

昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

2017 年半年度报告



2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李水波、主管会计工作负责人高慧珠及会计机构负责人(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。

公司存在经营管理风险、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 以及汇率波动风险。详细内容见“第四节管理层讨论与分析”之十“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.....	15
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节 公司债相关情况.....	46
第十节 财务报告.....	47
第十一节 备查文件目录.....	143

## 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	昆山优利根压力容器有限公司
GNB	指	GNB Corporation
莱恒	指	昆山莱恒洁净材料有限公司
新凯柏	指	昆山新凯柏贸易有限公司
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。
电子洁净	指	以光伏、光电显示和半导体等为代表，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。
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	2016年1月1日-2016年12月31日、2015年1月1日-2015年12月31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 2016 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 2016 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 2016 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	315,899,527.21	209,882,748.65	50.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,493,577.87	2,421,035.24	416.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	11,531,602.89	2,421,035.24	376.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-12,373,930.91	30,371,246.62	-140.74%
基本每股收益（元/股）	0.0619	0.0242	155.79%
稀释每股收益（元/股）	0.0619	0.0242	155.79%
加权平均净资产收益率	2.00%	0.37%	1.63%
	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）	1,066,939,276.20	1,008,839,992.01	5.76%
归属于上市公司股东的净资产（元）	659,451,768.28	655,928,289.87	0.54%

## 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）	-490,167.48	
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）	1,237,591.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	195,125.11	
减：所得税影响额	7,133.12	
少数股东权益影响额（税后）	-26,558.69	
合计	961,974.98	--

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

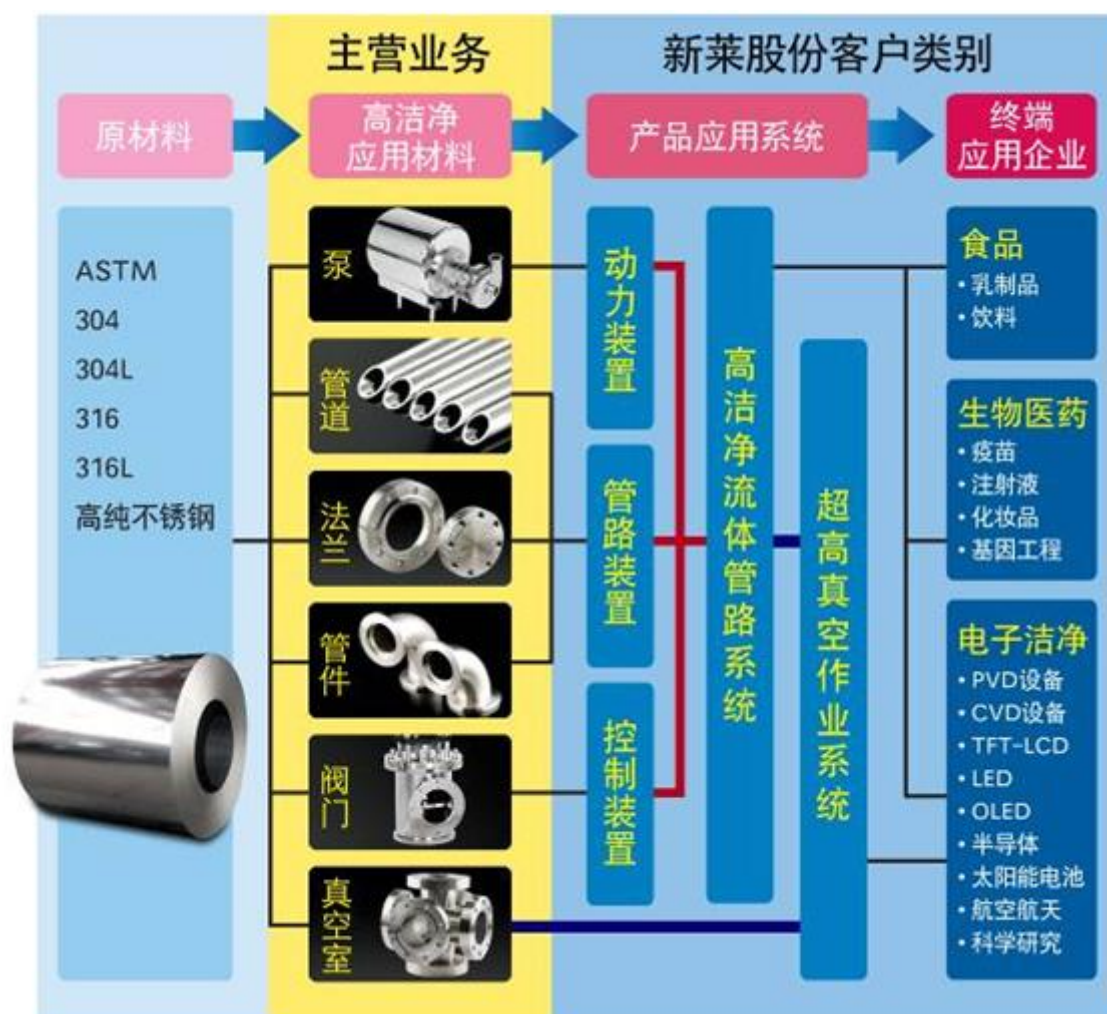
否

(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

公司系一家专业生产高洁净应用材料的制造商，主要产品和服务有真空室、泵、阀、法兰、管道、管件、压力容器和设备组装等，产品主要应用于生物医药、电子洁净和食品饮料等需要制程污染控制的领域。公司经过十余年的不懈努力，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：



公司经过多年的实践，形成了一套行之有效的采购、生产及销售模式：

### 1、采购模式

公司采购由加工事业处负责，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。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。

### 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。

### 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。直接销售是公司直接将产品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。

## 2、驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司主营业务收入与去年同期相比平稳增长，其主要原因为：报告期内，公司收购了美国 GNB 公司，为公司贡献了部分收入；同时，为了更准确的开拓各细分市场，满足不同行业的客户需求，公司在生物医药、食品及真空电子三大行业分别架构了对应的品牌，三大行业业务量都不同程度的稳步上升。

### （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

现代工业生产精密化、微型化和高纯化发展趋势推动高洁净应用材料需求。早期半导体、生物制药、食品行业采用成本较低的普通不锈钢材料输送超纯介质和物料，但普通不锈钢材

料的生产合格率低。随着芯片集成度、药物纯度和食品卫生度的提高，生产工艺对物料和工艺介质的纯度和杂质含量要求进一步提高，导致管路系统及组件材料的纯度成为制约芯片、药物和食品产量、集成度或纯度以及产品良率提高的瓶颈。高洁净应用材料正是符合工业生产精密化、微型化、高纯化趋势的新兴产品。高洁净应用材料主要应用于高洁净管路系统和超高真空系统，电子行业、医药行业和食品行业升级带动中国高洁净应用材料需求。

(1) 电子洁净应用材料领域：确定性增长。

在半导体市场，存储器和特定应用标准产品（ASSP）作为全球半导体市场的重要构成部分，其单价回升和库存优化，为全球半导体市场增长带来积极影响；美欧等国产业政策调整为各国间半导体技术的输出与合作带来诸多不确定性，产业并购继续围绕战略整合和新领域布局展开；中国半导体市场将继续保持高速增长，在《国家集成电路产业发展推进纲要》和国家集成电路产业投资基金的推动下，中国半导体市场已成为全球增长引擎，2016年销售额超过4300亿元，增长率达到19%。在国内设计、制造和封测三业并举、协调发展的格局下，预计2017年国内半导体产业增速区间为18%-25%。国内先进工艺项目将陆续进入建设阶段，根据国际半导体设备与材料产业协会（SEMI）发布的报告，预计将于2017年—2020年间投产的半导体晶圆厂约为62座，其中26座设于中国，占全球总数42%。这些建于我国的晶圆厂2017年预计将有6座上线投产。针对本次产能，不仅仅是在制造生产线的数量上大幅增加，更是以先进工艺技术为主。此外，在存储器领域，当前国内正在形成以武汉新芯、福建晋华、合肥长鑫为代表的三足鼎立的战略格局，产业布局已经在2016年初步完成，2017年，随着三个主要项目的持续推进，预计将在技术层面和产线建设层面均会有所突破。公司会借助半导体市场的高增长带动电子洁净整体市场的提升。

(2) 生物医药行业：增长稳定。

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，是传统产业和现代产业相结合，一、二、三产业为一体的产业。医药行业对于保护和增进人民健康、提高生活质量，为计划生育、救灾防疫、军需战备以及促进经济发展和社会进步均具有十分重要的作用。2016年我国医药行业政策频出，国务院、国家卫计委、国家食品药品监督管理总局等部门相继颁布多条政策法规，一致性评价、药品上市许可持有人制度，药物临床试验数据核查等政策加速行业优胜劣汰；医疗、医保、医药联动，加速医疗改革；行业格局将加速重塑，中医药政策颁布，弘扬中医文化。在医疗政策改革的推动下，我国医药产业的发展正步入规范的快车道。

(3) 食品饮料领域：确定性增长。

随着现代生活水平的提高，人们对鲜奶、乳制品的质量要求越来越高，需求量也越来越多，可以说鲜奶、乳制品已经成为寻常百姓餐桌不可缺少的食品之一。中国居民人均可支配收入及消费水平的持续提升以及对健康的日益关注，将促使国内高端优质原奶需求保持强劲增长，并有望享受高于行业整体的增速。国家、社会以及媒体继续通过加强监管和监督，不断促进乳制品行业规范化发展。行业内部产品结构进一步升级，高价位、高附加值的产品逐渐获得市场青睐。在外部环境和消费需求的共同推动下，乳制品行业销售额保持稳定增长，原奶的需求以及价格不断增长。包装水将依旧是2017年饮料行业的趋势。随着更多的消费者避开酒精饮料，2017的基本趋势是水的消费依旧增多；未来，口味是软饮料产品的核心属性，消费升级带来行业新趋势。植物水、自然酿造茶和咖啡、氨基酸运动饮料、零食饮料等多项产品都有可能成为2017年的爆款，这主要是饮料的健康保健功能受关注。消费者越来越需要天然、美味、健康产品，饮料行业必须适应这些要求。公司食品类高洁净应用材料是食品设备重要组成部分，随着国内外食品市场规模及设备投资的增长，新增设备投资和备件市场需求的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，建立以食品安全回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，食品饮料行业的高端洁净应用材料需求将不断增长，公司食品类高洁净应用材料的市场增长动力巨大。

## 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，基于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，是国内唯一覆盖电子洁净、生物医药、食品三大领域的高洁净应用材料制造商。

## 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	较上年末增长 101.84%，主要是本期股权激励和分红所致
固定资产	较上年末无重大变化
无形资产	较上年末无重大变化
在建工程	较上年末增长 36.27%，主要是本期扩建增加所致

预付账款	较上年末增长 109.43%，主要是供应商付款条件修改所致
其他非流动资产	较上年末减少-90.97%，主要是待摊费用减少所致
应付票据	较上年末增长 159.96%，主要是本期支付到期应付票据及改变付款方式所致
预收账款	较上年末增长 78.35%，主要是新增客户增加所致
应交税费	较上年末增长 115.50%，主要是本期计提所得税增加所致
其他应付款	较上年末增长 145.42%，主要是本期股权激励回购库存股所致

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、核心技术达到国际先进水平

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，被应用于包括“上海光源同步辐射装置（SSRF, Shanghai Synchrotron Radiation Facility）”、“质谱分析用小腔体真空系统”、“碳纳米管场发射显示器件物理研究和高效器件研究”等多项重点工程或重大课题研究。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56项（其中发明专利8项，实用新型专利48项），拥有软件著作权2项。

### 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、英国标准协会（BSI）实施的 ISO9001：2008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）的行业标准。

### 3、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。

#### 4、丰富的客户资源

公司是国内少数能够覆盖电子洁净、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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年上半年，世界经济复苏总体上比预期低，公司在董事会领导下，各经营团队按照年初制定的经济目标和工作目标，带领团队成员，努力工作、脚踏实地、创新突破、砥砺奋进，勇敢面对市场的挑战，以行业政策的变动和国家政策的发展规划为导向，以公司主营业务稳步发展为前提，推动各类产品的销售，公司各项工作取得了如期进展。

报告期内，公司实现营业收入315,899,527.21元，同比增长50.51%；营业利润13,640,724.65元，同比下降434.09%；归属于上市公司股东的净利润12,493,577.87元，同比上升416.04%。

报告期内主要工作如下：

#### （1）公司内部管理方面

2017年上半年,公司内部管理方面重点在以下几项开展工作：一是要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，并以此为目标推动了内部管理创新。

#### （2）生产方面

2017年上半年，公司在生产方面继续朝“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。推行TPM，保证设备维修质量，提高运转率。严格安全管理，加强劳动纪律，促进了生产效率与品质的提升。

#### （3）品质体系工作方面

2017年上半年，公司进一步优化内部质量控制流程，根据不同的产品类型，设定不同的检验控制方法和频率，减少质量过剩造成的成本损失，同时也不会因为放松质量控制方法流出不良品。质量控制工作中，注重过程审核和产品审核相结合办法，将质量体系的概念应用

到过程控制的活动中，将风险点在前制程或过程中解决，而不是留到最后进行产品检验时再进行决策，即可以降低“隐形工厂”的成本，也可以达到提高产品的合格率的目标。

#### （4）研发方面

2017年上半年，公司继续坚持以市场为导向，深化技术服务，在医药卫生设备领域加大资金投入，着重研发无菌卫生产品，提升医药产品的生产水平，提高产品的技术竞争力。深入推进“互联网+”行动和大数据战略，响应国家《中国制造2025》，落实和完善“双创”政策措施。重视人才培养，人才引进，建立科技成果转化的组织实施与激励奖励制度，建立开放式的创新平台，进一步加快了新莱品牌建设。

#### （5）市场营销方面

2017年上半年，公司继续科学严谨地剖析现有市场状况和销售状况，扬长避短、寻求机会、根据市场情况合理性，在市场精耕的前提下，精兵简政、调整局部人员、控制销售成本、挖掘人员潜力、激发工作热情，努力作好各自市场销售工作；同时对公司的业务人员及代理商严格实行培训、提升团队作战能力，努力使所有员工充分掌握公司销售政策、产品知识、应用技术知识、营销理论知识，形成学习型团队、竞争型团队、创新型团队。根据行业发展趋势谋求在重点行业和区域有所突破，在电子半导体行业着力打造超纯气体NanoPure品牌；向西北、西南等地做重点品牌推广，参加当地展会，发展当地代理商。

#### （6）人力资源工作方面

2017年上半年，公司人力资源工作进一步细化各事业部的培训和考核差异，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。不断加强公司的企业文化建设，逐步展开具有新莱特色的各类活动，并将这些活动结合到技能、效率提升中，逐步延续并继承，增强公司活力及凝聚力。同时结合公司工业化4.0的规划，提高员工效率，将减员增效后的人员岗位进行整合，从而完成了公司整体目标和规划。

#### （7）供应链工作方面

2017年上半年，通过增加供应商安全库存，增强系统供应商平均交货周期缩短进货周期，有效得去内部库存，提高了公司库存周转率，增加现金流。

#### （8）项目建设工作方面

2017年上半年，公司继续坚持内涵式发展和外延式发展并走的战略，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，通过产业基金、并购基金等多种方式，遴选优质企业及项目，推进整合与并购重组，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，推动公司三大产业链的战略布局。

## 二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

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	315,899,527.21	209,882,748.65	50.51%	主要是新增子公司 GNB 及母公司销售增加所致
营业成本	240,803,711.56	160,036,298.95	50.47%	主要是新增子公司 GNB 及母公司销售增加所致
销售费用	20,489,605.34	16,056,901.73	27.61%	主要是新增子公司 GNB 所致
管理费用	34,165,719.78	26,008,001.82	31.37%	主要是新增子公司 GNB 所致
财务费用	4,026,758.13	4,658,879.95	-13.57%	主要是汇率波动影响所致
所得税费用	4,104,980.26	1,268,544.79	223.60%	本期利润增高所致
经营活动产生的现金流量净额	-12,373,930.91	30,371,246.62	-140.74%	经营活动的现金流出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-1,889,455.27	-15,317,915.03	-87.67%	投资活动的现金流出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	28,269,843.80	-10,250,124.29	-375.80%	筹资活动的现金流出增加所致
现金及现金等价物净增加额	14,264,594.92	5,417,144.00	163.32%	主要是本期收款周转率提高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						
食品	107,002,836.44	85,324,061.77	20.26%	45.86%	45.28%	0.32%
医药	111,241,058.23	77,034,432.83	30.75%	44.92%	47.14%	-1.05%
电子洁净	97,655,632.54	78,445,216.96	19.67%	63.41%	60.25%	1.58%
总计	315,899,527.21	240,803,711.56	23.77%	50.51%	50.47%	0.02%
泵阀	89,477,142.93	69,881,648.63	21.90%	75.41%	70.92%	2.05%
法兰	56,675,231.98	43,095,846.40	23.96%	59.59%	61.43%	-0.87%
管道	67,972,794.71	53,181,914.58	21.76%	64.09%	63.84%	0.12%
管件	59,933,645.04	42,612,821.63	28.90%	50.93%	49.16%	0.85%
腔体	41,840,712.55	32,031,480.33	23.44%	-0.91%	1.93%	-2.13%
总计	315,899,527.21	240,803,711.56	23.77%	50.51%	50.47%	0.02%
内销	177,949,570.97	142,021,552.59	20.19%	43.97%	42.81%	0.65%
外销	137,949,956.24	98,782,158.97	28.39%	59.89%	63.04%	-1.39%
总计	315,899,527.21	240,803,711.56	23.77%	50.51%	50.47%	0.02%

### 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	66,365,246.12	6.22%	52,100,651.20	5.16%	1.06%	
应收账款	196,928,509.13	18.46%	173,534,647.64	17.20%	1.26%	
存货	385,696,365.09	36.15%	356,733,008.56	35.36%	0.79%	
固定资产	313,880,550.03	29.42%	322,597,811.57	31.98%	-2.56%	
在建工程	4,496,668.83	0.42%	3,299,920.74	0.33%	0.09%	
短期借款	159,153,191.00	14.92%	157,402,156.58	15.60%	-0.68%	
长期借款	42,033,574.40	3.94%	42,149,058.71	4.18%	-0.24%	

## 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

### 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	40,646.68
报告期投入募集资金总额	110.81
已累计投入募集资金总额	40,966.31
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	20.17%
募集资金总体使用情况说明	
(一) 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。

(二)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。

(三)募集资金使用情况 报告期募项目直接投入110.81万元,其中生物医药应用材料生产项目投入110.81万元;截止到2017年06月30日,已累计使用募集资金总额40,966.31万元。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	110.81	4,627.14	38.60%	2019年05月18日			否	否
研发中心建设项目	否	2,664	2,664	0	2,654.85	99.66%	2013年08月26日			否	否
高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项	否	0	8,200	0	7,567.54	92.29%	2015年02月28日			否	否

目							日				
承诺投资项目小计	--	31,302	31,302	110.81	23,201.09	--	--	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23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				0	7,000						
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	0	17,765.22	--	--			--	--
合计	--	42,104.06	42,104.06	110.81	40,966.31	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>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。 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。 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。 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</p>										

	<p>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。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,本项目的基建工程验收时间推迟,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28日达到可使用状态。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。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>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。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>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</p>

	<p>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。</p>
<p>募集资金投资项目 实施地点变更情况</p>	<p>适用</p>
	<p>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。</p>
<p>募集资金投资项目 实施方式调整情况</p>	<p>适用</p>
	<p>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合适本公司营运的需要；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</p>

	使用状态时间由 2017 年 5 月 18 日调整为 2019 年 5 月 18 日。
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	<p>适用</p> <p>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。</p>
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	<p>适用</p> <p>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）。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) 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。</p> <p>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）。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）。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</p>



	<p>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)。 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)。</p> <p>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)。</p> <p>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。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>适用</p> <p>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。 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。 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。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>尚未使用的募集资金均存放于募集资金账户。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>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</p>

	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	电子洁净应用材料生产项目	8,200	0	7,567.54	92.29%	2015年02月28日		否	否
合计	--	16,650	0	15,919.1	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>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。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		<p>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。</p>							
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
宝莱科技	子公司	机械制造	17,426.056525 万元	202,506,691.92	184,034,827.04	38,821,377.03	-312,404.66	-170,100.99
台湾新莱	子公司	机械制造	2,965.10 万元新台币	153,782,686.87	37,238,537.56	52,751,237.02	300,621.06	322,716.85
蚌埠雷诺	参股公司	机械制造	3,000 万人民币	17,446,281.28	15,406,480.89	493,979.90	-231,127.33	-173,127.33
优利根	子公司	机械制造	24,577,204.80 元	10,174,097.00	761,722.12	336,990.60	-1,379,526.41	-1,379,196.41
GNB	子公司	机械制造	5,244 美元	37,895,131.02	14,235,021.52	38,117,344.61	1,837,827.59	1,037,008.63

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

不适用。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （1）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。

### （2）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。

### （3）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。

### （4）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。

#### （5）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，做好事前的投资论 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。

#### （6）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。

## 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
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.68%	2017 年 02 月 09 日	2017 年 02 月 10 日	2017-008-2017 年第一次临时股东大会会议决议公告
2016 年年度股东大会	年度股东大会	52.34%	2017 年 05 月 23 日	2017 年 05 月 24 日	2017-026-2016 年度股东大会会议决议公告

#### 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预案

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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
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	股份限售承诺	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	2011 年 09 月 06 日	1、截止到 2014 年 9 月 5 日；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，未发出现违反该承诺情

	<p>李柏桦、李柏元出具了《关于股份锁定的承诺》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</p>	<p>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。4、公司持股 5% 以上股份的股</p>	<p>后半年内；3、长期；4、长期。</p>	<p>况。</p>
--	---	---	------------------------	-----------

	<p>联交易的承诺》</p>		<p>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。</p>			
<p>股权激励承诺</p>	<p>21 位激励对象</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>本激励计划有效期自限制性股票授予之日(2017 年 3 月 3 日)起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月。本激励计划授予的限制性股票限售期为自授予日起 12 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。解除限售后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。</p>	<p>2017 年 03 月 03 日</p>	<p>本激励计划授予限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下:第一个解除限售期：自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 30%；第二个解除限售期：自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当</p>	<p>报告期内，承诺人均遵守上述承诺，未发现违反该承诺情况。</p>



					日止，解除限售比例为 30%；第三个解除限售期：自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%。	
其他对公司中小股东所作承诺	李水波	其他	李水波先生郑重承诺：凡 2017 年 6 月 12 日至 2017 年 6 月 16 日期间，公司及全资子公司、控股子公司员工通过二级市场买入新莱应材股票且连续持有 12 个月以上并且在职，若因增持新莱应材股票产生的亏损，由本人予以全额补偿，收益则归员工个人所有。	2017 年 06 月 09 日	长期	报告期内，承诺人均遵守上述承诺，未发现违反该承诺情况。
承诺是否及时履行	是					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2017年1月7日，公司召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《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》等与本次股权激励计划相关的议案。同日，公司独立董事就《激励计划》发表了独立意见。

2、2017年1月7日，公司召开第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》。公司监事会就《限制性股票激励计划（草案）》及本次股权激励计划激励对象名单出具了审核意见。

3、2017年2月9日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2017年

限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司〈2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《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》等与本次股权激励计划相关的议案。公司股东大会授权董事会对公司本次股权激励计划进行管理和调整；授权董事会确定本次股权激励计划的授予日，并在激励对象符合条件时，向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。

4、2017年3月3日，公司召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。根据公司2017年第一次临时股东大会的授权，公司董事会同意确定2017年3月3日为授予日，授予21名激励对象92.00万股限制性股票。同日，公司监事会、独立董事就本次股权激励计划调整及授予的相关事宜发表了意见。

5、本次股权激励计划的授予登记的限制性股票共计920,000股，于2017年4月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记。授予限制性股票的上市日期为2017年4月28日。

### 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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

### 2、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

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。

## 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	50,163,358	50.14%			51,083,358	-635,648	50,447,710	100,611,068	49.82%
3、其他内资持股	106,875	0.11%			725,875	619,000	1,344,875	1,451,750	0.72%
其中：境内法人持股	106,875	0.11%			106,875	0	106,875	213,750	0.11%
境内自然人持股					619,000	619,000	1,238,000	1,238,000	0.61%
4、外资持股	50,056,483	50.03%			50,357,483	-1,254,648	49,102,835	99,159,318	49.10%
其中：境外法人持股	5,377,500	5.37%			4,035,000	-1,342,500	2,692,500	8,070,000	4.00%
境外自然人持股	44,678,983	44.66%			46,322,483	87,852	46,410,335	91,089,318	45.11%
二、无限售条件股份	49,886,642	49.86%			49,886,642	1,555,648	51,442,290	101,328,932	50.18%
1、人民币普通股	49,886,642	49.86%			49,886,642	1,555,648	51,442,290	101,328,932	50.18%
三、股份总数	100,050,000	100.00%			100,970,000	920,000	101,890,000	201,940,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司因2017年限制性股票激励计划和2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案引起股本变动。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2017年1月7日，公司召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《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》等与本次股权激励计划相关的议案。同日，公司独立董事就《激励计划》发表了独立意见。

2、2017年1月7日，公司召开第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》。公司监事会就《限制性股票激励计划（草案）》及本次股权激励计划激励对象名单出具了审核意见。

3、2017年2月9日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《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》等与本次股权激励计划相关的议案。公司股东大会授权董事会对公司本次股权激励计划进行管理和调整；授权董事会确定本次股权激励计划的授予日，并在激励对象符合条件时，向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。

4、2017年3月3日，公司召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。根据公司2017年第一次临时股东大会的授权，公司董事会同意确定2017年3月3日为授予日，授予21名激励对象92.00万股限制性股票。同日，公司监事会、独立董事就本次股权激励计划调整及授予的相关事宜发表了意见。

5、2017年5月23日，公司召开2016年年度股东大会，审议通过了《关于公司2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司2016年度权益分派方案已于2017年6月15日前实施完毕，以公司现有总股本100,970,000股为基数，向全体股东每10股派0.2元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红前公司总股本为100,970,000股，分红后总股本增至201,940,000股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

根据公司2016年年度股东大会审议通过的《关于公司2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）的审计结果，公司2016年度实现的合并报表中归属于母公司普通股股东的净利润12,190,226.92元。公司2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案：以截至2017年6月14日公司股份总数100,970,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.2元（含税），合计派发现金红利人民币2,019,400.00元。上述事宜已于2016年6月15日实施完成。公司总股本由100,970,000股变更为201,940,000股。

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

本次权益分派方案实施后，按新股本201,940,000股摊薄计算的2016年度每股收益为0.0604元。

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	21,295,406	0	21,295,406	42,590,812	高管锁定股	每年解禁 25%
申安韵	14,196,937	0	14,196,939	28,393,876	高管锁定股	每年解禁 25%
李柏元	4,608,926	0	5,227,226	9,836,152	高管锁定股	每年解禁 25%
李柏桦	4,577,714	0	5,139,014	9,716,728	高管锁定股	每年解禁 25%
NEW PROSPECT INTERNATIONAL LTD.	5,377,500	1,342,500	2,692,500	8,070,000	首发前限售股	每年解禁 25%
昆山市罗德咨询有限公司	106,875	0	106,875	213,750	首发前限售股	每年解禁 25%
21 名限制性股票激励对象（2017 年限制性股票激励计划授予部分）	0	0	1,840,000	1,840,000	股权激励限售股	第一个解除限售期：自授予日（2017 年 3 月 3 日）起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 30%；第二个解除限售期：自授予日（2017 年 3 月 3 日）起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 30%；第三个解除限售期：自授予日（2017 年 3 月 3 日）起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 40%。
合计	50,163,358	1,342,500	50,497,960	100,661,318	--	--



## 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								
新莱应材	2017年03月03日	16.94	920,000	2017年04月28日	0	不适用	2017-023-《关于限制性股票激励计划授予登记完成的公告》	2017年4月26日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

报告期内，公司推出了股权激励计划，向21名公司员工授予了920,000股限制性股票，于2017年4月28日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记并上市流通。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	6,499		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	28.12%	56,787,750	28393875	42,590,812	14,196,938		0
申安韵	境外自然人	18.75%	37,858,500	18929250	28,393,876	9,464,624		0
李柏元	境外自然人	6.47%	13,062,370	6917135	9,796,777	3,265,593		0
李柏桦	境外自然人	6.41%	12,941,138	6837519	9,705,853	3,235,285		0
NEW PROSPECT	境外法人	5.33%	10,760,000	5380000	8,070,000	2,690,000		0

INTERNATIONAL LTD.								
云南国际信托有限公司—云南信托 方圆 5 号集合资金信托计划	其他	2.11%	4,265,910	2475910	0	4,265,910		0
李欣	境内自然人	1.93%	3,901,064	1950532	0	3,901,064		0
周晨	境内自然人	1.79%	3,607,168	1803584	0	3,607,168		0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.66%	3,361,200	1680600	0	3,361,200		0
周信钢	境内自然人	1.32%	2,660,688	1330344	0	2,660,688	冻结	1,000,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	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，为一致行动人。股东申安韵女士和 NEW PROSPECT INTERNATIONAL LTD. 的股东 MOCHIZUKI ABIN（原名申亚敏）为姐弟关系；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					
李水波	14,196,938	人民币普通股	14,196,938					
申安韵	9,464,624	人民币普通股	9,464,624					
云南国际信托有限公司—云南信托 方圆 5 号集合资金信托计划	4,265,910	人民币普通股	4,265,910					
李欣	3,901,064	人民币普通股	3,901,064					
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					
李柏元	3,265,593	人民币普通股	3,265,593					
李柏桦	3,235,285	人民币普通股	3,235,285					
NEW PROSPECT INTERNATIONAL LTD.	2,690,000	人民币普通股	2,690,000					
周信钢	2,660,688	人民币普通股	2,660,688					

<p>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</p>	<p>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，为一致行动人。股东申安韵女士和 NEW PROSPECT INTERNATIONAL LTD.的股东 MOCHIZUKI ABIN（原名申亚敏）为姐弟关系；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。</p>
<p>参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）</p>	<p>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，合计持有 2,660,688 股。</p>

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李水波	董事长、总经理	现任	28,393,875	0	0	56,787,750	0	0	0
申安韵	董事、副总经理	现任	18,929,250	0	0	37,858,500	0	0	0
李柏桦	董事	现任	6,103,619	733,900		12,941,138	0	0	0
翁鹏斌	董事	现任	0	0	0	102,000	0	102,000	102,000
陈传明	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王秀浦	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
郭红飞	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	102,000	0	102,000	102,000
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	副总经理	现任	0	0	0	102,000	0	102,000	102,000
高慧珠	财务总监	现任	0	0	0	94,000	0	94,000	94,000
张雨	副总经理	现任	0	0	0	102,000	0	102,000	102,000
郭志峰	副总经理	现任	0	0	0	44,000	0	44,000	44,000
张然	副总经理	现任	0	0	0	70,000	0	70,000	70,000
合计	--	--	53,426,744	733,900	0	108,203,388	0	616,000	616,000

### 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 2016 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	66,365,246.12	52,100,651.20
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,521,188.69	13,410,173.50
应收账款	196,928,509.13	173,534,647.64
预付款项	21,413,403.81	10,224,693.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	65,875.02	
应收股利		
其他应收款	2,832,969.95	2,513,283.57
买入返售金融资产		
存货	385,696,365.09	356,733,008.56

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	0.00	97,165.14
流动资产合计	684,823,557.81	608,613,623.44
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	313,880,550.03	322,597,811.57
在建工程	4,496,668.83	3,299,920.74
工程物资		
固定资产清理	0.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	45,256,900.17	51,251,913.85
开发支出		
商誉	10,971,299.90	10,971,299.90
长期待摊费用	4,443,894.05	3,989,212.99
递延所得税资产	2,578,804.84	2,714,165.23
其他非流动资产	487,600.57	5,402,044.29
非流动资产合计	382,115,718.39	400,226,368.57
资产总计	1,066,939,276.20	1,008,839,992.01
流动负债：		
短期借款	159,153,191.00	157,402,156.58
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	28,591,307.42	10,998,453.75



应付账款	110,138,546.75	97,375,560.37
预收款项	15,520,579.51	8,702,322.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,578,530.88	9,836,077.72
应交税费	8,414,718.55	3,904,706.44
应付利息	0.00	54,648.20
应付股利		
其他应付款	24,632,732.65	10,037,159.02
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		1,111,397.67
其他流动负债	0.00	
流动负债合计	356,029,606.76	299,422,482.14
非流动负债：		
长期借款	42,033,574.40	42,149,058.71
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,229,627.83	2,967,915.64
递延所得税负债	32,106.57	
其他非流动负债	0.00	
非流动负债合计	45,295,308.80	45,116,974.35
负债合计	401,324,915.56	344,539,456.49
所有者权益：		
股本	201,940,000.00	100,050,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	303,559,919.51	389,620,119.51
减：库存股	15,584,800.00	
其他综合收益	1,301,275.71	1,877,297.43
专项储备		
盈余公积	18,280,277.83	18,280,277.83
一般风险准备		
未分配利润	149,955,095.23	146,100,595.10
归属于母公司所有者权益合计	659,451,768.28	655,928,289.87
少数股东权益	6,162,592.36	8,372,245.65
所有者权益合计	665,614,360.64	664,300,535.52
负债和所有者权益总计	1,066,939,276.20	1,008,839,992.01

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：高慧珠

会计机构负责人：方丰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	32,166,402.53	33,334,074.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,798,675.30	9,370,418.92
应收账款	172,580,987.16	152,304,021.61
预付款项	12,869,041.82	6,801,762.62
应收利息	65,875.02	
应收股利		
其他应收款	7,423,678.20	6,977,448.97
存货	282,138,419.18	260,011,243.21
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	0.00	
流动资产合计	516,043,079.21	468,798,970.18

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	224,223,342.98	224,223,342.98
投资性房地产		
固定资产	210,819,007.96	218,902,652.80
在建工程		1,099,445.70
工程物资		
固定资产清理	0.00	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	28,221,247.04	25,317,954.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	654,270.02	434,000.00
递延所得税资产	2,333,797.18	2,333,797.18
其他非流动资产		3,849,435.55
非流动资产合计	466,251,665.18	476,160,628.92
资产总计	982,294,744.39	944,959,599.10
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	75,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	14,674,364.69	25,000,000.00
应付账款	150,948,690.78	146,031,801.18
预收款项	11,810,359.61	4,261,104.31
应付职工薪酬	5,631,361.16	5,923,543.87
应交税费	4,347,335.65	3,553,262.26
应付利息	0.00	
应付股利		
其他应付款	17,246,336.29	1,401,358.00
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		1,111,397.67
其他流动负债	0.00	
流动负债合计	284,658,448.18	262,282,467.29
非流动负债：		
长期借款	40,000,000.00	40,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,508,568.39	2,119,316.54
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	42,508,568.39	42,119,316.54
负债合计	327,167,016.57	304,401,783.83
所有者权益：		
股本	201,940,000.00	100,050,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	298,055,415.71	384,115,615.71
减：库存股	15,584,800.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,148,146.87	18,148,146.87
未分配利润	152,568,965.24	138,244,052.69
所有者权益合计	655,127,727.82	640,557,815.27
负债和所有者权益总计	982,294,744.39	944,959,599.10

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	315,899,527.21	209,882,748.65
其中：营业收入	315,899,527.21	209,882,748.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	302,315,036.25	207,272,484.93
其中：营业成本	240,803,711.56	160,036,298.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,011,938.25	992,228.66
销售费用	20,489,605.34	16,056,901.73
管理费用	34,165,719.78	26,008,001.82
财务费用	4,026,758.13	4,658,879.95
资产减值损失	817,303.19	-479,826.05
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	56,233.69	-56,233.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,640,724.65	2,554,030.03
加：营业外收入	1,922,884.37	1,100,193.44
其中：非流动资产处置利得	6,983.97	
减：营业外支出	0.00	686,062.23
其中：非流动资产处置损失	0.00	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,563,609.02	2,968,161.24
减：所得税费用	4,104,980.26	1,268,544.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	11,458,628.76	1,699,616.45

归属于母公司所有者的净利润	12,493,577.87	2,421,035.24
少数股东损益	-1,034,949.11	-721,418.79
六、其他综合收益的税后净额	-576,021.72	1,267,085.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-576,021.72	1,267,085.04
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-576,021.72	1,267,085.04
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-576,021.72	1,267,085.04
6.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	10,882,607.04	2,966,701.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,917,556.15	3,688,120.28
归属于少数股东的综合收益总额	-1,034,949.11	-721,418.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0619	0.0242
（二）稀释每股收益	0.0619	0.0242

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：高慧珠

会计机构负责人：方丰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	229,872,182.23	177,548,930.04
减：营业成本	175,525,338.49	135,788,477.46
税金及附加	1,540,555.07	927,038.73
销售费用	13,304,070.31	12,920,241.80
管理费用	19,973,940.83	17,294,477.14
财务费用	3,788,526.96	3,586,899.59
资产减值损失	-1,063,207.20	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
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		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,802,957.77	7,031,795.32
加：营业外收入	1,547,002.59	822,189.77
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	0.00	241,924.17
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	18,349,960.36	7,612,060.92
减：所得税费用	3,151,008.98	1,018,360.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	15,198,951.38	6,593,700.61
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	15,198,951.38	6,593,700.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0755	0.0659
（二）稀释每股收益	0.0755	0.0659

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	237,640,489.96	196,158,699.30
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	5,754,495.86	1,849,425.40
收到其他与经营活动有关的现金	2,596,851.78	4,308,573.25



经营活动现金流入小计	245,991,837.60	202,316,697.95
购买商品、接受劳务支付的现金	177,053,281.89	102,594,453.90
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		
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	54,819,013.59	47,438,816.12
支付的各项税费	10,148,418.69	11,455,950.78
支付其他与经营活动有关的现金	16,345,054.34	10,456,230.53
经营活动现金流出小计	258,365,768.51	171,945,451.33
经营活动产生的现金流量净额	-12,373,930.91	30,371,246.62
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	3,122,000.00	93,378.00
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	3,122,000.00	93,378.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,011,455.27	7,926,604.43
投资支付的现金		7,484,688.60
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	5,011,455.27	15,411,293.03
投资活动产生的现金流量净额	-1,889,455.27	-15,317,915.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,584,800.00	
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	69,530,580.00	107,118,579.30
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	85,115,380.00	107,118,579.30
偿还债务支付的现金	51,144,590.56	112,048,099.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,700,945.64	5,311,237.32
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		9,366.67
筹资活动现金流出小计	56,845,536.20	117,368,703.59
筹资活动产生的现金流量净额	28,269,843.80	-10,250,124.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	258,137.30	613,936.70
五、现金及现金等价物净增加额	14,264,594.92	5,417,144.00
加：期初现金及现金等价物余额	52,100,651.20	72,279,086.22
六、期末现金及现金等价物余额	66,365,246.12	77,696,230.22

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	183,951,274.91	163,611,982.40
收到的税费返还	3,740,395.49	705,741.26
收到其他与经营活动有关的现金	1,929,228.80	1,293,941.90
经营活动现金流入小计	189,620,899.20	165,611,665.56
购买商品、接受劳务支付的现金	140,311,479.54	104,480,153.50
支付给职工以及为职工支付的现金	40,136,380.16	20,582,704.75
支付的各项税费	6,284,162.66	8,445,656.92
支付其他与经营活动有关的现金	15,279,729.32	12,587,986.77
经营活动现金流出小计	202,011,751.68	146,096,501.94
经营活动产生的现金流量净额	-12,390,852.48	19,515,163.62
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	122,000.00	1,778.00
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	122,000.00	1,778.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,166,019.60	2,991,181.31
投资支付的现金		6,800,041.30
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	3,166,019.60	9,791,222.61
投资活动产生的现金流量净额	-3,044,019.60	-9,789,444.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,584,800.00	
取得借款收到的现金	40,000,000.00	85,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	55,584,800.00	85,000,000.00
偿还债务支付的现金	36,102,891.55	85,049,453.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,052,367.74	4,736,068.13
支付其他与筹资活动有关的现金		9,366.67
筹资活动现金流出小计	41,155,259.29	89,794,888.06
筹资活动产生的现金流量净额	14,429,540.71	-4,794,888.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-162,340.95	482,167.15
五、现金及现金等价物净增加额	-1,167,672.32	5,412,998.10
加：期初现金及现金等价物余额	33,334,074.85	64,923,817.89
六、期末现金及现金等价物余额	32,166,402.53	70,336,815.99

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	100,050,000.00				389,620,119.51		1,877,297.43		18,280,277.83		146,100,595.10	8,372,245.65	664,300,535.52
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	100,050,000.00				389,620,119.51		1,877,297.43		18,280,277.83		146,100,595.10	8,372,245.65	664,300,535.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	101,890,000.00				-86,060,200.00	15,584,800.00	-576,021.72				3,854,500.13	-2,209,653.29	1,313,825.12
（一）综合收益总额							-576,021.72				3,854,500.13	-2,209,653.29	1,068,825.12
（二）所有者投入和减少资本	920,000.00				14,664,800.00	15,584,800.00							
1．股东投入的普通股	920,000.00				14,664,800.00	15,584,800.00							0.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或													

股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	100,970,000.00				-100,725,000.00								245,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	100,970,000.00				-100,725,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					245,000.00								245,000.00
(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				303,559,919.51	15,584,800.00	1,301,275.71		18,280,277.83		149,955,095.23	6,162,592.36	665,614,360.64

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	100,050,000.00				393,083,228.90		-923,132.63		16,915,704.64		135,274,941.37	14,255,592.46	658,656,334.74	
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	100,050,000.00				393,083,228.90	-923,132.63		16,915,704.64		135,274,941.37	14,255,592.46	658,656,334.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-3,463,109.39	2,800,430.06		1,364,573.19		10,825,653.73	-5,883,346.81	5,644,200.78
(一)综合收益总额						2,800,430.06				12,190,226.92	-2,546,414.90	12,444,242.08
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								1,364,573.19		-1,364,573.19		
1. 提取盈余公积								1,364,573.19		-1,364,573.19		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用													
(六) 其他					-3,463,109.39							-3,336,931.91	-6,800,041.30
四、本期期末余额	100,050,000.00				389,620,119.51		1,877,297.43		18,280,277.83		146,100,595.10	8,372,245.65	664,300,535.52

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,050,000.00				384,115,615.71				18,148,146.87	138,244,052.69	640,557,815.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,050,000.00				384,115,615.71				18,148,146.87	138,244,052.69	640,557,815.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	101,890,000.00				-86,060,200.00	15,584,800.00				14,324,912.55	14,569,912.55
（一）综合收益总额										16,344,312.55	16,344,312.55
（二）所有者投入和减少资本	920,000.00				14,664,800.00	15,584,800.00					
1. 股东投入的普通股	920,000.00				14,664,800.00	15,584,800.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-2,019,400.00	-2,019,400.00

										00.00	0.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-2,019,4 00.00	-2,019,40 0.00
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转	100,970, 000.00				-100,725, 000.00						245,000.0 0
1. 资本公积转增 资本（或股本）	100,970, 000.00				-100,970, 000.00						
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他					245,000.0 0						245,000.0 0
（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				298,055,4 15.71	15,584,80 0.00			18,148,14 6.87	152,568 ,965.24	655,127,7 27.82

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,050, 000.00				384,115,6 15.71				16,783,57 3.68	125,962 ,893.98	626,912,0 83.37
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,050, 000.00				384,115,6 15.71				16,783,57 3.68	125,962 ,893.98	626,912,0 83.37
三、本期增减变动 金额（减少以“-”									1,364,573 .19	12,281, 158.71	13,645,73 1.90



号填列)												
(一) 综合收益总额										13,645,731.90	13,645,731.90	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										1,364,573.19	-1,364,573.19	
1. 提取盈余公积										1,364,573.19	-1,364,573.19	
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	100,050,000.00				384,115,615.71					18,148,146.87	138,244,052.69	640,557,815.27

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司历史沿革

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。公司注册地址：江苏省昆山市陆家镇陆丰西路22号。2011年9月6日在深圳证券交易所上市。截至2017年6月30日，本公司累计发行股本总数20194万股，公司注册资本为20194万元。

2. 行业性质本公司属于通用设备制造业中的其他通用设备组件制造行业。

3. 经营范围许可经营项目：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。（上述涉及配额、许可证管理及专项管理的商品，根据国家有关规定办理）

4. 主要产品、劳务高洁净真空室、泵、阀、法兰、管件、管道的生产和销售。

5. 公司基本架构本公司最高权力机构是股东大会,实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立采购部、品保部、财务部、管理部、设备部、研发处、发货中心、业务处、生企部、资讯部、董事会办公室、审计部等职能部门。

本财务报表业经公司董事会于2017年8月25日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共8户，具体主要包括：

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
昆山新凯柏贸易有限公司	全资子公司	2	100	100

## 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

不适用

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

注：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。

#### 1. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，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。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

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。

### 3. 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

### 3. 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。

### 4. 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。

#### **5. 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。

#### **6. 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

### 1. 外币业务

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。

## 2. 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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

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，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利

方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## (2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款，应收票据、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## (3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资

账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (4)可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### (5)其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产

为可供出售金融资产的情形)之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

#### 4.金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将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新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### 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;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.金融资产(不含应收款项)减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1)发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3)债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4)债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5)因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7)权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量

的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

**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、应收款项**

**(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上的应收账款, 50 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
余额百分比法组合	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	3.00%	5.00%
1—2 年	50.00%	10.00%
2—3 年	80.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
员工借款、备用金		1.00%
押金		3.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 存货的分类

存货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

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 13、划分为持有待售资产

#### 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企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

#### 2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

### 14、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 / （四）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

#### 1. 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。

#### 2. 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。

#### 3. 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。

#### 4. 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。

#### 5. 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：

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。

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对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积(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。

## 15、投资性房地产

适用  不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产确认条件 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. 固定资产初始计量 本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧 固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 固定资产的后续支出 与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置 当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

### (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

### (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。

## 17、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。

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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。

## 19、生物资产

适用  不适用

## 20、油气资产

适用  不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，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. 无形资产的后续计量

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。

##### 1. 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。

## 2. 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。使用寿命不确定的无形资产如下：

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

### 1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

### 2. 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。

## 22、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。

## 23、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。

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。

## 24、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

## 25、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。

## 26、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。

#### 1. 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。

#### 1. 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。

#### 1. 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。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

公司的销售分境内销售和境外销售两种模式，销售收入的确认时点具体是：内销业务于仓库发出产品开具出库单并经客户签收时，开具发票确认收入；外销业务于报关出口获得海关签发的报关单时确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- 2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。
- 3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；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营业外收入。

## 30、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。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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。

##### 1. 经营租赁会计处理

(1) 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) 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 / (十四) 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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用



### 33、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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	17%
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%
（台湾）新莱应材科技有限公司	17%
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	25%
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	25%
美国 Gnb Corporation	1.5%或最低 USD800

### 2、税收优惠

本公司于2014年10月31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GR201432002369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。

蚌埠雷诺节能技术有限公司于2015年10月15日取得编号为GR201534000906的高新技术企业证书，本年

减按15%的税率计缴企业所得税。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	124,092.60	138,182.26
银行存款	63,484,234.70	49,661,322.67
其他货币资金	2,756,918.82	2,301,146.27
合计	66,365,246.12	52,100,651.20

其他说明

其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,197,324.52	1,501,168.51
信用证保证金	1,559,594.30	799,977.76
保函保证金	-	-
合计	2,756,918.82	2,301,146.27

截至2017年06月30日止，除上述其他货币资金外，本公司无其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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	7,547,161.16	9,470,418.92
商业承兑票据	3,974,027.53	3,939,754.58
合计	11,521,188.69	13,410,173.50

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

(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	39,031,131.51	44,109,261.33
合计	39,031,131.51	44,109,261.33

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	208,810,587.75	100.00%	11,882,078.62	5.69%	196,928,509.13	190,496,940.32	100.00%	16,962,292.68	8.90%	173,534,647.64
合计	208,810,587.75	100.00%	11,882,078.62	5.69%	196,928,509.13	190,496,940.32	100.00%	16,962,292.68	8.90%	173,534,647.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

一年以内	200,394,512.69	6,011,835.38	3.00%
1 年以内小计	200,394,512.69	6,011,835.38	3.00%
1 至 2 年	4,439,573.77	2,219,786.89	50.00%
2 至 3 年	1,630,224.69	1,304,179.75	80.00%
3 年以上	2,346,276.60	2,346,276.60	100.00%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

适用  不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

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**

名称	期末金额	占应收账款期末余额的比例	已计提坏账准备
第一名	6349267.93	3.04%	190,478.04
第二名	5478629.38	2.62%	164,358.88
第三名	5341693.62	2.56%	160,250.81
第四名	4727725.96	2.26%	141,831.78
第五名	4679281.99	2.24%	140,378.46

**(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

**6、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	18,250,637.10	83.79%	8,505,560.10	83.19%
1 至 2 年	2,526,406.87	12.95%	1,228,046.20	12.01%
2 至 3 年	110,302.19	0.57%	444,289.09	4.35%
3 年以上	526,057.65	2.70%	46,798.44	0.45%
合计	21,413,403.81	--	10,224,693.83	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
第 1 名	非关联方	4,022,759.27	1 年以内	材料未到
第 2 名	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	材料未到
第 3 名	非关联方	912,322.32	1 年以内	预付电费
第 4 名	非关联方	786,124.00	1 年以内	材料未到
第 5 名	非关联方	660,000.00	1 年以内	材料未到
合计	--	7,381,205.59	--	--

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	65,875.02	
合计	65,875.02	

(2) 重要逾期利息

适用  不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

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

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,878,567.79	100.00%	45,597.84	1.58%	2,832,969.95	3,171,161.93	100.00%	657,878.36	20.75%	2,513,283.57
合计	2,878,567.79	100.00%	45,597.84	1.58%	2,832,969.95	3,171,161.93	100.00%	657,878.36	20.75%	2,513,283.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	911,956.80	45,597.84	5.00%
1 年以内小计	911,956.80	45,597.84	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用  不适用

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

**(4) 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	419,693.70	311,585.22
押金	759,850.00	1,192,172.05
出口退税		203,404.54
其他	169,425.02	254,912.04
代垫支出		804,259.12
待收采购退款	1,529,599.07	404,828.96
合计	2,878,567.79	3,171,161.93

**(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
中华人民共和国昆山海关	押金	261,000.00	一年以内	9.07%	13,050.00
江苏新美星包装机械股份有限公司	押金	200,000.00	一年以内	6.95%	10,000.00
圣戈班高功能塑料(上海)有限公司	押金	155,650.00	一年以内	5.41%	7,782.50
内蒙古伊利实业集团股份有限公司	押金	60,000.00	一年以内	2.08%	3,000.00
昆山福联升担保有限公司	押金	26,400.00	一年以内	0.92%	1,320.00
合计	--	703,050.00	--		35,152.50

**(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

## 10、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	67,674,070.30		67,674,070.30	69,579,446.15		69,579,446.15
在产品	52,861,530.65		52,861,530.65	49,786,660.06		49,786,660.06
库存商品	265,160,764.14		265,160,764.14	233,214,875.72		233,214,875.72
发出商品				4,152,026.63		4,152,026.63
合计	385,696,365.09		385,696,365.09	356,733,008.56		356,733,008.56

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

否

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

否

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

否

### (2) 存货跌价准备

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) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用  不适用

## 11、划分为持有待售的资产

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		97,165.14
合计	0.00	97,165.14

### 14、可供出售金融资产

适用  不适用

### 15、持有至到期投资

适用  不适用

### 16、长期应收款

适用  不适用

### 17、长期股权投资

适用  不适用

### 18、投资性房地产

适用  不适用

### 19、固定资产

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	180,275,302.87	298,006,258.71	2,324,843.55	76,411,522.97	557,017,928.10
2.本期增加金额	1,119,600.20	5,210,029.26		8,110,741.66	14,440,371.12
(1) 购置		5,210,029.26		8,110,741.66	13,320,770.92
(2) 在建工程转入	1,119,600.20				1,119,600.20
(3) 企业合并增加					

3.本期减少金额				569,246.62	569,246.62
(1) 处置或报废				569,246.62	569,246.62
4.期末余额	181,394,903.07	303,216,287.97	2,324,843.55	83,953,018.01	570,889,052.60
二、累计折旧					
1.期初余额	40,619,975.38	146,674,448.28	1,648,219.01	43,614,146.91	232,556,789.58
2.本期增加金额	4,159,532.63	10,754,165.54	115,075.71	9,422,939.11	24,451,712.99
(1) 计提	4,159,532.63	10,754,165.54	115,075.71	9,066,535.04	24,095,308.92
3.本期减少金额				356,404.07	356,404.07
(1) 处置或报废				356,404.07	356,404.07
4.期末余额	44,779,508.01	157,428,613.82	1,763,294.72	53,037,086.02	257,008,502.57
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	136,615,395.06	145,787,674.15	561,548.83	30,915,931.99	313,880,550.03
2.期初账面价值	139,655,327.49	149,468,483.48	676,624.54	32,797,376.06	322,597,811.57

(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

适用  不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

适用  不适用

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用  不适用

**20、在建工程**

**(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	597,159.88		597,159.88	166,237.53		166,237.53
安装设备	3,899,508.95		3,899,508.95	3,133,683.21		3,133,683.21
合计	4,496,668.83		4,496,668.83	3,299,920.74		3,299,920.74

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

适用  不适用

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

适用  不适用

**21、工程物资**

适用  不适用

**22、固定资产清理**

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、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	专利技术	合计
一、账面原值						
1.期初余额	36,678,453.12		7,640,035.01	23,778,131.73	5,661,979.40	73,758,599.26
2.本期增加金额		25,641.03				25,641.03
(1) 购置		25,641.03				25,641.03
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			5,324,042.27		2,793,348.78	8,117,391.05
(1) 处置			5,324,042.27		2,793,348.78	8,117,391.05
4.期末余额	36,678,453.12	25,641.03	2,315,992.74	23,778,131.73	2,868,630.62	65,666,849.24
二、累计摊销						
1.期初余额	5,741,036.92		4,070,480.56	10,606,435.25	188,732.67	20,606,685.41
2.本期增加金额	275,141.34	2,794.54		1,103,255.93	176,559.68	1,557,751.49
(1) 计提	275,141.34	2,794.54		1,103,255.93	176,559.68	1,557,751.49
3.本期减少金额			3,654,487.82			3,654,487.82
(1) 处置			3,654,487.82			3,654,487.82

4.期末余额	6,016,178.26	2,794.54	415,992.74	11,709,691.18	365,292.35	18,509,949.07
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						
(1) 处置						
4.期末余额			1,900,000.00			1,900,000.00
四、账面价值						
1.期末账面 价值	30,662,274.86	22,846.49		12,068,440.55	2,503,338.27	45,256,900.17
2.期初账面 价值	30,937,416.20		1,669,554.45	13,171,696.47	5,473,246.73	51,251,913.85

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

## 26、开发支出

适用  不适用

## 27、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	其他	处置	其他	
非同一控制下合 并蚌埠雷诺形成	1,549,042.42				1,549,042.42	0.00
非同一控制下合 并美国 Gnb 形成	10,971,299.90					10,971,299.90

合计	26,120,342.32				1,549,042.42	10,971,299.90
----	---------------	--	--	--	--------------	---------------

## (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	其他	处置	其他	
非同一控制下合 并蚌埠雷诺形成	1,549,042.42				1,549,042.42	0.00
合计	1,549,042.42				1,549,042.42	0.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

## 28、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
优利根租入厂房改 良支出	490,797.64		122,699.40		368,098.24
台湾新莱租入厂房 改良支出	1,591,946.62		265,324.44		1,326,622.18
台湾新莱商标权和 专利权年费及其他	973,274.30		162,212.38		811,061.92
昆山新莱租入仓库 改良支出	434,000.00			434,000.00	0.00
美国 Gnb 租入厂房 改良支出	499,194.43		11,700.88		487,493.55
昆山新莱厨房改造 工程及其他		739,020.00	84,749.98		654,270.02
台湾新莱厂房修缮 电解抛光区高分子 聚脲树脂喷涂工程 及其他		524,173.80	261,820.81		262,352.99
昆山莱恒办公室及 仓库装修及隔间		163,063.07	6,591.59		156,471.48
昆山莱恒厂房内消 防改造工程		230,769.23	3,846.15		226,923.08
昆山莱恒 D 栋 2 楼 水电气安装工程		153,153.15	2,552.56		150,600.59

合计	3,989,212.99	1,810,179.25	921,498.19	434,000.00	4,443,894.05
----	--------------	--------------	------------	------------	--------------

## 29、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	16,741,192.83	1,985,505.47	17,620,171.04	2,090,948.54
内部交易未实现利润	621,129.52	93,169.43	621,129.52	93,169.43
递延收益	2,800,436.42	500,129.94	2,967,915.64	530,047.26
合计	20,162,758.77	2,578,804.84	21,209,216.20	2,714,165.23

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

适用  不适用

### (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		2,578,804.84		2,714,165.23
递延所得税负债		32,106.57		

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损		8,814,791.25
资产减值准备		3,774,418.41
合计		12,589,209.66

### (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

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备采购款	487,600.57	5,402,044.29
合计	487,600.57	5,402,044.29

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	79,153,191.00	57,402,156.58
信用借款	80,000,000.00	75,000,000.00
其他借款		25,000,000.00
合计	159,153,191.00	157,402,156.58

短期借款分类的说明：

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

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用  不适用

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	28,591,307.42	10,998,453.75
合计	28,591,307.42	10,998,453.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。



### 35、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	83,073,245.58	76,417,030.77
应付工程款	8,421,123.84	6,040,508.09
应付设备款	9,864,586.86	8,867,900.96
应付劳务款	2,075,224.56	1,482,303.26
其他	6,704,365.91	4,567,817.29
合计	110,138,546.75	97,375,560.37

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

### 36、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	13,620,325.22	7,965,102.47
1—2 年	1,661,959.95	528,627.24
2—3 年	30,573.66	3,065.00
3 年以上	207,720.68	205,527.68
合计	15,520,579.51	8,702,322.39

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用  不适用

### 37、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	9,149,845.18	56,462,162.66	56,530,578.32	9,081,429.52
二、离职后福利-设定提存计划	686,232.54	1,976,993.20	2,166,124.38	497,101.36
合计	9,836,077.72	58,439,155.86	58,696,702.70	9,578,530.88

#### (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	8,351,269.06	50,575,048.05	50,773,816.30	8,152,500.81
3、社会保险费	576,785.36	3,929,651.69	4,049,460.84	456,976.21
其中：医疗保险费	121,394.66	1,686,545.64	1,695,190.14	112,750.16
工伤保险费	230,594.03	1,336,858.42	1,542,059.79	25,392.66
生育保险费	63,075.73	63,547.10	119,807.83	6,815.00
补充医疗保险	161,720.94	842,700.53	692,403.08	312,018.39
4、住房公积金	187,114.50	1,694,160.22	1,654,467.22	226,807.50
5、工会经费和职工教育经费	34,676.26	263,302.70	52,833.96	245,145.00
合计	9,149,845.18	56,462,162.66	56,530,578.32	9,081,429.52

#### (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	654,492.96	1,893,600.80	2,069,597.66	478,496.10
2、失业保险费	31,739.58	83,392.40	96,526.72	18,605.26
合计	686,232.54	1,976,993.20	2,166,124.38	497,101.36

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,054,606.80	1,609,662.16
企业所得税	1,654,120.03	705,870.85
个人所得税	1,084,814.68	1,006,644.71
土地使用税	129,907.18	129,907.20
房产税	355,860.42	334,494.00
其他	135,409.44	118,127.52
合计	8,414,718.55	3,904,706.44

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		54,648.20
合计	0.00	54,648.20

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用  不适用

### 40、应付股利

适用  不适用

### 41、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	905,379.41	394,510.70
社保、公积金	98,170.40	17,743.59
个人报销、待付款	266,464.79	458,468.39
预提费用	1,932,698.39	1,132,698.39
关联方资金	5,845,219.66	7,896,455.85
其他	15,584,800.00	137,282.10
合计	24,632,732.65	10,037,159.02

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用  不适用

#### 42、划分为持有待售的负债

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		1,111,397.67
合计		1,111,397.67

#### 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
保证借款	2,033,574.40	2,149,058.71
信用借款	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	42,033,574.40	42,149,058.71

长期借款分类的说明：

保证借款是由本公司实际控制人李水波、申安韵、李柏元提供个人定存质押担保。

其他说明，包括利率区间：

适用  不适用

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

适用  不适用

##### (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）

适用  不适用

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用  不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用  不适用

47、长期应付款

适用  不适用

48、长期应付职工薪酬

适用  不适用

49、专项应付款

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	2,967,915.64	558,303.27	296,591.08	3,229,627.83	
合计	2,967,915.64	558,303.27	296,591.08	3,229,627.83	--

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	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*1	1,098,483.41		69,594.24		1,028,889.17	与资产相关
新莱信息资源管理系统信息化示范项目*2	688,758.82		50,881.74		637,877.08	与资产相关
精密加工生产线节能技改项目*3	332,074.24		24,825.30		307,248.94	与资产相关
清洁生产项目*4	125,408.65		41,319.90		84,088.75	与资产相关
引进设备高速食品饮料生产线技	723,190.52		86,219.76		636,970.76	与资产相关

改造项目*4						
新型洁净成套设备生产线自动化技术改造项目*5		558,303.27	23,750.14		534,553.13	与资产相关
合计	2,967,915.64	558,303.27	296,591.08		3,229,627.83	--

其他说明：

\*1根据昆经信[2015]9号关于沪士电子股份有限公司等十九家台资企业的技改项目列入市重点技改项目的通知，2015年3月23日本公司收到昆山市财政账户拨付的技改专项资金1,473,300.00元，专项用于对本公司卫生级生产线技术改造项目形成的土地使用权和固定资产进行补助。本公司自收到该专项资金的当月起，在该等资产的加权平均尚可使用年限内进行结转，计入营业外收入。

\*2根据昆经信[2015]147号关于下达2015年昆山市转型升级创新发展(工业经济)专项资金的通知，2015年12月24日本公司收到昆山市财政账户拨付的专项资金500,000.00元,专项用于对本公司信息资源管理系统信息化示范项目投入的硬件、软件及人力的补助。2016年11月10日本公司收到昆山市财政账户拨付的专项资金410,000.00元，专项用于对本公司信息资源管理系统信息化示范项目投入的硬件的补助。对上述补助自收到该专项资金的当月起，对与资产相关的补助金额在该等资产的加权平均尚可使用年限内进行结转，计入营业外收入。

\*3根据昆经信[2015]35号关于转型升级创新发展财政扶持政策资金兑付的通知，2015年11月24日本公司收到昆山市财政账户拨付的专项资金390,000.00元，专项用于对本公司精密加工生产线节能技改项目投入的固定资产补助。本公司自收到该专项资金的当月起，在该等资产的加权平均尚可使用年限内进行结转，计入营业外收入。

\*4根据昆经信[2015]147号关于下达2015年昆山市转型升级创新发展(工业经济)专项资金的通知，2015年12月2日、24日本公司子公司—宝莱不锈钢科技(昆山)有限公司，收到昆山市财政账户拨付的专项资金1,060,000.00元，专项用于清洁生产项目和引进设备高速食品饮料生产线技改项目投入的固定资产补助。本公司自收到该专项资金的当月起，在该等资产的加权平均尚可使用年限内进行结转，计入营业外收入。

## 52、其他非流动负债

适用  不适用

## 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	100,050,000.00			100,970,000.00	920,000.00	101,890,000.00	201,940,000.00

#### 54、其他权益工具

适用  不适用

#### 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）	389,620,119.51	14,909,800.00	100,970,000.00	303,559,919.51
合计	389,620,119.51	14,909,800.00	100,970,000.00	303,559,919.51

#### 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
股权激励		15,584,800.00		15,584,800.00
合计		15,584,800.00		15,584,800.00

#### 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：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,877,297.43	-576,021.72			-576,021.72		1,301,275.71
外币财务报表折算差额	1,877,297.43	-576,021.72			-576,021.72		1,301,275.71
其他综合收益合计	1,877,297.43	-576,021.72			-576,021.72		1,301,275.71

#### 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	18,280,277.83			18,280,277.83
合计	18,280,277.83			18,280,277.83

## 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	146,100,595.10	135,274,941.37
调整后期初未分配利润	146,100,595.10	135,274,941.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,493,577.87	2,420,989.26
减：提取法定盈余公积	1,249,357.79	355,630.59
应付普通股股利	1,533,920.86	-1,500,750.00
期末未分配利润	149,955,095.23	138,829,670.00

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	315,899,527.21	240,803,711.56	209,882,748.65	160,036,298.95
合计	315,899,527.21	240,803,711.56	209,882,748.65	160,036,298.95

## 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	485,644.81	611,434.22
教育费附加	288,882.65	366,860.54
房产税	511,451.48	
土地使用税	159,814.40	
印花税	66,652.90	
地方教育费附加	192,588.44	244,573.68
其他	306,903.57	-230,639.78
合计	2,011,938.25	992,228.66

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	6,861,524.05	4,618,220.20
运输费	3,801,896.15	3,301,179.12
代理费	1,912,071.88	1,674,016.61
广告费	1,801,622.68	1,456,864.10
差旅费	1,964,290.77	1,502,745.73
办公费	308,464.12	193,730.58
交际应酬费	693,485.05	656,040.46
其他	3,146,250.64	2,654,104.93
合计	20,489,605.34	16,056,901.73

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	11,665,660.01	9,373,247.52
人工费	6,542,813.70	6,072,098.66
办公费	1,894,867.23	1,031,915.40
折旧摊销费	3,698,638.95	2,385,721.76
差旅费	934,006.49	520,533.83
税费及政府规费	2,983,364.70	2,128,823.36
交际应酬费	584,033.22	188,771.40
物料消耗	1,280,214.37	778,496.37

其他	4,582,121.11	3,528,393.52
合计	34,165,719.78	26,008,001.82

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,568,160.85	5,628,141.90
减：利息收入	109,290.99	170,920.01
减：汇兑损益	-795.13	-960,109.52
手续费及其他	567,093.14	161,767.58
合计	4,026,758.13	4,658,879.95

其他说明：

## 66、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	817,303.19	-479,826.05
合计	817,303.19	-479,826.05

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

适用  不适用

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	56,233.69	-56,233.69
合计	56,233.69	-56,233.69

## 69、其他收益

适用  不适用

## 70、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
非流动资产处置利得合计	6,983.97		
其中：固定资产处置利得	0.00	-25,156.45	
政府补助	786,068.15	772,840.96	
其他	375,000.00	352,508.91	
合计	1,922,884.37	1,100,193.44	

计入当期损益的政府补助：

适用  不适用

## 71、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
非流动资产处置损失合计	0.00		
其中：固定资产处置损失	490,167.48	236,729.08	
对外捐赠		118,702.58	
合计	0.00	686,062.23	

## 72、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	4,104,980.26	1,268,544.79
合计	4,104,980.26	1,268,544.79

### (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	15,563,609.02
所得税费用	4,104,980.26

## 73、其他综合收益

详见附注。

## 74、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	788,526.96	686,299.37
营业外收入-补贴收入及其他	1,110,052.12	1,100,193.44
其他	698,272.70	2,522,080.44
合计	2,596,851.78	4,308,573.25

### (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	393,661.67	285,692.38
管理费用	9,981,910.35	6,502,011.92
销售费用	5,056,433.19	3,211,380.35
其他	913,049.13	457,145.88
合计	16,345,054.34	10,456,230.53

### (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

适用  不适用

### (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
支付使用受限制资金（信用证保证金等）		9,366.67
合计		9,366.67

## 75、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	11,458,628.76	1,699,616.45
加：资产减值准备	817,303.19	-479,826.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,988,999.59	19,989,999.63
无形资产摊销	1,710,947.27	1,555,406.61
长期待摊费用摊销	2,936,380.79	2,669,437.08
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）	53,217.01	-93,378.00
财务费用（收益以“—”号填列）	4,026,758.13	4,658,879.95
投资损失（收益以“—”号填列）	56,233.69	56,233.69
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	135,360.39	608,155.33
存货的减少（增加以“—”号填列）	-28,963,356.53	7,553,320.45
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-44,576,312.34	-35,070,842.86
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	17,981,909.14	27,224,244.34
经营活动产生的现金流量净额	-12,373,930.91	30,371,246.62
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	66,365,246.12	77,696,230.22
减：现金的期初余额	52,100,651.20	72,279,086.22
现金及现金等价物净增加额	14,264,594.92	5,417,144.00

### (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	66,365,246.12	52,100,651.20
其中：库存现金	118,836.74	138,182.26
可随时用于支付的银行存款	66,246,409.38	51,962,468.94
三、期末现金及现金等价物余额	66,365,246.12	52,100,651.20

76、所有者权益变动表项目注释

适用  不适用

77、所有权或使用权受到限制的资产

适用  不适用

78、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	3,927,024.59	6.7744	26,603,235.38
欧元	430,425.44	7.7496	3,335,624.99
英镑	20,882.07	8.8144	184,062.92
日元	311,745.45	0.0605	18,860.60
台币	24,924,775.00	0.2222	5,538,285.01
应收账款			
其中：美元	7,692,707.71	6.7744	52,113,479.11
欧元	2,317,051.14	7.7496	17,956,219.51
英镑	133,664.42	8.8144	1,178,171.66
日元	1,639,962.00	0.0605	99,217.70
台币	9,593,531.00	0.2222	2,131,682.59
长期借款			
台币	9,152,000.00	0.2222	2,033,574.40
短期借款			

其中：台币	356,224,982.00	0.2222	79,153,191.00
其他应收款			
其中：美元	3,253.13	6.7744	22,038.00
台币	1,805,223.00	0.2222	401,120.55
其他应付款			
其中：美元	1,186,131.58	6.7744	8,035,329.78
欧元	56.80	7.7496	440.18
台币	274,342.00	0.2222	60,958.79
应付账款			
其中：美元	518,490.52	6.7744	3,512,462.18
欧元	184,341.25	7.7496	1,428,570.95
英镑	9,784.94	8.8144	86,248.38
台币	46,009,448.00	0.2222	10,223,299.35
应收票据			
其中：台币	12,027,513.00	0.2222	2,672,513.39

(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

本公司全资子公司新莱应材科技有限公司主要经营地在台湾，通常以台币进行商品和劳务的计价及结算，融资活动获得的货币以及保存从经营活动中收取款项所使用的货币亦为台币，所以选择台币为记账本位币。

本公司全资子公司Gnb Corporation主要经营地在美国，通常以美元商品和劳务的计价及结算，融资活动获得的货币以及保存经营活动中收取款项所使用的货币为美元，所以选择美元为记账本位币。

## 79、套期

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**

适用  不适用

**(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**

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

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

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

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	生产、销售	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

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

#### (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**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

适用  不适用

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

适用  不适用

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

适用  不适用

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

适用  不适用

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

适用  不适用

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用  不适用

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用  不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用  不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用  不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

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

**十、与金融工具相关的风险**

适用  不适用

**十一、公允价值的披露**

**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

适用  不适用

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用  不适用

**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用  不适用

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

适用  不适用

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

适用  不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

适用  不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用  不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

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

**2、本企业的子公司情况**

本企业的子公司情况详见附注九（一）在子公司中的权益。

**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	李水波、申安韵夫妇之子
李柏元	李水波、申安韵夫妇之子

**5、关联交易情况**

**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
普乐新能源（蚌埠）有限公司	采购原物料	0.00	3,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

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
新莱应材科技有限公司 (台湾)	10,000,000.00	2016年10月16日	2017年10月16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
李水波、申安韵	5,400,270.18	2015年11月15日	2018年08月23日	否

关联担保情况说明

- 1、本公司作为担保方为：通过中国建设银行昆山分行开具银行融资保函为全资子公司新莱应材科技有限公司（台湾）提供担保；
- 2、本公司作为被担保方：由公司实际控制人李水波、申安韵夫妇以个人存单质押（80.3万美元）方式在永丰银行南京分行取得授信。

**(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
董监高薪酬	1,532,200.00	1,261,300.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	李柏桦	13,631.75		0.00	0.00

### (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	李柏元	1,835.87	0.00

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

适用  不适用

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用  不适用

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 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

## 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

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用  不适用

(2) 报告分部的财务信息

适用  不适用

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

适用  不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	183,386,626.28	100.00%	10,805,639.12	5.89%	172,580,987.16	165,157,289.89	100.00%	12,853,268.28	8.04%	152,304,021.61



合计	183,386,626.28	100.00%	10,805,639.12	5.89%	172,580,987.16	165,157,289.89	100.00%	12,853,268.28	8.04%	152,304,021.61
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
<b>1 年以内分项</b>			
内销	121,561,975.37	2,646,859.26	3.00%
外销	49,500,099.76	1,485,002.99	3.00%
1 年以内小计	171,062,075.13	4,131,862.25	3.00%
1 至 2 年	7,649,439.81	2,824,719.91	36.93%
2 至 3 年	1,724,483.98	898,429.60	52.10%
3 年以上	2,950,627.36	2,950,627.36	100.00%
5 年以上		10,805,639.12	
合计	183,386,626.28	12,932,053.52	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

适用  不适用

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

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**

期末余额前五名应收账款	金额	占应收账款总额的比例	已计提坏账准备
第一名	10,494,838.78	6.16%	314,845.16
第二名	9,529,478.28	5.59%	285,884.35
第三名	7,411,886.00	4.35%	222,356.58
第四名	7,280,885.22	4.27%	218,426.56

第五名	3,831,125.16	2.25%	114,933.75
合计	38,548,213.44	22.61%	1,156,446.40

(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

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,456,928.00	100.00%	33,249.80	0.44%	7,423,678.20	7,563,511.98	100.00%	586,063.01	7.75%	6,977,448.97
合计	7,456,928.00	100.00%	33,249.80	0.44%	7,423,678.20	7,563,511.98	100.00%	586,063.01	7.75%	6,977,448.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	452,143.64	13,564.31	3.00%
1 年以内小计	452,143.64	13,564.31	3.00%
1 至 2 年	65,594.69	1,967.84	3.00%
合计	517,738.33	15,532.15	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
组合 1（员工借款）	349,014.90	3,490.15	1.00%
组合 2（押金）	474,250.00	14,227.50	3.00%
组合 3（内部往来）	6,115,924.77	0.00	0.00%
组合 4（其他）	517,738.33	15,532.15	3.00%
合计	7,456,928.00	33,249.80	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

适用  不适用

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

**(4) 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	349,014.90	293,884.90
押金	474,250.00	474,250.00
内部往来	6,115,924.77	5,462,434.26
其他	517,738.33	1,332,942.82
合计	7,456,928.00	7,563,511.98

**(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
第一名	单位往来	5,323,291.77	1 年以内	71.39%	0.00
第二名	单位往来	804,259.12	1 年以内	10.79%	0.00
第三名	员工暂支款	349,014.90	1 年以内	4.68%	3,490.15

第四名	押金	200,000.00	1 年以内	2.68%	6,000.00
第五名	押金	155,650.00	2-3 年	2.09%	4,669.50
合计	--	6,832,215.79	--		14,159.65

(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	224,223,342.98		224,223,342.98	224,223,342.98		224,223,342.98
合计	224,223,342.98		224,223,342.98	224,223,342.98		224,223,342.98

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司	165,511,877.90			165,511,877.90		
新莱应材科技有限公司	19,585,506.98			19,585,506.98		
蚌埠雷诺真空技术有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
德贝贸易实业香港有限公司	1,717,412.00			1,717,412.00		
昆山莱恒洁净材料有限公司	100,000.00			100,000.00		
昆山优利根洁净	19,308,546.10			19,308,546.10		

系统有限公司					
合计	224,223,342.98			224,223,342.98	

(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	229,872,182.23	175,525,338.49	177,548,930.04	135,788,477.46
合计	229,872,182.23	175,525,338.49	177,548,930.04	135,788,477.46

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	-490,167.48	
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）	1,237,591.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	195,125.11	
减：所得税影响额	7,133.12	
少数股东权益影响额	-26,558.69	
合计	961,974.98	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.00%	0.0619	0.0619
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.00%	0.059	0.059

## 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

适用  不适用

## 第十一节 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2017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高慧珠女士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

2017年8月25日