

昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

2019 年半年度报告



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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李水波、主管会计工作负责人黄世华及会计机构负责人(会计主管人员)方丰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在经营管理风险、应收账款风险、行业政策风险、人才管理风险、对外投资失败的风险、汇率波动风险以及商誉减值风险。详细内容见“第四节 管理层讨论与分析”之九“公司未来发展的展望”公司可能面对的风险因素。

请投资特别关注公司经营管理风险和商誉减值风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	16
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况	41
第七节 优先股相关情况	46
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	47
第九节 公司债相关情况	48
第十节 财务报告.....	49
第十一节 备查文件目录	159

释义

释义项	指	释义内容
公司、新莱应材	指	昆山新莱洁净应用材料股份有限公司
宝莱科技	指	宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司
台湾新莱	指	新莱应材科技有限公司
蚌埠雷诺	指	蚌埠雷诺真空技术有限公司
优利根	指	昆山优利根洁净系统有限公司
山东碧海、碧海包装	指	山东碧海包装材料有限公司
碧海机械	指	山东碧海机械科技有限公司
GNB	指	GNB Corporation
临沂润商	指	临沂润商资产管理中心（有限合伙）
临沂卓大	指	临沂卓大资产管理中心（有限合伙）
明德蓝鹰	指	北京明德蓝鹰投资咨询有限公司
莱恒	指	昆山莱恒洁净材料有限公司
新凯柏	指	昆山新凯柏贸易有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股东大会、董事会、监事会	指	昆山新莱洁净应用材料股份有限公司股东大会、董事会、监事会
《公司法》、《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》
保荐机构、长江证券	指	长江证券承销保荐有限公司
审计机构	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
控股股东、实际控制人	指	李水波和申安韵夫妇
制程	指	又称过程（Process），通常包括产品制造的整个流程，涉及到人员、设备、物料、环境、检测等要素。
制程污染控制	指	在半导体、微电子、生物医药等产品的制造过程中，由于人员、设备、环境中气态分子和固体微粒等微污染因子的存在，影响到产品的品质和设备组件的性能，须对微污染因子进行控制的一种综合性技术。
应用材料	指	应用材料（Applied Materials）系相对于原材料（Raw Materials）而言，是指通过对原材料（Raw Materials）（如高纯度金属材料）进行一系列深度加工处理后具有特定功能的设备组件。国际上通常将电子洁净、生物医药等产业的制程设备及组件统称为应用材料。

流体	指	气体和液体的总称。
新型电子薄膜材料	指	包括应用于半导体、光电、光伏器件产业的薄膜材料。
真空半导体	指	以光电显示和半导体等为代表，需要进行制程污染控制的新兴产业。
生物医药	指	包括以生物科技为主导的生物制药和普通化学制药两大子领域。
光伏	指	射线能量的直接转换，在实际应用中通常指太阳能向电能的转换，即太阳能光伏。
光电科技	指	由光学、光电子、微电子等技术结合而成的多学科综合技术，涉及光信息的辐射、传输、探测以及光电信息的转换、存储、处理与显示等众多领域。
洁净度	指	产品内部洁净和外部洁净的综合，包括产品材质内部组成的纯度、杂质水平和外部表面粗糙度（Ra）等指标。
陶氏化学	指	Dow Chemical Pacific Ltd.
LG	指	LG Chem, Ltd
无菌包装、无菌包材	指	纸基液体食品无菌包装材料。
铝箔	指	生产无菌包装的原材料之一。
原纸	指	液体无菌包装纸板，用于生产无菌包装的原材料之一。
精密机械加工	指	加工精度达到微米级的机械加工工艺。
真空	指	小于一个标准大气压的气体空间，根据气压的大小可分为超高真空、高真空、中真空和低真空。
管件	指	将管子连接成管路的组件，包括弯头（肘管）、三通、四通和大小头（异径管）等。
法兰	指	在两个平面的周边使用螺栓连接且同时封闭的盘状连接零件，主要用于管路的连接。
腔体、真空室	指	内部可用于获得真空状态的空间装置。
泵	指	用于输送流体或使流体增压的机械装置。
阀门	指	在流体系统中，用来控制流体的方向、压力、流量的装置。
管道	指	用于输送气体、液体或带固体颗粒流体的装置。
棒材	指	产品断面形状为圆形、方形、扁形、六角形等直条形钢材。
锻件	指	金属被施加压力，通过塑性变形塑造成符合要求形状的物件。
太阳能电池	指	通过光电效应或者光化学效应直接把光能转化成电能的装置。
压力容器	指	工业生产中具有特定的功能并承受一定压力的设备，包括贮运容器、反应容器、换热容器和分离容器等。
报告期、上年同期	指	2019年6月1日-2019年6月30日、2018年1月1日-2018年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	新莱应材	股票代码	300260
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	昆山新莱洁净应用材料股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新莱应材		
公司的外文名称（如有）	KUNSHAN KINGLAI HYGIENIC MATERIALS CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	KINGLAI MATERIALS		
公司的法定代表人	李水波		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭红飞	朱孟勇
联系地址	江苏省昆山市陆家镇陆丰西路 22 号	江苏省昆山市陆家镇陆丰西路 22 号
电话	0512-57871991	0512-57871991
传真	0512-87881808	0512-87881808
电子信箱	lucy@kinglai.com.cn	zhumengyong@kinglai.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 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
营业总收入（元）	643,885,144.26	479,530,880.08	34.27%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,565,279.75	22,169,823.02	37.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	29,211,295.09	20,264,622.86	44.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,086,476.85	102,617,692.89	-90.17%
基本每股收益（元/股）	0.1510	0.109	38.53%
稀释每股收益（元/股）	0.1510	0.109	38.53%
加权平均净资产收益率	4.09%	3.18%	0.91%
	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）	2,064,633,103.13	1,930,819,836.11	6.93%
归属于上市公司股东的净资产（元）	739,917,971.97	722,516,081.27	2.41%

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）	-1,500.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,604,284.54	
债务重组损益	-129,917.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	115,028.12	
减：所得税影响额	224,845.00	
少数股东权益影响额（税后）	9,066.00	
合计	1,353,984.66	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 公司从事的主要业务及驱动业务收入变化的具体因素

1、公司从事的主要业务

新莱应材主营业务为以高纯不锈钢为母材的高洁净应用材料的研发、生产与销售，主营产品为真空腔体、管道、管件、泵阀、法兰等，属于高洁净流体管路系统、超高真空系统和超高洁净气体管路系统的关键组件，产品主要应用于食品饮料、生物医药和真空半导体等需要制程污染控制的领域。公司专门成立国内市场部与国外市场部、境外子公司及全球销售点及代理商，对接国内外客户。经过十余年的不懈努力，成为国内同行业中拥有洁净材料完整技术体系的厂商之一。

报告期内，公司实现营业收入643,885,144.26元，同比增长34.27%；营业利润34,776,422.30元，同比上升30.86%；归属于上市公司股东的净利润30,565,279.75元，同比上升37.87%。

2018年，公司在主营业务稳步增长的同时，进行战略整合，在食品饮料行业收购山东碧海包装材料有限公司100%股权。山东碧海包装材料有限公司属于制造型企业，主营业务为用于牛奶及果汁等液体饮料的纸铝塑复合无菌包装材料、液态食品灌装机械及相关配套设备的研发、制造与销售。碧海包装长期坚持液态食品包装领域的无菌研发生产制造，注重于液体饮料安全，开发出了一系列生产快捷、高效的产品。产品在国内饮料包装行业具有较高的知名度。



2、公司经营模式

公司在食品饮料、生物医药及泛半导体行业所需洁净应用材料方面，同时，公司子公司

山东碧海主要产品为纸铝塑复合液态食品无菌包装材料和无菌纸盒灌装机及相关配套设备方面，经过多年的运营发展，公司形成具有优势的采购、生产及销售模式：

（1）采购模式

公司建立完善的采购管理制度，由加工事业处集中负责，从事国内采购和国外采购业务，包括机器设备、原辅材料、燃料动力等，精选数十家供应商，进行了实地考察。同时，公司内部采用监督、定期审计模式，推进整个集团方面全面、完善的协同方式。严格保证原材料的质量供应要求。公司与原材料供应商建立了长期、稳定的合作关系，有效保证了不锈钢原材料的稳定供应。

报告期内，公司采取按客户订单采购和计划采购并行的方式：第一，在以往的历史采购数据和产销数据基础上制定本期的采购计划，实行计划采购，这部分采购主要为大宗通用的原材料，如不锈钢管材、板材和铸件；第二，根据客户的订单数量、生产计划和交货期限来安排采购。

在包装材料方面，产品所需原材料主要为原纸、铝箔、PE粒子等。对于原纸及铝箔采购，山东碧海一般在年初与备选供应商协商年度采购计划，商定全年采购规模、采购价格及其他条款，订立年度合同，数量以每次下单为准。原纸订购，山东碧海根据月度销售计划，结合同比及环比需求情况确定需用量，按月向供应商下单采购。铝箔订购，根据原纸月度订购量匹配其规格及需用量，向供应商下单采购；PE粒子订购，一般根据订单需求，按月向供应商下单采购。设备类产品原材料钢材的供应商主要为钢材贸易商，少数供应商为钢材生产企业。山东碧海向贸易商采购钢材主要是由于钢材为大宗商品，通过贸易商模式销售较为普遍；相较于钢材生产企业，钢材贸易商交货期较短，通过向钢材贸易商采购有利于缩短生产周期。

（2）生产模式

公司的产品可分为标准品（非定制品）与定制品两大类，前者属于通用型的产品，具有统一的规格，后者属于客户的特定需求，产品的型号和规格没有统一的标准，从同行业情况来看，国内外的主要生产厂商一般采用定制与非定制的生产方式。公司生产的定制化产品可分为腔体和其他定制品，腔体使用部分专门原材料和生产设备，其他定制化产品与非定制化产品均采用基本相同的生产设备、原材料及检测程序，一般都需要经过开发设计、机械加工、焊接、抛光、清洗与包装等工艺流程。公司定制化产品是根据客户的特定需求进行产品设计、组合、加工而成，具有“少量多样”特点，工艺比标准品更复杂，因此毛利率比非定制化产品更高。公司获得了质量管理体系ISO9001、环境管理体系ISO14001、bsi质量管理体系ISO

90012015、bsi 职业健康安全管理体系 BS OHSAS18001等认证资格，生产管理处于行业领先地位。

公司子公司山东碧海生产产品为包装材料产品、设备类产品等。包装材料属于定制类产品，山东碧海实行采取“以销定产”的生产模式。山东碧海获取客户订单后，根据客户提供的产品图样、规格要求进行产品设计。产品设计经客户确认后，结合公司排产计划安排生产。设备类产品主要采取“以销定产”的生产模式。客户向机械科技下达订单后，由销售部门填写《设备生产订单》转机械科技生产办公室。机械科技生产办公室编制《销售部订单处置表》并转机械科技各生产部门。接到处置表后，机械科技各生产部门按照处置表的相应内容完成各自的相关工作，协同生产。生产计划员及时与各生产车间保持沟通，了解督促生产进度，确保按时完成生产任务。

（3）销售模式

公司的销售模式分为直接销售和经销，从地域上来看，分为国内销售和国外销售。公司专门成立国内市场部与国外市场部，对接国内外客户。公司境外子公司及全球销售点及代理商，公司根据订单需求及市场行业评估，合理分配产能，积极推动销售及回款管理，确保公司营业收入增长，满足客户需求及妥善处理公司现金流及应收账款。直接销售是公司直接将产品销售给最终用户或通过工程公司以项目工程的方式用于最终使用者。经销是公司将产品销售给经销商，经销商将采购后的产品销售给其他经销商或最终客户。

公司子公司山东碧海一般通过直接拜访客户、参加行业展会、在专业媒体发布广告等公开渠道收集业务信息，销售人员直接接触客户洽谈并签订合同。随着标的公司产品质量、品牌知名度的提高，越来越多的客户主动上门询价，标的公司销售人员跟进接洽，直接与客户协商并签订合同。由于下游乳制品、饮料厂商对产品安全、质量要求较高，通常情况下山东碧海进入下游客户合格供应商体系后，将保持长期、稳定的合作关系。

（4）研发模式

公司不断完善健全研发管理体系，设立技术部和研发中心，负责关键性和基础性的工艺、装备的研发和改进、新产品开发、旧产品改良、跟踪和研究国内外技术动态、与国内外研究机构合作交流、工程技术和管理人员培养、生产人员培训，以及知识产权管理等职责。

公司创业团队在食品、医药行业拥二十多年的行业经验，通过多年的行业经验积累，掌握了模具制造、计算机伺服数控、食品工程与医药微生物等各行业知识，培养了一大批经验丰富的跨学科、复合型的专业人才。

公司半导体产品研发团队平均拥有接近20年的行业从业经验，在产品生产过程严格依据相关质量控制体系和环境管理体系，在业内架构Nano Pure品牌，填补了国内超高洁净产品的空白。

3、驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司收入保持稳定增长态势，其主要原因为：报告期内，受益于国内半导体行业的快速发展，市场开拓取得了较好的成效，实现了业绩的较快增长；同时，公司2018年4月收购完成的山东碧海，本报告期内为公司增加了收入。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较上年末无重大变化
固定资产	较上年末无重大变化
无形资产	较上年末无重大变化
在建工程	主要本期开在建工程未完工所致
货币资金	主要是本期改善收款政策，回款增加所致
预付款项	主要是本期预付原材料款增加所致
其他应收款	主要是本期客户押金增加所致
其他流动资产	主要是期末增值税留抵扣额增加
其他非流动资产	主要是预付收购投资款冲销所致
应付票据	主要是本期改变付款方式所致
应交税费	主要是报告期利润总额增加计提所得税费用增加所致
一年内到期的非流动负债	主要是前期长期借款临近到期所致
库存股	本期第二期股权解禁所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、严控质量管理，把握先进技术水平，多行业齐头并进持续发展

新莱应材历时接近二十年，在高洁净应用材料领域不断创新，紧抓时代发展步伐，合理布局产业，最终使公司经营业绩快速增长，成为涉足食品饮料、生物医药、真空半导体等多行业的企业。

公司始终坚持以质量求生存的质量理念，通过规范质量，从原材料采购、检验到生产过程控制及后续产品质检中，做到批次的记录有序，有力保证了公司的生产。

公司拥有开发设计、精密机械加工、表面处理、精密焊接、洁净室清洗与包装等一系列核心技术，是目前国内同行业中少数拥有完整技术体系的厂商之一，在国际同行业中处于先进水平。产品的加工精度、表面粗糙度、极限真空度等技术指标达到国内外先进水平，获得了国内外客户的广泛认可，符合包括SEMI、ASME BPE、3-A等一系列国际标准和规范。截至报告期末，公司及各控股子公司合计拥有已授权的有效专利170项。

此外，食品包材行业通常由下游客户基于自身经营发展需求，综合考量上游供应商的产品质量、价格、售后服务、包装材料的多规格性、包装材料和灌装机配套使用的稳定性等来确定供应商。有能力独家为客户同时输出纸铝塑复合液态食品无菌包装纸、无菌纸盒灌装机，能为下游液态食品生产企业提供从包装技术咨询到设备集成与安装、包装材料和售后服务支持的一体化配套方案。目前，行业内有能力提供一体化配套方案的企业较少，公司子公司山东碧海是液态食品领域为数不多的能够同时生产、销售纸铝塑复合液态食品无菌包装纸和无菌纸盒灌装机的企业之一。

美国子公司GNB经过51年的持续发展和研究，具备世界一流和领先的超大尺寸真空阀门的客制化设计能力和制造工艺，产品主要应用于航空航天领域、大型基础建设项目及其他电子洁净行业，服务于美国、欧洲、中国、以色列、印度等国家和地区的客户以及高校、研究所等专业科研单位。

2、广泛的国际资质认证

公司先后通过了由德国TÜV 机构实施的欧盟承压设备指令（PED）认证、美国3-A协会实施的3-A卫生标准认证、2008质量管理体系认证等多项国际权威认证，产品符合美国机械工程师协会ASME BPE、国际半导体设备和材料协会（SEMI），Bureau Veritas质量管理体系；同时获得ISO 9001、航空业质量管理体系认证、企业知识产权管理体系认证、质量管理体系认证ISO9000、中国职业健康安全管理体系认证、环境管理体系认证。

公司子公司山东碧海获得了包括中国食品农产品认证、CNCNA食品安全管理体系认证、

森林认证FSC、环境管理体系认证、质量管理体系认证ISO9000等。

3、优秀的研发能力

公司半导体产品研发团队平均拥有接近20年的行业从业经验，在产品生产过程严格依据相关质量控制体系和环境管理体系，在业内架构新莱品牌，并积极与科研院所合作，从模具设计、工装及生产制造等诸多环节融入各行业客户的经营生产要求，并凭借对下游行业客户和市场的深刻认识，实现了与客户的同步开发、共同制定产品方案，旨在提供最高质量的产品，重视产品质量和细节，从而有效地提高了公司的整体服务能力。

4、丰富的客制化生产经验

客制化生产把规模生产和定制生产这两种生产模式有效结合起来，满足客户个性化的需要。公司在高洁净应用材料行业耕耘多年，积累了丰富的客制化生产经验。与同行业其他公司相比，公司不断深化客制化生产模式在工艺流程、应用领域等方面的运用，优势明显，具体表现为：第一，客制化生产不仅限于产品的制造阶段，而是在客户个性化需求的基础上，根据客户所处行业的特性和标准，从开发设计、材质选择、工艺流程到组装测试、物流运输等全方位的运用；第二，公司客制化生产涉及电子洁净、生物医药和食品饮料等众多行业，应用领域全面；第三，为适应客制化生产模式需要，公司建立了基于信息化的快速反应管理体系，能够在较短期限内设计、制造并交付符合客户特定需要的产品；第四，公司通过长期与高端客户进行业务合作，学习高端客户的管理水平和相关技术知识，不断提高公司客制化水平。

5、丰富的客户资源

公司是国内少数能够覆盖真空半导体、生物医药、食品饮料三大应用领域的高洁净应用材料研发与制造商之一。公司在经营过程中，凭借过硬的技术实力、优质的产品、及时全面的售后服务以及持续的研发创新在行业内具备了较高的知名度，积累了丰富的客户资源，与国内下游知名企业进行紧密且长期稳定的合作不但有助于公司迅速扩大销售规模，同时有利于公司及时了解和掌握下游行业的工艺改进和革新，及时把握下游行业发展动向以及客户对于新技术、新产品需求，进行前瞻性研发，以巩固并提升在行业内的核心竞争力，为公司保持市场的领先地位奠定了牢固基础。

公司依托持续的技术研发、工艺改进以及可靠的产品品质，逐步建立了与国内外领先企业稳定的业务合作关系，形成了良好的市场形象。公司在食品饮料、生物医药、真空半导体等三大行业荣获众多知名客户颁发的优秀供应商等荣誉。

6、强化公司内部管理，协同集团产业链优势

报告期内，公司收购山东碧海包装材料有限公司。随着企业规模不断扩大，体系内产业协同和风险管控是公司管理重要关键点。报告期内，公司整合美国GNB、台湾新莱、山东碧海等子公司及国内外销售点，继续对体系内企业之间的协同合作开展深度整合：通过SAP等企业管理系统，协调整个集团内部子公司之间产品供应的有效衔接、客户反馈信息在产业链各环节的及时传递与反应、销售渠道之间的共享与合作、研发团队之间的合作与分工等全面开展业务层面的整合；通过集团化管控结构与机制的完善、财务与风控管理机制的完善、沟通与决策机制的完善等逐步强化管理层面的整合。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，在公司董事会的领导下，公司管理层围绕年初制定的经营目标，按照公司发展战略规划，持续坚持技术创新，推进各项业务顺利开展，使公司在经营业绩、市场服务、技术研发、生产与企业管理等各方面都取得了良好的成绩，公司经营业绩保持稳定的发展态势。

报告期内，公司实现营业收入643,885,144.26元，同比增长34.27%；营业利润34,776,422.30元，同比上升30.86%；归属于上市公司股东的净利润30,565,279.75元，同比上升37.87%。

2019年上半年，公司继续坚持“专业化、高端化、可持续化”发展思路，兼顾内生式增长和外延式发展，致力于新产品、新技术开发，优化产品、服务，把握市场机遇，扩大公司主业经营规模，创新管理模式，提升企业价值，并着重围绕以下几方面开展工作：

（1）公司内部管理方面

一是继续加强生产经营及管理，以市场营销、生产管理、质量管控和成本控制为主线，以生产管理和品质管控为重点，强化生产管理，努力提高品质管控能力；

二是进一步优化业务管理流程，加强全面预算管理，严格控制各项可控运营及管理成本，提升管理效率，以适应公司实施外延式扩展战略发展模式下，公司业务规模和经营管理队伍的不断扩大和集团化运作对公司的管理能力和管理水平提出的更高要求；

三是加强安全、环保、财务、证券、人力资源、工程建设、物流管理等领域的系统性风险控制，以“标准化、流程化、数据化、信息化”为基础，充分运用信息化手段改善沟通、固化流程、强化标准，塑造可复制的管理体系，并以此为目标推动内部管理创新。

四是在公司2018年度并购重组的基础上，继续整合美国GNB、山东碧海子公司等控股子公司的统一管理，在具体分析面临情况的基础上，把握市场机会，优化并购之后带来的协调效应，充分发挥各子公司在各自市场上的优势。

（2）生产及品质体系保证方面

2019年上半年，公司在生产方面继续朝“中国制造2025计划”发展，通过生产工艺与设备的更新，持续的推动生产的自动化与无人化。公司进一步优化内部质量控制流程，根据不同的产品类型，设定不同的检验控制方法和频率，减少质量过剩造成的成本损失，同时也避免

了因为放松质量控制方法流出不良品。严格安全管理，加强劳动纪律，促进生产效率与品质的提升。

（3）设备管理方面

2019年上半年，公司着重进行设备运营管理，降低设备折旧费用，推行TPM，保证设备维修质量，提高运转率。在设备管理机构上，构建“三级网络”，实现企业、车间、班组三级企业设备网络化管理；在设备管理方式上，实行“三全管理”，及实行全面管理、全员管理和全程管理；在设备检修维护上，实行“三严”管理，严格执行检修计划和检修规程，严格把好备品备件质量关，严格抓好检修质量和技改检修完工验收关，确保了公司设备管理的持续完善。

（4）研发方面

2019年上半年，公司继续坚持以市场为导向，深化技术服务，重视人才培养，技术团队的建设。在统筹2018年的重点研发高端高效高洁净泵、生物用无菌阀门系列产品的基础上，有针对性地缩短了国内品牌与国际品牌的技术差距，体现了中国制造的核心价值。公司加大资金投入，持续推进质量管理体系的改进，把持续改善产品品质作为延续企业生命的理念，加强研发力度，对阀、泵进一步研发，提高了技术成果转化水平。

同时，公司积极响应国务院《关于推进奶业振兴保障乳品质量安全的意见》，到2020年，奶业供给侧结构性改革取得实质性成效，奶业现代化建设取得明显进展。乳品质量安全水平大幅提高，消费信心显著增强。到2025年，奶业实现全面振兴，奶源基地、产品加工、乳品质量和产业竞争力整体水平进入世界先进行列。

公司配合子公司山东碧海，在整合市场资源及原有技术的基础上，配合我国乳制品工业协会，共同推动国内乳品行业“管路系统自动焊接标准”与国际接轨。

（5）市场营销方面

2019年上半年，公司将在基于2018年半导体行业业务开发、自有的超高洁净管件零部件产品应用于业内核心企业的基础上，整合了线上与线下资源进行并行营销。科学严谨地剖析了现有市场状况和销售状况，分析市场格局并寻求机会。在工业品的营销中融入企业的社会责任意识和价值，响应国家政策，将公司严格产品品质要求转化为对健康和安全的保障、对国家半导体行业国产化的支持。公司在市场精耕的前提下，精兵简政、全面布局、控制销售成本、挖掘市场潜力、寻找市场机遇，并对业务人员及代理商进行严格的培训和能力考核，提升了团队能力，创造出了更广阔的发展前景。

2019年上半年，公司在统筹山东碧海原有客户的基础上，针对细分市场，在维护众多中小客户的同时，努力提高大客户的推广力度，完善子公司的客户规模及治理能力，充分扩大山东碧海在国内外食品饮料包材及灌装机市场的知名度。

（6）人力资源工作方面

2019年上半年，公司人力资源工作在落实细化岗位培训和绩效考核的基础上，进一步细化各岗位的培训和绩效考核，在外部专业咨询公司及相关互联网培训公司的协助下，加强员工培训工作，进一步完善了培训体系，完善了公司人力资源工作。

结合公司工业化4.0的落实，关注人才培养及忠诚嘉奖度，对奖惩制执行进一步规划，提高了员工效率，加大各事业部减员增效后的整合，加强了公司的企业文化建设，加强了生产车间的系统性学习，进一步提炼，做到落到实处的传承。

（7）供应链工作方面

2019年上半年，公司继续深入供应链门户上线工作，通过应用人工智能，物联网，机器人流程自动化引进，通过国内外期货市场行情，统筹兼顾，关注国际市场贸易争端变化、关注汇率变动，打造可预测战略寻源、前瞻性的供应商管理体系，从而实现降本增效，显著降低合规风险，保证供应链体系的及时、完整，保证生产的及时，为公司2019年业绩增长服务，实现公司业绩增长目标，同时满足外部客户的需求。

（8）项目建设工作方面

2019年上半年，公司积极推进创业板公开发行可转换公司债券事宜，以加快推进公司用于半导体行业超高洁净管阀件生产线技改项目。

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	643,885,144.26	479,530,880.08	34.27%	主要是今年并表碧海1-6月份收入、去年同期只并表4-6月收入。
营业成本	478,111,220.90	355,869,052.38	34.35%	主要是今年并表碧海1-6月份成本、去年同期只并表4-6月成本。

销售费用	53,178,875.90	33,875,467.24	56.98%	主要是去年同期二季度新增子公司山东碧海所致
管理费用	36,221,102.62	36,698,284.47	-1.30%	
财务费用	20,392,660.32	9,815,012.26	107.77%	主要是银行借款增加所致
所得税费用	4,278,195.34	3,682,882.90	16.16%	主要由于收入提高利润增加所致
经营活动产生的现金流量净额	10,086,476.85	102,617,692.89	-90.17%	主要是应付票据到期支付所致
投资活动产生的现金流量净额	-24,733,633.97	-214,869,509.23	88.49%	主要是去年并购了山东碧海
筹资活动产生的现金流量净额	62,723,978.74	178,136,140.82	-64.79%	对比去年减少了并购贷款所致
现金及现金等价物净增加额	48,144,300.44	67,077,836.69	-28.23%	主要是本期原材料采购增加且重大项目投资减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：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
分产品或服务						
泵阀	71,153,445.99	55,071,631.70	22.60%	-26.30%	-27.72%	1.52%
法兰	45,555,581.71	33,705,754.67	26.01%	-22.45%	-25.84%	3.38%
管道	65,101,295.78	48,125,110.54	26.08%	-11.74%	-17.57%	5.23%
管件	95,451,778.61	67,158,640.14	29.64%	50.10%	47.23%	1.37%
腔体	56,997,735.58	44,109,127.43	22.61%	36.09%	57.02%	-10.32%
包装材料	268,705,850.15	198,442,911.03	26.15%	174.69%	175.62%	-0.25%
灌装机	34,812,982.41	27,458,299.06	21.13%	-22.38%	-3.13%	-15.67%
配件	6,106,474.03	4,039,746.34	33.84%	161.49%	125.22%	10.65%
合计	643,885,144.26	478,111,220.90	25.75%	34.27%	34.35%	-0.04%
食品类	318,870,260.14	237,286,264.75	25.59%	60.92%	59.83%	0.51%
医药类	141,110,089.14	108,824,746.49	22.88%	7.74%	6.23%	1.10%

真空半导体	183,904,794.98	132,000,209.66	28.22%	22.27%	25.76%	-1.99%
合计	643,885,144.26	478,111,220.90	25.75%	34.27%	34.35%	-0.04%
内销	387,480,292.41	291,540,172.01	24.76%	36.33%	34.05%	1.28%
外销	256,404,851.85	186,571,048.89	27.24%	31.28%	34.83%	-1.91%
合计	643,885,144.26	478,111,220.90	25.75%	34.27%	34.35%	-0.04%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：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	195,062,003.14	9.45%	159,126,585.57	8.24%	1.21%	
应收账款	380,263,491.20	18.42%	404,792,988.67	20.96%	-2.54%	
存货	620,103,656.78	30.03%	580,085,906.48	30.04%	-0.01%	
投资性房地产	2,795,471.60	0.14%			0.14%	
长期股权投资		0.00%			0.00%	
固定资产	476,544,509.51	23.08%	458,531,815.17	23.75%	-0.67%	
在建工程	16,082,827.41	0.78%	13,711,461.67	0.71%	0.07%	
短期借款	515,820,458.65	24.98%	402,600,271.35	20.85%	4.13%	
长期借款	135,520,154.81	6.56%	166,449,679.40	8.62%	-2.06%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	40,646.68
报告期投入募集资金总额	396.7
已累计投入募集资金总额	41,522.61
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	8,200
累计变更用途的募集资金总额比例	20.17%

募集资金总体使用情况说明

(一) 实际募集资金金额 经中国证券监督管理委员会证监许可(2011)1276号文核准,昆山新莱洁净应用材料股份有限公司(以下简称本公司、公司)向社会公开发行方式发行人民币普通股(A股)16,700,000.00股,发行价格为每股27元,应募集资金总额为人民币450,900,000.00元,扣除发行费用后本公司实际募集资金净额为406,466,815.25元。上述募集资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司验证,并由其出具天健正信验(2011)综字第010104号《验资报告》。本公司募集资金投资项目所需总投资额为人民币313,020,000.00元,扣除募集资金投资项目所需投资额,本次公开发行股票超募资金净额为93,446,815.25元。(二) 募集资金存放于管理情况 为规范募集资金的存放、使用和管理,保证募集资金的安全,最大限度地保障投资者的合法权益,本公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司募集资金管理细则》等法律法规和规范性文件及公司章程的规定,结合本公司实际情况,制定了《昆山新莱洁净应用材料股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称专项制度),该《专项制度》经2009年6月15日2008年度股东大会审议通过,又于2010年2月9日经2010年第二次临时股东大会修改。根据《专项制度》规定,公司从股票在证券交易所挂牌交易之日起对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金使用专户。2011年9月22日,公司与长江证券承销保荐有限公司、中国民生银行股份有限公司苏州分行、中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行、中国建设银行股份有限公司昆山分行、中国农业银行股份有限公司昆山市支行分别签署了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,三方监管协议的履行不存在问题。2013年3月29日,公司第二届董事会第十二次会议审议,用原电子洁净应用材料项目中的资金8,200.00万

元对宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司增资形式扩建高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目。2013 年 7 月 17 日，公司与宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司、长江证券承销保荐有限公司、中国民生银行股份有限公司苏州分行签署《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。四方监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。（三）募集资金使用情况 报告期募集项目直接投入 396.70 万元，其中生物医药应用材料生产项目投入 396.70 万元。截止到 2019 年 06 月 30 日，已累计使用募集资金总额 41,522.61 万元。尚未使用的募集资金均存放于募集资金账户。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
电子洁净应用材料生产项目	是	16,650	8,450	0	8,351.56	98.84%	2013 年 08 月 26 日			否	是
生物医药应用材料生产项目	否	11,988	11,988	396.7	5,149.44	42.95%	2020 年 06 月 30 日			否	否
研发中心建设项目	否	2,664	2,664	0	2,654.85	99.66%	2013 年 08 月 26 日			不适用	否
高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目	否	0	8,200	0	7,601.54	92.70%	2015 年 02 月 28 日			否	否
承诺投资项目小计	--	31,302	31,302	396.7	23,757.39	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
购买厂房及相关土地	否	2,360	2,360	0	2,360	100.00%				否	否
企业信息化项目	否	400	400	0	400	100.00%				否	否
投资蚌埠雷诺	否	1,800	1,800	0	1,800	100.00%	2013 年 01 月 23 日			否	否
合丰厂区配套仓库建设项目	否	800	800	0	797.06	99.63%	2014 年 12 月 31 日			否	否

							日				
闲置募集资金暂时补充流动资金	否				7,000					不适用	否
归还银行贷款（如有）	--	3,437.89	3,437.89	0	3,437.89	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	2,004.17	2,004.17	0	1,970.27	98.31%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	10,802.06	10,802.06	0	17,765.22	--	--			--	--
合计	--	42,104.06	42,104.06	396.76	41,522.61	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>电子洁净应用材料生产项目： 由于市场发生变化，电子洁净应用材料生产项目的目标客户市场萎缩较大，订单持续减少，同时毛利下滑较大，导致本项目未达到预计效益。 生物医药应用材料生产项目： 由于市场变化和经营成本等因素,公司将原有应用于光伏产品应用材料生产的部分生产设备适时调整用于生物医药行业洁净应用材料的生产，既及时满足了市场需求的变化，又有利于提高设备利用率，控制公司经营成本。2013年8月22日公司第二届董事会第十六次会议审议通过，将生物医药应用材料生产项目达到预定可使用状态日期由2013年8月26日延期至2014年12月31日。为提高公司自身竞争力，实现公司生物医药系列产业链的延伸和扩张，公司在2015年4月17日公司第三届董事会第二次会议审议通过《变更部分募投项目实施内容及实施地点的议案》，同意变更原生物医药应用材料生产项目的实施内容及实施地点，以适应客户及市场的需求，项目可达到预定可使用状态日期推迟两年。 全球经济持续低迷，国内宏观经济增速放缓，公司面临巨大经济下行压力。随着公司募投项目的投入，固定资产增加，产能未能充分释放，导致公司盈利水平在产品单位成本上升的影响下有所下滑。因此，公司在该募投项目的建设过程中，结合公司当前的实际情况，采取稳健的投资策略，谨慎投入，放缓投资进度以确保募集资金安全、合理的使用，以减轻公司的压力。公司2017年4月21日公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于部分项目募投项目的议案》，同意生物医药应用材料生产项目的达到预计可使用状态时间由2017年5月18日调整为2019年5月18日。 2017年4月21日公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于部分项目募投项目的议案》，同意生物医药应用材料生产项目的达到预计可使用状态时间由2017年5月18日调整为2019年5月18日。 2019年4月25日公司第四届董事会第十一次会议审议通过《关于部分项目募投项目延期的议案》，同意生物医药应用材料生产项目的达到预计可使用状态时间由2019年5月18日调整为2020年6月30日。 随着国内从事无菌药品生产的企业新版 GMP 认证的陆续完成，医药行业从高速发展，进入到了中速发展阶段，导致项目未能按计划进度实施并达到预期效益。 研发中心建设项目： 2012年以来，公司下游包括光伏产品在外的电子洁净应用材料市场的竞争环境发生较大变化，公司从发展战略角度出发，逐步调整产品结构。2013年1月6日公司第二届董事会第十一次会议审议通过，将研发中心建设项目达到预定可使用状态日期由2012年8月26日延期至2013年8月26日。 高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目： 因公司收购宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司少数股东股权并对其增资的工商变更直到2013年7月份才办理完成，导致募集资金到位时间推迟，从而影响到募投项目进度；另一方面，本项目的基建工程验收时间推迟，影响到主要设备制管机的安装及配套设备的采购付款，从而影响到募投项目进度。公司2014年4月23日第二届董事会第二十一次会议审议通过《关于部分募投项目延期的议案》，同意将高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目的达到预计可使用状态时间由2014年4月19日调整为2014年12月31日。该项目于2015年2月达到可使用状态。 蚌埠雷诺投资项目： 本期控股子公司蚌埠雷诺真空技术有限公司产品已经投入市场实现收入，因前期产</p>										

	品研发周期较长，后期市场发生变化，需求减少，未达到预期收益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	电子洁净应用材料生产项目：2013 年 3 月 29 日公司第二届董事会第十二次会议审议通过，由于市场发生变化，原电子洁净应用材料项目的目标客户市场萎缩较大，截至 2013 年 2 月 28 日，公司在该项目上的实际投资规模已可以满足公司该类产品的客户需求，为了审慎投资，公司决定终止该项目的后续投资计划。鉴于公司在洁净应用材料后制程上产能的不断释放，前制程高洁净及超高洁净不锈钢管的产能需求越来越高，公司决定以自有资金 1,880.00 万元收购控股子公司宝莱科技少数股东 25% 股权，使其成为全资子公司，同时拟使用变更部分募投项目中的资金 8,200.00 万元以对宝莱科技增资形式扩建高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目，以满足日益增长的市场需求。2013 年 7 月 23 日，公司从中国民生银行股份有限公司苏州分行开立的募集资金专户 2603014180002525 中转出 8,200 万元，转入宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司在中国民生银行股份有限公司苏州分行开立的募集资金专户 600135790。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司共取得超募资金 9,344.68 万元,其中: 1、2011 年 9 月 22 日第一届董事会第二十六次会议通过《关于使用部分超募资金偿还银行贷款的议案》，决定用超募资金 1,737.89 万元用于偿还借款。本公司于 2011 年 9 月 26 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 1,737.89 万元。 2、2011 年 10 月 17 日第一届董事会第二十七次会议通过《关于使用超募资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用超募资金 2,600 万元用于暂时性补充流动资金；通过《关于使用超募资金购买资产的议案》，决定以超募资金 2,300 万元购买位于昆山市陆家镇环铁路 18 号的 7521.87 平方米的厂房及其对应的国有土地使用权。本公司于 2011 年 10 月 24 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 4,900.00 万元，用于暂时补充流动资金 2,600 万元及归还原预付的购买厂房及土地款 2,300 万元；2012 年 3 月 8 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 60.00 万元用于支付购买该厂房及土地产生的契税（业经 2013 年 4 月 20 日本公司第二届董事会第十三次会议决议通过）； 2012 年 4 月 16 日，本公司已将用于暂时补充流动资金的 2,600 万元归还并转入募集资金专用账户（帐户号码：7323610182400463001）。 3、2012 年 4 月 21 日第二届董事会第三次会议通过《关于利用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用超募资金 4,000 万元用于暂时性补充流动资金。本公司于 2012 年 5 月 3 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 4,000 万元。2012 年 10 月 19 日，本公司已将用于暂时补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（帐户号码：7323610182400463001）。 4、2012 年 10 月 24 日第二届董事会第九次会议通过《关于使用超募资金补足永久性流动资金的议案》，决定使用超募资金 1,700 万元用于偿还借款。本公司于 2012 年 10 月 29 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 1,700 万元。 5、2012 年 10 月 24 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用超募资金建设“企业信息化项目”的议案》，同意公司使用超募资金 400 万元实施信息化管理项目。公司从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出转出 400 万元。 6、2012 年 10 月 24 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用超募资金对合丰厂区配套仓库建设项目的议案》，同意公司使用超募资金 800 万元对在合丰厂区东侧新建配套仓库，以满足现有生产需要，同时也为扩大再生产做好储备。截止 2014 年 12 月 31 日，公司从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出转出 797.06 万元，项目已实施完毕。 7、2012 年 12 月 21 日第二届董事会第十次会议通过了《关于利用部分超募资金收购蚌埠雷诺节能技术有限责任公司 60% 股权项目的议案》，决定使用超募资金 1,800 万元收购蚌埠雷诺节能技术有限责任公司 60% 股权。本公司于 2012 年 12 月 24 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 1,800 万元，用于收购蚌埠雷诺节能技术有限责任公司 60% 股权项目。 8、2015 年 4 月 17 日第三届董事会第二次会议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补</p>

	<p>充流动资金的议案》，决定将节余的超募资金及利息合计 633.80 万元用于永久性补充公司流动资金，2015 年 7 月 10 日公司从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 600.00 万元。</p>
募集资金投资项目 实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	无
募集资金投资项目 实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	无
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用
	<p>2011 年 11 月 19 日第二届董事会第一次会议决议通过《关于使用募集资金置换预先已投资募集资金项目的自筹资金的议案》，决定用募集资金 2,934.97 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自有资金，其中电子洁净应用材料生产项目 1,865.19 万元,生物医药应用材料生产项目 937.27 万元,研发中心项目 132.51 万元。本公司于 2011 年 11 月 21 日从中国民生银行股份有限公司苏州分行 2603014180002525 账户转出 1,865.19 万元,从中国农业银行股份有限公司昆山市支行 530901040066662 账户转出 1,069.78 万元。</p>
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	适用
	<p>1、2012 年 4 月 21 日第二届董事会第三次会议通过《关于利用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用超募资金 4,000 万元用于暂时性补充流动资金。本公司于 2012 年 5 月 3 日从中信银行股份有限公司昆山经济技术开发区支行 7323610182400463001 账户转出 4,000 万元。2012 年 10 月 19 日本公司已将用于暂时补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（帐户号码：7323610182400463001）。 2、2012 年 10 月 24 日第二届董事会第九次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4,000 万元用于暂时性补充流动资金。本公司于 2012 年 11 月 09 日从中国民生银行股份有限公司苏州分行 2603014180002525 账户转出 4,000 万元。2013 年 4 月 19 日本公司已将用于补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户(帐户号码: 2603014180002525) 3、2013 年 04 月 20 日第二届董事会第十三次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 8,000 万元用于暂时性补充流动资金。本公司于 2013 年 05 月 20 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 3,000 万元; 从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 1,000 万元; 2013 年 7 月 12 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 1000 万元; 2013 年 7 月 23 日从中国民生银行股份有限公司苏州分行 600135790 账户转出 3000 万元。2013 年 9 月 25 日，公司用 1000 万元部分归还闲置资金补流并转入募集资金专用帐户(帐户号码：600135790)。截止到 2013 年 11 月 12 日，公司已将补流的 8, 000 万元全部归还到募集资金专用账户。 4、2013 年 11 月 16 日第二届董事会第十八次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4, 000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2013 年 11 月 19 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元; 从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 2,000 万元。2014 年 05 月 14 日公司已将用于补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元; 中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 2,000 万元）。 5、2014 年 5 月 20 日第二届董事会第二十二次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4, 000 万元用</p>

	<p>于暂时补充流动资金，本公司于 2014 年 05 月 21 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 2,000 万元。2014 年 11 月 17 日公司已将用于补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元；中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 2,000 万元）。6、2014 年 11 月 25 日第三届董事会第一次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2014 年 11 月 25 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 2,000 万元。2015 年 5 月 20 日公司已将用于补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元；中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 2,000 万元）。7、2015 年 06 月 01 日第三届董事会第三次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2015 年 06 月 03 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 2,000 万元。2015 年 12 月 01 日公司已将用于补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元；中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 2,000 万元）。8、2015 年 12 月 16 日第三届董事会第六次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 4,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2015 年 12 月 18 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 2,000 万元。2016 年 08 月 12 日公司已将用于补充流动资金的 4,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元；中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 2,000 万元）。9、2016 年 08 月 19 日第三届董事会第八次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 7,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2016 年 08 月 24 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 5,000 万元。2017 年 08 月 09 日和 2017 年 08 月 16 日公司已将用于补充流动资金的 7,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元；中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 5,000 万元）。9、2017 年 08 月 25 日第三届董事会第十四次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 7,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2017 年 09 月 04 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 5,000 万元。2018 年 08 月 24 日公司已将用于补充流动资金的 7,000 万元归还并转入募集资金专用账户（其中：中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 专用账户 2,000 万元；中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 专用账户 5,000 万元）。10、2018 年 08 月 24 日第四届董事会第七次会议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金 7,000 万元用于暂时补充流动资金，本公司于 2018 年 08 月 27 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 2,000 万元；从中国建设银行股份有限公司苏州分行 32201986445059128128 账户转出 5,000 万元。</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及</p>	<p>适用</p> <p>电子洁净应用材料生产项目已实施完毕，截止到 2014 年 12 月 31 日：已累计投入 8,351.56 万元，</p>

原因	占项目投入的 98.84%，项目执行完后尚有 98.44 万元结余,占项目投入的 1.16%。出现结余的原因是投入时严控支出、开源节流，使得设备的投入比预算减少。项目结余及利息收入扣除手续费后的净额合计 623.81 万元永久补充流动资金；2015 年 7 月 1 日从中国民生银行股份有限公司苏州分行 2603014180002525 账户转出 623.81 万元。研发中心建设项目已实施完毕,截止到 2014 年 12 月 31 日：已累计投入 2,654.85 万元，占项目投入的 99.66%，项目执行完后尚有 9.15 万元结余，占项目投入的 0.34%。出现结余的原因是项目实际与计划投入产生的部分价差。项目结余及利息收入扣除手续费后的净额合计 114.46 万元永久补充流动资金；2015 年 7 月 1 日从中国农业银行股份有限公司苏州分行 10-530901040066662 账户转出 114.46 万元。洁净与超高洁净不锈钢管道生产项目项目结余 535.38 万元，项目结余及利息收入扣除手续费后的净额合计 632.11 万元永久补充流动资金；2015 年 6 月 24 日从中国民生银行股份有限公司苏州分行 600135790 账户转出 632.00 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于募集资金账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>1、本公司之子公司宝莱科技在 2013 年度以自有资金（银行承兑汇票）支付募投项目建筑工程款 871 万元，并在采购原材料时通过用募集资金账户付款的方式偿还了该部分款项），于 2014 年 1 月 29 日召开第二届第十九次董事会，审议通过了《关于募集资金使用的议案》，对上述资金使用方式进行了事后确认。</p> <p>2、由于宝莱科技相关人员对增资扩建项目的配套流动资金使用范围理解有误，同时宝莱科技员工在原有生产线和扩建项目之间不易清晰划分，故公司将包含宝莱科技全部员工的 2013 年 7-10 月份工资及部分税款 1,179.91 万元全部用募集资金支付，公司已将该等款项于 2014 年 1 月 22 日归还至募集资金专户。</p> <p>3、宝莱科技原有两条高洁净及超高洁净不锈钢生产线，募投项目系再扩建两条同类型的生产线，募投项目和原有生产线所需的材料及生产产品一致，公司用募集资金购买的配套原材料存在被原有生产线临时领用的情况。2014 年 1 月 29 日公司第二届第十九次董事会，审议通过了：鉴于主要设备制管机推迟到货，由于前期用募集资金购置准备了部分试产用的原材料，为优化宝莱科技库存，且募投项目与宝莱科技原有业务完全相同，在不影响募投项目实施的前提下，同意根据宝莱科技生产进度先使用该部分原材料，并在募投项目投产前，再用自有资金购置等额的原材料予以补足。</p>

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
电子洁净应用材料生产项目	电子洁净应用材料生产项目	8,450	0	8,351.56	98.84%	2013 年 08 月 26 日		否	否
高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目	高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目	8,200	0	7,601.54	92.70%	2015 年 02 月 28 日		否	否
合计	--	16,650	0	15,953.1	--	--	0	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	由于市场发生变化，原电子洁净应用材料项目的目标客户市场萎缩较大，截至 2013 年 2 月 28 日，公司在该项目上的实际投资规模已可以满足公司该类产品的客户需求，为了审慎投资，公司决定终止该项目的后续投资计划。鉴于公司在洁净应用材料后制程上产能的不断释放，前制程高洁净及超高洁净不锈钢管的产能需求越来越高，同时拟使用变更部分募投项目中的资金 82,000,000.00 元以对宝莱科技增资形式扩建高洁净及超高洁净不锈钢管道生产项目，以满足日益增长的市场需求。2013 年 3 月 29 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。2013 年 4 月 19 日，2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目的议案》。上述项目变更均已披露。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	由于市场发生变化，电子洁净应用材料生产项目的目标客户市场萎缩较大，订单持续减少，同时毛利下滑较大，导致本项目未达到预计效益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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
宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司	子公司	机械制造	17426.056525 万元	225,825,327.56	186,832,956.91	52,697,087.95	4,198,703.57	3,658,457.39
新莱应材科技有限公司	子公司	机械制造	23988.5 万元新台币	155,502,818.31	83,050,649.29	53,420,272.50	4,059,099.23	3,074,154.84
山东碧海包装材料有限公司	子公司	包材制造	11550 万人民币	747,838,768.54	211,006,304.52	309,625,306.59	30,107,680.93	25,695,144.45
昆山莱恒洁净材料有限公司	子公司	机械制造	500 万人民币	24,556,690.53	2,526,970.23	18,093,580.24	-2,197,703.72	-2,035,985.72
GNB	子公司	机械制造	4659.9 美元	51,987,719.60	24,359,532.11	44,708,752.05	1,151,515.73	1,400,822.02

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

（1）宏观经济环境变化引起的系统性风险

以美国对中兴通讯为开始，中美两国开始了以调整关税、禁止部分产品进出口等手段的中美贸易战，主要国际贸易面临不确定性增加，人民币、美元等主要国家外汇汇率变动加快。同时，国家宏观经济消费增速放缓，市场资金面临较为紧缺的状态，针对上述风险，公司将密切关注全球经济及国家宏观经济政策、投资政策的变化，加强对影响预应力行业的政策和相关因素的分析研究；同时，结合公司发展战略，不断拓展和完善市场布局，降低单一、局部市场波动对公司的影响，并根据市场环境的变化及时调整营销策略，努力实现公司生产经营稳定运行。

（2）经营管理风险

随着公司经营规模的不断扩大，经营环境渐趋复杂，销售网络相应扩张，客户需求增多，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，公司的经营决策、风险控制的难度大为增加，对公司管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战，对公司的内部控制、生产组织等都提出了更高的要求，对在管理、技术、营销、生产等方面的中高级人才的需求也将日益增加。若公司的治理结构、运营管理、资金管理、内部控制和管理人员等综合管理水平未能跟上公司内外部环境的发展变化，将对公司的高效运转及管理效率带来一定风险。对此，公司不断创新管理机制，提高科学决策水平，借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力打造行业领军的管理示范标杆企业。

（3）应收账款风险

由于公司业务合同的执行期及结算周期一般较长，有可能存在客户延迟验收及产生坏账的风险。如果公司应收账款不能得到有效的管理，公司可能面临一定的坏账损失或现金流动性较差风险。对此，公司将进一步完善风险控制和制定政策约束，加大回款力度，定期核对，力求减少应收账款发生损失的可能性和应收账款损失的程度，来降低公司应收账款总额和坏账风险，从而提高公司资金利用效率。同时，公司参加了中国出口信用保险公司对客户应收账款的收款保险，以减少坏账发生而带来的损失。

（4）行业政策风险

洁净应用材料行业是国家重点扶持的产业之一，国家对行业的监管程度也比较高，包括产品销售价格、产品质量、生产标准、行业准入等。若国家有关行业监管政策发生变化，将可能对整个行业竞争态势带来新的变化，从而可能对本公司生产经营及市场带来影响。对此，公司将时刻保持对国家政策的跟进解读，争取可以在第一时间作出应对措施。

（5）人才管理风险

随着公司的快速成长，公司规模将会迅速扩大，公司对核心技术人员和管理人才的需求将大量增加，因此公司面临着人力资源保障压力。针对以上风险，为保持企业的持续发展能力，持续的市场创新与技术创新能力，巩固与保持在行业中的优势地位，公司需要引进与储备大量的人才并且要采取多种人才管理措施。

（6）对外投资失败的风险

对外投资是公司外延式发展的发展战略，但是对外投资需要耗费较大的人力财力，同时公司与标的公司在产品、业务、人员等方面需要一定时间的磨合，以及标的公司所处的区域经济环境、市场竞争格局的改变而存在整合不成功的风险。公司在对外投资实施前，做好事

前的投资对外投资的经济效益，并不断增强对外投资标的企业与新莱应材文化的融合。

（7）汇率波动风险

公司的部分产品销往海外，销售收入以美元、欧元、卢布计量，结汇为人民币时，汇率的波动会对企业的经营业绩造成影响。公司将通过远期外汇交易，外汇风险担保，缩短回款期限，调节欧元和美元销售结算的比例等多种方式来降低汇率波动带来的风险。

（8）商誉减值风险

商誉是企业整体价值的组成部分之一，是指能在未来为企业经营带来超额利润的潜在经济价值。2018年，公司2.6亿元收购山东碧海包装材料有限公司100%股权。山东碧海是液态食品领域为数不多的能够同时生产、销售纸铝塑复合液态食品无菌包装纸和无菌纸盒灌装机的企业之一。然而，若山东碧海所处食品饮料包材及灌装机设备行业及下游的食品饮料行业发生变动，将对山东碧海未来经营状况及经营业绩发生不可预测的影响。

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 年年度	年度股东大会	67.51%	2019 年 03 月 19 日	2019 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 2019-012-《2018 年度股东大会会议决议公告》
2019 年第一次临时	临时股东大会	67.59%	2019 年 04 月 10 日	2019 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 2019-024-《2019 年第一次临时股东大会会议决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	1、公司控股股东实际控制人、董事李水波、申安韵	股份锁定、限售及避免同业竞争承	1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人直	2011 年 09 月 06 日	1、截至 2014 年 9 月 5 日，公司上市	报告期内，承诺人均遵守上述承

	<p>(李水波之配偶)和主要股东李柏桦、李柏元出具了《关于股份锁定的承诺》</p> <p>2、公司控股股东实际控制人、董事李水波、申安韵(李水波之配偶)和主要股东李柏桦、李柏元出具了《关于股份锁定的承诺》</p> <p>3、公司控股股东实际控制人、董事李水波和申安韵(李水波之配偶)和主要股东李柏桦、李柏元出具了《关于避免同业竞争的承诺》</p> <p>4、公司持有 5%以上股份的股东李水波、申安韵、李柏桦、李柏元、萨摩亚 NEW PROSPECT INTERNATIONAL LTD.、富兰德林咨询(上海)有限公司出具了《关于减少并规范关联交易的承诺》</p>	<p>诺</p>	<p>接或间接持有的公司股份。2、公司控股股东实际控制人、董事李水波、申安韵(李水波之配偶)和主要股东出具了《关于股份锁定的承诺》：李水波和申安韵承诺，在担任公司董事和高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。李柏桦和李柏元承诺，在担任公司董事和高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接持有的公司股份。3、公司控股股东实际控制人、董事李水波和申安韵(李水波之配偶)和主要股东出具了《关于避免同业竞争的承诺》：公司控股股东实际控制人、董事李水波和申安韵及股东李柏桦、李柏元承诺，截至本承诺函出具之日，承诺人不存在自营、与他人共同经营或他人经营与公司相同、相似业务的情形，将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，并将促使承诺人控制的其他企业(如有)比照前述规定履行不竞争的义务。4、公司持股 5%以上股份</p>	<p>已满三年；2、自申报离职之日起十二个月内、离职后半年内；3、长期；4、长期。</p>	<p>诺，未发现违反该承诺情况。</p>
--	--	----------	---	---	----------------------

			<p>的股东出具了《关于减少并规范关联交易的承诺》：持有 5%以上股份的股东李水波、申安韵、李柏桦、李柏元、萨摩亚 NEW PROSPECT INTERNATIONAL LTD.、富兰德林咨询（上海）有限公司承诺，承诺减少并规范与发行人之间的关联交易，关联交易价格公允，并按正常的商业行为准则进行。</p>		
股权激励承诺	21 位激励对象	股份限售承诺	<p>本激励计划有效期自限制性股票授予之日（2017 年 3 月 3 日）起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月。本激励计划授予的限制性股票限售期为自授予日起 12 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。解除限售后，公司为满足解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜，未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。</p>	2017 年 03 月 03 日	<p>本激励计划授予限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下：第一个解除限售期：自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 30%；第二个解除限售期：自授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解</p> <p>报告期内，承诺人均遵守上述承诺。</p>

					除限售比例为 30%；第三个解除限售期：自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例为 40%。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
山东碧海追讨石家庄百事利饮品有限公司欠款	6.5	否	案件审理中	对公司无重大影响	不适用	不适用	不适用
山东碧海追讨夏津县云淑饮料有限公司欠款	17.09	否	案件审理中	对公司无重大影响	不适用	不适用	不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

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

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

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

6、2018年5月4日，公司发布《2017年限制性股票激励计划首次授予第一个限售期解锁股份上市流通的提示性公告》，同意对符合解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜。详见公司公告2018-046-《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第一个限售期解锁股份上市流通的提示性公告》。

7、2019年5月10日，公司《发布2017年限制性股票激励计划首次授予第二个限售期解锁股份上市流通的提示性公告》，同意对符合解除限售条件的激励对象办理解除限售事宜。详见公司公告2019-031-《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第二个限售期解锁股份上市流通的提示性公告》。

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

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
山东碧海包装材料 有限责任公司	2018 年 08 月 28 日	5,000	2018 年 09 月 17 日	2,470	连带责任保 证	1 年	否	是
山东碧海包装材料 有限责任公司	2018 年 08 月 28 日	5,000	2018 年 09 月 17 日	800	连带责任保 证	11 个月	否	是
山东碧海包装材料 有限责任公司	2018 年 08 月 28 日	3,000	2019 年 01 月 17 日	600	连带责任保 证	6 个月	否	否
山东碧海包装材料 有限责任公司	2019 年 03 月 21 日	2,000	2019 年 06 月 19 日	2,000	连带责任保 证	3 个月	否	否
山东碧海包装材料 有限责任公司	2019 年 03 月 21 日	10,000		0	连带责任保 证	1 年	否	否
山东碧海包装材料 有限责任公司	2019 年 03 月 21 日	5,000		0	连带责任保 证	1 年	否	否
台湾新莱应材科技 有限公司		687.1	2018 年 08 月 30 日	687.1	连带责任保 证	1 年	否	否
台湾新莱应材科技 有限公司		1,400	2018 年 08 月 23 日	1,400	连带责任保 证	1 年	否	否
台湾新莱应材科技 有限公司		1,031	2018 年 08 月 01 日	1,031	连带责任保 证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			17,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				2,600
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			25,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				8,988.1
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			17,000	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				2,600
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			25,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				8,988.1
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				12.15%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）	5,870
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	5,870
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	74,802,147	37.04%				457,331	457,331	75,259,478	37.27%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	10,197,250	5.05%				-192,525	-192,525	10,004,725	4.96%
其中：境内法人持股	213,750	0.11%						213,750	0.11%
境内自然人持股	9,983,500	4.94%				-192,525	-192,525	9,790,975	4.85%
4、外资持股	64,604,897	31.99%				649,856	649,856	65,254,753	32.31%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	64,604,897	31.99%				649,856	649,856	65,254,753	32.31%
二、无限售条件股份	127,137,853	62.96%				-457,331	-457,331	126,680,522	62.73%
1、人民币普通股	127,137,853	62.96%				-457,331	-457,331	126,680,522	62.73%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	201,940,000	100.00%						201,940,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内，公司部分董事、高级管理人员减持计划实施完成；
- 2、报告期内，公司董事、控股股东及实际控制人的一致行动人、持股5%以上股东李柏

桦、李柏元增持公司股票；

3、报告期内，公司2017年限制性股票股权激励第二个限售期解锁股份上市流通。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李水波	42,590,812	0	0	42,590,812	高管锁定股	每年解禁 25%
李柏元	10,803,578	0	396,793	11,200,371	高管锁定股	每年解禁 25%
李柏桦	10,786,907	0	420,463	11,207,370	高管锁定股	每年解禁 25%
厉善红	8,295,000	0	0	8,295,000	高管锁定股	每年解禁 25%
厉善君	719,175	0	0	719,175	高管锁定股	每年解禁 25%
昆山市罗德咨询有限公司	213,750	0	0	213,750	首发前限售股	每年解禁 25%
黄世华	18,450	0	79,200	97,650	高管锁定股	每年解禁 25%
张然	3,500	0	7,875	11,375	高管锁定股	每年解禁 25%
张雨	5,100	0	30,600	35,700	高管锁定股	每年解禁 25%
翁鹏斌	5,100	0	30,600	35,700	高管锁定股	每年解禁 25%
郭红飞	70,575	0	30,600	101,175	高管锁定股	每年解禁 25%
郭志峰	2,200	0	13,200	15,400	高管锁定股	每年解禁 25%
21 名限制性股票激励对象（2017 年限制性股票激励计划授予部	1,288,000	552,000	0	736,000	股权激励锁定股	第一个解除限售期：自授予日（2017 年 3 月 3 日）起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比

分)						例 30%；第二个解除限售期：自授予日（2017 年 3 月 3 日）起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 30%；第三个解除限售期：自授予日（2017 年 3 月 3 日）起 36 个月后的首个交易日起至授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售比例 40%。
合计	74,802,147	552,000	1,009,331	75,259,478	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		10,592	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
李水波	境外自然人	28.12%	56,787,750		42,590,812	14,196,938		
申安韵	境外自然人	18.75%	37,858,500		0	37,858,500		
李柏桦	境外自然人	7.40%	14,943,161		11,207,370	3,735,791		
李柏元	境外自然人	7.40%	14,933,830		11,200,371	3,733,459		
厉善红	境内自然人	5.48%	11,060,000		8,295,000	2,765,000		
李欣	境内自然人	1.93%	3,901,064		0	3,901,064		
周晨	境内自然人	1.79%	3,607,168		0	3,607,168		
中央汇金资产管	国有法人	1.66%	3,361,200		0	3,361,200		

理有限责任公司			00			00		
周信钢	境内自然人	1.32%	2,660,688		0	2,660,688		
临沂润商资产管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.67%	1,358,307		0	1,358,307		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	李水波先生和申安韵女士为夫妻关系，本公司的实际控制人。李柏桦与李柏元是李水波先生和申安韵女士的长子和次子，为其一致行动人。李欣女士与周信钢先生为夫妻关系，周晨女士是李欣女士与周信钢先生的女儿，为一致行动人。厉善红与临沂润商资产管理中心（有限合伙）的实际控制人厉善君为兄弟关系，为一致行动人。公司未知前 10 名股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
申安韵	37,858,500	人民币普通股	37,858,500					
李水波	14,196,938	人民币普通股	14,196,938					
李欣	3,901,064	人民币普通股	3,901,064					
李柏桦	3,735,791	人民币普通股	3,735,791					
李柏元	3,733,459	人民币普通股	3,733,459					
周晨	3,607,168	人民币普通股	3,607,168					
中央汇金资产管理有限责任公司	3,361,200	人民币普通股	3,361,200					
厉善红	2,765,000	人民币普通股	2,765,000					
周信钢	2,660,688	人民币普通股	2,660,688					
临沂润商资产管理中心（有限合伙）	1,358,307	人民币普通股	1,358,307					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	李水波先生和申安韵女士为夫妻关系，本公司的实际控制人。李柏桦与李柏元是李水波先生和申安韵女士的长子和次子，为其一致行动人。李欣女士与周信钢先生为夫妻关系，周晨女士是李欣女士与周信钢先生的女儿，为一致行动人。厉善红与临沂润商资产管理中心（有限合伙）的实际控制人厉善君为兄弟关系，为一致行动人。公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东李欣通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,901,064 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有 3,901,064 股；公司股东周晨通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,607,168 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有 3,607,168 股；公司股东周信钢通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,558,206 股，通过普通证券账户持有 1,102,482 股，合计持有 2,660,688 股。							

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李柏桦	董事	现任	14,382,544	560,617	0	14,943,161	0	0	0
李柏元	董事	现任	14,404,772	529,058	0	14,933,830	0	0	0
翁鹏斌	董事	现任	102,000	0	25,500	76,500	71,400	0	40,800
李鸿庆	董事、副总经理	现任	102,000	0	25,000	77,000	71,400	0	40,800
黄世华	财务总监	现任	271,000	0	66,000	205,000	184,800	0	105,600
张雨	副总经理	现任	102,000	0	25,500	76,500	71,400	0	40,800
合计	--	--	29,364,316	1,089,675	142,000	30,311,991	399,000	0	228,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 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：昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

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	195,062,003.14	146,917,702.70
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	38,626,398.84	35,396,612.66
应收账款	380,263,491.20	374,234,809.45
应收款项融资		
预付款项	54,565,964.77	18,313,565.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,260,306.73	6,776,389.08
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	620,103,656.78	568,841,064.94
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	9,127,858.22	4,945,308.65
流动资产合计	1,309,009,679.68	1,155,425,452.85
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	34,534,763.61	35,977,703.18
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	2,795,471.60	2,925,591.75
固定资产	476,544,509.51	490,693,097.80
在建工程	16,082,827.41	10,499,542.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	76,425,274.24	77,196,216.31
开发支出		
商誉	120,320,174.46	120,320,174.46
长期待摊费用	12,987,254.61	14,115,616.56
递延所得税资产	8,775,258.54	8,536,826.26
其他非流动资产	7,157,889.47	15,129,614.62
非流动资产合计	755,623,423.45	775,394,383.26
资产总计	2,064,633,103.13	1,930,819,836.11
流动负债：		
短期借款	515,820,458.65	507,783,688.70
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	109,474,181.42	8,252,340.97
应付账款	311,044,559.22	272,437,587.73
预收款项	53,094,855.94	48,104,065.58
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	13,766,519.39	18,530,607.73
应交税费	6,865,420.91	11,647,390.50
其他应付款	96,279,363.06	102,279,275.88
其中：应付利息	368.02	113,830.15
应付股利	9,464,625.00	1,961,185.16
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	63,921,493.41	34,202,756.11
其他流动负债	173,497.53	
流动负债合计	1,170,440,349.53	1,003,237,713.20
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	135,520,154.81	183,259,549.17
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,145,235.33	3,494,874.65
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	3,036,424.21	3,385,708.75
递延所得税负债	4,714,706.79	6,985,706.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	146,416,521.14	197,125,839.48
负债合计	1,316,856,870.67	1,200,363,552.68
所有者权益：		
股本	201,940,000.00	201,940,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	313,292,269.20	310,502,975.31
减：库存股	6,208,160.00	10,883,600.00
其他综合收益	1,992,498.75	2,426,621.69
专项储备		
盈余公积	23,118,748.85	23,118,748.85
一般风险准备		
未分配利润	205,782,615.17	195,411,335.42
归属于母公司所有者权益合计	739,917,971.97	722,516,081.27
少数股东权益	7,858,260.49	7,940,202.16
所有者权益合计	747,776,232.46	730,456,283.43
负债和所有者权益总计	2,064,633,103.13	1,930,819,836.11

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：黄世华

会计机构负责人：方丰

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	75,635,784.11	65,425,314.70
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	12,341,334.39	13,235,542.09
应收账款	180,857,647.13	185,253,051.72

应收款项融资		
预付款项	15,208,440.84	8,944,900.89
其他应收款	24,065,572.83	2,770,000.28
其中：应收利息		
应收股利		
存货	298,474,472.12	285,938,639.40
合同资产		
持有待售资产		0.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	731,015.65	
流动资产合计	607,314,267.07	561,567,449.08
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	581,856,462.98	549,123,342.98
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	187,275,972.20	196,602,628.20
在建工程	1,014,863.02	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	25,583,645.10	27,516,912.95
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,396,910.21	6,125,596.02
递延所得税资产	1,794,430.92	1,934,024.44
其他非流动资产	6,277,701.83	19,037,824.36
非流动资产合计	809,199,986.26	800,340,328.95
资产总计	1,416,514,253.33	1,361,907,778.03

流动负债：		
短期借款	313,040,360.00	186,000,000.00
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	103,150,000.00	111,230,000.00
应付账款	93,504,533.95	131,687,787.36
预收款项	4,370,304.30	5,070,659.33
合同负债		
应付职工薪酬	5,943,552.11	6,100,206.63
应交税费	5,096,733.36	5,435,354.83
其他应付款	18,032,078.38	13,888,935.71
其中：应付利息		20,843.75
应付股利	9,464,625.00	1,961,185.16
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	63,000,000.00	33,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	606,137,562.10	492,412,943.86
非流动负债：		
长期借款	128,000,000.00	175,000,000.00
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	2,130,192.93	2,350,995.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	130,130,192.93	177,350,995.67
负债合计	736,267,755.03	669,763,939.53
所有者权益：		

股本	201,940,000.00	201,940,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	302,576,278.73	302,368,728.71
减：库存股	6,208,160.00	10,883,600.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,986,617.89	22,986,617.89
未分配利润	158,951,761.68	175,732,091.90
所有者权益合计	680,246,498.30	692,143,838.50
负债和所有者权益总计	1,416,514,253.33	1,361,907,778.03

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	643,885,144.26	479,530,880.08
其中：营业收入	643,885,144.26	479,530,880.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	613,500,185.60	455,155,992.93
其中：营业成本	478,111,220.90	355,869,052.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,867,828.87	3,211,521.73
销售费用	53,178,875.90	33,875,467.24
管理费用	36,221,102.62	36,698,284.47
研发费用	21,728,496.99	15,686,654.85

财务费用	20,392,660.32	9,815,012.26
其中：利息费用	18,545,544.48	9,338,509.82
利息收入	756,315.06	325,096.40
加：其他收益	1,604,284.54	3,045,614.57
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,788,679.10	-835,472.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,500.00	-9,488.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34,776,422.30	26,575,540.96
加：营业外收入	509,059.99	49,930.00
减：营业外支出	523,948.87	844,644.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,761,533.42	25,780,826.78
减：所得税费用	4,278,195.34	3,682,882.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,483,338.08	22,097,943.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	30,483,338.08	22,097,943.88
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	30,565,279.75	22,169,823.02
2.少数股东损益	-81,941.67	-71,879.14
六、其他综合收益的税后净额	-434,122.94	-1,537,719.80

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-434,122.94	-1,537,719.80
（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	-434,122.94	-1,537,719.80
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	-434,122.94	-1,537,719.80
9.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	30,049,215.14	20,560,224.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,131,156.81	20,632,103.22
归属于少数股东的综合收益总额	-81,941.67	-71,879.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1510	0.109

(二) 稀释每股收益	0.1510	0.109
------------	--------	-------

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

法定代表人：李水波

主管会计工作负责人：黄世华

会计机构负责人：方丰

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	269,739,610.64	269,562,266.48
减：营业成本	214,971,774.98	208,640,817.38
税金及附加	1,751,690.70	1,988,465.04
销售费用	17,326,752.76	14,303,219.30
管理费用	13,824,129.33	16,167,507.76
研发费用	8,874,328.42	8,575,534.15
财务费用	11,428,125.80	5,931,750.94
其中：利息费用	10,957,947.18	6,191,337.72
利息收入	311,212.80	90,034.60
加：其他收益	1,475,802.74	1,006,548.11
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	784,631.91	-611,922.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-9,488.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,823,243.30	14,340,109.29
加：营业外收入	500.00	0.00

减：营业外支出	270,480.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,553,263.30	14,340,109.29
减：所得税费用	139,593.52	2,151,016.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,413,669.78	12,189,092.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,413,669.78	12,189,092.90
（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	3,413,669.78	12,189,092.90
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0167	0.06
（二）稀释每股收益	0.0167	0.06

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	634,063,874.13	379,952,914.24
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	4,123,706.61	6,521,491.33
收到其他与经营活动有关的现金	12,939,116.69	13,430,087.40
经营活动现金流入小计	651,126,697.43	399,904,492.97
购买商品、接受劳务支付的现金	466,391,363.50	197,594,886.59
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	113,632,153.44	67,901,795.34
支付的各项税费	33,219,712.42	11,430,423.63
支付其他与经营活动有关的现金	27,796,991.22	20,359,694.52
经营活动现金流出小计	641,040,220.58	297,286,800.08
经营活动产生的现金流量净额	10,086,476.85	102,617,692.89
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	19,779.00	
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	19,779.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,753,412.97	5,869,509.23
投资支付的现金		209,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	24,753,412.97	214,869,509.23
投资活动产生的现金流量净额	-24,733,633.97	-214,869,509.23
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	258,080,480.00	334,756,917.25
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	258,080,480.00	334,756,917.25
偿还债务支付的现金	165,293,403.93	140,267,020.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,063,097.33	16,353,755.92
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		0.00
筹资活动现金流出小计	195,356,501.26	156,620,776.43
筹资活动产生的现金流量净额	62,723,978.74	178,136,140.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	67,478.82	1,193,512.21
五、现金及现金等价物净增加额	48,144,300.44	67,077,836.69
加：期初现金及现金等价物余额	73,085,056.14	97,462,177.00
六、期末现金及现金等价物余额	121,229,356.58	164,540,013.69

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	217,419,927.13	218,230,226.15
收到的税费返还	122,691.54	2,232,956.58
收到其他与经营活动有关的现金	3,311,106.36	2,442,328.12
经营活动现金流入小计	220,853,725.03	222,905,510.85
购买商品、接受劳务支付的现金	192,761,781.21	147,546,470.76
支付给职工以及为职工支付的现金	46,517,715.41	43,683,387.74
支付的各项税费	8,507,507.81	10,573,256.67
支付其他与经营活动有关的现金	26,368,187.16	16,613,628.26
经营活动现金流出小计	274,155,191.59	218,416,743.43
经营活动产生的现金流量净额	-53,301,466.56	4,488,767.42
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他	6,621,579.29	3,870,361.01

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	16,069,680.00	209,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,691,259.29	212,870,361.01
投资活动产生的现金流量净额	-22,691,259.29	-212,870,361.01
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	197,040,360.00	283,000,000.00
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	197,040,360.00	283,000,000.00
偿还债务支付的现金	87,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,726,059.55	11,091,529.19
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	110,726,059.55	41,091,529.19
筹资活动产生的现金流量净额	86,314,300.45	241,908,470.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-111,105.19	1,078,354.70
五、现金及现金等价物净增加额	10,210,469.41	34,605,231.92
加：期初现金及现金等价物余额	65,425,314.70	33,334,074.85
六、期末现金及现金等价物余额	75,635,784.11	67,939,306.77

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	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	201,940,000.00				310,502,975.31	10,883,600.00	2,426,621.69		23,118,748.85		195,411,335.42		722,516,081.27	7,940,202.16	730,456,283.43

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	201,940,000.00			310,502,975.31	10,883,600.00	2,426,621.69		23,118,748.85		195,411,335.42		722,516,081.27	7,940,202.16	730,456,283.43
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				2,789,293.89	-4,675,440.00	-434,122.94				10,371,279.75		17,401,890.70	-81,941.67	17,319,949.03
(一)综合收益总额						-434,122.94				30,565,279.75		30,131,156.81	-81,941.67	30,049,215.14
(二)所有者投入和减少资本				2,789,293.89	-4,675,440.00							7,464,733.89		7,464,733.89
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				2,789,293.89								2,789,293.89		2,789,293.89
4. 其他					-4,675,440.00							4,675,440.00		4,675,440.00
(三)利润分配										-20,194,000.00		-20,194,000.00		-20,194,000.00
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										-20,194,000.00		-20,194,000.00		-20,194,000.00

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	201,940,000.00				313,292,269.20	6,208,160.00	1,992,498.75		23,118,748.85		205,782,615.17		739,917,971.97		7,858,260.49				747,776,232.46	

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报															少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益													小计					
	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							
		优先股	永续债	其他															
一、上年期末余额	201,940,000.00				306,222,219.51	15,584,800.00	1,406,316.17		20,826,155.52		163,116,359.45		677,926,250.65		8,252,017.02			686,178,267.67	
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	201,940,000.00				306,222,219.51	15,584,800.00	1,406,316.17		20,826,155.52		163,116,359.45		677,926,250.65	8,252,017.02	686,178,267.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					825,515.00	-4,675,440.00	-1,537,719.80				20,702,532.12		24,665,767.32	580,475.71	25,246,243.03
（一）综合收益总额							-1,537,719.80				22,169,823.02		20,632,103.22	-71,879.14	20,560,224.08
（二）所有者投入和减少资本					825,515.00	-4,675,440.00							5,500,955.00		5,500,955.00
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					825,515.00	-4,675,440.00							5,500,955.00		5,500,955.00
4. 其他															
（三）利润分配											-1,467,290.90		-1,467,290.90	652,354.85	-814,936.05
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											-1,467,290.90		-1,467,290.90	652,354.85	-814,936.05
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	201,940,000.00				307,047,734.51	10,909,360.00	-131,403.63		20,826,155.52		183,818,891.57		702,592,017.97		8,832,492.73		711,424,510.70			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	201,940,000.00				302,368,728.71	10,883,600.00			22,986,617.89	175,732,091.90		692,143,838.50
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	201,940,000.00				302,368,728.71	10,883,600.00			22,986,617.89	175,732,091.90		692,143,838.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					207,550.02	-4,675,440.00				-16,780,330.22		-11,897,340.20
（一）综合收益总额										3,413,669.78		3,413,669.78
（二）所有者投入和减少资本					207,550.02	-4,675,440.00						4,882,990.02
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					207,550.02							-207,550.02
4. 其他						-4,675,440.00						4,675,440.00
（三）利润分配										-20,194,000.00		-20,194,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,194,000.00		-20,194,000.00
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	201,940,000.00				302,576,278.73	6,208,160.00			22,986,617.89	158,951,761.68		680,246,498.30

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	201,940,000.00				300,717,715.71	15,584,800.00			20,694,024.56	159,137,551.92		666,904,492.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他										2,146,567.40		2,146,567.40
二、本年期初余额	201,940,000.00				300,717,715.71	15,584,800.00			20,694,024.56	161,284,119.32		669,051,059.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					825,515.00	-4,675,440.00			0.00	8,150,292.90		13,651,247.90
(一)综合收益总额										12,189,092.90		12,189,092.90
(二)所有者投入和减少资本					825,515.00	-4,675,440.00						5,500,955.00
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					825,515 .00	-4,675,4 40.00						5,500,955.0 0
4. 其他												
(三)利润分配										-4,038,80 0.00		-4,038,800. 00
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或 股东)的分配										-4,038,80 0.00		-4,038,800. 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	201,94 0,000. 00				301,543 ,230.71	10,909,3 60.00				20,694, 024.56	169,434,4 12.22	682,702,30 7.49

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

昆山新莱洁净应用材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2008年 8月7日经中华人民共和国商资批[2008]1034号文批准，由ONLINE MATCH TECHNOLOGY INC.、NEW PROSPECT INTERNATIONAL LTD、富兰德林咨询(上海)有限公司、昆山市罗德咨询有限公司共同发起设立的股份有限公司。于2011年9月6日在深圳证券交易所上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2019年06月30日止，本公司累计发行股本总数20,194.00万股，注册资本为20,194.00万元，注册地址：江苏省昆山市陆家镇陆丰西路22号，总部地址：江苏省昆山市陆家镇陆丰西路22号，持有统一社会信用代码为91320500722260584E的营业执照。实际控制人为李水波和申安韵夫妇。

2. 公司业务性质和主要经营活动

许可经营项目：无。一般经营项目：压力管道组件、各类低功率气动控制阀、流体设备、真空电子洁净设备及其相关零配件、精密模具的加工、制造；航空、航天、汽车、摩托车轻量化及环保型新材料研发与制造；新能源发电成套设备或关键设备制造；并销售自产产品，提供售后服务。本公司同类产品的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外）及技术服务等；道路普通货物运输。

本公司属通用设备制造业中的其他通用设备组件制造行业。主要产品为高洁净真空室、泵、阀、法兰、管件、管道的生产和销售。

3. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年8月30日批准报出。

4. 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共12户，主要包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
新莱应材科技有限公司	全资子公司	2	100	100
美国GNB Corporation	全资孙公司	3	100	100
宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司	全资子公司	2	100	100
昆山莱恒洁净材料有限公司	全资子公司	2	100	100
德贝贸易实业香港有限公司	全资子公司	2	100	100
蚌埠雷诺真空技术有限公司	控股子公司	2	60	60
昆山优利根洁净系统有限公司	全资子公司	2	100	100
山东碧海包装材料有限公司	全资子公司	2	100	100
山东碧海机械科技有限公司	全资子公司	3	100	100
临沂大未来国际贸易有限公司	全资孙公司	3	100	100
SUNCOME GROUP LTD	全资子公司	3	100	100
SUNCOME GROUP (HK)CO.,LIMITED	全资孙公司	3	100	100

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

不适用

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2.同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

1.非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

2.为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

1. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1.增加子公司或业务

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

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

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

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

2.处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

3. 购买子公司少数股权

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

4. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

1. 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
2. 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
3. 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2.外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

2. 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3. 持有至到期投资

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

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

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

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

2) 根据合同约定的偿付方式, 企业已收回几乎所有初始本金。

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

4. 可供出售金融资产

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

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

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

5. 其他金融负债

按其公允价值和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。

1. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

2. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

3. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值; 活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的

报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

4. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

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

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产减值准备

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

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资减值准备

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

5. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

11、应收票据

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

注：按具体组合的名称，分别填写各组合采用的坏账准备计提方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	3.00%	3.00%
1-2年	10.00%	10.00%
2-3年	20.00%	20.00%
3年以上		
3-4年	50.00%	50.00%
4-5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

--	--	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

注：填写具体组合名称和计提比例。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例

注：填写具体组合名称和计提比例。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

13、应收款项融资

14、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

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

1. 低值易耗品采用一次转销法。
2. 包装物采用一次转销法。

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

2. 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。

16、合同资产

适用 不适用

17、合同成本

适用 不适用

18、持有待售资产

1.划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
（2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

4. 该项转让将在一年内完成。

5. 划分为持有待售核算方法

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

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

19、债权投资

适用 不适用

20、其他债权投资

适用 不适用

21、长期应收款

适用 不适用

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成

本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

1. 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入

其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2. 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3. 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4. 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5. 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。

处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中, 对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积 (股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益; 在丧失对子公司控制权时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排, 并且对该安排回报具有重大影响的活动决策, 需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在, 则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排, 该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的, 根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时, 将该单独主体作为合营企业, 采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时, 该单独主体作为共同经营, 本公司确认与共同经营利益份额相关的项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形, 并综合考虑所有事实和情况后, 判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表; (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程; (3) 与被投资单位之间发生重要交易; (4) 向被投资单位派出管理人员; (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值, 或两者兼有而持有的房地产, 包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外, 对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物, 若董事会作出书面决议, 明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的, 也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值, 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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量, 按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧 (摊销) 率列示如下:

类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧 (摊销) 率
房屋建筑物	10-20	10	4.50-9.00

投资性房地产的用途改变为自用时, 自改变之日起, 本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形

资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	10	4.50-9.00
机器设备	年限平均法	10-15	10	6.00-9.00
运输设备	年限平均法	5	10	18.00
其他设备	年限平均法	5	0	20.00

1. 固定资产的后续支出

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

2. 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1.在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本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.暂停资本化期间

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

4.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

利息金额。

27、生物资产

适用 不适用

28、油气资产

适用 不适用

29、使用权资产

适用 不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术、专利和计算机软件等。

1.无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2.无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地出让合同

软件	5-10年	
专利技术、非专利技术	5-10年	

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

1.摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2.摊销年限

有明确受益期限的，按受益期限平均摊销；无明确受益期的，分10年平均摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化

及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

适用 不适用

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市

场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3.确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4.会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1.符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- （3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- （4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2.同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- （1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- （2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3.会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

39、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.销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

附有安装调试义务的产品销售，当产品按合同和技术协议的要求安装完毕，经购货方运行验收后予以确认收入。无安装调试义务的产品销售分境内销售和境外销售两种模式，内销业务于仓库发出产品开具出库单并经客户签收时，开具发票确认收入，外销业务于报关出口获得海关签发的报关单时确认收入。

2.确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

3.提供劳务收入的确认依据和方法

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

4.建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进

度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

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

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

5. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

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

40、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方

法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1.经营租入资产

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

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

2.经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十五）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(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

(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

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	16%、6%、0%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%
营业税（台湾）	销售货物、应税劳务收入	5%
教育费附加	流转税及免抵的增值税	3%
地方教育费附加	流转税及免抵的增值税	2%
销售税（美国）	应纳销售额（量）	8.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司	25%
（台湾）新莱应材科技有限公司	20%
蚌埠雷诺节能技术有限公司	15%
昆山莱恒洁净材料有限公司	25%
德贝贸易实业香港有限公司	16.5%
昆山优利根洁净系统有限公司	25%
美国 Gnb Corporation	联邦所得税 21% 加州 8.84%
山东碧海包装材料有限公司	15%
山东碧海机械科技有限公司	15%
临沂大未来国际贸易有限公司	20%
SUNCOME GROUP LTD	12%
SUNCOME GROUP (HK)CO.,LIMITED	16.5%

2、税收优惠

本公司于2017年11月17日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为GR201732000647的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《企业所得税法》第二十八条规定，本年减按15%税率计缴企业所得税。

蚌埠雷诺节能技术有限公司于2018年7月24日取得编号为GR201834000334的高新技术企业证书，本年减按15%的税率计缴企业所得税。

山东碧海包装材料有限公司于2016年12月15日取得编号为GR201637000763的高新技术企业证书，本年减按15%的税率计缴企业所得税。

山东碧海机械科技有限公司于2016年12月15日取得编号为GR201637000190的高新技术企业证书，本年减按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	233,665.89	128,823.03
银行存款	141,582,106.36	98,385,497.67
其他货币资金	53,246,230.89	48,403,382.00
合计	195,062,003.14	146,917,702.70

其他说明

截止2019年06月30日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	33,515,597.16	8,579,223.23
信用证保证金	9,830,633.73	524,842.54
履约保证金	-	26,892,627.44
用于担保的定期存款或通知存款	9,900,000.00	12,406,688.79
远期结汇保证金	-	-
合计	53,246,230.89	48,403,382.00

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	37,893,032.24	34,335,542.09

商业承兑票据	733,366.60	1,061,070.57
合计	38,626,398.84	35,396,612.66

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：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(3) 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	21,100,000.00
合计	21,100,000.00

(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

(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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,709,504.14	2.46%	10,709,504.14	100.00%		12,730,086.73	3.08%	12,730,086.73	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	404,766,786.58	97.42%	24,503,295.38	6.05%	380,263,491.20	400,056,922.74	96.92%	25,822,113.28	6.35%	374,234,809.45
其中：										
境外销售应收账款	127,689,211.66	30.73%	6,202,628.21	4.86%	121,486,583.45	116,149,899.04	28.14%	5,619,739.87	4.84%	110,530,159.18
境内销售应收账款	277,077,574.92	66.69%	18,300,667.17	6.60%	258,776,907.75	283,463,225.56	68.67%	19,758,575.29	6.97%	263,704,650.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						443,798.13	0.11%	443,798.13	100.00%	0.00
合计	415,476,290.72	100.00%	35,212,799.52	8.48%	380,263,491.20	412,787,009.47	100.00%	38,552,200.01	9.34%	374,234,809.45

按单项计提坏账准备：10,709,504.14

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
广西增点食品股份有限公司	3,052,418.00	3,052,418.00	100.00%	考虑偿债能力全额计提
辽宁辉山乳业集团（锦州）有限公司	2,711,219.13	2,711,219.13	100.00%	考虑偿债能力全额计提
江苏跳跳龙食品股份有限公司	1,109,973.00	1,109,973.00	100.00%	考虑偿债能力全额计提
莒南县天邦生物食品有限公司	1,357,908.00	1,357,908.00	100.00%	考虑偿债能力全额计提
绵阳市金麦香食品有限责任公司	1,283,500.00	1,283,500.00	100.00%	考虑偿债能力全额计提

济源市伟杰饮品有限公司	595,212.70	595,212.70	100.00%	考虑偿债能力全额计提
远东国际租赁有限公司	599,273.31	599,273.31	100.00%	考虑偿债能力全额计提
合计	10,709,504.14	10,709,504.14	--	--

按单项计提坏账准备：0

按组合计提坏账准备：24,503,295.38

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	345,950,592.51	10,378,517.78	3.00%
1-2 年	26,189,986.78	2,618,998.68	10.00%
2-3 年	20,337,827.86	4,067,565.58	20.00%
3-4 年	8,886,488.01	4,443,244.01	50.00%
4-5 年	2,034,610.39	1,627,688.31	80.00%
5 年以上	1,367,281.03	1,367,281.03	100.00%
合计	404,766,786.58	24,503,295.38	--

确定该组合依据的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：0

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）	335,572,074.73
1 年以内	335,572,074.73
1 至 2 年	23,570,988.10
2 至 3 年	16,270,262.28
3 年以上	4,850,166.09
3 至 4 年	4,443,244.01
4 至 5 年	406,922.08
5 年以上	0.00
合计	380,263,491.20

(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	
应收账款坏账计提	38,552,200.01	-1,262,623.90	1,944,037.79	132,738.80	35,212,799.52
合计	38,552,200.01	-1,262,623.90	1,944,037.79	132,738.80	35,212,799.52

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

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	132,738.80

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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	35,464,353.92	8.54	1,566,243.65

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、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	41,063,258.53	75.25%	15,982,366.43	87.27%
1 至 2 年	10,633,351.43	18.20%	1,014,976.61	5.54%
2 至 3 年	1,591,466.51	3.37%	732,358.74	4.00%
3 年以上	1,277,888.30	3.17%	583,863.59	3.19%
合计	54,565,964.77	--	18,313,565.37	--

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：

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
陕西北人印刷机械有限责任公司	5,000,000.00	1-2年	设备款
诸城市神龙机械厂	900,000.00	1-2年	材料款
舟山市金奇食品机械有限公司	633,600.00	1-2年	材料款
亞律國際企業有限公司	654,696.38	1-3年	专利申请尚在进展之中
財政部北區國稅局竹北分局	496,705.10	1-2年	预付费用
上海山天大蓄知识产权代理有限公司	400,000.00	1-2年	委托申请认定驰名商标
合计	8,085,001.48		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	24,138,959.46	44.24%

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,260,306.73	6,776,389.08
合计	11,260,306.73	6,776,389.08

(1) 应收利息

适用 不适用

(2) 应收股利

适用 不适用

(3) 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
员工借款、备用金	5,567,129.14	1,319,544.76
押金	1,122,292.73	1,920,577.85
其他往来	4,570,884.86	3,536,266.47
合计	11,260,306.73	6,776,389.08

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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）	4,167,618.42
1 年以内小计	4,167,618.42
1 至 2 年	161,280.00
2 至 3 年	241,893.04
3 年以上	93.40
3 至 4 年	93.40
合计	4,570,884.86

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	
其他应收款坏账计提	1,205,319.16	315,814.47	14,294.00	1,506,839.63
合计	1,205,319.16	315,814.47	14,294.00	1,506,839.63

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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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

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
吴晓艳	个人备用金	1,267,092.00	1年以内	9.92%	12,670.92
莒南县开发建筑安装工程公司	单位往来	1,000,000.00	4-5年	7.83%	800,000.00
庄晓东	个人备用金	660,000.00	1年以内	5.17%	8,000.00
中华人民共和国临沂海关	单位往来	513,661.88	1年以内	4.02%	7,000.00
英屬維京群島商九湛有限公司	押金	287,687.00	1-3年	2.25%	8,630.61
合计	--	3,728,440.88	--	29.20%	836,301.53

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

9、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	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减	账面价值

		值准备			值准备	
原材料	151,591,170.26		151,591,170.26	145,812,943.25		145,812,943.25
在产品	99,330,284.14		99,330,284.14	69,648,084.08		69,648,084.08
库存商品	330,915,364.24		330,915,364.24	312,363,128.28		312,363,128.28
发出商品	38,266,838.14		38,266,838.14	38,488,135.42		38,488,135.42
委托加工物资				2,528,773.91		2,528,773.91
合计	620,103,656.78		620,103,656.78	568,841,064.94		568,841,064.94

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

10、合同资产

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

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
增值税留抵扣额	7,572,381.34	788,525.14
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	1,555,476.88	4,156,783.51
合计	9,127,858.22	4,945,308.65

其他说明：

14、债权投资

适用 不适用

15、其他债权投资

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	36,279,271.89	1,744,508.28	34,534,763.61	37,711,869.19	1,734,166.01	35,977,703.18	
合计	36,279,271.89	1,744,508.28	34,534,763.61	37,711,869.19	1,734,166.01	35,977,703.18	--

坏账准备减值情况

适用 不适用

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

(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

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,511,583.69			4,511,583.69
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,511,583.69			4,511,583.69
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,585,991.94			1,585,991.94
2.本期增加金额	130,120.15			130,120.15
(1) 计提或摊销	130,120.15			130,120.15
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	1,716,112.09			1,716,112.09
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,795,471.60			2,795,471.60
2.期初账面价值	2,925,591.75			2,925,591.75

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	476,544,509.51	490,693,097.80
合计	476,544,509.51	490,693,097.80

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	278,589,918.57	488,778,658.50	5,545,191.38	106,309,955.14	879,223,723.59
2.本期增加金额	941,381.73	13,431,477.96	387.43	5,772,552.10	20,145,799.22
(1) 购置	116,977.48	12,818,961.34		4,289,503.89	17,225,442.71

(2) 在建工程转入	423,931.62			72,911.38	496,843.00
(3) 企业合并增加					
(4)其他转入	400,472.63	542,496.58		1,521,253.65	
(5)外币报表折算差		70,020.04	387.43	-111,116.82	-40,709.35
3.本期减少金额	44,339.62	1,856,186.86		26,840.03	1,480,535.61
(1) 处置或报废		1,856,186.86		26,840.03	1,436,195.99
(2)其他转出	44,339.62				44,339.62
4.期末余额	279,486,960.68	500,353,949.60	5,545,578.81	112,055,667.21	897,442,156.30
二、累计折旧					
1.期初余额	71,489,117.97	241,841,463.76	3,845,347.56	69,491,369.55	386,667,298.84
2.本期增加金额	6,451,266.68	19,600,630.43	252,792.19	6,357,263.23	32,661,952.53
(1) 计提	6,168,626.26	18,079,795.01	231,484.78	6,288,985.20	30,768,891.25
(2)企业合并增加	282,640.42	1,722,874.64	20,919.98	133,779.66	2,160,214.70
(3)外币报表折算差		-202,039.22	387.43	-65,501.63	-267,153.42
3.本期减少金额		269,882.39		25,049.14	294,931.53
(1) 处置或报废		269,882.39		25,049.14	294,931.53
4.期末余额	77,940,384.65	261,172,211.80	4,098,139.75	75,823,583.64	419,034,319.84
三、减值准备					
1.期初余额		1,863,326.95			1,863,326.95
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		1,863,326.95			1,863,326.95
四、账面价值					
1.期末账面价值	201,546,576.03	237,765,241.75	1,447,439.06	35,785,252.67	476,544,509.51
2.期初账面价值	207,100,800.60	245,073,867.79	1,699,843.82	36,818,585.59	490,693,097.80

(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

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	1,162,393.16	343,253.67	0.00	819,139.49

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	4,336,118.64
合计	4,336,118.64

(5) 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
房屋及建筑物	41,363,557.46	产权办理材料已上报相关部门，截止目前房屋所有权证尚在办理之中。

(6) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	16,082,827.41	10,499,542.32
合计	16,082,827.41	10,499,542.32

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他零星工程	8,601,104.50		8,601,104.50	4,956,294.85		4,956,294.85
安装设备	7,481,722.91		7,481,722.91	5,543,247.47		5,543,247.47
合计	16,082,827.41		16,082,827.41	10,499,542.32		10,499,542.32

(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
接带机、往复式内整平机构	4,960,000.00	423,931.62		423,931.62	0.00		100.00%	100.00%				其他
台湾新莱厂房改造工程	4,176,000.00	3,480,665.89	696,988.09	0.00	0.00	4,177,653.98	100.00%	95.30%				其他
四号淋膜机升级改造	11,000,000.00	5,211,411.74	4,346,022.15	0.00	0.00	9,706,203.87	88.24%	88.24%				其他
合计	20,136,000.00	9,116,009.25	5,043,010.24	423,931.62	0.00	13,883,857.85	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4) 工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、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	54,201,306.70	19,305,703.27	9,698,688.54	32,136,155.81	115,341,854.32
2.本期增加金额	0.00	70,528.51	-5,932.19	3,741,224.36	3,805,820.68
(1) 购置	0.00	66,187.00	0.00	3,922,169.46	3,988,356.46
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差	0.00	4,341.51	-5,932.19	-180,945.10	-182,535.78
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	903,351.62	903,351.62
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	903,351.62	903,351.62
4.期末余额	54,201,306.70	19,376,231.78	9,692,756.35	34,974,028.55	118,244,323.38
二、累计摊销					
1.期初余额	9,173,186.22	4,470,041.59	4,971,250.48	17,631,159.72	36,245,638.01
2.本期增加金额	554,698.24	1,585,641.48	186,424.24	2,197,239.49	4,524,003.45
(1) 计提	554,698.24	369,842.20	96,414.21	2,276,870.71	3,297,825.36
(2) 企业合并增加	0.00	1,209,232.52	0.00	0.00	1,209,232.52
(3) 其他转入	0.00	0.00	90,272.10	0.00	90,272.10
(4) 外币报表折算差	0.00	6,566.76	-262.09	-79,631.22	-73,326.53
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	850,592.30	850,592.30

(1) 处置	0.00	0.00	0.00	850,592.30	850,592.30
4.期末余额	9,727,884.46	6,055,683.07	5,157,674.70	18,977,806.91	39,919,049.16
三、减值准备					
1.期初余额			1,900,000.00		1,900,000.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			1,900,000.00		1,900,000.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	44,473,422.24	13,320,548.71	2,635,081.65	15,996,221.64	76,425,274.24
2.期初账面价值	45,028,120.48	14,835,661.68	2,827,438.06	14,504,996.09	77,196,216.31

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

项目	账面原值	账面价值	抵押原因
土地使用权	15,608,594.69	15,433,366.15	土地使用权抵押借款
合计	15,608,594.69	15,433,366.15	

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
非同一控制下合并蚌埠雷诺形成	1,549,042.42					1,549,042.42
非同一控制下合并美国 Gnb 形成	10,971,299.90					10,971,299.90
非同一控制下合并山东碧海形成	109,348,874.56					109,348,874.56
合计	121,869,216.88					121,869,216.88

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
非同一控制下合并蚌埠雷诺形成	1,549,042.42					1,549,042.42
合计	1,549,042.42					1,549,042.42

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2013年1月末收购完成日蚌埠雷诺可辨认净资产公允价值为27,418,262.64元，本公司享有60%的权益即16,450,957.58元，支付对价为1800万元，支付对价大于享有的蚌埠雷诺净资产份额确认商誉1,549,042.42元。对商誉实施了减值测试，发生减值情况确认商誉减值1,549,042.42元。

2016年8月末收购完成日美国Gnb公司可辨认净资产公允价值为16,262,672.53元，本公司享有100%的权益。支付对价为27,233,972.43元，支付对价大于享有的美国Gnb净资产份额确认商誉10,971,299.90元。期末对商誉实施了减值测试，未发生减值情况。

2018年3月末收购完成日山东碧海公司可辨认净资产公允价值为150,651,125.44元，本公司享有100%的权益。支付对价为260,000,000.00元，支付对价大于享有的山东碧海净资产份额确认商誉109,348,874.56元。期末对商誉实施了减值测试，未发生减值情况。

29、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
台湾新莱租入厂房改良支出	5,283,333.36		333,391.03		4,949,942.33
台湾新莱商标权和专利权年费及其他	1,240,958.15		320,056.67		920,901.48
昆山新莱租入仓库改良支出	162,000.20	370,869.44	101,581.34		431,288.30
美国 Gnb 租入厂房改良支出	835,189.06		62,187.96		773,001.10
软件长期维护服务费	1,447,844.51	0.00	304,746.06		1,143,098.45
车间改造支出	379,016.02		31,743.54		347,272.48
农行财务顾问费	4,515,751.30	0.00	361,260.12		4,154,491.18
境外项目服务费	251,523.96		62,881.02		188,642.94
企业研发管理体系项目咨询服务费		86,477.99	7,861.64		78,616.35
合计	14,115,616.56	457,347.43	1,585,709.38		12,987,254.61

其他说明

适用 不适用

30、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	36,719,639.14	7,758,349.67	38,109,143.58	8,067,355.41
可抵扣亏损	2,197,703.72	549,425.93		
递延收益	2,130,192.93	319,528.94	2,350,995.67	352,649.35
股权激励	986,360.00	147,954.00	778,810.00	116,821.50
合计	42,033,895.79	8,775,258.54	41,238,949.25	8,536,826.26

(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	27,456,234.60	4,118,435.19	38,086,038.46	5,790,309.05
建造合同完工百分比法确认差异	237,471.30	69,911.55	484,639.14	142,677.76
固定资产折旧年限差异 (会计年限大于税法)	1,787,907.78	526,360.05	3,575,815.56	1,052,720.10
合计	29,481,613.68	4,714,706.79	42,146,493.16	6,985,706.91

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		8,775,258.54		8,536,826.26
递延所得税负债		4,714,706.79		6,985,706.91

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	725,963.80	1,154,578.58
可抵扣亏损	211,144.92	3,947,786.17
合计	937,108.72	5,102,364.75

(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

其他说明：

2019年06月30日未确认递延所得税资产的资产减值准备暂时性差异和可抵扣亏损金额，系本公司子公司蚌埠雷诺真空技术有限公司、宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司、昆山优利根洁净系统有限公司之金额。这三家子公司预计未来能否取得用于抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额存在较大的不确定性，故未就该暂时性差异确认递延所得税资产。

31、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
预付设备采购款	7,157,889.47		7,157,889.47	11,283,591.52		11,283,591.52
预付无形资产采购款				1,382,195.10		1,382,195.10
投资款						
预付土地款				2,463,828.00		2,463,828.00
合计	7,157,889.47		7,157,889.47	15,129,614.62		15,129,614.62

其他说明：

适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	21,890,629.15	82,248,396.08
抵押借款	75,000,000.00	54,000,000.00
保证借款	100,418,754.55	68,064,956.59
信用借款	318,511,074.95	192,240,336.03
其他		111,230,000.00
合计	515,820,458.65	507,783,688.70

短期借款分类的说明：

1. 质押借款

2018年9月14日，本公司之子公司宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司与上海浦东发展银行签订编号为89072018280629的质押借款合同，公司向上海浦东发展银行借款人民币1000万元，借款期限1年，自2018年9月14日至2019年9月14日止。以公司账面价值为人民币10,550,000元的的银行汇兑票据作为质押担保。

2018年9月21日，本公司之子公司宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司与上海浦东发展银行签订编号为89072018280646的质押借款合同，公司向上海浦东发展银行借款人民币1000万元，借款期限1年，自2018年9月21日至2019年9月21日止。以公司账面价值为人民币10,550,000元的的银行汇兑票据作为质押担保。

2018年8月10日，本公司之子公司新莱应材科技有限公司向兆丰商业银行借款新台币901,824.00元，借款期限自2018年8月10日至2019年1月7日止；

2018年8月14日，本公司之子公司新莱应材科技有限公司向兆丰商业银行借款新台币1,541,891.00元，借款期限自2018年8月14日至2019年1月11日止；

2018年8月15日，本公司之子公司新莱应材科技有限公司向兆丰商业银行借款新台币2,446,080.00元，借款期限自2018年8月15日至2019年8月14日止，公司以账面价值5万元美元的定期存单为上述三笔借款提供押取。

2019年6月10日，本公司之子公司山东碧海包装材料有限公司与中国工商银行上海市虹桥开发区支行

签订编号为0100100046-2019(EFR)0018号国内电子保理业务合同:公司以与客户形成的应收账款作为质押,向中国工商银行上海市虹桥开发区支行申请办理有追索权的国内电子保理业务进行融资用于日常经营周转。2019年6月17日,公司在此合同项下向中国工商银行上海市虹桥开发区支行借款人民币90.00万元,借款期限自2019年6月17日至2019年8月1日止。

2.抵押借款

2018年8月16日,本公司之子公司山东碧海机械科技有限公司与山东莒南农村商业银行股份有限公司签订编号为莒南农商行流借字2018第60060217号的质押借款合同,山东碧海机械科技有限公司向山东莒南农村商业银行股份有限公司借款人民币2700万元,借款期限1年,自2018年8月16日至2019年8月15日止。同日公司与山东莒南农村商业银行股份有限公司签订编号为莒南农商行高抵字2018第600600217号最高额质押合同,以编号为鲁(2017)莒南动质字第600600217号的动产质押合同。以无菌纸盒灌装机、灌装设备整机及一批原纸、铝箔、PE等存货为上述借款设定质押担保。同时厉善君、厉善红、厉彦琳、厉彦雷、山东碧海包装材料有限公司、山东碧海机械科技有限公司与莒南农商行签订保证合同为上述借款提供保证。

2018年11月28日,本公司之子公司山东碧海包装材料有限公司与山东莒南农村商业银行股份有限公司签订编号为莒南农商行流借字2018第60060292号的抵押借款合同,公司向山东莒南农村商业银行股份有限公司借款人民币1500万元,借款期限1年,自2018年11月28日至2019年11月25日止。同日公司与山东莒南农村商业银行股份有限公司签订编号为莒南农商行高抵字2018第60060292号最高额抵押合同,以编号为鲁(2016)莒南不动产权第0000794号的房屋建筑物和其占用的土地使用权为上述借款设定抵押担保。同时厉善君与莒南农商行签订保证合同为上述借款提供保证。

2018年11月28日,本公司之子公司山东碧海机械科技有限公司与山东莒南农村商业银行股份有限公司签订编号为莒南农商行流借字2018第60060291号的抵押借款合同,公司向山东莒南农村商业银行股份有限公司借款人民币1700万元,借款期限1年,自2018年11月28日至2019年11月25日止。同日公司与山东莒南农村商业银行股份有限公司签订编号为莒南农商行高抵字2018第60060291号最高额抵押合同,以编号为鲁(2016)莒南不动产权第0000793号的房屋建筑物和其占用的土地使用权为上述借款设定抵押担保。同时厉善红与莒南农商行签订保证合同为上述借款提供保证。

2019年5月13日,本公司之子公司山东碧海包装材料有限公司与山东莒南农村商业银行股份有限公司签订编号为莒南农商行流借字2019第60060165号的抵押借款合同,公司向山东莒南农村商业银行股份有限公司借款人民币1600万元,借款期限1年,自2019年5月13日至2020年5月12日止。同日公司与山东莒南农村商业银行股份有限公司签订编号为莒南农商行高抵字2019第60060165号最高额抵押合同,以编号为鲁(2019)莒南不动产权第0005640号的房屋建筑物和其占用的土地使用权为上述借款设定抵押担保。同时厉善君与莒南农商行签订保证合同为上述借款提供保证。

3.保证借款

保证借款系由本公司实际控制人李水波、申安韵提供保证,具体详见十二节“关联交易情况”(4)关联担保情况。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,324,181.42	8,252,340.97
银行承兑汇票	103,150,000.00	
合计	109,474,181.42	8,252,340.97

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	290,014,195.97	248,826,739.69
应付工程款	1,197,386.70	2,964,487.04
应付设备款	14,520,459.98	14,532,325.90
其他	5,312,516.57	6,114,035.10
合计	311,044,559.22	272,437,587.73

(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
salesforce.com Singapore Pte Ltd	852,027.23	合同陆续发货
温州市永大轻工机械有限公司	831,586.41	合同陆续发货
合计	1,683,613.64	--

其他说明：

适用 不适用

37、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
1 年以内	37,863,971.10	30,521,136.61
1-2 年	14,282,537.40	1,698,717.17
2-3 年	670,754.67	7,617,939.98
3 年以上	277,592.77	8,266,271.82
合计	53,094,855.94	48,104,065.58

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州省毕节乌蒙山保健食品有限公司	10,640,500.00	货物还未交付
四川省南充天太乳业有限公司	1,632,075.20	货物还未交付
新疆西部天山乳业有限公司	1,400,000.00	货物还未交付
合计	13,672,575.20	--

38、合同负债

适用 不适用

39、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	17,758,536.92	121,091,171.83	125,715,799.37	13,134,308.82
二、离职后福利-设定提存计划	772,070.81	5,245,126.70	5,384,587.51	632,210.57
合计	18,530,607.73	126,336,298.53	131,100,386.88	13,766,519.39

(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	16,499,770.57	114,108,395.29	118,150,776.74	12,457,389.14

补贴				
3、社会保险费	1,110,466.35	4,831,968.04	5,379,795.13	598,363.68
其中：医疗保险费	840,852.65	3,810,788.09	4,310,129.79	341,153.46
工伤保险费	295,968.38	788,708.32	836,066.82	248,660.02
生育保险费	9,645.32	232,471.63	233,598.52	8,550.20
4、住房公积金	148,300.00	1,950,413.50	1,947,147.50	151,566.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	200,395.00	238,080.00	-73,010.00
合计	17,758,536.92	121,091,171.83	125,715,799.37	13,134,308.82

(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	745,233.51	5,080,190.47	5,217,875.06	608,283.73
2、失业保险费	26,837.30	164,936.23	166,712.45	23,926.84
合计	772,070.81	5,245,126.70	5,384,587.51	632,210.57

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,563,488.38	7,505,744.79
企业所得税	735,850.84	922,883.33
个人所得税	920,001.48	1,058,422.32
城市维护建设税	363,808.61	523,721.23
营业税	22,791.19	22,791.19
教育费附加	191,551.65	314,232.73
地方教育附加	127,701.10	209,488.49
房产税	625,623.05	488,624.79
土地使用税	272,219.32	344,934.58
其他	42,385.29	256,547.05
合计	6,865,420.91	11,647,390.50

其他说明：

适用 不适用

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	368.02	113,830.15
应付股利	9,464,625.00	1,961,185.16
其他应付款	86,814,370.04	100,204,260.57
合计	96,279,363.06	102,279,275.88

(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	368.02	113,830.15
合计	368.02	113,830.15

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,464,625.00	1,961,185.16
合计	9,464,625.00	1,961,185.16

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

适用 不适用

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	14,472,156.63	11,639,635.43
社保、公积金	4,713.73	509.43
个人报销、待付款	1,950,338.76	569,191.96
预提费用	1,810,874.38	1,090,242.12
关联方资金	58,322,501.03	74,913,279.74
其他	4,045,625.51	1,107,801.89

股权激励回购款	6,208,160.00	10,883,600.00
合计	86,814,370.04	100,204,260.57

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	63,921,493.41	34,066,209.25
一年内到期的长期应付款		136,546.86
合计	63,921,493.41	34,202,756.11

其他说明：

适用 不适用

44、其他流动负债

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
其他	173,497.53	
合计	173,497.53	

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		2,125,366.48
保证借款	180,289,732.77	146,662,028.83
信用借款	19,151,915.45	62,000,000.00

非金融结构借款		6,538,363.11
减：一年内到期的长期借款	-63,921,493.41	-34,066,209.25
合计	135,520,154.81	183,259,549.17

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,145,235.33	3,494,874.65
合计	3,145,235.33	3,494,874.65

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	3,145,235.33	3,631,421.51
减：一年内到期的长期应付款	0.00	136,546.86
合计	3,145,235.33	3,494,874.65

其他说明：

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

□ 适用 √ 不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,385,708.75	326,077.21	675,361.75	3,036,424.21	
合计	3,385,708.75	326,077.21	675,361.75	3,036,424.21	--

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
卫生级洁净应用材料生产线技改项目	858,129.60						858,129.60	与资产相关
精密加工生产线节能技改项目	232,772.99						232,772.99	与资产相关
新莱信息资源管理系统信息化示范项目	478,081.40						478,081.40	与资产相关
新莱自动化技改项目	460,969.48						460,969.48	与资产相关
企业资源管理信息化综合开发项目*2	321,042.13	326,077.21	546,879.95				100,239.39	与资产相关
灌装机技术改造项目	555,525.00		51,300.00				504,225.00	与资产相关
引进设备高速食品饮料生产线技改项目	401,305.07						401,305.07	与资产相关
清洁生产项目	77,883.08		77,181.80				701.28	与资产相关

合计	3,385,708.75	326,077.21	675,361.75	0.00	0.00	0.00	3,036,424.21
----	--------------	------------	------------	------	------	------	--------------

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	201,940,000.00						201,940,000.00

其他说明：

适用 不适用

54、其他权益工具

适用 不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	303,314,919.51			303,314,919.51
其他资本公积	7,188,055.80	2,789,293.89		9,977,349.69
合计	310,502,975.31	2,789,293.89		313,292,269.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	10,883,600.00		4,675,440.00	6,208,160.00
合计	10,883,600.00		4,675,440.00	6,208,160.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,426,621.69	-434,122.94				-434,122.94	1,992,498.75
外币财务报表折算差额	2,426,621.69	-434,122.94				-434,122.94	1,992,498.75
其他综合收益合计	2,426,621.69	-434,122.94				-434,122.94	1,992,498.75

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：

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,118,748.85			23,118,748.85
合计	23,118,748.85			23,118,748.85

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	195,411,335.42	163,116,359.45
调整后期初未分配利润	195,411,335.42	163,116,359.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,565,279.75	38,626,369.30
减：提取法定盈余公积		2,292,593.33
应付普通股股利	20,194,000.00	4,038,800.00

期末未分配利润	205,782,615.17	195,411,335.42
---------	----------------	----------------

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。

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	643,885,144.26	478,111,220.90	479,530,880.08	355,869,052.38
合计	643,885,144.26	478,111,220.90	479,530,880.08	355,869,052.38

是否已执行新收入准则

是 否

收入相关信息:

适用 不适用

与履约义务相关的信息:

无

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 0.00 元,其中,0.00 元预计将于 0 年度确认收入,0.00 元预计将于 0 年度确认收入,0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

适用 不适用

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	895,418.90	805,779.67
教育费附加	536,480.49	483,467.80
房产税	1,195,627.97	322,311.87
土地使用税	544,438.84	953,169.37
车船使用税	1,800.00	
印花税	129,223.96	497,759.90
地方教育费附加	357,653.67	131,339.86

其他	207,185.04	17,693.26
合计	3,867,828.87	3,211,521.73

其他说明：

适用 不适用

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	17,341,007.64	11,429,010.14
运输费	10,518,126.78	9,525,188.85
代理费	3,733,259.94	1,510,177.74
广告费	3,968,616.42	1,892,198.22
差旅费	6,796,845.98	3,427,106.56
办公费	1,921,984.19	1,875,263.69
交际应酬费	2,233,417.67	917,563.35
其他	4,625,278.02	3,298,958.69
咨询中介服务	2,040,339.26	0.00
合计	53,178,875.90	33,875,467.24

其他说明：

适用 不适用

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	15,330,663.58	13,211,500.37
办公费	4,390,520.05	5,488,147.54
折旧摊销费	6,529,131.91	4,873,008.73
差旅费用	1,614,081.71	959,239.23
税费及政府规费	1,087,014.68	1,293,355.26
交际应酬费	1,185,290.38	596,127.66
物料消耗	1,730,652.10	1,074,240.20
邮电、水电费	797,654.40	1,049,517.79
其他	972,743.91	3,526,201.92
咨询中介服务	2,375,799.88	3,204,413.58

股份支付费用	207,550.02	1,422,532.19
合计	36,221,102.62	36,698,284.47

其他说明:

适用 不适用

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	7,207,835.67	5,647,246.17
办公费	2,351,830.10	2,345,904.65
折旧摊销费	3,570,732.63	2,082,964.02
差旅费用	53,251.61	410,026.11
物料消耗	4,890,446.20	459,183.19
邮电、水电费	546,561.83	448,615.61
其他	2,813,009.76	2,922,990.87
咨询中介服务	294,829.19	1,369,724.23
合计	21,728,496.99	15,686,654.85

其他说明:

适用 不适用

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,545,544.48	9,338,509.82
减：利息收入	756,315.06	325,096.40
汇兑损益	533,618.91	-366,151.05
手续费及其他	2,069,811.99	1,167,749.89
合计	20,392,660.32	9,815,012.26

其他说明:

适用 不适用

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

政府补助	1,604,284.54	3,045,614.57
合计	1,604,284.54	3,045,614.57

68、投资收益

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

72、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	2,788,679.10	-835,472.32
合计	2,788,679.10	-835,472.32

其他说明：

适用 不适用

73、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
固定资产处置损失	1,500.00	9,488.44

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额

政府补助	462,130.46		
其他	46,929.53	49,930.00	
合计	509,059.99	49,930.00	

计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

75、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
债务重组损失	129,917.00	133,619.00	
对外捐赠	14,500.00	2,000.00	
赔偿支出	106,791.80		
罚款支出	2,059.84		
其他	270,680.23	709,025.18	
合计	523,948.87	844,644.18	

其他说明：

适用 不适用

76、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	6,813,542.45	4,025,557.53
递延所得税费用	-2,535,347.11	-342,674.63
合计	4,278,195.34	3,682,882.90

(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	34,761,533.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,626,232.43
子公司适用不同税率的影响	-250,224.28
调整以前期间所得税的影响	208,801.49

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	783,462.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-547,853.24
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	137,356.48
亏损不需要缴税	60,515.07
研发费用加计扣除抵减所得税	-1,740,095.36
所得税费用	4,278,195.34

其他说明

适用 不适用

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-利息收入及其他	756,315.06	2,698,901.45
营业外收入-补贴收入及其他	2,113,344.53	3,095,544.57
其他	10,069,457.10	7,635,641.38
合计	12,939,116.69	13,430,087.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-手续费	2,069,811.99	768,759.08
管理费用	15,169,237.76	10,875,467.24
销售费用	6,837,868.28	6,384,939.32
其他	3,720,073.19	2,330,528.88
合计	27,796,991.22	20,359,694.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

适用 不适用

79、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	30,483,338.08	22,097,943.88
加：资产减值准备	-2,788,679.10	835,472.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,661,952.53	95,971,166.28
无形资产摊销	4,524,003.45	5,361,776.54
长期待摊费用摊销	1,585,709.38	2,999,941.43
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）	1,500.00	9,488.44
财务费用（收益以“-”号填列）	20,392,660.32	9,815,012.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	310,993.65	-4,424,264.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,271,000.12	4,575,036.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-51,262,591.84	-38,209,054.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	-86,289,186.06	-93,269,921.85

列)		
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	62,737,776.56	96,855,096.10
经营活动产生的现金流量净额	10,086,476.85	102,617,692.89
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	121,229,356.58	164,540,013.69
减：现金的期初余额	73,085,056.14	97,462,177.00
现金及现金等价物净增加额	48,144,300.44	67,077,836.69

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	121,229,356.58	73,085,056.14
其中：库存现金	233,665.89	128,823.03
可随时用于支付的银行存款	120,995,690.69	72,956,233.11
三、期末现金及现金等价物余额	121,229,356.58	73,085,056.14

80、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

81、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	53,246,230.89	保函信用证保证金，用于担保的定期存款
固定资产	50,413,989.69	银行借款抵押

无形资产	17,522,853.58	银行借款抵押
合计	121,183,074.16	--

其他说明:

适用 不适用

82、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	6,054,542.74	6.8747	41,623,164.97
欧元	221,223.88	7.8170	1,729,307.07
港币	2,019,287.21	0.8797	1,776,366.96
日元	7,266,777.70	0.0638	463,736.69
英镑	55,654.11	8.7113	484,819.65
新台币	19,033,682.17	0.2213	4,212,109.89
瑞士法郎	133.50	7.0388	939.68
新加坡元	712.50	5.0805	3,619.86
应收账款	--	--	484,819.65
其中：美元	21,783,097.45	6.8747	149,752,260.04
欧元	2,820,417.64	7.8170	22,047,204.69
港币	712.50	0.8797	3,619.86
日元	521,750.00	0.0638	33,296.00
英镑	72,354.57	8.7113	630,302.37
新台币	6,603,367.00	0.2213	1,461,309.86
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	71,346.20	6.8747	490,483.72
欧元	2,239.15	7.3068	16,361.02
新台币	4,474,071.00	0.2213	990,101.58
短期借款			

其中：美元	1,400,000.00	6.8747	9,624,580.00
新台币	183,544,296.00	0.2213	40,617,928.65
其他应付款			
其中：美元	640,967.33	6.8747	4,406,458.10
欧元	56.80	7.8170	444.01
新台币	2,165,295.00	0.2213	479,174.78
长期应付款			
其中：美元	457,508.74	6.9370	3,173,738.13

其他说明：

适用 不适用

(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

83、套期

适用 不适用

84、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
计入递延收益的政府补助	1,391,053.25		928,922.79
合计	1,391,053.25		928,922.79

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

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

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新莱应材科技有限公司	台湾	台湾	生产、销售	100.00%		新设
昆山莱恒洁净材料有限公司	昆山	昆山	贸易	100.00%		新设
德贝贸易实业香港有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		新设
宝莱不锈钢科技（昆山）有限公司	昆山	昆山	生产、销售	100.00%		新设
蚌埠雷诺真空技术有限公司	蚌埠	蚌埠	生产、销售	60.00%		非同一控制下收购
昆山优利根洁净系统有限公司	昆山	昆山	生产、销售	100.00%		新设
美国 Gnb	美国	美国	生产、销售		100.00%	非同一控制下收购
山东碧海包装材料有限公司	山东	山东	生产、销售	100.00%		非同一控制下收购
山东碧海机械科技有限公司	山东	山东	生产、销售		100.00%	非同一控制下收购
临沂大未来国际贸易有限公司	山东	山东	贸易		100.00%	非同一控制下收购
SUNCOME GROUP LTD	马绍尔	马绍尔	贸易		100.00%	非同一控制下收购
SUNCOME GROUP (HK) CO., LIMITED	香港	香港	贸易		100.00%	非同一控制下收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十、十二所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2019年06月30日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	29,685,989.07	29,685,989.07	29,685,989.07	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	-	-	-
应收票据	6,974,066.87	6,974,066.87	6,974,066.87	-	-	-
应收账款	167,457,439.00	175,990,209.98	155,179,737.17	14,163,507.22	6,039,226.91	607,738.68
应收利息	-	-	-	-	-	-
其他应收款	50,300.00	50,300.00	-957,323.31	-	1,772,023.31	-
其他流动资产	-	-	-	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-	-	-	-
小计	204,167,794.94	212,700,565.92	190,882,469.80	14,163,507.22	7,811,250.22	607,738.68
短期借款	-	-	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-	-	-
应付账款	43,455,283.57	43,455,283.57	43,455,283.57	-	-	-
其他应付款	190,154.93	190,154.93	123,014.93	-2,860.00	70,000.00	-
应付利息	-	-	-	-	-	-
其他流动负债	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-	-	-
小计	43,645,438.50	43,645,438.50	43,578,298.50	-2,860.00	70,000.00	-
续：						
项目	期初余额					

	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	26,378,637.71	26,378,637.71	26,378,637.71	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-	-	-	-
应收票据	9,370,418.92	9,370,418.92	9,370,418.92	-	-	-
应收账款	158,923,074.83	146,069,806.54	-6,234,215.07	-	-	-
应收利息	-	-	-	-	-	-
其他应收款	48,875.00	51,400.00	-319,400.00	370,800.00	-	-
其他流动资产	11,495,861.09	11,495,861.09	11,495,861.09	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-	-	-	-
小计	206,216,867.55	193,366,124.26	40,691,302.65	370,800.00	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-
应付票据	-	-	-	-	-	-
应付账款	38,017,727.71	38,017,727.71	38,017,727.71	-	-	-
其他应付款	248,576.01	248,576.01	234,116.01	14,460.00	-	-
应付利息	-	-	-	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-	-	-
小计	38,266,303.72	38,266,303.72	38,251,843.72	14,460.00	-	-

3. 市场风险

1. 汇率风险

(1) 本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和新台币）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；

(2) 截止2019年06月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	美元项目	港币项目	欧元项目	台币	合计
外币金融资产：					
货币资金	41,623,164.98	1,776,366.96	1,729,307.07		45,128,839.01
应收账款	149,752,260.03	-	22,047,204.69		171,799,464.72
其他应收款	490,483.72	-	17,503.44		507,987.16
小计	191,865,908.73	1,776,366.96	23,794,015.20	-	217,436,290.89
外币金融负	-	-	-		

债：					
短期借款	9,624,580.00	-	-		9,624,580.00
应付账款	11,109,175.93	-	72,508.85		11,181,684.78
其他应付款	4,406,458.10	-	444.01		4,406,902.11
小计	25,140,214.03	-	72,952.86	-	25,213,166.89
续：					
项目	期初余额				
	美元项目	港币项目	欧元项目	台币	合计
外币金融资产：	-	-	-		
货币资金	6,596,126.12	366,405.80	-		6,962,531.92
应收账款	32,948,779.15	-	-		32,948,779.15
其他应收款	900.00	-	-		900.00
小计	39,545,805.27	366,405.80	-		39,912,211.07
外币金融负债：	-	-	-		
短期借款	-	-	-		-
应付账款	265,594.34	-	-		265,594.34
其他应付款	38,725.38	-	-		38,725.38
小计	304,319.72	-	-	-	304,319.72

2.利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 敏感性分析：

截止2019年06月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约79.00万元（2018年度约94万元）。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

十一、公允价值的披露

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

本企业最终控制方是李水波、申安韵夫妇。

其他说明：

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注三。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李柏桦	李水波、申安韵夫妇之子
李柏元	李水波、申安韵夫妇之子
厉善红	山东碧海原股东，厉善红和厉善君为兄弟，厉彦雷为厉善君之子，厉彦霖为厉善红之子。收购完成后厉善君任本公司董事、厉善红任本公司副总经理，合计持有本公司 5% 以上股权。
厉善君	山东碧海原股东，厉善红和厉善君为兄弟，厉彦雷为厉善君之子，厉彦霖为厉善红之子。收购完成后厉善君任本公司董事、厉善红任本公司副总经理，合计持有本公司 5% 以上股权。
厉彦雷	山东碧海原股东，厉善红和厉善君为兄弟，厉彦雷为厉善君之子，厉彦霖为厉善红之子。收购完成后厉善君任本公司董事、厉善红任本公司副总经理，合计持有本公司 5% 以上股权。
厉彦霖	山东碧海原股东，厉善红和厉善君为兄弟，厉彦雷为厉善君之子，厉彦霖为厉善红之子。收购完成后厉善君任本公司董事、厉善红任本公司副总经理，合计持有本公司 5% 以上股权。
临沂卓大资产管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人为厉善红
临沂润商资产管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人为厉善君

其他说明

适用 不适用

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东碧海包装材料有限公司	40,131,000.00	2018年09月17日	2019年09月18日	否
新莱应材科技有限公司 (台湾)	23,416,223.34	2018年08月23日	2019年09月05日	否
山东碧海包装材料有限公司	6,000,000.00	2019年01月17日	2022年01月17日	否
山东碧海包装材料有限公司	40,000,000.00	2019年06月19日	2022年06月30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
宝莱不锈钢科技(昆山)有限公司	146,000,000.00	2018年04月13日	2025年03月20日	否
厉善君、厉善红、厉彦霖、厉彦雷	27,000,000.00	2018年08月16日	2019年08月15日	否
厉善君	17,000,000.00	2018年11月29日	2019年11月25日	否
厉善君	15,000,000.00	2018年12月03日	2019年11月25日	否
厉善君	16,000,000.00	2019年05月13日	2020年05月13日	否
李水波、申安韵	40,131,000.00	2019年09月17日	2019年09月18日	否
李水波	4,804,240.00	2018年09月30日	2019年09月30日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
厉善红	21,573,564.57	2019 年 12 月 31 日	2020 年 08 月 28 日	截止 2019 年 06 月 30 日, 厉善红对山东碧海的资金支持余额为 21,573,564.57 元
厉善君	2,928,736.46	2018 年 12 月 31 日	2020 年 08 月 28 日	截止 2019 年 06 月 30 日, 厉善君对山东碧海的资金支持余额为 2,928,736.46 元
厉彦霖	33,820,200.00	2018 年 12 月 31 日	2022 年 01 月 28 日	截止 2019 年 06 月 30 日, 厉彦霖对山东碧海的资金支持余额为 33,820,200.00 元

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,112,764.93	2,737,900.00

(8) 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

7、关联方承诺

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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	4,675,440.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0

其他说明

根据公司2017年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司<2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》并经中国证监会备案无异议，公司限制性股票拟授予数量为92万股，授予激励对象共21人。授予价格为每股16.94元，授予日期为2017年3月3日。

1.该激励计划下的限制性股票的锁定期与解锁期安排如下：

(1) 本激励计划有效期自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月。

(2) 本激励计划授予的限制性股票限售期为自授予日起 12 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。

本激励计划授予限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个解除限售期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解除限售期	自首次授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	40%

2. 限制性股票解锁条件

在解锁日，激励对象按本计划的规定对获授的限制性股票进行解锁时，必须同时满足以下条件：

1.公司业绩考核要求：

本激励计划的解除限售考核年度为 2017-2019 年三个会计年度，每个会计年度考核一次，各年度业绩考核目标如下表所示：

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以2016年净利润为基数，2017年扣除股份支付费用的净利润增长率不低于30%
第二个解除限售期	以2016年净利润为基数，2018年扣除股份支付费用的净利润增长率不低于50%
第三个解除限售期	以2016年净利润为基数，2019年扣除股份支付费用的净利润增长率不低于100%

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期定期存款利息之和。

2.个人层面绩效考核要求激励对象的个人层面的考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定：

个人年度绩效考核 K	≥80	80>K≥70	K<70
等级	A	B	C
个人绩效系数	100%	80%	0

若各年度公司层面业绩考核达标：个人当年实际解除限售额度=个人绩效系数×个人当年可解除限售额度 激励对象考核当年不能解除限售的限制性股票，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期定期存款利息之和。

3. 限制性股票解锁情况

2017年7月21日，本公司2017年第二次临时股东大会审议通过《关于变革公司注册资本的议案》的规定，公司以截至2017年6月15日的总股本100,970,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增注册资本100,970,000.00元。此次利润分配后，限制性股票股数增加至1,840,000股。

2018年4月26日，公司召开了第四届董事会第六次会议审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划首次授予第一个限售期可解除限售的议案》，限制性股票激励计划第一个解锁期截至2018年4月24日锁定期已届满。董事会认为公司限制性股票激励计划设定的第一个解锁期解锁条件已经成就，且本次实施的股权激励计划与已披露的激励计划无差异。根据公司2017年第一次临时股东大会审议并通《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》的授权，董事会同意办理授予的限制性股票的第一期解锁事宜。

根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》的规定，第一个解除限售期可解除限售数量占2017年限制性股票激励计划首次授予数量的30%。公司限制性股票激励计划的激励对象合计为21名，所有激励对象均满足第一个解除限售期对应的限制性股票全部解除限售的条件，即本次符合解除限售条件的激励对象共计21人，可申请解除限售的限制性股票数量552,000股，剩余未解锁限制性股票数量为1,288,000股。

2019年4月25日，公司召开了第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于公司2017年限制性股票激励计划首次授予第二个限售期可解除限售的议案》，限制性股票激励计划第二个解锁期截至2019年4月25日锁定期已届满。董事会认为公司限制性股票激励计划设定的第二个解锁期解锁条件已经成就，且本次实施的股权激励计划与已披露的激励计划无差异。根据公司2017年第一次临时股东大会审议并通《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》的授权，董事会同意办理授予的限制性股票的第二期解锁事宜。

根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》的规定，第二个解除限售期可解除限售数量占2017年限制性股票激励计划首次授予数量的30%。公司限制性股票激励计划的激励对象合计为21名，所有激励对象均满足第二个解除限售期对应的限制性股票全部解除限售的条件，即本次符合解除限售条件的激励对象共计21人，可申请解除限售的限制性股票数量552,000股，剩余未解锁限制性股票数量为736,000股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	本公司采用布莱克-斯科尔期权定价模型（B-S 模型）确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司预计激励对象不存在离职可能，并且预计能达到可行权条件与解锁安排中相应每期解锁比例确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,765,863.02
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	207,550.02

其他说明

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

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

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

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、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

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准	189,429,	100.00%	8,572,12	4.53%	180,857,6	194,775,9	100.00%	9,522,915	4.89%	185,253,05

备的应收账款	773.39		6.26		47.13	67.05		.33		1.72
其中：										
境外销售应收账款	40,086,548.26	21.16%	1,667,344.29	4.16%	38,419,203.97	37,879,656.58	19.45%	1,701,949.07	4.49%	36,177,707.51
境内销售应收账款	113,277,289.86	59.80%	6,904,781.97	6.10%	106,372,507.89	120,047,990.17	61.63%	7,820,966.27	6.51%	112,227,023.91
内部往来应收账款	36,065,935.27	19.04%		0.00%	36,065,935.27	36,848,320.30	18.92%		0.00%	36,848,320.30
合计	189,429,773.39	100.00%	8,572,126.26	4.53%	180,857,647.13	194,775,967.05	100.00%	9,522,915.33	4.89%	185,253,051.72

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

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）	172,412,433.35
1 年以内	172,412,433.35
1 至 2 年	3,155,755.29
2 至 3 年	3,489,640.64
3 年以上	1,799,817.85
3 至 4 年	1,635,920.57
4 至 5 年	163,897.28
合计	180,857,647.13

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	132,738.80

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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	32,136,730.82	16.96	964,101.92

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	24,065,572.83	2,770,000.28
合计	24,065,572.83	2,770,000.28

(1) 应收利息

适用 不适用

(2) 应收股利

适用 不适用

(3) 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
员工借款、备用金	1,470,739.31	1,000,571.50
押金	814,700.00	185,850.00
其他往来	2,042,727.06	1,824,353.96
内部往来	20,011,600.00	
合计	24,339,766.37	3,010,775.46

2) 坏账准备计提情况

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）	24,039,172.83
1 年以内	24,039,172.83
2 至 3 年	26,400.00
合计	24,065,572.83

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：

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

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	581,856,462.98		581,856,462.98	549,123,342.98		549,123,342.98
合计	581,856,462.98		581,856,462.98	549,123,342.98		549,123,342.98

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宝莱不锈钢科技(昆山)有限	165,511,877.90					165,511,877.90	

公司							
昆山莱恒洁净材料有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
蚌埠雷诺真空技术有限公司	18,000,000.00					18,000,000.00	
新莱应材科技有限公司	19,585,506.98	32,733,120.00				52,318,626.98	
德贝贸易实业香港有限公司	1,717,412.00					1,717,412.00	
昆山优利根洁净系统有限公司	19,308,546.10					19,308,546.10	
山东碧海包装材料有限公司	320,000,000.00					320,000,000.00	
合计	549,123,342.98	32,733,120.00				581,856,462.98	

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3) 其他说明

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	269,739,610.64	214,971,774.98	269,562,266.48	208,640,817.38
合计	269,739,610.64	214,971,774.98	269,562,266.48	208,640,817.38

是否已执行新收入准则

是 否

收入相关信息：

适用 不适用

与履约义务相关的信息：

无

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年

度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,500.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,604,284.54	
债务重组损益	-129,917.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	115,028.12	
减：所得税影响额	224,845.00	
少数股东权益影响额	9,066.00	
合计	1,353,984.66	--

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	4.09%	0.1510	0.1510
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.91%	0.1447	0.1447

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、董事长李水波先生签名的2019年半年度报告文本原件；
 - 二、载有公司法定代表人李水波先生、主管会计工作负责人黄世华先生及公司会计机构负责人方丰先生签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 四、其他相关资料；
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

法定代表人：李水波

2019年8月28日