

公司代码：601113

公司简称：华鼎股份

义乌华鼎锦纶股份有限公司

2018 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人丁尔民、主管会计工作负责人张惠珍及会计机构负责人（会计主管人员）金少华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司（母公司）2018 年度实现净利润 234,221,575.49 元，加年初未分配利润 347,775,666.39 元，扣除本期提取的法定盈余公积金 23,422,157.55 元，扣除 2017 年度利润分配 0 元，截至 2018 年 12 月 31 日，公司实际可供股东分配的利润为 558,575,084.33 元。基于对股东投资给予合理回报、促进公司可持续发展的考虑，在兼顾公司盈利情况、资金需求的基础上，根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及《公司章程》、公司《未来三年（2017-2019 年）股东分红回报规划》等文件的规定和要求，公司董事会拟订 2018 年度利润分配预案为：按照总股本 1,161,645,099 股为基数计算，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7 元（含税），共计分配利润 81,315,156.93 元。本年度不送红股也不进行资本公积金转增股本。以上 2018 年度利润分配预案尚需提交公司 2018 年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

☐适用 ☒不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项	38
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	62
第七节	优先股相关情况.....	78
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	70
第九节	公司治理	75
第十节	公司债券相关情况.....	78
第十一节	财务报告	79
第十二节	备查文件目录	220

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、 华鼎股份	指	义乌华鼎锦纶股份有限公司
报告期、本年度	指	2018 年度
三鼎集团、控股股东、三鼎控股	指	三鼎控股集团有限公司
元	指	人民币元
通拓科技	指	深圳市通拓科技有限公司
差别化锦纶长丝	指	通过化学改性或物理变形，以改进服用性能为主，在技术或性能上有很大创新或具有某种特性、与常规品种有差别的锦纶长丝。
锦纶长丝	指	用十几根或数十根单根长丝并合在一起的锦纶纤维。
dtex	指	“分特(特克斯)”，是我国纤维线密度(纤维粗细)的法定计量单位，长度为 10,000 米的纤维重量为 1 克时就是 1 分特。
DTY	指	Draw Texturing Yarn，即弹力丝，是在一台机器上进行连续或同时拉伸、变形加工后的成品丝。
FDY	指	Fully Drawn Yarn，即全牵伸丝，是在纺织过程中引入拉伸作用，可获得具有高取向度和中等结晶度的卷绕丝。
HOY	指	High oriented yarn，即高取向丝，其生产技术流程与 POY 生产类似，采用一步法超高速纺丝，纺丝速度为 4500-5000 m/min。
POY	指	Partially Oriented Yarn，即预取向丝，经高速纺丝获得的取向度在未取向丝和拉伸丝之间的不完全拉伸的化纤长丝，与未拉伸丝相比，具有一定程度的取向，稳定性较好，常用做拉伸假捻变形丝的原丝。
ATY	指	AIR-TEXTURED YARN，即空气变形丝，是利用喷气法使空气喷射技术对丝束进行交络加工，形成不规则扭结丝圈，使丝束具有蓬松毛圈状的纱。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	义乌华鼎锦纶股份有限公司
公司的中文简称	华鼎股份
公司的外文名称	Yiwu Huading Nylon Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Huading Nylon
公司的法定代表人	丁尔民

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡方波	莫顺学
联系地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路 751 号	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路 751 号
电话	0579-85261479	0579-85261479
传真	0579-85261475	0579-85261475
电子信箱	zq@hdnylon.com	zq@hdnylon.com

三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路 751 号
公司注册地址的邮政编码	322000
公司办公地址	浙江省义乌市北苑街道雪峰西路 751 号
公司办公地址的邮政编码	322000
公司网址	http://www.hdnylon.com/
电子信箱	zq@hdnylon.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报，上海证券报，证券时报，证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	义乌华鼎锦纶股份有限公司证券部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华鼎股份	601113	华鼎锦纶

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
	签字会计师姓名	陈树华 朱佳明
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	安信证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
	签字的保荐代表人姓名	王志超、袁弢
	持续督导的期间	2011 年 5 月 9 日-2018 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	持续督导的期间	

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年		本期比上年同期增减(%)	2016年
		调整后	调整前		
营业收入	6,602,916,492.78	2,834,192,637.54	2,834,192,637.54	132.97	2,143,268,330.66
归属于上市公司股东的净利润	260,999,626.61	93,688,826.30	93,688,826.30	178.58	72,733,075.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	136,581,583.20	55,996,079.96	55,996,079.96	143.91	31,458,539.31
经营活动产生的现金流量净额	323,467,462.64	185,980,590.53	185,980,590.53	73.93	265,314,466.01
	2018年末	2017年末		本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	5,706,057,100.30	2,806,644,253.53	2,806,644,253.53	103.31	2,754,607,927.23
总资产	9,645,697,001.43	4,814,089,113.98	4,814,089,113.98	100.36	4,435,698,459.18

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年		本期比上年 同期增减 (%)	2016年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元 / 股）	0.25	0.11	0.11	127.27	0.09
稀释每股收益（元 / 股）	0.25	0.11	0.11	127.27	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.13	0.07	0.07	85.71	0.04
加权平均净资产收益率（%）	5.31	3.37	3.37	增加1.94个 百分点	2.66
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.78	2.01	2.01	增加0.77个 百分点	1.15

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

三年来，公司经历了锦纶行业周期性复苏与震荡，盈利能力有所增强；同时于 2018 年完成了对跨境电商“通拓科技”的并购，开启双主业模式，公司销售收入增长幅度较大，归属于上市公司股东的净利润和扣除非经常性损益的净利润均大幅增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

主要财务数据	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	727,839,415.14	1,750,521,248.63	1,939,181,427.41	2,185,374,401.60
归属于上市公司股东的净利润	27,978,003.89	100,955,378.59	107,868,311.53	24,197,932.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,602,478.73	94,916,560.25	105,049,394.66	-90,986,850.44
经营活动产生的现金流量净额	93,336,046.86	3,401,170.31	213,794,205.27	12,936,040.20

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-114,351.19		-12,548.72	-1,047,104.01
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	23,887,448.68		9,289,643.03	20,747,345.90
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				850,071.79
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	31,706.81			-60,015.64
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益			-2,445.00	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-29,432,001.32		41,317,956.76	21,326,760.28
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,428,033.63		-288,420.00	12,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	158,629,534.37			9,433,447.94
少数股东权益影响额	-127,292.91		-854,839.75	83,348.01
所得税影响额	-27,028,967.40		-11,756,599.98	-10,071,318.40
合计	124,418,043.41		37,692,746.34	41,274,535.87

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	-	77,174,928.14	77,174,928.14	-25,206,768.21
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	163,530,129.50	163,530,129.50	163,530,129.50
合计	-	240,705,057.64	240,705,057.64	138,323,361.29

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司是专业从事高品质、差别化民用锦纶长丝研发、生产和销售的国家火炬计划重点高新技术企业，具备年产 16 万吨民用锦纶长丝的生产能力，主要生产具备高织造稳定性与染色均匀性的 POY、HOY、FDY 和 DTY 四大类民用锦纶长丝产品，产品范围覆盖 5.5dtex-444dtex 所有规格，公司自主研发了一系列超亮、超低旦、超粗旦、消光、多孔细旦、中空、扁平、吸湿排汗、抗菌除臭等多个品种的差别化、功能性民用锦纶长丝，产品差别化率在同行业企业中处于领先地位。公

公司产品主要应用于运动休闲服饰、泳衣、羽绒服、无缝内衣、花边、西服、衬衫、T 恤、高级时装面料、高档袜品等民用纺织品的高端领域。

化纤是我国具有国际竞争优势的产业，是纺织工业整体竞争力提升的重要支柱产业，也是我国战略性新兴产业的重要组成部分。公司主业所处化纤细分行业为锦纶民用丝行业。随着生活水平的不断提高以及运动、户外休闲活动的普及，人们对锦纶纤维的服用性能提出了更高的要求，差别化、功能性锦纶新产品将能更好地满足消费者的品质生活需求。

报告期内公司重组并购了跨境电商深圳市通拓科技有限公司，通拓科技是一家依托中国优质供应链产品，以电子商务为手段为世界各国终端消费者供应优质商品的跨境电商企业，主要业务为通过 eBay、亚马逊、速卖通、Wish、TOMTOP 自有网站等多种电商平台，采用买断式自营的方式将中国优质商品直接销售给海外终端消费者。通拓科技积极拓展业务布局，已初步形成了“跨平台”、“跨品类”、“跨语种”等多维度、全方位的立体式业务布局。

公司现已形成了除锦纶以外全新的跨境电商业务板块，拓宽了公司的业务领域，迈出了多元化战略的坚实步伐。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于 2018 年 3 月 15 日取得中国证券监督管理委员会《关于核准义乌华鼎锦纶股份有限公司向邹春元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]473 号），于 2018 年 4 月 3 日完成了对深圳市通拓科技有限公司的股权变更和工商登记，本次发行股份购买资产新增股份已于 2018 年 5 月 8 日在中国登记结算公司完成了股份登记，通拓科技期末总资产 1,822,890,586.77 元，占公司总资产的 18.90%。

其中：境外资产 63,762.84（单位：万元 币种：人民币），占公司总资产的比例为 6.61%。

三、报告期内核心竞争力分析

☒ 适用 ☐ 不适用

经过十余年的发展和积累，公司锦纶产业以优质的产品和良好的市场服务赢得了市场的认可，在行业内树立了高端品牌形象，确立了品牌竞争优势。

公司的锦纶长丝生产线采用国际先进的流程设计，机器设备成新率高，技术先进，生产效率高。公司自成立以来始终把技术创新摆在首要位置，在引进国外最先进的生产线及工程技术的基础上，通过消化、吸收、再创新，形成了具有自主知识产权的三大核心技术：差别化、功能性民用锦纶长丝生产技术，差别化、功能性产品开发平台构建技术，设备创新改造技术。

公司锦纶产品包含 POY、HOY、FDY、DTY 四大类民用锦纶长丝近百个规格型号，可生产的旦数范围达 5.5dtex-444dtex，所生产的民用锦纶长丝具备较高的织造稳定性与染色均匀性，产品的废丝率低、优等品率领先于行业水平，减少了下游客户织机的检修维护次数，部分品种综合性能已超越国外同类产品，基本实现了进口替代。

公司拥有浙江省民用锦纶长丝行业唯一一家省级技术中心，主持制定了有光异形锦纶 6 高取向丝、有光异形锦纶 6 牵伸丝和锦纶 6 高取向丝（HOY）3 项行业标准，另参与制定行业标准、国家标准、国际标准多项。公司多项主导产品被认定为“浙江省高新技术产品”，其中多项产品被列入国家火炬计划项目，多项产品被评为国家重点新产品。公司锦纶民用丝产品质量优良，在行业内拥有较高的知名度和美誉度。

公司跨境电商产业全资子公司深圳市通拓科技有限公司专注跨境电商十余年，拥有广泛的销售渠道，销售额在各大第三方销售平台名列前茅，多次荣获平台各种奖项。通拓科技已初步构建“跨平台”、“跨品类”、“跨语种”等多维度全方位的立体式业务布局，形成了商品品类齐全、开发能力强、平台多元化、海外仓布局、系统化管理完善、大数据分析能力强等竞争优势和核心竞争力，是中国跨境电商先行者和最有竞争力的企业之一。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年世界经济形势复杂多变，国内经济保持平稳，但经济运行过程稳中有变，外部形势不确定性有增无减，内部结构性改革进一步深化。从全球来看，世界正面临百年未有之大变局，各类风险叠加冲击全球经济稳定增长；从国内看，我国经济正由高速增长阶段转向高质量发展阶段，长期以来积累的矛盾与新问题新挑战交织，经济下行压力有所加大。2018 年化纤行业生产保持较好增长，效益增速稳定在较高区间，锦纶行业总体表现良好，产销两旺，行业平均开工率处于近两年相对高点。2018 年我国进出口贸易总额保持较快增长，跨境电商进出口市场整体稳中有增。

2018 年是公司发展历史进程中至关重要的一年，公司管理层和全体员工共同努力，强化管理，提升效率，基本完成公司全年目标任务。

二、报告期内主要经营情况

报告期内公司以民用锦纶长丝主业为基础，在壮大主业提高行业地位的同时，顺势而为拓展生存与发展空间，顺利推进重大资产重组，完成了对跨境电商企业深圳市通拓科技有限公司 100% 股权的收购工作。公司于 2018 年 3 月 15 日取得中国证券监督管理委员会《关于核准义乌华鼎锦

纶股份有限公司向邹春元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，于 2018 年 4 月 3 日完成了对深圳市通拓科技有限公司的股权变更和工商登记。2018 年 5 月 8 日，公司购买相关资产的 280,778,457 股新增股份在中国证券登记结算公司上海分公司完成新增股份的登记及上市工作。收购工作完成之后，公司对通拓科技公司章程进行了修订，组建了新的董事会，就相关母子管控制度与通拓科技高层开展充分沟通、修改和完善，并根据上市公司相关法律法规体系和监管要求进一步完善了通拓科技的公司治理。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产达 9,645,697,001.43 元，归属母公司所有者权益 5,706,057,100.30 元，资产负债率 39.76 %。2018 年度，公司累计实现营业收入 6,602,916,492.78 元，比上年增加 132.97 %；公司实现净利润 279,333,391.85 元，比上年度增加 165.27%。

锦纶长丝板块：

市场营销，稳步拓展

报告期内公司不断调整和优化产品结构，减少低毛利产品的供应量，保证产品的毛利率；实行低库位运行策略，库存控制更趋合理；在提高产品市场占有率，维护原有市场的同时，继续拓展新兴市场；向勾编、家纺丝、花捻、鞋材、空包等产品市场扩展，产品销售品种范围覆盖更广；缩短应收账款回笼时间，提升资金回笼速度；在四季度 CPL 大幅下行的情况下，积极与客户沟通，果断采取加大开机，贴近市场增加销售的对冲经营模式，有效扭转被动局面。

质量管控，全程覆盖

报告期内公司强化产品质量管理，对原辅料、生产过程、检验判级、物流环节、客户服务等全流程进行质量管控，各个环节严把产品质量关，质量体系工作稳步开展，确保了公司锦纶民用丝高端品牌一流产品形象。严格原辅料质量进货检测，实行原辅料质量异常索赔制，倒逼原辅料品质提升。对产品生产检验过程进行把关，落实《生产过程考核细则》，有效遏制差错发生，通过对异常事例进行原因分析、整改和规范，切实贯彻质量体系理念。开展 QCC 质量活动，树立质量榜样典型，推动质量改善活动全面铺开，营造质量改善氛围，全面提升产品品质。

智能制造，行业示范

报告期内公司以科技创新为驱动力，集成国内外最先进智能化技术，打造国际领先的智能化业务流程，实现了原料入库、原料配送、在线生产、在线检测、包装、仓储运输等流程的智能化，成为国内锦纶制造行业首个智能工厂解决方案的示范单位，开辟了中国锦纶行业全流程智

能化的先河。2018 年 6 月，公司入选 2018 年纺织行业智能制造试点示范企业。2018 年 7 月，公司数字化工厂项目正式启动，标志着全国首家化纤行业智能制造转型升级项目正式实施。

研发创新，成果卓著

报告期内公司依托浙江省重点企业研究院、浙江省民用锦纶长丝行业唯一省级技术中心、国家级博士后科研工作站、国家差别化锦纶 6 纤维研发生产基地和浙江省高性能锦纶工程技术研究中心等研发机构，致力于培养一批在差别化纤维领域的高精尖人才，通过技术开发、产业化运行与知识产权战略实施，进一步提升了企业的科技领先竞争力。截止 2018 年底，公司主持制定了有光异形锦纶 6 高取向丝、有光异形锦纶 6 牵伸丝和锦纶 6 高取向丝（HOY）行业标准 3 项，“浙江制造”团体标准 2 项；参与制定国际标准 2 项，国家标准 5 项，行业标准 3 项；其中 2018 年新增主持制定“浙江制造”团体标准 1 项。公司主导的产品获得浙江省优秀工业新产品 1 项，通过“浙江制造”认证产品 2 项，多项省级新产品达到国内领先水平。2018 年 10 月，华鼎锦纶弹力丝入选国家第三批制造业单项冠军产品名单，公司入选 2018 年浙江省“隐形冠军”培育企业名单，2018 年 12 月公司荣获纺织之光科学技术奖。

跨境电商板块：

稳健经营，防控风险

报告期内，公司库存、经营性现金流状况持续改善。在保持业务规模持续扩张的前提下，更加关注财务状况的稳健性，通过采销模式的升级、自营平台向第三方供应商有序开放、备货算法优化、产品 SKU 分级管控、库存管理流程优化、供应商账期优化、现金管理等措施，实现库存、现金流等核心财务指标的改善，进一步提升公司经营质量和业务发展过程中的抗风险能力。

打造品牌，提升效益

报告期内公司在自有品牌建设方面，重点将 KOOGEEK、DODOCOOL 等品牌打造成为多个国家和地区排名靠前的电商渠道品牌和产品品牌；加强与品牌供应商合作，适度提高品牌采购集中度，及时获悉终端消费者的评价和反馈提升自有渠道品牌的定位和影响力，增强消费者的购物粘性，提升公司综合运营效益。

购物体验，完善服务

报告期内公司以充分满足消费者的购物需求为核心，建立本地化买手团队，落实本地化仓储、客服、售后和运维服务等职能，通过本地化服务落地与本地产品的融合，获取本地主流用户群体

的认可。公司努力营造消费者心满意足的购物体验，提升品牌知名度和美誉度，提高消费者对公司品牌的忠诚度，增强公司盈利能力。

建设团队，升级研发

报告期内公司持续加大跨境电商研发团队建设力度，大力引进高端技术人才、大数据分析师与应用人才，完成研发体系升级改造的论证与基础性投入。公司研发应用领域主要集中在精准营销、智能选品、智能推荐、搜索优化、自动备货、智能客服等方面，通过提升核心技术的攻克能力、大数据挖掘、建模与应用能力、精细化管理能力、仓储和客服环节的自动化办公能力，降低人工损耗，增加人均产出。截至 2018 年 12 月 31 日，通拓科技拥有专利 25 项，商标 330 项，软件著作权 47 项。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	6,602,916,492.78	2,834,192,637.54	132.97%
营业成本	4,885,038,626.40	2,495,681,392.67	95.74%
销售费用	998,132,302.56	51,204,210.05	1,849.32%
管理费用	175,102,553.32	99,087,772.67	76.71%
研发费用	109,039,472.97	73,967,674.00	47.42%
财务费用	13,355,188.90	15,324,410.04	-12.85%
经营活动产生的现金流量净额	323,467,462.64	185,980,590.53	73.93%
投资活动产生的现金流量净额	-975,570,334.30	47,217,055.98	-2,166.14%
筹资活动产生的现金流量净额	651,319,608.42	-201,690,911.39	-422.93%

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期，公司营业收入、营业成本均大幅增加。其中锦纶市场呈整体上行趋势，产销量、价格等均有所增加，其中产量增长 10.02%，销售额增长 20.35%，毛利率提高 0.9 个百分点。并购通拓科技后，公司进入双主业模式，使得公司的销售收入大幅增长，整体盈利能力大幅提升。

（1）主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减 (%)

				减 (%)	减 (%)	
化工 (化纤)	3,177,407,014.20	2,794,839,146.09	12.04	20.35	19.13	增加 0.9 个百分点
零售 (电子商务)	3,047,627,011.47	1,774,841,189.78	41.76	不适用	不适用	不适用
建筑 (环保工程)	218,811,004.03	146,498,732.81	33.05	25.33	20.66	增加 2.59 个百分点
合计	6,443,845,029.70	4,716,179,068.68	26.81	128.93	91.13	增加 14.47 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
锦纶丝	3,177,407,014.20	2,794,839,146.09	12.04	20.35	19.13	增加 0.9 个百分点
电子商务	3,047,627,011.47	1,774,841,189.78	41.76	不适用	不适用	不适用
建造合同	218,811,004.03	146,498,732.81	33.05	25.33	20.66	增加 2.59 个百分点
合计	6,443,845,029.70	4,716,179,068.68	26.81	128.93	91.13	增加 14.47 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	3,801,752,013.96	3,202,132,220.20	15.77	52.07	45.33	增加 3.9 个百分点
境外	2,642,093,015.74	1,514,046,848.48	42.7	739.28	473.06	增加 26.63 个百分点
合计	6,443,845,029.70	4,716,179,068.68	26.81	128.93	91.13	增加 14.47 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 产销量情况分析表

☒ 适用 ☐ 不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
锦纶丝	14.49 万吨	14.41 万吨	0.61 万吨	10.02	10.93	15.09

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
化工（化纤）	原辅料	2,402,644,752.24	50.94	1,968,486,984.27	79.78	22.06	
	人工费用	90,793,871.63	1.93	88,875,946.13	3.6	2.16	
	燃料动力	191,707,448.06	4.06	180,626,146.50	7.32	6.13	
	折旧	100,757,007.73	2.14	100,081,334.11	4.06	0.68	
	其他	8,936,066.43	0.19	8,059,932.71	0.33	10.87	
	小计	2,794,839,146.09	59.26	2,346,130,343.72	95.08	19.13	
零售（电子商务）	商品成本	1,774,841,189.78	37.63	不适用	不适用	不适用	
	小计	1,774,841,189.78	37.63	不适用	不适用	不适用	
建筑（环保工程）	建造成本	146,498,732.81	3.11	121,412,012.95	4.92	20.66	
	小计	146,498,732.81	3.11	121,412,012.95	4.92	20.66	
合计		4,716,179,068.68	100.00	2,467,542,356.67	100.00	91.13	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
锦纶丝	原辅料	2,402,644,752.24	50.94	1,968,486,984.27	79.78	22.06	
	人工费用	90,793,871.63	1.93	88,875,946.13	3.60	2.16	
	燃料动力	191,707,448.06	4.06	180,626,146.50	7.32	6.13	
	折旧	100,757,007.73	2.14	100,081,334.11	4.06	0.68	
	其他	8,936,066.43	0.19	8,059,932.71	0.33	10.87	
	小计	2,794,839,146.09	59.26	2,346,130,343.72	95.08	19.13	
电子商务	商品成本	1,774,841,189.78	37.63	不适用	不适用	不适用	
	小计	1,774,841,189.78	37.63	不适用	不适	不适	

					用	用	
建造合同	建造成本	146,498,732.81	3.11	121,412,012.95	4.92	20.66	
	小计	146,498,732.81	3.11	121,412,012.95	4.92	20.66	
合计		4,716,179,068.68	100	2,467,542,356.67	100.00	91.13	

成本分析其他情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

☒适用 ☐不适用

前五名客户销售额 209,771.38 万元，占年度销售总额 31.77%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 201,535.88 万元，占年度采购总额 41.26%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

3. 费用

☒适用 ☐不适用

项目	本期金额（元）	上期金额（元）	增减变动比例（%）
营业税金及附加	20,042,047.57	14,406,844.11	39.11
销售费用	998,132,302.56	51,204,210.05	1,849.32
管理费用	175,102,553.32	99,087,772.67	76.71
研发费用	109,039,472.97	73,967,674.00	47.42
财务费用	13,355,188.90	15,324,410.04	-12.85
资产减值损失	185,662,026.71	3,836,829.25	4,738.94
公允价值变动收益	138,323,361.29	0.00	
投资收益	-5,489,674.60	39,542,147.05	-113.88

资产处置收益	-112,691.19	-12,548.72	798.03
其他收益	9,619,311.48	5,997,446.03	60.39
营业外收入	1,673,288.02	3,363,777.00	-50.26
营业外支出	1,861,224.57	362,445.00	413.52
所得税费用	79,363,252.93	23,911,000.59	231.91

- 1、报告期，税金及附加同比增长 39.11%，主要系增值税附加税费、印花税增加所致。
- 2、报告期，销售费用同比增加 1,849.32%，主要系并购通拓科技，且跨境电商行业的销售费用率较高所致。
- 3、报告期，管理费用同比增加 76.71%，主要系并购通拓科技所致。
- 4、报告期，研发费用同比增加 47.42%，主要系研发投入增加及并购通拓科技所致。
- 5、报告期，财务费用同比减少 12.85%，主要系并购通拓科技及人民币升值汇兑收益增加所致。
- 6、报告期，资产减值损失同比增加 4,738.94%，主要系并购通拓科技所产生的商誉减值所致。
- 7、报告期，公允价值变动收益变动，主要系本期交易性金融资产公允价值变动所致。
- 8、报告期，投资收益同比减少 113.88%，主要系本期处置交易性金融资产收益减少所致。
- 9、报告期，其他收益同比增加 60.39%，主要系本期收到的政府奖励款增加及并购通拓科技所致。
- 10、报告期，营业外收入同比减少 50.26%，主要系本期与非日常活动相关的政府补助减少所致。
- 11、报告期，营业外支出同比增加 413.52%，主要系并购通拓科技所致。
- 12、报告期，所得税同比增加 231.91%，主要系并购通拓科技及当期利润增加所得税费用增加所致。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	109,039,472.97
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	109,039,472.97
研发投入总额占营业收入比例（%）	1.65
公司研发人员的数量	496
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	10.89
研发投入资本化的比重（%）	0

情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额	增减变动比例 (%)
经营活动现金流入小计	6,584,486,061.22	2,891,808,890.93	127.69
经营活动现金流出小计	6,261,018,598.58	2,705,828,300.40	131.39
经营活动产生的现金流量净额	323,467,462.64	185,980,590.53	73.93
投资活动现金流入小计	580,205,291.89	792,221,222.64	-26.76
投资活动现金流出小计	1,555,775,626.19	745,004,166.66	108.83
投资活动产生的现金流量净额	-975,570,334.30	47,217,055.98	-2166.14
筹资活动现金流入小计	1,455,720,675.81	807,000,000.00	80.39
筹资活动现金流出小计	804,401,067.39	1,008,690,911.39	-20.25
筹资活动产生的现金流量净额	651,319,608.42	-201,690,911.39	-422.93

1、报告期，经营活动产生的现金流量净额同比增加较大，主要系锦纶板块销售收入增加引起的销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

2、报告期，投资活动产生的现金流量净额同比减少较大，主要系公司之子公司义乌市五洲新材料科技有限公司在建工程支出增加及子公司义乌市顺鼎投资有限公司投资增加所致。

3、报告期，筹资活动产生的现金流量净额同比增加幅度较大，主要系锦纶板块业务及在建工程增加需要的银行借款增加及并购通拓科技所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,473,622,131.95	15.28	1,237,331,440.63	25.70	19.1	
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	240,705,057.64	2.50				
衍生金融资产						
应收票据及应收账款	1,631,675,144.70	16.92	1,010,892,379.70	21.00	61.41	
其中：应收票据	858,450,408.39	8.90	653,904,642.34	13.58	31.28	主要系销售收入增加所致
应收账款	773,224,736.31	8.02	356,987,737.36	7.42	116.6	主要系并购通拓科技所致
预付款项	354,734,945.55	3.68	89,574,454.11	1.86	296.02	主要系并购通拓科技所致
应收保费						
应收分保账款						
应收分保合同准备金						
其他应收款	106,139,209.04	1.10	27,307,226.55	0.57	288.69	主要系融资租赁保证金及并购通拓科技所致
其中：应收利息	-					
应收股利	-					
买入返售金融资产						
存货	1,067,750,529.24	11.07	375,234,942.25	7.79	184.56	主要系并购通拓科技所致
持有待售资产						
一年内到期的非流动资产	-					
其他流动资产	144,880,405.64	1.50	19,420,445.64	0.40	646.02	主要系子公司未抵扣设备进项税、安装工程预缴增值税增加及并购通拓科技所致
流动资产合计	5,019,507,423.76	52.04	2,759,760,888.88	57.33	81.88	
非流动资产：						
发放贷款和垫款						
可供出售金融资产	24,080,800.00	0.25	24,000,000.00	0.50	0.34	
持有至到期投资						
长期应收款						
长期股权投资	59,417,867.30	0.62	65,569,200.64	1.36	-9.38	
投资性房地产						

固定资产	1,314,053,871.83	13.62	1,403,304,515.82	29.15	-6.36	
在建工程	1,249,643,623.51	12.96	315,079,722.84	6.54	296.61	主要系“年产15万吨差别化锦纶长丝项目”投入以及“宁波格林兰污泥干化一期项目”的投入所致
生产性生物资产						
油气资产						
无形资产	179,621,484.45	1.86	148,899,710.17	3.09	20.63	
开发支出	6,248,867.12	0.06				
商誉	1,617,425,804.03	16.77	29,695,155.61	0.62	5,346.77	主要系并购通拓科技所致
长期待摊费用	8,417,896.49	0.09	2,799,321.66	0.06	200.71	主要系节能改造增加及并购通拓科技所致
递延所得税资产	29,450,132.88	0.31	20,107,353.27	0.42	46.46	主要系交易性金融资产变动所致
其他非流动资产	137,829,230.06	1.43	44,873,245.09	0.93	207.15	主要系“年产15万吨差别化锦纶长丝项目”预付设备工程款所致
非流动资产合计	4,626,189,577.67	47.96	2,054,328,225.10	42.67	125.19	
资产总计	9,645,697,001.43	100.00	4,814,089,113.98	100.00	100.36	
流动负债：						
短期借款	775,766,166.16	8.04	593,000,000.00	12.32	30.82	主要系并购通拓科技、锦纶板块营收增长导致流动资金借款增加所致
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	1,629,888,064.18	16.90	973,373,994.52	20.22	67.45	主要系国内原材料采购增加、

						并购通拓科技以及应付工程款增加所致
预收款项	64,365,007.37	0.67	37,771,998.23	0.78	70.4	主要系并购通拓科技所致
卖出回购金融资产款						
应付手续费及佣金						
应付职工薪酬	53,682,783.48	0.56	30,361,478.17	0.63	76.81	主要系并购通拓科技及员工人数和成本增多所致
应交税费	107,315,006.08	1.11	32,879,503.60	0.68	226.39	主要系并购通拓科技所致
其他应付款	321,677,017.68	3.33	7,717,228.95	0.16	4,068.3	主要系并购通拓现金对价部分尚未支付及并购通拓科技所致。
其中：应付利息	2,524,725.64	0.03	910,612.10	0.02	177.26	主要系公司长期借款利息增加所致
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	19,000,000.00	0.20				
其他流动负债	-					
流动负债合计	2,971,694,044.95	30.81	1,675,104,203.47	34.80	77.4	
非流动负债：						
长期借款	700,999,885.59	7.27	120,000,000.00	2.49	484.17	主要系五洲项目投资所需而增加的融资租赁借款及银行提供的长期流动资金贷款所致。
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	11,050,593.17	0.11	190,595.54	0.00	5,697.93	主要系并购通拓科技所致
递延收益	123,346,769.84	1.28	128,651,132.04	2.67	-4.12	
递延所得税负债	28,406,496.86	0.29	793,872.55	0.02	3,478.22	主要系交易性金融资产公允价值变动增加所致
其他非流动负债						
非流动负债合计	863,803,745.46	8.96	249,635,600.13	5.19	246.03	
负债合计	3,835,497,790.41	39.76	1,924,739,803.60	39.98	99.27	
所有者权益（或股东权益）：						
股本	1,113,828,457.00	11.55	833,050,000.00	17.30	33.7	主要系并购通拓科技所致
其他权益工具	-					
其中：优先股						
永续债						
资本公积	3,840,258,413.87	39.81	1,491,122,588.13	30.97	157.54	主要系并购通拓科技所致
减：库存股	-					
其他综合收益	8,498,937.42	0.09				系套期业务所致
专项储备						
盈余公积	83,764,453.81	0.87	60,342,296.26	1.25	38.82	系本期提取法定盈余公积所致
一般风险准备						
未分配利润	659,706,838.20	6.84	422,129,369.14	8.77	56.28	主要系本期利润增加所致
归属于母公司所有者权益合计	5,706,057,100.30	59.16	2,806,644,253.53	58.30	103.31	
少数股东权益	104,142,110.72	1.08	82,705,056.85	1.72	25.92	
所有者权益（或股东权益）合计	5,810,199,211.02	60.24	2,889,349,310.38	60.02	101.09	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,645,697,001.43	100.00	4,814,089,113.98	100.00	100.36	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	384,718,831.15	保证金
应收票据	727,064,591.70	票据质押
存货		
固定资产	689,344,646.05	借款抵押
无形资产	45,629,470.21	借款抵押
在建工程	2,296,577.66	借款抵押
合计	1,849,054,116.77	/

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

锦纶长丝行业：

国际原油市场情况

2018 年初开始在产油国减产以及地缘政治局势持续紧张的影响下，国际油价震荡上行，上行趋势持续至 10 月。之后在美联储加息、产油国增产等因素影响下，原油价格连续大幅回落，回吐年内涨幅。

锦纶民用丝市场情况

2018 年锦纶民用丝产能增速 2%左右，受益于羽毛纱生产需求继续大增，产量增长高达近 19%，产品价格呈现“M”型走势，价格变化以跟随原料波动为主。年内由于中美贸易摩擦的影响，造成部分纺织产品订单提前，间接导致纺丝 7、8、10 月淡旺季不明显的现象出现。

锦纶民用丝进出口情况

2018 年锦纶民用丝进口较 2017 年略增，出现小幅增长，打破进口连年缩减趋势，主要进口国家级地区为台湾、越南和韩国。锦纶民用丝出口较 2017 年增加，延续了连年增长的趋势。

锦纶民用丝利润分析

2018 年锦纶 POY、FDY、DTY 基本保持全年盈利的良好状态，DTY 个别时段微亏，FDY 现金流空间更大。由于羽毛纱需求增量，带动了羽毛纱相关纺丝的市场需求。

锦纶民用丝开工负荷情况

2018 年锦纶民用丝开工负荷整体保持高位，全年平均负荷 80%左右，高于 2017 年的 70%左右。

锦纶民用丝厂家库存情况

2018 年锦纶民用丝扩能较少，产能分布较前变化不大，厂家库存整体不高，平均库存在 17 天左右。

跨境电商行业：

随着信息技术、互联网技术和跨境物流的不断完善，跨境电商行业迅速发展，成为全球潜力巨大的新型贸易方式。根据中国国际电子商务中心研究院统计，国家统计局公布，2018 年 1-12 月社会消费品零售总额 380,987 亿元，比上年增长 9.0%，最终消费支出对国内生产总值增长的贡献率为 76.2%，消费作为经济增长主动力作用进一步巩固。2017 年中国出口跨境电商交易规模达 6.3 万亿元，据易观发布的数据，2018 年中国跨境出口电商行业交易规模达 7.9 万亿元，同比增长 25%。

2018 年，国际贸易环境发生较大变化，我国政府出台了多项刺激出口的政策。2018 年 7 月 13 日国务院常务会决定新设一批跨境电子商务综合试验区，持续推进对外开放促进外贸转型升级。2018 年 8 月 31 日《中华人民共和国电子商务法》获通过，为电子商务健康发展护航。2018 年 12 月 21 日国务院总理李克强主持召开国务院常务会议，决定延续和完善跨境电子商务零售进口政策并扩大适用范围，扩大开放更大激发消费潜力；部署推进物流枢纽布局建设，促进提高国民经济运行质量和效率。我国进出口贸易规模增速明显回升。

据中国海关总署公布数据显示 2018 年中国外贸进出口总值创历史新高，达 30.51 万亿元人民币，同比增长 9.7%。其中，出口 16.42 万亿元，增长 7.1%；进口 14.09 万亿元，增长 12.9%。

报告期内，欧美市场仍然是最大的跨境电商出口市场，亚洲、非洲、中东地区和拉丁美洲市场平稳快速增长。

欧美国家政府进一步加大对跨境电商企业的税收规范化力度，一方面推动了跨境电商企业的合规化，另一方面加快了我国跨境电商行业的重新洗牌，行业竞争集中度将进一步提升。

国内消费者对进口产品需求增长，我国跨境电商进口市场持续保持快速增长，其中奶粉、母婴用品、化妆品、护肤品、保健品、服装等品类的销售规模迅速增长。

电子商务法实施，进出口业务将会走向规范。个人代购行为被有效遏制，提高了行业门槛和标准，企业运作的直邮业务、保税业务将会提升对应的市场份额。

零售行业经营性信息分析

1. 报告期末已开业门店分布情况

□适用 √不适用

2. 其他说明

√适用 □不适用

销售收入按地区划分情况表

单位：万元

地区	2018 年 4-12 月	
	销售额/万元	占比
欧洲收入	176,509.82	57.92%
美洲收入	58,528.25	19.20%
亚洲收入	66,757.80	21.90%
大洋洲收入	2,473.36	0.81%
非洲收入	493.97	0.16%
合计：	304,762.70	100.00%

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变动

√适用 □不适用

化纤产业是浙江的传统优势产业，产量规模居全国首位，具有突出的“原料+产品+市场”优势。为加快推动化纤制造业改造提升，浙江省 2017 年 9 月制定了《化纤制造业改造提升实施方案（2017-2020 年）》，目标定位是到 2020 年，化纤产业改造提升和创新发展取得更大成效，在质量效益、创新能力、融合发展、绿色发展等领域取得新进展，全力把浙江省打造成为世界先进的高端化纤研发与生产基地。发展路径着重集聚发展、产品升级和生产智能三个方向。重点领域为功能性、差别化纤维，高性能纤维和生物基化学纤维。

我国第一部推进生态文明建设的单行税法《环境保护税法》于 2018 年 1 月 1 日起施行，排污收费制度退出历史舞台。

为贯彻落实党中央、国务院关于高质量发展和区域协调发展的决策部署，深入推进产业有序转移和转型升级，工业和信息化部组织有关方面对《产业转移指导目录（2012 年本）》进行了修订，形成《产业发展与转移指导目录（2018 年本）》。东部地区消费品工业产业方向有以提升科技含量和打造品牌为重点，推动东部各省建设具备国际先进水平的纺织服装技术研发中心，率先建设纺织智能制造示范基地，培育世界级纺织服装产业集群相关内容。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√适用 □不适用

报告期内世界经济形势复杂多变，国内经济保持平稳，为化纤行业创造了相对有利的市场环境，支撑行业总体实现平稳运行，但国际局势复杂多变、油价大幅波动、中美贸易摩擦逐步升级、人民币贬值等因素也增加了行业运行风险。全年化纤行业生产保持较好增长，效益增速稳定在较高区间，锦纶行业总体表现良好，产销两旺，行业平均开工率处于近两年相对高点。据国家统计局快报统计，2018 年锦纶产量为 330.37 万吨，同比增长 5.28%。年内不同企业间开始出现分化，资源进一步向优势企业集中。

公司建有浙江省重点企业研究院，拥有浙江省民用锦纶长丝行业唯一一家省级技术中心，截至 2018 年底，公司主持制定了有光异形锦纶 6 高取向丝、有光异形锦纶 6 牵伸丝和锦纶 6 高取向丝（HOY）行业标准 3 项，“浙江制造”团体标准 2 项；参与制定国际标准 2 项，国家标准 5 项，行业标准 3 项；其中 2018 年新增主持制定“浙江制造”团体标准 1 项。公司主导的产品获得浙江省优秀工业新产品 1 项，通过“浙江制造”认证产品 2 项，多项省级新产品达到国内领先水平。

2 产品与生产**(1). 主要经营模式**

√适用 □不适用

见“第三节公司业务概要”相关部分。

报告期内调整经营模式的主要情况

□适用 √不适用

(2). 主要产品情况

√适用 □不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
锦纶长丝	化纤	锦纶切片	面料、织袜、内衣	石油、苯、CPL

(3). 研发创新

√适用 □不适用

公司建立了强大的产品技术研发团队和项目进度计划管制制度，提高研发工作的目标性、计划性和规范化；提升产品市场竞争力和产品盈利能力；推进单品生产成本及盈利能力核算、分析、控制以及油剂、设备配件的试用细化工作，推动产品结构优化以及产品品质提升；推进生产数据集成远控管理，为提升生产管理和数据采集分析创造基础条件。

(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

差别化锦纶长丝的纺丝工艺是将干燥过的低粘度锦纶切片加热到其熔点以上，由固态变为熔融态，再经过高压纺丝制为丝条；丝条经冷却固化后进行冷牵伸、热定型，最终成为 POY、FDY 锦纶长丝。加弹工艺是将前纺生产的 POY 原丝进行拉伸、加热和加捻扭转，使其发生拉伸变形、热定型等变化，从而使纤维呈卷曲状，形成具备蓬松性和弹性的 DTY 锦纶长丝。FDY 锦纶长丝再经交络变形、上油等工艺，形成 ATY 锦纶长丝。

(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间
一厂区	4.2 万吨	82	/	不适用
二厂区	4 万吨	97	/	不适用
三厂区	5 万吨	97	/	不适用

注：设计产能是以 70D 的产品规格为标准折算的，与实际产量的统计口径可能存在差异。

生产能力的增减情况

□适用 √不适用

产品线及产能结构优化的调整情况

□适用 √不适用

非正常停产情况

□适用 √不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
切片	订单制合同模式	14.18 万吨	前三季度继续上行，第四季度震荡调整，总体呈现先扬后抑趋势	原料成本占总成本近 80.07%，其价格变动对营业成本会产生较大影响

(2). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

□适用 √不适用

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

√适用 □不适用

2018 年国产切片执行年度合约模式，签订年度协议后，每月采购量控制在合约量正负 10% 以内，价格公式化，以每月中石化公布的己内酰胺结算价加相应的工缴来计算每个月的切片交易价格。进口仍采用订单制模式。

公司除了压缩原材料库存外，还采取了扩大国产原料的比例以缩短采购在途时间、与供应商签订长期协议等措施应对原材料价格波动风险。

4 产品销售情况

(1). 销售模式

√适用 □不适用

公司采用通用的直接销售模式，在各纺织品集散地均设有办事处，公司设内销部和外贸部，分别负责公司内外贸业务。

(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
化工（化纤）	317,740.70	279,483.91	12.04	20.35	19.13	增加0.90个百分点	
零售（电子商务）	304,762.70	177,484.12	41.76	不适用	不适用	不适用	
建筑（环保工程）	21,881.10	14,649.87	33.05	25.33	20.66	增加2.59个百分点	
合计	644,384.50	471,617.91	26.81	128.93	91.13	增加14.47个百分点	

定价策略及主要产品的价格变动情况

√适用 □不适用

公司产品定价主要参考原材料价格、加工成本以及市场同类产品主流价格等因素，根据市场需求量、价格指数制订产品价格。报告期内受大宗物资价格上涨及主要上游原料 CPL 价格浮动的影响，锦纶长丝从 3 月下旬开始下滑，4 月份至谷底。自五月份开始小幅上升，价格涨至 10 月中旬至波峰。10 月中旬后长丝价格开始下滑，12 月份进入快速下滑阶段。总体来说，2018 年锦纶长丝主要处在小幅上涨的通道中。

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减(%)
工厂直销	317,740.70	20.35
自营平台	16,327.42	不适用
外部线上平台	246,201.39	不适用

会计政策说明

□适用 √不适用

(4). 公司生产过程中联产品、副产品、半成品、废料、余热利用产品等基本情况

□适用 √不适用

情况说明

□适用 √不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内公司环保投入基本情况

□适用 √不适用

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

□适用 √不适用

(3). 其他情况说明

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2016 年 4 月 12 日，公司第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于投资设立大数据子公司及有限合伙企业的议案》，公司拟出资 6450 万元，与恒逸石化股份有限公司、北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司和金电联行(北京)信息技术有限公司共同投资设立宁波金侯产业投资有限公司及宁波金侯联盟产业投资合伙企业(有限合伙)，用于纺织产业大数据建设。其中，公司拟出资认缴 2500 万元，占宁波金侯产业投资有限公司的股权比例为 25%;拟出资认缴 3950 万元并作为有限合伙人，占宁波金侯联盟产业投资合伙企业(有限合伙)的股权比例为 39.5%。此次投资将促进大数据与纺织产业的融合发展，提升公司在纺织产业的服务能力。截止到报告期，

与相关各方共同投资设立的宁波金侯产业投资有限公司及宁波金侯联盟产业投资合伙企业(有限合伙)运行正常。

2016 年 9 月 28 日,公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于全资子公司设立有限合伙企业的议案》,公司全资子公司义乌市顺鼎投资有限公司,与东方弘泰(上海)投资管理有限公司(以下简称“东方弘泰”)、上海东方睿德股权投资基金有限公司(以下简称“东方睿德”)、洛阳宏科创新创业投资有限公司(以下简称“洛阳宏科”)、江苏东晨电子科技有限公司(以下简称“东晨电子”)以及个人投资者顾敏超先生,共同投资设立东证洛宏(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)。基金目标认缴金额为 1 亿元人民币。其中,公司出资认缴 4000 万元,占东证洛宏(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)的股权比例为 40%。此次投资将便于公司寻求与捕捉各种投资机会,创造新的利润增长点,进一步将产业资本和金融资本有机结合。截止到报告期,与相关各方共同投资设立的东证洛宏(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)运行正常。

2016 年 4 月,公司与三鼎控股集团有限公司、上海泉澍资产管理有限公司共同出资设立三鼎控股集团上海投资有限公司。该公司注册资本为 5000 万元,其中,公司出资认缴 1250 万元,占三鼎控股集团上海投资有限公司的股权比例为 25%。此次投资将有利于公司寻求与捕捉各种投资机会,创造新的利润增长点。截止到报告期,与相关各方共同投资设立的三鼎控股集团上海投资有限公司运行正常。

2016 年 12 月 21 日,公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于全资子公司设立有限合伙企业的议案》,公司全资子公司义乌市顺鼎投资有限公司与开弦资本管理有限公司以及个人投资者卫强先生,共同投资设立宁夏开弦顺鼎合伙企业(有限合伙)。合伙企业目标认缴金额为 2400 万元人民币。其中,公司拟出资认缴 2000 万元,占宁夏开弦顺鼎合伙企业(有限合伙)的股权比例为 83.33%。此次投资将有利于公司寻求与捕捉各种投资机会,创造新的利润增长点。截止到报告期,与相关各方共同投资设立的宁夏开弦顺鼎合伙企业(有限合伙)运行正常。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

公司于 2018 年 3 月 19 日收到中国证券监督管理委员会于 2018 年 3 月 15 日印发的《关于核准义乌华鼎锦纶股份有限公司向邹春元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2018]473 号),核准公司向邹春元、廖新辉、深圳市通维投资合伙企业(有限合伙)等 15 名对象发行 280,778,457 股股份购买相关资产;核准公司非公开发行股份募集配套资金不超过 344,721,400 元。本次交易所涉及的标的资产过户手续于 2018 年 4 月 3 日办理完毕,并于

2018 年 5 月 8 日，完成发行股份购买资产 280,778,457 股新股登记及上市手续工作。截至目前公司已完成非公开发行募集配套资金并支付完现金对价，该项目已实施完毕。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

投资总额为 18.24 亿元的“年产 15 万吨差别化锦纶长丝项目”，资金来源为募集资金+自筹资金，目前后纺车间已具备生产条件，其余车间设备正在安装调试之中。

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	持股比例	总资产(万 元)	净资产(万 元)	净利润(万 元)
宁波圣鼎贸易有限公司	化学纤维、化学纤维切片、己内酰胺、纺织品和建筑材料的批发，及以上商品的进出口。	500	100.00%	46,371.71	5,871.44	166.37
宁波锦华尊贸易有限公司	国际贸易、转口贸易、出口加工、保税仓储；锦纶、纤维、针纺织原料及产品、金属材料及产品、矿产品、建筑材料、橡胶制品、塑料制品、五金交电、电子产品、陶瓷制品、服装、鞋帽的批发。	150	100.00%	39,897.64	2,934.73	166.10
义乌市顺鼎投资有限公司	创业投资业务；创业投资咨询业务等	5,000.00	100.00%	23,570.50	6,069.31	-2,635.98
义乌市五洲新材料科技有限公司	纺织新材料的研发、生产、销售；高性能膜材料、生态环保材料、纳米材料的研发、销售；锦纶纤维、差别化化学纤维的研发、生产、销售	22,000.00	100.00%	147,103.98	96,860.99	-945.86

浙江浩睿新材料科技有限公司	芳杂环聚合物、纤维及其丝制品、工程塑料、胶黏剂、水性涂料（以上二项经营范围不含危险化学品、易制毒化学品及监控化学品）、电工材料（不含竹木材料、危险化学品、易制毒化学品及监控化学品）的研发、生产和销售。	1,000.00	83.00%	158.13	151.09	-341.55
义乌华鼎锦纶科技有限公司	锦纶纤维、差别化化学纤维（以上经营范围不染色）的研发、生产、销售。	100	100.00%	0.00	0.00	0.00
江苏优联环境发展有限公司	水处理工程施工建造；电子工程、机电安装工程及环保工程的施工；计算机应用和信息网络工程施工；监控系统工程施工；电子机房工程施工；电厂电气自动化工程施工；市政电气控制工程及楼宇、灯光自动化工程施工；生产销售环保及水处理设备、仪器仪表、试剂（危险品除外）（生产另设分支机构）；土壤生态修复技术和环境治理技术服务；智能化设备系统的安装、服务、销售；环保工程应用软件及相关配套设施的技术服务；水处理工艺控制技术的研发与应用。自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或者禁止进出口的商品和技术除外。	4,081.63	51.00%	57,815.50	18,825.96	3,410.15
宁夏开弦顺鼎合伙企业（有限合伙）	股权投资，投资管理，资产管理。	2,400.00	83.33%	2,458.35	2,418.35	-1.17
深圳市通拓科技有限公司	数码产品、电子产品、计算机软硬件的技术开发和销售；国内贸易（不含限制项目及专营、专控、专卖商品）；经营电子商务；供应链管理；投资兴办实业（具体项目另行申报）；货物及技术进出口（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；代理报关、仓储代理；海运、陆路、航空国际货运代理；	4,786.80	100.00%	182,289.06	18,825.96	22,217.87

其中，深圳市通拓科技有限公司中，重要的子公司情况如下：

公司名称	经营范围	注册资本（万元）	持股比例	总资产（万元）	净资产（万元）	净利润（万元）
------	------	----------	------	---------	---------	---------

TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED	生产研发、进出口销售、电子商务、服务、仓储	10,689.77	100.00	142,709.10	53,843.44	10,850.30
---------------------------	-----------------------	-----------	--------	------------	-----------	-----------

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

☒ 适用 ☐ 不适用

锦纶在化纤产业的占比正逐年提升，预计未来仍将保持稳步提升的趋势，随着科技创新和消费升级，锦纶在服饰面料市场的应用率将进一步提高。2017-2018 年锦纶民用丝市场需求明显复苏，龙头企业扩张产能，锦纶产业链一体化进程加速，激发下游需求快速增长，行业格局面临洗牌调整。锦纶产业正逐步向市场便利、资源丰富、配套完善和环保治理集中的地区聚集，产业集群式发展将是大势所趋。

随着信息技术、互联网技术和跨境物流的不断完善，跨境电商行业发展迅速，成为全球潜力巨大的新型贸易方式，我国跨境电商在进出口贸易领域也展现出了巨大的发展潜力，成为推动我国外贸发展的主要力量。目前出口电商呈高度离散状态，尚处群雄逐鹿时期，行业龙头也仅占市场份额 1% 上下。面向全球宏大市场，跨境电商成长空间巨大。

(二) 公司发展战略

☒ 适用 ☐ 不适用

经营为上——提升质量，卓越运营

持续提高产品质量，抓好产销动态平衡和库存消化，根据市场发展趋势，瞄准价值需求，前瞻性做好产品规划和创新，实施质量领先战略，实现主营市场占有率保持行业领先，确保营收和利润持续增长。

效率优先——降低成本，提升效率

重视成本管控，完善全过程预算控制，开源节流。强化投入产出责任意识，以流程速度、快速反应迎合市场发展。

管理简化——优化组织，精兵简政

简化管理，降低内部运作和沟通成本，相互协通，各司其职。创新经营机制和管理体制，压缩层级管理，实行扁平化管理，落实责权对等，实现高效协作。

价值担当——突出贡献，力出一孔

强化专业，注重实践，以结果为导向，以价值贡献为衡量工作业绩的准绳。深耕细作，苦练内功，团结一心，形成合力。

资源整合——双轮驱动，多元并进

充分利用义乌全球小商品集散地、外贸改革综合试点城市和公司在服装行业良好关系等优势资源，延伸、优化通拓科技供应链布局，实现公司双主业业绩驱动多元发展目标。

产业链通——突破瓶颈，增强实力

打通、整合锦纶全产业链，延伸拓展化工新材料领域，突破原料供应瓶颈，降低公司锦纶纺丝生产成本，增强公司在行业内的整体竞争实力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1、提升盈利水平

- 1) 围绕毛利率调整产品结构，提升产品整体盈利空间。
- 2) 实行原料进口替代，降低原料采购成本，同时避免进口原料在行情下行时造成的库存跌价损失。
- 3) 加大对适销对路新品的开发力度，大幅增加新品销量，提高产品盈利水平。

2、降低成本费用

- 1) 降低各项费用开支比例，继续进行节能降耗立项活动，将各项费用划细，以立项考核团队贡献值。
- 2) 优化人员结构，降低管理人员占比，最大限度降低人工费用和管理费用。

3、完善考核体系

- 1) 提高组织与员工的绩效能力，加强目标过程管理，激活组织，凝聚人心，划小贡献组织，以贡献值为核心进行考核。
- 2) 完善公司的绩效考核体系，使人人身上有贡献指标，完不成指标同比考核个人，超出贡献指标按比例分档奖励团队，最大限度发挥个人主观能动性，加强团队配合，共同完成组织目标。

4、拓展电商业务

1) 持续完善“泛渠道泛供应链”模式，在多维多向的复杂模型里优化成本、效率和用户体验。

2) 复用公司在欧美成熟市场的模式、架构、系统和经验等要素，大力推进发展中国家的电商业务。抢占新兴市场的红利。

3) 横向扩展供应链的广度和纵向挖掘产品深度。进行供应链结构性的完善。

4) 推进“1+X”的组织架构，大力招募合伙人制度，在垂直品类和垂直渠道进行多个“阿米巴”模式的尝试，在多个国家、城市进行分布式扩张。

5) 为实现“让中国品牌走向世界”的使命，响应国家“一带一路”的宏伟目标，对外输出公司产能，为有志走向世界的中国品牌提供一站式服务。

5、打通产业链条

1) 发挥公司锦纶技术研发制造优势和下游产品市场开发优势，充分利用上游产业技术优势和丰富的资源要素，合理进行上游产业规划。

2) 以己内酰胺为中心，整合优化公司化纤产业链，加大科技创新和人才培养力度，为公司稳定可持续发展奠定坚实的基础。

6、防控经营风险

1) 防控原料库存跌价损失。合理制订计划，缩短采购周期，尽快实现切片国产化，有效防控原料库存跌价损失。

2) 防控产能释放不足。五洲新材新投产能存在一定销售压力，进行销售政策改革，激励围绕毛利率的产品销售和市场开拓创新，使新增产能完全释放。

3) 防控产品库存跌价损失。准确预测原料价格，及时应对，产成品快进快出，低库位运行。

4) 防控企业内部经营风险，提高风险防范意识，有效防控经营风险。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济形势与行业发展变化的风险

公司所处行业属于强周期行业，经营业绩与国家宏观经济形势和行业景气度变化情况密切相关。在宏观经济和行业发展处于周期低谷阶段，公司将面临着收入增长乏力、利润空间压缩和经营业绩下行的风险。

2、政策法规风险

公司生产所在地浙江省属于我国经济发达区域，地方政府所制订的行业发展规划较为前瞻，对公司的发展提出了更高要求。公司需保持与相关部门的联系沟通，提前领会政府战略意图，保证公司的发展战略与政府行业发展规划保持协调一致。

3、市场竞争风险

近些年来国内聚酰胺产业链结构发生较大变化，自给率大幅提高，市场需求增加，锦纶纤维产量、消费量都出现了一定的增长。锦纶纤维产销量的增长同时也进一步加剧了行业内的市场竞争，压缩了行业内企业的利润空间，使得全行业面临经营业绩下行风险。

4、新建项目风险

由于宏观经济形势、行业技术水平、国家产业政策、国内外市场环境及客户需求状况等条件在新项目建设和运营周期内仍存在一定的不确定性，上述因素的发展变化将对新项目的实施进度和预期效益实现产生影响；同时，项目施工进度延迟、市场环境突变、原材料价格波动、人力资源供给不足等情况的发生，也将给新项目带来一定的建设风险和运营风险。

5、管理风险

随着公司资产规模和业务规模的进一步扩大，对公司的管理水平提出了更高的要求，如果公司的管理人员储备、管控体系的调整不能适应公司业务快速发展的要求，将对公司的整体运营造成不利影响，进而影响业务的正常开展，公司存在一定的管理风险。

6、对外投资风险

随着公司多元化战略目标的实施，公司将逐步进行跨领域经营。由于新进领域所在的市场环境、行业特点、市场竞争、产品技术、人才团队、内部管理等因素存在一定的不确定性，导致公司对外投资有可能出现不如预期或者投资失败的风险。

7、环保风险

随着经济的发展，公民的环保意识日益增强，国家对环境保护提出更高要求，对企业的监督和检查趋紧趋严。公司要保证装备技术水平并保障相关设施稳定运营，将不利影响降至最低。

8、重大资产重组风险

交易标的业绩承诺无法实现的风险；并购后收购整合风险；交易标的评估增值较大的风险；配套融资未能实施或募集金额低于预期的风险；商誉减值的风险；交易摊薄即期回报的风险以及标的公司的经营风险。

(五) 其他

☐适用 ☒不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

1、公司股利分配政策如下：

(1) 利润分配原则：公司实行持续稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公司根据自身的财务结构、盈利能力和未来的投资、融资发展规划实施积极的利润分配办法，保持利润分配政策的持续性和稳定性。公司的利润分配不得超过公司累计可分配利润。

(2) 利润分配形式、分配期间和分配条件：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，以现金分红为主。原则上公司按年度进行股利分配，如未来无可预期的重大现金支出或投资计划，且公司现金流状况良好的情况下，根据股东意愿，结合资金需求状况，公司可以进行中期现金分红。

(3) 现金方式分配利润的具体条件和比例：

(3.1) 在公司当年实现的净利润为正数且当年末累计未分配利润为正数的情况下，公司应当进行现金分红，每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的 10%；

(3.2) 公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，提出差异化现金分红政策，但需保证现金分红在本次利润分配中的比例符合如下要求： A、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%； B、公司发展阶段属成熟期且有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 40%； C、公司发展阶段属成长期且有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 20%； D、公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

(3.3) 公司当年盈利并达到现金分红条件而董事会未提出现金利润分配方案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

(4) 利润分配决策程序和机制：

(4.1) 公司利润分配方案由董事会提出，提交股东大会审议通过后方可实施。董事会提出的利润分配方案必须经独立董事讨论经二分之一以上同意。

(4.2) 公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

(4.3) 独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

(4.4) 股东大会对现金分红具体方案进行审议前，上市公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

(4.5) 公司确有必要对本章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司审议调整或者变更现金分红政策的股东大会应向股东提供网络投票平台。

(5) 若公司股东违规占用资金，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。

(6) 利润分配政策的调整：在公司生产经营情况、投资规划和长期发展的需要发生重大变化时，公司可以调整利润分配政策，具体条件为：

(6.1) 国家制定的法律法规及行业政策发生重大变化，非因公司自身原因导致公司经营亏损；

(6.2) 出现地震、台风、水灾、战争等不能预见、不能避免并不能克服的不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响而导致公司经营亏损；

(6.3) 公司法定公积金弥补以前年度亏损后，公司当年实现净利润仍不足以弥补以前年度亏损；

(6.4) 中国证监会和证券交易所规定的其他事项。在出现以上任意一项情形时，公司可以调整利润分配政策，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。调整后的利润分配政策的议案需经独立董事发表独立意见及监事会讨论后提交董事会审议，再提交股东大会以特别决议通过，公司应该为股东提供网络投票方式。

2、公司 2017 年度利润分配执行情况

截至 2017 年 12 月 31 日，公司实际可供股东分配的利润为 347,775,666.39 元。公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金（以下简称“本次交易”）已获得中国证券监督管理委员会

会的核准。根据《证券发行与承销管理办法》第十八条等规定：“上市公司发行证券，存在利润分配方案、公积金转增股本方案尚未提交股东大会表决或者虽经股东大会表决通过但未实施的，应当在方案实施后发行。相关方案实施前，主承销商不得承销上市公司发行的证券”。为了避免 2017 年度利润分配与本次交易发行时间产生冲突，确保本次交易顺利实施，经慎重讨论后，公司董事会提出 2017 年度不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增及派送股票股利的利润分配预案。该预案经公司 2017 年年度股东大会审议通过。

3、公司 2018 年度利润分配预案

经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司（母公司）2018 年度实现净利润 234,221,575.49 元，加年初未分配利润 347,775,666.39 元，扣除本期提取的法定盈余公积金 23,422,157.55 元，扣除 2017 年度利润分配 0 元，截至 2018 年 12 月 31 日，公司实际可供股东分配的利润为 558,575,084.33 元。基于对股东投资给予合理回报、促进公司可持续发展的考虑，在兼顾公司盈利情况、资金需求的基础上，根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、《上海证券交易所上市公司现金分红指引》及《公司章程》、公司《未来三年（2017-2019 年）股东分红回报规划》等文件的规定和要求，公司董事会拟订 2018 年度利润分配预案为：按照总股本 1,161,645,099 股为基数计算，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.7 元（含税），共计分配利润 81,315,156.93 元。本年度不送红股也不进行资本公积金转增股本。以上 2018 年度利润分配预案尚需提交公司 2018 年度股东大会审议。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（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	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0.7	0	81,315,156.93	260,999,626.61	31.16
2017 年	0	0	0	0	93,688,826.30	0
2016 年	0	0.5	0	41,652,500.00	72,733,075.18	52.27

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

☐适用 ☒不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐适用 ☒不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	邹春元、廖新辉、深圳市通维投资合伙企业（有限合伙）	本人/本合伙企业作为本次交易的交易对方承诺：1、自本次发行结束之日起 12 个月内不转让其在本次交易中取得华鼎股份的股份；2、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转本人/本合伙企业在华鼎股份拥有权益的股份。在此之后按中国证监会及证券交易所的有关规定执行；3、自 12 个月锁定期满之日起（包括限售期届满当年），本人/本合伙企业所持股份将分三年共三次分别进行解禁：（1）股份解禁时间第一次解禁：本次发行结束后满 12 个月且业绩补偿期间第一年专项审核报告出具后起；第二次解禁：本次发行结束后满 12 个月且业绩补偿期间第二年专项审核报告出具后起；第三次解禁：本次发行结束后满 12 个月且业绩补偿期间第三年专项审核报告及减值测试报告出具后起。 （2）股份解禁数量第一次解禁比例=目标公司利润补偿期间第一年度承诺实现的净利润数÷各利润补偿期间合计承诺实现的净利润数；第二次解禁比例=目标公司利润补偿期间第二年度承诺实现的净利润数÷各利润补偿期间合计承诺实现的净利润数；第三次解禁比例=目标公司利润补偿期间第三年度承诺实现的净利润数÷各利润补偿期间合计承诺实现的净利润数；上述计算公式中净利润均以归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为计算依据。第一次解禁的股份数量为根据上述解禁比例计算的解禁股份总数扣除利润补偿期间第	2017 年度至 2019 年度	是	是		

			一、年度业绩补偿的股份数量之 后的股份数量；第二次解禁的股份数量为根据上述解禁比例计算的解禁股份总数扣 除利润补偿期间第二年度业绩补偿的股份数量之后的股份数量；第三次解禁的股份 数量为根据上述解禁比例计算的解禁股份总数扣除利润补偿期间第三年度业绩补偿的股份数量及资产减值补偿的股份数量之后的股份数量；如扣除当年应补偿股份 数量后实际可解禁数量小于或等于 0 的，则当年实际可解禁股份数为 0，且次年可 解禁股份数量还应扣减该差额的绝对值。 4、在本次发行中取得的华鼎股份的股份 由于华鼎股份送股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。					
	股份限售	本次交易各交易对 方（除邹春元、廖 新辉、通维投资外）	本人/本公司/本合伙企业作为本次交易的交易对方承诺： 1、若承诺人持续拥有通 拓科技的股权时间距其本次交易取得华鼎股份股票的时间不足 12 个月的，则其持 有华鼎股份的股票自本次发行结束之日起 36 个月内不得转让； 2、若承诺人持续 拥有通拓科技的股权时间距其本次交易取得华鼎股份股票的时间超过 12 个月的， 则其持有华鼎股份的股票自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让； 3、如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法 机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转让在 华鼎股份拥有权益的股份。在此之后按中国证监会及证券交易所的有关规定执行。 4、在本次发行中取得的华鼎股份的股份由于华鼎股份送股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定；在上述锁定期届满后，其转让和处置依照 相关法律法规和上交所的规则办理。	2018 年 5 月 8 日至 2019 年 5 月 8 日	是	是		
	盈利预测及补偿	邹春元、廖新辉、 深圳市通维投资合伙企业（有限 合伙	1、业绩承诺期为本次交易实施完毕日当年起三个会计年度，即 2017 年度、2018 年度和 2019 年度，承诺人承诺通拓科技 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币 2.00 亿元、 2.80 亿元、3.92 亿元。 2、华鼎股份和通拓科技应在业绩承诺期内各会计年度结束 后聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所对通拓科技该年度经营业绩进行审核并出具《专项审核报告》。 3、承诺人将根据《专项审核报告》的结果承担相应 补偿义务并按照《义乌华鼎锦纶股份有限公司与廖新辉、邹春元、深圳市通维投资 合伙企业（有限合伙）之发行股份及支付现金购买资产之业绩补偿协议》约定的补 偿方式进行补偿。 4、承诺人若违反上述承诺，将承担相应法律责任。（备注：经 审计通拓科技 2017 年度实现净利润 207,495,864.39 元，归属于母公司所有者的净 利润 207,495,864.39 元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润金额为 202,167,557.78 元。）	2017 年度至 2019 年度	是	是		

	解决同业竞争	本次交易各交易对方	本次交易的交易对方深圳市远致创业投资有限公司承诺：“1、本公司由《新兴产业专项资金多元化扶持方式改革方案》（深发改[2014]1610号）（下称“《改革方案》”）、《深圳市发展改革委战略性新兴产业和未来产业发展专项资金扶持计划（直接资助方式）操作规程（修订）》、《深圳市经贸信息委战略性新兴产业和未来产业发展专项资金扶持计划（股权资助方式）操作规程（试行）》（简称“《操作规程》”）指定作为深圳市将部分财政资助资金以股权投资的方式对申请财政资助并获批的辖区企业进行资助的实施主体，作为财政资助资金的股权投资及受托机构，行使股东权利并履行出资人职责。截止本承诺函出具日，我司全部业务均依《操作规程》实施，根据《操作规程》及相关批复所投资企业属于战略性新兴产业和未来产业。其中战略性新兴产业包括生物、互联网、新能源、新材料、新一代信息技术、节能环保等产业，未来产业包括生命健康、海洋、航空航天以及机器人、可穿戴设备和智能装备等产业。2、本次交易完成后，除根据《改革方案》、《操作规程》实施投资外，承诺人及其他控股企业将尽量避免与华鼎股份及其控股、参股公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。3、除根据《改革方案》、《操作规程》实施投资外，承诺人将严格遵守华鼎股份公司章程等规范性文件关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损害华鼎股份及其他股东的合法权益。4、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺，将依法承担相应法律责任。”除深圳市远致创业投资有限公司外，其余交易对方承诺：1、本次交易完成后，承诺人及其他控股企业将尽量避免与华鼎股份及其控股、参股公司之间产生关联交易事项；对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。2、承诺人将严格遵守华鼎股份公司章程等规范性文件关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序、及时对关联交易事项进行信息披露；不利用关联交易转移、输送利润，损害华鼎股份及其他股东的合法权益。3、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给华鼎股份及其相关股东造成损失的，应承担赔偿责任。	长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺								

与再融资相关的承诺	股份限售	银瑞信投资管理有限公司, 孔鑫明, 丁航飞	认购股份为有限售条件流通股, 限售期为 36 个月	2015-9-17 至 2018-9-17	是	是		
	股份限售	杭州越骏股权投资合伙企业(有限合伙)、杭州中晔投资管理合伙企业(有限合伙)	认购股份为有限售条件流通股, 限售期为 12 个月	2019-1-28 至 2020-1-28	是	是		
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺	其他	三鼎控股集团有限公司	于 2018 年 6 月 27 日发布增持公司股份计划。增持金额不低于 5000 万元且不高于 1 亿元, 本次增持计划未设定价格区间。	2018-6-27 至 2019-6-27	是	是		

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☒ 适用 ☐ 不适用

1、业绩承诺情况

①通拓科技业绩承诺情况

2018 年 4 月，公司与通拓科技原股东签订股权转让协议，公司向原股东非公开发行人民币普通股（A 股）280,778,457 股及支付现金方式购买其持有的通拓科技 100% 股权，发行价格为 9.35 元/股。

公司注册资本由 833,050,000.00 元变更为 1,113,828,457.00 元，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司本次交易所涉及的新增股份验资事项进行了审验，并出具信会师报字[2018]第 ZF10147 号验资报告。2018 年 5 月 8 日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

根据重组方案，出让方承诺通拓科技 2017 年度、2018 年度和 2019 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 20,000 万元、28,000 万元和 39,200 万元。如果实际利润低于承诺利润，交易对方将按照签署的《盈利补偿协议》的相关规定进行补偿。

具体补偿公式如下：

当年应补偿金额=（截止当期期末累计承诺净利润数-截止当期期末累计实际净利润数）/补偿期限内各年的承诺净利润数总和*290000 万元-已补偿金额

②江苏优联业绩承诺情况

根据投资协议，江苏优联原股东承诺 2015 年（不含子公司的）净利润不低于人民币 700 万元，2016 年、2017 年、2018 年（合并报表范围内）净利润分别不低于 1,500 万元人民币、2,000 万元人民币、2,500 万元人民币。前述净利润，应当以经公司认可的具有证券从业资格的审计机构审计，并以扣除少数股东权益及非经常性损益之后与扣除之前相比孰低者为准。

如果江苏优联 2015 年（不含子公司的）2016 年、2017 年、2018 年（合并报表范围内）低于当年承诺净利润，则江苏优联原股东以现金方式补偿。

2、业绩完成及补偿情况

①通拓科技业绩完成及补偿情况

通拓科技 2017 年、2018 年实际业绩完成情况如下：

项目	2017 年	2018 年	累计计算
净利润	20,749.59	21,545.37	42,294.96
非经常性损益	532.83	568.86	36.03
扣非后净利润	20,216.76	22,114.23	42,330.99
承诺净利润	20,000.00	28,000.00	48,000.00

注：上述利润均为归属于母公司的利润。

根据重组方案及《业绩补偿协议》的相关规定，2018 年公司应收补偿金额=（48,000.00-42,330.99）*（290,000/87,200）=18,853.35 万元。2018 年补偿金额按照股权支付对价的股份发行价格 9.35 元/股折算，补偿总股份数为 2,016.40 万股。

②江苏优联业绩完成及补偿情况

江苏优联 2015 年至 2018 年实际业绩完成情况如下

期间	承诺净利润	实际业绩完成情况				
		母公司净利润	合并净利润	归属母公司净利润	非经常性损益	实际完成金额
2015 年	7,000,000.00	7,232,407.82				7,232,407.82
2016 年	15,000,000.00		14,458,633.85	15,411,043.44	-894,058.65	14,458,633.85
2017 年	20,000,000.00		23,539,532.91	22,573,679.83	1,332,532.88	21,241,146.95
2018 年	25,000,000.00		34,101,489.22	31,726,564.18	1,490,615.85	30,380,654.21
合计	60,000,000.00					66,080,435.01

江苏优联除 2016 年未完成业绩承诺外，其他年度均完成业绩承诺，且承诺期合计实际完成业绩超过承诺期总承诺业绩，无业绩补偿。

3、商誉减值测试

公司将各资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

①资产组的确认

a、重组后通拓科技仍作为独立的经济实体运行，且由于通拓科技电商行业的特殊性，其母、子公司的经营及其各业务环节是不可分割的，故减值测试时将通拓科技整体视为一个资产组。

b、重组后江苏优联作为独立的经济实体运行，且其业务不可单独分割，故减值测试时将江苏优联整体视为一个资产组。

c、重组后上海康洁作为独立的经济实体运行，且其业务不可单独分割，故减值测试时将上海康洁整体视为一个资产组。

②资产组可收回金额的确定

可收回金额根据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确定。

a、与通拓科技相关资产组可收回金额

通拓科技相关资产组可收回金额根据中瑞世联资产评估（北京）有限公司 2019 年 4 月 19 日出具的《义乌华鼎锦纶股份有限公司商誉减值测试涉及的深圳市通拓科技有限公司资产组价值评估项目资产评估报告》（中瑞评字[2019]第 000363 号）的评估结果确定。

a1、重要假设及依据：

一般假设

假设评估基准日后国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

假设评估基准日后商誉所在资产组持续经营。

假设评估基准日后商誉所在资产组的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务。

假设商誉所在资产组完全遵守所有有关的法律法规。

假设评估基准日后无人力不可抗拒因素及不可预见因素对商誉所在资产组造成重大不利影响。

特殊假设

假设评估基准日后商誉所在资产组在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致。

假设评估基准日后商誉所在资产组采用的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致。

假设商誉所在资产组相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化。

假设商誉所在资产组于年度内均匀获得净现金流。

假设评估基准日后商誉所在资产组的产品或服务保持目前的市场竞争态势。

假设商誉所在资产组已签租约合法、有效；已签租约实际履行，不会改变和无故终止。

假设商誉所在资产组现有业务订单能如期实现，主营业务、产品结构以及销售策略和成本控制等不发生重大变化。

假设委托人及商誉所在资产组提供的盈利预测资料和财务资料真实、准确、完整。

假设被评估单位高新技术企业资格到期可正常延续，以后年度企业所得税率为 15%。

资产评估专业人员对评估对象的现场调查仅限于评估对象的外观和使用状态，并未对结构等内在质量进行测试，故不能确定其有无内在缺陷。

a2、关键参数：

资产组	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（加均平均资本成本WACC）
通拓科技	2019-2023 年 （后续为稳定期）	2019-2023 年分别为：25.37%、16.35%、11.20%、5.19%、0%	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.08%

a3、资产组（包括商誉）的可收回金额：

根据中瑞世联资产评估（北京）有限公司 2019 年 4 月 19 日出具的《义乌华鼎锦纶股份有限公司商誉减值测试涉及的深圳市通拓科技有限公司资产组价值评估项目资产评估报告》（中瑞评字[2019]第 000363 号）的评估结果，截至 2018 年 12 月 31 日，与通拓科技相关资产组（包括商誉）的可收回金额为 295,034.05 万元。

b、与江苏优联相关资产组可收回金额

公司管理层根据最近期的财务预算假设编制未来 5 年（“预算期”）的现金流量预测，并推算之后年度的现金流量，测算可收回金额。

b1、重要假设及依据：

假设公司未来将采取的会计政策和目前采用的会计政策在重要方面基本一致。

假设公司现有的管理水平继续经营，不考虑公司将来的所有者管理水平优劣对公司未来收益的影响。

假设国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，公司所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

假设有关利率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

b2、关键参数：

资产组	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（加均平均资本成本WACC）
江苏优联	2019-2023 年 （后续为稳定期）	2019-2023 年分别为：26%、18%、6%、6%、0%	0%	根据预测的收入、成本、费用等计算	11.87%

b3、资产组（包括商誉）的可收回金额：

根据公司管理层测算，截至 2018 年 12 月 31 日，与江苏优联相关资产组（包括商誉）的可收回金额为 29,514.45 万元。

c、与上海康洁相关资产组可收回金额

公司管理层根据最近期的财务预算假设编制未来 5 年（“预算期”）的现金流量预测，并推算之后年度的现金流量，测算可收回金额。

c1、关键假设

假设公司未来将采取的会计政策和目前采用的会计政策在重要方面基本一致。

假设公司现有的管理水平继续经营，不考虑公司将来的所有者管理水平优劣对公司未来收益的影响。

假设国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，公司所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

假设有关利率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

c2、关键参数

资产组	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（加均平均资本成本WACC）
上海康洁	2019-2023 年 （后续为稳定期）	2019-2023 年分别为： 24.74%、-16.66%、 24.59%、11%、11%	11%	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.08%

c3、资产组（包括商誉）的可收回金额：

根据公司管理层测算，截至 2018 年 12 月 31 日，与上海康洁相关资产组（包括商誉）的可收回金额为 1,508.61 万元。

③商誉减值测试过程及结论

a、与通拓科技相关资产组：

项目		金额
商誉账面余额	A	1,759,997,869.30
商誉减值准备余额	B	0.00
商誉账面价值	C=A-B	1,759,997,869.30
资产组的账面价值	D	1,362,698,766.79
包含商誉的资产组的账面价值	E=C+D	3,122,696,636.09
资产组可收回金额	F	2,950,340,476.24
商誉减值损失	G=E-F（如 G 小于 0 则为 0）	172,356,159.85

经测试，截止 2018 年 12 月 31 日，公司收购通拓科技形成的商誉，须减值 172,356,159.85 元。

b、与江苏优联相关资产组：

项目		金额
商誉账面余额	A	27,767,458.01
商誉减值准备余额	B	0.00

项目		金额
商誉账面价值	$C=A-B$	27,767,458.01
资产组的账面价值	D	213,511,945.52
包含商誉的资产组的账面价值	$E=C+D$	241,279,403.53
资产组可收回金额	F	295,144,512.68
商誉减值损失	$G=E-F$ (如 G 小于 0 则为 0)	0.00

经测试,截止 2018 年 12 月 31 日,公司收购江苏优联形成的商誉不存在减值。

c、与上海康洁相关资产组:

项目		金额
商誉账面余额	A	1,927,697.60
商誉减值准备余额	B	0.00
商誉账面价值	$C=A-B$	1,927,697.60
资产组的账面价值	D	10,642,179.17
包含商誉的资产组的账面价值	$E=C+D$	12,569,876.77
资产组可收回金额	F	15,086,143.12
商誉减值损失	$G=E-F$ (如 G 小于 0 则为 0)	0.00

经测试,截止 2018 年 12 月 31 日,公司收购上海康洁形成的商誉不存在减值。

“商誉”附注:

1、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

重组后通拓科技仍作为独立的经济实体运行,且由于通拓科技电商行业的特殊性,其母、子公司的经营及其各业务环节是不可分割的,故减值测试时将通拓科技整体视为一个资产组。

重组后江苏优联作为独立的经济实体运行,且其业务不可单独分割,故减值测试时将江苏优联整体视为一个资产组。

重组后上海康洁作为独立的经济实体运行,且其业务不可单独分割,故减值测试时将上海康洁整体视为一个资产组。

2、说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法[31]

公司将各资产组的账面价值与其可收回金额进行比较,以确定各资产组(包括商誉)是否发生了减值。可收回金额根据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确定。

1) 本期末,结合通拓科技经营情况对其未来经营现金流量进行测算,与通拓科技相关的商誉发生减值。

通拓科技商誉的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。管理层根据最近期的财务预算假设编制未来 5 年(“预算期”)的现金流量预测,并推算之后年度的现金流量。计算可收回金额所用的折现率设定为 14.08%。在预计未来现金流量时一项关键假设就是预算期的收入增长率,该收入增长率不超过相关行业的平均长期增长率,预测期各年收入增长率如下,2019-2023

年分别为：25.37%、16.35%、11.20%、5.19%、0%。推算期收入长期增长率设定为 0%。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还包括稳定的预算毛利率，预算毛利率根据相应公司的过往表现确定。截至 2018 年 12 月 31 日，与通拓科技相关资产组（包括商誉）的可收回金额为 295,034.05 万元。

2) 本期末，结合江苏优联经营情况对其未来经营现金流量进行测算，与江苏优联相关的商誉未发生减值。

江苏优联商誉的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。管理层根据最近期的财务预算假设编制未来 5 年（“预算期”）的现金流量预测，并推算之后年度的现金流量。计算可收回金额所用的折现率设定为 11.87%。在预计未来现金流量时一项关键假设就是预算期的收入增长率，该收入增长率不超过相关行业的平均长期增长率，预测期各年收入增长率如下，2019-2023 年分别为：26%、18%、6%、6%、0%。推算期收入长期增长率设定为 0%。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还包括稳定的预算毛利率，预算毛利率根据相应公司的过往表现确定。截至 2018 年 12 月 31 日，与通拓科技相关资产组（包括商誉）的可收回金额为 29,514.45 万元。

3) 本期末，结合上海康洁经营情况对其未来经营现金流量进行测算，与上海康洁相关的商誉未发生减值。

上海康洁商誉的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。管理层根据最近期的财务预算假设编制未来 5 年（“预算期”）的现金流量预测，并推算之后年度的现金流量。计算可收回金额所用的折现率设定为 14.08%。在预计未来现金流量时一项关键假设就是预算期的收入增长率，该收入增长率不超过相关行业的平均长期增长率，预测期各年收入增长率如下，2019-2023 年分别为：24.74%、-16.66%、24.59%、11%、11%。推算期收入长期增长率设定为 11%。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还包括稳定的预算毛利率，预算毛利率根据相应公司的过往表现确定。截至 2018 年 12 月 31 日，与通拓科技相关资产组（包括商誉）的可收回金额为 1,508.61 万元。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

☒ 适用 ☐ 不适用

执行《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	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	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，2018 年末余额 1,631,675,144.70 元，2017 年末余额 1,010,892,379.70 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
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。	应付账款”，2018 年末余额 1,629,888,064.18 元，2017 年末余额 973,373,994.52 元； 调增“其他应付款”2018 年末余额 2,524,725.64 元，2017 年末余额 910,612.10 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。	调减“管理费用”2018 年度金额 109,039,472.97 元，2017 年度金额 73,967,674.00 元重分类至“研发费用”。

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司报告期各期末资产总额、负债总额和所有者权益总额以及报告期各期净利润未产生影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

☒适用 ☐不适用

公司同意现任会计师事务所与前任进行沟通，并授权前任会计师事务所就公司事项的询问作出答复。现任会计师事务所已与前任会计师事务所进行了沟通，并取得了前任会计师事务所的回复函。

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		125
境内会计师事务所审计年限		2018
境外会计师事务所名称		
境外会计师事务所报酬		
境外会计师事务所审计年限		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	35
财务顾问		
保荐人		

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

☒适用 ☐不适用

因前期公司重大资产重组对深圳市通拓科技的审计工作主要由北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）承担，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对通拓科技财务及内控各方面情况较了解，合并范围内通拓科技业务规模占比较大，为减少审计机构工作量，提高工作效率，深圳市通维投资合伙企业（有限合伙）提议我公司更换 2018 年度财务和内控审计机构，不再续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙），改聘北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为华鼎股份 2018 年度财务和内控审计机构。议案已经 2018 年 12 月 28 日召开的公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一）导致暂停上市的原因

☐适用 ☒不适用

（二）公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

九、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

☒本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
2018 年 7 月 30 日深圳前海广证纵联互联网产业基金（有限合伙）、深圳前海金穗叁号投资企业（有限合伙）、深圳前海广证汇通投资基金（有限合伙）、上海广证东兴投资中心（有限合伙）、广州广证金骏壹号股权投资基金（有限合伙）、深圳前海广证工业四点零新三板股权投资基金企业（有限合伙）向上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）提请仲裁，要求公司向其支付股权转让的现金对价。2018 年 12 月 5 日，公司收到上海国际经济贸易仲裁委员会《裁决书》（〔2018〕沪贸仲裁字第 773 号），申请人方的全部仲裁请求不予支持。	公告编号:2018-055、2019-092

（二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒ 适用 ☐ 不适用

事项概述	查询索引
经 2016 年第三届董事会第十六 次会议提 议，2016 年第一次临时 股东大会审议通过了《义乌华鼎锦 纶股份有限公司员工持股计 划（草 案）》。截至 2018 年 3 月 24 日， 公司员工持股计划对应的资管计划所持公司 股票已全部出售完毕。报告期内，清算分配 工作也已完成。本次员持股计划已实施完毕 并终止	《义乌华鼎锦纶股份有限公司第三届董事会第十 六次会议决 议公 告》（公告编号：2016-005）《义 乌华鼎锦纶股份有限公司 2016 年第一次临时股 东大会决议公告》（公告编号：2016-012）《义乌 华鼎锦纶股份有限公司 关于员工持股计划股票出 售完毕暨计划终 止的公告》（公告编号：2018-023

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

员工持股计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他激励措施

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 临时公告未披露的事项

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
浙江三鼎织造有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	锦纶丝	市场价格	19.18	4,334,326.88	0.14	银行汇款	19.18	
合计				/	/	4,334,326.88	0.14	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明										

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 担保情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						230,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						230,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						230,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						3.96%							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	公司于2017年12月19日召开的第四届董事会第九次会议审议 通过了《关于提请股东大会对公司为子公司提供融资担保事项进行授权的议案》，2018年度公司计划为全资子公司、控股子公司提供总额不超过人民币10亿元的融资担保，其中预计对义乌市五洲新材科技有限公司的担保总额不超过人民币 85000万元，预计对宁波圣鼎贸易有限公司的担保总额不超过人民币10000万元，预计对江苏优联环境发展有限公司的担保总额不超过人民币5000万元。其他全资子公司、控股子公司 不列入本次融资担保额度分配范围。同时授权上述担保由公司董事长审批，并由公司董事长或其授权代表签署相关文件。上述担保额度、范围及授权的时间为：自股东大会批准之日 起至2018年12月31日止。该议案已提交2018年第一次临时股东大会审议通过。截止报告日，公司为江苏优联向江苏银行南通静海支行申请流动资金贷款3,000万元，提供连带责任担保，担保期限自2018年4月19日起至2019年4月15日止；为宁波圣鼎向上海浦东发展银行宁波北仑支行提供合计人民币10,000万元的连带责任担保，担保期限自2018年6月4日起至2020年12月31日止。 经公司第四届董事会第十六次会议审议，授权公司2018年对深圳市通拓科技有限公司的担保总额不超过人民币10,000万元。截止报告日，此担保项下的银行借款实际发生额为4,477.49万元。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
保本理财	自有	200,000,000.00	200,000,000.00	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额

														(如有)
上海世钰 资产管理 中心(有限 合伙)	浮 动 无 固 定 收 益	20,000.00	2018 年 5 月 18 日	2019 年 12 月 31 日	自 有 资 金	保 本 理 财	收 益 分 成			-2,957.55	0	是	是	

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托理财减值准备

☐适用 ☒不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2) 单项委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托贷款减值准备

☐适用 ☒不适用

3. 其他情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十六、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

(二) 社会责任工作情况

☐适用 ☒不适用

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

☐适用 ☐不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

公司高度重视环境保护工作，严格贯彻及落实《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国清洁生产法》及《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关法律法规。报告期内，公司无重大环保违规事件，未受到环保处罚。

污染物排放标准，：

a、污水排放标准：公司预处理废水要求达到义乌市第二处理厂的入管标准后统一由义乌第二处理厂统一处理达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 B 标准后，排放义乌江；

b、废气排放标准：废气排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中新污染源二级标准

c、废固排放标准：危险废固管理计划备案申请表，由浙江省义乌市固体废物管理中心同意备案，废油剂 900-249-08 年度产生量为 9.5 吨

d、厂界噪声标准：厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中 3 类标准

公司所属重点排污点位主要污染物排放情况如下：

污染物种类	污染物名称	标准限值	实际产生量
废水	废水量	78134.25 吨	200 吨/每天
	CODcr	350 mg/L	131 mg/L
	NH ₃ -N	30 mg/L	22.7 mg/L
废气	己内酰胺废气	最高允许排放浓度，厂界浓度 0.24mg/m ³ 车间浓度 5mg/m ³	<2.2×10 ⁻⁴ mg/m ³
	非甲烷总烃	最高允许排放浓度 120mg/m ³	6.62 mg/m ³
废固	废纺丝油剂	9.5 吨	9.5 吨
噪声	机械噪声	昼间 65dB 夜间 55dB	昼间 59.2dB

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司已按照建设项目环境影响评价要求，建设了污染物治理设施，日常注重设备设施的维护与保养，保证污染物治理设施高效稳定，达标排放。

绿色发展已经成为行业发展的必由之路。打造行业绿色可持续发展，不仅是推动我国化纤、纺织原料结构调整，转变经济发展方式的重大发展战略，同时也是我国节能减排战略的重要组成部分。

公司严格按照环保要求进行生产运行，近年来公司大量投入，厂房和设备已与国际接轨，运营管理不断提升，竞争实力逐渐从规模扩张转入到质量效益扩张，智能化、数字化、精细化、低碳化已成为公司的重点发展方向。

1、废气处理：废气经抽吸装置抽吸后，经水喷淋吸收精过滤处理后经 30 米以上高空排放；油剂废气经抽吸装置捕集，采用静电式油烟净化器处理后 15 米排气筒排放。同时安装 VOCs 在线监测设备开展自行监测并加强各车间的通风换气，不会对周围环境造成不利影响。

2、废水处理：实施清污分流、雨污分流，提高水资源利用率，冷却水循环利用。组件清洗废水、实验室废水等生产废水和生活污水经有效收集，通过污水处理站物化+生化综合处理工艺达到义乌市污水处理厂纳管标准后，纳入污水处理厂集中处理。

3、固废处置：生产过程产生的废包装材料、废导热油委托有危废处理资质的单位进行处置；废次品回用于生产进行综合利用；气体吸收废液外卖给相关企业进行回收利用；生活垃圾定期交环卫部门送垃圾填埋场卫生填埋。

4、噪声治理：选购低噪声设备，并进行合理布局，设备安装时采用减震、隔音措施，生产中加强设备的维护和保养，厂区加强绿化，以确保厂界噪声达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》中规定的 3 类标准。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

企业建设项目按要求开展环境影响评价，进行备案和三同时验收。持有当地县级政府核发的《浙江省排污许可证》，且许可证均在有效期内。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司按照环保局要求编制突发环境事件应急预案，并不定期进行环保事故应急演练。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司严格按照国家环境监测技术规范和环境监测管理规定的要求开展自我监测，并编写环境自行监测方案，每年委托第三方机构进行污染物排放监测，监测结果均符合排放标准。

(6) 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司全资子公司深圳市通拓科技有限公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，通拓科技积极倡导环境保护与节能减排工作，鼓励员工绿色出行和低碳生活。报告期内，通拓科技无重大环保违规事件，未受到环保处罚。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

☐适用 ☒不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期转债变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

(四) 转股价格历次调整情况

☐适用 ☒不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☐适用 ☒不适用

(六) 转债其他情况说明

☐适用 ☒不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	193,050,000	23.17	280,778,457				280,778,457	473,828,457	42.54
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	193,050,000	23.17	280,778,457				280,778,457	473,828,457	42.54
其中：境内非国有法人持股	154,440,000	18.54	124,090,013				124,090,013	278,530,013	25.01
境内自然人持股	38,610,000	4.63	156,688,444				156,688,444	195,298,444	17.53
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	640,000,000	76.83						640,000,000	57.46
1、人民币普通股	640,000,000	76.83						640,000,000	57.46
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	833,050,000	100	280,778,457				280,778,457	1,113,828,457	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于 2018 年 3 月 19 日收到中国证券监督管理委员会于 2018 年 3 月 15 日印发的《关于核准义乌华鼎锦纶股份有限公司向邹春元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2018]473 号),核准公司向邹春元、廖新辉、深圳市通维投资合伙企业(有限合伙)等 15 名对象发行 280,778,457 股股份购买相关资产,并于 2018 年 5 月 8 日完成发行股份购买资产 280,778,457 股新股登记及上市手续工作,公司普通股股份总数由 833,050,000 股增至 1,113,828,457 股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

□适用 √不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
邹春元	0	0	75,478,879	75,478,879	因公司发行股份购买资产而获得的股份	2019 年 5 月 9 日、2020 年 5 月 9 日、2021 年 5 月 9 日
深圳市通维投资合伙企业(有限合伙)	0	0	72,721,260	72,721,260	因公司发行股份购买资产而获得的股份	2019 年 5 月 9 日、2020 年 5 月 9 日、2021 年 5 月 9 日
廖新辉	0	0	57,946,078	57,946,078	因公司发行股份购买资产而获得的股份	2019 年 5 月 9 日、2020 年 5 月 9 日、2021 年 5 月 9 日
张智林	0	0	23,263,487	23,263,487	因公司发行股份购买资产而获得的股份	2019 年 5 月 9 日
深圳千意罗莱投资基金企业(有限合伙)	0	0	12,431,465	12,431,465	因公司发行股份购买资产而获得的股份	2019 年 5 月 9 日
深圳市前海千意智汇投资企业(有限合伙)	0	0	12,431,465	12,431,465	因公司发行股份购买资产而获得的股份	2019 年 5 月 9 日
穗甬控股有限公司	0	0	11,631,740	11,631,740	因公司发行股份购买资产而获得的股份	2019 年 5 月 9 日
深圳前海广证纵联互联网产业基金(有限合伙)	0	0	1,375,453	1,375,453	因公司发行股份购买资产而获得的股份	2019 年 5 月 9 日
深圳前海千意创合二期投资基金企业(有限合伙)	0	0	4,652,694	4,652,694	因公司发行股份购买资产而获得的股份	2019 年 5 月 9 日
深圳市前海梧桐纵联一号投资合伙企业(有限合伙)	0	0	2,303,086	2,303,086	因公司发行股份购买资产而获得的股份	2019 年 5 月 9 日
深圳前海金穗叁号	0	0	1,919,237	1,919,237	因公司发行股份购买	2019 年 5 月 9 日

投资企业（有限合伙）					资产而获得的股份	
深圳纵联成长一号投资合伙企业（有限合伙）	0	0	1,919,237	1,919,237	因公司发行股份购买资产而获得的股份	2019 年 5 月 9 日
深圳市远致创业投资有限公司	0	0	959,618	959,618	因公司发行股份购买资产而获得的股份	2019 年 5 月 9 日
深圳金拾纵联一号投资合伙企业（有限合伙）	0	0	581,586	581,586	因公司发行股份购买资产而获得的股份	2019 年 5 月 9 日
珠海千意汇盈投资基金（有限合伙）	0	0	1,163,172	1,163,172	因公司发行股份购买资产而获得的股份	2019 年 5 月 9 日
孔鑫明	19,305,000	19,305,000	0	0	认购公司 2015 年非公开发行股份	2019 年 5 月 9 日
丁航飞	19,305,000	19,305,000	0	0	认购公司 2015 年非公开发行股份	2019 年 5 月 9 日
工银瑞信投资—工商银行—苏州金晟硕业股权投资管理企业（有限合伙）	154,440,000	154,440,000	0	0	认购公司 2015 年非公开发行股份	2019 年 5 月 9 日
合计	193,050,000	193,050,000	280,778,457	280,778,457	/	/

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2018 年 5 月 8 日	9.35	280,778,457	2018 年 5 月 8 日	280,778,457	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
其他衍生证券						

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

公司通过发行股份及支付现金的方式购买通拓科技 100%股权，向邹春元、廖新辉、深圳市通维投资合伙企业（有限合伙）等 15 名对象发行 280,778,457 股股份购买相关资产，2018 年 5 月 8 日在中国证券登记结算公司上海分公司完成新增股份的登记及上市工作。

（二）公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

1、普通股股份总数变化

类别	期初（股）	本期发行（股）	期末（股）
有限售条件的流通股份	193,050,000	280,778,457	473,828,457
无限售条件的流通股份	640,000,000		640,000,000
总股本	833,050,000	280,778,457	1,113,828,457

2、资产和负债结构的变动

类别	期末余额	期初余额	期末占比	期初占比	同比增加金额	同比增幅
流动资产	5,019,507,423.76	2,759,760,888.88	52.04%	57.33%	2,259,746,534.88	81.88%
非流动资产	4,626,189,577.67	2,054,328,225.10	47.96%	42.67%	2,571,861,352.57	125.19%
资产总额	9,645,697,001.43	4,814,089,113.98			4,831,607,887.45	100.36%
流动负债	2,971,694,044.95	1,675,104,203.47	30.81%	34.80%	1,296,589,841.48	77.40%
非流动负债	863,803,745.46	249,635,600.13	8.96%	5.19%	614,168,145.33	246.03%
所有者权益合计	5,810,199,211.02	2,889,349,310.38	60.24%	60.02%	2,920,849,900.64	101.09%

本期资产、负债较上期均有大幅增加系重组通拓科技并将其纳入合并财务报表范围后所致。

(三) 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

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,158
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	34,496
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
三鼎控股集团有限公司		337,523,900	30.30		质押	336,640,000	境内非国 有法人
工银瑞信投资—工商银行—苏州金晟硕业股权投资管理企业（有限合伙）	-67,000,000	87,440,000	7.85		未知		其他
邹春元	75,478,879	75,478,879	6.78	75,478,879	质押	37,150,000	境内自然 人
深圳市通维投资合伙企业(有限合伙)	72,721,260	72,721,260	6.53	72,721,260	未知		境内非国 有法人

义乌市创诚资产管理有限公司	67,000,000	67,000,000	6.02		质押	67,000,000	境内非国有法人
廖新辉	57,946,078	57,946,078	5.20	57,946,078	质押	37,150,000	境内自然人
丁圆		38,347,600	3.44		未知		境内自然人
蒋晓玲		35,652,400	3.20		未知		境内自然人
叶飞虹		24,000,000	2.15		未知		境内自然人
义乌市德卡贸易有限公司		24,000,000	2.15		未知		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
三鼎控股集团有限公司	337,523,900	人民币普通股	337,523,900				
工银瑞信投资—工商银行—苏州金晟硕业股权投资管理企业（有限合伙）	87,440,000	人民币普通股	87,440,000				
义乌市创诚资产管理有限公司	67,000,000	人民币普通股	67,000,000				
丁圆	38,347,600	人民币普通股	38,347,600				
蒋晓玲	35,652,400	人民币普通股	35,652,400				
叶飞虹	24,000,000	人民币普通股	24,000,000				
义乌市德卡贸易有限公司	24,000,000	人民币普通股	24,000,000				
王俊元	22,000,000	人民币普通股	22,000,000				
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·沪秦 54 号证券投资集合资金信托计划	10,164,100	人民币普通股	10,164,100				
吴承志	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	王俊元、叶飞虹、蒋晓玲、丁圆互为一致行动人。邹春元、廖新辉、深圳市通维投资合伙企业（有限合伙）互为一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	邹春元	75,478,879	2019 年 5 月 9 日	0	自股票发行上市之日起限售 12 个月且根据业绩承诺实现情况分批解禁。
2	深圳市通维投资合伙企业（有限合伙）	72,721,260	2019 年 5 月 9 日	0	自股票发行上市之日起限售 12 个月且根据业绩承诺实现情况分批解禁。
3	廖新辉	57,946,078	2019 年 5 月 9 日	0	自股票发行上市之日起限售 12 个月且根据业绩承诺实现情况分批解禁。
4	张智林	23,263,487	2019 年 5 月 9 日	0	自股票发行上市之日起限售 12 个月
5	深圳市前海梧桐母基金投资管理有限公司—深圳千意罗莱投资基金企业（有限合伙）	12,431,465	2019 年 5 月 9 日	0	自股票发行上市之日起限售 12 个月

6	深圳市前海梧桐母基金投资管理有限公司—深圳市前海千意智汇投资企业（有限合伙）	12,431,465	2019年5月9日	0	自股票发行上市之日起限售12个月
7	穗甬控股有限公司	11,631,740	2019年5月9日	0	自股票发行上市之日起限售12个月
8	深圳市前海梧桐母基金投资管理有限公司—深圳前海千意创合二期投资基金企业（有限合伙）	4,652,694	2019年5月9日	0	自股票发行上市之日起限售12个月
9	深圳纵联合创投资管理有限公司—深圳市前海梧桐纵联一号投资合伙企业（有限合伙）	2,303,086	2019年5月9日	0	自股票发行上市之日起限售12个月
10	深圳纵联合创投资管理有限公司—深圳纵联成长一号投资合伙企业（有限合伙）	1,919,237	2019年5月9日	0	自股票发行上市之日起限售12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		邹春元、廖新辉、深圳市通维投资合伙企业（有限合伙）互为一致行动人。深圳市前海梧桐母基金投资管理有限公司—深圳千意罗莱投资基金企业（有限合伙）、深圳市前海梧桐母基金投资管理有限公司—深圳市前海千意智汇投资企业（有限合伙）、深圳市前海梧桐母基金投资管理有限公司—深圳前海千意创合二期投资基金企业（有限合伙）互为一致行动人。深圳纵联合创投资管理有限公司—深圳市前海梧桐纵联一号投资合伙企业（有限合伙）与深圳纵联合创投资管理有限公司—深圳纵联成长一号投资合伙企业（有限合伙）互为一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

☒ 适用 ☐ 不适用

名称	三鼎控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	丁志民
成立日期	2003年10月23日
主要经营业务	实业投资；技术进出口；酒店管理服务；公墓建设、销售；殡仪服务设施建设、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
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
其他情况说明	无

2 自然人

☐ 适用 ☒ 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

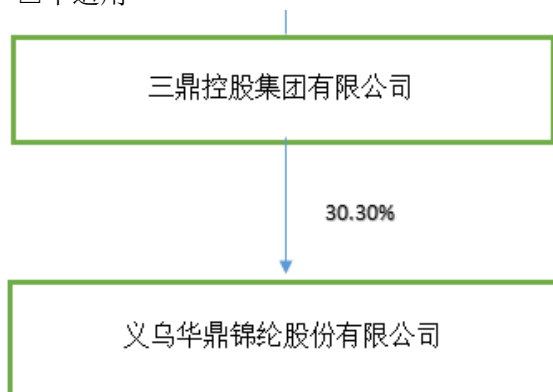
☐ 适用 ☒ 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐ 适用 ☒ 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	丁志民
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	丁尔民
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	丁军民
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

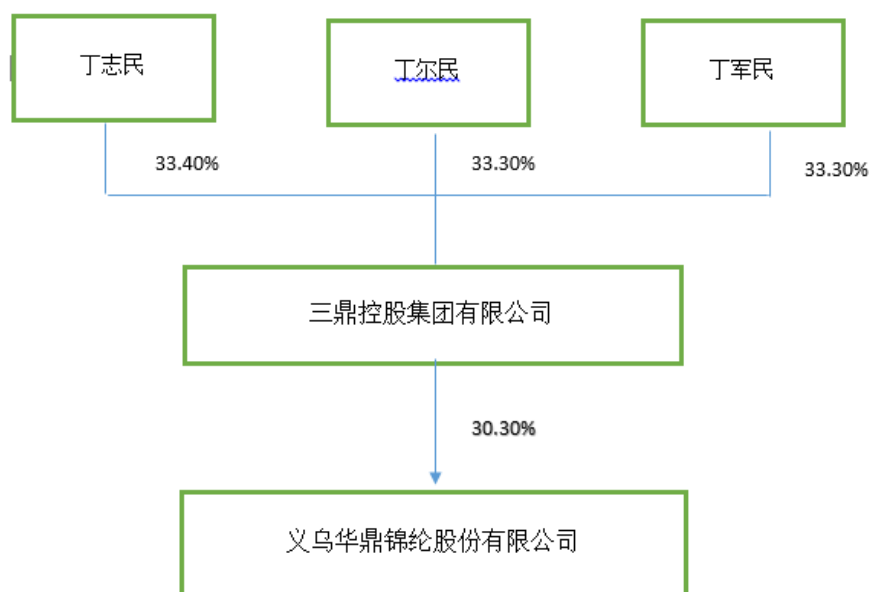
3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☒ 适用 ☐ 不适用

6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐ 适用 ☒ 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

六、股份限制减持情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
丁尔民	董事长	男	54	2017 年 4 月 23 日	2020 年 4 月 22 日	0	0	0		55.00	否
丁志民	董事	男	56	2017 年 4 月 23 日	2020 年 4 月 22 日	0	0	0		0	是
丁军民	董事	男	50	2017 年 4 月 23 日	2020 年 4 月 22 日	0	0	0		0	是
丁晨轩	总经理	男	32	2017 年 4 月 23 日	2020 年 4 月 22 日	0	0	0		48.00	否
许骏	董事、副总经理	男	62	2017 年 4 月 23 日	2020 年 4 月 22 日	0	0	0		31.50	否
张惠珍	副总经理	女	56	2017 年 4 月 23 日	2020 年 4 月 22 日	0	0	0		44.90	否
胡方波	董事会秘书	男	36	2017 年 4 月 23 日	2020 年 4 月 22 日	0	0	0		36.89	否
苏波	副总经理	男	47	2017 年 4 月 23 日	2020 年 4 月 22 日	0	0	0		48.35	否
谭延坤	副总经理	男	47	2017 年 4 月 23 日	2020 年 4 月 22 日	0	0	0		48.55	否
骆中轩	监事	男	56	2017 年 4 月 23 日	2020 年 4 月 22 日	0	0	0		23.12	否
黄俊燕	监事	女	47	2017 年 4 月 23 日	2020 年 4 月 22 日					10.40	否
丁晓年	监事	男	40	2017 年 4 月 23 日	2020 年 4 月 22 日	0	0	0		0	是
林伟	独立董事	男	54	2017 年 4 月 23 日	2020 年 4 月 22 日	0	0	0		8.00	否
吴清旺	独立董事	男	54	2017 年 4 月 23 日	2020 年 4 月 22 日	0	0	0		8.00	否
王华平	独立董事	男	54	2017 年 4 月 23 日	2020 年 4 月 22 日	0	0	0		8.00	否
韩建(离任)	独立董事	男	57	2017 年 4 月 23 日	2018 年 3 月 31 日	0	0	0		0	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	370.71	/

姓名	主要工作经历
丁尔民	义乌市环球制带有限公司董事；金华金鼎织带有限公司董事；三鼎控股集团有限公司董事；江苏三鼎织造有限公司董事；现任公司董事长。
丁志民	义乌市环球制带有限公司董事；浙江三鼎织造有限公司董事；金华金鼎织带有限公司董事；江苏三鼎织造有限公司董事；义乌三鼎小额贷款股份有限公司董事；三鼎控股集团有限公司法人代表、董事长兼总裁；现任公司董事。
丁军民	义乌市环球制带有限公司副董事长；浙江三鼎织造有限公司副董事长、总经理；；金华金鼎织带有限公司董事长；三鼎控股集团有限公司董事；义乌三鼎小额贷款股份有限公司法人代表、董事长；现任公司董事。
丁晨轩	曾任公司董事长助理, 现任公司总经理。
许骏	2004 年加入公司，2008 年 3 月至今担任公司副总经理，2014 年 4 月开始担任公司董事。
张惠珍	2005 年 4 月加入公司，2008 年 3 月至今任公司副总经理兼财务总监。
胡方波	2009 年加入公司，现任公司董事会秘书。
苏波	2003 年加入公司，2008 年 3 月至今担任公司副总经理。
谭延坤	2003 年加入公司；2010 年 4 月至今任公司副总经理。
骆中轩	2004 年 2 月加入公司，现任公司职工代表监事、监事会主席。
黄俊燕	2003 年 10 月加入公司，2008 年 3 月至今担任公司监事。
丁晓年	三鼎控股集团有限公司资金部负责人；2008 年 3 月至今担任公司监事。
林伟	1994 年至今在浙江大学从事财务、会计、审计的教学和研究工作。现任公司独立董事。
吴清旺	1996 年至今在浙江星韵律师事务所工作，现任浙江星韵律师事务所主任。目前兼任中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、浙江省法学会金融法商法研究会常务理事、上海国际经济贸易仲裁委员会仲裁员，杭州中威电子股份有限公司独立董事、通策医疗股份有限公司独立董事、浙江阳光照明电器集团股份有限公司独立董事，现任公司独立董事。
王华平	曾任东华大学材料学院常务副院长，现任东华大学研究院副院长，高性能纤维及制品教育部重点实验室（B）主任。兼任中国化学纤维工业协会高新技术纤维专业委员会副主任，中国纺织工程学会化纤专业委员会副主任，上海市纺织工程学会化纤专业委员会副主任，中国化学纤维工业协会标准化工作委员会副主任委员。江苏江南高纤股份有限公司、永盛新材料有限公司独立董事。现任公司独立董事。
韩建（离任）	历任浙江理工大学讲师、副教授、科技处副处长、副院长。现任浙江理工大学材料与纺织学院教授、“产业用纺织材料制备技术”浙江省重点实验室主任，主要从事新型纺织材料和现代纺织工程的教学、科研工作。

其它情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 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

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 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
丁尔民	三鼎控股集团有限公司	董事		
丁志民	三鼎控股集团有限公司	董事长		
丁军民	三鼎控股集团有限公司	董事		
丁晓年	三鼎控股集团有限公司	资金部负责人		
在股东单位任职情况的说明	除上述情况外，公司其他董事、监事及高级管理人员不存在其它任职情况。			

(二) 在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
丁尔民	金华金鼎织带有限公司	董事		
	江苏三鼎织造有限公司	董事		
	义乌市环球制带有限公司	董事		
丁志民	浙江三鼎织造有限公司	董事		
	金华金鼎织带有限公司	董事		
	江苏三鼎织造有限公司	董事		
	义乌市环球制带有限公司	董事		
	义乌三鼎小额贷款股份有限公司	董事		
丁军民	浙江三鼎织造有限公司	副董事长、总经理		
	金华金鼎织带有限公司	董事长		
	义乌三鼎小额贷款股份有限公司	董事长		
	义乌市环球制带有限公司	副董事长		
	义乌市恒鼎房地产开发有限公司	董事		
	香港永顺亚洲投资有限公司	执行董事		
吴清旺	浙江星韵律师事务所	主任		
	中国国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员		
	浙江省法学会金融法商法研究会	常务理事		
	杭州中威电子股份有限公司	独立董事		
	通策医疗股份有限公司	独立董事		
	上海国际经济贸易仲裁委员会	仲裁员		

	浙江阳光照明电器集团股份有限公司	独立董事		
韩建(离任)	浙江理工大学材料与纺织学院	教授		
	浙江棒杰数码针织品股份有限公司	独立董事		
林伟	浙江大学城市学院	副教授		
黄俊燕	义乌市五洲新材料科技有限公司	监事		
	义乌市顺鼎投资有限公司	监事		
	宁波圣鼎贸易有限公司	执行董事、总经理		
王华平	东华大学研究院	副院长		
	高性能纤维及制品教育部重点实验室(B)	主任		
	中国化学纤维工业协会高新技术纤维专业委员会	副主任		
	上海市纺织工程学会化纤专业委员会	副主任		
	中国纺织工程学会化纤专业委员会	副主任		
	中国化学纤维工业协会标准化工作委员会	副主任委员		
	江苏江南高纤股份有限公司	独立董事		
	永盛新材料有限公司	独立董事		
胡方波	深圳市通拓科技有限公司	董事		
	江苏优联环境发展有限公司	董事		
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司《章程》的有关规定，本公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定；高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位的工作内容及复杂程度，由董事会薪酬与考核委员会考核决定并提交公司股东大会或董事会批准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已按照董事、监事、高级管理人员报酬确定的依据进行支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司所披露的报酬与实际发放情况相符。

四、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	变动情形	变动原因
韩建	独立董事	离任	辞职

王华平	独立董事	选举	当选
-----	------	----	----

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,079
主要子公司在职员工的数量	2,477
在职员工的数量合计	4,556
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,825
销售人员	1,148
技术人员	996
财务人员	112
行政人员	475
合计	4,556
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	938
专科	1,776
中专及高中	1,264
初中及以下	578
合计	4,556

(二) 薪酬政策

☒ 适用 ☐ 不适用

对公司员工的岗位薪酬制度进行改进完善，推动公司薪酬制度体系进一步的规范，建立 KPI 考核机制，建立以业绩、价值贡献为导向的考核目标，实行薪酬结构的合理平衡。

(三) 培训计划

☒ 适用 ☐ 不适用

建立人才培养机制和人才培养梯队，加强岗制培训，建立管理人员轮岗制度，并落实储备干部培养计划。制定全员培训计划，强化培训内容，开展学习竞赛，建立各层级的培训组织。

(四) 劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市 规则》及其他法律、法规的要求，依照《公司章程》和其他公司规范管理制度，结合公司实际，坚持 规范运营，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，公司股东大会、董事会、监事会 及经理层之间权责明确，形成了比较合理、科学的经营决策机制，运作规范。公司高度重视并不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理，规范公司运营和提高公司治理水平。公司董事、经理层 各司其职，各尽其责，严格执行公司经营计划，努力应对市场环境的变化，促进公司业务发展。报告 期内，公司治理的实际状况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件的要求不存在重大差异。

1、股东与股东大会

报告期内公司共召开 3 次股东大会。公司坚持以股东利益最大化为目标，公平对待全体股东，保 障股东权益不受侵犯。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位并充分行使自己的权利，提供足够条件保证全体股东的话语权，关联股东按照规定对于关联交易事项回避表决，并有律师出席见 证并出具法律意见书，股东大会决议披露及时，股东大会审议通过的相关决议均已得到贯彻实施。

2、控股股东与上市公司

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主 经营能力，不存在显失公允的关联交易和同业竞争的情形。公司董事会、监事会、经理层按照各自的职责独立运作，控股股东通过股东大会行使股东权利，未直接或间接干预公司的决策及依法开展的生 产经营活动，未损害公司及其他股东的权益。公司按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等 监管部门的要求，建立了防止大股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制， 不存在控股股东占用上市公司资金的情形。

3、董事与董事会

公司现董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会组成人数和董事的任职资格符合法律、 法规和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，公司所有董事均能按照《公司章程》 和《董事会议事规则》的规定忠实、诚信、勤勉履行职责，确保董事会运作的规范和决策的客观、科学。董事会会议严格按照规定的会议议程进行，并有完整、真实的会议记录。董事积极参加有关培训，熟悉相关法律法规，依法合规行使相应的权利和履行相应的义务。董事会各专门委员会成员结构合理，其任职资格、选聘程序及构成符合有关法律、法规的要求。所有董事未出现受监管部门稽查、处罚、 通报批评、公开谴责等情况。

4、监事与监事会

公司监事会由 3 名监事组成，监事会人数和成员构成符合法律、法规的要求。监事会按照相关法律、法规、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，忠诚守信，勤勉尽责，积极履行监督审查职能，对公司财务状况、经营管理、重大事项、关联交易及人事聘任等董事会、管理层日常运作及董事、高管人员行为进行监督。

5、利益相关者

公司充分尊重和维护员工、客户、银行及其它债权人、消费者等方面利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司的持续、稳定、健康发展。

6、信息披露与透明度

公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的相关规定和监管部门的最新要求，通过投资者关系管理平台、咨询电话、传真等方式接受投资人的咨询，接待投资者的来访，明确信息披露责任人，真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，在中国证监会指定的报刊及网站上披露公司的最新信息，使所有股东都能平等获得信息。

7、内部控制规范建设

为了进一步加强和规范公司内部控制建设，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司可持续发展，根据国家财政部、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引等相关规定，公司在报告期内积极主动开展内部控制规范建设工作，并对内部控制持续进行了优化和完善。

8、绩效评价与激励约束机制

公司建立并不断完善有效的绩效评价和激励约束机制，对高管人员制订年度考核责任目标，建立了高管人员及员工薪酬与企业经营目标和个人绩效挂钩的绩效考核制度。

9、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司已制定《内幕信息知情人登记管理制度》，规范重大信息的内部流转程序，完善信息保密管理，强化敏感信息内部排查、归集、传递、披露机制，根据内幕信息的流转做好内幕信息知情人登记管理工作，防范内幕知情人利用公司内幕信息买卖公司股票的行为。在公司定期报告及重大资产重组等重大敏感信息披露前，未发现公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股份的情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
☐适用 ☒不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 10 日	www.sse.com.cn	2018 年 1 月 11 日
2017 年度股东大会	2018 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn	2018 年 5 月 10 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 12 月 28 日	www.sse.com.cn	2018 年 12 月 29 日

会			
---	--	--	--

股东大会情况说明

☐适用 ☒不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
丁尔民	否	9	9	0	0	0	否	3
丁志民	否	9	9	0	0	0	否	0
丁军民	否	9	9	0	0	0	否	1
许骏	否	9	9	0	0	0	否	3
林伟	是	9	9	0	0	0	否	1
吴清旺	是	9	9	0	0	0	否	0
王华平	是	9	9	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	9
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

☐适用 ☒不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

☐适用 ☒不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒ 适用 ☐ 不适用

公司同期披露了《2018 年度内部控制评价报告》，报告全文见上海证券交易所网站。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度内部控制进行审计，出具了标准无保留的内部控制审计报告（[2019]京会兴内审字第 68000001 号），认为公司于 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。内部控制审计报告详见上海证券交易所网站。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

一、 审计意见

我们审计了义乌华鼎锦纶股份有限公司（以下简称义乌华鼎）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，公允反映了义乌华鼎 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，我们独立于义乌华鼎，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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
收入的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计”注释二十五所述的会计政策及“六、合并财务报表项目附注”注释三十三。 2018 年度，义乌华鼎主营业务收入为人民币 644,384.50 万元，较 2017 年度增长 128.92%。 由于收入是义乌华鼎的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将义乌华鼎营业收入发生、准确性及截止认定识别为关键审计事项。	与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序： （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； （2）抽查本年记录的收入交易，评价收入确认是否符合企业会计准则以及公司收入确认会计政策的要求； （3）针对跨境电商业务实施IT系统测试，聘请IT审计项目组，对其信息系统实施了检查，包括一般控制和应用控制。 （4）进行分析性复核，结合货物品类及收入类型对收入、毛利率等情况执行分析，与上年度毛利率进行对比，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；针对跨境电商收入，按销售客户、收货地址等关键因素分析已确认收入的真实性； （5）实施细节测试，抽样检查收入确认的相关单据，包括销售订单、物流记录、客户签收记录及相应银行收款记录等，检查已确认收入的真实性； （6）对大额客户实施了函证程序，核实收入真实性。针对大额客户对本年度交易发生额、年末应收预收款项余额发函确认，并对未回函客户实施了替代测试。 （7）针对跨境电商收入分析各电商平台的收入结构，平台服务费、运费三者之间的关系，并与同行业进行了比较； （8）对跨境电商收入订单实施细节测试，抽样检查收入确认的相关单据，包括销售订单、物流记录等，检查已确认收入的真实性；并结合IT审计结果，测试交易数据发生额及会计账簿记录的真实性。 （9）针对跨境电商收入，抽样检查主要交易平台的账单，评估对应的销售收入是否真实、准确； （10）对跨境电商收入结合主要平台的应收款余额和资金收回情况，分析收入规模的合理性；

	(11) 抽查资产负债表日前后记录的收入交易，检查发货时间、客户签收时间、快递发出时间及营业收入入账时间等，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
(二) 商誉减值	
商誉减值的会计政策详情及商誉减值的测算方法请参阅合并财务报表附注“四、重要会计政策和会计估计”注释二十所述的会计政策及“六、合并财务报表项目附注”注释十四。 截至2018年12月31日，义乌华鼎商誉账面原值为人民币178,978.20 万元，商誉减值准备为人民币17,235.62万元，商誉期末账面价值占总资产的16.77%。 商誉金额较大，商誉减值对财务报表整体存在重大影响，因此我们将此事项认定为关键审计事项。	我们就大额商誉减值的合理性及准确性实施的审计程序： (1) 我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批；了解评价管理层对商誉所在资产组或资产组组合的认定。 (2) 要求公司委聘具有证券期货相关业务资格的外部估值专家辅助开展商誉减值测试，并评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性； (3) 了解评估师的工作，复核评估师的评估方法、重要评估假设、评估参数等是否合理； (4) 通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性； (5) 基于同行业可比公司的市场数据重新计算折现率，并将我们的计算结果与管理层计算预计未来现金流量现值时采用的折现率进行比较，以评价其计算预计未来现金流量现值时采用折现率的合理性； (6) 对预测期、预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，以评价关键假设的变化对减值评估结果的影响以及考虑对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象； (7) 评价与前次重组评估使用的评估方法、重要评估假设等是否存在重大差异； (8) 通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性。

四、其他信息

义乌华鼎管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括义乌华鼎2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括合并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，管理层负责评估深圳通拓的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算义乌华鼎、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督义乌华鼎的财务报告过程。

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。

（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，就可能导致对义乌华鼎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义乌华鼎不能持续经营。

（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）就义乌华鼎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。

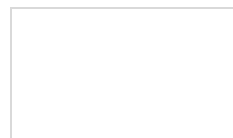
我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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。

北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

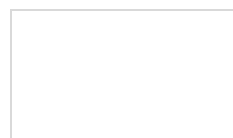
陈树华
（项目合伙人）



中国·北京
二〇一九年四月二十五日

中国注册会计师：

朱佳明



二、财务报表

合并资产负债表
2018 年 12 月 31 日

编制单位：义乌华鼎锦纶股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,473,622,131.95	1,237,331,440.63
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		240,705,057.64	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		1,631,675,144.70	1,010,892,379.70
其中：应收票据		858,450,408.39	653,904,642.34
应收账款		773,224,736.31	356,987,737.36
预付款项		354,734,945.55	89,574,454.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		106,139,209.04	27,307,226.55
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,067,750,529.24	375,234,942.25
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		144,880,405.64	19,420,445.64
流动资产合计		5,019,507,423.76	2,759,760,888.88
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		24,080,800.00	24,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		59,417,867.30	65,569,200.64
投资性房地产			
固定资产		1,314,053,871.83	1,403,304,515.82
在建工程		1,249,643,623.51	315,079,722.84
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		179,621,484.45	148,899,710.17
开发支出		6,248,867.12	
商誉		1,617,425,804.03	29,695,155.61
长期待摊费用		8,417,896.49	2,799,321.66
递延所得税资产		29,450,132.88	20,107,353.27
其他非流动资产		137,829,230.06	44,873,245.09
非流动资产合计		4,626,189,577.67	2,054,328,225.10
资产总计		9,645,697,001.43	4,814,089,113.98
流动负债：			
短期借款		775,766,166.16	593,000,000.00
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		1,629,888,064.18	973,373,994.52
预收款项		64,365,007.37	37,771,998.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		53,682,783.48	30,361,478.17
应交税费		107,315,006.08	32,879,503.60
其他应付款		321,677,017.68	7,717,228.95
其中：应付利息		2,524,725.64	910,612.10
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		19,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		2,971,694,044.95	1,675,104,203.47
非流动负债：			
长期借款		700,999,885.59	120,000,000.00
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		11,050,593.17	190,595.54
递延收益		123,346,769.84	128,651,132.04
递延所得税负债		28,406,496.86	793,872.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		863,803,745.46	249,635,600.13
负债合计		3,835,497,790.41	1,924,739,803.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,113,828,457.00	833,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,840,258,413.87	1,491,122,588.13
减：库存股			
其他综合收益		8,498,937.42	
专项储备			
盈余公积		83,764,453.81	60,342,296.26
一般风险准备			
未分配利润		659,706,838.20	422,129,369.14
归属于母公司所有者权益合计		5,706,057,100.30	2,806,644,253.53
少数股东权益		104,142,110.72	82,705,056.85
所有者权益（或股东权益）合计		5,810,199,211.02	2,889,349,310.38

负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,645,697,001.43	4,814,089,113.98
-------------------	--	------------------	------------------

法定代表人：丁尔民 主管会计工作负责人：张惠珍 会计机构负责人：金少华

母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：义乌华鼎锦纶股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		654,717,125.22	980,759,415.49
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		163,530,129.50	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		1,140,550,674.39	866,516,106.66
其中：应收票据		642,332,017.86	485,979,978.44
应收账款		498,218,656.53	380,536,128.22
预付款项		49,958,879.62	72,239,685.63
其他应收款		473,028,281.65	67,879,861.40
其中：应收利息			
应收股利			
存货		235,692,383.59	253,103,526.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			75,380.88
流动资产合计		2,717,477,473.97	2,240,573,976.26
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,055,453,600.17	466,375,470.12
投资性房地产			
固定资产		1,285,023,269.02	1,396,949,670.16
在建工程		81,018,524.45	75,031,409.73
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		51,846,346.75	54,318,812.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,851,704.47	
递延所得税资产		17,012,885.05	17,011,958.73
其他非流动资产		1,811,597.29	5,204,171.58
非流动资产合计		5,496,017,927.20	2,014,891,492.49
资产总计		8,213,495,401.17	4,255,465,468.75
流动负债：			
短期借款		552,000,000.00	463,000,000.00
以公允价值计量且其变动计			

入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		1,018,146,011.52	825,252,223.02
预收款项		16,321,521.05	14,575,594.63
应付职工薪酬		32,388,960.76	26,771,892.12
应交税费		4,500,091.70	11,098,762.53
其他应付款		277,231,686.26	1,320,172.49
其中：应付利息		2,063,427.38	831,036.27
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,900,588,271.29	1,342,018,644.79
非流动负债：			
长期借款		640,999,885.59	120,000,000.00
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		96,256,769.84	101,561,132.04
递延所得税负债		24,529,519.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计		761,786,174.86	221,561,132.04
负债合计		2,662,374,446.15	1,563,579,776.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,113,828,457.00	833,050,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,794,952,959.88	1,450,717,729.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		83,764,453.81	60,342,296.26
未分配利润		558,575,084.33	347,775,666.39
所有者权益（或股东权益）合计		5,551,120,955.02	2,691,885,691.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,213,495,401.17	4,255,465,468.75

法定代表人：丁尔民 主管会计工作负责人：张惠珍 会计机构负责人：金少华

合并利润表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

一、营业总收入		6,602,916,492.78	2,834,192,637.54
其中：营业收入		6,602,916,492.78	2,834,192,637.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,386,372,218.43	2,753,509,132.79
其中：营业成本		4,885,038,626.40	2,495,681,392.67
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		20,042,047.57	14,406,844.11
销售费用		998,132,302.56	51,204,210.05
管理费用		175,102,553.32	99,087,772.67
研发费用		109,039,472.97	73,967,674.00
财务费用		13,355,188.90	15,324,410.04
其中：利息费用		39,010,495.74	25,157,144.82
利息收入		12,089,749.20	14,225,324.74
资产减值损失		185,662,026.71	3,836,829.25
加：其他收益		9,619,311.48	5,997,446.03
投资收益（损失以“－”号填列）		-5,489,674.60	39,542,147.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,627,202.70	-1,775,809.71
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		138,323,361.29	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-112,691.19	-12,548.72
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		358,884,581.33	126,210,549.11
加：营业外收入		1,673,288.02	3,363,777.00
减：营业外支出		1,861,224.57	362,445.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		358,696,644.78	129,211,881.11
减：所得税费用		79,363,252.93	23,911,000.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		279,333,391.85	105,300,880.52
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		279,333,391.85	105,300,880.52
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		260,999,626.61	93,688,826.30
2. 少数股东损益		18,333,765.24	11,612,054.22
六、其他综合收益的税后净额		8,498,937.42	

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		8,498,937.42	
（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		8,498,937.42	
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		8,498,937.42	
5. 外币财务报表折算差额			
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		287,832,329.27	105,300,880.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		269,498,564.03	93,688,826.30
归属于少数股东的综合收益总额		18,333,765.24	11,612,054.22
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.25	0.11
（二）稀释每股收益(元/股)		0.25	0.11

定代表人：丁尔民 主管会计工作负责人：张惠珍 会计机构负责人：金少华

母公司利润表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		3,149,884,189.67	2,604,713,631.76
减：营业成本		2,796,306,370.94	2,340,011,830.58
税金及附加		17,937,661.09	12,382,301.08
销售费用		38,402,095.01	32,379,784.11

管理费用		78,209,543.87	84,038,269.69
研发费用		83,048,556.70	63,740,965.54
财务费用		23,985,827.51	2,400,221.60
其中：利息费用		32,707,472.72	23,030,968.00
利息收入		17,285,636.92	22,601,754.26
资产减值损失		5,564,967.80	3,801,528.54
加：其他收益		5,246,753.53	3,569,711.54
投资收益（损失以“－”号填列）		-2,221,869.95	1,414,498.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,221,869.95	-1,765,198.77
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		163,530,129.50	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-99,000.80	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		272,885,179.03	70,942,940.88
加：营业外收入		950,000.00	100,000.00
减：营业外支出		560,742.37	360,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		273,274,436.66	70,682,940.88
减：所得税费用		39,052,861.17	10,038,645.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		234,221,575.49	60,644,295.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		234,221,575.49	60,644,295.40
（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		234,221,575.49	60,644,295.40
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.22	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.22	0.07

法定代表人：丁尔民 主管会计工作负责人：张惠珍 会计机构负责人：金少华

合并现金流量表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		6,471,000,176.28	2,752,282,423.06
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		63,707,393.36	91,798,650.13
收到其他与经营活动有关的现金		49,778,491.58	47,727,817.74
经营活动现金流入小计		6,584,486,061.22	2,891,808,890.93
购买商品、接受劳务支付的现金		5,104,668,310.89	2,349,950,013.51
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		327,269,875.66	152,083,902.74
支付的各项税费		94,037,225.87	66,781,519.08
支付其他与经营活动有关的现金		735,043,186.16	137,012,865.07
经营活动现金流出小计		6,261,018,598.58	2,705,828,300.40

经营活动产生的现金流量净额		323,467,462.64	185,980,590.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		379,182,459.28	761,317,956.76
取得投资收益收到的现金		1,506,252.37	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,822,061.62	
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		197,694,518.62	30,903,265.88
投资活动现金流入小计		580,205,291.89	792,221,222.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,092,809,331.71	182,349,833.70
投资支付的现金		462,966,294.48	556,500,000.00
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			5,658,978.96
支付其他与投资活动有关的现金			495,354.00
投资活动现金流出小计		1,555,775,626.19	745,004,166.66
投资活动产生的现金流量净额		-975,570,334.30	47,217,055.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,000,000.00	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00	4,000,000.00
取得借款收到的现金		1,452,720,675.81	803,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,455,720,675.81	807,000,000.00
偿还债务支付的现金		746,323,543.04	925,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,812,639.01	83,690,911.39
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		264,885.34	
筹资活动现金流出小计		804,401,067.39	1,008,690,911.39
筹资活动产生的现金流量净额		651,319,608.42	-201,690,911.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-16,085,545.28	-3,093,039.78
五、现金及现金等价物净增加额		-16,868,808.52	28,413,695.34
加：期初现金及现金等价物余额		1,105,772,109.32	1,077,358,413.98
六、期末现金及现金等价物余额		1,088,903,300.80	1,105,772,109.32

法定代表人：丁尔民 主管会计工作负责人：张惠珍 会计机构负责人：金少华

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		3,212,365,341.39	2,363,490,275.67
收到的税费返还		18,454,583.66	91,773,669.97
收到其他与经营活动有关的现金		15,771,147.87	16,046,391.35
经营活动现金流入小计		3,246,591,072.92	2,471,310,336.99
购买商品、接受劳务支付的现金		2,620,259,438.96	1,980,279,500.03
支付给职工以及为职工支付的现金		152,688,037.88	139,354,822.80
支付的各项税费		66,303,848.47	44,082,541.78
支付其他与经营活动有关的现金		110,903,516.57	105,075,651.06
经营活动现金流出小计		2,950,154,841.88	2,268,792,515.67
经营活动产生的现金流量净额		296,436,231.04	202,517,821.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			523,179,697.49
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		192,500.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		15,586,028.32	41,254,894.56
投资活动现金流入小计		15,778,528.32	564,434,592.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,909,467.54	31,490,107.31
投资支付的现金		691,300,000.00	497,500,000.00
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		369,981,057.04	34,495,354.00
投资活动现金流出小计		1,081,190,524.58	563,485,461.31
投资活动产生的现金流量净额		-1,065,411,996.26	949,130.74
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		1,083,600,000.00	673,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的			

现金			
筹资活动现金流入小计		1,083,600,000.00	673,000,000.00
偿还债务支付的现金		522,000,114.41	812,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,476,218.81	76,820,389.29
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		566,476,333.22	888,820,389.29
筹资活动产生的现金流量净额		517,123,666.78	-215,820,389.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,551,932.66	-3,193,782.79
五、现金及现金等价物净增加额		-249,300,165.78	-15,547,220.02
加：期初现金及现金等价物余额		885,798,350.06	901,345,570.08
六、期末现金及现金等价物余额		636,498,184.28	885,798,350.06

法定代表人：丁尔民 主管会计工作负责人：张惠珍 会计机构负责人：金少华

合并所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	833,050,000.00				1,491,122,588.13				60,342,296.26		422,129,369.14	82,705,056.85	2,889,349,310.38
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	833,050,000.00				1,491,122,588.13				60,342,296.26		422,129,369.14	82,705,056.85	2,889,349,310.38
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	280,778,457.00				2,349,135,825.74		8,498,937.42		23,422,157.55		237,577,469.06	21,437,053.87	2,920,849,900.64
(一)综合收益总额							8,498,937.42				260,999,626.61	18,333,765.24	287,832,329.27
(二)所有者投入和减少资本	280,778,457.00				2,349,135,825.74							3,000,000.00	2,632,914,282.74
1.所有者投入的普通股	280,778,457.00				2,344,235,230.61							3,000,000.00	2,628,013,687.61
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					4,900,595.13								4,900,595.13
4.其他													
(三)利润分配									23,422,157.55		-23,422,157.55		
1.提取盈余公积									23,422,157.55		-23,422,157.55		
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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												103,288.63	103,288.63
四、本期期末余额	1,113,828,457.00				3,840,258,413.87		8,498,937.42		83,764,453.81		659,706,838.20	104,142,110.72	5,810,199,211.02

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	833,050,000.00				1,491,122,588.13				54,277,866.72		376,157,472.38	60,545,101.51	2,815,153,028.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	833,050,000.00				1,491,122,588.13				54,277,866.72		376,157,472.38	60,545,101.51	2,815,153,028.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,064,429.54		45,971,896.76	22,159,955.34	74,196,281.64
（一）综合收益总额											93,688,826.30	11,612,054.22	105,300,880.52
（二）所有者投入和减少资本												4,000,000.00	4,000,000.00
1. 所有者投入的普通股												4,000,000.00	4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									6,064,429.54		-47,716,929.54		-41,652,500.00
1. 提取盈余公积									6,064,429.54		-6,064,429.54		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-41,652,500.00		-41,652,500.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他												6,547,901.12	6,547,901.12
四、本期期末余额	833,050,000.00				1,491,122,588.13				60,342,296.26		422,129,369.14	82,705,056.85	2,889,349,310.38

法定代表人：丁尔民 主管会计工作负责人：张惠珍 会计机构负责人：金少华

母公司所有者权益变动表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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	833,050,000.00				1,450,717,729.27				60,342,296.26	347,775,666.39	2,691,885,691.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	833,050,000.00				1,450,717,729.27				60,342,296.26	347,775,666.39	2,691,885,691.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	280,778,457.00				2,344,235,230.61				23,422,157.55	210,799,417.94	2,859,235,263.10
（一）综合收益总额										234,221,575.49	234,221,575.49
（二）所有者投入和减少资本	280,778,457.00				2,344,235,230.61				-	-	2,625,013,687.61
1．所有者投入的普通股	280,778,457.00				2,344,235,230.61						2,625,013,687.61
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									23,422,157.55	-23,422,157.55	
1．提取盈余公积									23,422,157.55	-23,422,157.55	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（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	1,113,828,457.00				3,794,952,959.88				83,764,453.81	558,575,084.33	5,551,120,955.02

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	833,050,000.00				1,450,717,729.27				54,277,866.72	334,848,300.53	2,672,893,896.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	833,050,000.00				1,450,717,729.27				54,277,866.72	334,848,300.53	2,672,893,896.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									6,064,429.54	12,927,365.86	18,991,795.40
（一）综合收益总额										60,644,295.40	60,644,295.40
（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									6,064,429.54	-47,716,929.54	-41,652,500.00
1．提取盈余公积									6,064,429.54	-6,064,429.54	
2．对所有者（或股东）的分配										-41,652,500.00	-41,652,500.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（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	833,050,000.00				1,450,717,729.27				60,342,296.26	347,775,666.39	2,691,885,691.92

法定代表人：丁尔民 主管会计工作负责人：张惠珍 会计机构负责人：金少华

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一）公司注册地、组织形式、总部地址

义乌华鼎锦纶股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在义乌市华鼎锦纶有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由三鼎控股集团有限公司、王俊元和义乌市德卡贸易有限公司作为发起人，注册资本为人民币 24,000 万元（每股面值人民币 1 元）。本公司的母公司为三鼎控股集团有限公司，本公司的实际控制人为丁志民、丁尔民、丁军民。公司于 2008 年 4 月 28 日取得浙江省工商行政管理局核发的 330700400001447 号企业法人营业执照，于 2015 年 11 月 30 日更换为浙江省工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91330000745826157T 号企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]487 号文核准，公司于 2011 年 4 月向社会公开发行人民币普通股(A 股)股票 8,000 万股，并于 2011 年 5 月 9 日在上海证券交易所挂牌上市。首次公开发行股票后公司注册资本为人民币 32,000 万元，公司于 2011 年 7 月 12 日办妥工商变更登记。

经公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年末总股本 32,000 万股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 10 股，增加注册资本人民币 32,000 万元，变更后的注册资本为人民币 64,000 万元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2012]第 113466 号验资报告，公司于 2012 年 8 月 20 日办理工商变更登记。

根据公司 2014 年第二次临时股东大会决议、第三届董事会第四次会议决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1831 号文核准，公司向特定对象非公开发行 19,305 万股人民币普通股，增加注册资本人民币 19,305 万元，变更后的注册资本为人民币 83,305.00 万元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2015]第 610631 号验资报告，公司于 2015 年 11 月 30 日办理工商变更登记。

公司于 2018 年 3 月 15 日取得中国证券监督管理委员会《关于核准义乌华鼎锦纶股份有限公司向邹春元等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]473 号），公司向特定对象非公开发行 28,077.85 万股人民币普通股，增加注册资本人民币 28,077.85 万元，变更后的注册资本为人民币 111,382.85 万元。上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2018]第 ZF10147 号验资报告，公司于 2018 年 4 月 3 日完成了对深圳市通拓科技有限公司的股权变更和工商登记，于 2018 年 5 月 8 日在中国登记结算公司完成了股份登记。

（二）经营范围

公司经营范围为：锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售、环境工程施工建造、数码产品、电子产品、计算机软硬件的技术开发和销售及其它国内贸易，主要产品为锦纶丝。

（三）财务报表批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 4 月 25 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本年纳入合并财务报表范围的子公司包括 81 家，新增深圳市通拓科技有限公司及其子公司，净增加 66 家，具体见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

具体会计政策和会计估计提示：

□适用 √不适用

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。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。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注五、（六）。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方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。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注五、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料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，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

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

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及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，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。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入

丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务折算

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。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，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。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(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。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，将原直接计入其他综合收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。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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，不得通过损益转回。

(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. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据：	
以账龄作为信用风险特征组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
合并范围内的应收款项	合并范围内的应收账款、其他应收款。
投标保证金	环境工程施工建造业务投标保证金。
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：	
以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法
合并范围内的应收款项	不计提坏账
投标保证金	不计提坏账

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）		
其中：1 年以内分项，可添加		

行		
账龄组合一：		
1 年以内（含 1 年）	5	5
账龄组合二：		
1 年以内（含 1 年）	5	5
账龄组合三：		
6 个月以内（含 6 个月）	0	0
6 个月-1 年	5	5
账龄组合一：		
1—2 年	20	20
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100
账龄组合二：		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100
账龄组合三：		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备由于公司锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售业务的往来款，水处理工程施工建造业务往来款，以及跨境电子商务业务往来款在回款时间和回款风险上不一致，公司分以下三种情况分别计提坏账准备：

账龄组合一：锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售业务（适用于本公司、宁波圣鼎、宁波锦华尊、义乌顺鼎、五洲新材、浩睿新材、锦纶科技及宁夏开弦顺鼎等公司）

账龄组合二：环境工程施工建造业务（适用于江苏优联、南通新鼎、江苏川源、宁波格林兰及上海康洁等公司）

账龄组合三：跨境电子商务业务（适用于通拓科技及其他子公司）

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

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

☒适用 ☐不适用

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

12. 存货

√适用 □不适用

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、自制半成品、工程施工（减工程结算）、委托加工物资等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

跨境电商业务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，按照存货类别及库龄计提存货跌价准备；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，计提比例如下：

跌价测试大类	品类	库龄	计提比例
3C 电子	电子类产品	3 个月以内	0%
		3-6 个月	5%
		6-12 个月	10%
		1-2 年	20%
		2-3 年	30%
		3 年以上	100%
服装服饰	服装类产品	1 年以内	0%
		1-2 年	10%
		2 年以上	100%
家居大件	家具（非电子类） 户外运动（非电子类）	3 个月以内	0%
		3-6 个月	5%
		6-12 个月	10%
		1-2 年	15%
		2-3 年	20%
		3-5 年	30%
		5 年以上	100%
食品类	食品、奶粉类	6 个月以内	0%
		6-12 个月	5%
		1-2 年	10%
		2-3 年	20%
		3 年以上	100%
非食品类	日化、美妆用品类	1 年以内	0%
		1-2 年	5%

	2-3 年	10%
	3-5 年	50%
	5 年以上	100%

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。

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。

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

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

(2) 对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

(3) 对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的,无论出售后本公司是否保留少数股东权益,本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售,但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的,本公司停止将其划归为持有待售,并按照下列两项金额中较低者计量:

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值,按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额;

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资,不再符合持有待售资产分类条件的,本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

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

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类,即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、(六);

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据:

重大影响,是指对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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响:

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下,由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表,并相应享有实质性的参与决策权,投资方可以通过该代表参与被投资单位

财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费

用于发生时计入当期损益。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联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，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

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

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1、投资性房地产的初始计量

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

2、投资性房地产的后续计量

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。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。

合同能源管理项目形成的资产，初始成本按照本公司实际发生的成本于项目建成验收后确认为固定资产。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	5-20	5%、10%	18%-4.5%
机器设备	平均年限法	5-15	5%、10%	18%-6%
运输工具	平均年限法	4-5	5%、10%	23.75%-18%
电子设备及其他	平均年限法	3-10	5%、10%	31.67%-9%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的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

√适用 □不适用

1、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。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、借款费用暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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及其辅助费，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乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19. 生物资产

☐适用 ☒不适用

20. 油气资产

☐适用 ☒不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒适用 ☐不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 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。

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

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

(2) 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。

2、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	50 年、40 年、45 年	土地使用权证有效期限
软件	3 年、5 年、10 年	预计受益期限
工艺专利许可、专利权	5 年、8.5 年、10 年	专利合同有效期限
商标	10 年	预计受益年限
非专利技术	10 年	预计受益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本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

√适用 □不适用

1、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

3、与研究开发项目相关的无形资产的确认、计量

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

合作研发下根据交易经济实质判断合作研发交易经济实质属于自行开发相关技术（研发劳务外包）还是外购技术。

交易经济实质属于自行开发的，则按照上述自行研究开发支出资本化的条件以及确认无形资产的标准进行会计处理。

交易经济实质属于外购技术的，研发支出先由预付款项科目归集，项目约定进程达到目标后确认为无形资产，未达到项目约定进程但全部研发支出可以回收的情况下，冲减预付款项；未达到项目约定进程但研发支出部分可以回收的情况下，按可回收金额冲减预付款项，不可回收部分计入当期损益。

许可使用技术下，支出先由预付款项科目归集，项目约定进程达到目标后确认为无形资产，未达到项目约定进程但全部支出可以回收的情况下，冲减预付款项；未达到项目约定进程但部分支出可以回收的情况下，按可回收金额冲减预付账款，不可回收部分计入当期损益。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，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。

23. 长期待摊费用

√适用 ☐ 不适用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 ☐ 不适用

在职工为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。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 ☐ 不适用

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对所有设定受益计划义务予以折现，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。

设定受益计划存在资产的，将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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 ☐ 不适用

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 ☐ 不适用

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 ☐ 不适用

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

详见本附注“七、（四十一）预计负债”。

26. 股份支付

√适用 □不适用

1、股份支付的种类及会计处理

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

（2）以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

28. 收入

☒适用 ☐不适用

1、销售商品收入确认和计量的一般原则

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

企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、建造合同收入的确认

（1）建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。合同完工进度采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

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

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

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

如果合同的预计总成本超过合同总收入的，对形成的合同预计损失，确认为资产减值损失，并计入当期损益。合同完工时，同时转销合同预计损失准备。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；

②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

4、本公司销售商品收入确认的具体原则

(1) 锦纶纤维、差别化化学纤维的生产、销售业务：

1) 内销收入确认：本公司发出货物后，开具销售发票并确认收入；

2) 外销收入确认：货物出口装船离岸时点作为收入确认时间，根据合同、出口报关单、装船单等资料，开具发票并确认收入。

(2) 环境工程施工建造业务：

按完工百分比法确认。

(3) 跨境电子商务业务：

1) 线上销售收入确认：客户通过在公司自营网站或者第三方销售平台（如亚马逊、亿贝、速卖通等）下订单并按公司指定的付款方式支付货款后，由物流公司将商品配送交付予客户，公司在将商品发出并交付予物流公司时确认收入。

2) 线下销售收入确认：公司将产品发运并交付购货方，购货方收货，验收合格并与公司就数量、金额核对确认后，确认销售收入。

29. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

☒ 适用 ☐ 不适用

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能

能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

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，本公司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。

31. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，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

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融

资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(一) 套期会计

1、套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺（除外汇风险外）的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3、套期会计处理方法

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，

在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(二) 股份回购

为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(三) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；

- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要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”，2018 年末余额 1,631,675,144.70 元，2017 年末余额 1,010,892,379.70 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，2018 年末余额 1,629,888,064.18 元，2017 年末余额 973,373,994.52 元； 调增“其他应付款”2018 年末余额 2,524,725.64 元，2017 年末余额

		910,612.10 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”2018 年度金额 109,039,472.97 元，2017 年度金额 73,967,674.00 元重分类至“研发费用”。

其他说明

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司报告期各期末资产总额、负债总额和所有者权益总额以及报告期各期净利润未产生影响。

(2). 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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	6%、16%、17%、19%、20%、22%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实缴流转税	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%、27.5%、32.275%、33.3%、29.84%
教育费附加	实缴流转税	3%
地方教育费附加	实缴流转税	2%
销售税	应税收入	6.85%-8.25%、7.25%-10.25%、9.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
公司	15%
宁波圣鼎贸易有限公司（以下简称“宁波圣鼎”）	25%
宁波锦华尊贸易有限公司（以下简称“宁波锦华尊”）	25%
义乌市顺鼎投资有限公司（以下简称“义乌顺鼎”）	25%
义乌市五洲新材科技有限公司（以下简称“五洲新材”）	25%
义乌华鼎锦纶科技有限公司（以下简称“锦纶科技”）	25%
宁夏开弦顺鼎合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁夏开弦顺鼎”）	
江苏优联环境发展有限公司（以下简称“江苏优联”）	15%
南通新鼎环境科技有限公司（以下简称“南通新鼎”）	25%

江苏川源环保设备有限公司（以下简称“江苏川源”）	25%
宁波格林兰生物质能源开发有限公司（以下简称“宁波格林兰”）	25%
三都县优联环境治理投资有限公司（以下简称“三都优联”）	25%
上海康洁机电设备工程有限公司（以下简称“上海康洁”）	25%
深圳市通拓科技有限公司（以下简称“深圳通拓”）	15%

通拓科技税率说明：

（1）通拓科技之注册于中国的下属子公司，除东莞市通易供应链有限公司、深圳通淘国际贸易有限公司、深圳彦景荟电子商务有限公司、西安通平网络科技有限公司、云南通秦科技有限公司、深圳通网供应链有限公司、广州市通拓科技有限公司企业所得税率为 25%外，深圳前海通亚电子商务有限公司企业所得税税率为 15%外，其余公司适用小微企业企业所得税 20%的税率。

（2）通拓科技之全资子公司 TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 及其注册于中国香港特别行政区的下属子公司，利得税率为 16.50%。

（3）TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 之全资子公司 TOMTOP GROUP LIMITED 注册于美国，销售税税率为 7.25%-10.25%、9.5%，联邦所得税税率为 21%，州所得税税率为 8.84%。

（4）TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 之全资子公司 TIMETOP LIMITED、ANYKUERNETWORK LIMITED 注册于美国，销售税税率为 6.85%-8.25%，联邦所得税税率为 15%，不征收州所得税。

（5）TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 之全资子公司 TOMTOP FRANCE、INTEROUGER、INTEROUGER HOME，注册于法国，增值税税率为 20%，企业所得税税率为 33.3%。

（6）TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 之全资子公司 TOMTOP ITALY SRL 注册于意大利，增值税税率为 22%，企业所得税税率为 27.5%。

（7）TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 之全资子公司 TOMORROWTOP GmbH 注册于德国，增值税税率为 19%，企业所得税税率为 32.275%。

（8）TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 之全资子公司 TOMORROWTOP LTD 注册于英国，增值税税率为 20%，企业所得税税率为 20%。

（9）TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 之子公司东辉株式会社注册于日本，企业所得税税率为 25%。

2. 税收优惠

✓适用 ☐不适用

1、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，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2017]201 号），公司通过高新技术企业重新认定，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。公司本年度执行 15%的企业所得税税率。

- 2、根据《浙江省人民政府办公厅关于进一步减轻企业负担增强企业竞争力的若干意见（浙政办发[2018]99号）》，公司获得城镇土地使用税减免共 356,319.98 元。
- 3、根据《关于进一步减轻企业负担增强企业竞争力的若干意见（浙政办发[2018]99号）》，子公司义乌市五洲新材科技有限公司获得城镇土地使用税减免共 458,762.24 元。
- 4、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，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局以及江苏省地方税务局批准，子公司江苏优联于 2017 年 12 月 7 日通过高新技术企业认定，资格有效期 3 年。经南通市国家税务局第一税务分局受理，子公司江苏优联于 2018 年 3 月 2 日完成“国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税”备案，享受税收优惠期间为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。
- 5、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《关于深圳市 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕160号），经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局批准，子公司通拓科技于 2016 年 11 月通过高新技术企业认定，有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。子公司通拓科技本年度执行 15% 的企业所得税税率。
- 6、根据《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39号）的规定，子公司通拓科技出口的货物享受增值税退（免）税政策。
- 7、根据《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106号）的规定，子公司通拓科技及下属子公司为境外单位提供的信息技术外包服务和国际货物运输代理服务（含港澳台）免征增值税。
- 8、根据《国务院关于促进服务外包产业加快发展的意见》（国发〔2014〕67号），《关于完善技术先进型服务企业所得税政策问题的通知》（财政部、国家税务总局、商务部、科技部、国家发展改革委，财税〔2014〕59号），《关于印发技术先进型服务企业认定与管理工作指导意见的通知》（国科火字〔2009〕152号），子公司通拓科技为境外单位提供的信息技术外包服务减按 15% 的税率征收企业所得税。
- 9、根据《财政部、国家税务总局关于广东横琴新区、福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代化服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税[2014]26号），子公司深圳前海通亚电子商务有限公司设立在前海深港现代化服务业合作区，企业所得税减按 15% 计缴。

3. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	38,878.12	4,435.80

银行存款	930,140,836.89	1,105,767,673.52
其他货币资金	543,442,416.94	131,559,331.31
合计	1,473,622,131.95	1,237,331,440.63
其中：存放在境外的 款项总额	142,478,350.25	

其他说明

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	215,834,632.89	130,709,331.31
信用证保证金	153,602,396.00	850,000.00
平台受限资金	7,993,550.21	
远期合约保证金	4,479,373.82	
保函保证金	2,808,878.23	
合计	384,718,831.15	131,559,331.31

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	77,174,928.14	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	68,675,990.72	
衍生金融资产	8,498,937.42	
其他		
指定以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	163,530,129.50	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	163,530,129.50	
其他		
合计	240,705,057.64	

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	858,450,408.39	653,904,642.34
应收账款	773,224,736.31	356,987,737.36
合计	1,631,675,144.70	1,010,892,379.70

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	858,450,408.39	653,904,642.34
商业承兑票据		
合计	858,450,408.39	653,904,642.34

(3). 期末公司已质押的应收票据

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	727,064,591.70
商业承兑票据	
合计	727,064,591.70

(4). 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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	39,103,644.12	
商业承兑票据		
合计	39,103,644.12	

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	798,354,967.35	100.00	25,130,231.04	3.15	773,224,736.31	376,187,103.92	100.00	19,199,366.56	5.10	356,987,737.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	798,354,967.35	/	25,130,231.04	/	773,224,736.31	376,187,103.92	/	19,199,366.56	/	356,987,737.36

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内			
其中：1年以内分项			
6个月以内(账龄组合3)	354,030,801.94		
0—12个月	415,635,539.73	20,781,776.99	5.00
1年以内小计	769,666,341.67	20,781,776.99	2.70
1至2年	16,489,690.15	1,648,969.01	10.00
2至3年	11,565,775.76	2,313,155.15	20.00
3年以上			
3至4年	400,659.77	200,329.89	50.00
4至5年	232,500.00	186,000.00	80.00
5年以上			
合计	798,354,967.35	25,130,231.04	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款
☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款
☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,615,597.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	317,230.80

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本报告期按欠款方归集的余额前五名应收账款汇总金额 234,958,969.41 元，占应收账款余额合计数的比例 29.44%，相应计提的坏账准备余额汇总金额 5,251,708.97 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	348,385,277.18	98.21	89,563,852.40	99.99
1 至 2 年	6,345,078.37	1.79	9,150.00	0.01
2 至 3 年	4,590.00		27.77	
3 年以上			1,423.94	
合计	354,734,945.55	100.00	89,574,454.11	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
第一名	供应商	33,806,728.68	9.53%	1 年以内	预付货款
第二名	供应商	23,915,503	6.74%	1 年以内	预付货款

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
		.63			
第三名	供应商	22,448,768.42	6.33%	1年以内	预付运输款
第四名	供应商	22,345,740.00	6.30%	1年以内	预付货款
第五名	供应商	14,628,365.59	4.12%	1年以内	预付运输款
合计		117,145,106.32	33.02%	/	/

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	106,139,209.04	27,307,226.55
合计	106,139,209.04	27,307,226.55

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 重要逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	111,639,610.93	95.54	10,710,401.89	9.59	100,929,209.04	27,318,368.85	87.93	3,761,142.30	13.77	23,557,226.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	5,210,000.00	4.46			5,210,000.00	3,750,000.00	12.07			3,750,000.00
合计	116,849,610.93	/	10,710,401.89	/	106,139,209.04	31,068,368.85	/	3,761,142.30	/	27,307,226.55

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
账龄组合 1:			
1 年以内	40,045,367.00	2,002,268.35	5.00
账龄组合 2:			
1 年以内	1,986,444.77	99,322.24	5.00
账龄组合 3:			
6 个月以内	32,534,805.24		
6—12 个月	2,172,673.00	108,633.65	5.00
1 年以内小计	76,739,290.01	2,210,224.24	2.88
1 至 2 年	14,947,678.85	1,494,767.89	10.00
2 至 3 年	11,284,314.29	2,257,462.85	20.01
3 年以上			

3 至 4 年	8,499,051.05	4,612,525.53	54.27
4 至 5 年	169,276.73	135,421.38	80.00
5 年以上			
合计	111,639,610.93	10,710,401.89	9.59

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). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	65,860,192.06	26,412,293.29
出口退税	5,774,674.78	2,655,959.37
押金	22,221,854.57	563,469.00
备用金	5,634,842.11	1,407,839.21
其它	17,358,047.41	28,807.98
合计	116,849,610.93	31,068,368.85

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,093,081.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
第一名	保证金	40,000,000.00	1 年以内	34.23	2,000,000.00
第二名	保证金	10,598,000.00	其中 4,000,000.00 为 2-3 年， 6,598,000.00 元为 3-4 年	9.07	4,099,000.00

第三名	其它	8,055,257.36	其中 115,096.56 元为半年以 内; 7,940,160.80 元为1-2年	6.89	794,016.08
第四名	押金	8,000,000.00	半年以内	6.85	
第五名	出口退税	5,749,391.33	半年以内	4.92	
合计	/	72,402,648.69	/	61.96	6,893,016.08

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐适用 ☒不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

7、 存货

(1). 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	105,783,859.86	2,025,413.86	103,758,446.00	136,056,382.96	2,796.33	136,053,586.63
在产品						
库存商品	841,235,637.25	16,195,931.55	825,039,705.70	105,190,919.73	460,965.54	104,729,954.19
周转材料				12,493.21		12,493.21
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	116,065,535.50		116,065,535.50	117,472,192.83		117,472,192.83
委托加工物资	4,473,762.44		4,473,762.44			
自制半成品	19,651,295.63	1,238,216.03	18,413,079.60	16,966,715.39		16,966,715.39
合计	1,087,210,090.68	19,459,561.44	1,067,750,529.24	375,698,704.12	463,761.87	375,234,942.25

(2). 存货跌价准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,796.33	2,025,413.86		2,796.33		2,025,413.86

在产品						
库存商品	460,965.54	1,333,558.46	15,272,848.80	871,441.25		16,195,931.55
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品		1,238,216.03				1,238,216.03
合计	463,761.87	4,597,188.35	15,272,848.80	874,237.58		19,459,561.44

说明：增加中的其他增加系企业合并引起的增加。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

8、 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

9、 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

10、 其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	107,706,594.74	11,620,646.56
待认证进项税	8,079,589.08	7,799,799.08
出口退税	27,160,702.60	
预缴企业所得税	1,433,519.22	
理财产品	500,000.00	
合计	144,880,405.64	19,420,445.64

11、 可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	24,080,800.00		24,080,800.00	24,000,000.00		24,000,000.00

按公允价值计量的						
按成本计量的	24,080,800.00		24,080,800.00	24,000,000.00		24,000,000.00
合计	24,080,800.00		24,080,800.00	24,000,000.00		24,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
浙江咸亨国际通用设备有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00					1.40	
深圳市思路飞扬创新管理有限公司		80,800.00		80,800.00					2.00	
合计	24,000,000.00	80,800.00		24,080,800.00					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

12、 持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

13、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

14、 长期股权投资

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准备期 末余额
		追加投 资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
北京拓非文创科技有限公 司				233,585.69					1,524,317.36	1,757,903.05	
小计				233,585.69					1,524,317.36	1,757,903.05	
二、联营企业											
东证洛宏（嘉兴）投资合伙 企业（有限合伙）	39,836,587.52		5,280,000.00	-407,366.44						34,149,221.08	
宁波金侯产业投资有限公 司	15,014,014.16			-291,622.85						14,722,391.31	
三鼎控股集团上海投资有 限公司	10,718,598.96			-1,930,247.10						8,788,351.86	
宁波金侯联盟产业投资合 伙企业（有限合伙）											
小计	65,569,200.64		5,280,000.00	-2,629,236.39						57,659,964.25	
合计	65,569,200.64		5,280,000.00	-2,395,650.70					1,524,317.36	59,417,867.30	

其他说明

- 1、宁波金侯联盟产业投资合伙企业（有限合伙）注册资本为 10,000 万元，公司认缴 3,950 万元，截止 2018 年 12 月 31 日公司尚未实际出资；
- 2、其他变动系企业合并引起的变动。

15、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

16、 固定资产

总表情况

(1). 分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,314,053,871.83	1,403,304,515.82
固定资产清理		
合计	1,314,053,871.83	1,403,304,515.82

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	510,374,854.81	1,546,800,402.02	16,486,861.29	14,644,427.57	2,088,306,545.69
2. 本期增加金额		14,367,745.47	9,620,670.93	27,725,742.18	51,714,158.58
(1) 购置		6,335,910.81	5,660,734.36	5,108,438.15	17,105,083.32
(2) 在建工程转入		3,031,742.88		68,376.07	3,100,118.95
(3) 企业合并增加		5,000,091.78	3,959,936.57	22,548,927.96	31,508,956.31
3. 本期减少金额		67,692.31	3,814,533.89	862,431.84	4,744,658.04
(1) 处置或报废		67,692.31	3,814,533.89	862,431.84	4,744,658.04
4. 期末余额	510,374,854.81	1,561,100,455.18	22,292,998.33	41,507,737.91	2,135,276,046.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	136,294,566.34	527,054,360.05	11,374,725.48	10,278,378.00	685,002,029.87
2. 本期增加金额	22,901,472.60	99,423,175.40	3,139,966.09	13,579,033.65	139,043,647.74
(1) 计提	22,901,472.60	98,725,586.27	2,153,938.25	4,687,102.50	128,468,099.62
(2) 企业合并增加		697,589.13	986,027.84	8,891,931.15	10,575,548.12
3. 本期减少金额		4,823.10	2,556,682.20	261,997.91	2,823,503.21
(1) 处置或报废		4,823.10	2,556,682.20	261,997.91	2,823,503.21
4. 期末余额	159,196,038.94	626,472,712.35	11,958,009.37	23,595,413.74	821,222,174.40
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	351,178,815.87	934,627,742.83	10,334,988.96	17,912,324.17	1,314,053,871.83
2. 期初账面价值	374,080,288.47	1,019,746,041.97	5,112,135.81	4,366,049.57	1,403,304,515.82

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	213,353,631.17	于2019年1月完成办理

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

固定资产清理

☐ 适用 ☒ 不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,249,643,623.51	315,079,722.84
工程物资		
合计	1,249,643,623.51	315,079,722.84

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
15万吨差别化锦纶长丝项目	965,147,858.01		965,147,858.01	126,325,831.87		126,325,831.87
宁波格林兰污泥干化一期	203,477,241.05		203,477,241.05	113,722,481.24		113,722,481.24

年产 5 万吨差别化锦纶长丝项目	72,253,879.47		72,253,879.47	72,152,421.39		72,152,421.39
研发楼待安装设备	8,065,120.70		8,065,120.70	2,537,954.63		2,537,954.63
用友 NC 系统	699,524.28		699,524.28	341,033.71		341,033.71
合计	1,249,643,623.51		1,249,643,623.51	315,079,722.84		315,079,722.84

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
15 万吨差别化锦纶长 丝项目	1,824,000,000.00	126,325,831.87	838,822,026.14			965,147,858.01	52.91	正在建设中				募集、自 筹
宁波格林兰污泥干化 一期	255,067,813.34	113,722,481.24	89,754,759.81			203,477,241.05	79.77	正在建设中	11,213,812.23	7,298,349.50	6.01	自筹
年产 5 万吨差别化锦 纶长丝自动化配套项 目	73,319,905.00	72,152,421.39	101,458.08			72,253,879.47	98.55	正在安装调试 中				自筹
合计	2,152,387,718.34	312,200,734.50	928,678,244.03			1,240,878,978.53	/	/	11,213,812.23	7,298,349.50	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明

□ 适用 √ 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

□ 适用 √ 不适用

18、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

19、 油气资产

☐适用 ☒不适用

20、 无形资产

(1). 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	160,726,959.65	5,100,000.00		2,481,182.87		168,308,142.52
2. 本期增加金额		795,324.02	32,614,932.23	1,277,949.42	5,594,573.50	40,282,779.17
(1) 购置		219,177.79		366,262.49	451,342.93	1,036,783.21
(2) 内部研发			5,766,704.51			5,766,704.51
(3) 企业合并增加		576,146.23	26,848,227.72	911,686.93	5,143,230.57	33,479,291.45
3. 本期减少金额				31,500.00		31,500.00
(1) 处置				31,500.00		31,500.00
4. 期末余额	160,726,959.65	5,895,324.02	32,614,932.23	3,727,632.29	5,594,573.50	208,559,421.69
二、累计摊销						
1. 期初余额	16,389,021.12	1,563,402.94		1,456,008.29		19,408,432.35
2. 本期增加金额	3,323,562.00	764,253.18	2,469,571.37	1,287,857.47	1,715,760.87	9,561,004.89
(1) 计提	3,323,562.00	695,631.76	2,406,928.91	1,098,294.43	413,965.34	7,938,382.44
(2) 企业合并增加		68,621.42	62,642.46	189,563.04	1,301,795.53	1,622,622.45
3. 本期减少金额				31,500.00		31,500.00
(1) 处置				31,500.00		31,500.00
4. 期末余额	19,712,583.12	2,327,656.12	2,469,571.37	2,712,365.76	1,715,760.87	28,937,937.24
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	141,014,376.53	3,567,667.90	30,145,360.86	1,015,266.53	3,878,812.63	179,621,484.45
2. 期初账面价值	144,337,938.53	3,536,597.06		1,025,174.58		148,899,710.17

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 16.78%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	27,007,972.82	于 2019 年 1 月完成办理
合计	27,007,972.82	/

其他说明：

□适用 √不适用

21、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
非专利技术		11,152,060.60	863,511.03	5,766,704.51		6,248,867.12
合计		11,152,060.60	863,511.03	5,766,704.51		6,248,867.12

22、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	减值	
江苏优联	27,767,458.01					27,767,458.01
上海康洁	1,927,697.60					1,927,697.60
通拓科技		1,759,997,869.30			172,356,159.85	1,587,641,709.45
科腾飞宇等二十七家公司		88,938.97				88,938.97
合计	29,695,155.61	1,760,086,808.27			172,356,159.85	1,617,425,804.03

其他说明：

2018 年 4 月，根据本公司与深圳市通拓科技有限公司（以下简称“通拓科技”）原股东签订的股权转让协议，本公司对通拓科技进行并购，总投资金额为 2,900,000,000.00 元，其中，以股份支付对价的金额为 2,625,278,572.95 元，发行价格按照 9.35 元/股计算，发行股份数量为 280,778,457 股；现金支付金额为 274,721,427.05 元，并购完成后，本公司占股 100%。并购前，本公司对通拓科技收购属于非同一控制下企业合并，本公司收购时支付的合并对价为 2,900,000,000.00 元，与收购日取得通拓科技的可辨认净资产公允价值份额 1,164,086,267.92 元的差额 1,735,913,732.08 元确认为商誉。

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余 额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
通拓科技		172,356,159.85				172,356,159.85
合计		172,356,159.85				172,356,159.85

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

重组后通拓科技仍作为独立的经济实体运行，且由于通拓科技电商行业的特殊性，其母、子公司的经营及其各业务环节是不可分割的，故减值测试时将通拓科技整体视为一个资产组。

重组后江苏优联作为独立的经济实体运行，且其业务不可单独分割，故减值测试时将江苏优联整体视为一个资产组。

重组后上海康洁作为独立的经济实体运行，且其业务不可单独分割，故减值测试时将上海康洁整体视为一个资产组。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

公司将各资产组的账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。可收回金额根据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确定。

1) 本期末，结合通拓科技经营情况对其未来经营现金流量进行测算，与通拓科技相关的商誉发生减值。

通拓科技商誉的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。管理层根据最近期的财务预算假设编制未来 5 年（“预算期”）的现金流量预测，并推算之后年度的现金流量。计算可收回金额所用的折现率设定为 14.08%。在预计未来现金流量时一项关键假设就是预算期的收入增长率，该收入增长率不超过相关行业的平均长期增长率，预测期各年收入增长率如下，2019-2023 年分别为：25.37%、16.35%、11.20%、5.19%、0%。推算期收入长期增长率设定为 0%。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还包括稳定的预算毛利率，预算毛利率根据相应公司的过往表现确定。截至 2018 年 12 月 31 日，与通拓科技相关资产组（包括商誉）的可收回金额为 295,034.05 万元。

2) 本期末，结合江苏优联经营情况对其未来经营现金流量进行测算，与江苏优联相关的商誉未发生减值。

江苏优联商誉的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。管理层根据最近期的财务预算假设编制未来 5 年（“预算期”）的现金流量预测，并推算之后年度的现金流量。计算可收回金额所

用的折现率设定为 11.87%。在预计未来现金流量时一项关键假设就是预算期的收入增长率，该收入增长率不超过相关行业的平均长期增长率，预测期各年收入增长率如下，2019-2023 年分别为：26%、18%、6%、6%、0%。推算期收入长期增长率设定为 0%。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还包括稳定的预算毛利率，预算毛利率根据相应公司的过往表现确定。截至 2018 年 12 月 31 日，与通拓科技相关资产组（包括商誉）的可收回金额为 29,514.45 万元。

3) 本期末，结合上海康洁经营情况对其未来经营现金流量进行测算，与上海康洁相关的商誉未发生减值。

上海康洁商誉的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。管理层根据最近期的财务预算假设编制未来 5 年（“预算期”）的现金流量预测，并推算之后年度的现金流量。计算可收回金额所用的折现率设定为 14.08%。在预计未来现金流量时一项关键假设就是预算期的收入增长率，该收入增长率不超过相关行业的平均长期增长率，预测期各年收入增长率如下，2019-2023 年分别为：24.74%、-16.66%、24.59%、11%、11%。推算期收入长期增长率设定为 11%。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还包括稳定的预算毛利率，预算毛利率根据相应公司的过往表现确定。截至 2018 年 12 月 31 日，与上海康洁相关资产组（包括商誉）的可收回金额为 1,508.61 万元。

(5). 商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

23、 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
排污权	2,799,321.66		579,170.04		2,220,151.62
服务费		99,957.04	43,798.25		56,158.79
其他		8,005,950.09	1,864,364.01		6,141,586.08
合计	2,799,321.66	8,105,907.13	2,487,332.30		8,417,896.49

24、 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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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	27,638,650.66	4,528,119.01	22,694,170.47	3,870,631.71
内部交易未实现利润	1,883,421.24	282,513.18	627,323.07	133,154.32
可抵扣亏损	12,424,590.15	3,106,147.54	3,014,946.34	753,736.59
存货跌价准备	5,007,492.73	793,145.62	463,761.87	115,660.84
交易性金融资产公允价值变动	25,206,768.21	6,301,692.05		
递延收益	96,256,769.84	14,438,515.48	101,561,132.04	15,234,169.81
合计	168,417,692.83	29,450,132.88	128,361,333.79	20,107,353.27

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	24,051,091.35	3,876,977.43	3,175,490.20	793,872.55
可供出售金融资产公允价值变动				
交易性金融资产公允价值变动	163,530,129.50	24,529,519.43		
合计	187,581,220.85	28,406,496.86	3,175,490.20	793,872.55

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	27,871,810.24	27,546,933.93
可抵扣亏损	39,890,494.89	23,652,617.92
合计	67,762,305.13	51,199,551.85

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	476,640.94	476,640.94	
2020 年	6,320,898.33	6,320,898.33	
2021 年	9,564,144.06	9,279,936.38	
2022 年	7,781,644.81	7,575,142.27	
2023 年	15,747,166.75		
合计	39,890,494.89	23,652,617.92	/

其他说明：

□适用 √不适用

25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	137,829,230.06	44,873,245.09
合计	137,829,230.06	44,873,245.09

26、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	227,000,000.00	213,000,000.00
保证借款	548,766,166.16	380,000,000.00
信用借款		
合计	775,766,166.16	593,000,000.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

28、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据	843,093,392.27	546,800,867.20
应付账款	786,794,671.91	426,573,127.32
合计	1,629,888,064.18	973,373,994.52

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应付票据

(1). 应付票据列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	843,093,392.27	546,800,867.20
合计	843,093,392.27	546,800,867.20

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付账款

(1). 应付账款列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	724,285,438.73	367,612,283.74
1—2 年	18,633,891.12	47,600,472.38
2—3 年	36,074,166.20	9,526,351.62
3 年以上	7,801,175.86	1,834,019.58
合计	786,794,671.91	426,573,127.32

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
义乌市国土资源局	29,643,003.00	未到结算期
合计	29,643,003.00	/

其他说明

□适用 √不适用

30、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	63,329,664.43	37,201,462.26
1—2 年（含 2 年）	621,301.70	471,689.92
2—3 年（含 3 年）	365,270.47	59,196.64
3 年以上	48,770.77	39,649.41
合计	64,365,007.37	37,771,998.23

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	73,396,002.84
累计已确认毛利	8,123,785.22
减：预计损失	
已办理结算的金额	84,901,849.34
建造合同形成的已完工未结算项目	3,382,061.28

其他说明

□适用 √不适用

31、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,968,312.57	352,512,986.67	329,436,443.86	53,044,855.38
二、离职后福利-设定提存计划	393,165.60	12,870,589.50	12,625,827.00	637,928.10
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	30,361,478.17	365,383,576.17	342,062,270.86	53,682,783.48

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,603,381.19	332,421,566.10	309,614,444.69	47,410,502.60
二、职工福利费	3,685.24	5,563,961.33	5,567,646.57	
三、社会保险费	226,573.04	9,475,046.80	9,207,504.19	494,115.65
其中：医疗保险费	169,963.46	7,949,765.97	7,671,201.95	448,527.48
工伤保险费	23,704.78	886,530.53	905,827.03	4,408.28
生育保险费	32,904.80	638,750.30	630,475.21	41,179.89
四、住房公积金	35,901.00	2,295,466.55	2,246,265.05	85,102.50
五、工会经费和职工教育经费	5,098,772.10	2,756,945.89	2,800,583.36	5,055,134.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	29,968,312.57	352,512,986.67	329,436,443.86	53,044,855.38

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	380,979.20	12,192,694.64	11,957,045.98	616,627.86
2、失业保险费	12,186.40	677,894.86	668,781.02	21,300.24
3、企业年金缴费				
合计	393,165.60	12,870,589.50	12,625,827.00	637,928.10

其他说明：

□适用 √不适用

32、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	11,761,549.69	3,026,007.03
消费税		
营业税		
企业所得税	82,025,045.65	17,284,790.43
个人所得税	338,146.81	270,642.68
城市维护建设税	746,486.67	125,962.28
土地使用税	9,225,669.81	9,581,989.79
房产税	2,355,832.45	2,357,150.23
印花税	313,980.55	132,694.50
教育费附加	298,449.95	60,160.00
地方教育费附加	240,368.22	40,106.66
残疾人保障金	9,254.10	
水利基金	222.18	
合计	107,315,006.08	32,879,503.60

33、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,524,725.64	910,612.10
应付股利		
其他应付款	319,152,292.04	6,806,616.85
合计	321,677,017.68	7,717,228.95

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,392,192.86	183,333.34
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,132,532.78	727,278.76
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	2,524,725.64	910,612.10

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

(1). 分类列示

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权投资款	274,721,357.34	
暂借款	20,589,600.00	
保证金	15,208,631.00	5,400,000.00
报销款	1,235,142.21	1,090,689.61
其他	7,397,561.49	315,927.24
合计	319,152,292.04	6,806,616.85

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

34、持有待售负债

☐ 适用 ☒ 不适用

35、1年内到期的非流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	19,000,000.00	
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	19,000,000.00	

36、其他流动负债

其他流动负债情况

☐ 适用 ☒ 不适用

短期应付债券的增减变动：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

37、长期借款

(1). 长期借款分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款	400,999,885.59	
保证借款	300,000,000.00	120,000,000.00
信用借款		
合计	700,999,885.59	120,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

38、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

☐适用 ☒不适用

40、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

41、预计负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	190,595.54	11,050,593.17	产品质量保证费用/预计期后退货
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	190,595.54	11,050,593.17	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据电商平台的消费者保护政策，允许在一定的保护时间内退货，故子公司通拓科技及其下属子公司，存在期末已发货并确认收入但在期后退货退款的情况。根据平均期后退货比率，合理估计期末应确认的预计负债金额。

子公司江苏优联按照工程项目收入 0.1%的标准，计提工程项目质保期产品质量保证费用。

42、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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					
政府补助-与资产相关	126,350,486.04	5,000,000.00	13,001,137.20	118,349,348.84	政府补助
政府补助-与收益相关	2,300,646.00	2,696,775.00		4,997,421.00	政府补助
合计	128,651,132.04	7,696,775.00	13,001,137.20	123,346,769.84	/

涉及政府补助的项目：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 5 万吨差别化锦纶长丝技改贴息	57,247,680.00		7,155,960.00			50,091,720.00	与资产相关
年产 45 万吨差别化锦纶长丝项目	27,090,000.00					27,090,000.00	与资产相关
年产 4 万吨差别化锦纶长丝技改项目补助	17,608,416.67		4,593,500			13,014,916.67	与资产相关
全流程锦纶生产智能工厂	12,000,000.00					12,000,000.00	与资产相关
年产 5 万吨差别化锦纶长丝技改贴息（义乌经信委）	8,934,619.17		900,970.00			8,033,649.17	与资产相关
省级重点企业研究院		5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关
年产 4 万吨差别化锦纶长丝技改贴息（义乌经信委）	2,997,312.50		302,250.00			2,695,062.50	与资产相关
中央外经贸进口设备贴息（义乌商务局）	472,457.70		48,457.20			424,000.50	与资产相关
国家聚酰胺高效柔性化制备关键技术项目经费	2,300,646.00	696,775.00				2,997,421.00	与收益相关
省科技发展专项补助（锦纶原液着色及其多功能复合生产关键技术）		2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
合计	128,651,132.04	7,696,775.00	13,001,137.20			123,346,769.84	/

其他说明：

√适用 □不适用

递延收益具体情况详见附注七、（七十三）。

43、其他非流动负债

□适用 √不适用

44、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	833,050,000.00	280,778,457.00				280,778,457.00	1,113,828,457.00

45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

46、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,491,122,588.13	2,344,235,230.61		3,835,357,818.74
其他资本公积		4,900,595.13		4,900,595.13
合计	1,491,122,588.13	2,349,135,825.74		3,840,258,413.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据企业会计准则，本报告期确认股份支付金额 4,900,595.13 元，形成其他资本公积。

47、库存股

□适用 √不适用

48、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
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		8,498,937.42			8,498,937.42		8,498,937.42
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分		8,498,937.42			8,498,937.42		8,498,937.42
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计		8,498,937.42			8,498,937.42		8,498,937.42

49、专项储备

☐适用 ☒不适用

50、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	60,342,296.26	23,422,157.55		83,764,453.81
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	60,342,296.26	23,422,157.55		83,764,453.81

51、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	422,129,369.14	376,157,472.38
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	422,129,369.14	376,157,472.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	260,999,626.61	93,688,826.30
减：提取法定盈余公积	23,422,157.55	6,064,429.54
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		41,652,500.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	659,706,838.20	422,129,369.14

调整期初未分配利润明细：

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

52、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,443,845,029.70	4,716,179,068.68	2,814,820,492.87	2,467,542,356.67
其他业务	159,071,463.08	168,859,557.72	19,372,144.67	28,139,036.00
合计	6,602,916,492.78	4,885,038,626.40	2,834,192,637.54	2,495,681,392.67

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	6,435,066.22	3,943,886.58
教育费附加	2,792,259.81	1,735,653.85
资源税		
房产税	5,338,980.72	4,991,606.03
土地使用税	916,795.38	1,731,605.74
车船使用税	4,090.00	10,864.20
印花税	2,713,609.02	843,070.35
地方教育费附加	1,841,246.42	1,150,157.36
合计	20,042,047.57	14,406,844.11

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	454,599,337.20	37,359,816.28
平台服务费	332,657,674.25	
职工薪酬	112,349,251.62	8,420,732.15
广告宣传费	50,179,478.54	1,367,079.91
其他	48,346,560.95	4,056,581.71
合计	998,132,302.56	51,204,210.05

55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	88,585,640.16	41,305,696.22
折旧费	17,494,633.67	11,772,444.88
中介费	10,845,167.80	18,614,525.93
业务招待费	10,109,976.29	10,541,400.38
无形资产摊销	7,595,584.09	4,452,142.99
水电费	6,278,624.74	
其他	34,192,926.57	12,401,562.27
合计	175,102,553.32	99,087,772.67

56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,670,507.21	20,815,970.23
研发材料费	30,805,409.68	21,171,291.01
其他直接投入	18,770,423.03	17,384,096.37
折旧费	8,706,293.39	8,261,364.53
其他	13,086,839.66	6,334,951.86
合计	109,039,472.97	73,967,674.00

57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	39,010,495.74	25,157,144.82
减：利息收入	-12,089,749.20	-14,225,324.74
贴现支出		997,347.27
汇兑损益	-28,390,792.75	190,814.38
其他	14,825,235.11	3,204,428.31
合计	13,355,188.90	15,324,410.04

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,708,678.51	3,373,067.38
二、存货跌价损失	4,597,188.35	463,761.87
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	172,356,159.85	
十四、其他		
合计	185,662,026.71	3,836,829.25

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府奖励款	8,804,229.26	5,672,883.59
税收减免退税	815,082.22	324,562.44
合计	9,619,311.48	5,997,446.03

其他说明：

其他收益具体情况详见附注七、（七十三）。

60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,627,202.70	-1,775,809.71
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-4,368,724.27	40,579,600.60
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	1,384,615.38	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
投资理财	121,636.99	738,356.16

合计	-5,489,674.60	39,542,147.05
----	---------------	---------------

61、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	138,323,361.29	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	138,323,361.29	

62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	25,263.90	
非流动资产处置损失	-137,955.09	-12,548.72
合计	-112,691.19	-12,548.72

63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,267,000.00	3,292,197.00	1,267,000.00
其他	406,288.02	71,580.00	406,288.02
合计	1,673,288.02	3,363,777.00	1,673,288.02

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府奖励款	1,267,000.00	3,292,197.00	与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

计入当期损益的政府补助详见附注七、（七十三）。

64、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失		2,445.00	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	60,808.74	350,000.00	60,808.74
罚款支出	526,517.43		526,517.43
其他	1,273,898.40	10,000.00	1,273,898.40
合计	1,861,224.57	362,445.00	1,861,224.57

65、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	63,251,162.76	22,291,555.32
递延所得税费用	16,112,090.17	1,619,445.27
合计	79,363,252.93	23,911,000.59

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	358,696,644.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	15.00%
子公司适用不同税率的影响	-78,578.43
调整以前期间所得税的影响	45,912.98
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	44,842,759.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的	117,463.88

影响	
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	3,109,483.67
研发费用加计扣除	-22,478,285.35
所得税费用	79,363,252.93

其他说明：

☐适用 ☒不适用

66、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

详见附注七、（四十八）

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他往来	23,731,074.69	11,590,289.03
收到政府补助	13,583,086.48	11,850,327.42
利息收入	12,089,749.20	24,183,188.85
其他	374,581.21	104,012.44
合计	49,778,491.58	47,727,817.74

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	485,440,663.85	37,359,816.28
研发经费	74,487,391.78	44,890,339.24
广告宣传费	51,479,172.96	1,367,079.91
支付其他往来	24,292,955.94	4,783,674.97
租赁费	25,173,269.68	327,314.18
业务招待费	11,106,508.75	11,492,488.69
中介费	9,466,828.25	15,013,443.83
手续费	6,418,599.22	3,204,428.31
其他	47,177,795.73	18,574,279.66
合计	735,043,186.16	137,012,865.07

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的取得子公司的现金净额	192,694,518.62	
收到项目补助资金	5,000,000.00	25,912,772.00
收回投资款及利息		4,990,493.88

合计	197,694,518.62	30,903,265.88
----	----------------	---------------

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的项目补助资金		495,354.00
合计		495,354.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发生筹资费用所支付的现金	264,885.34	
合计	264,885.34	

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	279,333,391.85	105,300,880.52
加：资产减值准备	185,662,026.71	3,836,829.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	128,468,099.62	122,004,092.83
无形资产摊销	7,938,382.43	4,452,142.99
长期待摊费用摊销	2,487,332.30	96,528.34
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）	112,691.19	12,548.72
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-138,323,361.29	
财务费用（收益以“－”号填列）	74,571,241.68	41,109,374.50
投资损失（收益以“－”号填列）	5,489,674.60	-39,542,147.05
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,037,082.13	1,740,033.51
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	24,149,172.30	-120,588.24
存货的减少（增加以“－”号填列）	-171,111,736.69	-137,894,442.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”	-497,626,203.89	-436,181,948.54

号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	438,454,376.03	533,029,129.02
其他	-8,100,542.07	-11,861,842.63
经营活动产生的现金流量净额	323,467,462.64	185,980,590.53
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,088,903,300.80	1,105,772,109.32
减: 现金的期初余额	1,105,772,109.32	1,077,358,413.98
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-16,868,808.52	28,413,695.34

注: 其他系股份支付产生的当期损益, 以及递延收益与资产相关的政府补助本期转入财务费用形成形成。

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	209,300.00
其中: 深圳通拓	
日本东辉	209,300.00
科腾飞宇等二十七家公司	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	192,903,818.62
其中: 深圳通拓	188,727,466.94
日本东辉	4,124,794.65
科腾飞宇等二十七家公司	51,557.03
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中: 深圳通拓	
日本东辉	
取得子公司支付的现金净额	-192,694,518.62

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,088,903,300.80	1,105,772,109.32

其中：库存现金	38,878.12	4,435.80
可随时用于支付的银行存款	930,140,836.89	1,105,767,673.52
可随时用于支付的其他货币资金	158,723,585.79	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,088,903,300.80	1,105,772,109.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

☐适用 ☒不适用

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

70、所有权或使用权受到限制的资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	384,718,831.15	保证金
应收票据	727,064,591.70	票据质押
存货		
固定资产	689,344,646.05	借款抵押
无形资产	45,629,470.21	借款抵押
在建工程	2,296,577.66	借款抵押
合计	1,849,054,116.77	/

71、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

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			186,068,214.26
其中：美元	14,647,468.18	6.8632	100,528,503.61
欧元	4,941,824.10	7.8473	38,779,976.26
港币	21,733,361.25	0.8762	19,042,771.13
英镑	1,671,890.61	8.6762	14,505,657.31
日元	137,856,396.13	0.0619	8,533,310.92
澳元	511,207.03	4.825	2,466,573.92
加拿大元	254,576.53	5.0381	1,282,582.02

俄罗斯卢布	4,007,480.08	0.0986	395,137.54
阿联酋迪拉姆	79,241.20	1.8679	148,014.64
新加坡元	13,348.04	5.0062	66,822.96
波兰兹罗提	36,112.94	1.8271	65,981.95
新西兰元	12,947.14	4.5954	59,497.29
瑞士法郎	7,156.52	6.9494	49,733.52
越南盾	150,206,004.00	0.0003	45,061.80
挪威克朗	30,357.56	0.7828	23,763.90
瑞典克朗	28,850.97	0.7614	21,967.13
墨西哥比索	53,496.17	0.3484	18,638.07
捷克克朗	45,720.62	0.3042	13,908.21
丹麦克朗	10,987.07	1.0508	11,545.21
菲律宾比索	50,704.48	0.1306	6,622.01
泰铢	8,031.49	0.211	1,694.64
巴西雷亚尔	131.14	1.7718	232.35
以色列新谢克尔	119.69	1.8204	217.88
应收账款			318,277,815.51
其中：美元	28,586,427.28	6.8632	196,194,367.71
欧元	8,024,302.63	7.8473	62,969,110.03
港币	13,948,556.98	0.8762	12,221,725.63
日元	399,213,208.20	0.0619	24,711,297.59
英镑	1,210,777.30	8.6762	10,504,946.01
加拿大元	757,923.90	5.0381	3,818,496.40
菲律宾比索	16,808,512.34	0.1306	2,195,191.71
马来西亚令吉	1,126,110.24	1.6479	1,855,717.06
泰铢	7,717,173.11	0.211	1,628,323.53
俄罗斯卢布	2,081,954,686.22	0.0005	1,040,977.34
新加坡元	114,148.96	5.0062	571,452.52
台币	1,267,709.00	0.2231	282,825.88
澳元	19,680.63	4.825	94,959.04
印度卢比	944,656.91	0.0979	92,481.91
越南盾	304,918,454.80	0.0003	91,475.54
墨西哥比索	12,823.23	0.3484	4,467.61
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			19,765,303.64
港元	6,603,220.95	0.8762	5,785,742.20
欧元	703,188.62	7.8473	5,518,132.06
美元	682,612.96	6.8632	4,684,909.27
英镑	435,273.52	8.6762	3,776,520.11
短期借款			15,991,256.00
其中：美元	2,330,000.00	6.8632	15,991,256.00
应付账款			293,904,885.80
其中：美元	37,335,363.45	6.8632	256,240,066.43

欧元	4,575,521.81	7.8473	35,905,492.30
港元	1,031,792.08	0.8762	904,056.22
新加坡元	37,970.20	5.0062	190,086.42
澳元	12,298.07	4.825	59,338.19
日元	9,787,500.00	0.0619	605,846.25
其他应付款			25,298,683.12
其中：美元	3,296,816.47	6.8632	22,626,710.80
港元	1,227,999.33	0.8762	1,075,973.01
欧元	129,429.45	7.8473	1,015,671.72
英镑	41,691.20	8.6762	361,721.19
新加坡元	27,936.46	5.0062	139,855.51
澳元	16,202.58	4.825	78,177.45
俄罗斯卢布	5,815.81	0.0986	573.44

(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	主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED	香港	人民币	与母公司会计政策保持一致
香港嘉立信贸易有限公司	香港	人民币	与母公司会计政策保持一致
东辉株式会社	日本	人民币	与母公司会计政策保持一致
ANYKUER NETWORK LIMITED	美国	人民币	与母公司会计政策保持一致
TIMETOP LIMITED	美国	人民币	与母公司会计政策保持一致
TOMTOP GROUP LIMITED	美国	人民币	与母公司会计政策保持一致
TOMTOP ITALY SRL	意大利	人民币	与母公司会计政策保持一致
TOMORROWTOP GmbH	德国	人民币	与母公司会计政策保持一致
TOMORROWTOP LTD	英国	人民币	与母公司会计政策保持一致
TOMTOP FRANCE	法国	人民币	与母公司会计政策保持一致
INTEROUGE	法国	人民币	与母公司会计政策保持一致
瑞升贸易(香港)有限公司	香港	人民币	与母公司会计政策保持一致
香港通创贸易有限公司	香港	人民币	与母公司会计政策保持一致
瑞城贸易(香港)有限公司	香港	人民币	与母公司会计政策保持一致
晨熙国际有限公司	香港	人民币	与母公司会计政策保持一致

公司	主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
			一致
香港嘉贸通贸易公司	香港	人民币	与母公司会计政策保持一致
嘉易趣科技有限公司	香港	人民币	与母公司会计政策保持一致
香港睿哲商贸有限公司	香港	人民币	与母公司会计政策保持一致

72、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

套期类别	被套期项目	套期工具	被套期风险	套期工具价值变动
现金流量套期	确定承诺	远期外汇合同	外汇风险	8,498,937.42

73、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
专项补助款	45,935,000.00	递延收益	4,593,500.00
专项补助款	71,559,600.00	递延收益	7,155,960.00
专项补助款	9,009,700.00	递延收益	900,970.00
专项补助款	3,022,500.00	递延收益	302,250.00
专项补助款	484,572.00	递延收益	48,457.20
专项补助款	12,000,000.00	递延收益	
专项补助款	5,000,000.00	递延收益	
政府奖励款	1,267,000.00	营业外收入	1,267,000.00
政府奖励款	8,804,229.26	其他收益	8,804,229.26
税收减免退税	815,082.22	其他收益	815,082.22

1、与资产相关的政府补助

1) 根据义经技[2011]148号《关于要求拨付2010年度工业企业技改项目财政扶持资金的函》、浙财企[2011]349号《关于下达2011年工业转型升级（技术改造）财政专项资金的通知》、市委[2010]12号《中共义乌市委、义乌市人民政府关于加快工业经济转型升级的若干政策意见》，公司分别于2011年11月、2012年12月收到项目补助资金2,062.10万元、2,531.40万元，共计4,593.50万元。该项资金用于公司年产4万吨差别化锦纶长丝项目设备的采购与引进。截至2018年12月31日，公司根据受益期间共确认政府补助收益2,373.31万元，冲减财务费用918.70万元，其中本期冲减财务费用459.35万元，余额1,301.49万元列于递延收益。

2) 根据义经技《关于要求拨付2014年度工业企业技改项目财政扶持资金》等文件，公司于2015年12月收到年产5万吨差别化锦纶长丝技改项目贴息7,155.96万元列于本科目。截至2018年12月31日，公司根据受益期间确认政府补助收益715.60万元，冲减财务费用1,431.20万元，其中本

期冲减财务费用 715.60 万元，余额 5,009.17 万元列于递延收益。

3) 根据义乌市经济和信息化委员会《关于拨付 2016 年度工业企业技改项目（第二批）财政扶持专项资金的函》（义经信技装[2017]号）文件，公司于 2017 年 12 月收到义乌市经济和信息化委员会拨付的 9,009,700.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司根据受益期间冲减财务费用 976,050.83 元，其中本期冲减财务费用 900,970.00 元，余额 8,033,649.17 元列于递延收益。

4) 根据义乌市经济和信息化委员会《关于拨付 2016 年度工业企业技改项目（第二批）财政扶持专项资金的函》（义经信技装[2017]号）文件，公司于 2017 年 12 月收到义乌市经济和信息化委员会拨付的 3,022,500.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司根据受益期间冲减财务费用 327,437.50 元，其中本期冲减财务费用 302,250.00 元，余额 2,695,062.50 元列于递延收益。

5) 根据浙江省财政厅、浙江省商务厅《关于下达 2017 年度中央外经贸发展专项资金的通知》（浙财企[2017]68 号）文件，公司于 2017 年 9 月收到义乌市商务局拨付的 484,572.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司根据受益期间冲减财务费用 60,571.50 元，其中本期冲减财务费用 48,457.20 元，余额 424,000.50 元列于递延收益。

6) 根据浙江省义乌市人民政府《关于在义乌华鼎锦纶股份有限公司开展新材料产业技术创新综合试点的责任书》文件，公司分别于 2018 年 2 月、7 月收到浙江省政府财政补助资金 250 万元、250 万元，合计 500 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，项目还未完工，该项目期末余额为 500 万元，计入递延收益。

7) 根据财政部《关于下达地方 2017 年工业转型升级（中国制造 2025）资金的通知》（[财建（2017）373 号]）文件，公司于 2017 年 10 月收到中央财政项目补助资金 1,200 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，项目还未完工，该项目期末余额为 1,200 万元，计入递延收益。

2、与收益相关的政府补助

1) 2018 年，根据《促进进口贸易发展十项举措（试行）》义政办发（2016）68 号，公司收到义乌市商务局促进进口贸易专项资金 333,481.60 元，计入其他收益。

2) 2018 年，根据《关于支持人才创新创业的若干意见（试行）》（市委发[2017]18 号）和《关于进一步加强义乌市创新型领军人才暨学术和技术带头人培养实施办法》（义人才领[2017]7 号）文件，公司收到义乌市人力资源和社会保障局人才科研补助资金 16,000.00 元，计入其他收益。

3) 2018 年，根据关于《关于支持人才创新创业的若干意见（试行）》（市委发[2017]18 号）、《义乌市鼓励企业引进“海外工程师”实施办法》（义人社[2017]105 号）文件，公司收到人力资源和社会保障局海外工程师年薪资助 157,372.00 元，计入其他收益。

4) 2018 年，根据《关于 2016 年度节能补助资金分配方案的公示》，公司收到义乌市经济和信息化委员会省绿色企业奖励资金 200,000.00 元，计入其他收益。

5) 2018 年，根据《义乌市财政扶持企业发展资金管理暂行办法》的通知[2010]102 号规定，公司收到义乌市科学技术局科技创新资金奖励 12,563.00 元，计入其他收益。

6) 2018 年，根据《促进进口贸易发展十项举措（试行）》义政办发（2016）68 号，公司收到义乌市商务局促进进口贸易专项资金 386,677.26 元，计入其他收益。

7) 2018 年，根据《2017 年度义乌市科技创新资金项目公示》文件，公司收到义乌市经济和信息化委员会科技创新资金 200,000.00 元，计入其他收益。

8) 2018 年，根据《关于大力实施人才强市战略构筑义乌人才高地的若干意见（试行）》（市委[2014]38

号)》和《关于大力实施人才强市战略构筑义乌人才高地的若干意见(试行)实施细则(义人才另[2015]4号)》文件规定,公司收到人力资源和社会保障局博士后科研工作站科研经费 40,000.00 元,计入其他收益。

9) 2018 年,根据《金华市“双龙计划”创业创新领军人才引进实施办法(金人才领[2014]5号)》文件,公司收到义乌市招才局双龙计划创新项目资助经费 320,000.00 元,计入其他收益。

10) 2018 年,根据《关于下达 2018 年义乌市第二批科技创新资金补助奖励项目的通知》,公司收到义乌科技局科技创新资金 662,100.00 元,计入其他收益。

11) 2018 年,根据义乌商务局相关规定,公司收到义乌商务局 2017 年出口总额达 500 万美元及以上奖励补贴资金 369,057.00 元,计入其他收益。

12) 2018 年,根据《促进进口贸易发展十项举措(试行)》义政办发(2016)68 号,公司收到义乌市商务局促进进口贸易专项资金 424,843.31 元,计入其他收益。

13) 2018 年,根据《义乌市人民政府关于进一步鼓励实施节能减排的若干政策意见(意政发[2014]64号)》和《关于组织申报 2017 年度义乌市节能降耗奖励补助资金的通知(义节能办[2018]1号)》文件,公司收到义乌市经济和信息化委员会节水型企业奖励金 100,000.00 元,计入其他收益。

14) 2018 年,根据《义乌市人民政府关于进一步鼓励实施节能减排的若干政策意见(意政发[2014]64号)》和《关于组织申报 2017 年度义乌市节能降耗奖励补助资金的通知(义节能办[2018]1号)》文件,公司收到义乌市经济和信息化委员会重点用能企业降低能耗奖励金 75,000.00 元,计入其他收益。

15) 2018 年,根据《义乌市院士专家工作站管理办法(义组通[2014]39号)》文件,公司收到义乌科技协会院士专家工作站建站补助金 300,000.00 元,计入其他收益。

16) 2018 年,根据《关于开展 2018 年义乌市省拨专利补助资金申报工作的通知》,公司收到义乌市市场监督管理局省授专利维持补助 4,600.00 元,计入其他收益。

17) 2018 年,根据《关于 2018 年义乌市第四批创新券拟补助奖励载体公示的通知》,公司收到义乌科技局科技创新券补助 3,950.00 元,计入其他收益。

18) 2018 年,根据《关于要求兑现 2016 年度亩产效益综合评价 A 类企业水价气价优惠资金的函(义经信[2018]68号)》文件,公司收到义乌市经济和信息化委员会 2016 年度亩产效益 A 类企业水价优惠资金 162,056.70 元,计入其他收益。

19) 2018 年,根据《义乌市专利奖励资金管理办法》,公司收到义乌市市场监管局国内授权发明专利奖励金 20,000.00 元,计入其他收益。

20) 2018 年,根据《义乌市人民政府关于进一步深化品牌发展战略的实施意见》文件,公司收到义乌市市场监管局标准化战略奖励资金 950,000.00 元,计入营业外收入。

21) 2018 年,根据《关于 2017 年度工业企业 R&D 奖励分档排序及奖励方案公示的通知》文件,公司收到义乌科技局 2017 年 R&D 奖励金 624,100.00 元,计入其他收益。

22) 2018 年,根据《促进进口贸易发展十项举措(试行)》义政办发(2016)68 号,公司收到义乌市商务局促进进口贸易专项资金 340,044.80 元,计入其他收益。

23) 2018 年,根据《关于开展 2017 年度企业稳定岗位补贴申报工作的通知》文件,公司收到义乌市就业管理局 2017 年度企业稳岗补贴 138,587.88 元,计入其他收益。

24) 2018 年,根据《浙江省人民政府办公厅关于进一步减轻企业负担增强企业竞争力的若干意见(浙

政办发[2018]99号)》，公司获得城镇土地使用税减免共 356,319.98 元，计入其他收益。

25) 2018 年，根据《宁波市北仑区人民政府 宁波开发区管委会关于印发北仑区（开发区）促进产业结构调整专项资金扶持政策》仑政[2017]35 号文件，子公司宁波圣鼎贸易有限公司收到北仑区财政局产业结构调整补助 150,000.00 元，计入营业外收入。

26) 2018 年，根据《关于开展 2017 年度企业稳定岗位补贴申报工作的通知》文件，子公司义乌市五洲新材科技有限公司收到义乌市就业管理局 2017 年度企业稳岗补贴 5,788.88 元，计入其他收益。

27) 2018 年，根据《关于进一步减轻企业负担增强企业竞争力的若干意见（浙政办发[2018]99 号）》文件，子公司义乌市五洲新材科技有限公司获得城镇土地使用税减免共 458,762.24 元，计入其他收益。

28) 2018 年 10 月 25 日，根据《深圳市人力资源和社会保障局 深圳市财政委员会关于做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》，深圳市通拓科技有限公司收到深圳市社会保险基金管理局发放的 2018 年度稳岗补贴，金额 202,936.01 元，计入其他收益。

29) 2018 年 5 月 29 日，根据深圳市人力资源和社会保障局下发的深圳市财政委员会关于印发《深圳市职业技能培训补贴办法》的通知，深圳市通拓科技有限公司收到深圳市高技能人才公共实训管理服务中心发放的 2018 年第 29 批企业岗前培训补贴（龙岗区），金额 72,800.00 元，计入其他收益。

30) 2018 年 6 月 30 日，根据凤岗镇商务局下发的《凤岗镇促进电子商务发展专项资金申报指南（2017 年）》，东莞市通易供应链有限公司收到东莞市财政局凤岗分局发放的已申报的促进电子商务发展专项资金，金额 1,511,100.00 元，计入其他收益。

31) 2018 年 6 月 30 日，根据广东省商务厅下发的《广东省商务厅关于 2018 年促进经济发展专项资金（服务贸易发展）项目计划的公示》，广州市通拓科技有限公司收到广州市财政局国库支付分局发放的 2018 年促进经济发展专项资金，金额 30,000.00 元，计入其他收益。

32) 2018 年 7 月 2 日，根据西安市财政局、西安市商务局下发的《关于印发西安市软件和服务外包产业发展专项资金管理暂行办法》的通知，西安通平网络科技有限公司收到西安市财政局财政零余额账户发放的出口奖励与数据专线补贴 101,700.00 元，计入其他收益。

33) 2018 年 1 月 25 日，根据江苏省财政厅会同科技厅、国税局、地税局联合印发《江苏省企业研究开发费用省级财政奖励资金管理办法（试行）》，江苏优联环境发展有限公司收到南通市财政局发放的普惠性财政奖励 175,300.00 元，计入其他收益。

34) 2018 年 4 月 19 日，根据江苏省科学技术厅关于印发《江苏省高新技术企业培育资金管理办法（试行）》的通知，江苏优联环境发展有限公司收到南通市财政局发放的高新技术企业培育资金 50,000.00 元，计入营业外收入。

35) 2018 年 6 月 21 日，根据江苏南通苏通科技产业园区经济发展与科技局下达的《2017 年度科技计划项目配套资助及奖励资金》的通知，江苏优联环境发展有限公司收到江苏南通苏通科技产业园区财政局 2017 年度科技配套资助及奖励 117,000.00 元，计入营业外收入。

36) 2018 年 9 月 6 日，根据国家税务总局关于印发《个人所得税代扣代缴暂行办法》的通知，江苏优联环境发展有限公司收到江苏省南通地方税务局个税手续费返还 9,604.74 元，计入其他收益。

37) 2018 年 9 月 20 日，根据江苏南通苏通科技产业园区管理委员会印发的《苏通科技产业园区关于进一步促进和开展总部经济招商的若干扶持政策意见》的通知，江苏优联环境发展有限公司收到江苏南通苏通科技产业园区财政局财政扶持 1,354,130.00 元，计入其他收益。

38) 2018 年 10 月 19 日, 根据南通市科学技术局和南通市财政局联合下达的《2017 年度第二批市级科技计划项目和财政资助科技经费(含分年度与省以上匹配)》的通知, 江苏优联环境发展有限公司收到江苏南通苏通科技产业园区财政局科技经费补贴 100,000.00 元, 计入其他收益。

39) 2018 年, 根据宁波市镇海区科学技术局、财政局相关文件, 子公司宁波格林兰收到财政局创新券补贴 10,230.00 元, 计入其他收益。

40) 2018 年, 根据财政部相关文件, 子公司宁波格林兰收到财政局城镇土地使用税返还 100,260.00 元, 计入其他收益。

41) 2018 年 2 月 28 日, 根据崇川区科技局和崇川区财政局下发的《关于下达 2016 年第一批崇川区科技计划项目及财政资助科技经费的通知》, 江苏川源环保设备有限公司收到南通市崇川区财政局发放的科技创新奖金, 金额 5,000.00 元, 计入其他收益。

42) 2018 年 1 月 25 日, 根据江苏省科学技术厅下发的《关于收集获得 2017 年度企业研究开发费用省级财政奖励企业有关信息资料的紧急通知》, 江苏川源环保设备有限公司收到南通市财政局发放的研发补贴, 金额 45,600.00 元, 计入其他收益。

43) 2018 年 6 月, 根据《“十三五”期间浦东新区财政扶持经济发展的意见(浦府[2017]18 号)》文件, 子公司上海康洁机电设备工程有限公司收到上海市浦东新区贸易发展推进中心发放的浦东新区财政扶持款 184,300.00 元, 计入其他收益。

44) 2018 年 11 月, 根据《关于实施失业保险援企稳岗“护航行动”的通知(沪人社规[2018]20 号)》文件, 子公司上海康洁机电设备工程有限公司收到上海市浦东新区就业促进中心发放的稳岗补贴 4,042.00 元, 计入其他收益。

45) 2018 年 9 月 10 日, 根据国家税务总局关于印发《个人所得税代扣代缴暂行办法》的通知, 江苏川源环保设备有限公司收到江苏省南通地方税务局个税手续费返还 1,004.08 元, 计入其他收益。

(2). 政府补助退回情况

☐适用 ☒不适用

74、 其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
通拓科技	2018-04-03	2,900,000,000.00	100	并购	2018-04-03	支付购买价款并已完成工商变更	3,179,161,293.77	222,178,696.10

东辉株式会社	2018-07-06	209,300.00	70	并购	2018-07-06	股权转让协议签订日	23,292,675.95	4,533,438.14
科腾飞宇等二十七家公司	2018年6月等		100	并购	2018年6月-12月	股权转让协议签订日	42,233.01	-141,967.27

其他说明：

1、根据公司股东会决议以及公司与通拓科技签订的投资协议，本公司通过非公开发行股份和支付现金相结合的方式购买通拓科技 100%股权，非公开发行股份支付收购对价 262,527.86 万元，现金支付 27,472.14 万元，本次发行 A 股的发行价格为人民币 9.35 元，本次交易各方确认的标的资产价格为人民币 290,000 万元，通拓科技于 2018 年 4 月 3 日办妥公司变更登记手续。本公司从 2018 年 4 月开始将通拓科技纳入合并范围。

2、2018 年 6 月，根据通拓科技之子公司 TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 与东辉株式会社原股东签署的《股权转让协议书》，TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 通过转让方式取得东辉株式会社 70%股权，股权转让款为 350 万日元；2018 年 7 月，TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 支付股权转让价款；公司从 2018 年 7 月开始将东辉株式会社纳入合并范围。

3、子公司通拓科技分别于 2018 年 6 月、2018 年 7 月、2018 年 10 月、2018 年 11 月、2018 年 12 月，以名义价格并购非同一控制下企业深圳易克通达科技有限公司、深圳飞烨时代科技有限公司、深圳市迪科比科技有限公司、深圳市锐轲墨科技有限公司、深圳市泽鼎宇胜贸易有限公司、费瑞岚德(深圳)商贸有限公司、深圳市微科特锐贸易有限公司、深圳市凡特茜电子商务有限公司、深圳罗丝米时尚有限公司、深圳罗曼西饰品有限公司、深圳市澳普克电子科技有限公司、深圳科腾飞宇科技有限公司、深圳市波利嘉元实业有限公司、深圳好梦依家居用品有限公司、深圳市漾格儿贸易有限公司、深圳市颖隆实业有限公司、深圳市欣葆荣科技有限公司、深圳市路西卡科技有限公司、同思达贸易(深圳)有限公司、深圳市海乐购贸易有限公司、深圳蓝迪威斯贸易有限公司、深圳易诺星辰电子商务有限公司、深圳市莫尼卡特商贸有限公司、深圳市瀚格威科技有限公司、深圳市森特雯莱科技有限公司、优悠购(深圳)国际贸易有限公司，公司自与以上各公司签订的股权转让协议日起，将以上各公司纳入合并范围。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	通拓科技	东辉株式会社	科腾飞宇等
--现金	274,721,427.05	209,300.00	-
--非现金资产的公允价值			
--发行或承担的债务的公允价值			
--发行的权益性证券的公允价值	2,625,278,572.95		
--或有对价的公允价值			
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			
--其他			
合并成本合计	2,900,000,000.00	209,300.00	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,140,002,130.70	241,006.81	-88,938.97
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,759,997,869.30	-31,706.81	88,938.97

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

并购通拓科技交易发行股份购买资产的发行价格为 9.35 元/股，不低于首次董事会决议公告日（定价基准日）前 120 个交易日公司股票交易均价的 90%。

大额商誉形成的主要原因：

2018 年 4 月，根据公司与通拓科技原股东签订的股权转让协议，公司对深圳市通拓科技有限公司（以下简称“通拓科技”）进行并购，总投资金额为 2,900,000,000.00 元，其中，以股份支付对价的金额为 2,625,278,572.95 元，发行价格按照 9.35 元/股计算，发行股份数量为 280,778,457 股；现金支付金额为 274,721,427.05 元，并购完成后，本公司占股 100%。并购前，本公司对通拓科技收购属于非同一控制下企业合并，本公司收购时支付的合并对价为 2,900,000,000.00 元，与收购日取得通拓科技的可辨认净资产公允价值份额 1,140,002,130.70 元的差额 1,759,997,869.30 元确认为商誉。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

	通拓科技		东辉株式会社	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,412,392,058.07	1,389,302,377.95	18,440,943.05	18,440,943.05
货币资金	203,901,560.30	203,901,560.30	4,124,794.65	4,124,794.65
应收款项	600,583,068.69	600,583,068.69	676,568.79	676,568.79
存货	514,797,432.97	514,797,432.97	13,587,624.46	13,587,624.46
固定资产	20,894,405.80	20,894,405.80	39,002.39	39,002.39
无形资产	31,856,669.00	8,766,988.88		
其他流动资产	34,935,392.54	34,935,392.54		
长期股权投资	1,524,317.36	1,524,317.36		
开发支出	863,511.03	863,511.03		
长期待摊费用	1,730,002.90	1,730,002.90	12,952.76	12,952.76
递延所得税资产	1,305,697.48	1,305,697.48		
负债：	272,389,927.37	268,926,475.35	18,096,647.61	18,096,647.61
借款	48,378,195.30	48,378,195.30		
应付款项	198,899,218.92	198,899,218.92	18,096,647.61	18,096,647.61
递延所得税负债	3,463,452.02			
应付职工薪酬	13,791,249.27	13,791,249.27		
预计负债	7,857,811.86	7,857,811.86		
净资产	1,140,002,130.70	1,120,375,902.60	344,295.44	344,295.44
减：少数股东权益				
取得的净资产	1,140,002,130.70	1,120,375,902.60	344,295.44	344,295.44

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 适用 √ 不适用

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

☐适用 ☒不适用

(6). 其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

与上年度相比，本期新增合并单位 6 家，原因为：

1) 2018 年 4 月，子公司东莞市通淘电子商务有限公司设立东莞市通淘电子商务有限公司常平分公司（以下简称“常平分公司”），公司从常平分公司设立开始将其纳入合并报表范围。

2) 2018 年 5 月，子公司 TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 设立嘉易趣科技有限公司（以下简称“嘉易趣”），注册资本 100 万港币，为公司全资子公司。公司从嘉易趣设立开始将其纳入合并报表范围。

3) 2018 年 5 月，子公司 TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 设立香港睿哲商贸有限公司（以下简称“香港睿哲”），注册资本 100 万港币，为公司全资子公司。公司从香港睿哲设立开始将其纳入合并报表范围。

4) 2018 年 7 月，子公司 TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 设立瑞城贸易（香港）有限公司（以下简称“瑞城贸易”），注册资本 100 万港币，为公司全资子公司。公司从瑞城贸易设立开始将其纳入合并报表范围。

5) 2018 年 7 月，子公司 TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED 设立晨熙国际有限公司（以下简称“晨熙国际”），注册资本 100 万港币，为公司全资子公司。公司从晨熙国际设立开始将其纳入合并报表范围。

6) 2018 年 9 月，子公司香港嘉立信贸易有限公司设立分公司香港嘉贸通贸易公司（以下简称“嘉贸通”），公司从嘉贸通设立开始将其纳入合并报表范围。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
宁波圣鼎贸易有限公司	宁波	宁波	贸易	100		设立
宁波锦华尊贸易有限公司	宁波	宁波	贸易	100		设立
义乌市顺鼎投资有限公司	义乌	义乌	投资	100		设立
宁夏开弦顺鼎合伙企业（有限合伙）	宁夏	宁夏	投资		83.33	设立
义乌市五洲新材科技有限公司	义乌	义乌	制造业	100		设立
浙江浩睿新材料科技有限公司	义乌	义乌	制造业	83		设立
义乌华鼎锦纶科技有限公司	义乌	义乌	制造业	100		设立
江苏优联环境发展有限公司	南通	南通	建造业	51		非同一控制下 企业合并
南通新鼎环境科技有限公司	南通	南通	制造业		100	非同一控制下 企业合并
江苏川源环保设备有限公司	南通	南通	制造业		60	非同一控制下 企业合并
宁波格林兰生物质能源开发有限公司	宁波	宁波	制造业		86.67	非同一控制下 企业合并
三都县优联环境治理投资有限公司	贵州	贵州	制造业		95	设立
上海康洁机电设备工程有限公司	上海	上海	制造业		51	非同一控制下 企业合并
湖北优联环保设备有限公司	麻城	麻城	制造业		100	设立
深圳市通拓科技有限公司	广东省	广东省	贸易	100		非同一控制下 企业合并
TOMTOP TECHNOLOGY LIMITED	香港	香港	贸易		100	非同一控制下 企业合并
深圳力克渣打运动休闲有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下 企业合并
深圳古思凯模型有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下 企业合并
深圳市海天通达网络有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下 企业合并
深圳通网供应链有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下 企业合并
东莞市通淘电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下 企业合并
广州市通拓科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下 企业合并
东莞市通易供应链有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下 企业合并
深圳前海通亚电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下 企业合并
深圳通淘国际贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下 企业合并
杭州拓菲科技有限公司	浙江省	浙江省	贸易		100	非同一控制下 企业合并
ANYKUER NETWORK LIMITED	美国	美国	贸易		100	非同一控制下 企业合并
TIMETOP LIMITED	美国	美国	贸易		100	非同一控制下 企业合并
TOMTOP GROUP LIMITED	美国	美国	贸易		100	非同一控制下 企业合并
TOMTOP FRANCE	法国	法国	贸易		100	非同一控制下 企业合并
TOMTOP ITALY SRL	意大利	意大利	贸易		100	非同一控制下 企业合并

TOMORROWTOP GmbH	德国	德国	贸易		100	非同一控制下企业合并
TOMORROWTOP LTD	英国	英国	贸易		100	非同一控制下企业合并
INTEROUGE	法国	法国	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳通网贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳彦景荟电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
香港嘉立信贸易有限公司	香港	香港	贸易		100	非同一控制下企业合并
瑞升贸易(香港)有限公司	香港	香港	贸易		100	非同一控制下企业合并
上海通哲网络科技有限公司	上海市	上海市	贸易		100	非同一控制下企业合并
香港通创贸易有限公司	香港	香港	贸易		100	非同一控制下企业合并
成都市通唐科技有限公司	四川省	四川省	贸易		100	非同一控制下企业合并
西安通平网络科技有限公司	陕西省	陕西省	贸易		100	非同一控制下企业合并
云南通秦科技有限公司	云南省	云南省	贸易		100	非同一控制下企业合并
义乌市通栎电子商务有限公司	浙江省	浙江省	贸易		100	非同一控制下企业合并
西安通欧电子商务有限公司	陕西省	陕西省	贸易		100	非同一控制下企业合并
宁波通越网络科技有限公司	浙江省	浙江省	贸易		100	非同一控制下企业合并
佛山市通禅电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳科腾飞宇科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳易克通达科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳飞烨时代科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市迪科比科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市波利嘉元实业有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市锐轲墨科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市泽鼎宇胜贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
费瑞岚德(深圳)商贸有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市微科特锐贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市凡特茜电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳罗丝米时尚有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳罗曼西饰品有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市澳普克电子科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
瑞城贸易(香港)有限公司	香港	香港	贸易		100	新设
晨熙国际有限公司	香港	香港	贸易		100	新设

深圳好梦依家居用品有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市漾格儿贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市颖隆实业有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
东辉株式会社	日本	日本	贸易		70	非同一控制下企业合并
香港嘉贸通贸易公司	香港	香港	贸易		100	新设
嘉易趣科技有限公司	香港	香港	贸易		100	新设
香港睿哲商贸有限公司	香港	香港	贸易		100	新设
东莞市通淘电子商务有限公司常平分公司	广东省	广东省	贸易		100	新设
深圳市欣葆荣科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳蓝迪威斯贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳易诺星辰电子商务有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市莫尼卡特商贸有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市瀚格威科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市路西卡科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市森特雯莱科技有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
优悠购（深圳）国际贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
同思达贸易（深圳）有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并
深圳市海乐购贸易有限公司	广东省	广东省	贸易		100	非同一控制下企业合并

其他说明：

注：1、湖北优联环保设备有限公司于 2018 年 8 月注销。

2、深圳通网贸易有限公司于 2018 年 12 月注销。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏优联	49.00%	15,005,409.98		85,678,802.92

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

子 公 司 名 称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏优联	444,280,956.30	66,553,897.93	510,834,854.23	275,749,676.55	60,230,477.84	335,980,154.39	289,685,941.83	64,148,738.30	353,834,680.13	209,412,670.42	190,595.54	209,603,265.96

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏优联	231,964,013.34	30,623,285.67	30,623,285.67	11,886,807.60	159,687,215.34	22,529,159.67	22,529,159.67	35,794,236.62

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□ 适用 √ 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

□ 适用 √ 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□ 适用 √ 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波金侯产业投资有限公司	宁波	宁波	投资	25		权益法
宁波金侯联盟产业投资合伙企业(有限合伙)	宁波	宁波	投资	39.5		权益法
三鼎控股集团上海投资有限公司	上海	上海	投资	25		权益法
东证洛宏(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)	嘉兴	嘉兴	投资		40	权益法
北京拓非文创科技有限公司	北京市	北京市	贸易		50	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

东证洛宏(嘉兴)投资合伙企业(有限合伙)设立投资决策委员会为最高决策机构。投资决策委员会共设五个投票席位,其中执行事务合伙人东方弘泰(上海)投资管理有限公司享有3个投票席位,子公司义乌顺鼎及洛阳宏科创新创业投资有限公司各享有1个投票席位,据此公司间接享有20%的表决权。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	北京拓非文创科技有限公司	北京拓非文创科技有限公司
流动资产	1,892,739.94	
其中: 现金和现金等价物	199,684.06	
非流动资产		
资产合计	1,892,739.94	
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,892,739.94	
按持股比例计算的净资产份额	946,369.97	
调整事项	811,533.08	
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	811,533.08	
对合营企业权益投资的账面价值	1,757,903.05	

存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	402,895.99	
财务费用	1,703.73	
所得税费用		
净利润	-25,474.08	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-25,474.08	
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	宁波金侯产业投资有限公司	三鼎控股集团上海投资有限公司	东证洛宏（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	宁波金侯产业投资有限公司	三鼎控股集团上海投资有限公司	东证洛宏（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	83,573.26	3,965,858.90	78,417,317.21	84,485.24	9,767,388.69	76,874,156.14
非流动资产	28,834,420.60	2,062,356.60	8,450,763.15	30,071,571.39	2,191,179.35	22,932,133.32
资产合计	28,917,993.86	6,028,215.50	86,868,080.36	30,156,056.63	11,958,568.04	99,806,289.46
流动负债		14,927.34			724,291.49	
非流动负债						
负债合计		14,927.34			724,291.49	
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	28,917,993.86	6,013,288.16	86,868,080.36	30,156,056.63	11,234,276.55	99,806,289.46
按持股比例计算的净资产份额	7,229,498.47	1,503,322.04	34,747,232.14	7,539,014.16	2,808,569.14	39,922,515.78
调整事项	7,492,892.84	7,285,029.82	-598,011.06	7,475,000.00	7,910,029.82	-85,928.26
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他	7,492,892.84	7,285,029.82	-598,011.06	7,475,000.00	7,910,029.82	-85,928.26
对联营企业权益投资的账面价值	14,722,391.31	8,788,351.86	34,149,221.08	15,014,014.16	10,718,598.96	39,836,587.52
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入		204,689.46			1,795,333.50	
净利润	-1,166,491.38	-7,720,988.39	-7,338,209.10	64,809.06	-7,125,604.16	-26,527.36
终止经营的净利润						
其他综合收益					214,820.66	
综合收益总额	-1,166,491.38	-7,720,988.39	-7,338,209.10	64,809.06	-7,125,604.16	188,293.30

本年度收到的 来自联营企业 的股利						
-------------------------	--	--	--	--	--	--

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐ 适用 ☒ 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 重要的共同经营

☐ 适用 ☒ 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

6、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十、与金融工具相关的风险

☒ 适用 ☐ 不适用

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。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

(2) 汇率风险

汇率风险，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汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。本报告期间，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外币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见“附注七、（七十一）”。

(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。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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				

(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	240,705,057.64			240,705,057.64
1. 交易性金融资产	77,174,928.14			77,174,928.14
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	68,675,990.72			68,675,990.72
(3) 衍生金融资产	8,498,937.42			8,498,937.42
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	163,530,129.50			163,530,129.50
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	163,530,129.50			163,530,129.50
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	240,705,057.64			240,705,057.64
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

1、股票投资

对于存在活跃市场的股票投资，其公允价值按照资产负债表日的市场报价确定。

2、外汇远期合约

远期外汇合同的公允价值按照资产负债表日远期汇率确定。

3、业绩补偿

业绩补偿形成的公允价值变动确定依据详见“附注十六、（8）其他”。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
三鼎控股集团有限公司	义乌	实业投资	300,000.00	30.30	30.30

本企业最终控制方是丁志民、丁尔民、丁军民

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江三鼎织造有限公司	股东的子公司
义乌环球制带有限公司	股东的子公司
义乌市环鼎织带有限公司	股东的子公司
义乌三鼎商业广场有限公司	股东的子公司
义乌市恒鼎房地产开发有限公司	股东的子公司
浙江三鼎文化旅游发展有限公司	股东的子公司
三鼎控股集团上海投资有限公司	股东的子公司
江苏三鼎石化科技有限公司	股东的子公司
北京三吉酒店管理有限公司	股东的子公司
义乌三鼎小额贷款股份有限公司	股东的子公司
义乌亿鼎股权投资合伙企业（有限合伙）	股东的子公司
义乌市顺港贸易有限公司	股东的子公司
义乌顺鼎新材料科技有限公司	股东的子公司
浙江亿鼎融资租赁有限公司	股东的子公司
义乌市杰米多贸易有限公司	股东的子公司
义乌市乾仓贸易有限公司	股东的子公司
义乌市网锐贸易有限公司	股东的子公司
廖新辉、邹春元	其他
李雪花、王伶俐	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江三鼎织造有限公司	销售商品	4,334,326.88	2,789,288.09

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐适用 ☒不适用
 关联管理/出包情况说明
☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：
☐适用 ☒不适用
 本公司作为承租方：
☐适用 ☒不适用
 关联租赁情况说明
☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波圣鼎	10,000.00	2018/6/4	2020/12/31	否
江苏优联	3,000.00	2018/4/19	2019/4/15	否
通拓科技	2,000.00	2018/11/19	2019/5/30	否
通拓科技	8,000.00	2018/11/19	2019/11/19	否

本公司作为被担保方
☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民	21,000.00	2016/3/3	2019/3/3	否
三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民	10,350.00	2017/2/27	2020/2/27	否
丁尔民	30,000.00	2018/3/19	2020/3/19	否
三鼎控股集团有限公司、丁尔民	5,000.00	2018/11/27	2019/11/27	否
三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民	10,000.00	2018/3/20	2021/3/20	否
三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民	36,000.00	2018/6/27	2021/6/25	否
丁志民、丁尔民、丁军民、三鼎控股集团有限公司、义乌环球制带有限公司、义乌市环鼎织带有限公司	25,000.00	2018/10/30	2019/10/30	否
丁志民、丁尔民、丁军民	75,000.00	2016/6/22	2018/12/31	否
丁志民、丁尔民、丁军民、三鼎控股集团有限公司	52,000.00	2018/5/31	2020/5/30	否
三鼎控股集团有限公司、丁尔民	20,000.00	2018/3/27	2021/3/15	否
三鼎控股集团有限公司、丁尔民	20,000.00	2018/9/30	2022/9/15	否
三鼎控股集团有限公司、宁波格林兰生物质能源开发有限公司	8,500.00	2018/3/20	2022/12/15	否
廖新辉、邹春元、深圳市通网供应链有限公司	4,000.00	2017/8/16	2018/8/15	否
廖新辉、李雪花、邹春元、王伶俐	5,000.00	2017/12/29	2018/12/29	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

(1) 2018 年, 公司与上海浦东发展银行北仑支行签订合同编号为 ZB9407201800000009 的最高额保证合同, 为子公司宁波圣鼎贸易有限公司 2018 年 6 月 4 日至 2020 年 12 月 31 日期间不高于人民币 10,000 万元的债务提供连带责任保证担保。截止 2018 年 12 月 31 日, 子公司宁波圣鼎在该上述最高额保证合同项下开立信用证余额为人民币 5,800 万元, 以该信用证办理的福费廷业务受益人为子公司宁波锦华尊贸易有限公司。

(2) 2018 年, 公司与江苏银行南通静海支行签订编号为 B2054018000734 的最高额保证合同, 为子公司江苏优联 2018 年 4 月 19 日起至 2019 年 4 月 15 日期间不高于人民币 3000 万元的债务提供连带责任最高额担保。截止 2018 年 12 月 31 日, 子公司江苏优联在上述保证合同项下的短期借款余额为人民币 3,000 万元。

(3) 2018 年, 公司与招商银行深圳分行签订编号为 755XY201801057705 的最高额保证合同, 为子公司通拓科技 2018 年 11 月 19 日至 2019 年 5 月 30 日期间不高于 2,000 万元的债务提供最高额连带责任保证担保。截止 2018 年 12 月 31 日, 子公司通拓科技在上述担保合同下无银行借款余额。

(4) 2018 年, 公司与汇丰银行中国有限公司深圳分行签订授信编号为 CN11002342061-180521 项下的最高额保证合同, 为子公司通拓科技 2018 年 11 月 19 日至 2019 年 11 月 19 日期间不高于 8,000 万元的债务提供最高额连带责任保证担保。截止 2018 年 12 月 31 日, 子公司通拓科技在上述担保合同下短期借款余额为人民币 44,774,910.16 元。

(5) 2016 年, 三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民分别与中国建设银行股份有限公司义乌分行签订编号为 67623599920176601、67623599920176602、67623599920176603、67623599920176604 的最高额保证合同, 共同为本公司 2016 年 3 月 3 日至 2019 年 3 月 3 日不高于人民币 21,000 万元的债务提供担保。截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的短期借款期末余额为人民币 5,000 万元, 开具的信用证余额为 3,613,420 美元。

(6) 2017 年, 三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民分别与浦发义乌分行签订编号为 ZB5301201700000042、ZB5301201700000043、ZB5301201700000044、ZB5301201700000045 的最高额保证合同, 共同为本公司 2017 年 2 月 27 日至 2020 年 2 月 27 日期间不高于人民币 10,350 万元的债务提供担保。截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司在上述最高额保证合同项下无银行借款余额。

(7) 2018 年, 丁尔民与兴业银行义乌分行签订了编号为 2017 金借个保 5070-1 的最高额保证合同, 为公司 2018 年 3 月 19 日至 2020 年 3 月 19 日期间不高于人民币 30,000 万元的债务提供担保, 截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的长期借款余额为人民币 30,000.00 万元。

(8) 2018 年, 三鼎控股集团有限公司、丁尔民分别与华夏银行义乌分行签订编号为 HZ32(高保)20180105、HZ32(高保)20180106 的最高额保证合同, 共同为本公司 2018 年 11 月 27 日至 2019 年 11 月 27 日期间合计不高于人民币 5,000.00 万元的债务提供担保。截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的短期借款余额为人民币 5,000.00 万元。

(9) 2018 年, 三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民与恒丰银行股份有限公司义乌支行分别签订编号为 2018 年恒银杭借高保字第 100003130011 号、2018 年恒银杭借高保字第 100003130021 号、2018 年恒银杭借高保字第 100003130031 号、2018 年恒银杭借高保字第 100003130041 号最高额保证合同, 共同为本公司 2018 年 3 月 20 日至 2021 年 3 月 20 日期间不高于人民币 10,000 万元的债务提供担保。截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司在上述最高额保证合同项下的短期借款余额为人民币 5,000.00 万元。

(10) 2018 年, 三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民与中国农业银行义乌分行签订编号为 33100520180014977 的最高额保证合同, 共同为本公司 2018 年 6 月 27 日至 2021 年 6 月 25 日期间

不高于人民币 36,000 万元的全部债务提供担保。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司在上述最高额保证合同项下的短期借款余额为人民币 14,000 万元。

(11) 2018 年，丁志民、丁尔民、丁军民、三鼎控股集团有限公司、义乌环球制带有限公司、义乌市环鼎织带有限公司与中国银行义乌分行分别签订编号为 201871310425、201871310426、201871310427、201871310428、201871310429、201871310430 的最高额保证合同，为本公司 2018 年 10 月 30 日至 2019 年 10 月 30 日期间合计不高于 25,000 万元的全部债务提供担保，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司在上述最高额保证合同项下的短期借款余额为人民币 3,500 万元，为子公司宁波圣鼎贸易有限公司开具的保函金额为人民币 1,500 万元。

(12) 2016 年，丁志民、丁尔民、丁军民分别与中国工商银行义乌分行签订编号为 2016 年证字第 10318 号、2016 年证字第 10319 号和 2016 年证字第 10320 号的最高额保证合同，共同为本公司 2016 年 6 月 22 日至 2018 年 12 月 31 日期间不高于人民币 75,000 万元的债务提供担保。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司在上述最高额保证合同项下的短期借款余额为人民币 7,000 万元，开具的信用证余额为 3,355,182 美元。其中人民币 5,400 万元短期借款同时由 2016 年押字第 0779 号提供担保；人民币 1,600 万元同时由 2016 年押字第 0780 号提供担保；开具的信用证余额 3,355,182 美元由 2016 年押字第 0780 号提供担保。

(13) 2018 年，丁志民、丁尔民、丁军民与中国工商银行义乌分行分别签订编号为 2018 年证字第 10012 号、2018 年证字第 10013 号、2018 年证字第 10014 号的最高额保证合同，为本公司 2018 年 5 月 31 日至 2020 年 5 月 30 日期间不高于人民币 52,000 万元的债务提供担保。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司在上述最高额保证合同项下的短期借款余额为人民币借款 15,700 万元，开具的信用证余额为 3,355,182 美元。其中 6,400 万元短期借款同时由 2016 年押字第 0779 号提供担保；5,000 万元短期借款同时由 2016 年押字第 0780 号提供担保；2,900 万元短期借款同时由 2016 年押字第 0779 号、2016 年押字第 0780 号提供担保；1,400 万元短期借款同时由 2016 年押字第 0780 号抵押合同、三鼎控股集团有限公司与中国工商银行义乌分行在 2018 年签订的 2018 年证字第 0031 号保证合同共同提供担保；开具的信用证余额 3,355,182 美元同时由 2016 年押字第 0780 号提供保证。

(14) 2018 年，三鼎控股集团有限公司、丁尔民与华融金融租赁金华分公司（下简称华融金融租赁）签订编号为华融租赁（18）回字第 1800043103 的保证合同，为本公司 2018 年 3 月 27 日到 2021 年 3 月 15 日期间不高于人民币 20000 万元的债务提供担保。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司在上述保证合同项下的长期借款余额为人民币 152,702,799.56 元。上述长期借款同时由本公司与华融金融租赁签订的华融租赁（18）抵字第 1800043103 抵押合同提供抵押担保。

(15) 2018 年，三鼎控股集团有限公司、丁尔民与华融金融租赁金华分公司（下简称华融金融租赁）签订编号为华融租赁（18）回字第 1800053103 的保证合同，为本公司 2018 年 9 月 30 日到 2022 年 9 月 15 日期间不高于人民币 20000 万元债务提供担保。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司在上述保证合同项下的长期借款余额为人民币 188,297,086.03 元。上述长期借款同时由本公司与华融金融租赁签订的华融租赁（18）抵字第 1800053103 抵押合同提供抵押担保。

(16) 2018 年，三鼎控股集团有限公司、宁波格林兰生物质能源开发有限公司分别与南京银行南通港闸支行签订编号为 Ea157061803200009、Ea157061803210010 的保证合同，为子公司江苏优联环境发展有限公司（以下简称“江苏优联”）2018 年 3 月 20 日起至 2022 年 12 月 15 日期间不高于人民币 8,500 万元的债务提供担保。截止 2018 年 12 月 31 日，子公司江苏优联在上述保证合同项下的长期借款余额为人民币 7,900 万元。

(17) 2017 年 8 月，深圳通网供应链有限公司、廖新辉、邹春元分别与平安银行股份有限公司深圳分行签订编号为平银公客一额保字 20170718 第 001 号、第 002 号、第 003 号的最高额保证合同，共同为子公司通拓科技 2017 年 8 月 16 日到 2018 年 8 月 15 日期间不高于 4,000 万人民币的债务提供连带责

任保证担保。截止 2018 年 12 月 31 日，子公司通拓科技在上述最高额保证合同下的短期借款余额为 1,620,000.00 美元。

(18) 2017 年 12 月，廖新辉、李雪花、邹春元、王伶俐与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订编号为 ZB7920201700000028 的最高额保证合同，为子公司通拓科技 2017 年 12 月 29 日至 2018 年 12 月 29 日期间不高于 5,000 万元人民币的债务提供连带责任保证担保。截止 2018 年 12 月 31 日，子公司通拓科技在上述最高额保证合同下的短期借款余额为人民币 45,000,000.00 元，保理融资余额为 710,000.00 美元。

(5). 关联方资金拆借

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	370.71	301.76

(8). 其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京拓非文创科技有限公司	300,000.00	60,000.00		
其他应收款	邹春元	12,394.79	2,432.28		
应收账款	浙江三鼎织造有限公司			2.54	0.13

(2). 应付项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	廖新辉	701,757.86	

7、 关联方承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

8、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,900,595.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,900,595.13

其他说明

(1) 2016 年 5 月，廖新辉以 1 元每注册资本的价格，转让通维投资 5.96%的出资额给子公司通拓科技公司员工，转让时，通维投资持有通拓科技的出资额比例为 28.42%，本次转让的出资额折算为通拓科技公司的出资额比例为 1.69%。

根据 2015 年 12 月深圳纵联成长二号投资合伙企业（有限合伙）入股公司的估值 15 亿测算除实际控制人外的股权激励的公允价值为 2,535.00 万元，实际高管支付的对价为 671,391.10 元，差异 24,828,608.90 元应确认为股份支付费用。

根据通维投资补充合伙协议之约定，股权激励从授予之日起 5 年后一次性解锁，股份支付费用应分期摊销，本期摊销 4,965,721.79 元。。

(2) 2016 年 11 月，廖新辉以 1 元每注册资本的价格，转让通维投资 1.41%的出资额给公司员工，转让时，通维投资持有通拓科技的出资额比例为 28.42%，本次转让的出资额折算为通拓公司的出资额比例为 0.40%。

根据 2016 年 8 月上海广证东兴投资中心（有限合伙）、广州广证金骏壹号股权投资基金（有限合伙）、深圳前海广证工业四点零新三板股权投资基金企业（有限合伙）、深圳前海广证纵联互联网产业基金（有限合伙）、深圳前海金穗叁号投资企业（有限合伙）、深圳前海广证汇通投资基金（有限合伙）等股东入股公司的估值 20 亿测算除实际控制人外的股权激励的公允价值为 800 万元，实际高管支付的对价为 157,974.80 元，差异 7,842,025.20 元应确认为股份支付费用。

根据通维投资补充合伙协议之约定，股权激励从授予之日起 5 年后一次性解锁，股份支付费用应分期摊销，本期摊销 1,568,405.05 元。

(3) 2018 年 4 月，公司将通拓科技纳入合并范围，以上以权益结算的股份支付分期摊销计入资本公积。

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

5、 其他

☐适用 ☒不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 2016 年 10 月, 公司与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订编号为 2016 年押字第 0779 号最高额抵押合同, 以原值为 153,850,707.50 元, 净值为 99,933,328.16 元的房屋建筑物, 原值为 23,737,465.62 元, 净值为 19,464,246.77 元的土地使用权为公司在 2016 年 10 月 18 日至 2019 年 12 月 31 日期间不高于人民币 18,845 万元全部债务提供抵押。截至 2018 年 12 月 31 日, 公司在上述最高额抵押合同下的短期借款余额为人民币借款 14,700 万元。其中, 5,400 万元短期借款同时由丁志民、丁尔民、丁军民与中国工商银行股份有限公司义乌分行分别签订编号为 2016 年证字第 10318 号、2016 年证字第 10319 号、2016 年证字第 10320 号提供担保; 6,400 万元短期借款同时由丁志民、丁尔民、丁军民与中国工商银行股份有限公司义乌分行分别签订编号为 2018 年证字第 10012 号、2018 年证字第 10013 号、2018 年证字第 10014 号提供担保; 2,900 万元同时由丁志民、丁尔民、丁军民、本公司与中国工商银行股份有限公司义乌分行分别签订编号为 2018 年证字第 10012 号、2018 年证字第 10013 号、2018 年证字第 10014 号、2016 年押字第 0780 号提供担保。

(2) 2016 年 10 月, 公司与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订编号为 2016 年押字第 0780 号最高额抵押合同, 以原值 92,214,875.66 元, 净值为 33,105,600.51 元的房屋建筑物, 原值为 7,348,150.50 元, 净值为 5,179,688.28 元的土地使用权为公司在 2016 年 10 月 18 日至 2019 年 12 月 31 日期间不高于人民币 13,000 万元全部债务提供抵押。截至 2018 年 12 月 31 日, 公司在上述最高额抵押合同下短期借款余额为人民币 10,900 万元, 未到期信用证余额为 3,355,182 美元。其中, 1,600 万元短期借款同时由丁志民、丁尔民、丁军民与中国工商银行股份有限公司义乌分行分别签订编号为 2016 年证字第 10318 号、2016 年证字第 10319 号、2016 年证字第 10320 号提供担保; 5,000 万元短期借款同时由丁志民、丁尔民、丁军民与中国工商银行股份有限公司义乌分行分别签订编号为 2018 年证字第 10012 号、2018 年证字第 10013 号、2018 年证字第 10014 号提供担保; 1,400 万元短期借款同时由丁志民、丁尔民、丁军民、三鼎控股与中国工商银行股份有限公司义乌分行分别签订编号为 2018 年证字第 10012 号、2018 年证字第 10013 号、2018 年证字第 10014 号、2018 年证字第 0031 号提供担保; 未到期信用证余额同时由三鼎控股集团有限公司、丁志民、丁尔民、丁军民与中国工商银行股份有限公司义乌分行分别签订编号为 2018 年证字第 0031 号、2018 年证字第 10012 号、2018 年证字第 10013 号、2018 年证字第 10014 号提供担保; 2,900 万元同时由丁志民、丁尔民、丁军民、本公司与中国工商银行股份有限公司义乌分行分别签订编号为 2018 年证字第 10012 号、2018 年证字第 10013 号、2018 年证字第 10014 号、2016 年押字第 0779 号提供担保。

(3) 2018 年 3 月 27 日, 本公司与华融金融租赁金华分公司(下简称华融金融租赁)签订编号为华融租赁(18)抵字第 1800043103 抵押担保合同, 以原值 368,591,776.81 元, 净值 252,342,968.67 元的设备为公司 2018 年 3 月 29 日到 2021 年 3 月 15 日期间的 20,000 万元债务提供抵押。截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司在上述抵押合同项下的长期借款余额为人民币 152,702,799.56 元。上述长期借款同时由三鼎控股集团有限公司、丁尔民与华融金融租赁签订的华融租赁(18)回字第 1800043103 保证合同提供担保。

(4) 2018 年 9 月 30 日, 本公司与华融金融租赁签订编号为华融租赁(18)抵字第 1800053103 抵押担保合同, 以原值 404,358,500.41 元, 净值为 306,259,326.37 元的设备为公司 2018 年 9 月 30 日到 2022 年 9 月 15 日期间的 20,000 万元债务提供抵押。截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司在上述抵押合同项下的长期借款余额为人民币 188,297,086.03 元。上述长期借款同时由三鼎控股集团有限公司、丁尔民与华融金融租赁签订的华融租赁(18)回字第 1800053103 保证合同提供担保。

(5) 截止 2018 年 12 月 31 日, 公司以 547,586,476.34 元的应收票据, 12,470,746.63 元的银行存款为质押, 在浙商银行义乌分行开具了银行承兑汇票 810,301,318.52 元; 以 6,003,633.07 元的银行存

款为质押，在中国工商银行义乌分行开具的银行承兑汇票金额为 0；以 9,446.58 元的银行存款为质押，在上海浦东发展银行义乌分行开具的银行承兑汇票金额为 0。

(6) 截止 2018 年 12 月 31 日，子公司圣鼎以 179,478,115.36 元的应收票据，164,558,713.38 元的银行存款为质押，在浙商银行义乌分行开具的银行承兑汇票金额为 0 元。

(7) 截止 2018 年 12 月 31 日，子公司五洲新材以 27,490,073.75 元的银行存款为质押，在中国工商银行股份有限公司义乌分行开具的银行承兑汇票金额为 27,490,073.75 元。

(8) 截止至 2018 年 12 月 31 日，子公司五洲新材在中国工商银行股份有限公司义乌分行已开证未到期的不可撤销信用证金额为 17,568,000.00 美元及 4,165,800.00 欧元，子公司五洲新材以银行存款保证金人民币 153,602,396.00 元为上述信用证提供担保。

(9) 截止至 2018 年 12 月 31 日，子公司五洲新材存放于中国工商银行股份有限公司义乌分行的远期外汇合约保证金为人民币 4,479,373.82 元，为公司与中国工商银行股份有限公司义乌分行签订的金额为 17,568,000.00 美元的远期外汇交易提供担保。

(10) 2018 年，子公司宁波格林兰生物质能源开发有限公司与南京银行南通港闸支行签订编号为 Ea257061804020005 的抵押担保合同，以原值为 22,138,586.66 元，净值为 20,985,535.16 元的土地使用权为江苏优联 2018 年 3 月 20 日起至 2022 年 12 月 15 日期间不高于人民币 8,500 万的部分债务提供抵押担保，担保金额为 14,036,400.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日，子公司江苏优联在上述抵押合同项下的银行长期借款余额为人民币 7,900 万元。上述长期借款余额同时由三鼎控股集团有限公司、宁波格林兰生物质能源开发有限公司分别与南京银行南通港闸支行签订编号为 Ea157061803200009、Ea157061803210010 的保证合同提供担保。

(11) 截止 2018 年 12 月 31 日，子公司江苏优联其他货币资金中余额有银行承兑汇票保证金 5,302,019.48 元，保函保证金 2,808,878.23 元。

(12) 根据公司与杭州壹玺投资管理有限公司签订的关于杭州杭鼎锦纶有限公司（以下简称“杭州杭鼎”）的股权转让协议，2016-2020 年，在确保杭州杭鼎产品质量符合公司生产要求及产品价格公允（市场价格）的前提下，公司承诺：在杭州杭鼎现有产能（后续增加产能除外）的前提下，每个会计年度向杭州杭鼎购买原材料不少于杭州杭鼎实际产量的 60%。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

3、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 利润分配情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	81,315,156.93
-----------	---------------

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☒适用 ☐不适用

（1）期末未办妥权证的固定资产情况

截止2018年12月31日，公司固定资产中有原值为255,918,099.96元、净值为213,353,631.17元的房屋建筑物尚未办妥房屋所有权证，该房屋建筑物系2014年至2016年新建厂房。该权证已于2019年1月22日登记办妥。

（2）期末未办妥权证的无形资产情况

截止2018年12月31日，公司无形资产中有原值为29,643,003.00元、净值为27,007,972.82元的土地使用权尚未办妥土地使用权证，该土地使用权系苏溪A地块土地使用权。该权证已于2019年1月22日登记办妥。

8、其他

√适用 □不适用

（一）业绩补偿

1、股权转让对价支付方式：

2018年4月，公司与通拓科技原股东签订股权转让协议，公司向原股东非公开发行人民币普通股（A股）280,778,457股及支付现金方式购买其持有的通拓科技100%股权，发行价格为9.35元/股。

公司注册资本由833,050,000.00元变更为1,113,828,457.00元，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司本次交易所涉及的新增股份验资事项进行了审验，并出具信会师报字[2018]第ZF10147号验资报告。2018年5月8日，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

根据重组方案，公司尚需按照《发行股份及支付现金购买资产协议》的具体约定向交易对方支付现金对价，还将在核准文件有效期内择机向不超过10名特定投资者非公开发行股份募集配套资金，并就向认购方发行的股份办理新增股份登记和上市手续，截至报告期末该事项尚未完成。

2、出让方业绩承诺与补偿情况如下：

出让方承诺通拓科技2017年度、2018年度和2019年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币20,000万元、28,000万元和39,200万元。如果实际利润低于上述承诺利润，交易对方将按照签署的《盈利补偿协议》的相关规定进行补偿。

具体补偿公式如下：

当年应补偿金额=（截止当期期末累计承诺净利润数-截止当期期末累计实际净利润数）/补偿期限内各年的承诺净利润数总和*290000万元-已补偿金额

3、通拓科技2017年、2018年业绩完成情况及补偿金额

单位：万元

项目	2017年	2018年	累计计算
净利润	20,749.59	21,545.37	42,294.96
非经常性损益	532.83	568.86	36.03
扣非后净利润	20,216.76	22,114.23	42,330.99

承诺净利润	20,000.00	28,000.00	48,000.00
-------	-----------	-----------	-----------

公司应收补偿金额= (48,000.00-42,330.99) * (290,000/87,200) =18,853.35 万元。2018 年预测补偿金额按照股权支付对价的股份发行价格 9.35 元/股折算，补偿总股份数为 2,016.40 万股。

4、会计处理

按照并购交易中业绩补偿条款会计处理的相关规定，本期的预测补偿确认以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 16,353.01 万元，公允价值变动损益 16,353.01 万元，递延所得税负债 2,452.95 万元

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	642,332,017.86	485,979,978.44
应收账款	498,218,656.53	380,536,128.22
合计	1,140,550,674.39	866,516,106.66

其他说明：

□适用 √不适用

应收票据

(2). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	642,332,017.86	485,979,978.44
商业承兑票据		
合计	642,332,017.86	485,979,978.44

(3). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	547,586,476.34
商业承兑票据	
合计	547,586,476.34

(4). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

银行承兑票据	39,103,644.12	
商业承兑票据		
合计	39,103,644.12	

(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的 应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的 应收账款	508,077,202.34	100.00	9,858,545.81	1.94	498,218,656.53	392,101,160.04	100.00	11,565,031.82	2.95	380,536,128.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收账款										
合计	508,077,202.34	/	9,858,545.81	/	498,218,656.53	392,101,160.04	/	11,565,031.82	/	380,536,128.22

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
组合 1：			
1 年以内	197,170,916.20	9,858,545.81	5.00
1 年以内小计	197,170,916.20	9,858,545.81	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			

合计	197,170,916.20	9,858,545.81	5.00
----	----------------	--------------	------

注：组合 2 中，为合并范围内的应收款项组合，不计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,454,852.27 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	251,633.74

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

本报告期按欠款方归集的余额前五名应收账款汇总金额 352, 552, 214. 36 元，占应收账款余额合计数的比例 69. 39%，相应计提的坏账准备余额汇总金额 2082, 296. 41 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	473, 028, 281. 65	67, 879, 861. 40
合计	473, 028, 281. 65	67, 879, 861. 40

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收利息

(2). 应收利息分类

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 重要逾期利息

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收股利

(4). 应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的其他应收 款										
按信用风险特征组合计 提坏账准备的其他应收 款	475,531,350.00	100.00	2,503,068.35	0.53	473,028,281.65	68,163,959.37	100.00	284,097.97	0.42	67,879,861.40
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的其他应 收款										
合计	475,531,350.00	/	2,503,068.35	/	473,028,281.65	68,163,959.37	/	284,097.97	/	67,879,861.40

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
组合 1：			
1 年以内	40,025,367.00	2,001,268.35	5.00
1 年以内小计	40,025,367.00	2,001,268.35	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年	6,000.00	1,800.00	30.00

3 年以上	500,000.00	500,000.00	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	40,531,367.00	2,503,068.35	6.18

注：组合 2 中，为合并范围内的应收款项组合，不计提坏账准备。

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)．按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币		
款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	434,999,983.00	65,000,000.00
出口退税		2,655,959.37
保证金	40,500,000.00	500,000.00
其他	31,367.00	8,000.00
合计	475,531,350.00	68,163,959.37

(3)．本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,218,970.38 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	内部往来款	209,999,983.00	1年以内	44.16	
第二名	内部往来款	175,000,000.00	1年以内	36.80	
第三名	内部往来款	50,000,000.00	1-2年	10.51	
第四名	保证金	40,000,000.00	1年以内	8.41	2,000,000.00
第五名	保证金	500,000.00	3-4年	0.11	500,000.00
合计	/	475,499,983.00	/	99.99	2,500,000.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

☐适用 ☒不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐适用 ☒不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,031,942,857.00		4,031,942,857.00	440,642,857.00		440,642,857.00
对联营、合营企业投资	23,510,743.17		23,510,743.17	25,732,613.12		25,732,613.12
合计	4,055,453,600.17		4,055,453,600.17	466,375,470.12		466,375,470.12

(1). 对子公司投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
深圳市通拓科技有限公司		2,900,000,000.00		2,900,000,000.00		

义乌市五洲新材料科技有限公司	300,000,000.00	687,000,000.00		987,000,000.00		
江苏优联环境发展公司	80,142,857.00			80,142,857.00		
义乌市顺鼎投资有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
浙江浩睿新材料科技有限公司	4,000,000.00	4,300,000.00		8,300,000.00		
宁波圣鼎贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
宁波锦华尊贸易有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
合计	440,642,857.00	3,591,300,000.00		4,031,942,857.00		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
宁波金侯产业投资有限公司	15,014,014.16			-291,622.85						14,722,391.31	
三鼎控股集团上海投资有限公司	10,718,598.96			-1,930,247.10						8,788,351.86	
小计	25,732,613.12			-2,221,869.95						23,510,743.17	
合计	25,732,613.12			-2,221,869.95						23,510,743.17	

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,121,312,006.02	2,758,105,205.69	2,584,845,327.89	2,311,445,914.52
其他业务	28,572,183.65	38,201,165.25	19,868,303.87	28,565,916.06
合计	3,149,884,189.67	2,796,306,370.94	2,604,713,631.76	2,340,011,830.58

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-2,221,869.95	-1,765,198.77
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		2,441,341.33
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益		

的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
投资理财取得的收益		738,356.16
合计	-2,221,869.95	1,414,498.72

6、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-114,351.19	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	23,887,448.68	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	31,706.81	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-29,432,001.32	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,428,033.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	158,629,534.37	
所得税影响额	-27,028,967.40	
少数股东权益影响额	-127,292.91	
合计	124,418,043.41	

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

☒适用 ☐不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.31	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.78	0.13	0.13

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：丁尔民

董事会批准报送日期：2019年4月25日

修订信息

☒适用 ☐不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
华鼎股份2018年年度报告（修订版）	2019年5月15日	具体内容详见《2018年年度报告更正公告》