



常州强力电子新材料股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人钱晓春、主管会计工作负责人吴庆宜及会计机构负责人(会计主管人员)张维琴声明：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。

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

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	13
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	42
第九节 公司债相关情况	43
第十节 财务报告	44
第十一节 备查文件目录	126

释义

释义项	指	释义内容
强力新材、公司、本公司	指	常州强力电子新材料股份有限公司
强力光电	指	常州强力光电材料有限公司，为公司全资子公司
佳英感光	指	绍兴佳英感光材料科技有限公司，为公司全资子公司
强力先端	指	常州强力先端电子材料有限公司，为公司全资子公司
春懋贸易	指	常州春懋国际贸易有限公司，为公司全资子公司
杰森科技	指	常州杰森化工材料科技有限公司，为公司全资子公司
佳凯电子	指	绍兴佳凯电子材料有限公司，为公司全资子公司
香港益信	指	益信企业有限公司（香港），为公司全资子公司
强力昱镭	指	常州强力昱镭光电材料有限公司，为公司控股子公司
先先化工	指	泰兴先先化工有限公司，为公司控股子公司
强力实业	指	强力实业有限公司（香港），为香港益信控股子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
《创业板股权上市规则》	指	深圳证券交易所创业板股票上市规则
《创业板上市公司规范运作指引》	指	深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引
《公司章程》	指	常州强力电子新材料股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
股东大会	指	常州强力电子新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	常州强力电子新材料股份有限公司董事会
监事会	指	常州强力电子新材料股份有限公司监事会
电子化学品	指	电子化工材料，是指为电子工业配套的精细化工材料，主要包括集成电路和分立器件、电容、电池、光电子器件、印制线路板、液晶显示器件、移动通讯设备等电子元器件、零部件和整机生产与组装用各种精细化工材料
光刻胶、光阻	指	是由光引发剂、树脂以及各类添加剂等化学品组成的对光敏感的感光性材料，主要用于电子信息产业中印制电路板的线路加工、各类液晶显示器的制作、半导体芯片及器件的微细图形加工等领域，又称光致

		抗蚀剂
光引发剂	指	能吸收一定波长的能量释放出活性基团而引发聚合或其他化学反应的化合物。光引发剂是光固化材料不可缺少的组分之一，它对光固化体系灵敏度起决定作用
精细化工	指	生产精细化学品工业的通称，精细化工生产的多为技术新、品种替换快、技术专一性强、垄断性强、工艺精细、分离提纯精密、技术密集度高、相对生产数量小、附加值高并具有功能性、专用性的化学
辐射固化	指	一种借助于能量照射实现化学配方（涂料、油墨和胶粘剂）由液态转化为固态的加工过程
光增感剂	指	能吸收光能将能量转移给光引发剂或本身不吸收光能但协同参与光化学反应提高引发效率的物质
PCB、印制电路板	指	又称印刷电路板、印刷线路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接提供者
干膜光刻胶	指	由预先配制好的液态光刻胶在精密的涂布机上和高清洁度的条件下均匀涂布在载体聚酯薄膜上，经烘干、冷却后，再覆上聚乙烯薄膜，收卷而成卷状的薄膜型光刻胶
光成像阻焊油墨	指	专门用于 PCB 板上的一种油墨，能提高印制电路板走线绝缘性，防氧化，防止错误的焊接

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	强力新材	股票代码	300429
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	常州强力电子新材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	强力新材		
公司的外文名称（如有）	CHANGZHOU TRONLY NEW ELECTRONIC MATERIALS CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TRONLY		
公司的法定代表人	钱晓春		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	倪寅森	梁玉庆
联系地址	江苏省常州市武进区遥观镇钱家工业园	江苏省常州市武进区遥观镇钱家工业园
电话	0519-88388908	0519-88388908
传真	0519-85788911	0519-85788911
电子信箱	ir@tronly.com	ir@tronly.com

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 2017 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 2017 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 2017 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）	363,046,701.28	314,100,941.98	15.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	78,833,687.45	74,204,371.50	6.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	77,106,033.50	67,438,197.51	14.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	55,387,347.74	45,283,073.60	22.31%
基本每股收益（元/股）	0.3038	0.2885	5.30%
稀释每股收益（元/股）	0.3038	0.2885	5.30%
加权平均净资产收益率	6.82%	7.43%	-0.61%
	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）	1,846,779,782.68	1,282,754,278.15	43.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,493,778,519.36	1,061,151,954.29	40.77%

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）	-180,267.23	
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）	1,165,470.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	54,975.89	处置可供出售金融资产的出售收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-141,970.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,264,925.33	理财收益
减：所得税影响额	341,649.40	
少数股东权益影响额（税后）	93,831.08	
合计	1,727,653.95	--

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

公司是一家以应用研究为导向，立足于产品自主研发创新的高新技术企业，专业从事电子材料领域各类光刻胶专用电子化学品的研发、生产和销售及相关贸易业务。

光刻胶专用化学品，分为光刻胶用光引发剂（包括光增感剂、光致产酸剂等）和光刻胶树脂两大系列。报告期内公司光刻胶专用化学品按照应用领域分类，主要有PCB光刻胶专用化学品、LCD光刻胶专用化学品、半导体光刻胶专用化学品。

PCB又称印刷电路板、印刷线路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接提供者。PCB光刻胶可分为干膜光刻胶、湿膜光刻胶等主要品种。公司PCB光刻胶光引发剂主要应用于干膜光刻胶。近年来，中国PCB产值增速持续增长，全球市场份额不断提升，PCB产业持续向中国大陆转移，公司为全球PCB光刻胶的主要材料供应商，占据市场主导地位。随着PCB产业持续转移，公司PCB光刻胶专用化学品的市场份额正在稳步提升。

LCD光刻胶专用化学品主要是肟酯类系列高感度光引发剂，是生产彩色光刻胶和黑色光刻胶的关键材料，彩色光刻胶和黑色光刻胶是制备彩色滤光片的核心材料。彩色滤光片是液晶显示器实现彩色显示的关键器件。公司LCD光刻胶光引发剂系列产品打破了巴斯夫等跨国企业对该类产品的垄断，填补了国内空白，获得了中国国家知识产权局、韩国知识产权局、日本特许厅和欧洲专利局授权的多项发明专利。目前公司已经成为LCD光刻胶厂商的主要材料供应商。

半导体是光刻胶最重要的应用领域。在所有的光刻胶化学品中，半导体光刻胶专用化学品对品质、纯度、杂质含量的要求是最严格的，代表了光刻胶发展的最高水平。光刻胶是半导体集成电路制造的核心材料。公司主要从事半导体KrF光刻胶用光酸、光酸中间体及聚合物单体的生产及销售。目前，光酸中间体已商业化量产，主要客户是日本东洋合成、和光纯药等全球主要KrF光刻胶用光酸生产企业；光酸及单体已向TOK、JSR、住友化学等主要KrF光刻胶企业认证，销售。

公司2018年8月使用自有资金受让常州格林感光新材料有限公司（以下简称“格林感光”）10%的股权，布局UVLED油墨、涂料、胶黏剂等业务。

紫外光固化是以紫外线为材料固化能源，使液态树脂从液态高速聚合成固态的一种方法，被广泛应用于涂料，油墨，粘合剂及增材制造领域。紫外光固化的原理是利用紫外光的能量引发涂料中光引发剂产生活性分子，引发体系内低分子预聚体或活性稀释剂分子之间进行聚合及交联反应，得到硬化涂层，其实质上是通过形成化学键实现化学干燥。

紫外光固化材料不需通过加热进行固化，所以可以在纸张、塑料、皮革和木材等易燃底材上迅速固化成膜，节省能源，固化速度快，VOCs排放近零，性能优异，应用领域广，被誉为21世纪的绿色、环境友好型技术。

对于紫外光源而言，传统的UV汞灯的寿命一般在1500小时左右，需要定时进行更换，但对于UVLED而言，其光强衰减小于20%的时间就可达50000小时（6年），而能耗仅为UV汞灯的1/4，节能环保符合当今发展方向，同时由于受到2020年《关于汞的水俣公约》的影响，UV汞灯及其相关应用产品的发展会受到影响。

公司在UVLED紫外光固化材料领域有充分准备，应用领域十分广泛，目前已与部分品牌建立战略合作关系。受惠于市场

持续增长的需求拉动、环保政策趋严，公司的UVLED业务前景可观。

公司通过设立控股子公司常州强力显镭光电材料有限公司布局OLED升华材料业务。强力显镭目前拥有一系列的电洞传输层材料、空穴传输材料、电洞注入层材料、适用于全彩OLED红绿蓝主发光材料及红绿蓝发光参杂材料等，积极与台湾工研院技术合作，研发并改良发光率、高亮度与长使用寿命之新一代有机小分子材料。

强力显镭是一家专业从事AMOLED高纯度电子级有机材料研发、生产、销售的企业，目前拥有授权专利64篇，未来将不断加大研发和生产投入，逐步完善自主研发体系。强力显镭现阶段oled升华材料已经量产，已进入国内主要oled面板厂的研发线及生产线。强力显镭也积极寻求与两岸业界的合作，研发新的高发光效率、高亮度与长使用寿命新一代有机小分子oled材料。强力显镭于2017年9月开始投产，OLED材料升华生产线2017年已建置6台升华机，1台蒸镀机，计划2018年下半年将新增10台升华机。

强力显镭与LG化学签订《实验室运营合作协议》，在成都联合设立OLED材料评价实验室，向中国的显示面板厂提供OLED材料的方案。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	本期末比期初上升 115.12%，增长的主要原因为公司、强力先端均在进行建设中，所以在建工程大幅增加。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
长期股权投资	在香港设立全资子公司	22,333,463.89	香港、台湾	投资、贸易		5,349,131.73	1.43%	否

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

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大变化，已有的核心竞争力得到了进一步的巩固和强化，具体

体现在以下方面：

（1）自主创新能力强

公司是一家以应用研究为导向，立足于产品自主研发创新的高新技术企业，不断通过新产品的开发实现持续发展。公司经过多年研发积累，在光固化领域形成了丰富的产品体系和技术储备，致力于成为全球光固化领域的技术引领者。报告期内，公司继续加强创新研发投入，取得了丰硕的创新研发成果。

截止报告期末，公司已向中国国际知识产权局申请专利99项，共申请PCT专利24项；同期，已向日本特许厅申请专利11项，累计获得日本特许厅授权7项发明专利；已向韩国知识产权局申请专利11项，累计获得韩国知识产权局授权6项发明专利，另有1项收到同意授权通知书；已向欧洲专利局申请专利5项，累计获得欧洲专利局授权3项发明专利；向美国专利局申请专利6项，获得美国专利局授权4项发明专利；向台湾专利局申请专利4项，获得台湾专利局授权1项发明专利。公司11个产品被认定为江苏省高新技术产品。公司及强力先端是江苏省高新技术企业。公司2016年获得第一批制造业单项冠军培育企业称号、江苏省科学技术奖—企业技术创新奖等奖项；2017年取得国家重点研发计划重点基础材料技术提升与产业化专项项目立项，中国新型显示产业链发展“卓越贡献奖”等奖项；2018年获得首届常州市专利金奖等奖项。

（2）行业地位突出

报告期内，公司是全球PCB光刻胶的主要材料供应商。公司的LCD光刻胶光引发剂系列产品更是打破了巴斯夫等跨国公司对该类产品的垄断，填补了国内空白，获得了中国国家知识产权局、韩国知识产权局、日本特许厅和欧洲专利局授权的多项发明专利。公司已成为LCD光刻胶厂商的主要材料供应商，并不断扩大市场占有率，并因产品性能优异，得到客户一致好评。

公司主要从事半导体KrF光刻胶用光酸、光酸中间体及聚合物用单体的生产及销售。目前，光酸中间体已商业化量产，主要客户是日本东洋合成、和光纯药等全球主要KrF光刻胶用光酸生产企业；光酸及单体已向TOK、JSR、住友化学等主要KrF光刻胶企业认证，销售。

公司UVLED紫外光固化材料不需通过加热进行固化，应用领域十分广泛，可以在纸张、塑料、皮革和木材等易燃底材上迅速固化成膜，节省能源，固化速度快，VOCs排放近零，性能优异。目前公司在UVLED紫外光固化材料领域有充分准备，已与部分品牌建立战略合作关系。

强力显镭现阶段oled升华材料已经量产，已进入国内主要oled面板厂的研发线及生产线，OLED材料升华生产线已建置6台升华机，1台蒸镀机。强力显镭与LG化学签订《实验室运营合作协议》，在成都联合设立OLED材料评价实验室，向中国的显示面板厂提供OLED材料的方案。

公司是中国感光学会辐射固化专业委员会的副理事长成员单位、日本感光性聚合物协会（TAPJ）公司法人会员。

（3）稳定而优质的客户关系

公司主要客户包括长兴化学、旭化成、日立化成、住友化学、JSR、TOK、三菱化学、LGC、三星SDI等全球知名光刻胶生产商。公司与这些客户合作已多年，并在新产品研发和产业化方面建立了良好的合作关系。由于光刻胶生产商对原料的批次稳定性、交货期和供应的及时性等要求很高，加上客户更换原料供应商的成本较高，因此光刻胶生产商在选定供应商前均会对供应商的生产设备、研发能力、生产管理和产品

质量控制能力进行长达数年的严格考察和遴选，业务关系一旦建立，就会在相当长的时间内保持稳定。新进入者需要较高的成本和较长的时间才能在行业立足。稳定而优质的客户关系是公司的核心竞争力之一。报告期内，公司继续强化以进行技术交流为目的的客户访问，深受客户好评，通过和客户之间定期及深入的技术交流，进一步加强了客户对强力技术和产品的了解，强化了和客户之间的信赖合作关系。

(4) 产品配套、服务能力强

公司主要为光刻胶厂商提供光引发剂（包括光增感剂、光致产酸剂）、光刻胶树脂等产品。光刻胶厂商对供应商基本采取认证采购模式，对供应商的产品结构、产品品质等配套能力和服务能力有较高要求。公司具有较强的配套和服务能力，具体表现为：

首先，公司产品结构合理、配套性强。光刻胶产品由溶剂和固形份组成。固形份主要由树脂、光引发剂、各类添加剂等成份组成。公司的产品包括了印制电路板光刻胶产品里所使用的树脂、光引发剂、添加剂等产品。

其次，公司技术服务能力强。和国内外竞争对手相比，公司与客户高效互动、快速反应，能够及时有效充分地掌握客户需求，满足客户需要。公司可以根据客户所期望的光刻胶产品性能，为客户进行光刻胶配方设计或改进提供建议。这种产品和应用技术的配套服务能力不仅为公司赢得了更多的市场份额，同时还使得公司在与国内外竞争对手的竞争中占有优势地位。

(5) 技术优势

基于公司多年的专业生产和研发经验，公司具有了单体功能性评价技术、特殊纯化技术等系列具有竞争力的研发、生产和检测技术。光刻胶原料的性能以及配成胶、曝光后的功能性的评价手段和评价技术，对从事光刻胶专用化学品生产的厂家进行产品开发非常重要。只有具备较强的评价技术才能对于产品进行必要的改性或复配加工以达到功能要求。随着电子器件的线路或图形越来越微细，光刻胶的性能、洁净度等要求逐渐提高，光刻胶原料专用化学品需具备产品批次间性能指标稳定、微粒子及金属离子含量极低等严苛的条件。严谨的生产体系管理和对不纯物的控制、特殊的纯化技术等洁净生产技术及对不纯金属离子含量ppb级以上的分析检测能力是从事这一行业的必需条件。报告期内，公司成功开发了ppb级金属离子含量分析测试技术，进一步提升了公司产品的竞争力和附加值。

(6) 人才优势

公司通过积极从外部引进和内部培养等方式，在各类光刻胶用途材料领域，已建立了一支专业门类配套、行业经验丰富、研发能力强的复合型研发团队。报告期内，公司在注重自身人才队伍建设的同时，外聘行业学术中坚力量担任技术顾问。持续的研发投入和卓越的技术研发团队保障了技术创新能力的持续提升。优秀的技术团队及良好的研发机制保证了公司成为行业内研发领先型企业，也使得公司能够紧跟行业技术发展趋势，不断快速推出自主研发的行业内领先的产品，并以较高的性价比推向市场，保持了公司在光刻胶专用化学品领域的竞争优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司实现营业总收入363,046,701.28元，较上年同期增长15.58%；营业成本211,816,889.04元，较上年同期增长15.14%。

2018年上半年，公司销售费用13,057,365.52元，较上年同期增长40.58%，本期新物质登陆服务费及运输费用支出高于上年同期所致；管理费用44,294,877.37元，较上年同期增长43.27%，主因本期无形资产摊销、中介机构费用及研发费用支出较上年同期增加所致；财务费用531,806.52元，较上年同期下降67.19%，主因本期汇兑损失较上年同期下降所致；研发费用18,461,354.89元，较上年同期增长11.42%，主因本期研发人员增加所致。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	363,046,701.28	314,100,941.98	15.58%	
营业成本	211,816,889.04	183,967,383.40	15.14%	
销售费用	13,057,365.52	9,287,971.21	40.58%	主因本期新物质登陆服务费及运输费用支出高于上年同期所致。
管理费用	44,294,877.37	30,917,905.44	43.27%	主因本期本期无形资产摊销，中介机构费用及研发费用支出较上年同期增加所致。
财务费用	531,806.52	1,621,013.19	-67.19%	主因本期汇兑损失较上年同期下降所致。
所得税费用	15,535,676.26	16,287,250.77	-4.61%	
研发投入	18,461,354.89	16,569,254.95	11.42%	公司持续加大研发投入，增加研发人员，增加国外专利申请的项目数量，因此研发费用大幅增加。
经营活动产生的现金流量净额	55,387,347.74	45,283,073.60	22.31%	主因销售商品收到的现金较上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额	-99,452,449.05	53,087,913.99	-287.34%	主因本期自有资金理财及在建工程支出较上年同期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	519,095,082.66	-33,888,821.68	1,631.76%	主因本期公司非公开发行股票及短期借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	475,610,907.32	62,973,062.84	655.26%	主因本期公司非公开发行股票及短期借款增加所致。

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						
PCB 光刻胶光引发剂	85,601,200.32	51,194,597.43	40.19%	26.58%	23.88%	1.30%
LCD 光刻胶光引发剂	103,167,024.69	43,271,220.30	58.06%	12.76%	49.97%	-10.40%
其他用途光引发剂	101,474,356.23	60,943,524.06	39.94%	22.04%	4.59%	10.02%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,319,901.22	1.46%	主要是购买理财产品取得的收益	否
资产减值	1,336,440.47	1.48%	应收账款和其他应收款的坏账准备和存货跌价准备计提的金额	否
营业外收入	720,382.12	0.80%	主要是与日常活动无关的政府补贴	否
营业外支出	170,452.15	0.19%	主要是对外捐赠	否
其他收益	473,570.47	0.52%	与日常活动相关的政府补贴	否

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	591,305,967.00	32.02%	140,701,781.85	12.22%	19.80%	主因本期公司非公开增发人民币普通股（A 股）14,000,000 股，募集资金净额为 378,631,698.11 元，及短期借款有所增加所致。
应收账款	113,583,981.36	6.15%	97,432,257.94	8.46%	-2.31%	应收账款期末金额增加主要是随着销售收入的增加而有所增加。占总资产比例下降主要原因为本期非公开增发致本期总资产上升所致。
存货	166,650,216.30	9.02%	140,525,834.83	12.20%	-3.18%	存货期末金额增加主要是适应销售增长需要储备原材料及产成品而增加。占总资产比例下降主要原因为本期非公开增发致本期总资产上升。
长期股权投资			22,104,242.36	1.92%	-1.92%	长期股权投资期末金额为 0，因子公司强力显镭 2017 年 10 月份被认定为控股子公司，所以加入合并报表范围，上年同期末是联营公司，对其按照权益法核算。
固定资产	302,165,981.00	16.36%	297,645,453.56	25.84%	-9.48%	固定资产账面价值期末比期初上升 3.85%；但占总资产比例下降主要原因系本期非公开增发致本期总资产上升。
在建工程	160,112,713.36	8.67%	33,562,199.39	2.91%	5.76%	在建工程余额的增加主要是公司、子公司强力先端均处于建设阶段，所以在建工程增加。
短期借款	137,825,225.78	7.46%	6,200,000.00	0.54%	6.92%	短期借款余额增加主要公司取得银行基准利率贷款以满足日常生产经营资金需要所致。
长期借款	46,131,019.89	2.50%	10,237,660.00	0.89%	1.61%	长期借款增加是由于公司和子公司强力先端为基建项目而向银行贷款，导致长期借款增加。

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,980,058.37	银行承兑汇票保证金
固定资产	4,144,980.55	办理银行借款担保
无形资产-土地使用权	31,677,783.63	办理银行借款担保
合计	43,802,822.55	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	22,104,242.36	-100.00%

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海金浦信诚移动互联股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	否	移动互联网行业	0.00	50,000,000.00	自有资金	100.00%	0.00	0.00	不适用	2015年12月31日	详见公司在巨潮资讯网：2015-072
Kateeva Inc.	其他	否	OLED 屏幕生	0.00	13,184,996.70	自有资金	100.00%	0.00	0.00	不适用		

			产的专 有喷墨 设备生 产和销 售									
合计	--	--	--	0.00	63,184,9 96.70	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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	53,766.04
报告期投入募集资金总额	3,209.91
已累计投入募集资金总额	16,214.91
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	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2018 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金为 377,924,712.01 元，其中，发行股份购买资产并募集配套资金的余额为 8,352,340.27 元，存放在招商银行股份有限公司常州局前街支行专户。创业板非公开发行股票募集资金余额为 369,572,371.74 元，存放在中国工商银行股份有限公司常州天宁支行专户，与银行签订了协定存款协议。	

(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											

收购绍兴佳英感光材料科技有限公司和绍兴佳凯电子材料有限公司	否	15,300	15,300	2,295	15,300	100.00%		2,092.16	6,507.82	是	否
新建年产 3,070 吨次世代平板显示器及集成电路材料关键原料和研发中试项目	否	30,643.03	30,643.03			0.00%				不适用	否
总部研发中心项目	否	7,220.14	7,220.14	914.91	914.91	12.67%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	53,163.17	53,163.17	3,209.91	16,214.91	--	--	2,092.16	6,507.82	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	53,163.17	53,163.17	3,209.91	16,214.91	--	--	2,092.16	6,507.82	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2016 年 4 月发行股份购买资产并募集配套资金净额为 159,028,724.88 元人民币，截止 2018 年 6 月 30 日累计支付现金对价 15,300 万元人民币。截止 2018 年 6 月 30 日，公司节余募集资金（含利息）										

	8,352,340.27 元人民币。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2018 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金为 377,924,712.01 元，其中，发行股份购买资产并募集配套资金的余额为 8,352,340.27 元，存放在招商银行股份有限公司常州局前街支行专户。创业板非公开发行股票募集资金余额为 369,572,371.74 元，存放在中国工商银行股份有限公司常州天宁支行专户，与银行签订了协定存款协议。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>2017 年 8 月 28 日，公司召开第二届董事会第二十二次会议和第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于继续使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证募集资金项目正常实施及资金安全的前提下，同意公司使用不超过人民币 3,200 万元暂时闲置募集资金进行现金管理，该额度可循环滚动使用，使用期限不超过 12 个月，到期后归还至募集资金专用账户。决议有效期自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见。</p> <p>截止 2018 年 6 月 30 日，用于购买银行结构性存款尚未到期的款项余额为 830 万元。公司非公开发行实际募集资金净额为人民币 378,631,698.11 元，少于计划投入募集资金投资项目的募集资金总额，公司对募投项目拟使用的募集资金金额进行调整：“新建年产 3,070 吨次世代平板显示器及集成电路材料关键原料和研发中试项目”调整后使用募集资金总额为人民币 306,430,250.38 元；“总部研发中心项目”调整后使用募集资金总额为人民币 72,201,447.73 元。</p>

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	10,000	6,300	0
合计		10,000	6,300	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
常州强力先端电子材料有限公司	子公司	化工原料 (按许可证核定的经营, 经营场所不储存) 销售一般经营项目: 电子新材料 (光刻胶引发剂、微电子封装材料、光刻胶树脂、彩色光阻)、天然基产物多元醇及衍生产物(聚氨酯多元醇类、聚碳酸酯多元醇类、双酚A聚醚类、	50,000,000.00	495,520,974.87	356,566,728.80	228,343,732.97	50,139,516.19	42,858,129.07

		双酚 S 聚醚类、丙烯酸类不饱和树脂)、新材料中试制造; 化工产品销售; 设备租赁。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)						
绍兴佳英感光材料科技有限公司	子公司	生产: 染料、有机化工中间体、安息香双甲醚、二苯甲酮; 感光材料研发、生产; 化工产品 (除危险化学品和易制毒品除外) 销售, 进出口业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)	10,681,783.00	151,899,965.70	108,831,373.87	86,348,234.15	27,994,450.72	20,921,640.38

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 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. 新产品开发所面临的风险

公司所处电子材料行业技术壁垒高，面对 PCB 制程、LCD 部件制造、半导体制造、OLED 材料等下游产业技术不断升级换代等特点，公司不断加大研发投入，不断推出新产品以适应市场需求。公司通过持续的研究市场应用和客户动向，能够准确把握市场的发展方向，积累了丰富的自主知识产权，能够降低新产品开发的风险。

2. 安全环保风险

公司的产品在生产过程中使用的原材料为各种化学品，可能存在发生安全事故的风险，影响公司的生产经营，并可能造成一定的经济损失。公司通过了环境管理体系、职业健康与安全管理体系、安全标准化企业等多项认证，并获得了安全生产许可证、危险化学品经营许可证等资质。公司对安全环保工作高度重视，并专门设立了 EHS 部门负责公司的安全环保工作，能够有效减少安全环保方面的风险。

3. 新建项目建设周期长的风险

目前各地政府对于环保、安全的要求不断提高，新批化工项目的难度加大，项目审批周期较长，从项目立项、环评、设计、获得用地、开工建设、试生产、安全环保验收等项目周期需要 2-3 年左右时间，比之前的项目建设周期更长。公司通过加强和政府各职能部门的沟通，投入大量精力努力完善前期规划工作，以实现缩短项目建设周期的目的。

4. 投资规模扩张和研发投入导致盈利能力下降的风险

随着募投项目逐步建成投产，公司投资规模逐渐扩大，固定资产增加和人员的增加将导致成本大幅增加。公司近年来研发投入占营业收入的 6%，如果公司新产品推广工作进展不顺利，将会存在公司盈利能力下降的风险。公司将全力做好新市场开发，不断挖掘和开发新的客户，力争减少盈利能力下降的风险。同时公司也将从管理上挖掘潜力，把运行成本的上升控制到最小程度。

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 年年度股东大会	年度股东大会	36.71%	2018 年 04 月 17 日	2018 年 04 月 17 日	详见公司在巨潮资讯网：2017 年年度股东大会决议公告 2018-022

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
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	钱晓春；管军；钱彬；钱瑛；钱小瑛；管国勤	股份限售承诺	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其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若其违反上述承诺，相关减持所得收益将归公司所有，其将向公司董事会上缴该等收益。	2014 年 01 月 29 日	股票上市之日起三十六个月内	已履行完毕。
	莫宏斌；	股份	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	2014 年 01	股票上市	已履行完

	李军; 管瑞卿; 刘绮霞; 王兵; 张海霞; 恽鹏飞; 宋国强; 顾明天; 顾来富; 赵贤; 马则兵	限售 锁定 承诺	管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。若其违反上述承诺, 相关减持所得收益将归公司所有, 其将向公司董事会上缴该等收益。其若违反上述承诺, 应向公司支付违约金 (违约金计算方式如下), 并将其依据公开发行股票前已发行的股份自公司取得的分红返还给公司; 其应于下述基准日前十个交易日内支付上述违约金及分红; 若其未按期支付上述款项, 公司有权拒绝为其办理公开发行股票前已发行股份上市流通的相关程序。违约金 = (公开发行股票前其所持股票对应的价值 - 原受让价格) × 70% 基准日为公司股票上市交易满 36 月之日。上述违约金及分红若未按期支付, 则公司有权按每日 0.5% 加收罚金。	月 29 日	之日起三十六个月内	毕。
常州强力电子新材料股份有限公司	常州强力电子新材料股份有限公司	股价稳定的承诺	若公司股票上市后三年内, 出现持续 20 个交易日收盘价均低于每股净资产时, 公司将在 5 个工作日内与本公司控股股东、董事及高级管理人员协商确定稳定股价的具体方案, 该方案包括但不限于公司回购股份及公司控股股东、董事、高级管理人员增持公司股份等, 如该等方案需要提交董事会、股东大会审议的, 则控股股东应予以支持。(一) 公司回购股份 如各方最终确定以公司回购社会公众股作为稳定股价的措施, 则在达到触发启动稳定股价预案条件的 5 个工作日内, 公司应召开董事会, 依法作出回购股票的决议, 提交股东大会批准并履行相应公告程序。公司将在董事会决议公告之日起 30 日内召开股东大会, 审议实施回购股票的议案。公司股东大会批准实施回购股票的议案后公司将依法履行相应的法定程序。在满足法定条件下依照决议通过的实施回购股票的议案中所规定的价格区间、期限实施回购。公司为稳定股价之目的进行股份回购的, 除应符合相关法律法规之要求之外, 还应符合下列各项: 1、公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金净额; 2、公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 500 万元; 3、公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%。(二) 控股股东增持 如各方最终确定由控股股东增持作为稳定股价的措施, 则在达到触发启动稳定股价预案条件的 5 个工作日内, 控股股东应向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。在履行相应的公告等义务后, 控股股东将在满足法定条件下依照方案中所规定的价格区间、期限实施增持。控股股东为稳定股价之目的进行股份增持的, 除应符合相关法律法规之要求之外, 还应符合下列各项: 1、控股股东承诺单次增持总金额不应少于人民币 500 万元; 2、控股股东单次增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%。(三) 董事、高级管理人员增持 如各方最终确定由董事、高级管理人员增持作为稳定股价的措施, 则在达到触发启动稳定股价预案条件的 5 个工作日内, 在公司任职并领取薪酬的董事、高级管理人员应向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。在	2014 年 01 月 29 日	股票上市之日起三年内	已履行完毕。

		履行相应的公告等义务后，在公司任职并领取薪酬的董事、高级管理人员将在满足法定条件下依照方案中所规定的价格区间、期限实施增持。董事、高级管理人员为稳定股价之目的进行股份增持的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：1、董事、高级管理人员单次增持总金额不应少于该董事、高级管理人员上年薪酬总和的 30%；2、董事、高级管理人员单次增持总金额不超过该董事、高级管理人员上年薪酬总和。公司股票上市三年内新聘任的董事、高级管理人员将遵守该承诺。三、约束措施 1、公司自愿接受主管机关对其上述股价稳定措施的制定、实施等进行监督，并承担法律责任。因违反上述承诺对投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。2、若公司控股股东钱晓春、管军未履行上述增持公司股份的义务，公司将督促控股股东在限期内履行增持股份义务，控股股东仍不履行的，每违反一次，应向公司按如下公式支付现金补偿：补偿金额=人民币 500 万元—其实际增持股票金额（如有）控股股东拒不支付现金补偿的，公司有权扣减其应向控股股东支付的分红。控股股东多次违反上述规定的，现金补偿金额累计计算。3、若公司董事、高级管理人员未履行上述增持公司股份的义务，公司有权责令董事、高级管理人员在限期内履行增持股票义务，董事、高级管理人员仍不履行的，应向公司按如下公式支付现金补偿：每名董事、高级管理人员的补偿金额=其上年度薪酬总和的 30%—其实际增持股票金额（如有）董事、高级管理人员拒不支付现金补偿的，公司有权扣减其应向董事、高级管理人员支付的报酬。4、公司应及时对稳定股价措施和实施方案进行公告，并将在定期报告中披露公司及其控股股东、董事、高级管理人员关于股价稳定措施的履行情况，及未履行股价稳定措施时的补救及改正情况。5、公司将提示及督促公司未来新聘任的董事、高级管理人员履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的关于股价稳定措施的相应承诺要求。			
钱晓春； 管军	股价稳定的承诺	本人就常州强力电子新材料股份有限公司（以下简称“公司”）上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价作出如下承诺：若首次公开发行上市后三年内，公司出现持续 20 个交易日收盘价均低于每股净资产（每股净资产=最近一期经审计净资产/股本总额）的情况时，本人将在 5 个工作日内与公司、其他董事及高级管理人员协商确定稳定股价的具体方案，该方案包括但不限于公司回购股份及本人、其他董事、高级管理人员增持公司股份等，如该等方案需要提交董事会、股东大会审议的，则本人将予以支持。一、启动稳定股价预案的条件公司上市后三年内，出现持续 20 个交易日收盘价均低于每股净资产的情况。二、若各方最终确定由控股股东增持作为稳定股价的措施，则在达到触发启动稳定股价预案条件的 5 个工作日内，本人应向公司提交增	2014 年 01 月 29 日	股票上市之日起三年内	已履行完毕。

		<p>持公司股票的方案并由公司公告。在履行相应的公告等义务后，本人将在满足法定条件下依照方案中所规定的价格区间、期限实施增持。本人为稳定股价之目的进行股份增持的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：1) 本人承诺单次增持总金额不应少于人民币 500 万元；2) 本人承诺单次增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%。</p> <p>三、如各方最终确定由董事、高级管理人员增持作为稳定股价的措施，则在达到触发启动稳定股价预案条件的 5 个工作日内，本人应向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。在履行相应的公告等义务后，本人将在满足法定条件下依照方案中所规定的价格区间、期限实施增持。本人为稳定股价之目的进行股份增持的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：1) 本人单次增持总金额不应少于上年度薪酬总和的 30%；2) 本人单次增持总金额不超过上年度本人薪酬总和。四、约束措施 1、若本人未按照公司要求在限期内履行上述控股股东增持公司股份的义务，每违反一次，本人应向公司按如下公式支付现金补偿：补偿金额=人民币 500 万元—本人实际增持股票金额（如有）本人若不支付现金补偿的，公司有权扣减其应向本人支付的分红。本人多次违反上述规定的，现金补偿金额累计计算。2、若本人未按照公司要求在限期内履行上述董事、高级管理人员增持公司股份的义务，本人应向公司按如下公式支付现金补偿：补偿金额=本人上年度薪酬总和的 30%—本人实际增持股票金额（如有）本人若不支付现金补偿的，公司有权扣减其应向本人支付的报酬。</p>			
莫宏斌； 杨立；程 贵孙；李 军；管瑞 卿；刘绮 霞	股价 稳定的承 诺	<p>本人就常州强力电子新材料股份有限公司（以下简称“公司”）上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价作出如下承诺：若首次公开发行上市后三年内，公司出现持续 20 个交易日收盘价低于每股净资产（每股净资产=最近一期经审计净资产/股本总额）的情况时，本人将在 5 个工作日内与公司、控股股东钱晓春、管军、其他董事及高级管理人员协商确定稳定股价的具体方案，该方案包括但不限于公司回购股份及控股股东、董事、高级管理人员增持公司股份等。一、启动稳定股价预案的条件公司上市后三年内，出现持续 20 个交易日收盘价均低于每股净资产的情况。二、如各方最终确定由董事、高级管理人员增持作为稳定股价的措施，则在达到触发启动稳定股价预案条件的 5 个工作日内，本人应向公司提交增持公司股票的方案并由公司公告。在履行相应的公告等义务后，本人将在满足法定条件下依照方案中所规定的价格区间、期限实施增持本人为稳定股价之目的进行股份增持的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：1、本人单次增持总金额不应少于上年度薪酬总和的 30%；2、本人单次增持总金额不超过上年度本人薪酬总和。三、约束措施若本人未按照公司要求在限期</p>	2014 年 01 月 29 日	股票上市 之日起三 年内	已履行完 毕。

			内履行上述增持公司股份的义务，本人应向公司按如下公式支付现金补偿：补偿金额=本人上年度薪酬总和的 30%—本人实际增持股票金额（如有）本人若不支付现金补偿的，公司有权扣减其应向本人支付的报酬。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
钱晓春；管军；钱彬	公司董事长；公司董事兼副总经理	房屋租赁	房屋租赁	市场定价	市场定价	7.2	0.00%	7.2	否	转账	7.25 万元	2018 年 04 月 17 日	详见公司在巨潮资讯网：2018-015
常州格林感光新材料有限公司	本公司实际控制人钱晓春、管军夫妇共同控制的企业	销售商品	销售商品	市场定价	市场定价	56.86	0.58%	9,000	否	转账	56.86 万元	2018 年 04 月 17 日	详见公司在巨潮资讯网：2018-016
合计				--	--	64.06	--	9,007.2	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无退回									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				未超预期									

交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	与市场价无较大差异
-------------------------	-----------

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
强力先端	2017年11月30日	77,000		6,932.96	连带责任保证	2年	否	否
先先化工	2017年11月30日	3,200		711.42	连带责任保证	1年	否	否
强力先端	2018年03月27日	33,000		0	连带责任保证		否	否
强力光电	2018年03月27日	10,000		0	连带责任保证		否	否
春懋贸易	2018年03月27日	2,000		0	连带责任保证		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		125,200		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		7,644.38		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		125,200		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		7,644.38		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
春懋贸易	2017年11月30日	600		0	连带责任保证		否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		600		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		600		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0		

公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）	125,800	报告期内担保实际发生额合计 （A2+B2+C2）	7,644.38
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	125,800	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）	7,644.38
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		5.12%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）		0	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
佳英感光	废水 (COD)	纳管	1	公司西北角	240mg/l	GB8978-1996(新扩改)三级标准	4.6(t/a)	11.91(t/a)	无
佳英感光	废水(氨氮)	纳管	1	公司西北角	4.09mg/l	DB33/887-2013	0.14(t/a)	1.787(t/a)	无

佳英感光	废气(氮氧化物)	处理合格后排入环境	1	公司中部	28.1mg/m3	GB16297-1996	2.47(t/a)	3.92(t/a)	无
佳英感光	废气(VOC)	处理合格后排入环境	1	公司中部	9.47mg/m3	GB16297-1996	0.296(t/a)	14.46(t/a)	无

防治污染设施的建设和运行情况

厂内已实行“雨污分流、清污分流”，雨水经厂内雨水管网收集后排入市政雨水管网；生产废水和生活污水经厂内污水站处理后接管排放至园区污水处理厂。

厂内废气经过深冷、碱洗塔、等离子技术处理后达标排放。

固废（精馏残渣、废活性炭、废包装材料、污泥）送资质单位处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1997年取得年产2200吨染料中间体搬迁技改项目环境影响评价报告的批复虞建土环(97)字第21号，2006年取得年产1950吨染料中间体项目竣工环保验收意见虞环建验(2006)044号；2005年取得年产500吨三聚氰胺丙烯酸酯建设项目环境影响报告书的审批意见，虞环审(2005)130号，2011年取得年产500吨三聚氰胺丙烯酸酯建设项目竣工环境保护验收意见 虞环管(2011)12号；2008年取得废水在线监测系统的验收意见虞环在线验【2008】16号；2011年取得年产4000吨安息香双甲醚技改项目环境影响报告书的批复 绍市环审[2011]207号，2014年取得年产4000吨安息香双甲醚技改项目竣工环境保护设施验收意见 绍市环建验[2014]21号；2015年取得年产5000吨二苯甲酮环境影响报告书的审批意见虞环管(2015)38号，2017年12月4日通过年产5000吨二苯甲酮建设项目专家组竣工验收意见。

突发环境事件应急预案

已按要求编制发布突发环境事件应急预案，并经环保部门组织评审备案，备案编号《浙330682201602》。

环境自行监测方案

公司于每年对厂区进行环境监测，监测均达标。

其他应当公开的环境信息

公司的污水、废气处理设施和固废堆放场所，运行正常。

其他环保相关信息

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》等环保方面的法律法规，自觉履行环境保护的社会责任。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司经中国证券监督管理委员会《关于核准常州强力电子新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2279号），核准公司非公开发行不超过1,400万新股。截止2018年5月21日，公司通过询价方式向特定投资者非公开发行股票实际发行数量14,000,000股，每股发行价格为人民币27.76元，募集资金总额为人民币388,640,000.00元，扣除各项发行费用人民币10,008,301.89元（不含税金额）后，募集资金净额为378,631,698.11元。募集资金于2018年5月21日到账，已由天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2018年5月21日出具了天健验【2018】15-2号《验资报告》。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理。

公司于2018年7月6日召开了第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金101,838,887.30元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。（公告日：2018年7月9日；公告编号：2018-042；网站链接：www.cninfo.com.cn）

2、公司经中国证券监督管理委员会《关于核准常州强力电子新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]2279号），核准公司非公开发行不超过1,400万新股。截止2018年5月21日，公司通过询价方式向特定投资者非公开发行股票实际发行数量14,000,000股，每股发行价格为人民币27.76元，募集资金总额为人民币388,640,000.00元，扣除各项发行费用人民币10,008,301.89元（不含税金额）后，募集资金净额为378,631,698.11元。

根据公司《2016年度创业板非公开发行A股股票预案》中第二节董事会关于本次募集资金使用的可行性分析下募集资金投资项目的基本情况与可行性分析描述（一）“新建年产3,070吨次世代平板显示器及集成电路材料关键原料和研发中试项目”由公司全资子公司强力先端负责实施及经营管理，本项目总投资37,470万元（拟使用募集资金投资34,895万元）。

公司董事会同意根据募投项目建设的需要，使用募集资金306,430,250.38元人民币以提供借款方式实施该募投项目，并根据该募投项目建设实际需要分期投入，借款为无息借款，借款期限自实际借款之日起计算，至该募投项目投产之日止。（公告日：2018年7月9日；公告编号：2018-043；网站链接：www.cninfo.com.cn）

3、公司于2018年8月1日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于收购常州格林感光新材料有限公司10%股权暨关联交易的议案》，公司与常州格林感光新材料有限公司（以下简称“格林感光”）自然人股东杨金梁先生协商一致，公司拟使用自有资金受让杨金梁先生持有的格林感光1,500万元出资（其中已实缴出资1,200万元，占注册资本的8%；认缴出资300万元，占注册资本2%），转让对价为1,200万元（已实缴出资1,200万元的转让对价为1,200万元，认缴出资300万元的转让对价为0元，公司将按照格林感光现行章程的相关规定继续履行该认缴出资300万元的出资义务）。（公告日：2018年8月1日；公告编号：2018-043；网站链接：www.cninfo.com.cn）

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司控股子公司强力昱镭于2018年7月与乐金化学（中国）投资有限公司签订了《实验室运营合作协

议，联合设立OLED材料评价实验室。通过本协议的签署，双方将在OLED材料领域成为合作伙伴，有助于充分发挥双方的优势，有助于双方市场的拓展、经济效益的提升，实现优势互补，互利共赢。（公告日期：2018年7月3日；公告编号：2018-038；网站链接：www.cninfo.com.cn）

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	156,803,809	60.97%	14,000,000			-38,900,226	-24,900,226	131,903,583	48.64%
3、其他内资持股	156,803,809	60.97%	14,000,000			-38,900,226	-24,900,226	131,903,583	48.64%
其中：境内法人持股			8,429,394				8,429,394	8,429,394	3.11%
境内自然人持股	156,803,809	60.97%	5,570,606			-38,900,226	-33,329,620	123,474,189	45.53%
二、无限售条件股份	100,382,185	39.03%				38,900,226	38,900,226	139,282,411	51.36%
1、人民币普通股	100,382,185	39.03%				38,900,226	38,900,226	139,282,411	51.36%
三、股份总数	257,185,994	100.00%	14,000,000			0	14,000,000	271,185,994	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司首发前个人类股东持有的首次公开发行前已发行股票的限售股份锁定承诺到期。2018年3月26日，解除限售股份的数量为153,865,400股，占公司股份总数的59.83%，实际可上市流通股份数量为32,864,020股，占公司股份总数的12.78%。

2、2017年12月21日，公司经中国证券监督管理委员会《关于核准常州强力电子新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2017】2279号），核准公司非公开发行不超过1,400万股新股。截止2018年5月21日，公司通过询价方式向特定投资者非公开发行股票实际发行数量14,000,000股，每股发行价格为人民币27.76元，募集资金总额为人民币388,640,000.00元，扣除各项发行费用人民币10,008,301.89元（不含税金额）后，募集资金净额为378,631,698.11元。募集资金于2018年5月21日到账，已由天健会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并于2018年5月21日出具了天健验【2018】15-2号《验资报告》。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2017年12月21日，公司经中国证券监督管理委员会《关于核准常州强力电子新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2017】2279号），核准公司非公开发行不超过1,400万股新股。截止2018年5月21日，公司通过询价方式向特定投资者非公开发行股票实际发行数量14,000,000股，每股发行价格为人民币27.76元，募集资金总额为人民币388,640,000.00元，扣除各项发行费用人民币10,008,301.89元（不含税金额）后，募集资金净额为378,631,698.11元。募集资金于2018年5月21日到账，已由天健会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并于2018年5月21日出具了天健验【2018】15-2号《验资报告》。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元

项目	2017年	2018年半年度
基本每股收益	0.4922	0.3038
稀释每股收益	0.4922	0.3038
归属于公司普通股股东的每股净资产	4.1260	5.5083
归属于公司普通股股东的净资产	1,061,151,954.29	1,493,778,519.36

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
钱晓春	76,636,092	76,636,092	63,776,792	63,776,792	高管锁定股	高管锁定股每年解除持股总数的 25%，两年减持不超过总股份的 5%。
管军	50,181,625	50,181,625	37,636,219	37,636,219	高管锁定股	高管锁定股每年解除持股总数的 25%，两年减持不超过总股份的 5%。
钱彬	11,122,800	11,122,800	8,342,100	8,342,100	高管锁定股	高管锁定股每年解除持股总数的 25%。
管国勤	3,247,492	3,247,492	2,435,619	2,435,619	高管锁定股	高管锁定股每年解除持股总数的 25%。
钱瑛	2,317,250	2,317,250	1,737,938	1,737,938	高管锁定股	高管锁定股每年解除持股总数的 25%。
钱小瑛	2,243,098	2,243,098	1,682,324	1,682,324	高管锁定股	高管锁定股每年解除持股总数的 25%。
莫宏斌	2,317,250	2,317,250	1,737,938	1,737,938	高管锁定股	高管锁定股每年解除持股总数的 25%。
李军	2,317,250	2,317,250	1,737,938	1,737,938	高管锁定股	高管锁定股每年解

						除持股总数的 25%。
陆效平			75,000	75,000	高管锁定股	高管锁定股每年解除持股总数的 25%。
管瑞卿	1,390,350	1,390,350	1,042,763	1,042,763	高管锁定股	高管锁定股每年解除持股总数的 25%。
刘绮霞	774,888	774,888	774,888	774,888	高管锁定股, 任期结束后半年内不减持	原定任期自 2017 年 10 月 1 日至 2018 年 10 月 10 日, 任期结束后半年内不减持。
恽鹏飞	464,932	464,932	0	0	首发前个人类限售股	2018 年 3 月 26 日
王兵	309,956	309,956	232,467	232,467	高管锁定股	高管锁定股每年解除持股总数的 25%。
宋国强	154,978	154,978	0	0	首发前个人类限售股	2018 年 3 月 26 日
顾明天	77,488	77,488	0	0	首发前个人类限售股	2018 年 3 月 26 日
赵贤	77,487	77,487	0	0	首发前个人类限售股	2018 年 3 月 26 日
张海霞	77,488	77,488	58,116	58,116	高管锁定股	高管锁定股每年解除持股总数的 25%。
马则兵	77,488	77,488	0	0	首发前个人类限售股	2018 年 3 月 26 日
顾来富	77,488	77,488	0	0	首发前个人类限售股	2018 年 3 月 26 日
蓝剑			5,570,606	5,570,606	非公开发行股票限售	2019 年 6 月 5 日
敦和资产管理有限公司—敦和云栖 1 号积极成长私募基金			2,809,798	2,809,798	非公开发行股票限售	2019 年 6 月 5 日
敦和资产管理有限公司—敦和云栖 2 号稳健增长私募基金			2,809,798	2,809,798	非公开发行股票限售	2019 年 6 月 5 日
信达澳银基金-强新定增 1 号资产管理计划			1,404,899	1,404,899	非公开发行股票限售	2019 年 6 月 5 日
信达澳银基金-强新定增 2 号资产管理计划			1,404,899	1,404,899	非公开发行股票限售	2019 年 6 月 5 日
合计	153,865,400	153,865,400	135,270,102	135,270,102	--	--

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								
A 股	2018 年 05 月 21 日	27.76	14,000,000	2018 年 06 月 05 日	0		详见公司在巨潮资讯网：2、常州强力电子新材料股份有限公司非公开发行股票新增股份变动报告及上市公告书	2018 年 05 月 29 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

2017年12月21日，公司经中国证券监督管理委员会《关于核准常州强力电子新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2017】2279号），核准公司非公开发行不超过1,400万股新股。截止2018年5月21日，公司通过询价方式向特定投资者非公开发行股票实际发行数量14,000,000股，每股发行价格为人民币27.76元，募集资金总额为人民币388,640,000.00元，扣除各项发行费用人民币10,008,301.89元（不含税金额）后，募集资金净额为378,631,698.11元。募集资金于2018年5月21日到账，已由天健会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并于2018年5月21日出具了天健验【2018】15-2号《验资报告》。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,124	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
钱晓春	境内自然人	28.26%	76,636,092		63,776,792	12,859,300	质押	12,666,700
管军	境内自然人	18.50%	50,181,625		37,636,219	12,545,406	质押	25,860,000
天津信托有限责任公司-天津信托·华盈 2 号单一资金信托	其他	4.23%	11,484,700			11,484,700		

钱彬	境内自然人	4.10%	11,122,800		8,342,100	2,780,700		
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 1012 号证券投资单一资金信托	其他	2.58%	7,000,004			7,000,004		
蓝剑	境内自然人	2.05%	5,570,606	5,570,606	5,570,606			
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投资基金	其他	1.29%	3,500,000			3,500,000		
管国勤	境内自然人	1.20%	3,247,492		2,435,619	811,873		
敦和资产管理有限公司—敦和云栖 2 号稳健增长私募基金	其他	1.04%	2,809,798	2,809,798	2,809,798			
敦和资产管理有限公司—敦和云栖 1 号积极成长私募基金	其他	1.04%	2,809,798	2,809,798	2,809,798			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，钱晓春和管军系夫妻关系，钱彬系钱晓春、管军之子，管军和管国勤系姐妹关系，长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 1012 号证券投资单一资金信托系钱晓春持有的二级市场增持公司股票账户。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也不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					
天津信托有限责任公司—天津信托·华盈 2 号单一资金信托	11,484,700	人民币普通股	11,484,700					
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 1012 号证券投资单一资金信托	7,000,004	人民币普通股	7,000,004					
中国民生银行股份有限公司—东方精选混合型开放式证券投	3,500,000	人民币普通股	3,500,000					

资基金			
珠海市百利新资产管理有限公司—为了理想一号私募证券投资基金	1,874,000	人民币普通股	1,874,000
滕建华	1,734,000	人民币普通股	1,734,000
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深	1,662,133	人民币普通股	1,662,133
中国邮政储蓄银行股份有限公司—中欧中小盘股票型证券投资基金(LOF)	1,637,006	人民币普通股	1,637,006
深圳市朴艺实业投资发展有限公司	1,406,100	人民币普通股	1,406,100
中国光大银行股份有限公司—泓德优选成长混合型证券投资基金	1,375,690	人民币普通股	1,375,690
新华人寿保险股份有限公司—新分红产品	1,309,461	人民币普通股	1,309,461
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	公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也不知道是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
刘绮霞	财务总监	离任	774,888	0	0	774,888	0	0	0
合计	--	--	774,888	0	0	774,888	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陆效平	常务副总经理	聘任	2018年03月28日	2018年3月27日公司第三届董事会第四次会议审议通过聘任议案。
刘绮霞	财务总监	离任	2018年05月16日	因个人原因辞去公司财务总监职务。

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：常州强力电子新材料股份有限公司

2018 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	591,305,967.00	107,715,001.31
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	12,430,303.60	29,534,784.30
应收账款	113,583,981.36	89,329,103.34
预付款项	21,699,487.99	14,088,674.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,352,841.35	7,165,405.64
买入返售金融资产		
存货	166,650,216.30	146,436,840.01

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	73,068,458.69	91,834,485.09
流动资产合计	985,091,256.29	486,104,294.26
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	63,184,996.70	72,584,996.70
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	302,165,981.00	290,955,133.17
在建工程	160,112,713.36	74,428,761.47
工程物资	42,113.56	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	112,081,179.99	118,030,735.19
开发支出		
商誉	200,674,980.85	200,674,980.85
长期待摊费用	1,548,856.24	1,639,397.09
递延所得税资产	12,781,451.50	11,068,313.25
其他非流动资产	9,096,253.19	27,267,666.17
非流动资产合计	861,688,526.39	796,649,983.89
资产总计	1,846,779,782.68	1,282,754,278.15
流动负债：		
短期借款	137,825,225.78	5,553,749.83
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	10,250,000.00	

应付账款	57,437,855.09	67,039,977.58
预收款项	4,462,917.60	976,767.04
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	6,311,907.88	19,703,919.41
应交税费	16,783,829.45	13,309,743.07
应付利息	115,143.98	35,469.67
应付股利		
其他应付款	1,807,536.40	27,106,452.36
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		755,053.33
其他流动负债		
流动负债合计	234,994,416.18	134,481,132.29
非流动负债：		
长期借款	46,131,019.89	24,040,613.29
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	3,594,883.64	3,594,883.64
递延所得税负债	4,027,859.16	4,230,525.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	53,753,762.69	31,866,022.02
负债合计	288,748,178.87	166,347,154.31
所有者权益：		
股本	271,185,994.00	257,185,994.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	746,263,374.03	381,631,675.92
减：库存股		
其他综合收益	-247,032.28	-1,126,811.19
专项储备		
盈余公积	25,007,293.12	25,007,293.12
一般风险准备		
未分配利润	451,568,890.49	398,453,802.44
归属于母公司所有者权益合计	1,493,778,519.36	1,061,151,954.29
少数股东权益	64,253,084.45	55,255,169.55
所有者权益合计	1,558,031,603.81	1,116,407,123.84
负债和所有者权益总计	1,846,779,782.68	1,282,754,278.15

法定代表人：钱晓春

主管会计工作负责人：吴庆宜

会计机构负责人：张维琴

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	442,199,250.06	27,544,341.74
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	1,100,000.00	7,572,370.00
应收账款	34,782,870.83	17,105,791.66
预付款项	7,585,056.12	4,655,302.60
应收利息		856,936.61
应收股利	32,700,000.00	98,821,642.04
其他应收款	3,180,224.60	3,527,616.44
存货	31,965,568.59	28,334,030.38
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	54,344,370.23	69,212,853.20
流动资产合计	607,857,340.43	257,630,884.67

非流动资产：		
可供出售金融资产	63,184,996.70	72,584,996.70
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	495,788,099.55	449,988,099.55
投资性房地产		
固定资产	16,503,267.35	17,286,049.14
在建工程	66,422,986.17	35,464,737.76
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	22,640,774.31	22,885,301.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	62,372.72	140,199.41
递延所得税资产	455,854.43	434,815.27
其他非流动资产	5,896,954.19	7,257,535.98
非流动资产合计	670,955,305.42	606,041,735.66
资产总计	1,278,812,645.85	863,672,620.33
流动负债：		
短期借款	73,711,020.20	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,549,939.18	10,250,939.73
预收款项		136,000.00
应付职工薪酬	2,245,139.85	6,811,749.33
应交税费	555,100.52	812,449.88
应付利息	45,664.81	19,925.02
应付股利		
其他应付款	263,585.87	24,321,403.77
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		755,053.33
其他流动负债		
流动负债合计	83,370,450.43	43,107,521.06
非流动负债：		
长期借款	33,801,419.89	14,346,013.29
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	2,096,856.00	2,096,856.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,898,275.89	16,442,869.29
负债合计	119,268,726.32	59,550,390.35
所有者权益：		
股本	271,185,994.00	257,185,994.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	746,447,602.35	381,815,904.24
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,007,293.12	25,007,293.12
未分配利润	116,903,030.06	140,113,038.62
所有者权益合计	1,159,543,919.53	804,122,229.98
负债和所有者权益总计	1,278,812,645.85	863,672,620.33

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	363,046,701.28	314,100,941.98
其中：营业收入	363,046,701.28	314,100,941.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	274,615,722.10	230,590,892.72
其中：营业成本	211,816,889.04	183,967,383.40
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	3,578,343.18	3,528,395.82
销售费用	13,057,365.52	9,287,971.21
管理费用	44,294,877.37	30,917,905.44
财务费用	531,806.52	1,621,013.19
资产减值损失	1,336,440.47	1,268,223.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,089,820.00
投资收益（损失以“－”号填列）	1,319,901.22	1,825,013.26
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）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-180,267.23	
其他收益	473,570.47	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	90,044,183.64	86,424,882.52
加：营业外收入	720,382.12	5,787,836.76
减：营业外支出	170,452.15	621,561.29
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	90,594,113.61	91,591,157.99
减：所得税费用	15,535,676.26	16,287,250.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	75,058,437.35	75,303,907.22

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	75,058,437.35	75,303,907.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	78,833,687.45	74,204,371.50
少数股东损益	-3,775,250.10	1,099,535.72
六、其他综合收益的税后净额	1,252,943.91	129,852.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	879,778.91	129,852.61
（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	879,778.91	129,852.61
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	879,778.91	129,852.61
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	373,165.00	
七、综合收益总额	76,311,381.26	75,433,759.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	79,713,466.36	74,334,224.11
归属于少数股东的综合收益总额	-3,402,085.10	1,099,535.72
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3038	0.2885
（二）稀释每股收益	0.3038	0.2885

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

法定代表人：钱晓春

主管会计工作负责人：吴庆宜

会计机构负责人：张维琴

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	78,403,276.37	59,131,850.80
减：营业成本	62,551,207.65	43,809,816.95
税金及附加	274,917.37	306,050.94
销售费用	964,635.80	1,062,759.89
管理费用	12,899,662.30	11,534,013.62
财务费用	265,738.28	-24,397.44
资产减值损失	140,261.09	-572,687.66
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）	1,116,778.99	1,020,170.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	290,970.47	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,714,603.34	4,036,464.64
加：营业外收入	386,680.00	181,830.00
减：营业外支出	150,000.00	200.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,951,283.34	4,218,094.64
减：所得税费用	442,692.50	632,714.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,508,590.84	3,585,380.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	2,508,590.84	3,585,380.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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	2,508,590.84	3,585,380.44
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	342,301,732.41	260,930,554.91
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	8,659,760.70	14,449,575.72
收到其他与经营活动有关的现金	6,187,016.20	6,471,761.76
经营活动现金流入小计	357,148,509.31	281,851,892.39
购买商品、接受劳务支付的现金	172,962,458.63	142,478,646.24
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	62,758,168.66	41,781,695.79
支付的各项税费	27,915,168.24	32,382,557.87
支付其他与经营活动有关的现金	38,125,366.04	19,925,918.89
经营活动现金流出小计	301,761,161.57	236,568,818.79
经营活动产生的现金流量净额	55,387,347.74	45,283,073.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	638,580,805.36	576,071,400.00
取得投资收益收到的现金	1,351,233.73	2,516,679.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	120,000.00	50.00
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	640,052,039.09	578,588,129.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,142,239.31	41,974,643.25
投资支付的现金	632,362,248.83	453,071,400.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		30,454,171.97

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	739,504,488.14	525,500,215.22
投资活动产生的现金流量净额	-99,452,449.05	53,087,913.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	392,267,200.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,400,000.00	
取得借款收到的现金	156,278,129.67	10,237,660.00
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	548,545,329.67	10,237,660.00
偿还债务支付的现金	2,664,239.50	4,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,786,007.51	27,685,548.43
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		11,640,933.25
筹资活动现金流出小计	29,450,247.01	44,126,481.68
筹资活动产生的现金流量净额	519,095,082.66	-33,888,821.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	580,925.97	-1,509,103.07
五、现金及现金等价物净增加额	475,610,907.32	62,973,062.84
加：期初现金及现金等价物余额	107,715,001.31	77,728,719.01
六、期末现金及现金等价物余额	583,325,908.63	140,701,781.85

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	66,480,260.58	22,511,419.92
收到的税费返还	58,792.87	
收到其他与经营活动有关的现金	27,181,871.48	37,522,397.39
经营活动现金流入小计	93,720,924.93	60,033,817.31
购买商品、接受劳务支付的现金	85,775,754.94	22,770,000.01
支付给职工以及为职工支付的现	19,064,040.51	14,712,256.09

金		
支付的各项税费	1,739,783.40	2,896,172.18
支付其他与经营活动有关的现金	33,590,360.88	6,877,486.29
经营活动现金流出小计	140,169,939.73	47,255,914.57
经营活动产生的现金流量净额	-46,449,014.80	12,777,902.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	519,950,000.00	488,770,000.00
取得投资收益收到的现金	67,238,421.03	1,711,836.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50.00
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		3,000,000.00
投资活动现金流入小计	587,188,421.03	493,481,886.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,941,834.57	20,303,920.15
投资支付的现金	563,210,000.00	439,409,634.25
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	596,151,834.57	459,713,554.40
投资活动产生的现金流量净额	-8,963,413.54	33,768,331.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	379,867,200.00	
取得借款收到的现金	116,916,560.97	8,237,660.00
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	496,783,760.97	8,237,660.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,745,886.52	24,185,566.96
支付其他与筹资活动有关的现金		230,115.00
筹资活动现金流出小计	26,745,886.52	24,415,681.96
筹资活动产生的现金流量净额	470,037,874.45	-16,178,021.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	29,462.21	-2,525.25

五、现金及现金等价物净增加额	414,654,908.32	30,365,687.22
加：期初现金及现金等价物余额	27,544,341.74	29,309,834.38
六、期末现金及现金等价物余额	442,199,250.06	59,675,521.60

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	257,185,994.00				381,631,675.92		-1,126,811.19		25,007,293.12		398,453,802.44	55,255,169.55	1,116,407,123.84
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	257,185,994.00				381,631,675.92		-1,126,811.19		25,007,293.12		398,453,802.44	55,255,169.55	1,116,407,123.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,000,000.00				364,631,698.11		879,778.91				53,115,088.05	8,997,914.90	441,624,479.97
（一）综合收益总额							879,778.91				78,833,687.45	-3,402,085.10	76,311,381.26
（二）所有者投入和减少资本	14,000,000.00				364,631,698.11							12,400,000.00	391,031,698.11
1. 股东投入的普通股	14,000,000.00				364,631,698.11							12,400,000.00	391,031,698.11
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										-25,718,599.40		-25,718,599.40	
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										-25,718,599.40		-25,718,599.40	
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													
四、本期期末余额	271,185,994.00				746,263,374.03		-247,032.28		25,007,293.12		451,568,890.49	64,253,084.45	1,558,031,603.81

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	257,185,994.00				381,698,409.71		210,800.01		20,207,063.08		302,381,705.99	306,532.32	961,990,505.11	

	00											
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	257,185,994.00			381,698,409.71		210,800.01		20,207,063.08		302,381,705.99	306,532.32	961,990,505.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-66,733.79		-1,337,611.20		4,800,230.04		96,072,096.45	54,948,637.23	154,416,618.73
（一）综合收益总额										126,590,925.89	-1,336,228.24	125,254,697.65
（二）所有者投入和减少资本				-66,733.79		-1,337,611.20					56,284,865.47	54,880,520.48
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				-66,733.79		-1,337,611.20					56,284,865.47	54,880,520.48
（三）利润分配								4,800,230.04		-30,518,829.44		-25,718,599.40
1. 提取盈余公积								4,800,230.04		-4,800,230.04		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-25,718,599.40		-25,718,599.40
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													
四、本期期末余额	257,185,994.00				381,631,675.92		-1,126,811.19		25,007,293.12		398,453,802.44	55,255,169.55	1,116,407,123.84

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	257,185,994.00				381,815,904.24				25,007,293.12	140,113,038.62	804,122,229.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	257,185,994.00				381,815,904.24				25,007,293.12	140,113,038.62	804,122,229.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,000,000.00				364,631,698.11					-23,210,008.56	355,421,689.55
（一）综合收益总额										2,508,590.84	2,508,590.84
（二）所有者投入和减少资本	14,000,000.00				364,631,698.11						378,631,698.11
1. 股东投入的普	14,000,000.00				364,631,698.11						378,631,698.11

普通股	00.00				98.11						98.11
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										-25,718,599.40	-25,718,599.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-25,718,599.40	-25,718,599.40
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	271,185,994.00				746,447,602.35				25,007,293.12	116,903,030.06	1,159,543,919.53

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	257,185,994.00				381,815,904.24				20,207,063.08	122,629,567.69	781,838,529.01
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	257,185,994.00				381,815,904.24				20,207,063.08	122,629,567.69	781,838,529.01
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									4,800,230.04	17,483,470.93	22,283,700.97
(一)综合收益总额										48,002,300.37	48,002,300.37
(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									4,800,230.04	-30,518,829.44	-25,718,599.40
1. 提取盈余公积									4,800,230.04	4,800,230.04	
2. 对所有者(或股东)的分配										-25,718,599.40	-25,718,599.40
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	257,185,994.00				381,815,904.24				25,007,293.12	140,113,038.62	804,122,229.98

三、公司基本情况

注册地址和总部地址：常州市武进区遥观镇钱家工业园

1、所属行业：电子化学品制造业

2、经营范围：化工原料（按许可证核定的经营，经营场所不储存）销售；3,9-双[2-(3,5-二氨基-2,4,6-三氮杂)-乙基]-2,4,8,10-均四氧烷辛环螺环[5,5]十一烷（CTU-G）（固化剂）、六芳基二咪唑光刻胶引发剂、三溴甲基苯基砒、三氮杂光致产酸剂、9-取代吡啶光刻胶引发剂、铊盐阳离子引发剂、邻苯甲酰苯甲酸精品(OBBA)、邻苯甲酰苯甲酸甲酯(OBM)、三(4-二甲基氨基)苯甲烷(LCV)、10-(2,5-二羟基苯基)-10-氢-9-氧杂-10-磷杂菲-10-氧化物(HCA-HQ)、三芳基咪唑(INC)、甲氧基三芳基咪唑(TAI)、甲基苯基砒、粗品三溴甲基苯基砒(TPS)、溴化钠、醋酸钠的生产及销售；电机配件制造；机械零部件加工；金属材料销售；光电子新材料及新型高分子功能材料的研发；光刻胶引发剂(PBG光刻胶引发剂、碘盐光刻胶引发剂)和光刻胶树脂的中试及销售；技术咨询及服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3、本财务报表经公司全体董事于2018年8月28日批准报出。

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，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》、具体会计准则和其后颁布的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（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本报告期末起至少十二个月内公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

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：

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

1、遵循企业会计准则的声明

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、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

公司以一年为营业周期。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法 公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1、公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2、合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分布实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资以购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3、公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4、企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 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。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在期末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司对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，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1、公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2、公司为进行企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3、公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

6、合并财务报表的编制方法

(一) 统一会计政策和会计期间

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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

(二) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，由母公司

编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1、报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司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，将该子公司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。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理 在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2、报告期内处置子公司的处理 公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1、外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照当月第一个工作日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2、资产负债表日或结算日的调整或结算 资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则 对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，

不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值折算为记账本位币，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

（二）外币报表折算的会计处理方法

1、公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）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。

（2）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或者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

比较财务报表的折算比照上述方法处理。

2、公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

（2）在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3、公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

（一）金融工具的分类

1、金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）；（2）持有至到期投资；（3）应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并范围财务报表的的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

2、金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）其他金融负债。

（二）金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（三）金融工具的计量方法

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

2、持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。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。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

3、应收款项：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（包括应收票据、应收账款、其他应收款等），按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额；具有融资性质的，按照从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始入账金额。应收款项采用实际利率法确认利息收入，资产负债表日按照摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该项应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4、可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

5、其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

（四）金融工具的公允价值确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。
2. 不存在活跃市场的，按照估值技术确认其公允价值，具体确定原则和方法按照《企业会计准则第39号——公允价值计量》处理。

（五）金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 金融资产终止确认条件

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了转入方，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，公司采用实质重于形式的原则。

2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理 公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的, 公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益, 并将原直接计入其他综合收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) 转入当期损益。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的, 公司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, 并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益, 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) 转入当期损益。

3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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。

(六) 金融负债终止确认条件

1、金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则公司终止确认该金融负债或其一部分; 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, 则终止确认该现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

2、公司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。

3、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。

4、公司如回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分和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。

(七) 金融资产 (不含应收款项) 减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在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 (含单项金融资产或一组金融资产) 的账面价值进行检查, 有客观证据表明该金融资产发生减值的, 确认减值损失, 计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据, 包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

1. 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日, 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的差额计算确认减值损失。

(1) 对于单项金额重大的持有至到期投资, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提减值准备。

(2) 对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资, 按类似信用风险特征划分为若干组合, 再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失, 计提减值准备。

2. 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，

为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销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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减值时，将该金融资产的账面价值，与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之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（八）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

10、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

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收账款和期末余额在 50.00 万元以上的其他应收款。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。</p> <p>应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）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）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债务重组。</p>

(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
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
无风险组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(二) 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法核算。

(三) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**1、存货可变现净值的确定依据**

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

(2) 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；公司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。

2、存货跌价准备的计提方法

公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(四) 存货的盘存制度 公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(五) 周转材料的摊销方法

1、低值易耗品的 销方法。

公司领用低值易耗品采用一次转销法。

2、包装物的 销方法。

公司领用包装物采用一次转销法。

12、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1、企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有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情况下，公司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；不满足上述条件的，公司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。

(5) 公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

(6) 公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1、采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2、采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

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

（3）取得长期股权投资后，公司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，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1、确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2、确定对被投资单位具有重大影响的依据 重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。当同时满足“与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；该固定资产的成本能够可靠地计量”两个条件时，公司才能确认固定资产。

(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	5%	9.50%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1、融资租入固定资产的认定依据在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2、融资租入固定资产的计价方法在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

14、在建工程

(一) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(二) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照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。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产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，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司

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，再按照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。

15、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

（二）借款费用的确认原则

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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括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。

（三）借款费用资本化期间的确定

1、借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。

2、借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

3、借款费用停止资本化时点的确定

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，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（四）借款费用资本化金额的确定

1、借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司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。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金

额。

2、借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用，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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3、汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

16、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

(一) 无形资产的后续计量

1、使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额一般计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	摊销年限或预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	法定有效期限	0	
专利权	法定有效期限	0	
特许经营权	依据合同规定	0	
计算机软件	3	0	33

2、使用寿命不确定的无形资产的后续计量 公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

(二) 无形资产使用寿命的估计

1、来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2、合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3、按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（三）土地使用权的处理

- 1、公司取得的土地使用权一般确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
- 2、公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
- 3、外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

17、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指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（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指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。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1、服务成本。
- 2、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

20、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1、该义务是公司承担的现时义务；
- 2、该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售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公司，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

公司目前的销售模式主要以“直销”形式为主，“经销”形式为辅。其中，公司将向最终客户的销售定义为直销，将向非最终客户的销售定义为经销，相关非最终客户则定义为经销商。公司的经销模式属于买断形式。

公司主营业务是新型电子化学品的研发、生产和销售及相关贸易业务。根据公司销售客户所在地的不同，又分为国内直销、国内经销、国外直销、国外经销等销售模式。各类业务确认的具体方法如下：

1、国内直销、国内经销公司收入确认的具体时点为：根据公司与客户的销售合同、定单及客户的发货要求，将产品发送到客户指定的工厂、仓库，取得客户的收货凭证后，公司财务部开具发票确认销售收入。公司国内产品发送有自运和委托外部运输两种形式，产品送达客户后，均要求客户在送货入库凭单或收货回执上签收，收货回执上标注的主要内容为：客户名称、产品的品种规格、数量、验收情况、送达的日期等。

2、国外直销、国外经销公司收入确认的具体时点为：（1）根据公司与客户的销售合同、定单及客户的发货要求，联系外运物流公司确定发货数量和时间要求；（2）公司根据外运物流公司《出口货物进仓通知单》要求送达指定仓库，由外运物流公司签收货物，同时公司将报关资料交付外运物流公司；（3）外运物流公司装船外运后，将海关出口货物报关单、装货单等单证返还到公司，公司将装货单等资料寄送国外客户；（4）若双方销售合同约定的是CFR、FOB，则公司销售部在取得海关出口货物报关单、装货单后，相关文件资料转交财务部确认销售收入；若双方销售合同约定的是到岸价（CIF），则公司销售部根据外运船期，确认货物抵达对方指定的交货港口后，相关文件资料转交财务部确认销售收入。外运船期通常根据航运公司提供的航班信息确定。

（二）提供劳务收入的确认原则

1、提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

2、提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

(1) 如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(2) 如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

(三) 让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

22、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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

政府补助的确认原则：1、公司能够满足政府补助所附条件；2、公司能够收到政府补助。政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(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。

1、用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

2、用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

4、与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1、公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2、递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异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。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

3、递延所得税负债的确认依据 公司将当期和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。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

（二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1、资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2、适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3、公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4、公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

24、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

不适用。

25、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	销项税额－可抵扣进项税额	16%/6%[注 1]
城市维护建设税	应纳流转税额	7%/5%[注 2]
企业所得税	应纳税所得额	25%/20%/15%/16.5%

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
常州强力电子新材料股份有限公司	15%
常州强力先端电子材料有限公司	15%
常州春懋国际贸易有限公司	25%
常州杰森化工材料科技有限公司	20%
常州强力光电材料有限公司	25%
绍兴佳凯电子材料有限公司	25%
绍兴佳英感光材料科技有限公司	25%
常州强力昱镭光电材料有限公司	25%
泰兴先先化工有限公司	25%
益信企业有限公司（香港）	16.5%（利得税）
强力实业有限公司（香港）	16.5%（利得税）
香港商强力新材料有限公司台湾分公司	20%

2、税收优惠

2017年11月17日，公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业认定证书》（证书编号：GR201732002018，有效期为三年）。根据企业所得税法相关规定，公司可在2017—2019年度享受15%的所得税税率的税收优惠。

2015年8月24日，公司子公司常州强力先端电子材料有限公司（以下简称“强力先端公司”）经江苏省科

学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局审核，符合高新技术企业认定条件（证书编号：GF201532000295，有效期为三年），根据企业所得税法相关规定，强力先端可在2015-2017年度享受15%的所得税税率的税收优惠。

根据2017年6月财政部、税务总局联合发布的《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号）文件规定，子公司常州杰森化工材料科技有限公司本年度达到了享受小型微利企业所得税税收优惠的条件，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

[注1]公司提供技术咨询服务征收增值税，增值税率6%。根据财政部、国家税务总局财税[2013]37号《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》，公司向境外单位提供的技术咨询服务免征增值税。

[注2]公司及子公司绍兴佳凯电子材料有限公司、绍兴佳英感光材料科技有限公司、常州强力光电材料有限公司、常州强力昱镭光电材料有限公司的城市维护建设税按照应纳流转税额的5%计算缴纳，子公司常州强力先端电子材料有限公司、常州春懋国际贸易有限公司、泰兴先先化工有限公司和常州杰森化工材料科技有限公司的城市维护建设税按照应纳流转税额的7%计算缴纳。

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	109,587.27	87,773.00
银行存款	583,216,321.36	107,627,228.31
其他货币资金	7,980,058.37	
合计	591,305,967.00	107,715,001.31

其他说明

其他货币资金期末余额为银行承兑汇票保证金

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,430,303.60	29,534,784.30
合计	12,430,303.60	29,534,784.30

（2）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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	37,521,769.00	
合计	37,521,769.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	119,562,085.63	100.00%	5,978,104.27	5.00%	113,583,981.36	94,030,793.00	100.00%	4,701,689.66	5.00%	89,329,103.34
合计	119,562,085.63	100.00%	5,978,104.27	5.00%	113,583,981.36	94,030,793.00	100.00%	4,701,689.66	5.00%	89,329,103.34

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			
1 年以内小计	119,562,085.63	5,978,104.27	5.00%
合计	119,562,085.63	5,978,104.27	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

本期计提坏账准备金额 1,276,414.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备金额
第一名	10,476,441.77	8.76%	523,822.09
第二名	8,094,072.95	6.77%	404,703.65
第三名	7,630,623.23	6.38%	381,531.16
第四名	6,968,660.56	5.83%	348,433.03
第五名	5,275,565.67	4.41%	263,778.28
合计	38,445,364.18	32.16%	1,922,268.21

4、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	21,577,293.49	99.44%	13,619,146.26	96.67%
1 至 2 年	122,194.50	0.56%	469,528.31	3.33%
合计	21,699,487.99	--	14,088,674.57	--

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：元

单位名称	款项性质	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
滨海科安化工有限公司	预付材料款	8,202,648.89	37.80%
国网江苏省电力公司常州供电公司	预付电费	2,920,594.37	13.46%
江苏三木化工股份有限公司	预付材料款	1,360,000.00	6.27%
常州竹锐科学仪器有限公司	预付材料款	1,223,183.03	5.64%
葫芦岛市鑫源商贸有限公司	预付材料款	800,000.00	3.69%
合计		14,506,426.29	66.85%

其他说明：

5、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	7,022,222.46	100.00%	669,381.11	9.53%	6,352,841.35	7,867,841.99	100.00%	702,436.35	8.93%	7,165,405.64
合计	7,022,222.46	100.00%	669,381.11	9.53%	6,352,841.35	7,867,841.99	100.00%	702,436.35	8.93%	7,165,405.64

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 年以内小计	3,319,292.81	165,964.64	5.00%
1 至 2 年	3,157,014.65	315,701.47	10.00%
2 至 3 年	5,000.00	1,000.00	20.00%
3 至 4 年	506,000.00	151,800.00	30.00%
5 年以上	34,915.00	34,915.00	100.00%
合计	7,022,222.46	669,381.11	9.53%

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

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 33,055.24 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(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
合同诚意金	3,000,000.00	3,000,000.00
出口退税	320,374.68	2,272,552.58
押金及保证金	2,070,110.65	1,753,091.46
业务借款及备用金	589,019.58	256,941.98
其他往来	1,042,717.55	585,255.97
合计	7,022,222.46	7,867,841.99

(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

滨海科安化工有限公司	合同诚意金	3,000,000.00	一至二年	42.72%	300,000.00
常州市新北国土储备中心	保证金	1,500,000.00	一年以内	21.36%	75,000.00
常州市国土资源武进分局	保证金	506,000.00	三至四年	7.21%	151,800.00
常州市财政局	保证金	146,161.00	一年以内	2.08%	7,308.05
绍兴市上虞杭州湾建设开发集团有限公司	押金	10,000.00	一年以内	0.14%	500.00
合计	--	5,162,161.00	--	73.51%	534,608.05

6、存货

(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	61,610,984.47		61,610,984.47	45,571,751.16		45,571,751.16
在产品	32,546,150.18	435,400.59	32,110,749.59	22,869,706.95	435,400.59	22,434,306.36
库存商品	74,539,588.63	1,611,106.39	72,928,482.24	77,782,067.12	1,518,025.29	76,264,041.83
发出商品				2,166,740.66		2,166,740.66
合计	168,696,723.28	2,046,506.98	166,650,216.30	148,390,265.89	1,953,425.88	146,436,840.01

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	435,400.59					435,400.59
库存商品	1,518,025.29	93,081.10				1,611,106.39

合计	1,953,425.88	93,081.10				2,046,506.98
----	--------------	-----------	--	--	--	--------------

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行短期理财产品	63,000,000.00	83,970,000.00
待抵扣增值税进项税额	10,068,458.69	7,864,485.09
合计	73,068,458.69	91,834,485.09

其他说明：

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	63,184,996.70		63,184,996.70	72,584,996.70		72,584,996.70
按成本计量的	63,184,996.70		63,184,996.70	72,584,996.70		72,584,996.70
合计	63,184,996.70		63,184,996.70	72,584,996.70		72,584,996.70

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
卡提华有限公司 (Kateeva Inc.)	13,184,996.70			13,184,996.70						

上海金浦 信诚移动 互联股权 投资基金 合伙企业 (有限合 伙)	50,000,000 .00			50,000,000 .00						
张家港航 日化学科 技企业 (有限合 伙)	9,400,000. 00		9,400,000. 00	0.00						
合计	72,584,996 .70		9,400,000. 00	63,184,996 .70					--	

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	152,331,231.53	223,631,032.35	9,593,723.15	27,395,072.53	412,951,059.56
2.本期增加金额	62,363.07	27,425,540.97	9,829.06	1,995,814.30	29,493,547.40
(1) 购置	62,363.07	4,886,692.47	9,829.06	1,865,431.45	6,824,316.05
(2) 在建工程 转入		22,538,848.50		130,382.85	22,669,231.35
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额		182,735.04	771,957.59		954,692.63
(1) 处置或报 废		182,735.04	771,957.59		954,692.63
4.期末余额	152,393,594.60	250,873,838.28	8,831,594.62	29,390,886.83	441,489,914.33
二、累计折旧					
1.期初余额	32,479,216.27	67,681,114.76	5,555,829.22	16,279,766.14	121,995,926.39
2.本期增加金额	3,844,749.52	9,304,994.55	2,166,227.84	2,638,836.22	17,954,808.13
(1) 计提	3,844,749.52	9,304,994.55	2,166,227.84	2,638,836.22	17,954,808.13

3.本期减少金额		156,171.16	470,630.04		626,801.20
(1) 处置或报废		156,171.16	470,630.04		626,801.20
4.期末余额	36,323,965.79	76,829,938.15	7,251,427.02	18,918,602.36	139,323,933.32
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	116,069,628.81	174,043,900.13	1,580,167.60	10,472,284.47	302,165,981.01
2.期初账面价值	119,852,015.26	155,949,917.59	4,037,893.93	11,115,306.39	290,955,133.17

10、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
先端—新建年产3070吨次世代平板显示及集成电路材料关键原料和研发中试项目	27,999,524.88		27,999,524.88	24,209,453.82		24,209,453.82
强力-新型纤维复合材料、OLED平板显示技术关键材料及总部研发中心项目	65,339,022.32		65,339,022.32	34,924,405.54		34,924,405.54
昱镭-无尘室建	14,763,008.29		14,763,008.29	11,070,381.69		11,070,381.69

设项目						
昱镭-装修工程	2,871,780.40		2,871,780.40	1,355,270.86		1,355,270.86
光电-年产 12000 吨环保型光引发剂、年产 50000 吨 UV-LED 高性能树脂等相关原材料及中试车间项目	46,045,999.48		46,045,999.48			
其他小额项目	3,093,377.99		3,093,377.99	2,869,249.56		2,869,249.56
合计	160,112,713.36		160,112,713.36	74,428,761.47		74,428,761.47

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
先端-新建年产 3070 吨次世代平板显示及集成电路材料关键原料和研发中试项目	374,700,000.00	24,209,453.82	3,790,071.06			27,999,524.88	7.47%	7.47%	387,645.90	253,069.74	4.75%	募股资金
强力-新型纤维复合材料、OLED 平板显示技术关键材料及总部研发中心项	294,030,000.00	34,924,405.54	30,414,616.78			65,339,022.32	22.22%	22.22%	889,529.53	585,412.09	4.75%	募股资金

目												
昱镭-无尘室建设项目		11,070,381.69	3,692,626.60			14,763,008.29						其他
昱镭-装修工程		1,355,270.86	1,516,509.54			2,871,780.40						其他
光电-年产 12000 吨环保型光引发剂、年产 50000 吨 UV-LED 高性能树脂等相关原材料及中试车间项目			46,045,999.48			46,045,999.48						其他
蒸镀机一台	0.00	0.00	16,116,181.29	16,116,181.29		0.00						其他
其他小额项目		2,869,249.56	6,777,178.49	6,553,050.06		3,093,377.99						
合计	668,730,000.00	74,428,761.47	108,353,183.24	22,669,231.35		160,112,713.36	--	--	1,277,175.43	838,481.83		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

11、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
先端一新建年产 3070 吨次世代平板显示及集成电路材料关键原料和研发中试项目	42,113.56	
合计	42,113.56	

其他说明：

12、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	计算机软件	特许使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	84,753,301.20	4,720,885.00		1,849,971.08	45,491,925.00	136,816,082.28
2.本期增加金额		57,490.57				57,490.57
(1) 购置		57,490.57				57,490.57
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	84,753,301.20	4,778,375.57		1,849,971.08	45,491,925.00	136,873,572.85
二、累计摊销						
1.期初余额	7,892,208.77	833,097.34		1,022,122.95	9,037,918.03	18,785,347.09
2.本期增加金额	996,983.11	284,173.72		194,559.34	4,531,329.60	6,007,045.77
(1) 计提	996,983.11	284,173.72		194,559.34	4,531,329.60	6,007,045.77
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	8,889,191.88	1,117,271.06		1,216,682.29	13,569,247.63	24,792,392.86
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加						

金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	75,864,109.32	3,661,104.51		633,288.79	31,922,677.37	112,081,179.99
2.期初账面 价值	76,861,092.43	3,887,787.66		827,848.13	36,454,006.97	118,030,735.19

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

13、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
非同一控制企业 合并佳凯、佳英 股权	181,156,907.71					181,156,907.71
非同一控制企业 合并泰兴先先化 工有限公司	15,658,693.03					15,658,693.03
非同一控制企业 合并强力实业有 限公司	3,859,380.11					3,859,380.11
合计	200,674,980.85					200,674,980.85

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

资产负债表日，公司对上述非同一控制下的企业购并形成的商誉进行了减值测试，在预计投入成本可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组（子公司）来预测其未来现金流量现值。管理层根据近期的财务预算假设编制未来 5 年（“预算期”）的现金流量预测，并推算之后年度的现金流量，并假定超过五年财务预算之后年份的现金流量保持稳定，计算可收回金额所用的折现率根据资产组的行业资产回报率、预期外部资金风险利率的变化等因素选取对比公司进行分析计算的方法估算，对生产型公司佳英感光、先先化工以经模型测算的结果为依据设定为 11.80%，对贸易型公司强力实业有限公司按管理层最低预期收益率设定为 8%。在预计未来现金流量时，根据资产组（子公司）未来的战略目标、业务发展及经营规划，通过结合历史年度的销售数据和预计市场需求变化、产品预期价格变化等诸因素进行测算确定。

经测试，上述事项形成的商誉本期末未发生减值的情形。

其他说明

14、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
排污权使用费	7,976.00		7,976.00		
生产厂区维修、配套工程	1,631,421.09	230,601.82	313,166.67		1,548,856.24
合计	1,639,397.09	230,601.82	321,142.67		1,548,856.24

其他说明

15、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	8,693,945.28	1,611,413.61	7,357,504.81	1,463,780.97
内部交易未实现利润			6,006,842.86	901,026.43
可抵扣亏损	42,523,221.35	10,630,805.34	32,657,093.19	8,164,273.30
递延收益	3,594,883.64	539,232.55	3,594,883.64	539,232.55
合计	54,812,050.27	12,781,451.50	49,616,324.50	11,068,313.25

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	16,111,436.64	4,027,859.16	16,922,100.35	4,230,525.09
合计	16,111,436.64	4,027,859.16	16,922,100.35	4,230,525.09

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		12,781,451.50		11,068,313.25
递延所得税负债		4,027,859.16		4,230,525.09

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	47.08	47.08
可抵扣亏损	3,734,884.29	3,734,884.29
合计	3,734,931.37	3,734,931.37

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	374,796.29	374,796.29	
2020 年	687,380.22	687,380.22	
2021 年	1,599,547.61	1,599,547.61	
2022 年	1,073,160.17	1,073,160.17	
合计	3,734,884.29	3,734,884.29	--

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	9,048,853.19	25,823,029.38
预付土地款		1,410,636.79
预付软件及实施费	47,400.00	34,000.00
合计	9,096,253.19	27,267,666.17

其他说明：

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,882,449.38	2,671,300.45
抵押借款	4,726,568.70	2,882,449.38
保证借款	56,505,187.50	
信用借款	73,711,020.20	
合计	137,825,225.78	5,553,749.83

短期借款分类的说明：

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,250,000.00	
合计	10,250,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付专利使用权费	15,000,000.00	25,200,000.00
原材料款	29,329,604.26	33,803,907.34
工程及设备款	10,645,660.36	7,587,093.24
其他	2,462,590.47	448,977.00

合计	57,437,855.09	67,039,977.58
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,462,917.60	976,767.04
合计	4,462,917.60	976,767.04

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

21、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	19,638,555.37	46,301,248.59	59,695,001.19	6,244,802.77
二、离职后福利-设定提存计划	65,364.04	3,089,028.61	3,087,287.54	67,105.11
三、辞退福利		30,000.00	30,000.00	
合计	19,703,919.41	49,420,277.20	62,812,288.73	6,311,907.88

(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	19,024,149.16	39,250,128.81	53,049,654.50	5,224,623.47

2、职工福利费		3,189,504.46	3,189,504.46	
3、社会保险费	70,392.24	1,716,809.30	1,712,361.22	74,840.32
其中：医疗保险费	34,302.70	1,338,028.79	1,337,323.94	35,007.55
工伤保险费	3,009.78	258,077.48	254,852.39	6,234.87
生育保险费	3,669.56	117,559.91	117,028.56	4,200.91
中国大陆以外公司缴纳的社保费	29,410.20	3,143.12	3,156.33	29,396.99
4、住房公积金	366.00	1,102,515.62	1,095,350.42	7,531.20
5、工会经费和职工教育经费	543,647.97	1,042,290.40	648,130.59	937,807.78
合计	19,638,555.37	46,301,248.59	59,695,001.19	6,244,802.77

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	64,217.30	3,013,237.65	3,011,527.13	65,927.82
2、失业保险费	1,146.74	75,790.96	75,760.41	1,177.29
合计	65,364.04	3,089,028.61	3,087,287.54	67,105.11

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,612,507.22	3,402,765.79
企业所得税	13,468,859.24	8,145,836.84
个人所得税	309,707.55	225,502.37
城市维护建设税	395,344.60	563,855.83
营业税		3,278.97
房产税	342,962.60	279,827.64
教育费附加	303,556.26	443,011.39
城镇土地使用税	259,169.41	187,498.80
印花税	36,922.14	58,165.44
环保税	54,800.43	
合计	16,783,829.45	13,309,743.07

其他说明：

23、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	115,143.98	35,469.67
合计	115,143.98	35,469.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

24、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
应付俞叶晓等 6 人股权款		22,950,000.00
待付原股东俞叶晓等人的低效退改金		940,500.00
押金及保证金	160,407.98	1,381,874.00
待付运费及其他	1,647,128.42	1,834,078.36
合计	1,807,536.40	27,106,452.36

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏河口建设工程有限公司	50,000.00	工程尚未完工，完工验收后退还保证金
合计	50,000.00	--

其他说明

25、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		755,053.33
合计		755,053.33

其他说明：

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	46,131,019.89	24,040,613.29
合计	46,131,019.89	24,040,613.29

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

(1) 2017年6月1日，子公司强力先端与中国工商银行常州天宁支行签订授信额度为2.50亿元的《固定资产借款合同》（合同编号：2017年中办字00246字），借款用途为年产3070吨世代平板显示及集成电路材料关键原料和研发中试项目建设，借款期限为60个月（自实际提款日起算，可分次提款），每笔借款利率以基准利率加浮动幅度确定（其中基准利率为每笔借款合同生效日前一工作日全国银行间拆借中心公布的年期贷款基础利率，浮动幅度为加45个基点[1个基点为0.01%]），每笔借款提款后借款利率以12月为一期，一期一调整，分段计息；还款方式为自首期还款日2019年9月20日至终期还款日2022年6月12日期间分期分批还款。至报告期末，累计借款余额为 12,329,600.00元。

(2) 2017年6月1日，公司与中国工商银行常州天宁支行签订授信额度为2.00亿元的《固定资产借款合同》（合同编号：2017年中办字00245字），借款用途为年产5万吨新型纤维复合材料、20吨OLED平板显示关键材料及总部研发中心建设项目建设，借款期限为48个月（自实际提款日起算，可分次提款），每笔借款利率以基准利率加浮动幅度确定（其中基准利率为每笔借款合同生效日前一工作日全国银行间拆借中心公布的年期贷款基础利率，浮动幅度为加45个基点[1个基点为0.01%]），每笔借款提款后借款利率以12月为一期，一期一调整，分段计息；还款方式为自首期还款日2018年9月20日至终期还款日2021年6月12日期间分期分批还款。至报告期末，累计借款余额为33,801,419.89元。

27、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	3,594,883.64			3,594,883.64	项目补助
合计	3,594,883.64			3,594,883.64	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

			额					
新建车间及泵房的建设规费返还款	1,498,027.64						1,498,027.64	与资产相关
高端感光化学品的研发、超纯处理及产业化技术	2,096,856.00						2,096,856.00	与收益相关
合计	3,594,883.64						3,594,883.64	--

其他说明：

①根据2016年6月28日常州市天宁区郑陆镇人民政府对子公司常州强力先端电子材料有限公司提交的《建设规费“先征后返”申报报告》的批文，强力先端于2016年7月5日收到郑陆镇财政所支付的新建车间及泵房的建设规费返还款1,498,027.64元。

②根据2017年8月2日科技部高技术研究中心发布的《关于国家重点研发计划重点基础材料技术提升与产业化重点专项2017年度项目立项的通知》（国科高发计字[2017]35号）及其附件（《微电子加工用高端超纯化学品项目立项批复内容》，附件号2-39），公司于2017年11月21日收到项目牵头单位北京化工大学转付的高端感光化学品的研发、超纯处理及产业化技术项目经费2,096,856.00元。

28、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	257,185,994.00	14,000,000.00				14,000,000.00	271,185,994.00

其他说明：

2017年12月21日，公司经中国证券监督管理委员会《关于核准常州强力电子新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2017】2279号），核准公司非公开发行不超过1,400万股新股。截止2018年5月21日，公司通过询价方式向特定投资者非公开发行股票实际发行数量14,000,000股，每股发行价格为人民币27.76元，募集资金总额为人民币388,640,000.00元，扣除各项发行费用人民币10,008,301.89元（不含税金额）后，募集资金净额为378,631,698.11元。募集资金于2018年5月21日到账，已由天健会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并于2018年5月21日出具了天健验【2018】15-2号《验资报告》。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理。

29、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）	381,631,675.92	364,631,698.11		746,263,374.03
合计	381,631,675.92	364,631,698.11		746,263,374.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2017年12月21日，公司经中国证券监督管理委员会《关于核准常州强力电子新材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2017】2279号），核准公司非公开发行不超过1,400万股新股。截止2018

年5月21日，公司通过询价方式向特定投资者非公开发行股票实际发行数量14,000,000股，每股发行价格为人民币27.76元，募集资金总额为人民币388,640,000.00元，扣除各项发行费用人民币10,008,301.89元（不含税金额）后，募集资金净额为378,631,698.11元。其中，计入实收资本人民币壹仟肆佰万元（¥14,000,000.00），计入资本公积（股本溢价）364,631,698.11元。募集资金于2018年5月21日到账，已由天健会计师事务所（特殊普通合伙）验资，并于2018年5月21日出具了天健验【2018】15-2号《验资报告》。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理。

30、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	-1,126,811.19	1,252,943.91			879,778.91	373,165.00	-247,032.28
外币财务报表折算差额	-1,126,811.19	1,252,943.91			879,778.91	373,165.00	-247,032.28
其他综合收益合计	-1,126,811.19	1,252,943.91			879,778.91	373,165.00	-247,032.28

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

31、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	25,007,293.12			25,007,293.12
合计	25,007,293.12			25,007,293.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、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	398,453,802.44	302,381,705.99
调整后期初未分配利润	398,453,802.44	302,381,705.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	78,833,687.48	74,204,371.50
应付普通股股利	25,718,599.40	25,718,599.40
期末未分配利润	451,568,890.49	350,867,478.09

调整期初未分配利润明细:

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

33、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	362,954,367.76	211,808,179.69	313,180,042.67	183,382,867.75
其他业务	92,333.52	8,709.35	920,899.31	584,515.65
合计	363,046,701.28	211,816,889.04	314,100,941.98	183,967,383.40

34、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	1,232,804.75	1,326,642.28
教育费附加	980,371.93	1,048,749.39
房产税	622,820.70	611,197.29
土地使用税	446,668.23	398,622.20
车船使用税	17,697.25	9,980.00
印花税	157,580.49	133,204.66
环保税	120,399.83	
合计	3,578,343.18	3,528,395.82

其他说明:

35、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬和社会保险费	1,678,261.52	775,963.20
运输费	4,974,702.20	4,272,527.89
业务招待费	1,666,713.66	2,100,854.85
广告及宣传费	238,117.11	176,690.33

差旅费	281,008.27	244,369.86
保险费	529,762.09	287,844.04
房租费	41,180.00	36,000.00
咨询服务费	3,054,018.57	729,273.75
其他	593,602.10	664,447.29
合计	13,057,365.52	9,287,971.21

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬和社会保险费	8,743,599.24	6,052,680.25
折旧费	2,511,678.12	2,323,709.56
办公费	963,737.00	904,926.30
无形资产摊销	6,008,670.18	1,179,551.16
邮电通讯费	146,796.56	104,028.88
研发费用	18,461,354.89	16,569,254.95
保险费	399,139.97	429,898.41
中介机构费用	2,751,800.56	820,629.01
差旅费	409,232.55	441,379.20
认证服务费	170,025.87	16,981.14
汽车费用	610,857.07	411,825.54
董事会费	204,687.02	121,152.00
其他	2,913,298.34	1,541,889.04
合计	44,294,877.37	30,917,905.44

其他说明：

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	756,265.25	150,807.57
减：利息收入	585,026.77	152,568.59
汇兑损益	141,457.35	1,509,103.07
金融机构手续费	219,110.69	113,671.15

合计	531,806.52	1,621,013.19
----	------------	--------------

其他说明：

38、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	1,243,359.37	1,268,223.66
二、存货跌价损失	93,081.10	
合计	1,336,440.47	1,268,223.66

其他说明：

39、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		1,089,820.00
合计		1,089,820.00

其他说明：

40、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		-691,665.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		533,650.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	54,975.89	
购买理财产品取得的收益	1,264,925.33	1,983,029.21
合计	1,319,901.22	1,825,013.26

其他说明：

41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
机器设备	-242,706.86	

车辆	62,439.63	
合计	-180,267.23	

42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	473,570.47	

43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	691,900.00	593,296.00	691,900.00
其他	28,482.12	5,194,540.76	28,482.12
合计	720,382.12	5,787,836.76	720,382.12

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
虞经信企 【2017】3号	上虞市政府	奖励		否	否		58,596.00	与收益相关
泰经营 [2016]104号	泰兴市政府	奖励	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		26,300.00	与收益相关
武商发 (2017)7号 武财工贸 (2017)6号	常州市政府	补助		否	否		50,000.00	与收益相关
2016年外经 贸发展资金 (2016)常财 工贸252号	常州市政府	补助		否	否		40,000.00	与收益相关
2016年国家 外经贸发展	常州市政府	奖励		否	否		85,000.00	与收益相关

专项资金(第一批)项目明细表								
常科发【2016】168号、常财工贸【2016】68号	常州市政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
常科发【2016】168号、常财工贸【2016】68号	常州市政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		22,000.00	与收益相关
常人社【2016】238号	常州市政府	补助		否	否		60,000.00	与收益相关
郑委发[2017]46号	常州市政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
其他小额补助	常州市政府						31,400.00	与收益相关
安全奖励	常州市政府	奖励		是	否	2,000.00		与收益相关
经开区财政补贴(2017年新增产值5千万以上企业奖励)	常州市政府	奖励		是	否	5,000.00		与收益相关
2017年遥观镇经济奖励	常州市政府	奖励		是	否	79,000.00		与收益相关
2017年度经济工作先进集体技改投入奖、科技创新奖、科技创 新奖补贴(郑委发[2018]48号)	常州市政府	奖励		是	否	46,000.00		与收益相关
2017年度“创新之星、做强 做优”优秀企业奖励(常天	常州市政府	奖励		是	否	80,000.00		与收益相关

委[2018]11号)								
收郑陆财政所 2017 年新增产值 5 千万以上企业奖励	常州市政府	奖励		是	否	5,000.00		与收益相关
自营出口奖 (盖镇委【2018】14号)	上虞市政府	奖励		是	否	6,000.00		与收益相关
科技进步奖 (盖镇委【2018】14号)	上虞市政府	奖励		是	否	2,000.00		与收益相关
规模发展奖 (盖镇委【2018】14号)	上虞市政府	奖励		是	否	10,000.00		与收益相关
回归经济奖 (盖镇委【2018】14号)	上虞市政府	奖励		是	否	8,000.00		与收益相关
2016 年区专利发明奖(政策依据:绍兴市上虞区人民政府办公室关于全力补齐科技创新短板的若干政策意见)	上虞市政府	奖励		是	否	3,000.00		与收益相关
2017 年省专利发明奖	上虞市政府	奖励		是	否	3,000.00		与收益相关
2017 年外贸发展奖励金(泰经委【2018】15号)	泰州市政府	奖励		是	否	11,700.00		与收益相关
2017 年遥观镇开放型经	常州市政府	奖励		是	否	78,000.00		与收益相关

济奖								
2017 年度企业研究开发费用省级财政奖励(苏财规【2017】21号)	常州市政府	奖励		是	否	53,200.00		与收益相关
2017 年常州经开区第四批科技发展计划(常经财【2017】79号)	常州市政府	奖励		是	否	300,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	691,900.00	593,296.00	--

其他说明:

2017年1-6月营业外收入的其他项目, 主要为公司全资子公司佳英感光出售排污权指标, 取得收入5,161,320.76元。

44、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	160,000.00	440,000.00	150,000.00
非流动资产处置损失合计		200.00	
综合基金		-14,035.05	
其他	10,452.15	195,396.34	10,452.15
合计	170,452.15	621,561.29	

其他说明:

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,535,676.26	16,297,433.50
递延所得税费用		-10,182.73
合计	15,535,676.26	16,287,250.77

(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	90,594,113.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,589,117.04
子公司适用不同税率的影响	1,946,559.22
所得税费用	15,535,676.26

其他说明

46、其他综合收益

详见附注 30。

47、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,165,470.47	593,296.00
银行存款利息收入	585,026.77	152,568.59
排污权指标收入		5,161,320.76
往来款及其他	4,436,518.96	564,576.41
合计	6,187,016.20	6,471,761.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	5,491,507.02	4,382,489.50
业务招待费	2,443,774.68	2,100,854.85
运输费	5,422,482.62	4,309,977.77
差旅费	709,016.96	685,749.06
办公费	963,737.00	904,926.30
广告及宣传费	238,117.11	176,690.33
中介机构费用	2,751,800.56	820,629.01

保险费	1,037,131.72	717,742.45
租赁费	165,443.10	80,800.00
金融机构手续费	219,110.69	113,671.15
捐赠	150,000.00	440,000.00
往来及其他小计	10,553,186.21	5,192,388.47
承兑汇票保证金	7,980,058.37	
合计	38,125,366.04	19,925,918.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票发行费用		230,115.00
购买子公司光电的少数股权所支付的现金		164,634.25
先先偿还向个人的贷款		11,246,184.00
合计		11,640,933.25

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

48、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	75,058,437.35	75,303,907.22
加：资产减值准备	1,336,440.47	1,268,223.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,954,808.13	16,112,983.73
无形资产摊销	6,007,045.77	1,179,551.16
长期待摊费用摊销	321,142.67	448,125.08
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）	-79,681.01	200.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	259,948.24	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-1,089,820.00

财务费用（收益以“-”号填列）	897,722.60	1,659,910.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,319,901.22	-1,825,013.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,713,138.26	-96,750.65
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-202,665.93	86,567.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,306,457.39	-6,778,950.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,817,726.90	-31,670,623.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,008,626.78	-9,315,238.11
经营活动产生的现金流量净额	55,387,347.74	45,283,073.60
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	583,325,908.63	140,701,781.85
减：现金的期初余额	107,715,001.31	77,728,719.01
现金及现金等价物净增加额	475,610,907.32	62,973,062.84

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	583,325,908.63	107,715,001.31
其中：库存现金	109,587.27	87,773.00
可随时用于支付的银行存款	583,216,321.36	107,627,228.31
三、期末现金及现金等价物余额	583,325,908.63	107,715,001.31

其他说明：

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,980,058.37	银行承兑汇票保证金
固定资产	4,144,980.55	办理银行借款担保
无形资产	31,677,783.63	办理银行借款担保
合计	43,802,822.55	--

其他说明：

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	46,395,567.55
其中：美元	4,916,574.00	6.616600	32,531,001.39
欧元	5,000.00	7.651500	38,257.50
港币	266,891.41	0.843100	225,016.15
日元	141,250,279.73	0.059914	8,462,869.26
加元	65.89	4.994700	329.10
台湾元	23,645,435.32	0.216600	5,121,601.29
英镑	1,324.20	8.655100	11,461.08
韩元	852,410.00	0.005903	5,031.78
其中：美元	2,655,581.50	6.616600	17,591,153.83
日元	71,406,449.91	0.059914	4,278,246.04
台湾元	8,576,359.10	0.216600	1,857,639.38
其他应收款			
其中：台湾元	351,571.01	0.216600	76,150.28
港元	11,500.00	0.843100	9,695.65
日元	144,919.38	0.059914	8,682.70
短期借款			
其中：美元	714,350.07	6.616600	4,726,568.70

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体单位名称	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
益信企业有限公司	中国香港	港元	经营管理地在香港
强力实业有限公司	中国香港	港元	经营管理地在香港
香港商强力新材料有限公司台湾分公司	中国台湾	台湾元	经营管理地在台湾

八、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	
常州强力先端电子材料有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	生产	100.00%		设立
常州春懋国际贸易有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	贸易	100.00%		同一控制下企业合并
常州杰森化工材料科技有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	研发、贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
常州强力光电材料有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	研发、贸易	100.00%		设立
绍兴佳凯电子材料有限公司	浙江省上虞经济开发区	浙江省上虞经济开发区	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
绍兴佳英感光材料科技有限公司	浙江省上虞经济开发区	浙江省上虞经济开发区	生产	31.01%	68.99%	非同一控制下企业合并
益信企业有限公司（香港）	中国香港	中国香港	贸易、投资	100.00%		设立
泰兴先先化工有限公司	江苏省泰州市	江苏省泰州市	生产	51.00%		非同一控制下企业合并
常州强力昱镭光电材料有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	生产	44.40%		非同一控制下企业合并
强力实业有限公司	中国香港	中国香港	贸易		60.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

九、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

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

（二）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。公司市场风险主要为外汇风险。

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。公司出口业务主要采用美元、日元、港币结算，因此人民币汇率波动对公司经营成果会产生一定的影响。公司通过加强外汇应收账款收款力度和结汇速度、加强对汇率变动的分析、适度运用远期外汇合约等方式降低外汇风险。

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

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

钱晓春、管军夫妇分别直接持有本公司28.26%、18.50%的股权，钱晓春、管军夫妇的儿子钱彬直接持有本公司4.10%的股权，因此，钱晓春、管军夫妇为公司实际控制人。

本企业最终控制方是钱晓春、管军夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

3、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
钱彬	本公司股东，持有公司 4.10%的股份，钱晓春、管军夫妇的儿子
常州格林感光新材料有限公司	本公司实际控制人钱晓春、管军夫妇共同控制的企业

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州格林感光新材料有限公司	销售商品	568,620.00	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
钱晓春、管军及钱彬	房产	36,000.00	36,000.00

关联租赁情况说明

子公司春懋贸易有偿使用公司实际控制人钱晓春、管军及钱彬共有的位于常州市武进区延政中路2号世贸中心B1605房产，作为办公用房，该处房产使用面积为151.69平方米。子公司春懋贸易每年需支付租金人民币72,000.00元。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,781,823.60	1,845,663.39

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

应收账款	常州格林感光新材料有限公司	0.00	0.00	288,625.00	144,431.25
------	---------------	------	------	------------	------------

(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
预收账款	常州格林感光新材料有限公司	0.00	28,740.00

十一、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	35,363,749.17	100.00%	580,878.34	1.64%	34,782,870.83	17,551,631.81	100.00%	445,840.15	2.54%	17,105,791.66
合计	35,363,749.17	100.00%	580,878.34	1.64%	34,782,870.83	17,551,631.81	100.00%	445,840.15	2.54%	17,105,791.66

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			
1 年以内小计	11,617,566.82	580,878.34	5.00%
合计	11,617,566.82	580,878.34	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：

其他组合	期末余额			期初余额		

[注]公司将其对子公司的应收账款认定为无风险组合，不计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 135,038.19 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
第一名	21,453,174.53	60.66%	
第二名	3,999,500.00	11.31%	199,975.00
第三名	3,116,059.80	8.81%	155,802.99
第四名	1,358,583.22	3.84%	67,929.16
第五名	1,500,000.00	4.24%	
合计	31,427,317.55	88.87%	423,707.15

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	3,541,519.84	100.00%	361,295.24	10.20%	3,180,224.60	3,883,688.78	100.00%	356,072.34	9.17%	3,527,616.44
合计	3,541,519.84	100.00%	361,295.24	10.20%	3,180,224.60	3,883,688.78	100.00%	356,072.34	9.17%	3,527,616.44

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 年以内小计	495,604.84	24,780.24	5.00%
1 至 2 年	3,006,000.00	300,600.00	10.00%
2 至 3 年	5,000.00	1,000.00	20.00%
5 年以上	34,915.00	34,915.00	100.00%
合计	3,541,519.84	361,295.24	10.20%

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

单位：元

其他组合	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
无风险组合				446,626.98		

注：公司将其对子公司的其他应收款认定为无风险组合，不计提坏账准备。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,222.90 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 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
股权收购诚意金	3,000,000.00	3,000,000.00
押金保证金	34,915.00	181,076.00
备用金及业务借款	214,770.67	161,624.98
其他往来	224,869.04	94,360.82
出口退税	66,965.13	
子公司拆借资金及往来		446,626.98
合计	3,541,519.84	3,883,688.78

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
滨海科安化工有限公司	诚意金	3,000,000.00	一至 2 年	84.71%	300,000.00
常州市财政局	土地履约保证金	146,161.00	一年以内	4.13%	7,308.05
王益兵	业务借款	67,990.61	一年以内	1.92%	3,399.53
武进区国家税务局	出口退税款	66,965.13	一年以内	1.89%	3,348.26
杨延涛	业务借款	44,400.00	一年以内	1.25%	2,220.00
合计	--	3,325,516.74	--	93.90%	316,275.84

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	495,788,099.55		495,788,099.55	449,988,099.55		449,988,099.55

合计	495,788,099.55		495,788,099.55	449,988,099.55		449,988,099.55
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(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
常州强力先端电子材料有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
常州春懋国际贸易有限公司	6,905,298.79			6,905,298.79		
常州杰森化工材料科技有限公司	1,130,943.42			1,130,943.42		
常州强力光电材料有限公司	4,054,634.25	45,000,000.00		49,054,634.25		
绍兴佳凯电子材料有限公司	175,927,220.00			175,927,220.00		
绍兴佳英感光材料科技有限公司	79,072,780.00			79,072,780.00		
益信企业有限公司	8,734,299.99			8,734,299.99		
常州强力昱镭光电材料有限公司	42,287,923.10	800,000.00		43,087,923.10		
泰兴先先化工有限公司	31,875,000.00			31,875,000.00		
合计	449,988,099.55	45,800,000.00		495,788,099.55		

(2) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	77,577,912.14	61,794,114.16	58,825,230.92	43,809,655.33
其他业务	825,364.23	757,093.49	306,619.88	161.62
合计	78,403,276.37	62,551,207.65	59,131,850.80	43,809,816.95

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-691,665.95
处置可供出售金融资产取得的投资收益	54,975.89	
银行理财收益	1,061,803.10	1,711,836.09
合计	1,116,778.99	1,020,170.14

十二、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	-180,267.23	
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）	1,165,470.47	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	54,975.89	处置可供出售金融资产的出售收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-141,970.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,264,925.33	理财收益
减：所得税影响额	341,649.40	
少数股东权益影响额	93,831.08	
合计	1,727,653.95	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于公司普通股股东的净利润	6.82%	0.3038	0.3038
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.68%	0.2971	0.2971

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、其他有关资料。