

广东新会美达锦纶股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 03 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李坚之、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)杨淑垒声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
孙磊	董事	出差	吴晓峰
杨兴旺	独立董事	出差	陈玉宇
杨燚	独立董事	出差	陈玉宇

本年度报告如涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2018 年 12 月 31 日总股本 528,139,623 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	4
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	9
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节 公司治理	57
第十节 公司债券相关情况.....	61
第十一节 财务报告.....	62
第十二节 备查文件目录.....	164

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	美达股份	股票代码	000782
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东新会美达锦纶股份有限公司		
公司的中文简称	无		
公司的外文名称（如有）	无		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	李坚之		
注册地址	广东省江门市新会区江会路上浅口		
注册地址的邮政编码	529100		
办公地址	广东省江门市新会区江会路上浅口		
办公地址的邮政编码	529100		
公司网址	http://www.meidanylon.com/		
电子信箱	lxn000782@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李晓楠	
联系地址	广东省江门市新会区江会路上浅口	
电话	07506109778	
传真	07506103091	
电子信箱	lxn000782@163.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	914407001941339867
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1999 年增加进出口业务；2014 年 11 月增加“服装加工”。
历次控股股东的变更情况（如有）	2003 年控股股东变为广东天健实业集团有限公司；2013 年 9 月控股股东变更为江门市天昌投资有限公司；2014 年 9 月控股股东变更为江门市君合投资有限公司；2017 年 2 月控股股东变更为青岛昌盛日电新能源控股有限公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	吴常华、张娟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2018 年	2017 年		本年比上年增减	2016 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	3,813,289,834.11	3,558,712,443.12	3,558,712,443.12	7.15%	2,419,908,328.97	2,419,908,328.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	37,290,907.39	35,000,982.43	35,000,982.43	6.54%	-81,512,648.35	-81,512,648.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	34,500,367.34	29,193,388.49	29,193,388.49	18.18%	-93,097,027.19	-93,097,027.19
经营活动产生的现金流量净额（元）	247,478,172.87	-253,833,571.38	-253,833,571.38	197.50%	356,838,805.34	356,838,805.34

基本每股收益 (元/股)	0.07	0.07	0.07	0.00%	-0.15	-0.15
稀释每股收益 (元/股)	0.07	0.07	0.07	0.00%	-0.15	-0.15
加权平均净资产收益率	2.61%	2.95%	2.70%	-0.09%	-6.69%	-6.69%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产(元)	2,893,447,332.22	2,634,498,460.85	2,934,153,031.99	-1.39%	2,544,453,033.92	2,544,453,033.92
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,437,629,885.03	1,196,877,211.48	1,421,654,127.89	1.12%	1,172,158,572.91	1,172,158,572.91

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

会计政策变更的原因：1、为解决执行企业会计准则的企业在财务报告编制中的实际问题，规范企业财务报表列报，提高会计信息质量，财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。上述财会〔2018〕15 号文件规定，执行企业会计准则的非金融企业中，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和该通知附件 1 的要求编制财务报表；企业对不存在相应业务的报表项目可结合本企业的实际情况进行必要删减，企业根据重要性原则并结合本企业的实际情况可以对确需单独列示的内容增加报表项目。根据上述财会〔2018〕15 号文件的要求，公司需对会计政策相关内容进行相应调整，按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制公司的财务报表。2、公司在报表反映的可供出售金融资产，是对银行股权投资的金融资产，由于以前期间无足够条件获取该部分资产的公允价值，故一直采用成本法核算。现该部分金融资产的公允价值能可靠取得，并在以后能持续取得，为了更准确地反映公司持有的可供出售金融资产的价值，增强公司财务信息的准确性，便于公司管理层及投资者及时了解公司真实财务状况及经营成果。根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（2006 年），公司将可供出售金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并对其以公允价值进行后续计量。3、为了更准确地反映公司持有的投资性房地产的价值，增强公司财务信息的准确性，便于公司管理层及投资者及时了解公司真实财务状况及经营成果，根据《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》，公司对投资性房地产由原采用成本模式进行后续计量，改为采用公允价值模式进行后续计量。

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	863,196,748.69	1,006,519,579.91	1,083,516,657.91	860,056,847.60
归属于上市公司股东的净利润	18,251,221.43	6,304,749.41	14,003,833.90	-1,268,897.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,110,726.99	7,267,031.49	12,215,376.35	-3,092,767.49
经营活动产生的现金流量净额	-114,842,501.64	236,244,414.00	332,416,955.33	-206,340,694.82

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	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）	-3,525,836.78	2,873,144.76	-1,735,234.47	
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）	2,283,656.00	2,042,397.67	13,040,659.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,377,358.49			
委托他人投资或管理资产的损益	1,894,989.39	686,612.50	1,285,893.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	522,974.63	205,438.39	-965,605.09	
减：所得税影响额	762,601.68	-0.62	41,334.75	
合计	2,790,540.05	5,807,593.94	11,584,378.84	--

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

公司主要业务为锦纶 6 切片和纺丝的生产、销售。主要产品包括切片、复丝、弹力丝等。切片可广泛用于用于各种用途的民用长丝、高速纺丝、常规纺丝、复合纺丝和短纤纺丝；可用作尼龙吹膜、流延膜、双向拉膜；可注塑用于电子、电器、机械、玩具、汽车等行业的相应制作；还可用于改性材料基体。纺丝产品可用作织带、制纱和各种喷气、喷水织机作经、纬纱及经编机、纬编机、梭织机用纱。

公司的经营业绩主要通过控制成本，研发各种差异化产品，提高产品的市场适用性和附加值，以提高利润率。本报告期内，公司主要经营模式与上一报告期相比，并无发生重大变化。

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
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	本期增加高强项目的设备投入

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

经过三十年来的持续发展，公司形成了一系列核心竞争优势。第一，人才上，公司培养了一批行业内的优秀团队。第二，技术上，公司拥有国家级技术中心、博士后工作站以及多项自主知识产权。第三，生产上，公司的机台能组织生产较丰富的品种。第四，营销上，公司培育了一批忠实用户。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司管理层按照有关法律法规的要求和《公司章程》赋予的职责，严格执行股东大会和董事会决议，不断完善公司治理水平，提升公司整体运作水平，确保了公司平稳健康发展。

2018年，是美达创新发展的关键之年。新的董事会走马上任，新的班子成员平稳换届，新的干部团队选拔任命，新的管理模式生效运营，这些新的元素、新的局面给美达注入了勃勃生机，使美达焕发了新的活力。

回看全年经营状况，面对错综复杂的外部环境和行业局势，公司创新求变，克服重重困难，通过成立实体运营、优化劳动组合、建立督办机制等一系列创新手段，较好完成年初既定的各项工作任务。

二、主营业务分析

1、概述

总体来说，2018年美达股份经营状况良好，切片产量年度计划18.1万吨，实际产出17.6万吨，完成率97.24%。长丝产量年度计划8.25万吨，实际产出8.25万吨，完成率100%。印染布产量年度计划1570吨，实际产出1458吨，完成率92.87%。全年生产目标基本实现。切片销量年度计划12.2万吨，实际完成11.8万吨，年度完成率96.72%。长丝销量年度计划8.25万吨，实际完成8.01万吨，年度完成率97.09%。印染布销量年度计划1570吨，实际完成1509吨，年度完成率96.11%。2018年公司实现销售收入38.13亿元，同比上升7.15%，销售收入上升主要由于本期单价上升；公司合理调整优化原料配比，在降低采购成本的同时，增加弹性，稳定供应；主动调整市场布局和产品结构，充分运用国家优惠政策，加大海外市场开拓和高附加值产品销售比例，及时调整产品的销售价格，更加贴近市场，提升差价，保持产品的毛利额，同时通过费用的有效控制，减少财务费用，公司业绩保持增长。

综合以上经营因素影响，公司本期业绩增长。净利润及归属于上市公司股东的净利润分别为3,821.12万元和3,729.09万元，比上期增加分别为3.82%和6.54%。

本年末公司资产负债率48.88%，比上年末减少1.28个百分点，资产总额289,344.73万元，比上年末减少1.39个百分点，净资产147,924.16万元，比上年末增加1.16个百分点，经营活动产生的现金净流入为24,747.82万元。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,813,289,834.11	100%	3,558,712,443.12	100%	7.15%

分行业					
化工行业	1,891,674,665.04	49.60%	1,820,818,742.83	51.17%	3.89%
化纤行业	1,779,507,096.70	46.67%	1,608,565,409.84	45.20%	10.63%
纺织印染行业	124,741,962.67	3.27%	117,927,452.82	3.31%	5.78%
其他	17,366,109.70	0.46%	11,400,837.63	0.32%	52.32%
分产品					
切片	1,891,674,665.04	49.60%	1,820,818,742.83	51.17%	3.89%
锦纶丝	1,779,507,096.70	46.67%	1,608,565,409.84	45.20%	10.63%
纺织印染布	124,741,962.67	3.27%	117,927,452.82	3.31%	5.78%
其他	17,366,109.70	0.46%	11,400,837.63	0.32%	52.32%
分地区					
广东	1,052,358,489.60	27.59%	997,179,908.04	28.02%	5.53%
福建	795,705,554.28	20.87%	741,953,621.55	20.85%	7.24%
江浙	1,077,945,978.28	28.27%	969,939,861.24	27.26%	11.14%
境外	388,085,920.21	10.18%	356,632,437.83	10.02%	8.82%
国内其他地区	499,193,891.74	13.09%	493,006,614.46	13.85%	1.26%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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
分行业						
化工行业	1,891,674,665.04	1,731,382,147.85	8.47%	3.89%	3.66%	0.20%
化纤行业	1,779,507,096.70	1,656,299,694.64	6.92%	10.63%	11.05%	-0.36%
纺织印染行业	124,741,962.67	104,411,925.20	16.30%	5.78%	10.58%	-3.63%
分产品						
切片	1,891,674,665.04	1,731,382,147.85	8.47%	3.89%	3.66%	0.20%
锦纶丝	1,779,507,096.70	1,656,299,694.64	6.92%	10.63%	11.05%	-0.36%
纺织印染布	124,741,962.67	104,411,925.20	16.30%	5.78%	10.58%	-3.63%
分地区						
广东	1,052,358,489.60	968,126,545.66	8.00%	5.53%	5.77%	-0.21%
福建	795,705,554.28	732,016,396.73	8.00%	7.24%	7.49%	-0.21%

江浙	1,077,945,978.28	991,665,983.29	8.00%	11.14%	11.38%	-0.21%
境外	388,085,920.21	357,023,091.53	8.00%	8.82%	9.06%	-0.21%
国内其他地区	499,193,891.74	457,262,052.30	8.40%	1.26%	0.90%	0.33%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
化工行业	销售量	吨	118,453	124,461	-4.83%
	生产量	吨	176,286	189,784	-7.11%
	库存量	吨	4,900	1,388	253.03%
	生产量其中:自用量	吨	54,321	70,495	-22.94%
化纤行业	销售量	吨	80,067	78,863	1.53%
	生产量	吨	82,498	78,041	5.71%
	库存量	吨	5,028	4,815	4.42%
	生产量其中:自用量	吨	2,218	1,829	21.27%
纺织印染行业	销售量	吨	1,509	1,528	-1.24%
	生产量	吨	1,458	1,622	-10.11%
	库存量	吨	309	395	-21.77%
	生产量其中:自用量	吨	35	2	1,650.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

本期化工行业中的切片库存增加253.03%，原因是去年同期销量增加，库存减少所致，本期是合理库存量。根据生产经营需要，本期纺织印染自用量比上年度增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

化工行业(切片)	原材料	1,621,432,395.99	93.65%	1,556,967,393.08	93.22%	4.14%
化工行业(切片)	能源、折旧及其他	109,949,751.86	6.35%	113,219,452.86	6.78%	-2.89%
化纤行业(锦纶丝)	原材料	1,368,681,610.03	82.63%	1,184,478,238.69	79.42%	15.55%
化纤行业(锦纶丝)	能源、折旧及其他	287,618,084.61	17.37%	306,992,909.71	20.58%	-6.31%
纺织印染行业(印染布)	原材料	76,195,608.74	72.98%	71,085,407.20	75.29%	7.19%
纺织印染行业(印染布)	能源、折旧及其他	28,216,316.46	27.02%	23,334,227.58	24.71%	20.92%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2018年12月3日投资设立了青岛美达旭阳投资管理有限公司，纳入本次合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	904,668,232.10
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	23.72%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	福建凯邦锦纶科技有限公司	404,742,595.83	10.61%
2	福建丰帝锦纶有限公司	134,862,733.84	3.54%
3	杭州本松新材料技术股份有限公司	131,911,331.23	3.46%
4	义乌华鼎锦纶股份有限公司	122,140,959.85	3.20%
5	苏州旭光聚合物有限公司	111,010,611.35	2.91%
合计	--	904,668,232.10	23.72%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,457,826,453.53
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	59.83%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国石化化工销售有限公司江苏分公司	1,026,225,000.00	24.98%
2	南京福邦特东方化工有限公司	434,693,300.00	10.58%
3	湖北三宁化工股份有限公司	424,707,062.10	10.34%
4	福建天辰耀隆新材料有限公司	287,147,603.00	6.99%
5	湖南岳化化工股份有限公司	285,053,488.43	6.94%
合计	--	2,457,826,453.53	59.83%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	93,997,191.79	92,937,113.66	1.14%	变化不大
管理费用	95,365,357.69	92,053,079.85	3.60%	变化不大
财务费用	33,739,297.06	41,994,419.16	-19.66%	由于汇率变动，美元资产升值，汇兑收益增加
研发费用	6,150,097.15	3,303,432.79	86.17%	本期增加研发的投入

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

公司以需求为导向，坚持差异化战略，深入开展新产品和新技术研究，并在产品品种开发，品质提升、品牌建设方面加大投入。切片方面，高分子量切片开发成功，正逐步增量；在纤维方面，聚焦高附加值产品，先后开发了冰爽丝、抗菌吸湿排汗纤维等功能纤维，用于军队内裤、袜子，提高了军用被装产品的卫生保健功能；我司还着力研制细旦高强聚酰胺纤维，采用有机无机杂化手段，不断完善高强纤维的工艺技术和分析技术，现阶段已将纤维力学性能方面提升至常规品种的2倍以上，满足了军队在作战、作训等特殊领域用途，提高我军单兵作战能力。现高强丝正在民用领域开拓，在帆布、缝纫线、安全带、渔网、缆绳得到广泛应用；色丝系列产品推广及扩量成效显著。

产品和技术的投入与开发为公司带来良好经济效益和社会效益，公司研发投入及其技术成果的形成，将进一步推动锦纶生产技术进步，力促我司产业链各环节，乃至上下游的产业链技术升级。军民两用产品

开发，将在纺织科技强军的路上提供有力的后勤保障。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	493	490	0.61%
研发人员数量占比	25.50%	23.30%	2.20%
研发投入金额（元）	126,445,934.80	133,532,555.55	-5.31%
研发投入占营业收入比例	3.32%	3.75%	-0.43%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,748,502,897.13	3,664,402,032.25	29.58%
经营活动现金流出小计	4,501,024,724.26	3,918,235,603.63	14.87%
经营活动产生的现金流量净额	247,478,172.87	-253,833,571.38	197.50%
投资活动现金流入小计	1,068,118,935.39	325,983,169.95	227.66%
投资活动现金流出小计	1,211,735,464.11	203,370,878.45	495.83%
投资活动产生的现金流量净额	-143,616,528.72	122,612,291.50	-217.13%
筹资活动现金流入小计	508,790,000.00	352,260,000.00	44.44%
筹资活动现金流出小计	524,791,805.19	267,950,206.71	95.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,001,805.19	84,309,793.29	-118.98%
现金及现金等价物净增加额	91,564,618.07	-50,442,456.93	281.52%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

经营活动产生的现金流量净额增幅197.50%，由于本期票据贴现增加，贷款回笼增加，现金流量净额增加；投资活动现金流入小计增幅227.66%，原因是本期收回理财产品及委贷投资款所致；投资活动现金流出小计增幅495.83%，本期增加高强项目的固定资产设备的投入、支付理财产品及委贷投资款所致；投资活动

产生的现金流量净额比去年减幅217.13%，由于本期支付理财产品、委贷投资款及固定资产增加投入所致；筹资活动现金流入小计增幅44.44%，原因是本期借款增加所致，同时还贷相应增加，导致筹资活动现金流出小计增幅95.85%，由于筹资活动现金流出小计与流入小计同比发生额增加，但两者差额大幅减少，导致本期筹资活动产生的现金流量净额减幅118.98%；现金及现金等价物净增加额增加281.52%，是由于经营活动的净额都是同比增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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	4,272,347.88	9.84%	本期公司收到理财产品及委贷利息	否
资产减值	25,374,603.86	58.42%	资产计提减值准备	是
营业外收入	3,678,832.72	8.47%	政府补助	否
营业外支出	2,229,370.32	5.13%	处理资产损失及赔偿款	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		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	372,257,597.94	12.87%	283,312,605.57	9.66%	3.21%	无
应收账款	151,179,319.65	5.22%	257,027,002.65	8.76%	-3.54%	无
存货	384,917,574.93	13.30%	305,148,149.90	10.40%	2.90%	无
投资性房地产	178,909,301.00	6.18%	179,293,187.75	6.11%	0.07%	无
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	无
固定资产	827,890,638.52	28.61%	899,026,464.64	30.64%	-2.03%	无
在建工程	64,090,134.52	2.22%	45,703,656.40	1.56%	0.66%	无
短期借款	233,390,000.00	8.07%	198,460,000.00	6.76%	1.31%	无
长期借款	217,800,000.00	7.53%	198,000,000.00	6.75%	0.78%	无

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	214,132,722.75				6,107,264.26		220,239,987.01
金融资产小计	214,132,722.75				6,107,264.26		220,239,987.01
投资性房地产	179,293,187.75	-383,886.75					178,909,301.00
上述合计	393,425,910.50	-383,886.75			6,107,264.26		399,149,288.01
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√ 是 □ 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

本年公司对以前年度执行的采用成本法计价的可供出售金融资产、投资性房地产科目变更为公允价值计价法，变更后对本年度公司报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）可供出售金融资产由成本法转换成公允价值法计量，变更原因是：以前年度无足够条件获取该部分资产的公允价值，现该部分金融资产的公允价值能可靠获取，并在以后能持续取得。	董事会审批	调增可供出售金融资产本期账面价值134,638,077.99元，对应调增递延所得税负债本期金额33,659,519.50元，调增其他综合收益本期金额100,978,558.49元。
（2）投资性房地产由成本法转换成公允价值法计量，变更原因是：为更准确的反映公司持有的投资性房地产的价值，增强公司财务信息的准确性，便于公司管理层及投资者及时了解公司真实财务状况及经营成果。	董事会审批	调增投资性房地产本期账面价值165,016,493.15元，调减投资性房地产累计折旧8,085,382.15元，对应调增递延所得税负债本期金额41,218,135.23元，调增未分配利润本期金额111,418,522.13元，调增盈余公积12,379,835.79元。

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,631,168.69	银行承兑、履约保证金
应收票据	80,835,521.85	为开立银行承兑汇票而质押
固定资产	126,109,693.91	用于公司及子公司的银行贷款抵押

无形资产	15,198,962.33	用于公司及子公司的银行贷款抵押
合计	227,775,346.78	

五、投资状况

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适	所涉及	所涉及的资产	所涉及的债权	是否按计划如期实施，如	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	--------------	--------------	--------------	----------	---------	--------------	-----	--------	--------	-------------	------	------

				上市公司 贡献的净 利润（万 元）		净利润 占净利 润总额 的比例			用关联 交易情 形）	部过户	部转移	未按计 划实 施，应 当说明 原因及 公司已 采取的 措施		
李绍华	废锅炉 本体、 辅机及 配套设 备	2018 年 07 月 06 日	33.71	-144.11	资产的 出售不 影响公 司业务 的连续 性和管 理层的 稳定 性，对 公司当 期利润 影响不 大。	-3.77%	市场公 允价格	否	不存在 关联关 系	是	是	是		

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
新会德 华切片 有限公 司	子公司	锦纶 6 干 切片、锦 纶 6 长丝 和弹力丝	386,501,793.27	857,410,601.29	426,976,541.43	1,062,194,883.22	37,241,237.22	29,866,746.22
新会美 达福邦 特切片 有限公 司	子公司	生产锦纶 6 干切片	157,266,410.36	170,940,932.08	166,448,575.48	173,421,841.86	1,809,032.93	3,682,697.96

新会新锦纺织有限公司	子公司	生产经营合成纤维机织物印染深加工	113,373,267.50	111,282,198.35	101,085,227.62	121,268,553.65	6,217,854.47	8,833,267.13
常德美华尼龙有限公司	子公司	功能性化纤产品的生产及产品自销	400,000,000.00	986,393,250.43	205,097,728.70	671,488,797.15	-22,009,023.92	-21,721,346.34
南充美华尼龙有限公司	子公司	生产尼龙原料及相关产品	25,921,103.00	43,709,069.33	24,338,391.79	105,008,981.91	-2,706,937.56	-2,491,172.06
深圳市美新投资有限公司	子公司	投资兴办实业	50,000,000.00	142,630,540.62	28,959,530.41	121,147,795.29	3,032,476.99	3,032,476.99

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
青岛美达旭阳投资管理有限公司	新设	暂未产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

公司名称	本报告期净利润	上年同期净利润	同比增减金额	变动幅度	变动原因说明
新会德华切片有限公司	29,866,746.22	5,716,428.19	24,150,318.03	422.47%	本期销售量及单价齐升，毛利增加，净利润增加
新会美达福邦特切片有限公司	3,682,697.96	7,210,039.42	-3,527,341.46	-48.92%	本期出口销售量增加，但毛利差价减少，毛利率下降，净利润减少
新会新锦纺织有限公司	8,833,267.13	6,053,527.56	2,779,739.57	45.92%	本期订单增加，产能增加，毛利增加
常德美华尼龙有限公司	-21,721,346.34	-35,773,041.28	14,051,694.94	39.28%	本期销售单价上升，毛利增加，减少亏损
南充美华尼龙有限公司	-2,491,172.06	201,772.66	-2,692,944.72	-1334.64%	本期高附加值的产品销量减少，毛利减少。
深圳市美新投资有限公司	3,032,476.99	-43,802.06	3,076,279.05	7023.14%	本期增加保理业务开展，收益增加。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

2019年是充满挑战和机遇的一年。一方面国际间环境发生深刻变化，行业内产能集中释放，行业竞争持续存在；另一方面公司所处的粤港澳大湾区进入实质性开发阶段，公司内部改革已见成效，各项业务稳中向好，美达未来的可持续发展事业挑战与机遇并存。

公司2019年将按照“深挖潜能，提升效能，统筹兼顾，创新发展”的经营工作方针和工作计划，解放思想，利用自身所处的区域优势，抓住粤港澳大湾区的发展趋势，积极探索以现有产业为基础的创新发展，巩固行业地位的同时谋求新的转型，实现公司持续、健康、快速发展，推动各项工作再上新台阶！

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年01月01日至 2018年12月31日	电话沟通	个人	公司生产经营情况，员工持股计划进展情况，控股股东增持情况，太仓德源减持情况等。
	其他	个人	公司生产经营情况，员工持股计划进展情况，控股股东增持情况，太仓德源减持情况等。
接待次数			61
接待机构数量			0
接待个人数量			57
接待其他对象数量			4
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润；在符合现金分红的条件下，应当采取包含现金分红的利润分配方式分配股利；采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。在满足现金分红条件时，公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。当年未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016年度利润分配方案为：（一）按经审计后的母公司实现净利润16,020,436.61元，提取10%法定盈余公积金1,602,043.66元；（二）以2016年12月31日股本总数528,139,623股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.20元（含税）。剩余未分配利润结转以后年度。

2017年度利润分配方案为：（一）按经审计后的母公司实现净利润47,313,907.51元，弥补以前年度亏损后，提取10%法定盈余公积金1,873,918.20元；（二）以2017年12月31日股本总数528,139,623股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.40元（含税）。剩余未分配利润结转以后年度。

2018年度利润分配方案为：（一）按经审计后的母公司实现净利润19,011,532.12元，提取10%法定盈余公积金1,901,153.21元；（二）以2018年12月31日股本总数528,139,623股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.20元（含税）。剩余未分配利润结转以后年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润
------	------------	---------------------------	------------------------------	---------------------	-----------------------------------	---------------	-------------------------------------

		润	的净利润的比 率		普通股股东的 净利润的比例		上市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	10,562,792.46	37,290,907.39	28.33%	0.00	0.00%	10,562,792.46	28.33%
2017 年	21,125,584.92	35,000,982.43	60.36%	0.00	0.00%	21,125,584.92	60.36%
2016 年	10,562,792.46	-81,512,648.35	-12.96%	0.00	0.00%	10,562,792.46	-12.96%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.20
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	528139623
现金分红金额（元）（含税）	10,562,792.46
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	10,562,792.46
可分配利润（元）	216,431,316.87
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
（一）按经审计后的母公司实现净利润 19,011,532.12 元，提取 10%法定盈余公积金 1,901,153.21 元；（二）以 2018 年 12 月 31 日股本总数 528,139,623 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.20 元（含税）。剩余未分配利润结转以后年度。	

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中	李坚之、青岛昌盛日电		为保证上市公司的独立运作，青岛昌盛日电新能源控股有限公司及实际控制人将依据	2017 年 02 月 03 日	2017 年 2 月 3 日至无限	正在履行中

所作承诺	新能源控股有限公司		《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规的要求，确保收购后上市公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面的完整及独立，具体承诺如下：“（一）保证上市公司人员独立。1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在承诺人担任经营性职务。2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺人之间完全独立。（二）保证上市公司资产独立完整。1、保证上市公司具有独立完整的资产。2、保证承诺人及关联方不违规占用上市公司资产、资金及其他资源。（三）保证上市公司的财务独立。1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系 2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人共用银行账户。4、保证上市公司的财务人员不在承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）兼职。5、保证上市公司依法独立纳税。6、保证上市公司能够独立作出财务决策，承诺人不干预上市公司的资金使用。四）保证上市公司机构独立。1、保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。（五）保证上市公司业务独立。1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证承诺人除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。3、保证承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）不从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营。4、保证尽量减少承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）与上市公司的关联交易；无法避免的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。”		期	
	青岛昌盛日电新能源控股有限公司		因本次交易受托行使的受托股份的投票权，自取得投票权委托之日起三十六个月内，不采取减少青岛昌盛日电新能源控股有限公	2017 年 02 月 03 日	2017 年 2 月 14 日至 2020 年 2	正在履行中

			司所持该等股份权益的行为		月 14 日	
	李坚之、青岛昌盛日电新能源控股有限公司		一、关于同业竞争的承诺为从根本上避免和消除与美达股份形成同业竞争的可能性，青岛昌盛日电新能源控股有限公司及实际控制人承诺如下：“1、在承诺人直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间，承诺人保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；2、承诺人未直接或间接从事与上市公司相同或相似的业务；亦未对任何与上市公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；3、本次收购完成后，承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）将不直接或间接从事与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的活动；4、无论何种原因，如承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会，承诺人将尽最大努力，促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求承诺人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。” 二、关于关联交易的承诺 为规范和减少与上市公司之间的关联交易，青岛昌盛日电新能源控股有限公司及实际控制人做出书面承诺如下：“1、不利用自身对上市公司的股东地位及重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予承诺人及其关联方优于市场第三方的权利，或与上市公司达成交易的优先权利；2、杜绝承诺人及其关联方非法占用上市公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司违规向承诺人及其关联方提供任何形式的担保；3、承诺人及其关联方不与上市公司及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与上市公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易，承诺人保证：（1）督促上市公司按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，履行关联交易决策程序及信息披露义	2017 年 02 月 03 日	2017 年 2 月 3 日至无限期	正在履行中

			务, 承诺人将严格履行关联股东的回避表义务; (2) 遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则, 以市场公允价格与上市公司进行交易, 不利用该类交易从事任何损害上市公司利益的行为。”			
	青岛昌盛日电新能源控股有限公司		因本次交易收购的美达股份 81,818,182 股股份, 自过户登记至青岛昌盛日电新能源控股有限公司名下之日起三十六个月内不予转让或委托他人管理该等股份。	2017 年 02 月 03 日	2017 年 2 月 14 日至 2020 年 2 月 14 日	限售期限延长至 2020 年 11 月 17 日, 正在履行中
	青岛昌盛日电新能源控股有限公司		因本次交易收购的美达股份 68,681,318 股股份, 自过户登记至青岛昌盛日电新能源控股有限公司名下之日起三十六个月内不予转让该等股份。	2017 年 11 月 01 日	2017 年 11 月 17 日至 2020 年 11 月 17 日	正在履行中
	青岛昌盛日电新能源控股有限公司		所持有的美达股份 81,818,182 股股份, 自本次拟收购的美达股份 68,681,318 股股份过户登记至青岛昌盛日电新能源控股有限公司名下之日起三十六个月内不予转让或委托他人管理该等股份。	2017 年 11 月 02 日	2017 年 11 月 17 日至 2020 年 11 月 17 日	正在履行中
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	美达股份高管 (郭敏、汤光宇、何卓胜、胡振华、宋明、朱明辉)		1、承诺在法律、法规允许的范围内, 结合公司实际情况, 积极探索采取公司回购、大股东增持、员工持股、高管暂停减持等措施, 稳定公司股价, 积极履行社会责任, 切实维护全体股东的利益; 2、承诺进一步加强信息披露, 真实、准确、及时、完整地披露公司信息, 不散播不实传言, 及时澄清不实传言。3、承诺进一步深化创新发展, 专注公司经营, 优化投资者回报, 增加长期价值投资的吸引力, 诚信经营, 努力提升上市公司质量和盈利水平, 以真实业绩回报投资者; 4、承诺进一步加强投资者关系管理, 耐心做好投资者沟通, 坚定投资者信心, 诚邀各类投资者来公司调研。	2015 年 07 月 08 日	2015 年 7 月 8 日至无限期	正在履行中
	郭敏; 李坚之; 申剑飞;		在美达股份董事会审议青岛昌盛日电新能源控股有限公司所提议的美达股份 2017 年	2018 年 02 月 05 日	2018 年 2 月 5 日至 2018	履行完毕

	孙磊;吴晓峰		度利润分配预案时投赞成票。		年 3 月 5 日	
	青岛昌盛日电新能源控股有限公司		如美达股份董事会同意 2017 年度利润分配预案并提交股东大会审议,将在美达股份股东大会审议上述预案时投赞成票。	2018 年 02 月 05 日	2018 年 2 月 5 日至 2018 年 6 月 11 日	履行完毕
	青岛昌盛日电新能源控股有限公司		计划自 2018 年 5 月 21 日起未来 6 个月内,增持公司股票不超过 792 万股,增持股票比例不高于公司总股本的 1.5%。承诺:将严格遵守有关法律法规的规定及各项承诺,不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易等行为,在增持期间及法定期限内及增持计划完成后 6 个月内不减持所持有的公司股票。	2018 年 05 月 15 日	2018 年 5 月 21 日至 2018 年 11 月 20 日	履行完毕
	美达股份		在此项对外提供委托贷款后的十二个月内,除已经收回对外委托贷款外,不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或者归还银行贷款。	2018 年 09 月 10 日	2018 年 11 月 14 日至 2018 年 12 月 31 日	履行完毕
	美达股份		在此项对外提供委托贷款后的十二个月内,除已经收回对外委托贷款外,不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或者归还银行贷款。	2018 年 09 月 18 日	2018 年 10 月 31 日至 2019 年 10 月 31 日	正在履行中
	青岛昌盛日电新能源控股有限公司		严格遵守有关法律法规的规定及各项承诺,在增持计划完成后六个月内及法定期限内不减持所持有的公司股票。	2018 年 11 月 20 日	2018 年 11 月 21 日至 2019 年 5 月 20 日	正在履行中
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、重要会计政策变更

(1) 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	董事会审批	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 414,868,167.22 元，上期金额 783,298,101.10 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 711,808,019.08 元，上期金额 774,938,332.33 元； 调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“其他应付款”本期金额 734,717.22 元，上期金额 621,665.34 元； 调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“在建工程”本期金额 9,698,080.55 元，上期金额 154,059.30 元； 调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	董事会审批	调减“管理费用”本期金额 6,150,097.15 元，上期金额 3,303,432.79 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	董事会审批	“设定受益计划变动额结转留存收益”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。

(2) 本年公司对以前年度执行的采用成本法计价的可供出售金融资产、投资性房地产科目变更为公允价值计价法，变更后对本年度公司报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 可供出售金融资产由成本法转换成公允价值法计量，变更原因是：以前年度无足够条件获取该部分资产的公允价值，现该部分金融资产的公允价值能可靠获取，并在以后能持续取得。	董事会审批	调增可供出售金融资产本期账面价值 134,638,077.99 元，对应调增递延所得税负债本期金额 33,659,519.50 元，调增其他综合收益本期金额 100,978,558.49 元。
(2) 投资性房地产由成本法转换成公允价值法计量，变更原因是：为更准确的反映公司持有的投资性房地产的价值，增强公司财务信息的准确性，便于公司管理层及投资者及时了解公司真实财务状况及经营成果。	董事会审批	调增投资性房地产本期账面价值 165,016,493.15 元，调减投资性房地产累计折旧 8,085,382.15 元，对应调增递延所得税负债本期金额 41,218,135.23 元，调增未分

		配利润本期金额111,418,522.13元，调增盈余公积12,379,835.79元。
--	--	--

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2018年12月3日投资设立了青岛美达旭阳投资管理有限公司，纳入本次合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2011 年度、2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年度
境内会计师事务所注册会计师姓名	吴常华、张娟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	8
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒ 适用 ☐ 不适用

已聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十五、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。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无		0		0				
报告期内审批的对外担保额度合 计（A1）		0		报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）		0		

报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
新会德华尼龙切片有限公司	2011 年 06 月 27 日	60,000		0	连带责任保证		否	是
常德美华尼龙有限公司	2014 年 08 月 26 日	70,000	2014 年 12 月 15 日	19,800	连带责任保证	2019 年 12 月 14 日	否	是
南充美华尼龙有限公司、四川美华新材料有限公司	2014 年 08 月 26 日	20,000		0	连带责任保证			
美达尼龙有限公司	2014 年 10 月 09 日	13,726	2018 年 05 月 30 日	2,714.04	连带责任保证	2019 年 5 月 31 日	否	是
深圳美新投资有限公司	2018 年 05 月 03 日	20,000		0	连带责任保证			
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		20,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		16,967		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		183,726		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		22,514		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		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）		0		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）		20,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		16,967		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		183,726		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		22,514		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				15.66%				
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				19,800				

担保余额 (E)	
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)	19,800
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	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: 无

(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、委托他人进行现金资产管理情况

(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	100,153	2,853	0
合计		100,153	2,853	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

单位: 万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人) 类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益 (如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额 (如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引 (如有)
广发银行股份有限公司江门分行	股份有限公司 (国有控股)	非保本浮动收益型	6,000	自有资金	2018年07月27日	2018年08月10日	债券、货币市场工具、债权类及权益类资产	年化收益率 3.6%	3.60%	6.66	6.66	6.66		是	视实际情况而定	

							产									
广发银行股份有限公司江门分行	股份有限公司（国有控股）	非保本浮动收益型	3,300	自有资金	2018年08月03日	2018年08月08日	债券、货币市场工具、债权类及权益类资产	年化收益率 3.3%	3.30%	1.48	1.48	1.48		是	视实际情况而定	
广发银行股份有限公司江门分行	股份有限公司（国有控股）	非保本浮动收益型	18,000	自有资金	2018年08月13日	2018年09月04日	债券、货币市场工具、债权类及权益类资产	年化收益率 3.6%-3.8%	3.70%	37.81	37.81	37.81		是	视实际情况而定	
广发银行股份有限公司江门分行	股份有限公司（国有控股）	非保本浮动收益型	9,000	自有资金	2018年08月15日	2018年08月28日	债券、货币市场工具、债权类及权益类资产	年化收益率 3.6%-3.8%	3.70%	10.65	10.65	10.65		是	视实际情况而定	
中国光大银行股份有限公司江门分行	股份有限公司（上市、国有控股）	非保本浮动收益型	100	自有资金	2018年09月10日	2018年09月26日	货币市场工具、债券类资产、其他固定收益类资产	年化收益率 3.3%	3.30%	0.15	0.15	0.15		是	视实际情况而定	
广发银行股份有限公司	股份有限公司（国	非保本浮动收益型	9,000	自有资金	2018年09月10日	2018年10月10日	货币市场工具、债券类资	年化收益率 4.6%	4.60%	34.03	34.03	34.03		是	视实际情况而定	

江门分行	有控股)						产、其他固定收益类资产									
兴业银行股份有限公司江门分行	其他股份有限公司分公司(上市)	净值	16,500	自有资金	2018年08月16日	2018年09月26日	货币市场工具等	七天年化收益率 3.71%	3.71%	28.15	28.15	28.15		是	视实际情况而定	
中国银行股份有限公司江门新会支行	其他股份有限公司分公司(上市)	固定收益型	5	自有资金	2018年09月17日	2019年03月17日	货币市场工具等	年化收益率 4.35%	4.35%	0.1	0	0		是	视实际情况而定	
兴业银行股份有限公司江门分行	其他股份有限公司分公司(上市)	净值	19,900	自有资金	2018年10月15日	2018年12月12日	货币市场工具等	七天年化收益率 3.61%	3.61%	42.01	42.01	42.01		是	视实际情况而定	
兴业银行股份有限公司江门分行	其他股份有限公司分公司(上市)	净值	1,000	自有资金	2018年10月22日	2018年11月14日	货币市场工具等	七天年化收益率 3.61%	3.61%	2.26	2.26	2.26		是	视实际情况而定	
南洋商业银行(中国)有限公司广州天河支行	分公司	非保本浮动收益型	8,000	自有资金	2018年11月21日	2018年12月24日	货币市场工具等	年化收益率 3.75%	3.75%	26.3	26.3	26.3		是	视实际情况而定	

行																
中国 银行 股份 有限 公司 青 岛 五 四 广 场 支 行	其他 股份 有限 公司 分公 司（上 市）	非保 本浮 动收 益型	6,500	自有 资金	2018 年 12 月 25 日	2018 年 12 月 26 日	货币 市场 工具 等	年化 收益 率 3.00%	3.00%	0.53	0	0	是	视实 际情 况而 定		
招商 银行 青 岛 分 行 秦 岭 路 支 行	其他 股份 有限 公司 分公 司（上 市）	非保 本浮 动收 益型	2,848	自有 资金	2018 年 12 月 17 日	2019 年 01 月 02 日	银行 间及 交易 所债 券类 资产	年化 收益 率 2.2%- 3.8%	2.99%	2.8	0	0	是	视实 际情 况而 定		
合计			100,153	--	--	--	--	--	--	192.93	189.5	--	--	--	--	--

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）委托贷款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
18,000	自有资金	9,000	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贷款具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托贷款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

4、其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

合同订 立公司 方名称	合同订 立对方 名称	合同标 的	合同签 订日期	合同涉 及资产 的账面 价值（万	合同涉 及资产 的评估 价值（万	评估机 构名称 （如 有）	评估基 准日 （如 有）	定价原 则	交易价 格（万 元）	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
-------------------	------------------	----------	------------	---------------------------	---------------------------	------------------------	-----------------------	----------	------------------	------------	----------	-------------------------	----------	----------

				元)(如 有)	元)(如 有)									
广东新 会美达 锦纶股 份有限 公司	珠海华 润银行 股份有 限公司 中山分 行	借款	2018 年 07 月 27 日			无		协商	6,000	否	无	正在执 行		
广东新 会美达 锦纶股 份有限 公司	广州农 村商业 银行股 份有限 公司华 夏支行	借款	2018 年 07 月 12 日			无		协商	5,000	否	无	正在执 行		
广东新 会美达 锦纶股 份有限 公司	兴业银 行股份 有限公 司江门 分行	借款	2018 年 03 月 14 日			无		协商	5,000	否	无	正在执 行		
广东新 会美达 锦纶股 份有限 公司	中国建 设银行 股份有 限公司 新会支 行	借款	2018 年 09 月 29 日			无		协商	5,000	否	无	正在执 行		
广东新 会美达 锦纶股 份有限 公司	中国工 商银行 股份有 限公司 江门新 会支行	借款	2018 年 08 月 27 日			无		协商	3,000	否	无	正在执 行		
广东新 会美达 锦纶股 份有限 公司	交通银 行股份 有限公 司江门 分行	借款	2018 年 12 月 07 日			无		协商	1,463	否	无	正在执 行		
广东新 会美达 锦纶股 份有限 公司	交通银 行股份 有限公 司江门 分行	借款	2018 年 12 月 24 日			无		协商	1,476	否	无	正在执 行		
广东新	南洋商	借款	2018 年			无		协商	1,400	否	无	正在执		

会美达 锦纶股 份有限 公司	业银行 (中 国)有 限公司 广州分 行		12月 28日									行		
常德美 华尼龙 有限公 司	中国工 商银行 股份有 限公司 临澧支 行	借款	2015年 06月11 日			无		协商	19,800	否	无	正在执 行		

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司一贯致力于股东利益最大化，并坚持服务社会、回报社会的原则，坚守信用，保护投资者及债权人合法权益，在发展中兼顾环境保护，热心公益事业。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

公司2018年度对本地区贫困家庭、学生等开展精准扶贫工作。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	103.44
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0.5

4.2 资助贫困学生人数	人	1
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	102.94
7.4 帮助贫困残疾人人数	人	31
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司将一如既往地开展扶贫工作，将进一步加大力度，采取有效手段，从就业、教育、医疗等方面对贫困家庭和困难学生等进行精准扶贫、精准脱贫。

3、环境保护相关的情况

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
广东新会美达锦纶股份有限公司	化学需氧量	经污水处理站处理后连续排放	1	设有标准排放口一个（编号FS-101705000092）	34.11mg/L	GB4287-2012（纺织染整工业水污染物排放标准）	13.11 吨	69.94 吨	无
广东新会美达锦纶股份有限公司	氨氮	经污水处理站处理后连续排放	1	设有标准排放口一个（编号FS-101705000092）	2.01mg/L	GB4287-2012（纺织染整工业水污染物排放标准）	0.77 吨	7.36 吨	无

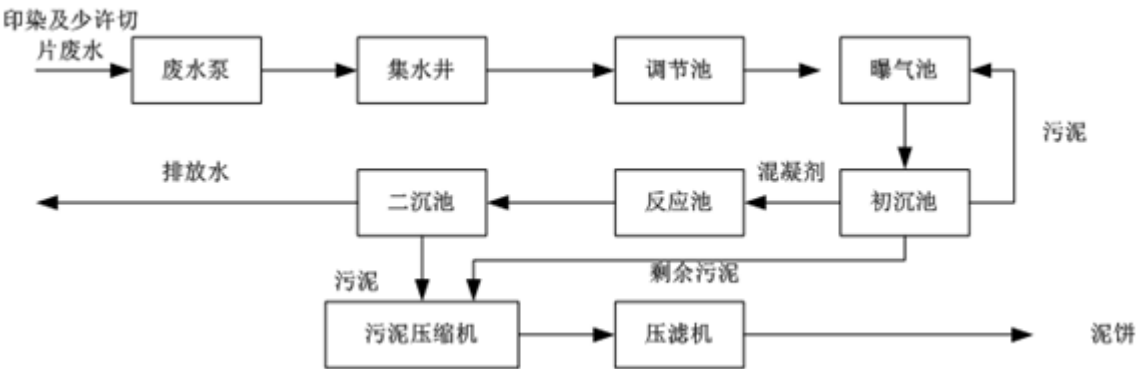
防治污染设施的建设和运行情况：

公司现有废水处理设施建于1986年，处理能力为3600吨/天，采用生物接触氧化和化学絮凝二级处理的方法对废水进行处理，本公司的废水主要是印染废水及少量的聚合、纺丝清洗废水，废水全部经废水站处理后达标排放，2018年全年处理废水共计384385.6吨。本公司通过了ISO14000环境体系认证，是广东省清洁生产企业。

废水处理站设置专人管理，有运行记录，公司安装了在线自动监控仪器每两小时对污水进行分析监控，同时化验室每天对污水处理的各项指标的完成情况进行分析检查，外排废水水质稳定达标，2018年经江门

市、新会区环保部门监督检查，符合GB4287-2012（纺织染整工业水污染物排放标准）要求。

公司天然气热载炉4台（两备两用），2018年废气排放量为5252万立方米，经委托有资质第三方监测，废气处理设施运行效果良好，外排废气均达到标准要求。



建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目及环评审批情况表

序号	项目名称	建设年份	环评批复文件	验收文件
1	新会染织厂环境影响可行性研究	1986	环境影响可行性研究	[87]新环字第034号
2	新会粤新热电联供项目	1995	环境影响评价表	江环审[2009]147号
3	年产1.5万吨高粘度锦纶6切片生产线	1997	粤环建字[1998]3	粤环函[2001]927号
4	年产3万吨中低粘度锦纶6切片技改工程和引进年产6500吨锦纶6高强低伸丝高速纺丝生产线	1997	粤环建字[1997]61	
5	扩大功能性锦纶纤维生产能力技术改造 工程（1万吨/年）	2002	粤环函[2002]737号	粤环函[2004]792号
6	年产5000吨锦纶6差别化工业用新型纤维	2004	江环技[2004]167号	江环技[2005]75号
7	25000吨/年锦纶6差别化工业用新型纤维	2004	新环建 [2004]501号	新环验[2009]68号（第一期） 新环验[2010]318号（第二期）
8	年产80000吨锦纶6切片增资配套项目	2004	江环技 [2004]183	江环审 [2009]148
9	年产6万吨锦纶6高性能切片项目	2009	江环审[2009]14号	江环审[2009]147号
10	多孔、抗菌聚酰胺纤维与多功能聚酰胺切片产业化项目环评	2011	江环审 [2011]32	江环监 [2014]53

突发环境事件应急预案

公司在2013年11月编制《广东新会美达锦纶股份有限公司突发环境事件应急专项预案》，经专家评估后2013 年12月13日在新会区环境保护局备案,备案编号4407052013016。

环境自行监测方案

公司在2018年7月1日修订《广东新会美达锦纶股份有限公司自行监测方案》，方案编号:2018-01。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

本公司于2018年5月15日披露，公司拟推出员工持股计划，本次员工持股计划持有的公司股票累计不超过股本总额的10%，任一单个持有人持有的员工持股计划份额所对应的股票数量不超过公司股本总额的1%。目前，上述事项正在推进。

本公司于2018年5月17日披露，控股股东青岛昌盛日电新能源控股有限公司（下称“昌盛控股”）计划自2018年5月21日起未来6个月内，增持公司股票不超过792万股，增持股票比例不高于公司总股本的1.5%。截至2018年11月20日，昌盛控股已累计增持本公司股票4,411,624股，目前持股数量154,911,124股，占本公司总股本的29.33%。增持计划已实施完成。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于获得政府补贴的公告	2018年01月03日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn）
八届董事会第二十七次会议决议公告	2018年01月16日	同上
关于使用闲置资金购买金融机构理财产品公告	2018年01月16日	同上
2017年年度业绩预告	2018年01月16日	同上
八届董事会第二十八次会议决议公告	2018年02月06日	同上
八届监事会第十四次会议决议公告	2018年02月06日	同上
关于2017年度计提资产减值准备的公告	2018年02月06日	同上
关于控股股东提议2017年利润分配预案的公告	2018年02月06日	同上
八届董事会第二十九次会议决议公告	2018年03月06日	同上
八届监事会第十五次会议决议公告	2018年03月06日	同上
2017年年度报告摘要	2018年03月06日	同上
关于为下属控股子公司提供担保的公告	2018年03月06日	同上
股东减持股份进展公告	2018年03月14日	同上
关于获得广东省科学技术奖的公告	2018年03月28日	同上
关于获得荣誉称号的公告	2018年03月29日	同上

股东减持股份进展公告	2018年03月29日	同上
关于公司被认定为高新技术企业的公告	2018年04月03日	同上
关于获得政府补贴的公告	2018年04月09日	同上
关于独立董事辞职的公告	2018年04月17日	同上
关于股东股权质押的公告	2018年04月18日	同上
关于签订《投资合作框架协议书》的公告	2018年04月18日	同上
八届董事会第三十次会议决议公告	2018年04月25日	同上
第八届监事会第十六次会议决议公告	2018年04月25日	同上
2018年第一季度报告正文	2018年04月25日	同上
对外投资公告	2018年04月25日	同上
关于筹划员工持股计划的提示性公告	2018年05月15日	同上
关于控股股东增持公司股票的提示性公告	2018年05月17日	同上
八届董事会第三十一次会议决议公告	2018年05月18日	同上
关于召开2017年年度股东大会的通知	2018年05月19日	同上
关于召开2017年年度股东大会的提示性公告	2018年06月06日	同上
2017年年度股东大会决议公告	2018年06月12日	同上
九届董事会第一次会议决议公告	2018年06月12日	同上
九届监事会第一次会议决议公告	2018年06月12日	同上
股东减持股份进展公告	2018年06月14日	同上
关于股东减持计划期限届满的公告	2018年06月28日	同上
股东减持股份预披露公告	2018年06月28日	同上
关于获得政府补贴的公告	2018年07月03日	同上
2018年半年度业绩预告	2018年07月16日	同上
2017年年度权益分派实施公告	2018年07月31日	同上
2018年半年度报告摘要	2018年08月10日	同上
关于股东股权质押的公告	2018年08月11日	同上
简式权益变动报告书	2018年08月25日	同上
关于公司员工工伤事故的情况公告	2018年08月29日	同上
九届董事会第三次会议决议公告	2018年09月11日	同上

关于对外提供委托贷款的公告	2018年09月11日	同上
九届监事会第三次会议决议公告	2018年09月19日	同上
九届董事会第四次会议决议公告	2018年09月19日	同上
关于对外提供委托贷款的公告	2018年09月19日	同上
关于会计政策变更的公告	2018年09月19日	同上
关于召开2018年第一次临时股东大会的通知	2018年09月19日	同上
关于监事辞职的公告	2018年10月09日	同上
2018年第一次临时股东大会决议公告	2018年10月09日	同上
关于使用闲置资金购买低风险理财产品的公告	2018年10月09日	同上
关于获得政府补贴的公告	2018年10月09日	同上
股东减持股份进展公告	2018年10月10日	同上
关于购买理财产品的更正公告	2018年10月10日	同上
简式权益变动报告书	2018年10月12日	同上
2018年前三季度业绩预告	2018年10月15日	同上
九届监事会第四次会议决议公告	2018年10月16日	同上
股东减持股份进展公告	2018年10月23日	同上
2018年第三季度报告摘要	2018年10月29日	同上
2018年第三季度报告全文	2018年10月29日	同上
关于股东股权质押的公告	2018年11月2日	同上
关于暂停聚合生产的公告	2018年11月8日	同上
关于控股股东增持计划期限届满及增持完成的公告	2018年11月22日	同上
关于董事辞职的公告	2018年12月22日	同上

二十、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	81,822,653	15.49%	0	0	0	0	0	81,822,653	15.49%
3、其他内资持股	81,822,653	15.49%	0	0	0	0	0	81,822,653	15.49%
其中：境内法人持股	81,818,182	15.49%	0	0	0	0	0	81,818,182	15.49%
境内自然人持股	4,471	0.00%	0	0	0	0	0	4,471	0.00%
二、无限售条件股份	446,316,970	84.51%	0	0	0	0	0	446,316,970	84.51%
1、人民币普通股	446,316,970	84.51%	0	0	0	0	0	446,316,970	84.51%
三、股份总数	528,139,623	100.00%	0	0	0	0	0	528,139,623	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）2017年11月17日，青岛昌盛日电新能源控股有限公司（以下简称“昌盛控股”）受让江门市君合投资有限公司所持美达股份68,681,318股，并承诺36个月内不减持。因中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司暂停受理此类股票的限售登记手续，上述68,681,318股仍登记为无限售条件股份，但昌盛控股仍需履行其承诺，在36个月内不减持该等股份。

（2）2018年11月20日，昌盛控股关于增持美达股份股票的计划实施完成，累计增持美达股份4,411,624股，并承诺在增持计划完成后6个月内及法定期限内不减持所持有的公司股票。因中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司暂停受理此类股票的限售登记手续，上述股票仍登记为无限售条件股份，但昌盛控股

仍需履行其承诺，在6个月内及法定期限内不减持该等股份。

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	40,936	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	40,814	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
青岛昌盛日电新能源控股有限公司	境内非国有法人	29.33%	154,911,124	4411624	81,818,182	73,092,942	质押	153,118,182

太仓德源 投资管理 中心(有限 合伙)	境内 非国 有法 人	4.28%	22,598,830	-26146225	0	22,598,830	质押	16,480,000
吴金兰	境内 自然 人	3.10%	16,388,605	16,388,605	0	16,388,605		
郑瑞贞	境内 自然 人	1.70%	8,980,000	4880000	0	8,980,000		
王英	境内 自然 人	0.95%	5,020,120	423348	0	5,020,120		
史双富	境内 自然 人	0.56%	2,938,000	110000	0	2,938,000		
薛建新	境内 自然 人	0.54%	2,828,000	168000	0	2,828,000		
金红	境内 自然 人	0.43%	2,270,000	470000	0	2,270,000		
于英	境内 自然 人	0.38%	2,032,000	1444000	0	2,032,000		
孙中兴	境内 自然 人	0.38%	1,995,900	0	0	1,995,900		
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		控股股东青岛昌盛日电新能源控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
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	
青岛昌盛日电新能源控股有限公司		73,092,942					人民币普通股	73,092,942

太仓德源投资管理中心（有限合伙）	22,598,830	人民币普通股	22,598,830
吴金兰	16,388,605	人民币普通股	16,388,605
郑瑞贞	8,980,000	人民币普通股	8,980,000
王英	5,020,120	人民币普通股	5,020,120
史双富	2,938,000	人民币普通股	2,938,000
薛建新	2,828,000	人民币普通股	2,828,000
金红	2,270,000	人民币普通股	2,270,000
于英	2,032,000	人民币普通股	2,032,000
孙中兴	1,995,900	人民币普通股	1,995,900
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	控股股东青岛昌盛日电新能源控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
青岛昌盛日电新能源控股有限公司	李坚之	2014 年 12 月 08 日	9137028232148005XB	太阳能光电产品及设备开发、设计、生产、销售
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

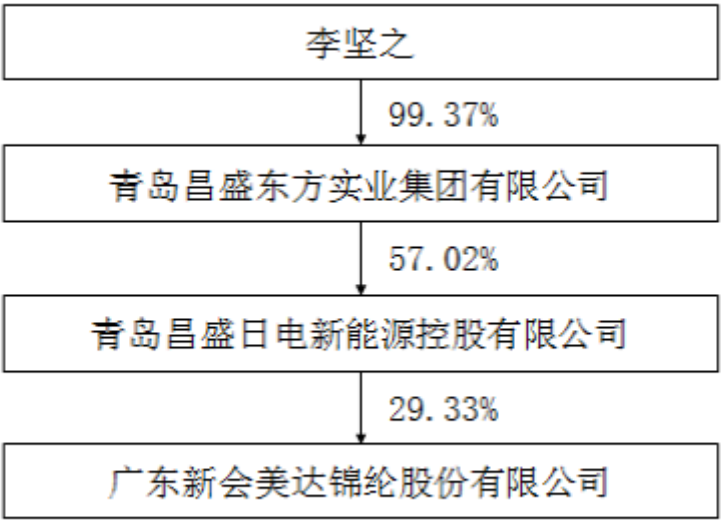
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李坚之	本人	中国	否
主要职业及职务	2011 年 3 月至今任青岛昌盛日电太阳能科技股份有限公司董事长；2014 年 12 月至今任青岛昌盛日电新能源控股有限公司董事长。2017 年 2 月成为美达股份实际控制人。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	其控股的青岛昌盛日电太阳能科技股份有限公司曾于 2016 年 1 月 19 日在新三板挂牌上市，2016 年 11 月 18 日摘牌。		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
何卓胜	副总经理	现任	男	48	2018年06月12日	2020年06月10日	5,961	0	0	0	5,961
合计	--	--	--	--	--	--	5,961	0	0	0	5,961

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
李汉国	独立董事	任期满离任	2018年06月11日	董事会换届
苏建波	监事会召集人	任免	2018年06月11日	监事会换届，不再担任监事会召集人，任监事。
李明	监事	任期满离任	2018年06月11日	监事会换届
申剑飞	薪酬与考核委员会委员；董事	离任	2018年12月21日	个人原因

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、李坚之，男，1966年生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。1989年至1997年3月，就职于青岛市公安局计算机安全监察处；1997年3月至2006年5月，就职于青岛市科学技术局高新处，负责高新技术产业发展相关工作；2001年9月至2004年9月，挂职兼任青岛市科技风险投资公司副总经理，负责筹建青岛市软件园；2001年10月至2011年3月，任青岛市软件园管理办公室常务副主任；2001年11月至2009年1月，任青岛市软件园发展有限公司副董事长；2005年1月至2009年1月，任青岛市科学技术交流中心负责人兼书记；2006年5月至2007年7月，任青岛市高新区管委办产业处负责人；2007年7月至2009年9月，任青岛市科学技术局引进协调处处长；2009年9月至2011年3月，任青岛市科学技术局综合计划处处长；2011年3月至今任青岛昌盛日电太阳能科技股份有限公司董事长；2014年12月至今任青岛昌盛日电新能源控股有限公司董事长；2017年2月成为美达股份实际控制人；2017年3月至今任美达股份董事长。

2、郭敏，男，1972年12月出生，纽约理工MBA学位，长江商学院EMBA学位，高级经济师。2004年6月至2007年2月任职太原刚玉集团有限责任公司及太原刚玉控股公司财务总监、总经理、常务副董事长。

2005年5月至2007年2月任山西浙江企业联合会会长、山西太原国际贸促会副会长。2007年2月至2008年12月任广东天健实业集团有限公司总经理助理、副总经理。2009年2月至2013年9月任本公司董事、总经理。2013年9月至今，在江门市君合投资有限公司及江门市天昌投资有限公司和广东天健实业集团有限公司担任董事职务。2014年7月至今任广东君合投资控股有限公司董事。2017年3月至今任珠海中信瑞安投资有限公司执行董事、经理。2014年10月至今任本公司董事。2015年2月至今任本公司总经理。

3、吴晓峰，男，1981年生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。2003年12月至2007年6月在青岛软件园公共技术服务中心，历任项目经理、副主任、主任；2007年6月至2009年11月在青岛软件园发展有限公司任公共技术服务部部长；2009年11月至今在美达股份实际控制人控股的青岛昌盛日电太阳能科技股份有限公司工作，现任该公司董事、总经理；2014年12月至今在美达股份控股股东青岛昌盛日电新能源控股有限公司任董事职务；2017年3月至今任美达股份董事。

4、何洪胜，男，1964年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。1989年7月至2007年11月在青岛市建筑设计研究院担任主任设计师、设计所总工；2007年12月至2009年8月在青岛软件园鳌山园区股份开发有限公司担任总工；2009年9月至2010年7月在宝龙集团担任总工；2010年8月在美达股份实际控制人控股的青岛昌盛日电太阳能科技股份有限公司工作，现任该公司董事；2014年12月至今，在美达股份控股股东青岛昌盛日电新能源控股有限公司担任董事职务；2017年3月至今任美达股份董事。

5、孙磊，男，1985年生，中国国籍，无永久境外居留权，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2008年9月至2012年6月在普华永道中天会计师事务所青岛分所任审计部高级审计师；2012年7月至2013年3月在普华永道咨询（深圳）有限公司北京分公司任并购咨询部助理经理；2013年4月至2013年12月在青岛软控股份有限公司任集团资本运营主管；2013年12月至今在美达股份实际控制人控股的青岛昌盛日电太阳能科技股份有限公司工作，现任该公司董事、董事会秘书和财务总监；2017年3月至今任美达股份董事。

6、杨兴旺，男，1953年12月出生，高级会计师，1974年—1976年就读于山东省财政会计学校，1985年—1987年就读于中国社会科学院函授大学心理学专业，1993年—1995年就读于山东大学企业管理专业。1972年—1997年，在中国农业科学院烟草研究所工作，历任出纳员，主管会计，财务科科长，办公室主任等职务，期间于1992年—1993年借调至国家科委行政司法处工作；1997年-1998年，在山东泛海集团任审计监管部副总经理；1999年任中国光彩事业集团资产财务部总经理；2000年—2013年任泛海建设集团子公司财务总监，兼任集团酒店事业管理部财务总监，山东泛海实业有限公司财务总监，2018年6月至今任美达股份独立董事。

7、陈玉宇，男，1970年9月出生，澳大利亚国立大学毕业，获经济学博士学位。1994年8月至1998年1月，在国家经济体制改革委员会宏观司工作，2002年7月至今在北京大学光华管理学院应用经济系工作，历任助理教授、副教授，现任教授，2011 至今在北京大学经济政策研究所任所长；2017年6月起任本公司独立董事。

8、杨焱，女，1983年11月出生，美国国籍，北京光华管理学院毕业，硕士研究生学历。2002年9月入读沃顿商学院金融系，2006年5月本科毕业；2006年6月至2008年6月，在花旗（纽约）银行任投行分析师，2008年8月至2014年10月在凯雷投资集团任高级经理，2014年10月至今在CVC投资集团任董事；2017年8月起任本公司独立董事。

9、苏建波，男，1973年3月出生，广东新会人，大学本科学历，金融专业。1991年7月至2002年10月在中国银行江门分行工作。2003年3月至今在广东新会美达锦纶股份有限公司工作，现任投资融资部经理。2009年2月至2018年6月任本公司监事会召集人，2018年6月至今任本公司监事。

10、王妍，女，1979年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2007年5月至2012年8月在青岛广电中视文化有限公司任速录秘书、行政人事主管；2012年9月至2015年6月在连邦教育集团青岛分校担任校长职务；2015年6月至今在青岛昌盛东方实业有限公司工作，任董事长督察室主任职务；2016年11月至今，任美达股份实际控制人控股的青岛昌盛日电太阳能科技股份有限公司监事；2017年3月至今任美达股份监事，2018年至今任美达股份监事会召集人。

11、李明，男，1977年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2000年8月至2001年12月在海信集团任职法律顾问职务；2002年1月至2011年3月在山东正洋律师事务所任职执业律师；2011年4月至

2015年2月在青岛正都商用设施经营管理有限公司任法务经理职务；2015年3月至今在青岛昌盛日电太阳能科技股份有限公司工作，现任美达股份实际控制人控股的青岛昌盛日电太阳能科技股份有限公司监事；2019年1月至今任美达股份监事。

12、汤光宇，男，1968年8月出生，重庆大学毕业，本科学历。1990年至1997年在广东新会家用电器工业公司任技术员。1997年至2009年在广东新会天健钢家具厂有限公司任副总经理。2009年至2012年6月在本任营销公司经理，2012年6月至今在本公司任副总经理。

13、何卓胜，男，1970年1月出生，中国纺织大学毕业，本科学历，中共党员。1992年至2003年在本公司工作，先后任进出口业务主管、主办、营销部副经理、经理。2003年2月至今任本公司副总经理。

14、胡振华，男，1964年12月出生，华中理工大学毕业，工商管理硕士，中共党员。1987年至1988年在华中理工大学任校办秘书。1988年至1992年在广东新会锦纶厂任秘书、主办科员。1992年起在本公司任办公室主任、总经办主任。2003年2月至2012年12月任本公司董事会秘书，2012年6月至2013年9月、2015年2月至今任公司副总经理。

15、宋明，男，1965年2月出生，华南理工大学毕业，高级工程师。1987年至2004年在开平涤纶厂任车间工艺员、车间副主任、纺丝部部长；开平涤纶企业集团公司涤纶二厂副厂长、集团公司技术质检科科长、生产设备科科长、副总经理。2005年1月至2012年6月在本公司任企管部副经理、纤维部经理、锦纶部经理，2012年6月至今在本公司任副总经理。

16、杨淑垒，男，1982年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。2003年至2006年，就职于山东莱钢建设有限公司，任融资主管；2007年就职于山东森泰达集团有限公司，任会计主管，2008年至2009年，就职于山东泽熙科技有限公司，任财务总监；2012年至2014就职于山东诚功律师事务所，任律师助理；2014年至2015年就职于山东文康律师事务所，任执业律师；2016年就职于青岛东方盛林资产管理有限公司，任风控总监；2017年3月至今在本公司任财务总监。

17、李晓楠，男，汉族，中国国籍，1985年12月出生，本科学历。2007年至2013年在海尔集团法律事务部任法务经理。2013年至2015年在青岛昌盛日电太阳能科技股份有限公司任证券法务部部长。2015年至2018年在青岛昌盛日电新能源控股有限公司任投资业务中心总监。2018年6月至今在本公司任总经理助理。2019年3月22日至今任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李坚之	青岛昌盛日电新能源控股有限公司	董事长	2017年12月12日	2020年12月11日	是
吴晓峰	青岛昌盛日电新能源控股有限公司	董事	2017年12月12日	2020年12月11日	是
何洪胜	青岛昌盛日电新能源控股有限公司	董事	2017年12月12日	2020年12月11日	是
在股东单位任职情况的说明	详见上述任职情况。				

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

本公司董事、监事、高级管理人员报酬由董事会薪酬委员会拟定方案，经董事会讨论，提交股东大会审议通过，确定的依据是2002年度股东大会通过的《关于董事、监事以及高级管理人员薪酬的议案》，上述人员的报酬按上述通过的议案定期支付报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李坚之	董事长	男	53	现任	69.63	是
郭敏	董事总经理	男	47	现任	95.57	否
吴晓峰	董事	男	38	现任	23.38	是
何洪胜	董事	男	55	现任	23.38	是
孙磊	董事	男	34	现任	23.38	是
陈玉宇	独董	男	49	现任	19.61	否
杨兴旺	独董	男	66	现任	5.56	否
杨燚	独董	女	36	现任	17.13	否
王妍	监事会召集人	女	40	现任	10.13	是
李明	监事	男	42	现任	5.49	是
苏建波	监事	男	46	现任	52.21	否
汤光宇	副总经理	男	51	现任	58.03	否
何卓胜	副总经理	男	49	现任	57.03	否
胡振华	副总经理	男	55	现任	58.03	否
宋明	副总经理	男	54	现任	55.03	否
朱明辉	副总、董秘	男	48	现任	73.03	否
杨淑垒	副总、财务总监	男	37	现任	54.01	否
李汉国	独董	男	64	离任	21.57	否
申剑飞	董事	男	53	离任	23.38	是
刘江华	监事	男	42	离任	4.64	是
合计	--	--	--	--	750.22	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,928
主要子公司在职员工的数量（人）	934
在职员工的数量合计（人）	2,862
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,862
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	537
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,141
销售人员	98
技术人员	309
财务人员	44
行政人员	270
合计	2,862
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2,325
大专	271
本科	247
硕士以上	19
合计	2,862

2、薪酬政策

员工的总收入由工资收入、长期激励和福利三部分组成，其中工资收入包括基本工资和绩效工资，福利包括五险一金、企业年金、带薪年假、年度体检及各种津贴、补贴。

3、培训计划

项目		时间	培训目的	具体内容	培训组织部门	培训对象	培训方式	考核方式	培训学分
管理通用培训	干部大局意识及能力培训	2019年2月	领会公司2019年工作计划，明确及汇编各职能年度工作，做好职能指导工作。	学习《2018年公司工作总结及2019年工作计划》	各部门负责人	各部门人员	讨论、目标分解	-	-
		2019年3月	了解锦纶行业的整体发展趋势方向，提升中层管理者的战略意识，及时调整战略思路。	企业战略发展或行业发展趋势	人力资源中心	公司全体管理干部	讲座	-	12
		2019年4月至12月	提升管理干部的领导能力。	领导力提升培训	人力资源中心	公司全体管理干部	授课、外训	-	-
	新晋升干部培训	2019年7月	通过系列课程，提高新晋升管理干部的大局意识、管理能力以及执行力，适应新组织运营模式的管理新要求。	干部素质、执行力提升	人力资源中心	晋升干部	内训、拓展	总结报告	20
	“千百十工程”建设	2019年全年	加强中坚力量、后备梯队人员培养，落实“一对一”培养机制，提升骨干人员管理能力及团队执行力	中坚力量	人力资源中心/各部门	(主任级、储备干部中坚力量)	授课、内训、拓展	年度考核	20
				一对一工作指导和培养、提升管理能力、执行力					
			提升生力军员工的业务、技能水平；选拔优秀的技术骨干。	生力军	人力资源中心/生产部门/党群工作办公室	生力军人员	外训、内训	年度考核	30
				生产技术理论培训、现场管理 劳动竞赛					
专业技术培	生产工艺知识培训	2019年3月	提升关键设备操作、维修人员安全生产理论水平及规范安全操作。	化工行业安全生产理论及操作培训	人力资源中心/公司安委会	关键生产设备操作、维修人员	内训	试卷考试	12
		2019年4月至12月	了解锦纶产业先进设备、技术发展情况，提高锦纶生产设备的管理水	锦纶产业先进设备、技术发展情况培训	人力资源中心/企业技术中心	各实体公司	外训、内训	-	12

训		月	平和对新时期生产需求的应变能力						
		2019年 4月至12 月	与高校合作，加强专业技术培训， 拓宽眼界	化纤专业知识培训	人力资源中心	生产管理及 技术人员	授课	-	10
	管控知识 分享	2019年 4月至12 月	加强管理业务知识的培训，提高相 关人员的基础业务水平，提升工作 效率	管控业务培训	人力资源中心/ 各相关职能科 室	职能专业人 员	外训、授课	现场答疑、 试卷考试	10
基 础 培 训	新进一线 员工培训	2019年	提高一线员工的安全生产意识，促 使他们尽快适岗。	公司三级培训：岗前、在岗、师带徒	人力资源中心	2019年入职 一线员工、 转岗人员	授课	考试	10
	新进大学 生培训	2019年	做好新入职管理技术员工的培养及 考核、加速储备员工的成长。	入职面谈、职业生涯指导、生产流程培训	人力资源中心	2019年入职 大学生	内训、拓展	报告总结	10
				外出团队拓展					
	岗位职业 资格培训	2019年	提高一线技工、特殊工种人员的理 论和技术水平；达到有关部门的技 术要求及持证上岗	技工类职业资格取证；特殊工种年审、上 岗资格取证	人力资源中心/ 生产管理中心	技工、特殊 工种人员等	外派	考试	10
	管理体系 培训	2019年	根据公司质量管理体系、环境管 理体系、能源体系、社会责任体系、 GRS、IATF体系要求，加强相关人员 对有关体系的学习，提高工作意识	公司各管理体系培训（质量管理、环境管 理、能源、GRS、IATF等） 一、质量管理体系/环境管理体系/能源体 系/社会责任体系/GRS体系/IATF体系基 础知识； 二、安全生产、消防知识、职业健康教育； 三、有毒、危险物质（设备）安全技术数 据学习； 四、工艺改进技术培训（新技术或改纺 等）； 五、社会责任体系、反恐文件学习。	各部门	各部门、车 间人员	授课	抽查记录	10

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、深圳证券交易所和相关监管机构的法规、以及《广东新会美达锦纶股份有限公司章程》的规定，建立了有效的法人治理结构。

公司的法人治理结构按照股东大会、董事会、监事会和经营管理层的四大部分构建。

公司结合自身业务特点和内部控制要求，已设置相应内部机构，明确职责权限，并贯彻不相容职务相分离的原则，将权利与责任落实到内部各责任单位，形成相互制衡机制。通过内部管理手册，使全体员工掌握内部机构设置、岗位职责、业务流程等情况，明确权责分配，正确行使职权。报告期内，公司修订了章程，并建立了《美达股份利润分配管理制度》、《美达股份控股股东内幕信息管理制度》、《美达股份全面预算管理制度》、《美达股份融资管理制度》等制度。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司相对于控股股东，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能保证独立性，保持自主经营的能力。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	29.48%	2018 年 06 月 11 日	2018 年 06 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.36%	2018 年 10 月 08 日	2018 年 10 月 09 日	同上

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李汉国	5	1	4	0	0	否	0
陈玉宇	10	2	8	0	0	否	1
杨燚	10	1	8	1	0	否	1
杨兴旺	5	1	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

(1) 基于宏观经济及锦纶行业发展的实际情况，独立董事建议公司，提拔任用年轻管理干部，加强团队建设，探索建立更有效的管理模式。公司采纳建议，董事会和经营班子带领全体员工，解放思想，改革机制，通过成立实体运营、优化劳动组合、建立督办机制等一系列创新手段，较好完成年初既定的各项工作任务。

(2) 建议发展主业的同时，加快新兴产业的研究和投资，促进企业转型升级。董事会采纳建议，积极寻找合适的投资项目，争取为公司创造更大利润。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1. 审计委员会，于2018年2月3日举行会议，对公司2017年度计提资产减值准备发表意见，于2018年3月

4日举行会议，对公司聘任会计师事务所发表意见；分别于2018年12月27日、2019年3月8日举行会议，对2018年度报告编制工作进行沟通。

2.薪酬委员会，对2018年度员工薪酬调整方案、年度激励金发放考核办法和方案进行评估，制定具体实施办法，并得以执行。

3.提名委员会，于2018年4月8日，审议第九届董事会候选人资格，并发表意见；于2018年5月26日审议新一届高级管理人员候选人资格，并发表意见。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司制定《关于董事、监事以及高级管理人员薪酬议案》，并制定了公司系列《薪酬管理制度》。2018年度对经营班子成员的报酬根据上述方案执行。高管人员效益薪酬与公司主营业务收入和实现利润等指标挂钩。

九、内部控制情况

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年03月26日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 财务报告重大缺陷的迹象包括：①公司高级管理人员舞弊；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司对内部控制	
	出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：①公司缺乏民主决策程序，如缺乏集体决策程序；②公司决策程序不科学，如决策失误；③	

	的监督无效。(2) 财务报告重要缺陷的迹象包括: ①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施; ②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制; ③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 财务报告一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	违犯国家法律、法规, 如出现重大安全生产或环境污染事故; ④管理人员或关键岗位技术人员纷纷流失; ⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改; ⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。
定量标准	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后, 对金额超过资产总额 1% 的错报认定为重大错报, 对金额超过资产总额 0.5% 的错报认定为重要错报, 其余为一般错报。	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后, 以涉及金额大小为标准, 造成直接财产损失占公司资产总额 1% 的为重大缺陷, 造成直接财产损失占公司资产总额 0.5% 的为重要缺陷, 其余为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为, 贵公司于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 03 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 22 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字【2019】第 ZC10098 号
注册会计师姓名	吴常华、张娟

审计报告正文

（一）审计意见

我们审计了广东新会美达锦纶股份有限公司（以下简称美达股份公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了美达股份公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

（二）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于美达股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1、存货跌价准备

（1）截止2018年12月31日，如美达股份公司合并财务附注五（六）所述，存货余额422,891,223.95元，存货跌价准备37,973,649.02元，存货账面价值较高，存货跌价准备的计提对财务报表影响较为重大。美达股份公司产品的主要原材料是基础化学原料己内酰胺,其受原油价格波动传导的影响较为明显。尽管原材料价格的上涨可以向下游转移，但如果出现原材料价格持续大幅波动，美达股份公司产品存在跌价的可能性较大，管理层对存货每季度进行减值测试，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备。可变现净值按照存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。管理层在预测中需要作出重大判断和假设，为此我们确定存货的跌价准备为关键审计事项。

（2）我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括：

①了解和评估内部控制；②测试内部控制执行；③评估管理层在存货减值测试中使用的相关参数，尤其是未来售价、生产成本、经营费用和相关税费等，并与我们了解到的己内酰胺的行情走势情况比对。

2、固定资产减值准备的计提

(1) 截止2018年12月31日，合并财务报表的固定资产账面原值余额为人民币271,909.71万元，累计折旧185,044.83万元，减值准备4,075.82万元，账面净值余额为人民币82,789.06万元，占合并财务报表总资产28.61%，占合并财务报表长期资产61.22%，是合并财务报表资产中重要的组成部分。其中公司重要的子公司常德美华尼龙有限公司固定资产账面净值44,778.00万元，占合并报表本科目的54.09%。常德子公司持续亏损五年，管理层对这些固定资产是否存在减值迹象进行了评估，对于识别出减值迹象的固定资产，管理层通过计算固定资产或固定资产组的可收回金额，比较可收回金额与账面价值对其进行减值测试。

(2) 我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括：

①对重要固定资产进行抽盘，检查固定资产的状况及本年度使用情况等；②分析管理层于年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象的判断，对该资产所属资产组的认定和进行固定资产减值测试时采用的关键假设的合理性进行判断；③检查管理层评估的固定资产可收回金额是否与管理层的预算以及公司长期战略发展规划相符，是否与行业发展及经济环境形势相一致；④检查管理层对固定资产与固定资产减值相关的披露。

(四) 其他信息

美达股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括美达股份公司公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

（五）管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估美达股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督美达股份公司的财务报告过程。

（六）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对美达股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致美达股份公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就美达股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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：广东新会美达锦纶股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	372,257,597.94	283,312,605.57
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		
应收票据及应收账款	414,868,167.22	783,298,101.10
其中：应收票据	263,688,847.57	526,271,098.45

应收账款	151,179,319.65	257,027,002.65
预付款项	94,601,532.14	135,173,720.29
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	422,620.31	6,576,425.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	384,917,574.93	305,148,149.90
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	251,927,940.84	37,672,454.89
流动资产合计	1,518,995,433.38	1,551,181,457.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	220,239,987.01	214,132,722.75
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	178,909,301.00	179,293,187.75
固定资产	827,890,638.52	899,026,464.64
在建工程	64,090,134.52	45,703,656.40
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,064,077.14	41,820,931.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,077,719.27	2,994,611.72
其他非流动资产	22,180,041.38	
非流动资产合计	1,374,451,898.84	1,382,971,574.76
资产总计	2,893,447,332.22	2,934,153,031.99
流动负债：		

短期借款	233,390,000.00	198,460,000.00
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		
应付票据及应付账款	711,808,019.08	774,938,332.33
预收款项	34,399,263.97	42,837,745.15
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	35,058,568.18	41,271,923.30
应交税费	7,397,253.68	15,897,882.54
其他应付款	40,252,589.31	62,099,563.32
其中：应付利息	734,717.22	621,665.34
应付股利		
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	30,200,000.00	41,113,333.36
其他流动负债		
流动负债合计	1,092,505,694.22	1,176,618,780.00
非流动负债：		
长期借款	217,800,000.00	198,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,978,000.00	22,311,000.00
递延所得税负债	80,921,997.20	74,877,654.73

其他非流动负债		
非流动负债合计	321,699,997.20	295,188,654.73
负债合计	1,414,205,691.42	1,471,807,434.73
所有者权益：		
股本	528,139,623.00	528,139,623.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	638,231,507.10	638,231,507.10
减：库存股		
其他综合收益	95,635,758.22	95,825,323.55
专项储备		
盈余公积	82,413,216.37	80,512,063.16
一般风险准备		
未分配利润	93,209,780.34	78,945,611.08
归属于母公司所有者权益合计	1,437,629,885.03	1,421,654,127.89
少数股东权益	41,611,755.77	40,691,469.37
所有者权益合计	1,479,241,640.80	1,462,345,597.26
负债和所有者权益总计	2,893,447,332.22	2,934,153,031.99

法定代表人：李坚之

主管会计工作负责人：杨淑垒

会计机构负责人：杨淑垒

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	224,667,423.51	103,973,199.98
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		
应收票据及应收账款	271,335,025.95	644,519,276.79
其中：应收票据	231,940,577.90	500,554,132.70
应收账款	39,394,448.05	143,965,144.09
预付款项	69,962,660.36	109,541,036.80
其他应收款	210,000.00	271,200.00

其中：应收利息		
应收股利		
存货	157,926,309.39	116,813,175.01
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	776,851,603.82	531,374,231.56
流动资产合计	1,500,953,023.03	1,506,492,120.14
非流动资产：		
可供出售金融资产	220,239,987.01	214,132,722.75
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	667,635,297.65	639,135,297.65
投资性房地产	178,531,701.00	178,914,761.43
固定资产	188,460,495.68	198,038,936.04
在建工程	17,265,969.06	5,475,904.75
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,304,274.07	9,635,566.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,470,880.45	1,618,964.58
其他非流动资产	22,180,041.38	
非流动资产合计	1,311,088,646.30	1,246,952,153.79
资产总计	2,812,041,669.33	2,753,444,273.93
流动负债：		
短期借款	233,390,000.00	198,460,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	600,899,989.55	680,721,983.83
预收款项	11,287,669.04	12,115,734.10
应付职工薪酬	10,798,897.26	15,494,865.39
应交税费	2,606,984.58	14,413,972.41

其他应付款	19,966,708.33	22,575,243.77
其中：应付利息	438,267.22	280,298.67
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	200,000.00	
其他流动负债	226,410,615.49	155,264,357.82
流动负债合计	1,105,560,864.25	1,099,046,157.32
非流动负债：		
长期借款	49,800,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,478,000.00	11,811,000.00
递延所得税负债	78,553,413.92	74,823,672.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	140,831,413.92	86,634,672.65
负债合计	1,246,392,278.17	1,185,680,829.97
所有者权益：		
股本	528,139,623.00	528,139,623.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	637,717,266.28	637,717,266.28
减：库存股		
其他综合收益	100,978,558.49	100,978,558.49
专项储备		
盈余公积	82,382,626.52	80,481,473.31
未分配利润	216,431,316.87	220,446,522.88
所有者权益合计	1,565,649,391.16	1,567,763,443.96
负债和所有者权益总计	2,812,041,669.33	2,753,444,273.93

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	3,813,289,834.11	3,558,712,443.12
其中：营业收入	3,813,289,834.11	3,558,712,443.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,773,411,146.57	3,532,659,896.61
其中：营业成本	3,506,094,069.51	3,267,214,408.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,690,529.51	16,437,489.92
销售费用	93,997,191.79	92,937,113.66
管理费用	95,365,357.69	92,053,079.85
研发费用	6,150,097.15	3,303,432.79
财务费用	33,739,297.06	41,994,419.16
其中：利息费用	41,728,492.11	27,560,292.42
利息收入	-5,137,129.46	-1,266,541.08
资产减值损失	25,374,603.86	18,719,952.72
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	4,272,347.88	5,674,870.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,168,668.55	2,911,877.66

填列)		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	41,982,366.87	34,639,294.23
加：营业外收入	3,678,832.72	2,635,242.36
减：营业外支出	2,229,370.32	426,139.20
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	43,431,829.27	36,848,397.39
减：所得税费用	5,220,635.48	44,905.10
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	38,211,193.79	36,803,492.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	38,211,193.79	36,803,492.29
（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	37,290,907.39	35,000,982.43
少数股东损益	920,286.40	1,802,509.86
六、其他综合收益的税后净额	-189,565.33	280,448.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-189,565.33	280,448.60
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-189,565.33	280,448.60
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	-189,565.33	280,448.60
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		

七、综合收益总额	38,021,628.46	37,083,940.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,101,342.06	35,281,431.03
归属于少数股东的综合收益总额	920,286.40	1,802,509.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.07
（二）稀释每股收益	0.07	0.07

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李坚之

主管会计工作负责人：杨淑垒

会计机构负责人：杨淑垒

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	2,643,268,848.34	2,917,358,694.50
减：营业成本	2,491,669,137.97	2,749,908,816.61
税金及附加	5,562,276.01	8,739,603.18
销售费用	40,698,612.49	43,605,042.51
管理费用	47,679,084.40	42,778,009.61
研发费用	6,150,097.15	3,303,432.79
财务费用	21,987,942.82	26,082,492.69
其中：利息费用	25,032,918.48	13,215,332.06
利息收入	-658,666.47	-462,717.23
资产减值损失	8,984,502.95	3,291,158.04
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,872,417.84	5,674,870.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-1,992,905.17	315,593.86
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	20,416,707.22	45,640,602.99
加：营业外收入	1,771,666.47	1,852,611.60
减：营业外支出	828,639.38	152,046.02

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,359,734.31	47,341,168.57
减：所得税费用	2,348,202.19	27,261.06
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,011,532.12	47,313,907.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	19,011,532.12	47,313,907.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.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	19,011,532.12	47,313,907.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.09
（二）稀释每股收益	0.04	0.09

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	4,707,786,779.27	3,647,971,921.53
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	16,927,507.23	4,931,957.59
收到其他与经营活动有关的现金	23,788,610.63	11,498,153.13
经营活动现金流入小计	4,748,502,897.13	3,664,402,032.25
购买商品、接受劳务支付的现金	4,108,061,057.63	3,536,880,565.87
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	225,538,415.96	207,901,308.74
支付的各项税费	57,395,396.69	61,792,512.72
支付其他与经营活动有关的现金	110,029,853.98	111,661,216.30
经营活动现金流出小计	4,501,024,724.26	3,918,235,603.63
经营活动产生的现金流量净额	247,478,172.87	-253,833,571.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,063,000,000.00	316,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,414,989.39	5,785,018.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	703,946.00	4,198,151.62
处置子公司及其他营业单位收到		

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,068,118,935.39	325,983,169.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,578,199.85	40,370,878.45
投资支付的现金	1,159,157,264.26	163,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,211,735,464.11	203,370,878.45
投资活动产生的现金流量净额	-143,616,528.72	122,612,291.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	508,790,000.00	352,260,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	508,790,000.00	352,260,000.00
偿还债务支付的现金	453,866,041.67	218,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,328,808.22	37,994,307.80
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	8,596,955.30	11,155,898.91
筹资活动现金流出小计	524,791,805.19	267,950,206.71
筹资活动产生的现金流量净额	-16,001,805.19	84,309,793.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,704,779.11	-3,530,970.34
五、现金及现金等价物净增加额	91,564,618.07	-50,442,456.93
加：期初现金及现金等价物余额	275,061,811.18	325,504,268.11
六、期末现金及现金等价物余额	366,626,429.25	275,061,811.18

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	3,478,804,353.00	2,981,802,706.96
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,234,158.78	6,507,891.16
经营活动现金流入小计	3,493,038,511.78	2,988,310,598.12
购买商品、接受劳务支付的现金	3,196,674,350.82	2,998,955,897.34
支付给职工以及为职工支付的现金	57,790,891.92	77,307,309.18
支付的各项税费	37,451,300.27	40,232,777.65
支付其他与经营活动有关的现金	64,737,636.18	58,250,520.69
经营活动现金流出小计	3,356,654,179.19	3,174,746,504.86
经营活动产生的现金流量净额	136,384,332.59	-186,435,906.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	963,000,000.00	316,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,872,417.84	5,785,018.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	702,000.00	510,894.62
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	965,574,417.84	322,295,912.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,742,898.28	78,921,684.80
投资支付的现金	969,157,264.26	163,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,013,900,162.54	241,921,684.80
投资活动产生的现金流量净额	-48,325,744.70	80,374,228.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	503,790,000.00	352,260,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	503,790,000.00	352,260,000.00
偿还债务支付的现金	418,860,000.00	198,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,000,534.85	23,557,638.35
支付其他与筹资活动有关的现金	800,626.84	42,565.59
筹资活动现金流出小计	465,661,161.69	222,400,203.94
筹资活动产生的现金流量净额	38,128,838.31	129,859,796.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,002,004.26	-273,667.19
五、现金及现金等价物净增加额	127,189,430.46	23,524,450.28
加：期初现金及现金等价物余额	95,722,405.59	72,197,955.31
六、期末现金及现金等价物余额	222,911,836.05	95,722,405.59

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	528,139,623.00				638,231,507.10		95,825,323.55		80,512,063.16		78,945,611.08	40,691,469.37	1,462,345,597.26
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	528,139,623.00				638,231,507.10		95,825,323.55		80,512,063.16		78,945,611.08	40,691,469.37	1,462,345,597.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-189,565.33		1,901,153.21		14,264,169.26	920,286.40	16,896,043.54
（一）综合收益总额							-189,565.33				37,290,907.39	920,286.40	38,021,628.46
（二）所有者投													

入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								1,901,153.21		-23,026,738.13			-21,125,584.92
1. 提取盈余公积								1,901,153.21		-1,901,153.21			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有（或股东）的分配										-21,125,584.92			-21,125,584.92
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划													

变动额结转留存收益													
5. 其他													
(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	528,139,623.00				638,231,507.10		95,635,758.22		82,413,216.37		93,209,780.34	41,611,755.77	1,479,241,640.80

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	528,139,623.00				638,231,507.10		-5,433,683.54		66,258,309.17		-55,037,182.82	38,888,959.51	1,211,047,532.42
加：会计政策变更							100,978,558.49		12,379,835.79		111,418,522.13		224,776,916.41
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	528,139,623.00				638,231,507.10		95,544,874.95		78,638,144.96		56,381,339.31	38,888,959.51	1,435,824,448.83
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							280,448.60		1,873,918.20		22,564,271.77	1,802,509.86	26,521,148.43
(一)综合收益总额							280,448.60				35,000,982.43	1,802,509.86	37,083,940.89
(二)所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									1,873,918.20		-12,436,710.66		-10,562,792.46
1. 提取盈余公积									1,873,918.20		-1,873,918.20		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-10,562,792.46		-10,562,792.46
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（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	528,139,623.00				638,231,507.10		95,825,323.55		80,512,063.16		78,945,611.08	40,691,469.37	1,462,345,597.26

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	528,139,623.00				637,717,266.28		100,978,558.49		80,481,473.31	220,446,522.88	1,567,763,443.96
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	528,139,623.00				637,717,266.28		100,978,558.49		80,481,473.31	220,446,522.88	1,567,763,443.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,901,153.21	-4,015,206.01	-2,114,052.80
（一）综合收益总额										19,011,532.12	19,011,532.12
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									1,901,153.21	-23,026,738.13	-21,125,584.92
1．提取盈余公积									1,901,153.21	-1,901,153.21	
2．对所有者（或股东）的分配										-21,125,584.92	-21,125,584.92
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											

(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	528,139,623.00				637,717,266.28		100,978,558.49		82,382,626.52	216,431,316.87	1,565,649,391.16

上期金额

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	528,139,623.00				637,717,266.28				66,258,309.17	74,426,112.53	1,306,541,310.98
加：会计政策变更							100,978,558.49		12,349,245.94	111,143,213.50	224,471,017.93
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	528,139,623.00				637,717,266.28		100,978,558.49		78,607,555.11	185,569,326.03	1,531,012,328.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,873,918.20	34,877,196.85	36,751,115.05
（一）综合收益总额										47,313,907.51	47,313,907.51
（二）所有者投入和减少资本											

1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,873,918.20	-12,436,710.66	-10,562,792.46
1. 提取盈余公积									1,873,918.20	-1,873,918.20	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,562,792.46	-10,562,792.46
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（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	528,139,623.00				637,717,266.28		100,978,558.49		80,481,473.31	220,446,522.88	1,567,763,443.96

三、公司基本情况

广东新会美达锦纶股份有限公司（以下简称本公司）系 1992 年 9 月经广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会“粤股审（1992）59 号”文批准，同意由广东新会锦纶厂进行股份制改组，并以定向募集方式设立。公司的企业法人营业执照注册号：914407001941339867 号。1997 年 5 月在深圳证券交易所上市。所属行业为合成材料制造业。

2014 年，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东新会美达锦纶股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】313 号）核准，并经深圳交易所同意，公司委托长城证券有限责任公司承销于 2014 年 9 月 11 日向特定投资者非公开发行普通股股票 123,626,373 股，每股面值为人民币 1.00 元，募集资金业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2014 年 9 月 15 日出具的信会师报字[2014]410354 号验证报告审验。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 52,813.9623 万股，注册资本为 52,813.9623 万元，注册地：广东江门市新会区江会路上浅口，总部地址：广东江门市新会区江会路上浅口。本公司主要经营活动为：主营锦纶 6 切片、纺丝、织造、染整。

本公司的母公司为青岛昌盛日电新能源控股有限公司，本公司的实际控制人为李坚之。本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 3 月 22 日批准报出。

截止2018年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
新会德华尼龙切片有限公司
新会新锦纺织有限公司
导通投资有限公司
南充美华尼龙有限公司
新会美达福邦特尼龙切片有限公司
美达尼龙有限公司
鹤山美华纺织有限公司
常德美华尼龙有限公司
深圳市美新投资有限公司
四川美华新材料有限公司
香港美华投资有限公司
青岛美达旭阳投资管理有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

公司及各子公司主要从事锦纶6切片及丝的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见第十一节、五、22“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见第十一节“五、14 长期股权投资”

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年末汇率与期初汇率的平均值折算折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（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，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的 50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值连续下跌时间超过 12 个月；投资成本的计算方法为：加权平均法。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据及应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额在 500 万元以上，其他应收款在 100 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
一般风险组合	账龄分析法
特别信用风险组合	其他方法
有信用证保证的风险组合	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	30.00%	30.00%
3 年以上	40.00%	40.00%

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
有信用证保证的风险组合	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	长期无法联系的客户或存在法律纠纷的客户。
坏账准备的计提方法	按其未来可收回金额与相应的账面价值的差额。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货分类为：委托加工物质、在途物资、原材料（包括包装物和低值易耗品）、产成品、库存商品、在产品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用

和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- ①低值易耗品采用一次转销法；
- ②包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追

加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本财务报告第十一节“五、5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当

期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用公允价值模式计量，以资产负债表日该投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。公允价值计量的依据是：同类资产可比市场价值，具体执行是以报告期末资产评估机构出具的评估报告为准。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%
专用设备	年限平均法	14	5%	6.79%
通用设备	年限平均法	18	5%	5.28%
运输设备	年限平均法	12	5%	7.92%

其他设备	年限平均法	14	5%	6.79%
------	-------	----	----	-------

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

18、借款费用

借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、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。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

借款费用资本化期间

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

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

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

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

暂停资本化期间

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

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借

款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数按期初期末简单平均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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50年	土地使用权证登记的使用期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工

为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见第十一节附注“七、18 应付职工薪酬”。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

销售商品收入

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司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；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；

- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则：

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请收取货款并通知仓库办理出库手续，同时开具销售发票。

财务部收到客户签收的提货单后，确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，确认销售收入。

让渡资产使用权收入

包括利息收入和使用费收入。利息收入：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；

使用费收入：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确补助资金用于购买固定资产或无形资产，或用于专门借款的财政贴息，或不明确但与补助资金与可能形成企业长期资产很相关的。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：不符合与资产相关的认定标准的政府补助，均认定与收益相关。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：未明确补助对象但有充分证据表明政府补助资金与形成长期资产相关的，认定为资产相关的政府补助。

(2) 确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入），按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失营业外收入。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

25、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

（2）融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司融资租入的资产为售后回租资产，在承租开始日，将最低租赁付款额现值作为长期应付款的入账价值。公司租入资产的融资费用按照实际利率法在资产租赁期间内分摊，计入当期财务费用。租赁资产按原账面原值，以原有的折旧方法计提折旧。

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

26、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

27、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
①财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	第九届董事会第四次会议审批	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 414,868,167.22 元，上期金额 783,298,101.10 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 711,808,019.08 元，上期金额 774,938,332.33 元；调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“其他应付款”本期金额 734,717.22 元，上期金额 621,665.34 元；调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“在建工程”本期金额 9,698,080.55 元，上期金额 154,059.30 元；调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。
②财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	第九届董事会第四次会议审批	调减“管理费用”本期金额 6,150,097.15 元，上期金额 3,303,432.79 元，重分类至“研发费用”。

③财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号),对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下:所有者权益变动表中新增"设定受益计划变动额结转留存收益"项目。比较数据相应调整。	第九届董事会第四次会议审批	"设定受益计划变动额结转留存收益"本期金额 0.00 元,上期金额 0.00 元。
④本年公司对以前年度执行的采用成本法计价的可供出售金融资产、投资性房地产科目变更为公允价值计价法,变更后对本年度公司报表的主要影响如下:可供出售金融资产由成本法转换成公允价值法计量,变更原因是:以前年度无足够条件获取该部分资产的公允价值,现该部分金融资产的公允价值能可靠获取,并在以后能持续取得。	第九届董事会第四次会议审批	调增可供出售金融资产本期账面价值 134,638,077.99 元,对应调增递延所得税负债本期金额 33,659,519.50 元,调增其他综合收益本期金额 100,978,558.49 元。
⑤本年公司对以前年度执行的采用成本法计价的可供出售金融资产、投资性房地产科目变更为公允价值计价法,变更后对本年度公司报表的主要影响如下:投资性房地产由成本法转换成公允价值法计量,变更原因是:为更准确的反映公司持有的投资性房地产的价值,增强公司财务信息的准确性,便于公司管理层及投资者及时了解公司真实财务状况及经营成果。	第九届董事会第四次会议审批	调增投资性房地产本期账面价值 165,016,493.15 元,调减投资性房地产累计折旧 8,085,382.15 元,对应调增递延所得税负债本期金额 41,218,135.23 元,调增未分配利润本期金额 111,418,522.13 元,调增盈余公积 12,379,835.79 元。

(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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税为基数计缴	7%

教育税附加	按实际缴纳的流转税为基数计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税为基数计缴	2%

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
母公司及子公司新会新锦纺织有限公司、新会美达福邦特尼龙切片有限公司、深圳市美新投资有限公司、新会德华尼龙切片有限公司、鹤山美华纺织有限公司、常德美华尼龙有限公司、青岛美达旭阳投资管理有限公司	25%
南充美华尼龙有限公司、四川美华新材料有限公司	15%
香港美达尼龙有限公司、导通投资有限公司、香港美华投资有限公司	16.5%

2、税收优惠

母公司根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，被认定为广东省2017年第一批高新技术企业，证书编号为：GR201744001372，有效期为三年。

公司子公司南充美华尼龙有限公司、四川美华新材料有限公司为西部地区中外合资经营企业，根据《财政部国家税务总局海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》[财税（2011）58号文]，在2011年至2020年期间减按15%征收企业所得税。

3、其他

根据《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号），自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。原适用17%税率且出口退税率为17%的出口货物，出口退税率调整至16%。原适用11%税率且出口退税率为11%的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整至10%。

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	96,806.43	28,931.23
银行存款	366,529,622.82	275,032,879.95
其他货币资金	5,631,168.69	8,250,794.39
合计	372,257,597.94	283,312,605.57
其中：存放在境外的款项总额	22,351,719.81	27,187,284.77

其他说明：无

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑保证金	2,885,587.46	8,250,794.39
履约保证金	2,745,581.23	
合计	5,631,168.69	8,250,794.39

2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	263,688,847.57	526,271,098.45
应收账款	151,179,319.65	257,027,002.65
合计	414,868,167.22	783,298,101.10

（1）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	263,688,847.57	526,271,098.45
合计	263,688,847.57	526,271,098.45

2)期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	80,835,521.85
合计	80,835,521.85

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	803,896,475.98	0.00
合计	803,896,475.98	0.00

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明：

无

(2) 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	156,913,894.43	99.72%	5,734,574.78	3.65%	151,179,319.65	264,606,207.35	99.83%	7,579,204.70	2.86%	257,027,002.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	438,911.15	0.28%	438,911.15	100.00%	0.00	438,911.15	0.17%	438,911.15	100.00%	0.00
合计	157,352,805.58	100.00%	6,173,485.93		151,179,319.65	265,045,118.50	100.00%	8,018,115.85		257,027,002.65

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	113,899,072.92	5,694,953.63	5.00%
1 至 2 年	41,173.55	4,117.35	10.00%
2 至 3 年	2,384.70	715.41	30.00%
3 年以上	86,971.00	34,788.39	40.00%
合计	114,029,602.17	5,734,574.78	

确定该组合依据的说明：

无

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：

有信用证保证的应收账款风险组合采用其他方法计提。有信用证保证的应收账款是指已由银行出具承兑函的信用证。该组合中应收账款的期末余额为42,884,292.26，计提比例为0%，坏账准备期末余额为0。

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-1,891,097.68 元；本期收回或转回坏账准备金额-46,467.76 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

单位名称	金额	欠款时间	占应收账款总额比例(%)
四川润厚特种纤维有限公司	16,860,826.65	1年以内	10.72
杭州本松新材料技术股份有限公司	15,958,687.32	1年以内	10.14
苏州旭光聚合物有限公司	11,137,342.99	1年以内	7.08
青岛邦源科技有限公司	5,460,497.62	1年以内	3.47
河源合隆制衣有限公司	5,147,000.21	1年以内	3.27
合计	54,564,354.79		34.68

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、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	94,493,548.46	99.89	128,619,817.30	95.15%
1 至 2 年	1,201.66	0.00	6,318,762.85	4.67%
2 至 3 年	78,687.00	0.08	129,443.48	0.10%
3 年以上	28,095.02	0.03	105,696.66	0.08%
合计	94,601,532.14	100	135,173,720.29	--

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：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 69,998,539.31 元，占预付款项期末余额合计数的比例 73.99%。

其他说明：无

4、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	422,620.31	6,576,425.48
合计	422,620.31	6,576,425.48

(1) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位： 元

类	期末余额	期初余额
---	------	------

别	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	529,502.47	100.00%	106,882.16	20.19%	422,620.31	6,627,245.74	100.00%	50,820.26	0.77%	6,576,425.48
合计	529,502.47	100.00%	106,882.16	20.19%	422,620.31	6,627,245.74	100.00%	50,820.26	0.77%	6,576,425.48

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	109,395.51	5,469.77	5.00%
1 至 2 年	30,266.67	3,026.67	10.00%
2 至 3 年	300,000.00	90,000.00	30.00%
3 年以上	20,964.30	8,385.72	40.00%
合计	460,626.48	106,882.16	

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 55,893.65 元；本期收回或转回坏账准备金额-168.25 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
保证金及其他	460,626.48	3,812,458.73
出口退税	68,875.99	2,814,787.01
合计	529,502.47	6,627,245.74

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
中国化学纤维工业协会	保证金	300,000.00	2-3 年	56.66%	90,000.00
应收补贴款	出口退税	68,875.99	1 年以内	13.01%	
中国石化销售有限公司湖南常德石油分公司	加油费	44,331.47	1 年以内	8.37%	2,216.57
湖南中泰特种装备有限责任公司	押金	30,000.00	1-2 年	5.67%	3,000.00
广东联合电子服务股份有限公司	加油费	18,091.51	1 年以内	3.42%	904.58
合计	--	461,298.97	--	87.13%	96,121.15

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	178,126,788.89	16,199,196.29	161,927,592.60	119,324,735.38	12,664,446.42	106,660,288.96
在产品	45,368,141.94	609,693.41	44,758,448.53	52,169,797.72	496,913.32	51,672,884.40
库存商品	190,260,071.14	21,164,759.32	169,095,311.82	136,989,966.61	12,130,835.43	124,859,131.18
在途物资	736,455.21		736,455.21	15,250,054.78		15,250,054.78
委托加工物资	8,399,766.77		8,399,766.77	6,705,790.58		6,705,790.58
合计	422,891,223.95	37,973,649.02	384,917,574.93	330,440,345.07	25,292,195.17	305,148,149.90

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第11号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,664,446.42	6,982,593.35		3,447,843.48		16,199,196.29
在产品	496,913.32	609,693.41		496,913.32		609,693.41
库存商品	12,130,835.43	19,617,521.13		10,583,597.24		21,164,759.32
合计	25,292,195.17	27,209,807.89		14,528,354.04		37,973,649.02

存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	营销部门对各类产品的售价预测	本期已销售	5.56
原材料	依据生产和技术部门对未来可使用性的鉴定或预计的可变现价值	本期已生产领用	1.93
在产品	依据销售合同价格估计其可变现价值	本期已销售/生产领用	1.10

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣的进项税	9,537,231.56	37,672,454.89
理财产品	28,530,000.00	
委托贷款	90,000,000.00	
保付代理应收款	123,860,709.28	

合计	251,927,940.84	37,672,454.89
----	----------------	---------------

其他说明：无

7、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：	260,239,987.01	40,000,000.00	220,239,987.01	254,132,722.75	40,000,000.00	214,132,722.75
按公允价值计量的	220,239,987.01		220,239,987.01	214,132,722.75		214,132,722.75
按成本计量的	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00	
合计	260,239,987.01	40,000,000.00	220,239,987.01	254,132,722.75	40,000,000.00	214,132,722.75

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	85,601,909.02			85,601,909.02
公允价值	134,638,077.99			134,638,077.99
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	134,638,077.99			134,638,077.99

(3) 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		
圣美迪诺医 疗科技（湖 州）有限公 司	40,000,000.00			40,000,000.00	40,000,000.00			40,000,000.00	9.73%	
合计	40,000,000.00			40,000,000.00	40,000,000.00			40,000,000.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	40,000,000.00			40,000,000.00
期末已计提减值余额	40,000,000.00			40,000,000.00

8、投资性房地产

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	56,924,830.04	122,368,357.71		179,293,187.75
二、本期变动	-147,329.04	-236,557.71		-383,886.75
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出	147,329.04	236,557.71		383,886.75
公允价值变动				
三、期末余额	56,777,501.00	122,131,800.00		178,909,301.00

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	827,890,638.52	899,026,464.64
合计	827,890,638.52	899,026,464.64

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						

1.期初余额	455,139,994.96	2,140,847,659.78	60,665,703.24	24,475,913.38	18,888,850.29	2,700,018,121.65
2.本期增加金额	1,967,073.11	33,348,081.40	258,929.00	1,550,095.93	154,251.18	37,278,430.62
（1）购置		3,534,473.43	258,929.00	1,521,364.44	148,521.80	5,463,288.67
（2）在建工程转入	1,615,783.71	29,813,607.97				31,429,391.68
（3）企业合并增加						
（4）汇率调整	351,289.40			28,731.49	5,729.38	385,750.27
3.本期减少金额	555,437.27	12,951,651.45	1,511,249.46	2,242,442.59	938,687.54	18,199,468.31
（1）处置或报废	555,437.27	12,951,651.45	1,511,249.46	2,242,442.59	938,687.54	18,199,468.31
4.期末余额	456,551,630.80	2,161,244,089.73	59,413,382.78	23,783,566.72	18,104,413.93	2,719,097,083.96
二、累计折旧						
1.期初余额	189,054,665.33	1,495,144,136.91	50,048,879.81	11,511,354.33	12,995,996.49	1,758,755,032.87
2.本期增加金额	14,395,182.18	84,201,925.39	2,478,643.94	1,609,113.82	1,014,348.88	103,699,214.21
（1）计提	14,395,182.18	84,201,925.39	2,478,643.94	1,609,113.82	1,014,348.88	103,699,214.21
3.本期减少金额	75,436.47	9,258,632.63	779,748.24	1,402,351.93	489,827.45	12,005,996.72
（1）处置或报废	75,436.47	9,258,632.63	779,748.24	1,402,351.93	489,827.45	12,005,996.72
4.期末余额	203,374,411.04	1,570,087,429.67	51,747,775.51	11,718,116.22	13,520,517.92	1,850,448,250.36
三、减值准备						
1.期初余额	1,177,598.70	39,958,085.72	78,549.58		1,022,390.14	42,236,624.14
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额	214,611.03	1,263,818.03				1,478,429.06

(1) 处置或 报废	214,611.03	1,263,818.03				1,478,429.06
4.期末余额	962,987.67	38,694,267.69	78,549.58		1,022,390.14	40,758,195.08
四、账面价值						
1.期末账面价值	252,214,232.09	552,462,392.37	7,587,057.69	12,065,450.50	3,561,505.87	827,890,638.52
2.期初账面价值	264,907,730.93	605,745,437.15	10,538,273.85	12,964,559.05	4,870,463.66	899,026,464.64

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	6,132,007.91	3,595,764.93		2,536,242.98	鹤山停产，厂房闲置，暂不出售
专用设备	7,886,091.75	4,673,308.77	3,200,838.07	11,944.91	
运输设备	893,027.00	763,537.82		129,489.18	鹤山停产，车辆闲置，暂不出售
其他设备	684,308.03	480,809.07	202,088.33	1,410.63	
合计	15,595,434.69	9,513,420.59	3,402,926.40	2,679,087.70	

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	54,392,053.97	45,549,597.10
工程物资	9,698,080.55	154,059.30
合计	64,090,134.52	45,703,656.40

(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
纺丝工程	33,270,586.52		33,270,586.52	30,607,330.35		30,607,330.35
聚合改造	473,569.97		473,569.97			
常德生活区及办	19,662,988.43		19,662,988.43	13,521,538.81		13,521,538.81

公楼改造						
其他零星	984,909.05		984,909.05	1,420,727.94		1,420,727.94
合计	54,392,053.97		54,392,053.97	45,549,597.10		45,549,597.10

(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
四川 新材 料土 建	45,000,000.00	25,247,292.69	217,482.33			25,464,775.02	56.59%	56.59%				其 他
常德 生活 区及 办公 楼改 造	68,076,200.00	13,521,538.81	6,141,449.62			19,662,988.43	28.88%	28.88%				其 他
高强 丝项 目一 期	15,000,000.00		11,196,331.53	11,196,331.53			100.00%	100.00%				其 他
高	57,000,000.00		6,050,845.32			6,050,845.32	10.62%	10.62%				其

强 丝 项 目 二 期												他
合 计	185,076,200.00	38,768,831.50	23,606,108.80	11,196,331.53		51,178,608.77	--	--				--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	9,698,080.55		9,698,080.55	154,059.30		154,059.30
合计	9,698,080.55		9,698,080.55	154,059.30		154,059.30

其他说明：无

11、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		合计
一、账面原值					
1.期初余额	59,375,478.87				59,375,478.87
2.本期增加金 额	6,357,594.29				6,357,594.29
(1) 购置					
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额	65,733,073.16				65,733,073.16
(1) 处置					
4.期末余额	65,733,073.16				65,733,073.16
二、累计摊销					

1.期初余额	17,554,547.37				17,554,547.37
2.本期增加金 额	1,114,448.65				1,114,448.65
(1) 计提	1,114,448.65				1,114,448.65
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	18,668,996.02				18,668,996.02
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	47,064,077.14				47,064,077.14
2.期初账面价 值	41,820,931.50				41,820,931.50

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

暂时闲置的无形资产

项目	账面原值	累计摊销	减值准备	账面价值	备注
土地使用权	1,359,098.18	344,329.96		1,014,768.22	鹤山停产，土地闲置，暂不出售

合计	1,359,098.18	344,329.96		1,014,768.22	
----	--------------	------------	--	--------------	--

12、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
切片及纤维开发		126,445,934.80			126,445,934.80			

13、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	37,691,393.74	9,422,848.45	15,485,685.73	2,873,111.72
可抵扣亏损	6,141,483.24	1,535,370.82		
递延收益	12,478,000.00	3,119,500.00	810,000.00	121,500.00
合计	56,310,876.98	14,077,719.27	16,295,685.73	2,994,611.72

(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
可供出售金融资产公允价值变动	134,638,077.99	33,659,519.50	134,638,077.99	33,659,519.50
投资性房地产公允价值变动	165,016,493.15	41,218,135.23	165,016,493.15	41,218,135.23
固定资产加速折旧	24,177,369.83	6,044,342.47		
合计	323,831,940.97	80,921,997.20	299,654,571.14	74,877,654.73

(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		14,077,719.27		2,994,611.72
递延所得税负债		80,921,997.20		74,877,654.73

(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	9,724,784.64	18,860,167.16
可抵扣亏损	58,907,496.30	62,970,155.04
合计	68,632,280.94	81,830,322.20

(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
2018		3,218,559.19	
2019	17,093,344.05	18,146,037.59	
2020	5,043,149.17	6,910,933.36	
2021	24,822,856.16	25,605,652.71	
2022	6,945,493.10	9,088,972.19	
2023	5,002,653.82		估算金额，未确认
合计	58,907,496.30	62,970,155.04	--

其他说明：无

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程物资款	22,180,041.38	
合计	22,180,041.38	

其他说明：无

15、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		73,460,000.00
保证借款	204,000,000.00	125,000,000.00
保证及抵押借款	29,390,000.00	
合计	233,390,000.00	198,460,000.00

短期借款分类的说明：

16、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	457,377,200.00	428,131,800.00
应付账款	254,430,819.08	346,806,532.33
合计	711,808,019.08	774,938,332.33

（1）应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	457,377,200.00	428,131,800.00
合计	457,377,200.00	428,131,800.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

（2）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	254,430,819.08	346,806,532.33
合计	254,430,819.08	346,806,532.33

（3）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：

公司账龄一年以上的应付款项合计为2,240,201.74元，系未结算的材料款。

17、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	34,399,263.97	42,837,745.15
合计	34,399,263.97	42,837,745.15

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

公司账龄一年以上的预收款项合计为2,183,672.76元，系预收的货款。

18、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	40,910,598.96	208,519,466.10	214,801,483.36	34,628,581.70
二、离职后福利-设定提存计划		18,580,899.98	18,580,899.98	
三、辞退福利		1,461,029.40	1,461,029.40	
四、一年内到期的其他福利	361,324.34	72,637.31	3,975.17	429,986.48
合计	41,271,923.30	228,634,032.79	234,847,387.91	35,058,568.18

(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	40,367,587.58	180,176,640.14	186,501,825.58	34,042,402.14

补贴				
2、职工福利费	107,635.07	10,223,917.15	10,331,552.22	
3、社会保险费		8,461,885.66	8,461,885.66	
其中：医疗保险费		7,503,949.01	7,503,949.01	
工伤保险费		900,117.69	900,117.69	
生育保险费		57,818.96	57,818.96	
4、住房公积金	200,988.66	6,733,616.12	6,596,602.00	338,002.78
5、工会经费和职工教育经费	234,387.65	2,923,407.03	2,909,617.90	248,176.78
合计	40,910,598.96	208,519,466.10	214,801,483.36	34,628,581.70

(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		17,945,353.50	17,945,353.50	
2、失业保险费		635,546.48	635,546.48	
合计		18,580,899.98	18,580,899.98	

其他说明：无

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	360,951.72	11,904,357.06
企业所得税	6,631,905.20	1,530,276.74
个人所得税	3,606.51	35,214.64
城市维护建设税	57,381.38	629,214.52
房产税		62,277.29
教育费附加	24,592.02	269,663.37
地方教育费附加	16,394.68	179,775.58
印花税	239,718.48	558,799.43
堤围防护费	53,162.63	38,195.11
土地使用税		690,108.80
环境保护税	561.06	
资源税	8,980.00	

合计	7,397,253.68	15,897,882.54
----	--------------	---------------

其他说明：无

20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	734,717.22	621,665.34
其他应付款	39,517,872.09	61,477,897.98
合计	40,252,589.31	62,099,563.32

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	369,019.44	341,366.67
短期借款应付利息	365,697.78	280,298.67
合计	734,717.22	621,665.34

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：无

(2) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水、电、气款	10,720,988.57	24,175,982.96
运输费	16,185,376.45	19,855,938.99
按金及其他	12,611,507.07	17,445,976.03
合计	39,517,872.09	61,477,897.98

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

其他说明：无

账龄超过一年的共计4,945,157.04元，主要是收取的运输押金、废品按金等

21、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	30,200,000.00	30,000,000.00
一年内到期的长期应付款		11,113,333.36
合计	30,200,000.00	41,113,333.36

其他说明：无

22、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证及抵押借款	217,800,000.00	198,000,000.00
合计	217,800,000.00	198,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：无

23、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	22,311,000.00	667,000.00		22,978,000.00	
合计	22,311,000.00	667,000.00		22,978,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
-多功能纤维产业化	200,000.00						200,000.00	与资产相关
-工业发展资金	10,500,000.00						10,500,000.00	与资产相

								关
技术中心创新能力建设项目	6,000,000.00						6,000,000.00	与资产相关
高性能产业用共聚尼龙切片产业化技术开发与应用	3,150,000.00						3,150,000.00	与资产相关
其他科研补贴	2,461,000.00	367,000.00					2,828,000.00	与资产相关
高强度 PA6 纤维技术开发及产业化（2018 年新会区创新大赛获奖项目扶持奖金）		300,000.00					300,000.00	与资产相关
其他		2,283,656.00	2,283,656.00					与收益相关
合计	22,311,000.00	2,950,656.00	2,283,656.00				22,978,000.00	

其他说明：

本期收到的与资产相关的政府补助款项，主要构成如下：

项目	承担者	政府补助资金/万元	文件	备注
2018年新会区创新大赛获奖项目扶持奖金	本公司	30	新科[2018]54号	
高品质原液着色聚酰胺纤维产业化技术开发	本公司	36.7	国科高发计字[2016]18号	

24、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	528,139,623.00						528,139,623.00

其他说明：无

25、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）	621,357,266.28			621,357,266.28

其他资本公积	16,874,240.82			16,874,240.82
1、原制度资本公积转入	16,874,240.82			16,874,240.82
合计	638,231,507.10			638,231,507.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

26、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、将重分类进损益的其他综合收益	95,825,323.55	-189,565.33			-189,565.33		95,635,758.22
可供出售金融资产公允价值变动损益	100,978,558.49						100,978,558.49
外币财务报表折算差额	-5,153,234.94	-189,565.33			-189,565.33		-5,342,800.27
其他综合收益合计	95,825,323.55	-189,565.33			-189,565.33		95,635,758.22

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：无

27、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	78,362,039.59	1,901,153.21		80,263,192.80
任意盈余公积	2,150,023.57			2,150,023.57
合计	80,512,063.16	1,901,153.21		82,413,216.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

28、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	78,945,611.08	-55,037,182.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		111,418,522.13

调整后期初未分配利润	78,945,611.08	56,381,339.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,290,907.39	35,000,982.43
减：提取法定盈余公积	1,901,153.21	1,873,918.20
应付普通股股利	21,125,584.92	10,562,792.46
期末未分配利润	93,209,780.34	78,945,611.08

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 111,418,522.13 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

29、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	3,795,923,724.41	3,492,093,767.69	3,547,311,605.49	3,256,077,629.12
其他业务	17,366,109.70	14,000,301.82	11,400,837.63	11,136,779.39
合计	3,813,289,834.11	3,506,094,069.51	3,558,712,443.12	3,267,214,408.51

30、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	3,005,183.30	5,620,305.90
教育费附加	1,287,935.67	2,408,702.55
房产税	3,137,712.65	3,168,135.44
土地使用税	1,091,709.24	1,051,780.52
车船使用税	14,460.00	19,020.00
印花税	3,205,737.05	2,563,743.79
地方教育费附加	858,623.80	1,605,801.72
环保税	48,100.28	
水利建设基金	41,067.52	
合计	12,690,529.51	16,437,489.92

其他说明：无

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	59,011,507.18	59,622,728.16
职工薪酬	19,459,633.75	17,041,315.95
业务招待费	5,145,724.12	5,740,309.39
差旅费	2,789,103.10	3,080,061.01
办公费	1,316,431.11	1,346,163.71
其他	2,595,614.26	2,537,346.41
仓储费	439,315.42	560,751.53
展览费	591,345.42	691,235.93
报关费	1,547,311.28	1,474,787.54
修理费	529,899.86	311,731.96
财产保险费	571,306.29	530,682.07
合计	93,997,191.79	92,937,113.66

其他说明：无

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,807,517.67	55,115,816.54
中介费	6,657,477.15	3,384,287.70
税费	1,203,956.87	912,125.49
办公费	6,684,613.39	6,291,604.88
折旧	10,061,971.08	6,105,841.98
董事会经费	3,393,659.29	6,369,014.90
业务招待费	5,050,240.79	2,725,462.88
其他	1,964,402.29	1,549,951.79
修理费	6,024,615.88	2,878,738.31
差旅费	1,871,782.03	2,103,771.37
环保费及消防费	722,067.08	1,109,057.66
保险费	1,453,224.55	1,721,394.96
无形资产摊销	1,114,448.65	1,072,378.68
劳务费	313,348.20	663,578.49

会员费	40,332.77	46,500.00
教育经费	1,700.00	3,554.22
合计	95,365,357.69	92,053,079.85

其他说明：无

33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	1,795,893.01	1,589,647.30
直接投入	145,057.64	54,126.23
折旧费用与长期费用摊销	1,248,533.32	786,522.07
设备调试费	216,913.22	52,653.21
其他费用	2,493,699.96	690,483.98
委外研发费	250,000.00	130,000.00
合计	6,150,097.15	3,303,432.79

其他说明：无

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,728,492.11	27,560,292.42
减：利息收入	5,137,129.46	1,266,541.08
汇兑损益	-10,451,634.97	9,123,342.49
银行手续费	7,599,569.38	6,577,325.33
合计	33,739,297.06	41,994,419.16

其他说明：无

35、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	-1,835,204.03	1,917,223.68
二、存货跌价损失	27,209,807.89	16,420,985.96
七、固定资产减值损失		381,743.08
合计	25,374,603.86	18,719,952.72

其他说明：无

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		4,988,257.56
理财收益	1,894,989.39	686,612.50
委托贷款利息	2,377,358.49	
合计	4,272,347.88	5,674,870.06

其他说明：无

37、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产	-2,168,668.55	2,911,877.66
合计	-2,168,668.55	2,911,877.66

38、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	2,283,656.00	2,042,397.67	2,283,656.00
保险赔款	1,141,381.52	555,495.80	1,141,381.52
其他	253,795.20	37,348.89	253,795.20
合计	3,678,832.72	2,635,242.36	3,678,832.72

计入当期损益的政府补助：无

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
工业发展补 助	常德市经济 和信息化委 员会	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	500,000.00	1,110,650.15	与收益相关
进口贴息	江门市新会 区经济信息	补助	因符合地方 政府招商引	否	否	26,674.00	176,735.00	与收益相关

	和商务局		资等地方性扶持政策而获得的补助					
科学技术奖、省名牌奖	江门市人民政府、江门市质量技术监督局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
研究开发科技创新补助	江门市新会区科学技术局、江门市金融工作局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	701,000.00		与收益相关
就业维稳补助	常德市人力资源和社会保障局、临澧县人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	148,207.00		与收益相关
高效节能类资金补助	江门市经济和信息化局、江门市新会区经济信息商务局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	381,030.00		与收益相关
经济信息和商务局黄金十条 2018 年第一批申报对付奖励	江门市新会区经济信息商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	290,865.00		与收益相关
其他	广东省质监局、江门市新会区经济信息商务局、江门市对外经济贸易会计学会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	85,880.00	755,012.52	与收益相关
合计						2,283,656.00	2,042,397.67	

其他说明：无

39、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	23,000.00	60,000.00	23,000.00
非流动资产处置损失合计	1,357,168.23	38,732.90	1,357,168.23
其中：固定资产处置损失	1,357,168.23	38,732.90	1,357,168.23
其他	849,202.09	327,406.30	849,202.09
合计	2,229,370.32	426,139.20	2,229,370.32

其他说明：无

40、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	10,334,001.76	44,905.10
递延所得税费用	-5,113,366.28	
合计	5,220,635.48	44,905.10

(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	43,431,829.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,857,957.32
子公司适用不同税率的影响	300,726.26
调整以前期间所得税的影响	-4,126,324.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,839,686.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,734,094.84
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,359,821.86
税费规定的额外扣除项目	-277,136.38
所得税费用	5,220,635.48

其他说明：无

41、其他综合收益

详见附注七、26。

42、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、贴息等	2,950,656.00	1,732,747.52
存款利息	5,137,129.46	1,266,541.08
保险赔款	1,732,039.18	1,316,037.20
收押金	3,204,392.00	1,662,339.60
收租金	1,580,204.00	1,708,744.81
收个人还借款	763,717.50	646,900.00
收保证金	1,921,218.35	
其他往来	6,499,254.14	3,164,842.92
合计	23,788,610.63	11,498,153.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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
运输费	60,976,807.52	63,170,223.12
办公及公务接待	11,758,000.81	9,163,909.42
差旅费	5,547,099.55	5,324,410.26
银行手续费	6,795,847.94	6,577,325.33
维修费	4,763,244.54	2,417,494.32
董事会费	579,507.91	
退押金	1,220,756.00	
中介费	1,088,011.93	
支付保证金	1,921,218.35	
咨询费	5,000,000.00	
其他往来款收支净额及其他	10,379,359.43	25,007,853.85
合计	110,029,853.98	111,661,216.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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
融资租赁款	7,796,328.46	11,113,333.32
筹资费用	800,626.84	42,565.59
合计	8,596,955.30	11,155,898.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

43、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	38,211,193.79	36,803,492.29
加：资产减值准备	25,374,603.86	18,719,952.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,846,543.25	104,548,208.00
无形资产摊销	1,351,006.36	1,387,788.96
长期待摊费用摊销		0.00
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）	3,525,836.78	-2,967,340.08
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	41,728,492.11	27,560,292.42
投资损失（收益以“—”号填列）	-4,272,347.88	-5,674,870.06
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-11,083,107.55	27,261.06
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	6,044,342.47	0.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	-79,769,425.03	65,746,932.58
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	180,810,250.45	-465,743,080.72
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-58,289,215.74	-34,242,208.55
经营活动产生的现金流量净额	247,478,172.87	-253,833,571.38
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	366,626,429.25	275,061,811.18
减：现金的期初余额	275,061,811.18	325,504,268.11
现金及现金等价物净增加额	91,564,618.07	-50,442,456.93

(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	366,626,429.25	275,061,811.18
其中：库存现金	96,806.43	28,931.23
可随时用于支付的银行存款	366,529,622.82	275,032,879.95
三、期末现金及现金等价物余额	366,626,429.25	275,061,811.18

其他说明：无

44、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	5,631,168.69	银行承兑、履约保证金
应收票据	80,835,521.85	为开立银行承兑汇票而质押
固定资产	126,109,693.91	用于公司及子公司的银行贷款抵押
无形资产	15,198,962.33	用于公司及子公司的银行贷款抵押
合计	227,775,346.78	--

其他说明：无

45、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	--	--	136,130,757.49
其中：美元	14,535,626.48	6.8632	99,760,610.42
欧元	807.97	7.8473	6,340.37
港币	1,870,070.11	0.8762	1,638,555.43
日元	100,803.72	0.061887	6,238.44

马尔代夫币	2,760.00	0.4575	1,262.83
美元（协议锁定汇率）	5,000,000.00	6.9436	34,717,750.00
应收账款（信用证）			26,555,569.26
其中：美元	3,869,269.33	6.8632	26,555,569.26
应收账款	--	--	7,911,741.43
其中：美元	1,067,717.39	6.8632	7,327,957.99
欧元			
港币	666,267.34	0.8762	583,783.44
应付账款			64,102.29
其中：美元	9,340.00	6.8632	64,102.29
应付账款（信用证）			20,369,757.97
其中：美元	2,967,968.00	6.8632	20,369,757.97
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

（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

公司在香港设立美达尼龙有限公司、导通投资有限公司、香港美华投资有限公司，以美元为记账本位币。对上述公司的财务报表进行折算时，所有资产（其长期投资按发生时的即期汇率外）、负债项目的折算汇率为6.8632，损益类项目折算汇率为6.6987，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，按照发生时的即期汇率折算。

46、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	500,000.00	工业发展补助	500,000.00
与收益相关的政府补助	26,674.00	进口贴息	26,674.00

与收益相关的政府补助	150,000.00	科学技术奖、省名牌奖	150,000.00
与收益相关的政府补助	701,000.00	研究开发科技创新补助	701,000.00
与收益相关的政府补助	148,207.00	就业维稳补助	148,207.00
与收益相关的政府补助	381,030.00	高效节能类资金补助	381,030.00
与收益相关的政府补助	290,865.00	经济信息和商务局黄金十条 2018 年第一批申报对付奖励	290,865.00
与收益相关的政府补助	85,880.00	其他	85,880.00

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

2018年12月3日投资设立了青岛美达旭阳投资管理有限公司，纳入本次合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新会德华尼龙切片有限公司	新会	新会	制造	75.00%	25.00%	投资设立
新会新锦纺织有限公司	新会	新会	制造	75.00%	25.00%	投资设立
导通投资有限公司	香港	香港	投资	5.00%	95.00%	投资设立
南充美华尼龙有限公司	南充	南充	制造	75.00%	25.00%	投资设立
新会美达福邦特尼龙切片有限公司	新会	新会	制造	75.00%		投资设立
美达尼龙有限公司	香港	香港	投资、贸易	100.00%		投资设立
鹤山美华纺织有限公司	鹤山	鹤山	制造		100.00%	投资设立
常德美华尼龙有	常德	常德	制造		100.00%	投资设立

限公司						
深圳市美新投资有限公司	深圳	深圳	投资	100.00%		投资设立
四川美华新材料有限公司	南充	南充	制造	100.00%		投资设立
香港美华投资有限公司	香港	香港	投资	100.00%		投资设立
青岛美达旭阳投资管理有限公司	青岛	青岛	投资	95.00%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新会美达福邦特尼龙切片有限公司	25.00%	920,674.49		41,612,143.86

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新会美达福邦特尼龙切片有限公司	140,128,395.67	30,812,536.41	170,940,932.08	4,417,755.40	74,601.20	4,492,356.60	138,657,850.82	32,739,219.80	171,397,070.62	8,631,193.10		8,631,193.10

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

新会美达福邦特尼龙切片有限公司	173,421,841.86	3,682,697.96	3,682,697.96	16,680,480.66	141,231,743.98	7,210,039.42	7,210,039.42	-1,987,581.21
-----------------	----------------	--------------	--------------	---------------	----------------	--------------	--------------	---------------

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

公司不存在结构化主体。

其他说明：无

十、与金融工具相关的风险

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

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司的应收账款主要为赊销款，其他应收款主要为保证金。本公司会对超过信用期的客户赊销款进行监控并积极催收，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括

外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的对外借款均为固定利率的短期借款及长期借款，不存在利率风险。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

2018年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

项目	期末余额		
	美元	其他外币	合计
货币资金	134,478,360.42	1,652,397.07	136,130,757.49
应收账款(信用证)	26,555,569.26		26,555,569.26
应收账款	7,327,957.99	583,783.44	7,911,741.43
小计	168,361,887.67	2,236,180.51	170,598,068.18
应付账款	64,102.29		64,102.29
应付账款（信用证）	20,369,757.97		20,369,757.97
小计	20,433,860.26		20,433,860.26

于2018年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值10%，则公司将减少或增加净利润约1,501.64万元。管理层认为10%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

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以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	233,390,000.00				233,390,000.00
应付票据	457,377,200.00				457,377,200.00
应付账款	254,430,819.08				254,430,819.08
其他应付款	32,703,372.41			6,814,499.68	39,517,872.09
应付利息	734,717.22				734,717.22
长期借款	30,200,000.00	40,100,000.00	40,100,000.00	137,600,000.00	248,000,000.00
合计	1,008,836,108.71	40,100,000.00	40,100,000.00	144,414,499.68	1,233,450,608.39

项目	年初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	198,460,000.00				198,460,000.00

应付票据	428,131,800.00				428,131,800.00
应付账款	346,806,532.33				346,806,532.33
其他应付款	56,473,007.13			5,004,890.85	61,477,897.98
应付利息	621,665.34				621,665.34
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	40,000,000.00	128,000,000.00	228,000,000.00
长期应付款	11,113,333.36				11,113,333.36
合计	1,071,606,338.16	30,000,000.00	40,000,000.00	133,004,890.85	1,274,611,229.01

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产		220,239,987.01		220,239,987.01
（2）权益工具投资		220,239,987.01		220,239,987.01
（三）投资性房地产		178,909,301.00		178,909,301.00
1.出租用的土地使用权		122,131,800.00		122,131,800.00
2.出租的建筑物		56,777,501.00		56,777,501.00
持续以公允价值计量的资产总额		399,149,288.01		399,149,288.01
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司不存在第一层次公允价值计量项目。

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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
投资性房地产	178,909,301.00	第三方评估		
可供出售金融资产	220,239,987.01	第三方评估		

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

公司不存在第三层次公允价值计量项目。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
青岛昌盛日电新能源控股有限公司	青岛	咨询管理、光电产品经营	65884.2134 万元	29.33%	29.33%

本企业的母公司情况的说明

青岛昌盛日电新能源控股有限公司持有本公司股票154,911,124.00股，其中153,118,182.00股被设置质押。

其他说明：本公司最终控制方李坚之通过青岛昌盛东方实业集团有限公司持有青岛昌盛日电新能源控股有限公司57.02%股权，间接持有本公司29.33%股权。

本企业最终控制方是李坚之。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司本期无重要的合营或联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
太仓德源投资管理中心	持有本公司 4.28%
青岛昌盛东方物业服务有限公司	受同一母公司控制的企业
青岛昌盛日电投资发展有限公司	受同一母公司控制的企业
杭州启衡新能源科技有限公司	受同一母公司控制的企业
杨凌华盛绿能农业发展集团有限公司	受同一母公司控制的企业
青岛昌盛日电管理咨询服务有限公司	受同一母公司控制的企业
青岛昌盛日电太阳能科技股份有限公司	受同一母公司控制的企业
青岛昌盛东方实业集团有限公司	本公司母公司的控股股东

青岛归元信息科技有限公司	受同一实际控制人控制的企业
青岛昌盛东方置业有限公司	受同一实际控制人控制的企业
青岛昌盛农湾资产管理有限公司	受同一实际控制人控制的企业
大工（青岛）新能源材料技术研究院有限公司	受同一实际控制人控制的企业
青岛萨纳斯智能科技股份有限公司	受同一实际控制人控制的企业
青岛青软实训教育科技股份有限公司	受同一实际控制人控制的企业
青岛荣盛微藻生物科技有限公司	受同一实际控制人控制的企业

其他说明：无

5、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方：

被担保方	担保额度	实际担保金额	借款余额	担保方式	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
常德美华尼龙有限公司	500,000,000.00	198,000,000.00	198,000,000.00	保证	2014-12-15	2019-12-14	否
美达尼龙有限公司	USD12,000,000.00 折人民币 82,358,400.00	USD3,954,477.20 折人民币 27,140,367.92	-	保证	2018-5-30	2019-5-31	否

2018 年子公司美达尼龙有限公司开立进口信用证 USD24,721,308.5 元，折人民币 169,667,284.50 元是由公司担保。

本公司作为被担保方：

担保方	担保额度	实际担保金额	借款余额	担保方式	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新会德华尼龙切片有限公司	265,000,000.00	193,234,000.00		保证、抵押	2017/6/1	2023/12/30	否
新会德华尼龙切片有限公司	150,000,000.00	88,099,100.00	29,390,000.00	保证、抵押	2017/12/1	2019/12/31	否
新会德华尼龙切片有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00		保证	2018/6/21	2021/6/21	否
新会德华尼龙切片有限公司	200,000,000.00	124,490,000.00	50,000,000.00	抵押	2016/12/9	2021/12/9	否
新会德华尼龙切片有限公司	165,000,000.00		0	保证	2017/11/1	2022/10/31	否
新会德华尼龙切片有限公司	75,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	保证	2018/7/12	2019/7/12	否

新会德华尼龙切片有限公司	50,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00	保证	2018/8/17	2028/8/17	否
新会德华尼龙切片有限公司	150,000,000.00	78,911,300.00		保证	2018/10/12	2019/10/11	否
新会德华尼龙切片有限公司	23,000,000.00	14,000,000.00	14,000,000.00	保证	2018/12/27	2020/12/27	否
新会德华尼龙切片有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	保证	2018/7/18	2019/7/18	否
新会德华尼龙切片有限公司/南充 美华尼龙有限公司/常德美华尼龙 有限公司/青岛昌盛日电新能源控 股有限公司/李坚之/潘岱岩	200,000,000.00	200,000,000.00	50,000,000.00	保证、抵押	2018/9/14	2028/9/14	否

2018 年公司开立的国内信用证和银行承兑汇票累计发生额 2,024,639,082.00 元和进口信用证 USD10,483,775.87 折人民币 71,952,250.55 元是由子公司新会德华尼龙切片有限公司担保。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,502,277.97	7,290,895.30

6、关联方承诺

承诺事项类别	承诺主体名称	承诺内容	承诺开始日期	承诺结束日期	履约情况说明
股份限售承诺	青岛昌盛日电新能源控股有限公司	青岛昌盛日电新能源控股有限公司所持有的美达股份 81,818,182 股股份，自本次拟收购的美达股份 68,681,318 股股份过户登记至青岛昌盛日电新能源控股有限公司名下之日起三十六个月内不予转让或委托他人管理该等股份。	2017-11-17	2020-11-17	正常履行
股份限售承诺	青岛昌盛日电新能源控股有限公司	因本次交易收购的美达股份 68,681,318 股股份，自过户登记至昌盛控股名下之日起三十六个月内不予转让该等股份。	2017-11-17	2020-11-17	正常履行
股份限售承诺	青岛昌盛日电新能源控股有限公司	因本次交易收购的美达股份 81,818,182 股股份，自过户登记至青岛昌盛日电新能源控股有限公司名下之日起三十六个月内不予转让或委托他人管理该等股份。	2017-02-14	2020-02-14	正常履行
关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	青岛昌盛日电新能源控股有限公司	一、关于同业竞争的承诺 为从根本上避免和消除与美达股份形成同业竞争的可能性，青岛昌盛日电新能源控股有限公司及实际控制人承诺如下： “1、在承诺人直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间，承诺人保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为； 2、承诺人未直接或间接从事与上市公司相同或相似的业务；亦未对任何与上市公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制； 3、本次收购完成后，承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）将不直接或间接从事与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的活动； 4、无论何种原因，如承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）获得可能与上市公司构成同业竞争的业	2017-02-03	2099-12-31	正在履行中

		务机会，承诺人将尽最大努力，促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求承诺人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。” 二、关于关联交易的承诺 为规范和减少与上市公司之间的关联交易，青岛昌盛日电新能源控股有限公司及实际控制人做出书面承诺如下： “1、不利用自身对上市公司的股东地位及重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予承诺人及其关联方优于市场第三方的权利，或与上市公司达成交易的优先权利； 2、杜绝承诺人及其关联方非法占用上市公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司违规向承诺人及其关联方提供任何形式的担保； 3、承诺人及其关联方不与上市公司及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与上市公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易，承诺人保证： （1）督促上市公司按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，履行关联交易决策程序及信息披露义务，承诺人将严格履行关联股东的回避表决义务； （2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害上市公司利益的行为。”			
其他承诺	青岛昌盛日电新能源控股有限公司	因本次交易受托行使的受托股份的投票权，自取得投票权委托之日起三十六个月内，不采取减少昌盛日电所持该等股份权益的行为。	2017-02-14	2020-02-14	正常履行
其他承诺	青岛昌盛日电新能源控股有限公司	为保证上市公司的独立运作，青岛昌盛日电新能源控股有限公司及实际控制人将依据《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规的要求，确保收购后上市公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面的完整及独立，具体承诺如下：	2017-02-03	2099-12-31	正在履行中

		“（一）保证上市公司人员独立。 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在承诺人担任经营性职务。 2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺人之间完全独立。 （二）保证上市公司资产独立完整。 1、保证上市公司具有独立完整的资产。 2、保证承诺人及关联方不违规占用上市公司资产、资金及其他资源。 （三）保证上市公司的财务独立。 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。 2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。 3、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人共用银行账户。 4、保证上市公司的财务人员不在承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）兼职。 5、保证上市公司依法独立纳税。 6、保证上市公司能够独立作出财务决策，承诺人不干预上市公司的资金使用。 （四）保证上市公司机构独立。 1、保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。 2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。 （五）保证上市公司业务独立。 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。 2、保证承诺人除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。 3、保证承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）不从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营。 4、保证尽量减少承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）与上市公司的关联交易；无法避免的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。”			
股份限售承诺	青岛昌盛	严格遵守有关法律法规的规定及各项承诺，	2018-11-21	2019-05-20	正在

	日电新能源控股有限公司	在增持计划完成后六个月内及法定期限内不减持所持有的公司股票。			履行中
其他承诺	青岛昌盛日电新能源控股有限公司	计划自2018年5月21日起未来6个月内,增持公司股票不超过792万股,增持股票比例不高于公司总股本的1.5%。青岛昌盛日电新能源控股有限公司承诺:将严格遵守有关法律法规的规定及各项承诺,不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易等行为,在增持期间及法定期限内不减持所持有的公司股票。	2018-05-21	2018-11-20	履行完毕
其他承诺	青岛昌盛日电新能源控股有限公司	如美达股份董事会同意2017年度利润分配预案并提交股东大会审议,青岛昌盛日电新能源控股有限公司将在美达股份股东大会审议上述预案时投赞成票。	2018-02-05	2018-06-11	履行完毕

7、其他

无其他需要披露的关联事项。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

- 1、本公司下属控股子公司新会德华尼龙切片有限公司于2018年10月31日将自有闲置资金委托中国农业银行江门分行向河南中科天地环境科技有限公司提供9000万元的委托贷款,借款期限至2019年1月29日,贷款年利率为10.5%,有青岛城乡建设融资担保有限公司为本次贷款向德华尼龙提供连带责任担保,本次委托贷款事项已经董事会和股东大会审议通过。公司承诺:在此项对外提供委托贷款后的十二个月内,除已经收回对外委托贷款外,不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或者归还银行贷款。
- 2、本公司下属控股子公司新会德华尼龙切片有限公司于2018年11月14日将自有闲置资金委托中国农业银行江门分行向上海金承环保科技有限公司提供9000万元的委托贷款,借款期限至2018年12月31日,贷款年利率为10.5%,有青岛城乡建设融资担保有限公司为本次贷款向德华尼龙提供连带责任担保,本次委托贷款事项已经董事会审议通过。公司承诺:在此项对外提供委托贷款后的十二个月内,除已经收回对外委托贷款外,不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或者归还银行贷款。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

与关联方相关的担保事项详见本附注“十二、关联方及关联交易”部分相应内容。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
委托贷款	期末公司账面有 9000 万元的委托贷款，借款人河南中科天地环境科技有限公司，此项委托贷款业务已办理展期，展期后到期日为 2019 年 4 月 28 日。担保人青岛城乡社区建设融资担保有限公司继续为上述展期贷款提供连带责任保证。		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	10,562,792.46
-----------	---------------

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为三个报告分部。公司及子公司主要从事锦纶6切片、丝的生产销售，以及配套的纺织生产。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基

础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	本期发生额(收入)	本期发生额(成本)	上期发生额(收入)	上期发生额(成本)	分部间抵销	合计
切片	1,891,674,665.04	1,731,382,147.85	1,820,818,742.83	1,670,186,845.94		
锦纶丝	1,779,507,096.70	1,656,299,694.64	1,608,565,409.84	1,491,471,148.40		
纺织印染布	124,741,962.67	104,411,925.20	117,927,452.82	94,419,634.78		
合计	3,795,923,724.41	3,492,093,767.69	3,547,311,605.49	3,256,077,629.12		
化工行业	1,891,674,665.04	1,731,382,147.85	1,820,818,742.83	1,670,186,845.94		
化纤行业	1,779,507,096.70	1,656,299,694.64	1,608,565,409.84	1,491,471,148.40		
纺织印染行业	124,741,962.67	104,411,925.20	117,927,452.82	94,419,634.78		
合计	3,795,923,724.41	3,492,093,767.69	3,547,311,605.49	3,256,077,629.12		
广东	1,052,358,489.60	968,126,545.66	997,179,908.04	915,311,523.74		
福建	795,705,554.28	732,016,396.73	741,953,621.55	681,039,293.32		
江浙	1,077,945,978.28	991,665,983.29	969,939,861.24	890,307,882.42		
境外	388,085,920.21	357,023,091.53	356,632,437.83	327,352,945.49		
国内其他地区	481,827,782.04	443,261,750.48	481,605,776.83	442,065,984.15		
合计	3,795,923,724.41	3,492,093,767.69	3,547,311,605.49	3,256,077,629.12		

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	231,940,577.90	500,554,132.70
应收账款	39,394,448.05	143,965,144.09
合计	271,335,025.95	644,519,276.79

(1) 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	231,940,577.90	500,554,132.70

合计	231,940,577.90	500,554,132.70
----	----------------	----------------

2)期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	80,835,521.85
合计	80,835,521.85

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	666,962,259.22	
合计	666,962,259.22	

(2) 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	41,467,965.32	98.95%	2,073,517.27	5.00%	39,394,448.05	147,575,106.01	99.70%	3,609,961.92	2.45%	143,965,144.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	438,911.15	1.05%	438,911.15	100.00%		438,911.15	0.30%	438,911.15	100.00%	0.00
合计	41,906,876.47	100.00%	2,512,428.42		39,394,448.05	148,014,017.16	100.00%	4,048,873.07		143,965,144.09

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	41,465,585.19	2,073,279.26	5.00%
1 至 2 年	2,380.13	238.01	10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 年以上			40.00%
合计	41,467,965.32	2,073,517.27	

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：

有信用证保证的应收账款风险组合采用其他方法计提。有信用证保证的应收账款是指已由银行出具承兑函的信用证。该组合中应收账款的期末余额为0，计提比例为0%，坏账准备期末余额为0。

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-1,536,444.65 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)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	欠款时间	占应收账款总额比例(%)
杭州本松新材料技术股份有限公司	15,958,687.32	一年内	38.08
苏州旭光聚合物有限公司	11,137,342.99	一年内	26.58
福建丰帝锦纶有限公司	2,811,046.11	一年内	6.71
广东伟的新材料股份有限公司	2,736,168.55	一年内	6.53
舒尔曼塑料（东莞）有限公司	1,487,790.00	一年内	3.55
合计	34,131,034.97		81.45

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	210,000.00	271,200.00
合计	210,000.00	271,200.00

(1) 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	300,000.00	100.00%	90,000.00	30.00%	210,000.00	302,000.00	100.00%	30,800.00	10.20%	271,200.00
合计	300,000.00		90,000.00		210,000.00	302,000.00		30,800.00		271,200.00

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			
2 至 3 年	300,000.00	90,000.00	30.00%
合计	300,000.00	90,000.00	30.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 59,200.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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
保证金	300,000.00	300,000.00
过路费		2,000.00
合计	300,000.00	302,000.00

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
中国化学纤维工业协会	保证金	300,000.00	2-3 年	100.00%	90,000.00
合计	--	300,000.00	--	100.00%	90,000.00

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	667,635,297.65		667,635,297.65	639,135,297.65		639,135,297.65
合计	667,635,297.65		667,635,297.65	639,135,297.65		639,135,297.65

(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
新会德华切片有限公司	290,521,080.74			290,521,080.74		
新会美达福邦特尼龙切片有限公司	117,945,913.36			117,945,913.36		
新会新锦纺织有限公司	85,031,200.00			85,031,200.00		
南充美华尼龙有限公司	19,533,300.00			19,533,300.00		
美达尼龙有限公司	36,092,620.00			36,092,620.00		
导通投资有限公司	11,183.55			11,183.55		
深圳市美新投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
四川美华新材料有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
青岛美达旭阳投		28,500,000.00		28,500,000.00		

资产管理有限公司						
合计	639,135,297.65	28,500,000.00		667,635,297.65		

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	2,626,023,658.37	2,477,929,524.77	2,900,778,848.91	2,736,028,627.60
其他业务	17,245,189.97	13,739,613.20	16,579,845.59	13,880,189.01
合计	2,643,268,848.34	2,491,669,137.97	2,917,358,694.50	2,749,908,816.61

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		4,988,257.56
理财收益	1,872,417.84	686,612.50
合计	1,872,417.84	5,674,870.06

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,525,836.78	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,283,656.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,377,358.49	
委托他人投资或管理资产的损益	1,894,989.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	522,974.63	
减：所得税影响额	762,601.68	

合计	2,790,540.05	--
----	--------------	----

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.61%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.41%	0.07	0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第十二节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn）上公开披露的公司文件正本及公告原稿。
- （四）上述文件置备场所：董事会秘书办公室。

广东新会美达锦纶股份有限公司

法定代表人：李坚之

2019年3月22日