



苏州扬子江新型材料股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-08-01

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孙哲峰、主管会计工作负责人鲍俊及会计机构负责人(会计主管人员)班品山声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告第四节“经营情况讨论与分析”中，详细描述了公司可能面对的风险因素及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2019 年半年度报告	2
第一节 重要提示、释义	5
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	17
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 优先股相关情况	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	27
第九节 公司债相关情况	28
第十节 财务报告	115
第十一节 备查文件目录	错误!未定义书签。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	苏州扬子江新型材料股份有限公司
联合新材	指	俄罗斯联合新型材料有限公司
新永丰	指	杭州新永丰钢业有限公司
巴洛特	指	苏州巴洛特新材料有限公司
元	指	人民币元
A 股	指	人民币普通股
报告期	指	2019 年 1-6 月

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	扬子新材	股票代码	002652
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	苏州扬子江新型材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	扬子新材		
公司的外文名称（如有）	SUZHOU YANGTZE NEW MATERIALS CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YZNM		
公司的法定代表人	孙哲峰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金跃国	侯玉婷
联系地址	苏州市相城区潘阳工业园春丰路 88 号	苏州市相城区潘阳工业园春丰路 88 号
电话	0512-68327201	0512-68327201
传真	0512-68073999	0512-68073999
电子信箱	jyg@yznm.com	jojo_yth@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,110,613,005.46	1,385,069,689.04	-19.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	15,648,613.33	37,069,196.33	-57.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	15,698,314.67	35,968,747.75	-56.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-192,254,080.20	83,656,678.67	-329.81%
基本每股收益（元/股）	0.031	0.072	-56.94%
稀释每股收益（元/股）	0.031	0.072	-56.94%
加权平均净资产收益率	2.09%	4.97%	-2.88%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,108,979,297.48	2,810,798,588.14	10.61%
归属于上市公司股东的净资产（元）	762,996,187.12	736,153,939.25	3.65%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,715.59	
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）	388,000.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-485,947.50	

减：所得税影响额	-9,028.18	
少数股东权益影响额（税后）	-43,933.55	
合计	-49,701.34	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是国内较早进入有机涂层板行业的民营企业之一，主要从事有机涂层板、印花板的研发、生产和销售，主要产品包括有机涂层板系列产品及印花板产品。

公司有机涂层板、印花板产品目前主要用于新型节能环保墙体材料及家用电器的生产，产品的细分市场侧重于建筑、建筑装饰及家电行业，设计食品、化妆品、医药、医疗、IT、电子、光伏制造等具有高洁净或其他特殊功能要求的生产车间和设施的建设以及家电外观部件的生产。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化
固定资产	未发生重大变化
无形资产	未发生重大变化
在建工程	较年初增加 134.03%,主要是境外子公司新上项目基板生产线和彩涂生产线基建和设备投入增加所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
俄罗斯联合新型材料有限公司	现金收购	165803.03 万元	俄罗斯	自主经营	取得实际控制权	2216.64 万元	53.33%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

2019年上半年，公司持续科研投入，积极开展研发工作，建设研发技术中心，为后续新技术、新工艺、新产品的研发奠定了基础。公司将继续积极开展研发工作，增强公司自助研发实力。

截止本报告期末，公司已经取得的专利证书有48个，还有4个在实质审查中，5个在受理中，是国内具有较强研发能力的有机涂层板生产厂商。面对日益激烈的市场竞争，公司将继续不断提升研发实力，推进公司新产品的开发，增强核心竞争力，不断满足有机涂层板市场的多样化需求，巩固公司的市场地位。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，中国经济走过了不平凡的上半程。今年以来，全球经济增长动力减弱，保护主义抬头，影响国内经济的因素和困难挑战很多，下行压力相较于2018年有增无减，整个国内经济增速放缓。但仍可窥见改革效果逐步彰显，国内经济增长总体平稳有力。面对日益错综复杂的国内与国际政治经济环境，报告期内公司承压前行，严循战略规划，高效执行经营方针，稳健经营。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,110,613,005.46	1,385,069,689.04	-19.82%	
营业成本	975,240,706.06	1,184,813,483.63	-17.69%	
销售费用	22,968,559.38	19,710,244.11	16.53%	
管理费用	18,116,024.82	15,556,223.08	16.46%	
财务费用	31,030,557.92	45,222,147.99	-31.38%	
所得税费用	5,588,546.60	17,792,924.31	-68.59%	主要是利润减少,计提所得税减少所致.
研发投入	29,785,758.32	38,107,727.46	-21.84%	
经营活动产生的现金流量净额	-192,254,080.20	83,656,678.67	-329.81%	主要是前期购买材料的应付票据到期支付增加所致.
投资活动产生的现金流量净额	12,749,021.96	-32,008,139.98	139.83%	主要是处置固定资产收到现金增加所致.
筹资活动产生的现金流量净额	123,417,240.68	-27,714,981.62	545.31%	主要是借款增加所致.
现金及现金等价物净增加额	-56,455,872.65	24,191,228.85	-333.37%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,110,613,005.46	100%	1,385,069,689.04	100%	-19.82%
分行业					
金属制品(金属表面处理)	1,110,613,005.46	100.00%	1,385,069,689.04	100.00%	-19.82%
分产品					
有机涂层钢板	561,757,980.83	50.58%	602,602,972.93	43.51%	-6.78%
基板	461,031,852.55	41.51%	668,561,797.33	48.27%	-31.04%
加工费	4,223,910.94	0.38%	15,940,488.42	1.15%	-73.50%
彩涂印花钢卷	7,749,252.09	0.70%			
印花复合板	4,513,208.36	0.41%			
彩涂印花铝卷	10,219,806.91	0.92%			
原材料	35,398,762.00	3.19%	8,278,358.63	0.60%	327.61%
废料	19,277,872.23	1.74%	48,359,481.11	3.49%	-60.14%
其他	6,440,359.55	0.58%	41,326,590.62	2.98%	-84.42%
分地区					
国内	634,647,412.12	57.14%	809,214,152.78	58.42%	-21.57%
国外	475,965,593.34	42.86%	575,855,536.26	41.58%	-17.35%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
金属制品(金属表面处理)	1,110,613,005.46	975,240,706.06	12.19%	-19.82%	-17.69%	-2.27%
分产品						
有机涂层钢板	561,757,980.83	477,141,218.84	15.06%	-6.78%	-3.17%	-3.17%
基板	461,031,852.55	424,296,765.10	7.97%	-31.04%	-29.72%	-1.73%
分地区						
国内	634,647,412.12	595,023,384.97	6.24%	-21.57%	-15.98%	-6.24%
国外	475,965,593.34	380,217,321.09	20.12%	-17.35%	-20.22%	2.88%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

基板较上年同期营业收入下降31.04%,主要是国内基板线转移到境外子公司,还在建设中,故产销量较上年同期下降。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-355,694.34	-1.12%	主要是以前年度计提存货减值销售冲回	否
营业外收入	205,449.09	0.65%	主要是供应商奖励收入	否
营业外支出	691,396.59	2.19%	主要是慈善费用及赔款	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	151,357,615.75	4.87%	259,053,671.95	8.59%	-3.72%	
应收账款	211,652,112.88	6.81%	296,198,989.18	9.83%	-3.02%	
存货	1,022,479,276.04	32.89%	725,434,587.75	24.07%	8.82%	
固定资产	600,309,205.99	19.31%	637,583,524.48	21.15%	-1.84%	
在建工程	111,808,969.93	3.60%	29,180,477.17	0.97%	2.63%	
短期借款	328,848,115.08	10.58%	264,229,782.22	8.77%	1.81%	
长期借款	793,345,185.00	25.52%	615,223,734.32	20.41%	5.11%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	112,233,312.39	票据保证金
应收票据	50,273,842.92	票据质押
存货		
固定资产	34,602,079.27	长期借款抵押
无形资产	6,467,275.94	长期借款抵押
国外子公司固定资产	213,749,299.33	长、短期借款抵押
国外子公司无形资产	2,754,627.64	长、短期借款抵押
合计	420,080,437.49	--

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
俄罗斯联合新型材料有限公司	子公司	金属制品加工及销售	16,666,229.00	1,658,030,298.59	453,449,877.94	390,848,181.92	27,334,406.80	22,166,407.60
杭州新永丰钢业有限公司	子公司	金属制品加工及销售	70,000,000.00	231,365,952.39	91,395,937.26	463,644,278.76	5,817,476.73	4,140,696.15
苏州巴洛特新材料有限公司	子公司	金属制品加工及销售	41,000,000.00	76,642,288.37	25,234,211.53	23,166,878.84	-4,464,274.82	-3,348,206.11

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

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	
杭州新永丰钢业有限公司	杭州市	杭州市	金属制品加工及销售	51%		现金
俄罗斯联合新型材料有限公司	俄罗斯	俄罗斯	金属制品加工及销售	51%		现金
俄罗斯穆勒姆新型材料有限公司	俄罗斯	俄罗斯	金属制品加工及销售		51%	现金
苏州巴洛特新材料有限公司	苏州市	苏州市	金属制品加工及销售	51.22%		现金

八、公司控制的结构化主体情况

√ 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	
杭州新永丰钢业有限公司	杭州市	杭州市	金属制品加工及销售	51.00%		现金
俄罗斯联合新型材料有限公司	俄罗斯	俄罗斯	金属制品加工及销售	51.00%		现金
俄罗斯穆勒姆新型材料有限公司	俄罗斯	俄罗斯	金属制品加工及销售		51.00%	现金
苏州巴洛特新材料有限公司	苏州市	苏州市	金属制品加工及销售	51.22%		现金
苏州颐然健康养老产业发展有限公司	苏州市	苏州市	服务业	100.00%		
扬子江新型材料(苏州)有限公司	苏州市	苏州市	金属制品加工及销售	100.00%		

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

√ 适用 □ 不适用

2019 年 1-9 月预计的经营业绩情况：净利润为正，同比下降 50%以上

净利润为正，同比下降 50%以上

2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-65.00%	至	-30.00%
2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	1,715.68	至	3,431.35

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	4,901.93
业绩变动的原因说明	主要受国际环境影响,公司出口业务下降,且境外子公司受困于原材料不能及时供应,基板生产线还在建设中,产能受限所致.
2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况	2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润较上年同期相比将有所下降,主要是境外子公司基板生产线还在建设中,基板原材料短缺,现有生产线产能不足所致.

十、公司面临的风险和应对措施

面对外有贸易保护主义崛起之势，内有改革攻坚压力不断凸显的经济形势，公司将继续砥砺前行，把握时机，稳中求进，尽力为投资者创造更多的效益。但全球不确定性的上升仍可能会公司的盈利产生一定影响。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2019 年 05 月 22 日	2019 年 05 月 23 日	《2018 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-05-03) 刊登于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
苏州扬子江新型材料股份有限公司	COD	接污水处理厂	1	工业污水总排口	≤300 mg/l	潘阳污水厂接管标准	572	33186.3	无
苏州扬子江新型材料股份有限公司	氨氮	接污水处理厂	1	工业污水总排口	≤25 mg/l	潘阳污水厂接管标准	131.56	298.8	无
苏州扬子江新型材料股份有限公司	总磷	接污水处理厂	1	工业污水总排口	≤2 mg/l	潘阳污水厂接管标准	0.71	39.84	无
苏州扬子江新型材料股份有限公司	锌	接污水处理厂	1	工业污水总排口	≤2 mg/l	GB8978-1996 表 4 一级	0.38	24.00	无
苏州扬子江新型材料股份有限公司	TVOC	排外环境	2	废气排口	≤80 mg/m ³	DB12/524-2014	47.30	33600	无

防治污染设施的建设和运行情况

2019年上半年，公司未进行新的防治污染设施建设，原设施运行正常。

公司由专人负责环保设施的操作、维护和保养工作，确保环保设施的稳定运行。主要排污防治设施分为废水处理设施及废气处理设施：

1) 污水处理

公司工业废水和生活污水通过污水管网排至公司污水处理系统进行预处理，预处理中采用PH调整、隔油、混凝、絮凝、气浮、压滤等工艺进行处理，所有指标达到市政污水厂接管标准后，排入市政污水厂管网。市政污水处理厂对公司经预处理的废水排放池装有在线监测设备，主要用以监测流量、COD及TP等，相关监测数据同时传至区环保部门备案。

2) 废气处理

公司有机涂层板生产中产生的含VOC有机废气，通过抽风系统收集后，送入高温焚烧系统和催化燃烧系统进行焚烧处理，达标后进行排放，并对焚烧产生的热量进行回收利用。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2019年上半年度未进行新的环境影响评价及行政许可。

突发环境事件应急预案

公司制定有《突发环境事件应急预案》，并到当地环保部门进行了备案登记，备案编号320507-2017-058-M。公司按预案要求配足相应的应急物资，并定期开展培训及演练工作。

环境自行监测方案

公司按相关规定，公司制定有《环境自行监测方案》，并在公司网站进行公示，按方案对有关污染因子的排放进行监测，以验证环保设施的正常运行。每年按要求委托第三方有资质的单位进行全面的环境监测并出具报告，以确保所有排污指标满足相关排放标准的要求。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	64,927,515	12.68%					0	64,927,515	12.68%
3、其他内资持股	64,927,515	12.68%					0	64,927,515	12.68%
境内自然人持股	64,927,515	12.68%					0	64,927,515	12.68%
二、无限售条件股份	447,136,485	87.32%					0	447,136,485	87.32%
1、人民币普通股	447,136,485	87.32%					0	447,136,485	87.32%
三、股份总数	512,064,000	100.00%					0	512,064,000	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、证券发行与上市情况

不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		20,858		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
南宁颐然养老 产业合伙企业 （有限合伙）	境内非国有法人	30.00%	153,600,000	0	0	153,600,000	质押	153,600,000
胡卫林	境内自然人	16.40%	83,960,320	0	62,970,240	20,990,080	质押	81,600,000
泸溪勤硕来投 资有限公司	境内非国有法人	7.50%	38,400,000	0	0	38,400,000	质押	38,399,999
蔡旭艳	境内自然人	4.87%	24,960,000	0	0	24,960,000		
哈尔滨嘉悦投 资有限公司	境内非国有法人	4.69%	24,000,000	0	0	24,000,000		
昆山市创业投 资有限公司	境内非国有法人	3.89%	19,895,733	0	0	19,895,733		
步江	境内自然人	0.36%	1,849,600	-504,800	0	1,849,600		
沈阳	境内自然人	0.34%	1,743,600	0	0	1,743,600		
杨志刚	境内自然人	0.29%	1,476,600	0	0	1,476,600		
许孝男	境内自然人	0.26%	1,321,799	0	991,349	330,450		
上述股东关联关系或一致行动的 说明		公司未知上述主要股东之间是否存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件普通股股份数量				股份种类		

		股份种类	数量
南宁颐然养老产业合伙企业(有限合伙)	153,600,000	人民币普通股	153,600,000
泸溪勤硕来投资有限公司	38,400,000	人民币普通股	38,400,000
蔡旭艳	24,960,000	人民币普通股	24,960,000
哈尔滨嘉悦投资有限公司	24,000,000	人民币普通股	24,000,000
胡卫林	20,990,080	人民币普通股	20,990,080
昆山市创业投资有限公司	19,895,733	人民币普通股	19,895,733
步江	1,849,600	人民币普通股	1,849,600
沈阳	1,743,600	人民币普通股	1,743,600
杨志刚	1,476,600	人民币普通股	1,476,600
秦昌和	1,153,600	人民币普通股	1,153,600
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述主要股东之间是否存在关联关系或存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
金跃国	董事、董事会秘书	现任	1,221,402	0	248,800	972,602	0	0	0
合计	--	--	1,221,402	0	248,800	972,602	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：苏州扬子江新型材料股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	151,357,615.75	289,330,512.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	63,346,352.89	260,856,562.37
应收账款	211,652,112.88	205,647,380.17
应收款项融资		
预付款项	445,815,552.46	259,092,105.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	133,899,134.62	65,221,108.61
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	1,022,479,276.04	688,356,318.30
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	14,999,247.64	
其他流动资产	66,419,325.14	45,544,128.59
流动资产合计	2,109,968,617.42	1,814,048,115.69
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	600,309,205.99	641,124,362.27
在建工程	111,808,969.93	47,775,117.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,255,133.55	17,663,690.57
开发支出		
商誉	257,698,389.31	257,698,389.31
长期待摊费用	3,874,820.97	4,391,747.36
递延所得税资产	11,064,160.31	24,117,565.53
其他非流动资产		3,979,600.00
非流动资产合计	999,010,680.06	996,750,472.45
资产总计	3,108,979,297.48	2,810,798,588.14
流动负债：		
短期借款	328,848,115.08	221,705,871.42
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
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	518,860,000.00	798,601,716.50
应付账款	352,424,234.67	135,967,511.13
预收款项	52,249,839.64	55,189,995.20
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,808,659.09	3,729,012.60
应交税费	5,691,234.77	5,539,447.00
其他应付款	16,034,704.24	21,542,034.49
其中：应付利息	789,898.43	6,343,875.69
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,250,000.00	129,654,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,297,166,787.49	1,371,929,588.34
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	793,345,185.00	468,087,595.58
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	2,897,449.98	3,135,450.00
递延所得税负债	31,132.92	99,588.74
其他非流动负债	0.00	
非流动负债合计	796,273,767.90	471,322,634.32
负债合计	2,093,440,555.39	1,843,252,222.66
所有者权益：		
股本	512,064,000.00	512,064,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,770,516.11	10,770,516.11
减：库存股		
其他综合收益	-12,517,892.81	-23,711,527.35
专项储备		
盈余公积	34,518,582.34	34,518,582.34
一般风险准备		
未分配利润	218,160,981.48	202,512,368.15
归属于母公司所有者权益合计	762,996,187.12	736,153,939.25
少数股东权益	252,542,554.97	231,392,426.23
所有者权益合计	1,015,538,742.09	967,546,365.48
负债和所有者权益总计	3,108,979,297.48	2,810,798,588.14

法定代表人：孙哲峰

主管会计工作负责人：鲍俊

会计机构负责人：班品山

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	123,781,780.57	245,489,314.02
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	58,167,937.74	257,455,371.74
应收账款	193,598,286.32	138,451,669.79

应收款项融资		
预付款项	359,046,668.75	183,289,343.70
其他应收款	366,288.09	15,534,646.56
其中：应收利息		
应收股利		
存货	50,615,016.67	57,690,831.15
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		2,362,465.00
流动资产合计	785,575,978.14	900,273,641.96
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	340,972,835.54	340,972,835.54
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	36,708,216.42	37,689,150.18
固定资产	143,770,920.67	151,344,358.20
在建工程	42,340,836.36	20,768,223.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,146,725.42	14,333,690.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	958,168.80	1,163,849.96
递延所得税资产	536,414.98	604,539.19
其他非流动资产		3,979,600.00
非流动资产合计	579,434,118.19	570,856,247.22
资产总计	1,365,010,096.33	1,471,129,889.18

流动负债：		
短期借款	173,610,966.88	55,895,356.00
交易性金融负债		
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	514,240,000.00	785,101,716.50
应付账款	49,270,251.41	5,048,608.98
预收款项	6,027,800.28	2,681,010.26
合同负债		
应付职工薪酬	52,525.82	3,144,549.76
应交税费	1,707,232.71	3,572,292.60
其他应付款	15,109,783.39	15,442,770.77
其中：应付利息		326,846.93
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	17,250,000.00	17,250,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	777,268,560.49	888,136,304.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	777,268,560.49	888,136,304.87
所有者权益：		

股本	512,064,000.00	512,064,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,043,351.65	10,043,351.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,518,582.34	34,518,582.34
未分配利润	31,115,601.85	26,367,650.32
所有者权益合计	587,741,535.84	582,993,584.31
负债和所有者权益总计	1,365,010,096.33	1,471,129,889.18

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,110,613,005.46	1,385,069,689.04
其中：营业收入	1,110,613,005.46	1,385,069,689.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,079,233,416.52	1,305,477,971.39
其中：营业成本	975,240,706.06	1,184,813,483.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,091,810.02	2,068,145.12
销售费用	22,968,559.38	19,710,244.11
管理费用	18,116,024.82	15,556,223.08
研发费用	29,785,758.32	38,107,727.46

财务费用	31,030,557.92	45,222,147.99
其中：利息费用	43,003,724.55	42,840,351.75
利息收入	1,152,182.71	708,248.41
加：其他收益	388,000.02	409,560.52
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	130,676.26	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	225,018.08	-162,497.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,715.59	-6,713.18
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	32,118,567.71	79,832,067.40
加：营业外收入	205,449.09	2,205,749.11
减：营业外支出	691,396.59	44,472.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,632,620.21	81,993,344.48
减：所得税费用	5,588,546.60	17,792,924.31
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,044,073.61	64,200,420.17
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	26,044,073.61	64,200,420.17
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	15,648,613.33	37,069,196.33
2.少数股东损益	10,395,460.28	27,131,223.84
六、其他综合收益的税后净额	21,948,303.00	-29,035,607.17

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	11,193,634.54	-14,808,159.66
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	11,193,634.54	-14,808,159.66
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	11,193,634.54	-14,808,159.66
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	10,754,668.46	-14,227,447.51
七、综合收益总额	47,992,376.61	35,164,813.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,842,247.87	22,261,036.67
归属于少数股东的综合收益总额	21,150,128.74	12,903,776.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.031	0.072

(二) 稀释每股收益	0.031	0.072
------------	-------	-------

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

法定代表人：孙哲峰

主管会计工作负责人：鲍俊

会计机构负责人：班品山

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	484,222,511.54	672,945,738.74
减：营业成本	442,144,395.38	621,774,284.71
税金及附加	1,632,857.52	1,852,176.95
销售费用	9,605,038.31	6,475,273.30
管理费用	11,708,228.82	8,254,424.42
研发费用	9,854,966.98	20,772,395.55
财务费用	4,056,258.97	3,667,174.51
其中：利息费用	4,711,337.69	3,162,283.47
利息收入	1,018,489.10	553,914.25
加：其他收益		155,000.00
投资收益（损失以“—”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	409,273.95	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	44,887.51	-289,630.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,715.59	-6,713.18
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	5,670,211.43	10,008,665.95
加：营业外收入		

减：营业外支出		1.99
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,670,211.43	10,008,663.96
减：所得税费用	922,259.90	1,457,855.08
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,747,951.53	8,550,808.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	4,747,951.53	8,550,808.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	4,747,951.53	8,550,808.88
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.009	0.017
（二）稀释每股收益	0.009	0.017

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,366,190,251.97	1,205,230,211.18
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,959,349.67	2,564,174.87
收到其他与经营活动有关的现金	7,915,081.85	15,817,389.97
经营活动现金流入小计	1,381,064,683.49	1,223,611,776.02
购买商品、接受劳务支付的现金	1,463,566,289.32	1,015,637,166.95
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	51,158,591.66	62,171,980.85
支付的各项税费	17,916,889.39	37,140,811.03
支付其他与经营活动有关的现金	40,676,993.32	25,005,138.52
经营活动现金流出小计	1,573,318,763.69	1,139,955,097.35
经营活动产生的现金流量净额	-192,254,080.20	83,656,678.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	51,653,660.17	1,409,745.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	51,653,660.17	1,409,745.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,904,638.21	27,717,885.60
投资支付的现金		5,700,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	38,904,638.21	33,417,885.60
投资活动产生的现金流量净额	12,749,021.96	-32,008,139.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	560,119,045.80	348,920,657.92
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	560,119,045.80	348,920,657.92
偿还债务支付的现金	386,274,072.06	301,016,952.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,427,733.06	75,618,687.29
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		
筹资活动现金流出小计	436,701,805.12	376,635,639.54
筹资活动产生的现金流量净额	123,417,240.68	-27,714,981.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-368,055.09	257,671.78
五、现金及现金等价物净增加额	-56,455,872.65	24,191,228.85
加：期初现金及现金等价物余额	95,580,176.07	107,898,227.48
六、期末现金及现金等价物余额	39,124,303.42	132,089,456.33

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	566,835,387.61	627,164,837.51
收到的税费返还	1,214,442.14	2,564,174.87
收到其他与经营活动有关的现金	1,018,489.10	708,914.25
经营活动现金流入小计	569,068,318.85	630,437,926.63
购买商品、接受劳务支付的现金	676,137,846.54	572,176,192.25
支付给职工以及为职工支付的现金	23,856,918.63	26,183,931.51
支付的各项税费	3,747,407.33	8,921,499.29
支付其他与经营活动有关的现金	11,996,543.27	12,101,717.41
经营活动现金流出小计	715,738,715.77	619,383,340.46
经营活动产生的现金流量净额	-146,670,396.92	11,054,586.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,006,000.00	792,263.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,006,000.00	792,263.00
购建固定资产、无形资产和其他	19,340,855.38	6,994,779.48

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		5,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,340,855.38	12,694,779.48
投资活动产生的现金流量净额	-16,334,855.38	-11,902,516.48
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	313,545,858.95	278,606,391.92
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	313,545,858.95	278,606,391.92
偿还债务支付的现金	193,032,431.92	244,440,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,210,629.07	28,647,288.68
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	199,243,060.99	273,087,288.68
筹资活动产生的现金流量净额	114,302,797.96	5,519,103.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-368,055.09	257,671.78
五、现金及现金等价物净增加额	-49,070,509.43	4,928,844.71
加：期初现金及现金等价物余额	80,238,977.61	85,463,854.25
六、期末现金及现金等价物余额	31,168,468.18	90,392,698.96

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余 额	512,064,000.00				10,770,516.11		-23,711,527.35		34,518,582.34		202,512,368.15		736,153,939.25	231,392,426.23	967,546,365.48

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	512,064,000.00			10,770,516.11		-23,711,527.35		34,518,582.34		202,512,368.15		736,153,939.25	231,392,426.23	967,546,365.48
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)						11,193,634.54				15,648,613.33		26,842,247.87	21,150,128.74	47,992,376.61
(一)综合收益总额						11,193,634.54				15,648,613.33		26,842,247.87	21,150,128.74	47,992,376.61
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转														

增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	512,064,000.00				10,770,516.11		-12,517,892.81		34,518,582.34		218,160,981.48		762,996,187.12	252,542,554.97	1,015,538,742.09

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	512,0 64,00 0.00				9,214, 011.56		3,933, 005.39		33,469 ,830.8 2		189,55 9,921. 25		748,24 0,769. 02	232,784 ,948.12	981,025 ,717.14
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	512,064,000.00				9,214,011.56		3,933,005.39		33,469,830.82		189,559,921.25		748,240,769.02	232,784,948.12	981,025,717.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-14,808,159.66				11,465,996.33		-3,342,163.33	6,104,960.21	2,762,796.88
（一）综合收益总额							-14,808,159.66				37,069,196.33		22,261,036.67	6,104,960.21	28,365,996.88
（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											-25,603,200.00		-25,603,200.00		-25,603,200.00
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-25,603,200.00		-25,603,200.00		-25,603,200.00
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															

2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	512,064,000.00				9,214,011.56		-10,875,154.27		33,469,830.82		201,025,917.58		744,898,605.69	238,889,908.33	983,788,514.02

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	512,064,000.00				10,043,351.65				34,518,582.34	26,367,650.32		582,993,584.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	512,064,000.00				10,043,351.65				34,518,582.34	26,367,650.32		582,993,584.31

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										4,747,951.53		4,747,951.53
（一）综合收益总额										4,747,951.53		4,747,951.53
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
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．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	512,064,000.00				10,043,351.65				34,518,582.34	31,115,601.85		587,741,535.84

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	512,064,000.00				8,486,847.10				33,469,830.82	42,532,086.65		596,552,764.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	512,064,000.00				8,486,847.10				33,469,830.82	42,532,086.65		596,552,764.57
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-17,052,391.12		-17,052,391.12
(一)综合收益总额										8,550,808.88		8,550,808.88
(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										-25,603,200.00		-25,603,200.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-25,603,200.00		-25,603,200.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	512,064,000.00				8,486,847.10				33,469,830.82	25,479,695.53		579,500,373.45

三、公司基本情况

苏州扬子江新型材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由苏州扬子江新型材料有限公司整体变更设立，于2008年11月25日在江苏省苏州市工商行政管理局注册登记，公司住所为苏州市相城区潘阳工业园黄埭镇春丰路88号，法定代表人：孙哲峰。

本公司及各子公司主要从事有机涂层板及其基板的研究、生产和销售。主要产品包括有机涂层板系列产品和基板产品。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月22日决议批准报出。

本公司2019年半年度纳入合并范围的子公司共4户，本公司本年度合并范围比上年度未发生变化。

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假设为基础，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》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的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（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

企业的生产经营活动在可预见的将来不会面临破产清算,而将按照它既定的目标继续不断地经营下去。

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：

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事研发、生产、加工、销售有机涂层板及基板。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见附注。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司俄罗斯联合新型材料有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定卢布为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不

可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、应收账款

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司【假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。】

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
-----	---------

银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	【根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同】

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司【选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。】

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1	本组合为信用等级为XX级的国内客户的应收款项。
组合2	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合3	本组合为XX国家/地区的XX商品/服务销售的应收款项。
组合4	本组合为XX不包含重大融资成份或不考虑一年内重大融资成分的应收款项
组合5	本组合为工程相关应收款项。
·	

【注：上述“组合1”、“组合2”·处应填写具体组合名称。】

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
·	

④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。【应根据公司的实际情况，披露公司债权投资违约的界定、已发生信用减值的依据、评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的具体方法】

除了单项评估信用风险的债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1	自初始购入后债券评级没有下调
·	

【企业可能采用的共同信用风险特征包括：①金融工具类型；②信用风险评级；③担保物类型；④初始确认日期；⑤剩余合同期限；⑥借款人所处行业；⑦借款人所处地理位置；⑧贷款抵押率；等】

⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。【应根据公司的实际情况，披露公司其他债权投资违约的界定、已发生信用减值的依据、评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的具体方法】

除了单项评估信用风险的其他债权投资外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
-----	---------

组合1	自初始购入后债券评级没有下调
·	

【企业可能采用的共同信用风险特征包括：①金融工具类型；②信用风险评级；③担保物类型；④初始确认日期；⑤剩余合同期限；⑥借款人所处行业；⑦借款人所处地理位置；⑧贷款抵押率；等】

⑥长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1	本组合以账龄作为信用风险特征。
组合2	
·	

【企业可能采用的共同信用风险特征包括：①金融工具类型；②信用风险评级；③担保物类型；④初始确认日期；⑤剩余合同期限；⑥借款人所处行业；⑦借款人所处地理位置；⑧贷款抵押率；等】

11、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1	本组合为日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
·	

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料、在途物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他

综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

15、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%

生产设备	年限平均法	10	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

17、借款费用

借款费用包括借款利息等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会

经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划，设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

本公司收入确认的具体方法：

①国内销售：公司按订单组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程后，根据订单约定的交货时间和交货数量及时发送至客户的仓库。并按照交易习惯，每月会与客户进行即时结算，即以经客户确认的提货单明确产品品种、数量和价格等，公司依据提货单开具正式的商业发票与客户结算，此时则可以认为与商品有关的所有权上的风险和报酬完全转移，相关经济利益很可能流入，收入、成本能够可靠的计量。

②出口销售：公司按订单组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程后，根据订单约定的交货时间和交货数量及时发送，并按照事先约定的发货日期销售人员根据订单的单价和发货数量开具外销商业发票，通过代理报关公司完成海关出口报关程序，当货物正式发运并取得承运单位开具的提单后，公司将提单、发票等商业单据交给客户。此时则可以认为与商品有关的所有权上的风险和报酬完全转移，相关经济利益很可能流入，收入、成本能够可靠的计量。

（2）加工费收入

在提供加工劳务全部完成，产品已发运，双方根据交易结算单确认加工费收入。

（3）租赁收入

根据租赁合同，确定租赁面积和价格，在租赁期间根据合同约定按期确认租赁收入，并开具租赁费发票，相关折旧及维护成本计入对应的租赁成本。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计

算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关，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应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，如果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，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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。

于资产负债表日，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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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。

（4）所得税的抵销

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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

27、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新金融工具准则导致的会计政策变更		

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	289,330,512.48	289,330,512.48	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	260,856,562.37	260,856,562.37	
应收账款	205,647,380.17	205,647,380.17	
应收款项融资			
预付款项	259,092,105.17	259,092,105.17	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	65,221,108.61	65,221,108.61	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	688,356,318.30	688,356,318.30	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产	45,544,128.59	45,544,128.59	
流动资产合计	1,814,048,115.69	1,814,048,115.69	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	641,124,362.27	641,124,362.27	
在建工程	47,775,117.41	47,775,117.41	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	17,663,690.57	17,663,690.57	
开发支出			
商誉	257,698,389.31	257,698,389.31	
长期待摊费用	4,391,747.36	4,391,747.36	
递延所得税资产	24,117,565.53	24,117,565.53	
其他非流动资产	3,979,600.00	3,979,600.00	
非流动资产合计	996,750,472.45	996,750,472.45	
资产总计	2,810,798,588.14	2,810,798,588.14	
流动负债：			
短期借款	221,705,871.42	221,705,871.42	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	798,601,716.50	798,601,716.50	
应付账款	135,967,511.13	135,967,511.13	

预收款项	55,189,995.20	55,189,995.20	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	3,729,012.60	3,729,012.60	
应交税费	5,539,447.00	5,539,447.00	
其他应付款	21,542,034.49	21,542,034.49	
其中：应付利息	6,343,875.69	6,343,875.69	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	129,654,000.00	129,654,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,371,929,588.34	1,371,929,588.34	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	468,087,595.58	468,087,595.58	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,135,450.00	3,135,450.00	
递延所得税负债	99,588.74	99,588.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计	471,322,634.32	471,322,634.32	
负债合计	1,843,252,222.66	1,843,252,222.66	
所有者权益：			

股本	512,064,000.00	512,064,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	10,770,516.11	10,770,516.11	
减：库存股			
其他综合收益	-23,711,527.35	-23,711,527.35	
专项储备			
盈余公积	34,518,582.34	34,518,582.34	
一般风险准备			
未分配利润	202,512,368.15	202,512,368.15	
归属于母公司所有者权益合计	736,153,939.25	736,153,939.25	
少数股东权益	231,392,426.23	231,392,426.23	
所有者权益合计	967,546,365.48	967,546,365.48	
负债和所有者权益总计	2,810,798,588.14	2,810,798,588.14	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	245,489,314.02	245,489,314.02	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	257,455,371.74	257,455,371.74	
应收账款	138,451,669.79	138,451,669.79	
应收款项融资			
预付款项	183,289,343.70	183,289,343.70	
其他应收款	15,534,646.56	15,534,646.56	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	57,690,831.15	57,690,831.15	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,362,465.00	2,362,465.00	
流动资产合计	900,273,641.96	900,273,641.96	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	340,972,835.54	340,972,835.54	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	37,689,150.18	37,689,150.18	
固定资产	151,344,358.20	151,344,358.20	
在建工程	20,768,223.87	20,768,223.87	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,333,690.28	14,333,690.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,163,849.96	1,163,849.96	
递延所得税资产	604,539.19	604,539.19	
其他非流动资产	3,979,600.00	3,979,600.00	
非流动资产合计	570,856,247.22	570,856,247.22	
资产总计	1,471,129,889.18	1,471,129,889.18	
流动负债：			
短期借款	55,895,356.00	55,895,356.00	
交易性金融负债			
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	785,101,716.50	785,101,716.50	
应付账款	5,048,608.98	5,048,608.98	
预收款项	2,681,010.26	2,681,010.26	
合同负债			
应付职工薪酬	3,144,549.76	3,144,549.76	
应交税费	3,572,292.60	3,572,292.60	
其他应付款	15,442,770.77	15,442,770.77	
其中：应付利息	326,846.93	326,846.93	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	17,250,000.00	17,250,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	888,136,304.87	888,136,304.87	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	888,136,304.87	888,136,304.87	
所有者权益：			
股本	512,064,000.00	512,064,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	10,043,351.65	10,043,351.65	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	34,518,582.34	34,518,582.34	
未分配利润	26,367,650.32	26,367,650.32	
所有者权益合计	582,993,584.31	582,993,584.31	
负债和所有者权益总计	1,471,129,889.18	1,471,129,889.18	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 18%、16%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	18%、16%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5% 计缴。	5%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、16.5%、20%、25% 计缴。	15%、16.5%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
苏州扬子江新型材料股份有限公司	15%
杭州新永丰钢业有限公司	25%
苏州巴洛特新材料有限公司	25%
俄罗斯联合新型材料有限公司	20%
俄罗斯穆勒姆新型材料有限公司	16.5%

2、税收优惠

2018年10月24日，本公司通过江苏省高新技术企业复审，取得高新技术企业资格，证书编号GR201832001022。高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年，自认定当年起（即2018年度起）依照《企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《高新技术企业认定管理办法》等有关规定，三年内享受15%所得税税收优惠政策，期满后重新认定。

3、其他

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率。根据，《财政部 税务总局 海关总署 关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%。

本公司自2007年10月22日取得自营出口权，从2008年7月开始自营出口，享受免抵退政策。2008年7月至2009年3月31月执行5%的退税率；2009年4月1日至今执行13%的退税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	284,837.33	143,020.12
银行存款	38,839,466.03	95,437,155.95
其他货币资金	112,233,312.39	193,750,336.41
合计	151,357,615.75	289,330,512.48
其中：存放在境外的款项总额	13,100,532.24	20,749,483.68

其他说明

于2019年6月30日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 112,233,312.39元,系本公司存在银行开具银行承兑汇票的保证金，为使用权受限资产。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	63,346,352.89	160,856,562.37
商业承兑票据		100,000,000.00
合计	63,346,352.89	260,856,562.37

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

√ 适用 □ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	50,273,842.92
合计	50,273,842.92

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	11,947,846.76	
合计	11,947,846.76	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,561,099.00	0.72%	1,561,099.00	100.00%	0.00	1,561,099.00	0.74%	1,561,099.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	214,646,021.66	99.28%	2,993,908.78	1.39%	211,652,112.88	208,770,124.80	99.26%	3,122,744.63	1.50%	205,647,380.17
其中：										
合计	216,207,120.66	100.00%	4,555,007.78	2.11%	211,652,112.88	210,331,223.80	100.00%	4,683,843.63	2.21%	205,647,380.17

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州杰科洁净技术有限公司	1,561,099.00	1,561,099.00	100.00%	无法收回
合计	1,561,099.00	1,561,099.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	214,646,021.66	2,993,908.78	1.39%
合计	214,646,021.66	2,993,908.78	--

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	213,110,339.28
1 年以内	213,110,339.28
1 至 2 年	1,103,548.05
2 至 3 年	79,476.84
3 年以上	352,657.49
3 至 4 年	106,160.34
4 至 5 年	27,397.50
5 年以上	219,099.65
合计	214,646,021.66

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司截止2019年6月按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为93,967,597.58元, 占应收账款年末余额合计数的比例为43.46%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为939,675.98元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	439,685,038.52	98.62%	252,920,177.69	97.61%
1 至 2 年	652,145.29	0.15%	752,104.94	0.29%
2 至 3 年	58,546.11	0.01%	12,049.65	0.01%
3 年以上	5,419,822.54	1.22%	5,407,772.89	2.09%
合计	445,815,552.46	--	259,092,105.17	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年的预付款项主要是尚未结算的材料尾款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为343,512,795.79元，占预付账款期末余额合计数的比例为77.05%。

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	133,899,134.62	65,221,108.61
合计	133,899,134.62	65,221,108.61

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,358,432.50	3,246,643.00
保证金及押金	132,106,288.06	62,542,751.53
备用金	92,000.00	91,140.43
合计	134,556,720.56	65,880,534.96

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	121,940.96	65,758,594.00		65,880,534.96
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
--转入第二阶段		65,758,594.00		65,758,594.00
本期计提		657,585.94		657,585.94
其他变动	68,676,185.60			68,676,185.60
2019 年 6 月 30 日余额	68,798,126.56	65,758,594.00		134,556,720.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	134,556,720.56
1 年以内	134,556,720.56
合计	134,556,720.56

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	659,426.35		1,840.41	657,585.94
合计	659,426.35		1,840.41	657,585.94

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
ФТС России	海关关税和增值税	63,020,462.62	1 年以内	46.84%	0.00
ОКАДРЕВ ВОЛОГДА ООО	往来款	28,026,000.00	1 年以内	20.83%	280,260.00
ОКАДРЕВ ООО	往来款	32,178,000.00	1 年以内	23.91%	321,780.00
МУРОМ АНО СК	往来款	1,453,200.00	1 年以内	1.08%	14,532.00
ООО Объединение Инжстрой	往来款	674,700.00	1 年以内	0.50%	6,747.00
合计	--	125,352,362.62	--	93.16%	623,319.00

6、存货

是否已执行新收入准则

☒ 是 ☐ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	438,247,650.65		438,247,650.65	350,362,255.00	14,178.26	350,348,076.74
库存商品	583,706,178.55	15,749.25	583,690,429.30	331,961,045.65	226,589.07	331,734,456.58
周转材料	212,586.95		212,586.95	190,481.04		190,481.04
半成品				2,209,261.25		2,209,261.25
发出商品				846,974.05		846,974.05
委托加工物资	328,609.14		328,609.14	3,027,068.64		3,027,068.64
合计	1,022,495,025.29	15,749.25	1,022,479,276.04	688,597,085.63	240,767.33	688,356,318.30

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

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,178.26			14,178.26		
库存商品	226,589.07			210,839.82		15,749.25
合计	240,767.33			225,018.08		15,749.25

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	14,999,247.64	0.00
合计	14,999,247.64	0.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	44,171,294.74	27,526,240.30
预缴企业所得税	22,248,030.40	18,017,888.29
合计	66,419,325.14	45,544,128.59

其他说明：

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	600,309,205.99	641,124,362.27
合计	600,309,205.99	641,124,362.27

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	406,103,512.58	428,284,261.32	5,098,087.84	9,277,832.96	674,577.20	849,438,271.90
2.本期增加金额						
（1）购置						
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		1,207,055.80	214,700.00			
（1）处置或报废		1,207,055.80	214,700.00			
4.期末余额	406,103,512.58	427,077,205.52	4,883,387.84	9,277,832.96	674,577.20	848,016,516.10

二、累计折旧						
1.期初余额	80,212,514.34	118,113,708.52	3,387,001.18	6,245,073.53	335,612.06	208,313,909.63
2.本期增加金额	12,951,079.00	26,398,268.66	462,739.30	719,016.46	31,906.70	40,563,010.12
(1) 计提	12,951,079.00	26,398,268.66	462,739.30	719,016.46	31,906.70	40,563,010.12
3.本期减少金额		965,644.64	203,965.00			1,169,609.64
(1) 处置或报废		965,644.64	203,965.00			1,169,609.64
4.期末余额	93,163,593.34	143,546,332.54	3,645,775.48	6,964,089.99	387,518.76	247,707,310.11
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	312,939,919.24	283,530,872.98	1,237,612.36	2,313,742.97	287,058.44	600,309,205.99
2.期初账面价值	325,890,998.24	310,170,552.80	1,711,086.66	3,032,759.43	318,965.14	641,124,362.27

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
仓库	21,034,464.23	办理中
3 期功能型有机涂层板自动化生产线车间	53,394,339.25	办理中

其他说明

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	111,808,969.93	47,775,117.41
合计	111,808,969.93	47,775,117.41

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	17,537,903.88		17,537,903.88	1,222,472.75		1,222,472.75
穆勒姆办公楼及 场地平整	397,996.10		397,996.10			
卡夫彩涂线改造 工程	34,975,934.65		34,975,934.65	23,857,429.23		23,857,429.23
冷轧车间	16,487,333.42		16,487,333.42	1,926,991.56		1,926,991.56
基板生产线改造 工程	42,340,836.36		42,340,836.36	20,768,223.87		20,768,223.87
高达物流系统工 程	68,965.52		68,965.52			
合计	111,808,969.93		111,808,969.93	47,775,117.41		47,775,117.41

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名 称	预算数	期初余 额	本期增 加金额	本期转 入固定 资产金 额	本期其 他减少 金额	期末余 额	工程累 计投入 占预算 比例	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期利 息资本 化率	资金来 源
待安装 设备		1,222,47 2.75	16,315,4 31.13			17,537,9 03.88						其他
穆勒姆 办公楼 及场地 平整	12,145,0 00.00		397,996. 10			397,996. 10	3.28%	3.28				其他

卡夫彩涂线改造工程	108,460,000.00	23,857,429.23	11,118,505.42			34,975,934.65	32.25%	32.25				金融机构贷款
冷轧车间	179,491,400.00	1,926,991.56	14,560,341.86			16,487,333.42	9.19%	9.19				其他
基板生产线改造工程	58,342,300.00	20,768,223.87	21,572,612.49			42,340,836.36	72.57%	72.57				其他
合计	358,438,700.00	47,775,17.41	63,964,887.00			111,740,004.41	--	--				--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	21,908,691.08	103,270.80		338,816.95	22,350,778.83
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	3,212,200.66				3,212,200.66
(1) 处置	3,212,200.66				3,212,200.66
4.期末余额	18,696,490.42	103,270.80		338,816.95	19,138,578.17
二、累计摊销					
1.期初余额	4,362,800.14	103,270.80		221,017.32	4,687,088.26
2.本期增加金额	186,964.86			9,391.50	196,356.36
(1) 计提	186,964.86			9,391.50	196,356.36
3.本期减少金					

额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,549,765.00	103,270.80		230,408.82	4,883,444.62
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	14,146,725.42			108,408.13	14,255,133.55
2.期初账面价 值	17,545,890.94			117,799.63	17,663,690.57

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。

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
俄罗斯联合新型 材料有限公司	257,062,180.46					257,062,180.46
苏州巴洛特新材 材料有限公司	636,208.85					636,208.85
合计	257,698,389.30					257,698,389.30

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
金狮大厦装修费	1,163,849.96		205,681.16		958,168.80
印花版辊	513,188.67	255,952.99	253,215.47		515,926.19
展览厅专修费	899,803.62		215,952.95		683,850.67
办公楼装修费	1,160,518.89		51,808.44		1,108,710.45
路面改造	467,101.60		26,847.06		440,254.54
燃气设施配套工程	187,284.62		19,374.30		167,910.32
合计	4,391,747.36	255,952.99	772,879.38		3,874,820.97

其他说明

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,348,993.79	729,638.46	5,584,037.31	949,803.20
内部交易未实现利润	1,782,077.36	411,900.24	5,325,503.15	844,758.44
可抵扣亏损	32,603,034.96	8,150,758.74	31,565,974.74	7,891,493.69
递延收益			3,135,450.00	783,862.49
未来可抵扣费用	2,319,911.02	463,982.20	2,319,911.02	463,982.20
固定资产暂时性差异	6,539,403.35	1,307,880.67	65,918,327.56	13,183,665.51
合计	47,593,420.48	11,064,160.31	113,849,203.78	24,117,565.53

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	207,552.80	31,132.92	663,924.97	99,588.74
合计	207,552.80	31,132.92	663,924.97	99,588.74

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
----	------------	------------	------------	------------

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		11,064,160.31		24,117,565.53
递延所得税负债		31,132.92		99,588.74

15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款				3,979,600.00		3,979,600.00
合计				3,979,600.00		3,979,600.00

其他说明：

16、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	179,837,148.20	55,810,515.42
保证借款	120,000,000.00	120,000,000.00
备用信用证借款	29,010,966.88	45,895,356.00
合计	328,848,115.08	221,705,871.42

短期借款分类的说明：

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		185,000,000.00
银行承兑汇票	518,860,000.00	613,601,716.50
合计	518,860,000.00	798,601,716.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

18、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	318,471,480.92	127,286,287.63
工程设备款	33,952,753.75	8,681,223.50
合计	352,424,234.67	135,967,511.13

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京星和众工设备技术股份有限公司	1,210,000.00	合同期内
江苏协诚科技发展有限公司	680,000.00	合同期内
常熟亨通港务有限公司	121,475.58	合同期内
安徽马钢工程技术集团有限公司	50,000.00	合同期内
合计	2,061,475.58	--

其他说明：

19、预收款项

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	52,249,839.64	55,189,995.20
合计	52,249,839.64	55,189,995.20

20、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	4,101,772.82	46,370,120.85	44,335,986.96	6,135,906.71
二、离职后福利-设定提存计划	-372,760.22	4,448,262.83	4,402,750.23	-327,247.62
三、辞退福利		935,939.00	935,939.00	0.00
合计	3,729,012.60	51,754,322.68	49,674,676.19	5,808,659.09

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,008,283.91	42,930,887.68	40,890,936.21	6,048,235.38
2、职工福利费		1,740,851.13	1,740,851.13	
3、社会保险费	-15,757.57	986,100.02	948,434.41	21,908.04
其中：医疗保险费	-29,558.70	854,852.77	821,895.38	3,398.69
工伤保险费	13,801.13	49,217.81	48,276.17	14,742.77
生育保险费		82,029.44	78,262.86	3,766.58
4、住房公积金		544,414.00	544,414.00	
5、工会经费和职工教育经费	109,246.48	167,868.02	211,351.21	65,763.29
合计	4,101,772.82	46,370,120.85	44,335,986.96	6,135,906.71

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-372,801.93	4,402,659.26	4,358,716.07	-328,858.74
2、失业保险费	41.71	45,603.57	44,034.16	1,611.12
合计	-372,760.22	4,448,262.83	4,402,750.23	-327,247.62

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,672,648.93	4,051,485.70
企业所得税	194,169.78	

个人所得税	255,074.89	85,825.32
城市维护建设税	123,727.49	171,465.81
土地使用税	44,243.60	73,739.32
房产税	425,460.39	425,460.39
教育费附加	74,236.50	102,879.50
地方教育费	49,491.00	68,586.32
财产税	807,145.91	521,726.12
其他	45,036.28	38,278.52
合计	5,691,234.77	5,539,447.00

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	789,898.43	6,343,875.69
其他应付款	15,244,805.81	15,198,158.80
合计	16,034,704.24	21,542,034.49

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	789,898.43	6,343,875.69
合计	789,898.43	6,343,875.69

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

（2）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	268,537.32	268,422.67
往来款及报销款	14,976,268.49	14,929,736.13

合计	15,244,805.81	15,198,158.80
----	---------------	---------------

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
马德明	14,821,256.22	未结算
合计	14,821,256.22	--

其他说明

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	17,250,000.00	129,654,000.00
合计	17,250,000.00	129,654,000.00

其他说明：

24、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	715,940,824.49	390,683,235.07
信用借款	77,404,360.51	77,404,360.51
合计	793,345,185.00	468,087,595.58

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,135,450.00		238,000.02	2,897,449.98	
合计	3,135,450.00		238,000.02	2,897,449.98	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

			额					
富阳区重点工业投入和机器人项目	2,110,800.00			175,900.00			1,934,900.00	与资产相关
杭州市工厂互联网和工业互联网试点项目	1,024,650.00			62,100.02			962,549.98	与资产相关

其他说明：

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	512,064,000.00						512,064,000.00

其他说明：

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	10,770,516.11			10,770,516.11
合计	10,770,516.11			10,770,516.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-23,711,527.35	21,948,303.00				11,193,634.54	10,754,668.46	-12,517,892.81
外币财务报表折算差额	-23,711,527.35	21,948,303.00				11,193,634.54	10,754,668.46	-12,517,892.81

其他综合收益合计	-23,711,527.35	21,948,303.00				11,193,634.54	10,754,668.46	-12,517,892.81
----------	----------------	---------------	--	--	--	---------------	---------------	----------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,518,582.34			34,518,582.34
合计	34,518,582.34			34,518,582.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	202,512,368.15	189,559,921.25
调整后期初未分配利润	202,512,368.15	189,559,921.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,648,613.33	37,069,196.33
应付普通股股利		25,603,200.00
期末未分配利润	218,160,981.48	201,025,917.58

调整期初未分配利润明细：

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

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,049,496,011.68	922,776,349.95	1,287,105,258.68	1,109,344,295.12
其他业务	61,116,993.78	52,464,356.11	97,964,430.36	75,469,188.51
合计	1,110,613,005.46	975,240,706.06	1,385,069,689.04	1,184,813,483.63

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
有机涂层钢板	561,757,980.83			561,757,980.83
基板	461,031,852.55			461,031,852.55
加工费	4,223,910.94			4,223,910.94
彩涂印花钢卷	7,749,252.09			7,749,252.09
印花复合板	4,513,208.36			4,513,208.36
彩涂印花铝卷	10,219,806.91			10,219,806.91
原材料	35,398,762.00			35,398,762.00
废料	19,277,872.23			19,277,872.23
租赁	31,320.00			31,320.00
其他	6,409,039.55			6,409,039.55
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

本公司收入确认的具体方法：

①国内销售：公司按订单组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程后，根据订单约定的交货时间和交货数量及时发送至客户的仓库。并按照交易习惯，每月会与客户进行即时结算，即以经客户确认的提货单明确产品品种、数量和价格等，公司依据提货单开具正式的商业发票与客户结算，此时则可以认为与商品有关的所有权上的风险和报酬完全转移，相关经济利益很可能流入，收入、成本能够可靠的计量。

②出口销售：公司按订单组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程后，根据订单约定的交货时间和交货数量及时发送，并按照事先约定的发货日期销售人员根据订单的单价和发货数量开具外销商业发票，通过代理报关公司完成海关出口报关程序，当货物正式发运并取得承运单位开具的提单后，公司将提单、发票等商业单据交给客户。此时则可以认为与商品有关的所有权上的风险和报酬完全转移，相关经济利益很可能流入，收入、成本能够可靠的计量。

(2) 加工费收入

在提供加工劳务全部完成，产品已发运，双方根据交易结算单确认加工费收入。

(3) 租赁收入

根据租赁合同，确定租赁面积和价格，在租赁期间根据合同约定按期确认租赁收入，并开具租赁费发票，相关折旧及维护成本计入对应的租赁成本。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 30,000,000.00 元，其中，元预计将于

年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

32、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	459,249.22	399,691.79
教育费附加	275,549.52	239,815.07
房产税	850,920.78	847,656.86
土地使用税	88,487.20	147,478.64
印花税	233,903.60	273,626.03
地方教育费附加	183,699.70	159,876.73
合计	2,091,810.02	2,068,145.12

其他说明：

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	5,275,077.51	2,623,336.46
运费	14,614,344.86	11,297,187.57
业务招待费	362,073.83	251,509.85
差旅费	262,366.24	264,096.48
出口杂费	713,093.05	1,217,611.11
社会保险费	294,664.58	302,866.24
住房公积金	79,049.00	71,229.00
广告宣传费	320,898.73	
其他	756,354.86	421,403.42
材料费用	290,636.72	3,261,003.98
合计	22,968,559.38	19,710,244.11

其他说明：

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资	4,418,813.81	2,156,298.56
福利费	1,400,449.65	1,633,705.26
社会保险费	518,763.66	682,048.47
住房公积金	114,246.00	127,665.00
办公费	599,741.70	374,410.73
折旧费	1,168,220.96	969,733.82
差旅费	190,748.08	204,062.83
长期待摊费用摊销	283,956.22	51,808.44
无形资产摊销	196,356.36	196,356.36
招待费	293,791.69	515,913.45
公车费用	288,827.09	242,160.33
工会经费和职工教育经费	169,218.02	183,631.98
检测维修费	219,690.82	1,075,284.46
咨询费	780,895.19	150,267.03
审计费	595,471.68	716,245.26
绿化费		43,274.00
清洁费	10,840.11	13,666.66
水电费	211,737.94	166,393.58
低值易耗品摊销	10,381.97	11,034.94
租赁费	1,708,327.86	2,080,164.28
独立董事津贴	164,285.77	117,142.90
其他	4,652,540.02	3,673,647.38
货代费用	118,720.22	171,307.36
合计	18,116,024.82	15,556,223.08

其他说明：

35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	18,829,504.90	25,029,130.88
直接人工	3,778,719.05	5,178,022.12
折旧费用	6,803,873.75	6,889,246.09
其他费用	373,660.62	1,011,328.37
合计	29,785,758.32	38,107,727.46

其他说明：

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,003,724.55	42,840,351.75
利息收入	1,152,182.71	708,248.41
汇兑损益	-18,587,205.11	1,218,234.86
其他费用	7,766,221.19	1,871,809.79
合计	31,030,557.92	45,222,147.99

其他说明：

37、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
杭州市工厂互联网和工业互联网试点项目	62,100.00	62,100.00
富阳区重点工业投入和机器换人项目	175,900.02	175,900.52
相城区科技局 2019 年科技研发专项资金民促（2018）02 号	10,000.00	
相财产（2018）58 号第一批科技发展经费		15,760.00
江苏省生产力促进中心补贴		500.00
相城区第二批转型升级创新发展经费相财行（2017）207 号		45,000.00
企业博士后工作资助项目及补助经费相财社（2017）192 号		80,000.00
转型升级创新发展专项经费 相财产（2018）53 号		30,000.00
富阳市市场监督管理局 18 年商标及技术标准资助	50,000.00	
富阳市大源镇政府奖金（商标、安全、技术）	40,000.00	
富阳市 18 年度名牌及质量补助	50,000.00	

38、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	130,676.26	
合计	130,676.26	

其他说明：

39、资产减值损失

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-162,497.59
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	225,018.08	
合计	225,018.08	-162,497.59

其他说明：

40、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置净损益	-4,715.59	-6,713.18

41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿收入		229,719.58	
其他	205,449.09	1,976,029.53	
合计	205,449.09	2,205,749.11	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	691,396.59	44,472.03	
合计	691,396.59	44,472.03	

其他说明：

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,629,655.53	17,424,739.01
递延所得税费用	-1,041,108.93	368,185.30
合计	5,588,546.60	17,792,924.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	31,632,620.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,744,893.03
子公司适用不同税率的影响	843,653.57
所得税费用	5,588,546.60

其他说明

44、其他综合收益

详见附注。

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,152,182.71	708,248.41

政府补助	150,000.00	171,260.00
收到其他	6,612,899.14	14,937,881.56
合计	7,915,081.85	15,817,389.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用支出	40,676,993.32	25,005,138.52
合计	40,676,993.32	25,005,138.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	26,044,073.61	64,200,420.17
加：资产减值准备	355,694.34	162,497.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,563,010.12	29,530,996.43
无形资产摊销	196,356.36	196,356.36
长期待摊费用摊销	772,879.38	78,655.50
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）	4,715.59	356,859.52
财务费用（收益以“—”号填列）	27,404,448.01	42,175,831.64
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	13,053,405.22	368,185.30
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-68,455.82	-3,727.51
存货的减少（增加以“—”号填列）	527,359,143.06	1,198,374,547.07
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-229,991,787.56	-565,550,463.67
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-597,947,562.51	-686,233,479.73
经营活动产生的现金流量净额	-192,254,080.20	83,656,678.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	39,124,303.42	132,089,456.33
减：现金的期初余额	95,580,176.07	107,898,227.48
现金及现金等价物净增加额	-56,455,872.65	24,191,228.85

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	39,124,303.42	95,580,176.07
其中：库存现金	284,837.33	143,020.12

可随时用于支付的银行存款	38,839,466.09	95,437,155.95
三、期末现金及现金等价物余额	39,124,303.42	95,580,176.07
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	112,233,312.39	193,750,336.41

其他说明：

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	112,233,312.39	票据保证金
应收票据	50,273,842.92	票据质押
固定资产	34,602,079.27	长期借款抵押
无形资产	6,467,275.94	长期借款抵押
国外子公司固定资产	213,749,299.33	长、短期借款抵押
国外子公司无形资产	2,754,627.64	长、短期借款抵押
合计	420,080,437.49	--

其他说明：

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	6,731.68	6.8747	46,278.27
欧元	2.01	7.817	15.71
港币			
卢布	120,188,369.13	0.109	13,100,532.24
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
卢布	189,491,646.87	0.109	20,654,589.51
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
卢布	7,278,396,192.68	0.109	793,345,185.00

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

俄罗斯联合新型材料有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2011年12月1日在俄罗斯图拉州第10号跨区税务局登记注册成立，设立时，公司名称为“中心钢铁有限责任公司”（2015年1月公司名称变更为“俄罗斯联合新型材料有限公司”）。2012年4月26日公司税务登记机关变更为弗拉基米尔州跨区第2号税务局（科夫罗夫市3305），公司税务登记证号为7114502310，国家基础注册号为1117154033468。住所：俄罗斯弗拉基米尔州科夫罗夫市罗帕提那街道7#。

卢布为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以卢布为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

所属行业：公司所属行业为金属制品（金属表面处理）行业。

主要经营业务：镀锌卷、彩涂板的生产和销售。

49、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
杭州市工厂互联网和工业互联网试点项目	62,100.00	其他收益	62,100.00
富阳区重点工业投入和机器换人项目	175,900.02	其他收益	175,900.02
相城区科技局 2019 年科技研发专项资金 民促（2018）02 号	10,000.00	其他收益	10,000.00
富阳市市场监管局 18 年商标及技术标准资助	50,000.00	其他收益	50,000.00
富阳市大源镇政府奖金（商标、安全、技术）	40,000.00	其他收益	40,000.00
富阳市 18 年度名牌及质量补助	50,000.00	其他收益	50,000.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州新永丰钢业有限公司	杭州市	杭州市	金属制品加工及销售	51.00%		同一控制下合并
俄罗斯联合新型材料有限公司	俄罗斯	俄罗斯	金属制品加工及销售	51.00%		非同一控制下合并
俄罗斯穆勒姆新型材料有限公司	俄罗斯	俄罗斯	金属制品加工及销售		51.00%	非同一控制下合并
苏州巴洛特新材料有限公司	苏州市	苏州市	金属制品加工及销售	51.22%		非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
杭州新永丰钢业有限公司	49.00%	2,028,941.11		44,784,009.26
俄罗斯联合新型材料有限公司	49.00%	10,861,539.72		222,190,440.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
杭州新永丰钢业有限公司	177,841,858.44	53,524,093.95	231,365,952.39	137,072,565.15	2,897,449.98	139,970,015.13	186,754,130.14	57,325,386.93	244,079,517.07	153,688,825.90	3,135,450.00	156,824,275.90
俄罗斯联合新型材料有限公司	1,246,401,879.28	411,628,419.31	1,658,030,298.59	411,204,102.73	793,376,317.92	1,204,580,420.65	742,403,804.96	419,855,259.21	1,162,259,064.17	339,000,419.07	468,087,595.58	807,088,014.65

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州新永丰钢业有限公司	463,644,278.76	4,140,696.15		4,343,347.73	440,798,982.13	261,667.32		5,730,948.51
俄罗斯联合新型材料有限公司	390,848,181.92	22,166,407.60	44,114,710.61	-52,265,880.94	548,796,464.36	60,542,768.34	31,507,161.17	68,849,040.12

其他说明：

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、卢布、有关，除本公司的下属子公司俄罗斯联合新型材料有限公司以卢布进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

（2）利率风险—现金流量变动风险

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。本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。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

（3）其他价格风险

无。

2、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司本年未发生单项减值的金融资产。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

（二）金融资产转移

无。

（三）金融资产与金融负债的抵销

无。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
南宁颐然养老产业合伙企业（有限合伙）	广西省南宁市	商业服务业	73000.00 万元	30.00%	30.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
泸溪勤硕来投资有限公司	关联法人
苏州中拓投资有限公司	关联法人
苏州开元民生科技股份有限公司	关联法人
苏州开元集团有限公司	关联法人
苏州包钢开元物流有限公司	关联法人
苏州开元不锈钢有限公司	关联法人
苏州市开元化工有限公司	关联法人
苏州德峰矿产有限公司	关联法人
苏州汇泉投资管理有限公司	关联法人
苏州新锦城投资管理企业（有限合伙）	关联法人
苏州科瑞森制冷科技有限公司	关联法人
中民物业投资有限公司	关联法人
中民优家物业投资有限公司	关联法人
苏州佳苏实业有限公司	关联法人
中民未来控股集团有限公司	关联法人
中国民生投资股份有限公司及其控制的公司	关联法人
浙江永丰钢业有限公司	子公司重大影响的少数股东
胡卫林	重要股东
许孝男	关键管理人员
金跃国	关键管理人员
鲍俊	关键管理人员
项国英	高管直系亲属
陆梅群	高管直系亲属

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
苏州包钢开元物流有限公司	加工费及上下力费等	3,963.79		否	205,879.98
浙江永丰钢业有限公司	子公司采购	0.00		否	657,788.28

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州包钢开元物流有限公司	产品销售	0.00	155,723.45

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江永丰钢业有限公司	厂房及办公楼	1,627,351.86	2,476,250.10

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州巴洛特新材料有限公司	10,000,000.00	2019 年 06 月 14 日	2021 年 06 月 14 日	否
杭州新永丰钢业有限公司	50,000,000.00	2019 年 03 月 25 日	2021 年 12 月 31 日	否
杭州新永丰钢业有限公司	50,000,000.00	2019 年 03 月 20 日	2020 年 03 月 20 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州市开元化工有限公司、胡卫林、陆梅群	17,250,000.00	2016 年 12 月 22 日	2019 年 10 月 19 日	否

关联担保情况说明

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
总额	2,106,465.46	1,849,200.00

5、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
加工费	浙江永丰钢业有限公司			645,129.75	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
采购材料	浙江永丰钢业有限公司		620,096.98

十一、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	1,561,099.00	0.79%	1,561,099.00	43.70%	0.00	1,561,099.00	1.10%	1,561,099.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	195,609,587.24	99.21%	2,011,300.92	56.30%	193,598,286.32	140,870,544.07	98.90%	2,418,874.28	1.72%	138,451,669.79
其中：										
账龄组合	159,836,206.65	81.06%	2,011,300.92	56.30%	157,824,905.73	138,384,682.29	97.15%	2,418,874.28	1.75%	135,965,994.01
合并范围内关联方	35,773,380.59	18.14%		0.00%	35,773,380.59	2,485,675.78	1.75%			2,485,675.78
合计	197,170,686.24	100.00%	3,572,399.92	100.00%	193,598,286.32	142,431,643.07	100.00%	3,979,973.28	2.79%	138,451,669.79

按单项计提坏账准备：1561099

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州杰科洁净技术有限公司	1,561,099.00	1,561,099.00	100.00%	无法收回
合计	1,561,099.00	1,561,099.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：2011300.92

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	159,836,206.65	2,011,300.92	56.30%
合计	159,836,206.65	2,011,300.92	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	158,300,524.27
1 年以内	158,300,524.27
1 至 2 年	1,103,548.05
2 至 3 年	79,476.84
3 年以上	352,657.49
3 至 4 年	106,160.34
4 至 5 年	27,397.50
5 年以上	219,099.65
合计	159,836,206.65

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为93,967,597.58元，占应收账款年末余额合计数的比例为47.66%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为939,675.98元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	366,288.09	15,534,646.56
合计	366,288.09	15,534,646.56

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	369,987.97	15,540,047.03
合计	369,987.97	15,540,047.03

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	15,170,059.06	369,987.97		15,540,047.03

2019 年 1 月 1 日余额在 本期				
--转入第二阶段		369,987.97		369,987.97
本期计提		3,699.88		3,699.88
其他变动	-15,170,059.06			-15,170,059.06
2019 年 6 月 30 日余额	0.00	369,987.97		369,987.97

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	369,987.97
1 年以内	369,987.97
合计	369,987.97

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
苏州新景天商务地产 发展有限公司	保证金	291,985.77	1 年以内	78.92%	2,919.86
何琴	备用金	50,000.00	1 年以内	13.51%	500.00
中国电子系统工程第 二建设有限公司	往来款	14,804.50	1 年以内	4.00%	148.05
联想（北京）有限公 司	往来款	5,130.00	1 年以内	1.39%	51.30
中国移动通信集团江 苏有限公司	往来款	3,067.70	1 年以内	0.83%	30.68
合计	--	364,987.97	--	98.65%	3,649.89

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	340,972,835.54		340,972,835.54	340,972,835.54		340,972,835.54
合计	340,972,835.54		340,972,835.54	340,972,835.54		340,972,835.54

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州新永丰钢业有限公司	34,972,835.54			34,972,835.54		
俄罗斯联合新型材料有限公司	285,000,000.00			285,000,000.00		
苏州巴洛特新材料有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
合计	340,972,835.54			340,972,835.54		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	449,651,783.98	411,153,977.88	632,858,012.33	581,938,052.84
其他业务	34,570,727.56	30,990,417.50	40,087,726.41	39,836,231.87
合计	484,222,511.54	442,144,395.38	672,945,738.74	621,774,284.71

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
有机涂层钢板	229,467,125.74			229,467,125.74
基板	218,228,814.56			218,228,814.56
加工费	1,955,843.68			1,955,843.68
原材料	26,452,034.54			26,452,034.54
废料	2,645,190.57			2,645,190.57
租赁	1,617,360.11			1,617,360.11
其他	3,856,142.34			3,856,142.34
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

本公司收入确认的具体方法：

①国内销售：公司按订单组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程后，根据订单约定的交货时间和交货数量及时发送至客户的仓库。并按照交易习惯，每月会与客户进行即时结算，即以经客户确认的提货单明确产品品种、数量和价格等，公司依据提货单开具正式的商业发票与客户结算，此时则可以认为与商品有关的所有权上的风险和报酬完全转移，相关经济利益很可能流入，收入、成本能够可靠的计量。

②出口销售：公司按订单组织生产，产品完成加工、检验、包装等流程后，根据订单约定的交货时间和交货数量及时发送，并按照事先约定的发货日期销售人员根据订单的单价和发货数量开具外销商业发票，通过代理报关公司完成海关出口报关程序，当货物正式发运并取得承运单位开具的提单后，公司将提单、发票等商业单据交给客户。此时则可以认为与商品有关的所有权上的风险和报酬完全转移，相关经济利益很可能流入，收入、成本能够可靠的计量。

（2）加工费收入

在提供加工劳务全部完成，产品已发运，双方根据交易结算单确认加工费收入。

（3）租赁收入

根据租赁合同，确定租赁面积和价格，在租赁期间根据合同约定按期确认租赁收入，并开具租赁费发票，相关折旧及维护成本计入对应的租赁成本。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 30,000,000.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,715.59	
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）	388,000.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-485,947.50	
减：所得税影响额	-9,028.18	
少数股东权益影响额	-43,933.55	
合计	-49,701.34	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.09%	0.031	0.031
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.09%	0.031	0.031

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在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。
- 四、载有法定代表人签名的公司 2019 年半年度报告文本。
- 五、其他有关资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

苏州扬子江新型材料股份有限公司

法定代表人：孙哲峰_____

2019-8-22