域为数不多的能够同时生产、销售纸铝塑复合液态食品无菌包装纸和无菌纸盒灌装机的企业之一。然而，若山东碧海所处食品饮料包材及灌装机设备行业及下游的食品饮料行业发生变动，将对山东碧海未来经营状况及经营业绩发生不可预测的影响。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020 年 04 月 27 日	公司会议室	电话沟通	机构	长城证券 邹兰兰、太平洋证券 杨钟、南方基金 姚万宁、华商基金 郭磊、浦银安盛基金 朱胜波、富国基金 方伟、上投摩根基金 周朕隽、金鹰基金 陈磊、工银瑞信基金 赵宪成、浙商基金 陈鹏辉、金恒宇投资 欧阳奇志、仁桥投资 张鸿运、兴全基金 高群山、汐泰投资 董函、华泰柏瑞 方伟、华宝兴业 窦金虎、兴全基金 闫兆虎、北京匀丰资产管理有限公司 韩义、前海开源基金管理有限公司 陈上、深圳市尚诚资产管理有限责任公司 黄向前、尚峰资本管理 张显宁、北京久富投资管理有限公司 米永峰、西藏合众易晟投资管理有限责任公司 虞利洪、深圳跨越基金管理有限公司 梁纯杰、金库资本 李秋锐、荷和投资 盛建平、尚峰资本 张显宁、睿银投资 赵世泉、天貌投资 曹国军、常岭资产 李鑫、浙江野风资产 丁颖、广州金域投资有限公司 黄瑞赟、大连宝业	公司主营业务简单介绍、公司半导体行业的业务内容及业务模式、半导体下游客户及占比情况、目前公司半导体行业相关客户及未来产能建设情况等内容。详见公司与 2020 年 4 月 27 日在深交所互动易平台发布的《新莱应材：300260 新莱应材调研活动信息 20200428》。

				投资管理有限公司 邢绍雪、中兵顺景股权投资管理有限公司 程梓、上海十溢投资有限公司 孙梦云、上海钰淞投资管理有限公司 冯愉、北京中金众鑫投资管理有限公司 刘鑫、上海十溢投资有限公司 刘绍念、蒲公英私募 吕伟春、中天证券股份有限公司 朱顺红、上海工聘资产管理有限公司 刘利杰、深圳前海翌隆资产管理有限公司 伍伯宏、深圳前海百创资本管理有限公司 刘诚、长江证券 蔡东京、山东右岸资产管理有限公司 崔颢。	
2020 年 06 月 18 日	公司会议室	电话沟通	机构	太平洋证券 杨钟；浦银安盛基金 秦闻、朱胜波；上投摩根基金 潘东煦。	公司主营业务简单介绍、公司半导体团队情况及半导体行业技术壁垒如何、公司产品在半导体和食品两个行业的市场空间如何、公司食品行业的发展情况、公司产品毛利率情况、后期如何提高公司产品毛利率、公司上游原材料价格波动对公司成本影响如何等内容。详见公司与 2020 年 6 月 18 日在深交所互动易平台发布的《新莱应材：300260 新莱应材调研活动信息 20200618》。
2020 年 06 月 22 日	公司会议室	电话沟通	机构	太平洋证券 杨钟；国联安基金 潘明、高诗；中欧基金 吕一闻；光大证券 贺根；西部利得基金 李晓光；华商基金 常宁；景泰利丰 邹因素；新华养老 王乐；华夏基金 吴凡；七曜投资 谭琦；博时基金 高晖；兴全基金 陈泓志；汇丰晋信基金 李泽宙。	公司主营业务简单介绍、公司泛半导体行业的业务内容及业务模式、半导体下游客户及占比情况、目前公司半导体行业相关客户及未来产能建设情况等内容。详见公司与 2020 年 6 月 23 日在深交所互动易平台发布的《新莱应材：300260 新莱应材调研活动信息 20200623》。

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
2019 年年度股东大会	年度股东大会	52.34%	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 《2019 年年度股东大会会议决议的公告》【2020-028】

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						
首次公开发行或再融资时所作承诺	1、公司控股股东实际控制人、董事李水波、申安韵（李水波之配偶）和主要股东李柏桦、李柏元出具了《关于股份	股份锁定、限售及避免同业竞争承诺	1、自公司股票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公司股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司股份。2、公司控股股东实际控制人、董事李水波、申安韵（李水波之配偶）和主要股东出具了《关于股份锁定的承诺》：李水波和申安	2011 年 09 月 06 日	1、截至 2014 年 9 月 5 日，公司上市已满三年；2、自申报离职之日起十二个月内、离职	报告期内，承诺人均遵守上述承诺，未发

	锁定的承诺》2、公司控股股东实际控制人、董事李水波、申安韵（李水波之配偶）和主要股东李柏桦、李柏元出具了《关于股份锁定的承诺》3、公司控股股东实际控制人、董事李水波和申安韵（李水波之配偶）和主要股东李柏桦、李柏元出具了《关于避免同业竞争的承诺》4、公司持有 5% 以上股份的股东李水波、申安韵、李柏桦、李柏元、萨摩亚 NEW PROSPECT INTERNATIONAL LTD.、富兰德林咨询（上海）有限公司出具了《关于减少并规范关联交易的承诺》	韵承诺，在担任公司董事和高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。李柏桦和李柏元承诺，在担任公司董事和高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。3、公司控股股东实际控制人、董事李水波和申安韵（李水波之配偶）和主要股东出具了《关于避免同业竞争的承诺》：公司控股股东实际控制人、董事李水波和申安韵及股东李柏桦、李柏元承诺，截至本承诺函出具之日，承诺人不存在自营、与他人共同经营或他人经营与公司相同、相似业务的情形，将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，并将促使承诺人控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务。	后半年内；3、长期；4、长期。
--	---	---	------------------------

			4、公司持股 5%以上股份的股东出具了《关于减少并规范关联交易的承诺》：持有 5%以上股份的股东李水波、申安韵、李柏桦、李柏元、萨摩亚 NEW PROSPECT INTERNATIONAL LTD.、富兰德林咨询（上海）有限公司承诺，承诺减少并规范与发行人之间的关联交易，关联交易价格公允，并按正常的商业行为准则进行。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

注：请注意对上面“是否存在非经营性关联债权债务往来”进行选择。

应收关联方债权

☐ 适用 ☒ 不适用

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
厉善红	持股 5%以上股东、高管	资金支持	446.42		270.74	4.35%	4.26	175.68
厉善君	董事	资金支持	740.14		587.9	4.35%	13.59	152.24
厉彦霖	持股 5%以上股东、高管厉善红之子之一致行动人	资金支持	2,053.55		123.37	4.35%	36.63	1,930.18
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响。						

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

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
山东碧海包装材料 有限公司	2020 年 05 月 19 日	10,000	2019 年 10 月 24 日	4,067.56	连带责任保 证	1 年	否	是
山东碧海包装材料 有限公司	2020 年 05 月 19 日	5,000	2020 年 05 月 26 日	348.09	连带责任保 证	1 年	否	是
山东碧海包装材料 有限公司	2020 年 05 月 19 日	2,500	2020 年 06 月 30 日	1,400	连带责任保 证	1 年	否	是
山东碧海包装材料 有限公司	2020 年 05 月 19 日	5,000	2020 年 06 月 18 日	2,000	连带责任保 证	1 年	否	是
山东碧海包装材料 有限公司	2020 年 05 月 19 日	3,000	2020 年 06 月 16 日	2,000	连带责任保 证	1 年	否	是
山东碧海包装材料 有限公司	2020 年 05 月 19 日	2,500		0	连带责任保 证	1 年	否	是
山东碧海包装材料 有限公司	2020 年 05 月 19 日	3,000		0	连带责任保 证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		31,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		9,815.65		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		31,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		9,815.65		
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	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		31,000		报告期内担保实际发生额合		9,815.65		

(A1+B1+C1)		计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	31,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	9,815.65
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			10.13%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
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
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	不适用		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用		

采用复合方式担保的具体情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(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、日常经营重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

4、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

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）半年度精准扶贫概要

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）精准扶贫成效

☐ 适用 ☒ 不适用

（4）后续精准扶贫计划

☐ 适用 ☒ 不适用

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。

报告期内，公司全资子公司香港德贝在美国加州成立了一家全资子公司 Kinglai Hygienic Materials North America Corporation（简称“KL North-America”），主营业务是：不锈钢管、阀门、泵、腔室和管件的生产与销售。

报告期内，公司全资子公司香港德贝在阿拉伯联合酋长国迪拜成立了一家全资子公司 KINGLAI MIDDLE EAST DMCC，主营业务是：发动机和机械零部件贸易、重型设备及机械零配件贸易、工业厂房设备及备件贸易、管道及配件贸易、泵、发动机、阀门和备件贸易。

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	75,259,478	37.27%	0	0	0	-499,524	-499,524	74,759,954	34.71%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	10,004,725	4.96%	0	0	0	-326,950	-326,950	9,677,775	4.49%
其中：境内法人持股	213,750	0.11%	0	0	0	0	0	213,750	0.10%
境内自然人持股	9,790,975	4.85%	0	0	0	-326,950	-326,950	9,464,025	4.39%
4、外资持股	65,254,753	32.31%	0	0	0	-172,574	-172,574	65,082,179	30.22%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	65,254,753	32.31%	0	0	0	-172,574	-172,574	65,082,179	30.22%
二、无限售条件股份	126,680,522	62.73%	0	0	0	13,948,379	13,948,379	140,628,901	65.29%
1、人民币普通股	126,680,522	62.73%	0	0	0	13,948,379	13,948,379	140,628,901	65.29%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	201,940,000	100.00%	0	0	0	13,448,855	13,448,855	215,388,855	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

限制性股票方面：

2020年4月28日，公司发布《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第三个限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：2020-023），可申请解除限售的限制性股票数量为736,000股，占公司当时股本总额的 0.36%。2020年5月14日，公司

发布《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第三个限售期解锁股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2020-026）。2017年限制性股票激励计划首次授予第三个限售期可解锁的股份数量为736,000股，占公司当时总股本的0.36%；实际可上市流通的限制性股票数量为421,600，占公司当时总股本的0.21%。

可转债转股方面：

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019] 2304 号”核准，公司于2019年12月19日公开发行的280万张可转换公司债券自2020年6月29日起可转换为公司股份，2020年第二季度，共有1,490,161张“新莱转债”完成转股（票面金额共计149,016,100元人民币），合计转成13,448,855股“新莱应材”股票。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2020年4月24日，公司第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十七次会议审议并通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划首次授予第三个限售期可解除限售的议案》，可申请解除限售的限制性股票数量为736,000股，占公司当时股本总额的0.36%（公告编号：2020-023，2020-026）公司董事会、监事会认为公司实施的限制性股票激励计划设定的限制性股票第三个解除限售期的解除限售条件已经成就，同意对符合解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，国浩律师（南京）事务所就本次解除限售事项出具了法律意见书。

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
李水波	42,590,812	7,125		42,583,687	高管锁定股	每年解禁 25%
李柏桦	11,207,370			11,207,370	高管锁定股	每年解禁 25%
李柏元	11,200,371		1	11,200,372	高管锁定股	每年解禁 25%
厉善红	8,295,000			8,295,000	首发前限售股	每年解禁 25%
厉善君	719,175			719,175	高管锁定股	每年解禁 25%
昆山市罗德咨询有限公司	213,750			213,750	首发前限售股	每年解禁 25%
黄世华	203,250	49,500		153,750	高管锁定股	每年解禁 25%
郭红飞	141,975			141,975	高管锁定股	每年解禁 25%

李鸿庆	57,750			57,750	高管锁定股	每年解禁 25%
张雨	76,500	19,125		57,375	高管锁定股	每年解禁 25%
翁鹏斌	76,500	19,125		57,375	高管锁定股	每年解禁 25%
张然	39,375			39,375	高管锁定股	每年解禁 25%
郭志峰	33,000			33,000	高管锁定股	每年解禁 25%
合计	74,854,828	94,875	1	74,759,954	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
新莱转债	2019年12月19日	100元/张	2,800,000	2020年01月22日	2,800,000	2025年12月18日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 新莱应材：创业板公开发行可转换公司债券上市公告书	2020年01月20日

报告期内证券发行情况的说明

1、可转债方案

新莱可转债方案主要条款如下：

本次可转债发行规模28,000万元。募集资金用于“半导体行业超高洁净管阀件生产线技改项目”。

债券期限：本次发行的可转债的存续期限为自发行之日起六年，即自2019年12月19日至2025年12月18日。

本次发行的可转债票面利率为第一年0.5%，第二年0.7%，第三年1.2%，第四年1.7%，第五年2.1%，第六年2.6%。

转股价格：可转债初始转股价格为11.18元/股，因公司实施2019年度权益分派方案，“新莱转债”转股价格由原11.18元/股调整为11.08元/股。

2、可转债方案的具体实施

2019年3月21日，公司董事会审议通过可转债融资方案，并公告可转债预案。2019年5月

24日，公司向中国证监会申报可转债融资相关文件，并于2019年5月31日正式受理。2019年7月30日，公司完成证监会相关反馈问题。2019年9月20日，证监会发审委审核通过新莱应材可转债方案。2019年11月14日，中国证监会出具《关于核准昆山新莱洁净应用材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕2304号），核准公司向社会公开发行面值总额28,000万元可转换债券。公司于2019年12月19日公开发行了280万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额28,000万元。经深交所“深证上[2020]35号”文同意，公司28,000万元可转换公司债券将于2020年1月22日起在深交所挂牌交易，债券简称“新莱转债”，债券代码“123037”。

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			15,466		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
李水波	境外自然人	26.36%	56,778,250	0	42,583,687	14,194,563		
申安韵	境外自然人	17.58%	37,858,500	0	0	37,858,500		
李柏桦	境外自然人	6.94%	14,943,161	0	11,207,370	3,735,791		
李柏元	境外自然人	6.93%	14,933,830	0	11,200,371	3,733,459		
厉善红	境内自然人	5.13%	11,060,000	0	8,295,000	2,765,000		
王月华	境内自然人	2.73%	5,888,000	5,888,000	0	5,888,000		
李欣	境内自然人	1.81%	3,901,064	0	0	3,901,064		
周晨	境内自然人	1.67%	3,607,168	0	0	3,607,168		
中央汇金资产管	国有法人	1.56%	3,361,200	0	0	3,361,200		

理有限责任公司			00			00		
周信钢	境内自然人	1.24%	2,660,688	0	0	2,660,688		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		李水波先生和申安韵女士为夫妻关系，本公司的实际控制人。李柏桦与李柏元是李水波先生和申安韵女士的长子和次子，为其一致行动人。李欣女士与周信钢先生为夫妻关系，周晨女士是李欣女士与周信钢先生的女儿，为一致行动人。公司未知前 10 名股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
申安韵		37,858,500				人民币普通股	37,858,500	
李水波		14,194,563				人民币普通股	14,194,563	
王月华		5,888,000				人民币普通股	5,888,000	
李欣		3,901,064				人民币普通股	3,901,064	
李柏桦		3,735,791				人民币普通股	3,735,791	
李柏元		3,733,458				人民币普通股	3,733,458	
周晨		3,607,168				人民币普通股	3,607,168	
中央汇金资产管理有限责任公司		3,361,200				人民币普通股	3,361,200	
厉善红		2,765,000				人民币普通股	2,765,000	
周信钢		2,660,688				人民币普通股	2,660,688	
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		李水波先生和申安韵女士为夫妻关系，本公司的实际控制人。李柏桦与李柏元是李水波先生和申安韵女士的长子和次子，为其一致行动人。李欣女士与周信钢先生为夫妻关系，周晨女士是李欣女士与周信钢先生的女儿，为一致行动人。公司未知前 10 名股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		公司股东李欣通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,901,064 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有 3,901,064 股；公司股东周晨通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,607,168 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有 3,607,168 股；公司股东周信钢通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,558,206 股，通过普通证券账户持有 1,102,482 股，合计持股 2,660,688 股。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内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 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

一、转股价格历次调整情况

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准昆山新莱洁净应用材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕2304 号）核准，公司于 2019 年 12 月 19 日公开发行了 280 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 2.80 亿元，初始转股价格为 11.18 元。

2、2020 年 5 月 19 日，公司 2019 年度股东大会审议通过了《2019 年度权益分派方案》，以权益分派股权登记日的总股本，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。本次权益分配方案已于 2019 年 6 月 24 日实施完毕。根据《募集说明书》发行条款以及中国证监会关于可转换公司债券发行的有关规定，结合本次权益分派实施情况，公司可转债转股价格将进行如下调整：新莱转债的转股价格由 11.18 元/股调整为 11.08 元/股。

二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金 额(元)	累计转股数 (股)	转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
	2020 年 06 月 29 日	2,800,000	280,000,000.00	149,016,100.00	13,448,855	6.66%	130,983,900.00	46.78%

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转 债数量(张)	报告期末持有可转 债金额(元)	报告期末持有可转 债占比
1	富国富益进取固定 收益型养老金产品 —中国工商银行股 份有限公司	其他	30,000	3,000,000.00	2.29%

2	李柏元	境外自然人	27,124	2,712,400.00	2.07%
3	兴全基金—兴业银行—上海兴全睿众资产管理有限公司	其他	24,920	2,492,000.00	1.90%
4	邬志军	境内自然人	23,500	2,350,000.00	1.79%
5	徐家立	境内自然人	20,520	2,052,000.00	1.57%
6	柏疆红	境内自然人	20,000	2,000,000.00	1.53%
7	任哲敏	境内自然人	17,840	1,784,000.00	1.36%
8	陈虔	境内自然人	15,880	1,588,000.00	1.21%
9	程燕辉	境内自然人	15,600	1,560,000.00	1.19%
10	王雷	境内自然人	15,370	1,537,000.00	1.17%

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

（一）报告期末可转债主要财务指标

项目	2020 年半年度	2019 年半年度	同期变动率
资产负债率	58.03%	63.78%	-5.75%
利息保障倍数	3.23	2.87	12.54%
贷款偿还率	100%	100%	0.00%
利息偿付率	100%	100%	0.00%

报告期内，利息保障倍数较上年同期增长 12.54%，主要第本期利润增长及借款利息费用减少所致。

（二）可转债资信评级状况

公司可转债评级机构为联合信用评级有限公司，主体信用评级为 A+级，债券信用评级为 A+级，评级展望为稳定。本次债券存续期间，联合信用评级有限公司将持续开展跟踪评级。

第九节 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)
李水波	董事长、总 经理	现任	56,778,250	0	0	56,778,250	0	0	0
厉善君	董事	现任	958,900	0	0	958,900	0	0	0
李柏桦	董事	现任	14,943,161	0	0	14,943,161	0	0	0
李柏元	董事	现任	14,933,830	0	0	14,933,830	0	0	0
翁鹏斌	董事	现任	76,500	0	19,125	57,375	0	0	0
王秀浦	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王俊	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周逢满	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
厉善红	副总经理	现任	11,060,000	0	0	11,060,000	0	0	0
郭红飞	副总经理、 董事会秘书	现任	189,300	0	0	189,300	0	0	0
崇加兴	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
李俊杰	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭兴云	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李鸿庆	董事、副总 经理	现任	77,000	0	19,000	58,000	0	0	0
张雨	副总经理	现任	76,500	0	19,125	57,375	0	0	0
郭志峰	副总经理	现任	44,000	0	6,000	38,000	0	0	0
张然	副总经理	现任	52,500	0	13,125	39,375	0	0	0
黄世华	财务总监	现任	205,000	0	36,800	168,200	0	0	0
合计	--	--	99,394,941	0	113,175	99,281,766	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 2019 年年报。

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在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

第十一节 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：元

1、合并资产负债表

编制单位：昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	257,330,304.86	402,482,418.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	29,464,641.14	22,414,192.79
应收账款	415,589,917.45	409,315,766.70
应收款项融资		14,068,271.81
预付款项	60,463,214.09	21,095,774.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,119,306.00	4,309,110.99
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	759,837,408.71	700,176,194.16
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	5,801,165.60	5,138,315.82
流动资产合计	1,534,605,957.85	1,579,000,045.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	23,122,543.92	31,169,823.79
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,387,831.37	2,563,447.65
固定资产	463,778,059.61	475,112,462.03
在建工程	60,931,058.03	51,605,987.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	75,388,749.88	73,579,071.04
开发支出		
商誉	120,320,174.46	120,320,174.46
长期待摊费用	12,925,453.62	13,870,155.77
递延所得税资产	12,398,301.61	12,667,736.95
其他非流动资产	21,112,861.76	12,222,107.52
非流动资产合计	792,365,034.26	793,110,967.11
资产总计	2,326,970,992.11	2,372,111,012.43
流动负债：		
短期借款	427,288,082.75	608,111,521.12
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	227,274,348.40	25,705,002.20
应付账款	270,151,342.56	349,607,138.73

预收款项	71,207,201.02	69,692,289.45
合同负债		
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	15,149,119.03	19,226,980.16
应交税费	9,067,978.52	5,447,757.15
其他应付款	58,927,469.58	54,763,946.18
其中：应付利息	130,094.19	46,666.67
应付股利	11,107,603.30	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	32,000,000.00	69,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,111,065,541.86	1,201,554,634.99
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	124,169,160.51	107,926,595.76
应付债券	103,731,066.81	219,872,115.54
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,521,444.04	2,920,901.31
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,427,652.83	2,822,296.51
递延所得税负债	3,603,405.65	4,094,548.33
其他非流动负债	773,323.79	
非流动负债合计	239,226,053.63	337,636,457.45
负债合计	1,350,291,595.49	1,539,191,092.44
所有者权益：		
股本	215,388,855.00	201,940,000.00

其他权益工具	23,265,991.51	49,734,949.29
其中：优先股		
永续债		
资本公积	448,768,777.35	313,911,241.89
减：库存股		6,208,160.00
其他综合收益	7,467,689.78	5,167,397.10
专项储备		
盈余公积	24,080,888.57	24,080,888.57
一般风险准备		
未分配利润	250,120,182.72	236,556,953.31
归属于母公司所有者权益合计	969,092,384.93	825,183,270.16
少数股东权益	7,587,011.69	7,736,649.83
所有者权益合计	976,679,396.62	832,919,919.99
负债和所有者权益总计	2,326,970,992.11	2,372,111,012.43

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：黄世华

会计机构负责人：方丰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	151,617,051.35	354,689,248.01
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,227,493.20	4,468,271.81
应收账款	206,489,206.95	187,904,441.51
应收款项融资		
预付款项	43,589,481.98	9,466,061.33
其他应收款	76,841,458.21	22,542,325.93
其中：应收利息		
应收股利		
存货	329,884,934.98	312,243,442.63
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		703,998.36
流动资产合计	815,649,626.67	892,017,789.58
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	681,856,462.98	681,856,462.98
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	178,915,779.91	183,025,444.54
在建工程	32,387,671.60	19,822,970.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,557,245.80	24,237,876.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,924,431.44	4,578,940.08
递延所得税资产	2,010,240.75	1,985,028.87
其他非流动资产	2,646,000.00	2,296,116.46
非流动资产合计	924,297,832.48	917,802,839.65
资产总计	1,739,947,459.15	1,809,820,629.23
流动负债：		
短期借款	274,600,000.00	324,640,360.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	218,734,950.40	136,750,000.00
应付账款	113,406,455.81	193,146,380.26
预收款项	4,084,317.68	5,025,068.31
合同负债		
应付职工薪酬	5,574,061.05	6,378,134.75
应交税费	5,942,652.85	1,116,523.88
其他应付款	14,793,396.39	9,408,331.68

其中：应付利息	46,666.69	46,666.67
应付股利	11,107,603.30	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	32,000,000.00	69,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	669,135,834.18	745,464,798.88
非流动负债：		
长期借款	116,000,000.00	106,000,000.00
应付债券	103,731,066.81	219,872,115.54
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	1,891,374.99	2,086,989.81
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	221,622,441.80	327,959,105.35
负债合计	890,758,275.98	1,073,423,904.23
所有者权益：		
股本	215,388,855.00	201,940,000.00
其他权益工具	23,265,991.51	49,734,949.29
其中：优先股		
永续债		
资本公积	437,589,285.42	302,783,828.75
减：库存股		6,208,160.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,948,757.61	23,948,757.61
未分配利润	148,996,293.63	164,197,349.35
所有者权益合计	849,189,183.17	736,396,725.00
负债和所有者权益总计	1,739,947,459.15	1,809,820,629.23

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	607,048,924.68	643,885,144.26
其中：营业收入	607,048,924.68	643,885,144.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	568,436,843.25	613,500,185.60
其中：营业成本	437,094,086.58	478,111,220.90
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,701,512.70	3,867,828.87
销售费用	49,346,829.14	53,178,875.90
管理费用	38,048,092.46	36,221,102.62
研发费用	22,541,337.31	21,728,496.99
财务费用	17,704,985.06	20,392,660.32
其中：利息费用	17,882,859.62	18,545,544.48
利息收入	385,787.35	756,315.06
加：其他收益	5,097,125.15	1,604,284.54
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,440,680.50	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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)	-834,246.94	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		2,788,679.10
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-1,500.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	41,434,279.14	34,776,422.30
加：营业外收入	158,921.49	509,059.99
减：营业外支出	1,705,834.66	523,948.87
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	39,887,365.97	34,761,533.42
减：所得税费用	6,279,774.70	4,278,195.34
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	33,607,591.27	30,483,338.08
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	33,607,591.27	30,483,338.08
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	33,757,229.41	30,565,279.75
2.少数股东损益	-149,638.14	-81,941.67
六、其他综合收益的税后净额	2,300,292.68	-434,122.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,300,292.68	-434,122.94
(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	2,300,292.68	-434,122.94

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	2,300,292.68	-434,122.94
7.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	35,907,883.95	30,049,215.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,057,522.09	30,131,156.81
归属于少数股东的综合收益总额	-149,638.14	-81,941.67
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1567	0.1510
（二）稀释每股收益	0.1487	0.1510

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：李水波

主管会计工作负责人：黄世华

会计机构负责人：方丰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	246,260,867.08	269,739,610.64
减：营业成本	188,415,286.61	214,971,774.98
税金及附加	1,299,671.89	1,751,690.70
销售费用	15,271,816.37	17,326,752.76
管理费用	14,712,605.71	13,824,129.33
研发费用	7,771,387.90	8,874,328.42
财务费用	13,608,848.67	11,428,125.80
其中：利息费用	14,450,983.22	10,957,947.18
利息收入	623,796.74	311,212.80

加：其他收益	2,700,262.76	1,475,802.74
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-632,920.31	784,631.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	7,248,592.38	3,823,243.30
加：营业外收入	30,624.79	500.00
减：营业外支出	1,280,440.78	270,480.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,998,776.39	3,553,263.30
减：所得税费用	1,005,832.11	139,593.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,992,944.28	3,413,669.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	4,992,944.28	3,413,669.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	4,992,944.28	3,413,669.78
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0248	0.0167
(二) 稀释每股收益	0.0248	0.0167

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	616,520,730.92	634,063,874.13
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	12,248,571.11	4,123,706.61
收到其他与经营活动有关的现金	31,489,159.84	12,939,116.69
经营活动现金流入小计	660,258,461.87	651,126,697.43
购买商品、接受劳务支付的现金	453,382,958.07	466,391,363.50
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		
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	118,987,768.97	113,632,153.44
支付的各项税费	23,826,737.39	33,219,712.42
支付其他与经营活动有关的现金	50,776,010.77	27,796,991.22
经营活动现金流出小计	646,973,475.20	641,040,220.58
经营活动产生的现金流量净额	13,284,986.67	10,086,476.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,779.00
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		19,779.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,044,388.36	24,753,412.97
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	37,044,388.36	24,753,412.97
投资活动产生的现金流量净额	-37,044,388.36	-24,733,633.97

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	254,796,548.71	258,080,480.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,597,275.79	
筹资活动现金流入小计	275,393,824.50	258,080,480.00
偿还债务支付的现金	336,820,740.13	165,293,403.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,099,111.37	30,063,097.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	39,255,323.19	
筹资活动现金流出小计	397,175,174.69	195,356,501.26
筹资活动产生的现金流量净额	-121,781,350.19	62,723,978.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	388,638.37	67,478.82
五、现金及现金等价物净增加额	-145,152,113.51	48,144,300.44
加：期初现金及现金等价物余额	325,682,886.14	73,085,056.14
六、期末现金及现金等价物余额	180,530,772.63	121,229,356.58

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	163,846,755.15	217,419,927.13
收到的税费返还	2,668,173.33	122,691.54
收到其他与经营活动有关的现金	10,308,297.23	3,311,106.36
经营活动现金流入小计	176,823,225.71	220,853,725.03
购买商品、接受劳务支付的现金	131,861,429.16	192,761,781.21
支付给职工以及为职工支付的现金	46,266,928.33	46,517,715.41
支付的各项税费	3,308,471.05	8,507,507.81
支付其他与经营活动有关的现金	78,222,181.57	26,368,187.16
经营活动现金流出小计	259,659,010.11	274,155,191.59

经营活动产生的现金流量净额	-82,835,784.40	-53,301,466.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,942,900.51	6,621,579.29
投资支付的现金		16,069,680.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	25,942,900.51	22,691,259.29
投资活动产生的现金流量净额	-25,942,900.51	-22,691,259.29
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	194,000,000.00	197,040,360.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	194,000,000.00	197,040,360.00
偿还债务支付的现金	271,040,360.00	87,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,587,661.39	23,726,059.55
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	288,628,021.39	110,726,059.55
筹资活动产生的现金流量净额	-94,628,021.39	86,314,300.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	334,509.64	-111,105.19
五、现金及现金等价物净增加额	-203,072,196.66	10,210,469.41
加：期初现金及现金等价物余额	354,689,248.01	65,425,314.70
六、期末现金及现金等价物余额	151,617,051.35	75,635,784.11

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	201,940,000.00			49,734,949.29	313,911,241.89	6,208,160.00	5,167,397.10		24,080,888.57		236,556,953.31		825,183,270.16	7,736,649.83	832,919,919.99
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	201,940,000.00			49,734,949.29	313,911,241.89	6,208,160.00	5,167,397.10		24,080,888.57		236,556,953.31		825,183,270.16	7,736,649.83	832,919,919.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,448,855.00			-26,468,957.78	134,857,535.46	-6,208,160.00	2,300,292.68				13,563,229.41		143,909,114.77	-149,638.14	143,759,476.63
（一）综合收益总额							2,300,292.68				33,757,229.41		36,057,522.09	-149,638.14	35,907,883.95
（二）所有者投入和减少资本	13,448,855.00			-26,468,957.78	134,857,535.46	-6,208,160.00							128,045,592.68		128,045,592.68
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本	13,448,855.00				134,765,256.67								148,214,111.67		148,214,111.67
3．股份支付计入所有者权益					40,200.00								40,200.00		40,200.00

的金额															
4. 其他				-26,468,957.78	52,078.79	-6,208,160.00							-20,208,718.99		-20,208,718.99
(三)利润分配											-20,194,000.00		-20,194,000.00		-20,194,000.00
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											-20,194,000.00		-20,194,000.00		-20,194,000.00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	215,388,855.00			23,265,991.51	448,768,777.35		7,467,689.78		24,080,888.57		250,120,182.72		969,092,384.93	7,587,011.69	976,679,396.62

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末 余额	201,940,000.00				310,502,975.31	10,883,600.00	2,426,621.69		23,118,748.85		195,411,335.42		722,516,081.27	7,940,202.16	730,456,283.43
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	201,940,000.00				310,502,975.31	10,883,600.00	2,426,621.69		23,118,748.85		195,411,335.42		722,516,081.27	7,940,202.16	730,456,283.43
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）					2,789,293.89	-4,675,440.00	-434,122.94				10,371,279.75		17,401,890.70	-81,941.67	17,319,949.03
（一）综合收 益总额							-434,122.94				30,565,279.75		30,131,156.81	-81,941.67	30,049,215.14
（二）所有者 投入和减少资 本					2,789,293.89	-4,675,440.00							7,464,733.89		7,464,733.89
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					2,789,293.89								2,789,293.89		2,789,293.89

4. 其他						-4,675,440.00							4,675,440.00		4,675,440.00
(三) 利润分配											-20,194,000.00		-20,194,000.00		-20,194,000.00
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											-20,194,000.00		-20,194,000.00		-20,194,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	201,940,000.00				313,292,269.20	6,208,160.00	1,992,498.75		23,118,748.85		205,782,615.17		739,917,971.97	7,858,260.49	747,776,232.46

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	201,940,000.00			49,734,949.29	302,783,828.75	6,208,160.00			23,948,757.61	164,197,349.35		736,396,725.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	201,940,000.00			49,734,949.29	302,783,828.75	6,208,160.00			23,948,757.61	164,197,349.35		736,396,725.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,448,855.00			-26,468,957.78	134,805,456.67	-6,208,160.00				-15,201,055.72		112,792,458.17
（一）综合收益总额										4,992,944.28		4,992,944.28
（二）所有者投入和减少资本	13,448,855.00			-26,468,957.78	134,805,456.67	-6,208,160.00						127,993,513.89
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本	13,448,855.00				134,765,256.67							148,214,111.67
3．股份支付计入所有者权益的金额					40,200.00							40,200.00
4．其他				-26,468,957.78		-6,208,160.00						-20,260,797.78
（三）利润分配										-20,194,000.00		-20,194,000.00

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,194,000.00		-20,194,000.00
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	215,388,855.00				23,265,991.51	437,589,285.42				23,948,757.61	148,996,293.63	849,189,183.17

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末余 额	201,94 0,000. 00				302,368 ,728.71	10,883,6 00.00			22,986, 617.89	175,732,0 91.90		692,143,83 8.50

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	201,940,000.00				302,368,728.71	10,883,600.00			22,986,617.89	175,732,091.90		692,143,838.50
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					207,550.02	-4,675,440.00				-16,780,330.22		-11,897,340.20
(一)综合收益总额										3,413,669.78		3,413,669.78
(二)所有者投入和减少资本					207,550.02	-4,675,440.00						4,882,990.02
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					207,550.02							-207,550.02
4. 其他						-4,675,440.00						4,675,440.00
(三)利润分配										-20,194,000.00		-20,194,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,194,000.00		-20,194,000.00
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)												

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	201,940,000.00				302,576,278.73	6,208,160.00			22,986,617.89	158,951,761.68		680,246,498.30

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

昆山新莱洁净应用材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2008年 8月7日经中华人民共和国商资批[2008]1034号文批准，由ONLINE MATCH TECHNOLOGY INC.、NEW PROSPECT INTERNATIONAL LTD、富兰德林咨询(上海)有限公司、昆山市罗德咨询有限公司共同发起设立的股份有限公司。于2011年9月6日在深圳证券交易所上市。

经过历年的派送红股、转增股本、增发新股及新莱转债转股，截至2020年6月30日止，本公司累计发行股本总数215,388,855股，注册资本为215,388,855元，注册地址：江苏省昆山市陆家镇陆丰西路22号，总部地址：江苏省昆山市陆家镇陆丰西路22号，持有统一社会信用代码为91320500722260584E的营业执照。实际控制人为李水波和申安韵夫妇。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

许可经营项目：无。一般经营项目：压力管道组件、各类低功率气动控制阀、流体设备、真空电子洁净设备及其相关零配件、精密模具的加工、制造；航空、航天、汽车、摩托车轻量化及环保型新材料研发与制造；新能源发电成套设备或关键设备制造；并销售自产产品，提供售后服务。本公司同类产品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）及技术服务等；道路普通货物运输。

本公司属通用设备制造业中的其他通用设备组件制造行业。主要产品为高洁净真空室、泵、阀、法兰、管件、管道的生产和销售。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2020年8月26日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共12户，主要包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
-------	-------	----	---------	----------

新莱应材科技有限公司	全资子公司	2	100	100
美国GNB Corporation	全资子公司	3	100	100
宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司	全资子公司	2	100	100
昆山莱恒洁净材料有限公司	全资子公司	2	100	100
德贝贸易实业香港有限公司	全资子公司	2	100	100
蚌埠雷诺真空技术有限公司	控股子公司	2	60	60
昆山优利根洁净系统有限公司	全资子公司	2	100	100
山东碧海包装材料有限公司	全资子公司	2	100	100
山东碧海机械科技有限公司	全资子公司	3	100	100
临沂大未来国际贸易有限公司	山东碧海全资子公司	3	100	100
SUNCOME GROUP LTD	山东碧海全资子公司	3	100	100
SUNCOME GROUP (HK)CO.,LIMITED	山东碧海全资子公司	3	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期为12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

（2）同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的, 已获得批准。
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分, 并且有能力、有计划支付剩余款项。
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策, 并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 经复核后, 计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并, 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, 合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的, 以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和, 作为该项投资的初始投资成本; 购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益, 在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的, 以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和, 作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用, 于发生时计入当期损益; 为企业合并而发行权益性证券的交易费用, 可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 所有子公司 (包括本公司所控制的单独主体) 均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致, 如子公司采用的会计政策、会

计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整：

1) 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共

同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

(2) 共同经营会计处理方法

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

1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，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，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(1) 金融资产分类和计量

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

- 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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成

分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

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，且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，则本公司将该金融资产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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收

益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（2）金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

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不可撤销地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：

能够消除或显著减少会计错配。

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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债

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，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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。

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。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

（3）金融资产和金融负债的终止确认

1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 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）。

本公司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，或对原金融负债（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，同时确认一项新金融负债，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。

（4）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：

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。

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，是指本公司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。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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：

终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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。

(5) 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，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。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，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(6) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，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，是指本公司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，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司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：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信

用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

已发生信用减值的金融资产

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：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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；

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。

预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 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：

- 1) 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；
- 2) 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

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九) 6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组

合的依据如下：

组合名称	计提方法
无风险银行承兑票据组合	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	非合并范围内相同账龄其他应收款且具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合二	合并范围内关联方款项	一般不存在预期信用损失

组合一中，本公司参照历史信用损失经验确认的应收账款账龄预期信用损失率

账龄	预期信用损失率
1年以内	3%
1-2年	10%
2-3年	20%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）

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的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	非合并范围内相同账龄其他应收款且具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合二	员工暂借款及备用金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合三	存放在其他单位的押金、保证金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合四	合并范围内关联方款项	一般不存在预期信用损失

组合一中，本公司参照历史信用损失经验确认的其他应收款账龄预期信用损失率

账龄	预期信用损失率
1年以内	5%
1-2年	10%
2-3年	30%
3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

组合二，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，预计此信用损失率为 1% 。

组合三，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，预计此信用损失率为 3% 。

对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

（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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法。

16、合同资产

☐ 适用 ☒ 不适用

17、合同成本

☐ 适用 ☒ 不适用

18、持有待售资产

（1）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

（2）持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

20、其他债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	非合并范围内相同账龄其他应收款且具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
组合二	合并范围内关联方款项	一般不存在预期信用损失

组合一中，本公司参照历史信用损失经验确认的长期应收款账龄预期信用损失率

账龄	预期信用损失率
1年以内	3%
1-2年	10%
2-3年	20%

3-4年	50%
4-5年	80%
5年以上	100%

22、长期股权投资

（1）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，

相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准

则第22号——金融工具确认和计量》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。

成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（4）长期股权投资的处置

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

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

2) 在合并财务报表中，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，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

1. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- 3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- 4) 向被投资单位派出管理人员；
- 5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，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。

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

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	10-20	10	4.50-9.00

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）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	10-20	10	4.50-9.00
机器设备	年限平均法	10-15	10	6.00-9.00
运输设备	年限平均法	5	10	18.00
其他设备	年限平均法	5	0	20.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。2）本公司有购买租赁资产的选择权，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）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。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。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合

理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

（1）在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

28、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

29、使用权资产

☐ 适用 ☒ 不适用

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术、专利和计算机软件等。

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的

非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地出让合同
软件	5-10年	
专利技术、非专利技术	5-10年	

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形

资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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

32、长期待摊费用

（1）摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

（2）摊销年限

有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无明确受益期的，分10年平均摊销。

33、合同负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指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给予职工的补偿，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。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

☐ 适用 ☒ 不适用

36、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司的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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付

存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债、可转换公司债券等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

（1）符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- 3) 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；
- 4) 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。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或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；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过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结算该金融工具。

(3) 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助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计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁会计处理

1) 经营租入资产

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

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

2) 经营租出资产

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

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十 九）固定资产。

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。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

☐ 是 ☒ 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

不适用

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额	16%、13%、5%、0%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%
营业税（台湾）	销售货物、应税劳务收入	5%
教育费附加	流转税及免抵的增值税	3%
地方教育费附加	流转税及免抵的增值税	2%
销售税（美国）	应纳销售额（量）	8.5%

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
本公司	15%
宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司	25%
新莱应材科技有限公司(台湾)	20%
蚌埠雷诺节能技术有限公司	15%
昆山莱恒洁净材料有限公司	10%
德贝贸易实业香港有限公司	16.5%
昆山优利根洁净系统有限公司	5%
美国 GNB Corporation	联邦所得税 21% 加州 8.84%
山东碧海包装材料有限公司	15%
山东碧海机械科技有限公司	15%
临沂大未来国际贸易有限公司	10%
SUNCOME GROUP LTD	12%
SUNCOME GROUP (HK)CO.,LIMITED	16.5%

2、税收优惠

本公司于2017 年 11 月17 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为GR201732000647的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《企业所得税法》第二十八条规定，本年减按15%税率计缴企业所得税。

子公司新莱应材科技有限公司（台湾）所在台湾地区自2018年1月1日起营利事业所得税税率如下：

(1)应纳税所得额未超过50万元（新台币）之营利事业，2018年度税率为18%、2019年度税率为19%，2020年度以后始按20%税率课税。

(2)应纳税所得额超过50万元（新台币）之营利事业，营所税税率由17%调高为20%。

新莱应材科技有限公司（台湾）本年应纳税所得额超过50万元（新台币），故按照20%税率课税。

另台湾地区营利事业当年度之盈余未分配利润的部分，按该未分配盈余加征5%营利事业所得税。

子公司蚌埠雷诺节能技术有限公司于2018年7月24日取得编号为GR201834000334的高新技术企业证书，本年减按15%的税率计缴企业所得税。

子公司昆山莱恒洁净材料有限公司、孙公司临沂大未来国际贸易有限公司2019年应纳税所得额低于300万元，本年度企业所得税按小型微利企业优惠税率申报缴纳。对年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，并按20%的税率计算缴纳企业所得税，实际税率5%；对应年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，并按20%的税率计算缴纳企业所得税，实际税率10%。

子公司德贝贸易实业香港有限公司、孙公司SUNCOME GROUP (HK)CO.,LIMITED为注册在香港的公司，2019年度应纳税所得额不超过200万港币的部分适用税率为8.25%，超过200万港币部分适用的税率为16.5%；

子公司昆山优利根洁净系统有限公司、2019年应纳税所得额低于100万元，本年度企业所得税按小型微利企业优惠税率5%申报缴纳。

子公司美国GNB Corporation注册于美国加利福尼亚州State of California，该州其所得税及营业权税（Corporate Income Franchise Tax）营业权税是每年应税所得之8.84%，但最低税额为800美元。联邦所得税税率为21%

山东碧海包装材料有限公司于2019年11月28日取得编号为GR201937001625的高新技术企业证书，本年减按15%的税率计缴企业所得税。

山东碧海机械科技有限公司于2019年11月28日取得编号为GR201937000101的高新技术企业证书，本年减按15%的税率计缴企业所得税。

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	232,087.16	196,349.08
银行存款	160,780,763.55	325,276,142.12
其他货币资金	96,317,454.15	77,009,927.17
合计	257,330,304.86	402,482,418.37

其他说明

截止2020年06月30日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	75,599,579.14	51,305,598.07
信用证保证金	3,848,464.44	4,996,735.83
保函保证金	1,433,100.00	5,028,510.31
用于担保的定期存款或通知存款	15,436,310.57	15,679,082.96
合计	96,317,454.15	77,009,927.17

截止2020年6月30日：

1、本公司子公司新莱应村科技有限公司以美元305,000.00元银行定期存单为质押，取得台湾地区国泰世华商业银行新台币29,045,171.00元短期借款；期限为1年内；以美元51,055.50元银行定期存单为质押，取得台湾地区兆丰商业银行新台币5,585,279.00元短期借款，期限为1年内；以新台币3,000,000.00元银行定期存单为质押，取得台湾地区台北富邦华一银行新台币3,000,000.00元短期借款，期限为1年内。

2、本公司全资子公司山东碧海包装材料有限公司以人民币10,500,000.00元的银行定期存单作为保证，取得永丰银行(中国)有限公司人民币35,000,000.00元短期借款，期限为1年。

2、交易性金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	28,177,493.20	21,100,000.00
商业承兑票据	1,287,147.94	1,314,192.79
合计	29,464,641.14	22,414,192.79

单位：元

(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	21,100,000.00
合计	21,100,000.00

(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	201,037,087.40	
合计	201,037,087.40	

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,070,645.28	2.64%	12,070,645.28	100.00%	0.00	12,070,645.28	2.69%	12,070,645.28	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	444,560,597.86	97.36%	28,970,680.41	6.52%	415,589,917.45	437,285,185.46	97.31%	27,969,418.76	6.40%	409,315,766.70
其中：										
境外销售应收账款	127,569,472.55	27.94%	9,046,210.96	7.09%	118,523,261.59	118,635,354.98	26.40%	6,994,343.72	5.90%	
境内销售应收账款	316,991,125.30	69.42%	19,924,469.45	6.29%	297,066,655.85	320,020,011.48	71.22%	20,975,075.05	6.55%	
内部往来应收账款	0.00	0.00%		0.00%	0.00	0.00	0.00%		0.00%	0.00
合计	456,631,243.14	100.00%	41,041,325.69	8.99%	415,589,917.45	449,355,830.74	100.00%	40,040,064.04	8.91%	409,315,766.70

按单项计提坏账准备：12,070,645.28

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
辽宁辉山乳业集团（锦州）有限公司	1,962,608.00	1,962,608.00	100.00%	企业经营困难未能及时回款
黑龙江龙丹乳业科技股份有限公司	7,175,900.45	7,175,900.45	100.00%	已被多家公司列为失信人，诉讼后未能赔付
绵阳市金麦香食品有限责任公司	1,588,313.00	1,588,313.00	100.00%	企业经营困难未能及时回款法院起诉
济源市伟杰饮品有限公司	595,212.70	595,212.70	100.00%	法院起诉
单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款	748,611.13	748,611.13	100.00%	
合计	12,070,645.28	12,070,645.28	--	--

按组合计提坏账准备：28,970,680.41

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（含 1 年）	396,074,609.63	11,880,301.35	3.00%
1-2 年	21,007,771.01	2,100,777.10	10.00%

2-3 年	6,782,881.11	1,356,576.32	20.00%
3-4 年	11,564,831.82	5,782,415.92	50.00%
4-5 年	6,399,472.78	5,119,578.22	80.00%
5 年以上	2,731,031.50	2,731,031.50	100.00%
合计	444,560,597.86	28,970,680.41	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	408,145,254.92
1 至 2 年	21,007,771.01
2 至 3 年	6,782,881.11
3 年以上	20,695,336.10
3 至 4 年	11,564,831.82
4 至 5 年	6,399,472.78
5 年以上	2,731,031.50
合计	456,631,243.14

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账计提	40,040,064.04	2,464,111.87	1,225,177.40	269,226.33	31,553.51	41,041,325.69
合计	40,040,064.04	2,464,111.87	1,225,177.40	269,226.33	31,553.51	41,041,325.69

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	269,226.33

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	46,183,226.92	10.11%	1,546,390.64
合计	46,183,226.92	10.11%	

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		14,068,271.81
合计		14,068,271.81

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	51,201,909.58	84.68%	16,639,376.72	78.88%
1 至 2 年	8,119,855.25	13.43%	3,116,665.79	14.77%
2 至 3 年	197,041.95	0.33%	449,575.77	2.13%
3 年以上	944,407.31	1.56%	890,156.40	4.22%
合计	60,463,214.09	--	21,095,774.68	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	18,410,127.08	30.45%

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,119,306.00	4,309,110.99
合计	6,119,306.00	4,309,110.99

(1) 应收利息

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	3,617,293.42	1,721,152.87
押金	1,824,686.00	1,693,442.52
出口退税	257,102.13	485,076.39
其他	1,671,050.26	1,579,396.57
合计	7,370,131.81	5,479,068.35

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,169,957.36			1,169,957.36
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	87,684.58			87,684.58
本期转回	8,086.59			8,086.59
其他变动	1,270.47			1,270.47
2020 年 6 月 30 日余额	1,250,825.82			1,250,825.82

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）	6,110,485.04

1 至 2 年	18,999.47
3 年以上	1,240,647.30
3 至 4 年	205,305.50
4 至 5 年	186.80
5 年以上	1,035,155.00
合计	7,370,131.81

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	核销	其他	
其他应收款坏账计提	1,169,957.36	80,868.46				1,250,825.82
合计	1,169,957.36	80,868.46				1,250,825.82

4)本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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
莒南县开发建筑安装工程公司	单位往来	1,000,000.00	5 年以上	13.57%	1,000,000.00
財政部北區國稅局竹北分局	外销退税款	997,022.00	1 年以内	13.53%	
昆山市国土资源局	押金	784,000.00	1 至 2 年	10.64%	23,520.00
吴正红	公司无息借款	354,000.00	1 年以内	4.80%	3,540.00
惠科股份有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	4.07%	9,000.00
合计	--	3,435,022.00	--	46.61%	1,036,060.00

6)涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	191,428,032.46		191,428,032.46	181,267,321.95		181,267,321.95
在产品	111,770,673.47		111,770,673.47	87,976,299.56		87,976,299.56
库存商品	363,034,323.07		363,034,323.07	359,333,602.45		359,333,602.45
发出商品	93,604,379.71		93,604,379.71	71,012,430.25		71,012,430.25
自制半成品						
委托加工物资				586,539.95		586,539.95
合计	759,837,408.71		759,837,408.71	700,176,194.16		700,176,194.16

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

10、合同资产

☐ 适用 ☒ 不适用

11、持有待售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐ 适用 ☒ 不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	4,157,097.88	3,743,344.73
预缴的企业所得税税额	1,644,067.72	1,257,998.06
房产税预缴税额		136,973.03
合计	5,801,165.60	5,138,315.82

14、债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

15、其他债权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	25,904,184.59	2,781,640.67	23,122,543.92	34,435,749.98	3,265,926.19	31,169,823.79	
合计	25,904,184.59	2,781,640.67	23,122,543.92	34,435,749.98	3,265,926.19	31,169,823.79	--

坏账准备减值情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

17、长期股权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

18、其他权益工具投资

☐ 适用 ☒ 不适用

19、其他非流动金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

20、投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,511,583.69			4,511,583.69
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	4,511,583.69			4,511,583.69
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,948,136.04			1,948,136.04
2.本期增加金额	175,616.28			175,616.28
（1）计提或摊销	175,616.28			175,616.28
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	2,123,752.32			2,123,752.32
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	0.00			0.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,387,831.37			2,387,831.37
2.期初账面价值	2,563,447.65			2,563,447.65

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	463,778,059.61	475,112,462.03
合计	463,778,059.61	475,112,462.03

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	280,711,062.27	517,295,198.21	5,972,410.77	121,319,291.69	925,297,962.94
2.本期增加金额	1,366,359.23	18,003,362.52	125,922.82	4,305,484.50	23,801,129.07
（1）购置	1,366,359.23	8,781,790.26	122,442.69	4,027,870.07	14,298,462.25
（2）在建工程转入		7,730,650.36			7,730,650.36
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		630,440.78		25,555.32	655,996.10
（1）处置或报废		630,440.78		25,555.32	655,996.10
4.期末余额	282,077,421.50	534,668,119.95	6,098,333.59	125,599,220.87	948,443,095.91
二、累计折旧					
1.期初余额	84,527,549.69	278,909,499.81	3,505,519.51	81,379,604.95	448,322,173.96
2.本期增加金额	6,691,906.92	21,204,631.14	298,703.96	6,308,464.79	34,503,706.81
（1）计提	6,691,906.92	20,406,932.87	295,223.83	6,183,254.47	33,577,318.09
外币报表折算差		797,698.27	3,480.13	125,210.32	926,388.72
3.本期减少金额				24,171.42	24,171.42
（1）处置或报废				24,171.42	24,171.42
4.期末余额	91,219,456.61	300,114,130.95	3,804,223.47	87,663,898.32	482,801,709.35
三、减值准备					
1.期初余额		1,863,326.95			1,863,326.95
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		1,863,326.95			1,863,326.95
四、账面价值					
1.期末账面价值	190,857,964.89	232,690,662.05	2,294,110.12	37,935,322.55	463,778,059.61
2.期初账面价值	196,183,512.58	236,522,371.45	2,466,891.26	39,939,686.74	475,112,462.03

（2）暂时闲置的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	4,019,019.41	446,557.66		3,572,461.75

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
机器设备	12,369,534.00

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	40,104,176.20	产权办理材料已上报相关部门，截止目前房屋所有权证尚在办理之中。

（6）固定资产清理

☐ 适用 ☒ 不适用

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	60,931,058.03	51,605,987.90
合计	60,931,058.03	51,605,987.90

(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
其他零星工程	28,736,478.18		28,736,478.18	462,691.50		462,691.50
待安装设备	11,295,467.87		11,295,467.87	31,353,325.85		31,353,325.85
AC 厂房新建工程	20,899,111.98		20,899,111.98	19,789,970.55		19,789,970.55
合计	60,931,058.03		60,931,058.03	51,605,987.90		51,605,987.90

(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
AC 厂房新建工程	43,000,000.00	19,789,970.55	1,109,141.43			20,899,111.98	48.60%	48.60%				募股资金
仓库废料仓辅房工程-工程设计	8,500,000.00	6,708,910.80	141,324.58			6,850,235.38	80.59%	80.59%				其他
合计	51,500,000.00	26,498,881.35	1,250,466.01			27,749,347.36	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 工程物资

☐ 适用 ☒ 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

☐ 适用 ☒ 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	54,201,306.70	19,522,730.46	9,702,887.50	36,858,158.08	120,285,082.74
2.本期增加金额	6,303,642.80	102,830.06	12,902.48	668,801.40	7,088,176.74
(1) 购置	6,303,642.80	9,950.00	6,300.00	417,828.43	6,737,721.23
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
外币报表折算差		92,880.06	6,602.48	250,972.97	350,455.51
3.本期减少金额					
(1) 处置				689,655.17	689,655.17
				689,655.17	689,655.17
4.期末余额	60,504,949.50	19,625,560.52	9,715,789.98	36,837,304.31	126,683,604.31
二、累计摊销					
1.期初余额	10,282,582.69	7,656,740.19	5,356,602.19	21,510,086.63	44,806,011.70

2.本期增加金额	579,322.85	1,612,432.03	194,902.29	2,259,656.82	4,646,313.99
(1) 计提	579,322.85	1,579,411.37	192,848.70	2,129,697.19	4,481,280.11
外币报表折算差		33,020.66	2,053.59	129,959.63	165,033.88
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,861,905.54	9,269,172.22	5,551,504.48	23,769,743.45	49,452,325.69
三、减值准备					
1.期初余额			1,900,000.00		1,900,000.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额				57,471.26	57,471.26
(1) 处置				57,471.26	57,471.26
4.期末余额			1,900,000.00	-57,471.26	1,842,528.74
四、账面价值					
1.期末账面价值	49,643,043.96	10,356,388.30	2,264,285.50	13,125,032.13	75,388,749.88
2.期初账面价值	43,918,724.01	11,865,990.27	2,446,285.31	15,348,071.46	73,579,071.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

27、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
非同一控制下合 并蚌埠雷诺形成	1,549,042.42					1,549,042.42
非同一控制下合 并美国 Gnb 形成	10,971,299.90					10,971,299.90
非同一控制下合 并山东碧海形成	109,348,874.56					109,348,874.56
合计	121,869,216.88					121,869,216.88

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
非同一控制下 合并蚌埠雷诺形 成	1,549,042.42					1,549,042.42
合计	1,549,042.42					1,549,042.42

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐ 适用 ☒ 不适用

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：

☐ 适用 ☒ 不适用

商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

2013年1月末收购完成日蚌埠雷诺可辨认净资产公允价值为27,418,262.64元，本公司享有60%的权益即16,450,957.58元，支付对价为1800万元，支付对价大于享有的蚌埠雷诺净资产份额确认商誉1,549,042.42元。对商誉实施了减值测试，发生减值情况确认商誉减值1,549,042.42元。

2016年8月末收购完成日美国Gnb公司可辨认净资产公允价值为16,262,672.53元，本公司享有100%的权益。支付对价为27,233,972.43元，支付对价大于享有的美国Gnb净资产份额确认商誉10,971,299.90元。期末

对商誉实施了减值测试，未发生减值情况。

2018年3月末收购完成日山东碧海公司可辨认净资产公允价值为150,651,125.44元，本公司享有100%的权益。支付对价为260,000,000.00元，支付对价大于享有的山东碧海净资产份额确认商誉109,348,874.56元。期末对商誉实施了减值测试，未发生减值情况。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
台湾新莱租入厂房改良支出	4,343,648.62		179,232.54		4,164,416.08
台湾新莱商标权和专利权年费及其他	2,820,744.76		205,574.39		2,615,170.37
美国 GNB 租入厂房改良支出	1,105,201.90		193,826.96		911,374.94
软件长期维护服务费	891,841.19		34,591.14		857,250.05
车间改造支出	269,618.98	196,402.69	111,644.78		354,376.89
农行并购重组财务顾问费	3,793,231.06		361,260.12		3,431,970.94
境外项目服务费	420,039.88		23,584.92		396,454.96
碧海装修费	225,829.38		31,389.99		194,439.39
合计	13,870,155.77	196,402.69	1,141,104.84		12,925,453.62

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	43,206,948.18	6,656,742.91	43,271,663.36	9,702,469.71
内部交易未实现利润	21,368,838.78	3,458,569.48	1,381,426.06	253,243.66
可抵扣亏损	840,909.96	84,091.00	4,394,685.97	465,238.85
递延收益	1,891,374.99	283,706.25	2,086,989.81	313,048.47
股权激励	992,480.00	148,872.00	992,480.00	148,872.00
固定资产折旧年限差异	5,981,448.59	1,766,319.97	5,981,448.59	1,784,864.26

(会计年限小于税法)				
合计	74,282,000.50	12,398,301.61	58,108,693.79	12,667,736.95

(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	24,022,704.33	3,603,405.65	27,296,988.87	4,094,548.33
合计	24,022,704.33	3,603,405.65	27,296,988.87	4,094,548.33

(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		12,398,301.61		12,667,736.95
递延所得税负债		3,603,405.65		4,094,548.33

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,473,343.99	2,475,150.93
可抵扣亏损	15,304,936.35	16,284,484.77
合计	17,778,280.34	18,759,635.70

(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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

2020年06月30日未确认递延所得税资产的资产减值准备暂时性差异和可抵扣亏损金额，系本公司子公司蚌埠雷诺真空技术有限公司、宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司、昆山优利根洁净系统有限公司之金额。这三家子公司预计未来能否取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，故未就该暂时性差异确认递延所得税资产。

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、土地及设备款	21,112,861.76		21,112,861.76	12,222,107.52		12,222,107.52
合计	21,112,861.76		21,112,861.76	12,222,107.52		12,222,107.52

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	53,600,572.67	36,476,352.68
保证借款	92,512,032.92	110,989,439.84
信用借款	281,175,477.16	344,880,799.81
其他		115,650,000.00
未到期应付利息		114,928.79
合计	427,288,082.75	608,111,521.12

短期借款分类的说明：

1. 质押借款

2019年9月30日，本公司之子公司宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司与上海浦东发展银行签订编号为89072019280711的质押借款合同，同日签订YZ8907201928071301的权利质押合同，公司向上海浦东发展银行借款人民币1000万元，借款期限1年，自2019年9月30日至2020年8月30日止。以公司账面价值为人民币10,550,000.00元的的银行承兑票据作为质押担保。

2019年9月30日，本公司之子公司宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司与上海浦东发展银行签订编号为89072019280713的的质押借款合同，同日签订YZ8907201928071101的权利质押合同公司向上海浦东发展银行借款人民币1000万元，借款期限1年，自2018年9月21日至2019年9月21日止。以公司账面价值为人民币10,550,000.00元的的银行承兑票据作为质押担保。

2020年03月06日，本公司之子公司新莱应材科技有限公司向兆丰商业银行借款新台币3,894,471.00元，借款期限自2020年03月06日至2020年09月05日止；本公司之子公司新莱应材科技有限公司向兆丰商业银行借款新台币809,585.00元，借款期限自2020年03月05日至2020年09月04日止；本公司之子公司新莱应材科技有限公司向兆丰商业银行借款新台币881,223.00元，借款期限自2020年05月10日至2020年11月09日止，公司以账面价值51,055.50元美元的定期存单为上述三笔借款提供押取。

2020年03月20日，本公司之子公司新莱应材科技有限公司向台北富邦商业银行股份有限公司借款新台币30,000,000.00元，借款期限自2020年03月20日至2020年09月18日止，公司以账面价值300万元的新台币定期存单为上述借款提供押取。

2020年06月10日，本公司之子公司新莱应材科技有限公司向国泰世华商业银行台中分行借款新台币204.52万元，借款期限自

2020年06月10日至2020年12月08日止。2020年04月20日，本公司之子公司新莱应材科技有限公司向国泰世华商业银行台中分行借款新台币2700万元，借款期限自2020年04月20日至2020年12月17日止。公司以账面价值30.5万美元的定期存单为上述借款提供押取。

2. 保证借款

2019年10月24日，本公司之子公司山东碧海包装材料有限公司与永丰银行（中国）有限公司签订编号为LARR1929500006的授信额度协议。同日签订编号为GARR1929500006的最高额保证合同，由本公司、李水波、申安韵共同担保所担保债权之最高本金为6,870.00万元。2019年12月9日，本公司之子公司山东碧海包装材料有限公司使用上述授信额度，与永丰银行（中国）有限公司签订编号为SGRR1934300015的流动资金借款合同，向永丰银行（中国）有限公司借款人民币3500万元。借款期限1年，自2019年12月10日至2020年12月10日止。同日山东碧海包装材料有限公司与永丰银行（中国）有限公司签订编号CARR18234002的账户资金质押合同，以其人民币1050万元的定期存款作为保证。

其他保证借款系由本公司实际控制人李水波，申安韵提供保证。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

33、交易性金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,539,398.00	4,605,002.20
银行承兑汇票	223,734,950.40	21,100,000.00
合计	227,274,348.40	25,705,002.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	230,232,913.78	313,402,473.46
应付工程款	5,195,254.94	3,889,412.39
应付设备款	20,607,924.59	23,681,924.54
其他	14,115,249.25	8,633,328.34
合计	270,151,342.56	349,607,138.73

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

☐ 适用 ☒ 不适用

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	47,034,228.56	49,760,590.66
1-2 年	7,515,264.44	3,114,216.71
2-3 年	16,072,310.77	1,003,773.40
3 年以上	585,397.25	15,813,708.68
合计	71,207,201.02	69,692,289.45

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州省毕节乌蒙山保健食品有限公司	10,640,500.00	未验收
ABT LIMITED	3,199,548.34	项目暂停
新疆西部天山乳业有限公司	1,400,000.00	未验收
"弗里生（天津）乳制品有限公司"	1,085,234.00	未验收
合计	16,325,282.34	--

38、合同负债

☐ 适用 ☒ 不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,435,978.79	129,376,379.03	132,929,768.23	14,882,589.59
二、离职后福利-设定提存计划	791,001.37	2,013,440.72	2,537,912.65	266,529.44
合计	19,226,980.16	131,389,819.75	135,467,680.88	15,149,119.03

(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	17,547,328.08	121,716,948.45	125,217,452.83	14,086,403.70
2、职工福利费		885,291.53	885,291.53	
3、社会保险费	749,390.71	4,183,785.55	4,316,135.37	652,835.89
其中：医疗保险费	478,150.53	3,405,465.97	3,517,203.26	402,208.24
工伤保险费	257,875.11	632,414.52	650,651.53	239,638.10
生育保险费	13,365.07	145,905.06	148,280.58	10,989.55
4、住房公积金	139,260.00	2,228,977.50	2,228,977.50	139,260.00
5、工会经费和职工教育经费		361,376.00	281,911.00	4,090.00
合计	18,435,978.79	129,376,379.03	132,929,768.23	14,882,589.59

(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	759,852.57	1,492,427.13	2,000,214.56	252,065.14
2、失业保险费	31,148.80	521,013.59	537,698.09	14,464.30
合计	791,001.37	2,013,440.72	2,537,912.65	266,529.44

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,472,629.97	1,577,348.29
企业所得税	3,894,565.97	1,163,327.91
个人所得税	1,071,923.76	1,020,358.84
城市维护建设税	423,184.16	420,999.75
教育费附加	227,278.33	252,484.19
地方教育附加	151,518.89	168,322.79
房产税	491,885.09	491,885.09
其他	334,992.35	353,030.29
合计	9,067,978.52	5,447,757.15

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	130,094.19	46,666.67
应付股利	11,107,603.30	
其他应付款	47,689,772.09	54,717,279.51
合计	58,927,469.58	54,763,946.18

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	46,666.67	46,666.67
短期借款应付利息	83,427.52	
合计	130,094.19	46,666.67

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	11,107,603.30	
合计	11,107,603.30	

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	18,675,683.49	10,504,542.61
社保、公积金	230,413.77	43,459.31
个人报销款、待付款	1,271,733.06	2,933,472.77
关联方资金	22,101,892.67	32,401,169.05
股权激励回购款		6,208,160.00
其他	5,410,049.10	2,626,475.77
合计	47,689,772.09	54,717,279.51

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

42、持有待售负债

☐ 适用 ☒ 不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	32,000,000.00	69,000,000.00
合计	32,000,000.00	69,000,000.00

44、其他流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,096,443.56	1,251,818.79

保证借款	102,072,716.95	106,674,776.97
信用借款	20,000,000.00	0.00
合计	124,169,160.51	107,926,595.76

长期借款分类的说明：

1.抵押借款

2018年10月1日，本公司之子公司新莱应材科技有限公司向彰化商业银行借款日元26,000,000.00元，借款期限自2018年10月1日至2023年4月1日止。公司以自有机器设备MAZAK CNC车铣复合I200S为上述借款设定动产抵押担保。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	103,731,066.81	219,872,115.54
合计	103,731,066.81	219,872,115.54

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
可转换公司债券	280,000,000.00	2019.12.19	6 年	280,000,000.00	219,872,115.54			32,875,051.27	149,016,100.00		103,731,066.81
合计	--	--	--	280,000,000.00	219,872,115.54			32,875,051.27	149,016,100.00		103,731,066.81

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

可转债公司债券的期限为自发行之日起6年，自2019年12月19日至2025年12月18日止；转股期自可转债发行结束之日满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即自2019年12月25日至2025年12月18日止。可转换公司债券的初始转股价格为人民币11.18元/股。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

☐ 适用 ☒ 不适用

47、租赁负债

☐ 适用 ☒ 不适用

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,521,444.04	2,920,901.31
合计	3,521,444.04	2,920,901.31

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	3,521,444.04	2,920,901.31

(2) 专项应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

50、预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,822,296.51	930,000.00	324,643.68	3,427,652.83	
合计	2,822,296.51	930,000.00	324,643.68	3,427,652.83	--

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
卫生级洁净应用材料生产线技改项目	739,633.88			85,044.81			654,589.07	与资产相关
昆山市高质量发展（工业经济）专项资金项目的两化融合项目	187,000.00			42,084.32			144,915.68	与资产相关
引进设备高速食品饮料生产线技改项目	273,503.49			45,742.07			227,761.44	与资产相关
清洁生产项目	60,178.28			6,336.86			53,841.47	与资产相关
企业资源管理信息化示范项目	318,751.93			4,930.61			313,821.32	与资产相关
精密加工生产线节能技改项目	198,584.72	930,000.00		21,287.17			1,107,297.55	与资产相关
新莱信息资源管理系统信息化示范项目	269,930.21			30,139.50			239,790.71	与资产相关
新莱自动化技改项目	373,089.00			42,898.64			330,190.36	与资产相关
利乐包灌装机技术改造项目	401,625.00			46,179.77			355,445.23	与资产相关
合计	2,822,296.51						3,427,652.83	

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他非流动负债	773,323.79	
合计	773,323.79	

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	201,940,000.00				13,448,855.00	13,448,855.00	215,388,855.00

其他说明：

1、股份总数增加是由于本期可转债转股增加13,448,855.00股所致。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	2,800,000	49,734,949.29			1,490,161	26,468,957.78	1,309,839	23,265,991.51
合计	2,800,000	49,734,949.29			1,490,161	26,468,957.78	1,309,839	23,265,991.51

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐ 适用 ☒ 不适用

详见本财务报表附注合并财务报表项目注释27、应付债券关于可转换公司债券的情况说明。

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	303,314,919.51	134,765,256.67		438,080,176.18
其他资本公积	10,596,322.38	92,278.79		10,688,601.17
合计	313,911,241.89	134,857,535.46		448,768,777.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	6,208,160.00		6,208,160.00	0
合计	6,208,160.00		6,208,160.00	0

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股系本公司确认的2017年股权激励的回购义务。本报告期减少额系限制性股票解锁所致。截止本期已经全部解锁。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,167,397.10	2,300,292.68				2,300,292.68		7,467,689.78
外币财务报表折算差额	5,167,397.10	2,300,292.68				2,300,292.68		7,467,689.78
其他综合收益合计	5,167,397.10	2,300,292.68				2,300,292.68		7,467,689.78

58、专项储备

☐ 适用 ☒ 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,080,888.57			24,080,888.57
合计	24,080,888.57			24,080,888.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	236,556,953.31	195,411,335.42
调整后期初未分配利润	236,556,953.31	195,411,335.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,757,229.41	62,301,757.61
减：提取法定盈余公积		962,139.72
应付普通股股利	20,194,000.00	20,194,000.00
期末未分配利润	250,120,182.72	236,556,953.31

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	607,048,924.68	437,094,086.58	643,885,144.26	478,111,220.90
合计	607,048,924.68	437,094,086.58	643,885,144.26	478,111,220.90

收入相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0 元。

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	999,460.59	895,418.90
教育费附加	599,033.03	536,480.49
房产税	999,357.76	1,195,627.97
土地使用税	458,764.39	544,438.84
车船使用税	4,500.00	1,800.00

印花税	166,735.50	129,223.96
其他	473,661.43	564,838.71
合计	3,701,512.70	3,867,828.87

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	15,372,434.31	17,341,007.64
运输费	14,241,972.86	10,518,126.78
代理费	3,473,154.53	3,733,259.94
广告费	3,549,779.65	3,968,616.42
差旅费	3,624,465.50	6,796,845.98
办公费	1,348,167.92	1,921,984.19
交际应酬费	2,569,581.04	2,233,417.67
其他	4,264,681.95	4,625,278.02
咨询中介服务	902,591.38	2,040,339.26
合计	49,346,829.14	53,178,875.90

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	15,619,779.99	15,330,663.58
办公费	4,007,691.24	4,390,520.05
折旧摊销费	6,299,386.07	6,529,131.91
差旅费用	677,566.78	1,614,081.71
税费及政府规费	641,564.36	1,087,014.68
交际应酬费	1,942,367.34	1,185,290.38
物料消耗	3,055,823.12	1,730,652.10
邮电、水电费	672,248.75	797,654.40
其他	2,333,940.84	972,743.91
咨询中介服务	2,797,723.97	2,375,799.88
股份支付费用		207,550.02
合计	38,048,092.46	36,221,102.62

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	8,573,254.55	7,207,835.67
办公费	305,551.25	2,351,830.10
折旧摊销费	2,644,518.78	3,570,732.63
差旅费用	38,459.11	53,251.61
税费及政府规费		
交际应酬费	3,227.00	
物料消耗	9,512,077.59	4,890,446.20
邮电、水电费	560,909.86	546,561.83
其他	903,339.17	2,813,009.76
咨询中介服务		294,829.19
合计	22,541,337.31	21,728,496.99

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,882,859.62	18,545,544.48
减：利息收入	385,787.35	756,315.06
汇兑损益	-933,075.94	533,618.91
手续费及其他	1,140,988.73	2,069,811.99
合计	17,704,985.06	20,392,660.32

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,097,125.15	1,604,284.54

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债务重组损益	-1,440,680.50	

合计	-1,440,680.50	
----	---------------	--

69、净敞口套期收益

☐ 适用 ☒ 不适用

70、公允价值变动收益

☐ 适用 ☒ 不适用

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-834,246.94	
合计	-834,246.94	

72、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		2,788,679.10
合计		2,788,679.10

73、资产处置收益

☐ 适用 ☒ 不适用

74、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		462,130.46	
其他	158,921.49	46,929.53	158,921.49
合计	158,921.49	509,059.99	158,921.49

计入当期损益的政府补助：

☐ 适用 ☒ 不适用

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
债务重组损失	166,646.00	129,917.00	166,646.00
对外捐赠	850,000.00	14,500.00	850,000.00
赔偿支出		106,791.80	
罚款支出	5,302.63	2,059.84	5,302.63
其他	53,445.25	270,680.23	53,445.25
固定资产处置损失	630,440.78		630,440.78
合计	1,705,834.66	523,948.87	1,705,834.66

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,465,129.61	6,813,542.45
递延所得税费用	-185,354.91	-2,535,347.11
合计	6,279,774.70	4,278,195.34

(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	39,887,365.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,234,541.02
子公司适用不同税率的影响	11,373.15
非应税收入的影响	-142,459.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,364,305.83
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	162,776.25
亏损不需要缴税	-40,471.74
研发费用加计扣除抵减所得税	-5,385,370.41
所得税费用	6,279,774.70

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入及其他	658,705.79	756,315.06
营业外收入-补贴收入及其他	1,839,368.84	2,113,344.53
其他	28,991,085.21	10,069,457.10
合计	31,489,159.84	12,939,116.69

(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
财务费用-手续费	333,931.43	2,069,811.99
管理费用	10,663,459.86	15,169,237.76
销售费用	9,238,743.45	6,837,868.28
往来款	23,354,217.92	
其他	7,185,658.11	3,720,073.19
合计	50,776,010.77	27,796,991.22

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到使用受限资金（信用证保证金等）	10,777,275.79	
关联方资金支持	9,820,000.00	

合计	20,597,275.79	
----	---------------	--

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付使用受限资金（信用证保证金等）	19,070,323.19	
归还关联方资金支持	20,185,000.00	
合计	39,255,323.19	

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	33,607,591.27	30,483,338.08
加：资产减值准备	-834,246.94	-2,788,679.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,625,874.38	32,661,952.53
无形资产摊销	4,588,842.73	4,524,003.45
长期待摊费用摊销	-944,702.15	1,585,709.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	655,996.10	1,500.00
财务费用（收益以“—”号填列）	17,704,985.06	20,392,660.32
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	269,435.34	310,993.65
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-491,142.68	-2,271,000.12
存货的减少（增加以“—”号填列）	-62,152,073.34	-51,262,591.84
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-54,502,233.52	-86,289,186.06
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	40,756,660.42	62,737,776.56
经营活动产生的现金流量净额	13,284,986.67	10,086,476.85
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	180,530,772.63	121,229,356.58
减：现金的期初余额	325,682,886.14	73,085,056.14
现金及现金等价物净增加额	-145,152,113.51	48,144,300.44

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

☐ 适用 ☒ 不适用

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	180,530,772.63	325,682,886.14
三、期末现金及现金等价物余额	180,530,772.63	325,682,886.14

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐ 适用 ☒ 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	96,317,454.15	银行承兑汇票保证金，信用证保证金以及用于担保的定期存款或通知存款
应收票据		
存货		
固定资产	2,743,084.23	银行借款抵押
无形资产		
合计	99,060,538.38	--

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	4,867,852.58	7.0795	34,461,962.34
欧元	469,483.28	7.9610	3,737,556.39
港币	2,012,127.25	0.9134	1,837,957.52
日元	1,574,061.00	0.0658	103,585.81
英镑	65,637.96	8.7144	571,995.44
新台币	20,834,229.00	0.2386	4,971,183.25
瑞士法郎	133.50	7.0388	939.68
新加坡元	712.50	5.0805	3,619.86
应收账款	--	--	
其中：美元	14,223,278.11	7.0795	100,693,697.39
欧元	2,659,697.65	7.9610	21,173,852.99
港币		0.9134	
日元	1,821,555.00	0.0658	119,872.89
英镑	70,629.47	8.7144	615,493.45
新台币	20,814,835.48	0.2386	4,966,555.83
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	48,480.00	7.0795	343,214.16
新台币	2,196,103.00	0.2386	524,004.53
短期借款			
其中：美元	1,400,000.00	7.0795	9,911,300.00
新台币	166,949,700.00	0.2386	39,835,289.91
应付账款			
其中：美元	4,920,630.91	7.0795	34,835,606.53
欧元	8,757.70	7.9610	69,720.05

其他应付款			
其中：美元	1,617,360.02	7.0795	11,450,100.26
欧元	25,458.48	7.9610	202,674.96
新台币	499,368.00	0.2386	119,152.47
长期应付款			
其中：美元	497,414.23	6.9370	3,450,562.51

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

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	324,643.68		324,643.68
计入其他收益的政府补助	4,764,592.99		4,764,592.99
	5,089,236.67		5,089,236.67

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 合并成本及商誉

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

(2) 合并成本

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐ 适用 ☒ 不适用

3、反向购买

☐ 适用 ☒ 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

☐ 适用 ☒ 不适用

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	
新莱应材科技有限公司	台湾	台湾	生产、销售	100.00%		新设
昆山莱恒洁净材料有限公司	昆山	昆山	贸易	100.00%		新设
德贝贸易实业香港有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		新设
宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司	昆山	昆山	生产、销售	100.00%		新设
蚌埠雷诺真空技术有限公司	蚌埠	蚌埠	生产、销售	60.00%		非同一控制下收购
昆山优利根洁净系统有限公司	昆山	昆山	生产、销售	100.00%		新设
美国 GNB	美国	美国	生产、销售		100.00%	非同一控制下收购
山东碧海包装材料有限公司	山东	山东	生产、销售	100.00%		非同一控制下收购
山东碧海机械科技有限公司	山东	山东	生产、销售		100.00%	非同一控制下收购
临沂大未来国际贸易有限公司	山东	山东	贸易		100.00%	非同一控制下收购
SUNCOME GROUP LTD	马绍尔	马绍尔	贸易		100.00%	非同一控制下收购
SUNCOME GROUP (HK) CO., LIMITED	香港	香港	贸易		100.00%	非同一控制下收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

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：

☐ 适用 ☒ 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

☐ 适用 ☒ 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 重要的非全资子公司

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

☐ 适用 ☒ 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐ 适用 ☒ 不适用

4、重要的共同经营

☐ 适用 ☒ 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

☐ 适用 ☒ 不适用

6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项及可转换债券等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2019年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额3.3% (2018年：10.18%)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险是指本公司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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截止2020年6月30日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	257,330,304.86	257,330,304.86	257,330,304.86			
应收票据	29,464,641.14	29,464,641.14	29,464,641.14			
应收账款	456,631,243.14	456,631,243.14	456,631,243.14			
其他应收款	7,370,131.81	7,370,131.81	7,370,131.81			
金融资产小计	750,796,320.95	750,796,320.95	750,796,320.95			
短期借款	427,288,082.75	427,288,082.75	427,288,082.75			
应付票据	227,274,348.40	227,274,348.40	227,274,348.40			
应付账款	270,151,342.56	270,151,342.56	270,151,342.56			
其他应付款	58,927,469.58	58,927,469.58	58,927,469.58			
一年内到期的非流动负债	32,000,000.00	32,000,000.00	32,000,000.00			
长期借款	124,169,160.51	124,169,160.51		124,169,160.51		
长期应付款	3,521,444.04	3,521,444.04		3,521,444.04		
金融负债小计	1,143,331,847.84	1,143,331,847.84	1,015,641,243.29	127,690,604.55		

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	402,482,418.37	402,482,418.37	402,482,418.37			
应收票据	22,414,192.79	22,414,192.79	22,414,192.79			
应收账款	449,355,830.74	449,355,830.74	449,355,830.74			
其他应收款	5,479,068.35	5,479,068.35	5,479,068.35			
金融资产小计	879,731,510.25	879,731,510.25	879,731,510.25			
短期借款	608,158,187.79	608,158,187.79	608,158,187.79			
应付票据	25,705,002.20	25,705,002.20	25,705,002.20			

应付账款	349,607,138.73	349,607,138.73	349,607,138.73			
其他应付款	54,717,279.51	54,717,279.51	54,717,279.51			
一年内到期的非流动负债	69,000,000.00	69,000,000.00	69,000,000.00			
长期借款	107,926,595.76	107,926,595.76		107,926,595.76		
长期应付款	2,920,901.31	2,920,901.31		2,920,901.31		
金融负债小计	1,218,035,105.30	1,218,035,105.30	1,107,187,608.23	110,847,497.07		

3、市场风险

(1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和新台币依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险：。

(2) 截止2020年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额					
	美元项目	新台币项目	欧元项目	英镑项目	其他货币项目	合计
外币金融资产：						
货币资金	34,461,962.34	4,971,183.25	3,737,556.39	571,995.44	1,946,102.87	45,688,800.29
应收账款	100,693,697.39	4,966,555.83	21,173,852.99	615,493.45	119,872.89	127,569,472.55
应收票据						
其他应收款	343,214.16	524,004.53				867,218.69
小计	135,155,659.73	9,937,739.08	24,911,409.38	1,187,488.89	2,065,975.76	173,258,272.84
外币金融负债：						
短期借款	9,911,300.00	39,835,289.91				49,746,589.91
应付账款	34,835,606.53	23,378,336.91	69,720.05			58,283,663.49
应付票据						
其他应付款	11,450,100.26	119,152.47	202674.96			11,771,927.69
长期借款						
长期应付款	3,450,562.51					3,450,562.51
小计	59,647,569.30	63,332,779.29	272,395.01	0.00	0.00	123,252,743.60

续：

项目	期初余额					
	美元项目	新台币项目	欧元项目	英镑项目	其他货币项目	合计

外币金融资产：						
货币资金	30,410,190.26	7,253,846.37	2,337,848.48	592,042.21	2,131,129.18	42,725,056.50
应收账款	100,143,232.89	1,530,151.08	19,642,267.78	1,258,384.89	36,911.42	122,610,948.06
应收票据		814,192.79				814,192.79
其他应收款	202,309.80	508,887.27				711,197.07
小计	130,755,732.95	10,107,077.51	21,980,116.26	1,850,427.10	2,168,040.60	166,861,394.42
外币金融负债：						
短期借款	28,676,060.77	39,701,082.61				68,377,143.38
应付账款	25,386,545.14	8,997,086.32				34,383,631.46
应付票据		4,605,002.20				4,605,002.20
其他应付款	3,270,964.45	111,611.63	443.92			3,383,020.00
长期借款		674,776.97			1,234,249.32	1,909,026.29
长期应付款	2,920,901.31					2,920,901.31
小计	60,254,471.67	54,089,559.73	443.92	0	1,234,249.32	115,578,724.64

(3) 敏感性分析：

截止2020年6月30日，对于本公司各类美元及欧元、英镑、日元及新台币金融资产和美元及欧元、英镑、日元及新台币金融负债，如果人民币对上述币种升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加利润总额约500.06万元（2018年度约512.83万元）。

4、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(3) 敏感性分析：

截止2020年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约275.73万元（2019年度约53.55万元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

十一、公允价值的披露

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本企业最终控制方是李水波、申安韵夫妇。

其他说明：

本企业最终控制方是李水波、申安韵夫妇持有本公司 46.87%股份，系本公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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
普乐新能源（蚌埠）有限公司	蚌埠雷诺真空技术有限公司之少数股东
李柏桦	水波、申安韵夫妇之子
李柏元	山东碧海原股东，厉善红和厉善君为兄弟，厉彦雷为厉善君之子，厉彦霖为厉善红之子。收购完成后厉善君任本公司董事、厉善红任本公司副总经理，合计持有本公司 5%以上股权。
厉善红	山东碧海原股东，厉善红和厉善君为兄弟，厉彦雷为厉善君之子，厉彦霖为厉善红之子。收购完成后厉善君任本公司董事、厉善红任本公司副总经理，合计持有本公司 5%以上股权。
厉善君	山东碧海原股东，厉善红和厉善君为兄弟，厉彦雷为厉善君之子，厉彦霖为厉善红之子。收购完成后厉善君任本公司董事、厉善红任本公司副总经理，合计持有本公司 5%以上股权。
厉彦雷	山东碧海原股东，厉善红和厉善君为兄弟，厉彦雷为厉善君之子，厉彦霖为厉善红之子。收购完成后厉善君任本公司董事、厉善红任本公司副总经理，合计持有本公司 5%以上股权。
厉彦霖	山东碧海原股东，厉善红和厉善君为兄弟，厉彦雷为厉善君之子，厉彦霖为厉善红之子。收购完成后厉善君任本公司董事、厉善红任本公司副总经理，合计持有本公司 5%以上股权。

5、关联交易情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）关联租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（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
山东碧海包装材料有限公司	68,700,000.00	2019 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 19 日	否
山东碧海包装材料有限公司	20,000,000.00	2020 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 19 日	否
山东碧海包装材料有限公司	50,000,000.00	2020 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 19 日	否
山东碧海包装材料有限公司	40,000,000.00	2020 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 19 日	否
山东碧海包装材料有限公司	14,000,000.00	2020 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 19 日	否
新莱应材科技有限公司 (台湾)	6,976,200.00	2019 年 08 月 14 日	2020 年 08 月 14 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宝莱不锈钢科技(昆山)有限公司	146,000,000.00	2018 年 04 月 13 日	2025 年 03 月 20 日	否
李水波、申安韵	674,776.97	2016 年 02 月 22 日	2021 年 02 月 22 日	否

（5）关联方资金拆借

☐ 适用 ☒ 不适用

（6）关联方资产转让、债务重组情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,210,300.00	4,112,764.93

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(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
其他应付款	厉善红(资金支持)	1,756,811.20	4,464,212.28
其他应付款	厉善君(资金支持)	1,522,353.21	7,401,418.69
其他应付款	厉彦霖(资金支持)	19,301,838.89	20,535,538.08

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	12,467,840.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

限制性股票解锁情况：

2017年7月21日，本公司2017年第二次临时股东大会审议通过《关于变革公司注册资本的议案》的规定，公司以截至2017年6月15日的总股本100,970,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增注册资本100,970,000.00元。此次利润分配后，限制性股票股数增加至1,840,000股。

2018年4月26日，公司召开了第四届董事会第六次会议审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划首次授予第一个限售期可解除限售的议案》，限制性股票激励计划第一个解锁期截至2018年4月24日锁定期已届满。董事会认为公司限

制性股票激励计划设定的第一个解锁期解锁条件已经成就，且本次实施的股权激励计划与已披露的激励计划无差异。根据公司2017年第一次临时股东大会审议并通《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》的授权，董事会同意办理授予的限制性股票的第一期解锁事宜。

根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》的规定，第一个解除限售期可解除限售数量占2017年限制性股票激励计划首次授予数量的30%。公司限制性股票激励计划的激励对象合计为21名，所有激励对象均满足第一个解除限售期对应的限制性股票全部解除限售的条件，即本次符合解除限售条件的激励对象共计21人，可申请解除限售的限制性股票数量552,000股。

2019年4月25日，公司召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划第二个限售期可解除限售的议案》，第二个解除限售期可解除限售数量占2017年限制性股票激励计划首次授予数量的30%。公司本次限制性股票激励计划的激励对象合计为21名，所有激励对象均满足第二个解除限售期对应的限制性股票全部解除限售的条件，即本次符合解除限售条件的激励对象共计21人，可申请解除限售的限制性股票数量为552,000股，剩余未解锁限制性股票数量为736,000股。

2020年4月24日，公司召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十七次会议，审议并通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划首次授予第三个限售期可解除限售的议案》，第三个解除限售期可解除限售数量占2017年限制性股票激励计划首次授予数量的40%。公司本次限制性股票激励计划的激励对象合计为21名，所有激励对象均满足第三个解除限售期对应的限制性股票全部解除限售的条件，即本次符合解除限售条件的激励对象共计21人，可申请解除限售的限制性股票数量为736,000股，剩余未解锁限制性股票数量为0股。

2、以权益结算的股份支付情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	本公司采用布莱克-斯科尔期权定价模型（B-S 模型）确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司预计激励对象不存在离职可能，并且预计能达到可行权条件与解锁安排中相应每期解锁比例确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,013,613.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	40,200.00

注：本期估计与上期估计不存在重大差异的，请填写“无”。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、或有事项

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、利润分配情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、销售退回

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 未来适用法

☐ 适用 ☒ 不适用

2、债务重组

☐ 适用 ☒ 不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 其他资产置换

☐ 适用 ☒ 不适用

4、年金计划

☐ 适用 ☒ 不适用

5、终止经营

☐ 适用 ☒ 不适用

6、分部信息

☐ 适用 ☒ 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	216,944,	100.00%	10,455,5	4.82%	206,489,2	198,007,4	100.00%	10,103,01	5.10%	187,904,44

备的应收账款	784.61		77.66		06.95	61.17		9.66		1.51
其中：										
境外销售应收账款	42,734,669.12	19.70%	1,960,253.45	4.59%	40,774,415.67	38,900,950.52	19.65%	1,472,048.24	3.78%	37,428,902.28
境内销售应收账款	134,867,174.05	62.17%	8,495,324.21	6.30%	126,371,849.84	133,898,740.02	67.62%	8,630,971.42	6.45%	125,267,768.60
内部往来应收账款	39,342,941.44	18.14%		0.00%	39,342,941.44	25,207,770.63	12.73%		0.00%	25,207,770.63
合计	216,944,784.61	100.00%	10,455,577.66	4.82%	206,489,206.95	198,007,461.17	100.00%	10,103,019.66	5.10%	187,904,441.51

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	196,443,740.00
1 至 2 年	12,784,322.03
2 至 3 年	1,465,872.53
3 年以上	6,250,850.05
3 至 4 年	2,930,496.09
4 至 5 年	1,505,503.18
5 年以上	1,814,850.78
合计	216,944,784.61

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
境外销售应收账款	1,472,048.24	488,205.21				1,960,253.45

境内销售应收账款	8,630,971.42	133,579.12		269,226.33		8,495,324.21
合计	10,103,019.66	621,784.33		269,226.33		10,455,577.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	269,226.33

其中重要的应收账款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	46,183,226.92	21.29%	1,546,390.64
合计	46,183,226.92	21.29%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	76,841,458.21	22,542,325.93
合计	76,841,458.21	22,542,325.93

（1）应收利息

1)应收利息分类

☐ 适用 ☒ 不适用

2)重要逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

3)坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）应收股利

1)应收股利分类

☐ 适用 ☒ 不适用

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

3)坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款、备用金	2,746,830.52	1,338,226.87
单位押金、保证金	1,156,800.00	1,252,800.00
内部往来	73,000,000.00	20,000,000.00
其他		2,335.39
合计	76,903,630.52	22,593,362.26

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	51,036.33			51,036.33
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	11,135.98			11,135.98
2020 年 6 月 30 日余额	62,172.31			62,172.31

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）	76,119,630.52
1 至 2 年	784,000.00
合计	76,903,630.52

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	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	51,036.33	11,135.98				62,172.31
合计	51,036.33	11,135.98				62,172.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

4)本期实际核销的其他应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司	关联单位往来	50,000,000.00	1 年以内	65.02%	
山东碧海包装材料有限公司	关联单位往来	23,000,000.00	1 年以内	29.91%	
昆山市国土资源局	押金	784,000.00	1 至 2 年	1.02%	23,520.00
吴正红	公司无息借款	354,000.00	1 年以内	0.46%	3,540.00
惠科股份有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	0.39%	9,000.00
合计	--	74,438,000.00	--	96.79%	36,060.00

6)涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

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	681,856,462.98		681,856,462.98	681,856,462.98		681,856,462.98
合计	681,856,462.98		681,856,462.98	681,856,462.98		681,856,462.98

(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		
昆山宝莱	165,511,877.90					165,511,877.90	
莱恒	5,000,000.00					5,000,000.00	
蚌埠雷诺	18,000,000.00					18,000,000.00	

台湾新莱	52,318,626.98					52,318,626.98	
香港德贝	1,717,412.00					1,717,412.00	
优利根	19,308,546.10					19,308,546.10	
山东碧海	420,000,000.00					420,000,000.00	
合计	681,856,462.98					681,856,462.98	

(2) 对联营、合营企业投资

☐ 适用 ☒ 不适用

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	246,260,867.08	188,415,286.61	269,739,610.64	214,971,774.98
合计	246,260,867.08	188,415,286.61	269,739,610.64	214,971,774.98

收入相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

☐ 适用 ☒ 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-630,440.78	
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	5,089,236.67	

受的政府补助除外)		
债务重组损益	-1,440,680.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-916,472.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,063,587.30	
减：所得税影响额	1,134,295.56	
少数股东权益影响额	-12.03	
合计	6,030,946.77	--

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	4.01%	0.1567	0.1487
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.30%	0.1287	0.1222

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、董事长李水波先生签名的2020年半年度报告文本原件；

二、载有公司法定代表人李水波先生、主管会计工作负责人黄世华先生及公司会计机构负责人方丰先生签名并盖章的财务报告文本；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、其他相关资料；

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

法定代表人：李水波

2020年8月26日