



# 常州强力电子新材料股份有限公司

## 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。

公司负责人钱晓春、主管会计工作负责人吴庆宜及会计机构负责人(会计主管人员)孟志成声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	29
第七节 优先股相关情况 .....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	34
第九节 公司债相关情况 .....	35
第十节 财务报告 .....	36
第十一节 备查文件目录 .....	159

## 释义

释义项	指	释义内容
强力新材、公司、本公司	指	常州强力电子新材料股份有限公司
强力先端	指	常州强力先端电子材料有限公司，为公司全资子公司
强力光电	指	常州强力光电材料有限公司，为公司全资子公司
佳英感光	指	绍兴佳英感光材料科技有限公司，为公司全资子公司
春懋贸易	指	常州春懋国际贸易有限公司，为公司全资子公司
杰森科技	指	常州杰森化工材料科技有限公司，为公司全资子公司
佳凯电子	指	绍兴佳凯电子材料有限公司，为公司全资子公司
香港益信	指	益信企业有限公司（香港）为公司全资子公司
日本日兴	指	日兴株式会社（日本），为香港益信控股公司
强力昱镭	指	常州强力昱镭光电材料有限公司，为公司控股公司
强力昱镭成都分公司	指	常州强力昱镭光电材料有限公司成都分公司，为强力昱镭分公司
先先化工	指	泰兴先先化工有限公司，为公司控股公司
强力实业	指	强力实业有限公司（香港），为香港益信控股公司
力成达	指	常州力成达数码材料有限公司，为公司参股公司
格林感光	指	常州格林感光新材料有限公司，为公司参股公司
长沙新宇	指	长沙新宇高分子科技有限公司，为公司参股公司
南通新昱	指	南通新昱化工有限公司，为长沙新宇全资子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
《证券法》	指	中华人民共和国证券法
《创业板上市公司规范运作指引》	指	深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引
《创业板股票上市规则》	指	深圳证券交易所创业板股票上市规则
《公司章程》	指	常州强力电子新材料股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
股东大会	指	常州强力电子新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	常州强力电子新材料股份有限公司董事会
监事会	指	常州强力电子新材料股份有限公司监事会

电子化学品	指	电子化工材料，是指为电子工业配套的精细化工材料，主要包括集成电路和分立器件、电容、电池、光电子器件、印制线路板、液晶显示器件、移动通讯设备等电子元器件、零部件和整机生产与组装用各种精细化工材料
光刻胶、光阻	指	是由光引发剂、树脂以及各类添加剂等化学品组成的对光敏感的感光性材料，主要用于电子信息产业中印制电路板的线路加工、各类液晶显示器的制作、半导体芯片及器件的微细图形加工等领域，又称光致抗蚀剂
光引发剂	指	能吸收一定波长的能量释放出活性基团而引发聚合或其他化学反应的化合物。光引发剂是光固化材料不可缺少的组分之一，它对光固化体系灵敏度起决定作用
精细化工	指	生产精细化学品工业的通称，精细化工生产的多为技术新、品种替换快、技术专一性强、垄断性强、工艺精细、分离提纯精密、技术密集度高、相对生产数量小、附加值高并具有功能性、专用性的化学
辐射固化	指	一种借助于能量照射实现化学配方（涂料、油墨和胶粘剂）由液态转化为固态的加工过程
光增感剂	指	能吸收光能将能量转移给光引发剂或本身不吸收光能但协同参与光化学反应提高引发效率的物质
PCB、印制电路板	指	又称印刷电路板、印刷线路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接提供者
干膜光刻胶	指	由预先配制好的液态光刻胶在精密的涂布机上和高清洁度的条件下均匀涂布在载体聚酯薄膜上，经烘干、冷却后，再覆上聚乙烯薄膜，收卷而成卷状的薄膜型光刻胶

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 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）	429,612,059.98	363,046,701.28	18.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	87,503,113.19	78,833,687.45	11.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	82,008,846.58	77,106,033.50	6.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	66,139,830.93	55,387,347.74	19.41%
基本每股收益（元/股）	0.1698	0.1599	6.19%
稀释每股收益（元/股）	0.1698	0.1599	6.19%
加权平均净资产收益率	5.48%	6.82%	-1.34%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,980,761,706.18	1,882,459,731.74	5.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,604,800,955.05	1,561,898,021.25	2.75%

### 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）	-1,457.37	
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）	1,572,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	354,448.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,643.61	
代扣手续费返还	85,257.74	
理财收益	4,550,218.67	
减：所得税影响额	1,016,996.33	
少数股东权益影响额（税后）	72,847.71	
合计	5,494,266.61	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

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

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

半导体是光刻胶最重要的应用领域。在所有的光刻胶化学品中，半导体光刻胶专用化学品对品质、纯度、杂质含量的要求是最严格的，代表了光刻胶发展的最高水平。光刻胶是半导体集成电路制造的核心材料。公司主要从事半导体KrF光刻胶用光酸、光酸中间体及聚合物单体的生产及销售。

### 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	本期末比期初上升 95.76%，增长的主要原因为支付联营企业长沙新宇高分子科技有限公司增资款和股权转让款。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制	收益状况	境外资产占公司净资产	是否存在重大减值风险

					措施		的比重	
长期股权投资	在香港设立全资子公司	36,687,905.09	香港、台湾	投资、贸易		5,657,332.66	2.29%	否

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

#### （1）自主创新能力强

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

截止报告期末，公司已向中国国际知识产权局申请专利139项，共申请PCT专利28项；同期，已向日本特许厅申请专利17项，累计获得日本特许厅授权9项发明专利；已向韩国知识产权局申请专利17项，累计获得韩国知识产权局授权7项发明专利；已向欧洲专利局申请专利8项，累计获得欧洲专利局授权3项发明专利；向美国专利局申请专利11项，获得美国专利局授权4项发明专利；向台湾专利局申请专利5项，获得台湾专利局授权2项发明专利，另有1项收到同意授权通知书。公司19个产品被认定为江苏省高新技术产品。公司及强力先端是江苏省高新技术企业。公司2016年获得第一批制造业单项冠军培育企业称号、江苏省科学技术奖—企业技术创新奖等奖项；2017年取得国家重点研发计划重点基础材料技术提升与产业化专项项目立项，中国新型显示产业链发展“卓越贡献奖”等奖项；2018年获得首届常州市专利金奖等奖项。

#### （2）行业地位突出

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

公司主要从事半导体KrF光刻胶用光酸、光酸中间体及聚合物用单体的生产及销售。公司是中国感光学会辐射固化专业委员会的副理事长成员单位、日本感光性聚合物协会（TAPJ）公司法人会员。

#### （3）稳定而优质的客户关系

公司主要客户包括长兴化学、旭化成、日立化成、住友化学、JSR、TOK、三菱化学、LGC、三星SDI等全球知名光刻胶生产商。公司与这些客户合作已多年，并在新产品研发和产业化方面建立了良好的合作关系。由于光刻胶生产商对原料的批次稳定性、交货期和供应的及时性等要求很高，加上客户更换原料供应商的成本较高，因此光刻胶生产商在选定供应商前均会对供应商的生产设备、研发能力、生产管理和产品质量控制能力进行长达数年的严格考察和遴选，业务关系一旦建立，就会在相当长的时间内保持稳定。新进入者需要较高的成本和较长的时间才能在行业立足。稳定而优质的客户关系是公司的核心竞争力之一。报告期内，公司继续强化以进行技术交流为目的的客户访问，深受客户好评，通过和客户之间定期及深入的技术交流，进一步加强了客户对强力技术和产品的了解，强化了和客户之间的信赖合作关系。

#### （4）产品配套、服务能力强

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

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

剂等产品。

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

#### **(5) 技术优势**

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

#### **(6) 人才优势**

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

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，公司实现营业收入429,612,059.98元，较上年同期增长18.34%；营业成本261,030,972.18元，较上年同期增长23.23%。

2019年上半年，公司销售费用15,327,341.12元，较上年同期增长17.38%，主要原因为子公司日本日兴于18年9月开始并入合并范围；管理费用32,740,140.82元，较上年同期增长26.74%，主要原因为人员薪酬、折旧费以及兑现绍兴佳英业绩承诺超额完成奖励；研发费用22,774,374.79元，较上年同期增长23.36%，主要原因为本期人员薪酬提高，研发设备投入增加以及委托研发费增加；财务费用3,190,126.15元，较上年同期增长499.87%，主要原因为银行贷款增加致利息支出增加。

### 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	429,612,059.98	363,046,701.28	18.34%	
营业成本	261,030,972.18	211,816,889.04	23.23%	
销售费用	15,327,341.12	13,057,365.52	17.38%	
管理费用	32,740,140.82	25,833,522.48	26.74%	
财务费用	3,190,126.15	531,806.52	499.87%	主要原因为银行贷款增加致利息支出增加。
所得税费用	17,504,469.78	15,535,676.26	12.67%	
研发投入	22,774,374.79	18,461,354.89	23.36%	
经营活动产生的现金流量净额	66,139,830.93	55,387,347.74	19.41%	
投资活动产生的现金流量净额	-90,637,736.86	-99,452,449.05	8.86%	
筹资活动产生的现金流量净额	-28,339,744.41	519,095,082.66	-105.46%	主要原因为上年同期公司非公开发行股票，本报告期无此事项。
现金及现金等价物净增加额	-53,185,858.04	475,610,907.32	-111.18%	主要原因为上年同期公司非公开发行股票，本报告期无此事项。

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						
PCB 光刻胶光引发剂	105,404,218.66	64,980,595.35	38.35%	23.13%	26.93%	-1.84%
LCD 光刻胶光引发剂	95,403,087.46	41,335,191.34	56.67%	-7.53%	-4.47%	-1.39%
其他用途光引发剂	113,927,865.43	64,515,964.99	43.37%	12.27%	5.86%	3.43%
化工原料贸易	63,560,861.37	54,147,054.72	14.81%	122.45%	134.22%	-4.28%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	11,827,478.59	11.51%	公司联营企业产生的投资收益以及将暂时闲置的资金进行短期理财产生的收益	将暂时闲置的资金进行短期理财产生的收益不具有可持续性
营业外收入	782,643.61	0.76%	主要是与日常活动不相关的政府补贴	否
营业外支出	307,457.37	0.30%	主要是对外捐赠	否
其他收益	1,204,257.74	1.17%	主要是与日常活动相关的政府补贴	否
信用减值损失	2,141,048.75	2.08%	应收账款和其他应收款的坏账准备	否

### 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		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	150,732,727.30	7.61%	591,305,967.00	32.02%	-24.41%	主要原因是上年同期公司非公开发行股票收到货币资金
应收账款	126,293,751.44	6.38%	113,583,981.36	6.15%	0.23%	
存货	255,434,690.82	12.90%	166,650,216.30	9.02%	3.88%	主要原因是为保证向客户供货的连续性,满足客户需求,公司提高了安全库存量,导致本期末存货较上年同期末较大增长。
长期股权投资	105,121,554.93	5.31%		0.00%	5.31%	主要原因是增加对外投资,参股长沙新宇、格林感光、力成达,分别持有34.4901%、10%、40%的股权,均作为联营企业按照权益法核算。
固定资产	382,642,654.38	19.32%	302,165,981.00	16.36%	2.96%	
在建工程	114,490,865.65	5.78%	160,112,713.36	8.67%	-2.89%	
短期借款	132,864,964.99	6.71%	137,825,225.78	7.46%	-0.75%	
长期借款			46,131,019.89	2.50%	-2.50%	减少的原因为2017年公司和强力先端分别与中国工商银行常州天宁支行签订《固定资产借款合同》,为基建项目申请使用贷款,已于2018年全部还清。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	329,770,000.00				275,910,000.00	319,570,000.00	286,110,000.00
上述合计	329,770,000.00				275,910,000.00	319,570,000.00	286,110,000.00
金融负债	0.00				0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	5,305,000.00	办理银行承兑汇票

## 五、投资状况分析

## 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
37,591,805.26	0.00	100.00%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
长沙新宇高分子科技有限公司	高分子材料和助剂以及相关生产技术和设备的研究开发、生产销售、技术转让（不含化学危险品及监控品）	收购	84,499,700.00	34.49%	自有资金	王辉明、孙勤、Gang Sun（孙刚）、Jianhua Shu（舒建华）、王思玮、李新国、Jeff Sun（孙经宇）、长沙新辉新材料技术咨询合伙企业（有限合伙）、	28年	精细化工材料		7,309,947.75	否	2018年10月12日	详见公司在巨潮资讯网：2018-066

						湖南煜昊新能源合伙企业（有限合伙）							
合计	--	--	84,499,700.00	--	--	--	--	--	0.00	7,309,947.75	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海金浦信诚移动互联股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	否	移动互联网行业	-6,907,894.74	43,092,105.26	自有资金	100.00%	0.00	0.00	不适用	2015年12月31日	详见公司在巨潮资讯网：2015-072
Kateeva Inc.	其他	否	OLED 屏幕生产的专有喷墨设备生产和销售	0.00	13,184,996.70	自有资金	100.00%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	-6,907,894.74	56,277,101.96	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	329,770,000			275,910,000.00	319,570,000		286,110,000	募集/自有

	0.00				.00		.00	资金
合计	329,770,000.00	0.00	0.00	275,910,000.00	319,570,000.00	0.00	286,110,000.00	--

## 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	37,863.17
报告期投入募集资金总额	4,758.31
已累计投入募集资金总额	15,819.49
募集资金总体使用情况说明	
公司募集资金净额 378,631,698.11 元，累计已投入募集资金 158,194,889.80 元，利息收入和理财收益 5,245,028.67 元，手续费 2,566.21 元，尚未使用的募集资金余额 225,679,270.77 元。	

### (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											
新建年产 3,070 吨次世代平板显示器及集成电路材料关键原料和研发中试项目	否	30,643.03	30,643.03	4,758.31	8,599.35	28.06%				不适用	否
总部研发中心项目	否	7,220.14	7,220.14	0	7,220.14	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	37,863.17	37,863.17	4,758.31	15,819.49	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	37,863.17	37,863.17	4,758.31	15,819.49	--	--	0	0	--	--

		7	7		9						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于常州强力电子新材料股份有限公司募集资金投资项目预先投入自筹资金情况的鉴证报告》（苏亚鉴【2018】25 号）。公司于 2018 年 7 月 6 日召开了第三届董事会第六次次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 101,838,887.30 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。 公司置换了募集资金投资项目预先投入的自筹资金金额为人民币 101,838,887.30 元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2019 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金存放在募集资金专户的活期存款 679,270.77 元，购买银行结构性存款 134,000,000.00 元，购买银行理财产品 31,000,000.00 元，购买券商收益凭证 60,000,000.00 元。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司非公开发行实际募集资金净额为人民币 378,631,698.11 元，少于计划投入募集资金投资项目的募集资金总额，公司对募投项目拟使用的募集资金金额进行调整：“新建年产 3,070 吨次世代平板显示器及集成电路材料关键原料和研发中试项目”调整后使用募集资金总额为人民币 306,430,250.38 元；“总部研发中心项目”调整后使用募集资金总额为人民币 72,201,447.73 元。										

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自筹资金	11,781	6,111	0
券商理财产品	募集资金	6,000	6,000	0
银行理财产品	募集资金	19,000	16,500	0
合计		36,781	28,611	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：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
常州强力先端电子材料有限公司	子公司	电子新材料(光刻胶引发剂、微电子封装材料、光刻胶树脂、彩色光阻)、天然基产物多元醇及衍生产品(聚氨脂多元醇类、聚碳酸脂多元醇类、双酚 A 聚醚类、双酚 S 聚醚类、丙烯酸类不饱和树脂)、新材料中试制造;化工原料及产品(危险品按《危险化学品经营许可证》核定范围为准)销售;设备租赁;自营和代理各类商品及技术的进出口业务,但国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	50,000,000.00	686,834,717.19	458,244,546.00	246,188,667.00	60,424,164.39	51,615,541.52
绍兴佳英感光材料科技	子公司	生产:染料、有机化工中	10,681,783.00	145,754,921.22	112,647,561.48	95,972,382.79	33,814,972.11	25,382,397.38

有限公司		间体、安息香双甲醚、二苯甲酮;年产:40%硝酸 1650 吨、甲醇 5202 吨、1,4-二氧杂环乙烷 2281 吨、30%盐酸(副产)3528 吨(详见《安全生产许可证》)、97%硫酸钠 2900 吨。感光材料研发、生产;化工产品(除危险化学品和易制毒品外)销售;进出口业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)						
------	--	---	--	--	--	--	--	--

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. 新产品开发所面临的风险

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

### 2. 安全环保风险

公司的产品在生产过程中使用的原材料为各种化学品,可能存在发生安全事故的风险,影响公司的生

产经营，并可能造成一定的经济损失。公司通过了环境管理体系、职业健康与安全管理体系、安全标准化企业等多项认证，并获得了安全生产许可证、危险化学品经营许可证等资质。公司对安全环保工作高度重视，并专门设立了EHS部门负责公司的安全环保工作，能够有效减少安全环保方面的风险。

### 3. 新建项目建设周期长的风险

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

### 4. 投资规模扩张和研发投入导致盈利能力下降的风险

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

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	46.97%	2019 年 04 月 29 日	2019 年 04 月 29 日	详见公司在巨潮资讯网：2018 年年度股东大会决议公告 2019-023

#### 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

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期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
常州强力先端电子材料有限公司	2019年04月04日	30,000		10,837.76	连带责任保证	1年	否	否
泰兴先先化工有限公司	2019年04月04日	4,500		500	一般保证	1年	否	否
常州春懋国际贸易有限公司	2019年04月04日	5,000					否	否
常州强力光电材料有限公司	2019年04月04日	120,000					否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		159,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		11,337.76		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		159,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		11,337.76		
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)		159,500		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		11,337.76		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		159,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		11,337.76		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				7.06%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
佳英感光	废水(COD)	纳管	1	公司西北角	240mg/l	GB8978-1996(新扩改)三级标准	4.6(t/a)	11.91(t/a)	无
佳英感光	废水(氨氮)	纳管	1	公司西北角	4.09mg/l	DB33/887-2013	0.14(t/a)	1.787(t/a)	无
佳英感光	废气(氮氧化物)	处理合格后排入环境	1	公司中部	28.1mg/m3	GB16297-1996	2.47(t/a)	3.92(t/a)	无
佳英感光	废气(VOC)	处理合格后排入环境	1	公司中部	9.47mg/m3	GB16297-1996	0.296(t/a)	14.46(t/a)	无

防治污染设施的建设和运行情况

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

厂内废气经过深冷、碱洗塔、等离子技术处理后达标排放。

固废（精馏残渣、废活性炭、废包装材料、污泥）送资质单位处置。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

#### 突发环境事件应急预案

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

#### 环境自行监测方案

公司于每年对厂区进行环境监测，监测均达标。

#### 其他应当公开的环境信息

公司的污水、废气处理设施和固废堆放场所，运行正常。

#### 其他环保相关信息

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

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司半年度报告暂未开展精准扶贫工作，页暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	131,903,583	48.64%			118,713,225	-32,489,377	86,223,848	218,127,431	42.33%
3、其他内资持股	131,903,583	48.64%			118,713,225	-32,489,377	86,223,848	218,127,431	42.33%
其中：境内法人持股	8,429,394	3.11%			7,586,455	-16,015,849	-8,429,394		
境内自然人持股	123,474,189	45.53%			111,126,770	-16,473,528	96,653,242	218,127,431	42.33%
二、无限售条件股份	139,282,411	51.36%			125,354,169	32,489,377	157,843,546	297,125,957	57.67%
1、人民币普通股	139,282,411	51.36%			125,354,169	32,489,377	157,843,546	297,125,957	57.67%
三、股份总数	271,185,994	100.00%			244,067,394	0	244,067,394	515,253,388	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

项目	股份变动前	股份变动后
每股收益（元）	0.3227	0.1698
稀释每股收益（元）	0.3227	0.1698
归属于公司普通股股东的每股净资产（元）	5.9177	3.1146

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

**2、限售股份变动情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
钱晓春	63,076,792		56,769,112	119,845,904	董监高管锁定股	董监高管锁定股每年解除持股总数的 25%；两年内减持不超过总股份的 5%。
管军	37,636,219		33,872,597	71,508,816	董监高管锁定股	董监高管锁定股每年解除持股总数的 25%；两年内减持不超过总股份的 5%。
莫宏斌	1,737,937	825,520	1,564,143	2,476,560	董监高管锁定股	高管锁定股每年解除持股总数的 25%。
李军	1,917,250	910,695	1,725,525	2,732,080	董监高管锁定股	高管锁定股每年解除持股总数的 25%。
管瑞卿	1,042,850	495,355	938,565	1,486,060	董监高管锁定股	高管锁定股每年解除持股总数的 25%。
王兵	232,467	110,422	209,220	331,265	董监高管锁定股	高管锁定股每年解除持股总数的 25%。
张海霞	58,188	27,639	52,369	82,918	董监高管锁定股	高管锁定股每年解除持股总数的 25%。
蓝剑	5,570,606	10,584,151	5,013,545	0	非公开发行股票	2019 年 6 月 11 日上市流通
敦和资产管理有 限公司-敦和云 栖 1 号积极成长 私募基金	2,809,798	5,338,616	2,528,818	0	非公开发行股票	2019 年 6 月 11 日上市流通
敦和资产管理有 限公司-敦和云 栖 2 号稳健增长 私募基金	2,809,798	5,338,616	2,528,818	0	非公开发行股票	2019 年 6 月 11 日上市流通
信达澳银基金- 强新定增 1 号资 产管理计划	1,404,899	2,669,308	1,264,409	0	非公开发行股票	2019 年 6 月 11 日上市流通
信达澳银基金-	1,404,899	2,669,308	1,264,409	0	非公开发行股票	2019 年 6 月 11 日上

强新定增 2 号资产管理计划						市流通
合计	119,701,703	28,969,630	107,731,530	198,463,603	--	--

## 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		19,621	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
钱晓春	境内自然人	27.26%	140,456,175	5,152,400	119,845,906	20,610,269	质押	63,460,000
管军	境内自然人	16.56%	85,325,088	10,020,000	71,508,816	13,816,272	质押	22,350,000
钱彬	境内自然人	4.10%	21,133,320		15,849,990	5,283,330		
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 1012 号证券投资单一资金信托	其他	2.58%	13,300,008			13,300,008		
蓝剑	境内自然人	2.05%	10,584,151			10,584,151		
管国勤	境内自然人	1.20%	6,170,235		4,627,676	1,542,559		
敦和资产管理有限公司—敦和云栖 2 号稳健增长私募基金	其他	1.04%	5,338,616			5,338,616		
敦和资产管理有限公司—敦和云栖 1 号积极成长私募基金	其他	1.04%	5,338,616			5,338,616		
钱瑛	境内自然人	0.85%	4,402,775		3,302,080	1,100,695		
钱小瑛	境内自然人	0.83%	4,261,886		3,196,413	1,065,473		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，钱晓春和管军系夫妻关系，钱彬系钱晓春、管军之子，管军和管国勤系姐妹关系，钱瑛和钱小瑛系钱晓春姐妹。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也不知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
钱晓春	20,610,269	人民币普通股	20,610,269
管军	13,816,272	人民币普通股	13,816,272
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 1012 号证券投资单一资金信托	13,300,008	人民币普通股	13,300,008
蓝剑	10,584,151	人民币普通股	10,584,151
敦和资产管理有限公司—敦和云栖 2 号稳健增长私募基金	5,338,616	人民币普通股	5,338,616
敦和资产管理有限公司—敦和云栖 1 号积极成长私募基金	5,338,616	人民币普通股	5,338,616
钱彬	5,283,330	人民币普通股	5,283,330
广东润行投资管理有限公司—润行新周期 1 号私募证券投资基金	3,509,700	人民币普通股	3,509,700
中国建设银行股份有限公司—博时裕益灵活配置混合型证券投资基金	2,928,721	人民币普通股	2,928,721
新华人寿保险股份有限公司—分红—个人分红-018L-FH002 深	2,767,171	人民币普通股	2,767,171
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	上述股东中，钱晓春和管军系夫妻关系，钱彬系钱晓春、管军之子。除此以外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也不知是否属于一致行动人。		

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）
管军	董事	现任	50,181,625	0	10,020,000	85,325,088	0	0	0
钱晓春	董事长	现任	76,636,092	0	5,152,400	140,456,175	0	0	0
合计	--	--	126,817,717	0	15,172,400	225,781,263	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

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

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：常州强力电子新材料股份有限公司

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	150,732,727.30	211,355,001.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	286,110,000.00	
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	9,386,256.41	17,899,196.28
应收账款	126,293,751.44	91,424,524.48
应收款项融资		
预付款项	45,212,652.26	26,583,899.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,535,804.35	9,019,731.32
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	255,434,690.82	213,616,764.52
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	16,260,505.01	344,744,924.64
流动资产合计	901,966,387.59	914,644,042.19
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		63,184,996.70
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	105,121,554.93	53,699,043.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	56,277,101.96	
投资性房地产		
固定资产	382,642,654.38	313,442,693.80
在建工程	114,490,865.65	122,443,222.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	149,655,095.33	153,524,501.53
开发支出		
商誉	202,600,111.91	202,600,111.91
长期待摊费用	20,076,599.82	18,461,211.77
递延所得税资产	23,157,119.78	19,968,823.29
其他非流动资产	24,774,214.83	20,491,085.36
非流动资产合计	1,078,795,318.59	967,815,689.55
资产总计	1,980,761,706.18	1,882,459,731.74
流动负债：		
短期借款	132,864,964.99	117,183,348.91
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		50,796.00
应付票据	6,000,000.00	19,846,165.00
应付账款	81,136,399.34	44,965,487.02
预收款项	3,238,330.46	4,374,442.96
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	10,391,179.67	21,560,302.75
应交税费	21,926,009.29	20,029,418.95
其他应付款	10,749,977.51	4,482,749.78
其中：应付利息	130,956.32	161,194.53
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	266,306,861.26	232,492,711.37
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	36,650,029.00	
递延所得税负债	6,843,081.91	5,453,412.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	43,493,110.91	5,453,412.01
负债合计	309,799,972.17	237,946,123.38
所有者权益：		
股本	515,253,388.00	271,185,994.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	498,005,029.60	746,263,374.03
减：库存股		
其他综合收益	418,356.34	149,686.20
专项储备		
盈余公积	27,364,177.95	27,364,177.95
一般风险准备		
未分配利润	563,760,003.16	516,934,789.07
归属于母公司所有者权益合计	1,604,800,955.05	1,561,898,021.25
少数股东权益	66,160,778.96	82,615,587.11
所有者权益合计	1,670,961,734.01	1,644,513,608.36
负债和所有者权益总计	1,980,761,706.18	1,882,459,731.74

法定代表人：钱晓春

主管会计工作负责人：吴庆宜

会计机构负责人：孟志成

## 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	11,098,958.92	61,653,417.80
交易性金融资产	275,010,000.00	
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	5,156,596.91	3,280,325.22
应收账款	17,641,497.55	18,992,951.22

应收款项融资		
预付款项	11,077,068.23	6,547,277.64
其他应收款	19,270,798.10	23,612,335.73
其中：应收利息		
应收股利		
存货	63,943,250.85	47,209,262.70
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	5,277,397.19	304,612,640.57
流动资产合计	408,475,567.75	465,908,210.88
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		63,184,996.70
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	639,246,054.48	576,723,542.56
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	56,277,101.96	
投资性房地产		
固定资产	112,149,678.61	30,667,288.08
在建工程	4,317,911.40	74,738,877.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,798,337.60	24,150,923.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,661,900.95	29,268.56
递延所得税资产	1,795,632.70	739,285.14
其他非流动资产	13,048,770.45	12,058,787.28
非流动资产合计	852,295,388.15	782,292,968.73
资产总计	1,260,770,955.90	1,248,201,179.61

流动负债：		
短期借款	17,326,000.00	45,711,020.20
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		
应付账款	11,577,722.19	11,761,221.16
预收款项	25,512,598.81	1,000.00
合同负债		
应付职工薪酬	4,119,014.04	7,257,735.16
应交税费	227,472.18	495,631.21
其他应付款	36,132,402.78	1,731,254.16
其中：应付利息		55,234.15
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	94,895,210.00	66,957,861.89
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,740,029.00	
递延所得税负债	1,791,152.88	639,140.76
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,531,181.88	639,140.76
负债合计	99,426,391.88	67,597,002.65
所有者权益：		

股本	515,253,388.00	271,185,994.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	502,380,208.35	746,447,602.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,364,177.95	27,364,177.95
未分配利润	116,346,789.72	135,606,402.66
所有者权益合计	1,161,344,564.02	1,180,604,176.96
负债和所有者权益总计	1,260,770,955.90	1,248,201,179.61

### 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	429,612,059.98	363,046,701.28
其中：营业收入	429,612,059.98	363,046,701.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	338,200,102.30	273,279,281.63
其中：营业成本	261,030,972.18	211,816,889.04
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	3,137,147.24	3,578,343.18
销售费用	15,327,341.12	13,057,365.52
管理费用	32,740,140.82	25,833,522.48
研发费用	22,774,374.79	18,461,354.89

财务费用	3,190,126.15	531,806.52
其中：利息费用	3,313,223.18	756,265.25
利息收入	984,015.37	585,026.77
加：其他收益	1,204,257.74	473,570.47
投资收益（损失以“-”号填列）	11,827,478.59	1,319,901.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,922,811.92	
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）	-2,141,048.75	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,336,440.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-180,267.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	102,302,645.26	90,044,183.64
加：营业外收入	782,643.61	720,382.12
减：营业外支出	307,457.37	170,452.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	102,777,831.50	90,594,113.61
减：所得税费用	17,504,469.78	15,535,676.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	85,273,361.72	75,058,437.35
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	85,273,361.72	75,058,437.35
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	87,503,113.19	78,833,687.45
2.少数股东损益	-2,229,751.47	-3,775,250.10
六、其他综合收益的税后净额	352,663.03	1,252,943.91

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	268,670.14	879,778.91
（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	268,670.14	879,778.91
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	268,670.14	879,778.91
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	83,992.89	373,165.00
七、综合收益总额	85,626,024.75	76,311,381.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	87,771,783.33	79,713,466.36
归属于少数股东的综合收益总额	-2,145,758.58	-3,402,085.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1698	0.1599

(二) 稀释每股收益	0.1698	0.1599
------------	--------	--------

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

法定代表人：钱晓春

主管会计工作负责人：吴庆宜

会计机构负责人：孟志成

#### 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	82,268,868.62	78,403,276.37
减：营业成本	64,166,578.14	62,551,207.65
税金及附加	379,227.68	274,917.37
销售费用	1,575,599.08	964,635.80
管理费用	12,009,286.08	7,408,155.28
研发费用	7,140,776.93	5,491,507.02
财务费用	821,399.12	265,738.28
其中：利息费用	984,801.11	325,283.34
利息收入	89,284.09	135,094.14
加：其他收益	352.08	290,970.47
投资收益（损失以“-”号填列）	25,222,353.54	1,116,778.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,922,811.92	
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）	106,963.51	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-140,261.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,505,670.72	2,714,603.34
加：营业外收入	35,280.00	386,680.00

减：营业外支出	27,000.00	150,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,513,950.72	2,951,283.34
减：所得税费用	95,664.56	442,692.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,418,286.16	2,508,590.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	21,418,286.16	2,508,590.84
（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	21,418,286.16	2,508,590.84
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	357,613,524.30	342,301,732.41
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	12,953,147.77	8,659,760.70
收到其他与经营活动有关的现金	47,057,362.22	6,187,016.20
经营活动现金流入小计	417,624,034.29	357,148,509.31
购买商品、接受劳务支付的现金	213,738,370.02	172,962,458.63
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	78,022,016.84	62,758,168.66
支付的各项税费	31,232,678.20	27,915,168.24
支付其他与经营活动有关的现金	28,491,138.30	38,125,366.04
经营活动现金流出小计	351,484,203.36	301,761,161.57
经营活动产生的现金流量净额	66,139,830.93	55,387,347.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	326,477,894.74	638,580,805.36
取得投资收益收到的现金	4,853,870.67	1,351,233.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,430.85	120,000.00
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	331,345,196.26	640,052,039.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,473,233.12	107,142,239.31
投资支付的现金	331,509,700.00	632,362,248.83
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	421,982,933.12	739,504,488.14
投资活动产生的现金流量净额	-90,637,736.86	-99,452,449.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		392,267,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,400,000.00
取得借款收到的现金	63,702,557.50	156,278,129.67
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	63,702,557.50	548,545,329.67
偿还债务支付的现金	48,020,941.42	2,664,239.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,021,360.49	26,786,007.51
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	92,042,301.91	29,450,247.01
筹资活动产生的现金流量净额	-28,339,744.41	519,095,082.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-348,207.70	580,925.97
五、现金及现金等价物净增加额	-53,185,858.04	475,610,907.32
加：期初现金及现金等价物余额	198,613,585.34	107,715,001.31
六、期末现金及现金等价物余额	145,427,727.30	583,325,908.63

## 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	115,712,928.66	66,480,260.58
收到的税费返还	497,785.40	58,792.87
收到其他与经营活动有关的现金	37,321,327.94	27,181,871.48
经营活动现金流入小计	153,532,042.00	93,720,924.93
购买商品、接受劳务支付的现金	85,737,355.00	85,775,754.94
支付给职工以及为职工支付的现金	22,871,271.33	19,064,040.51
支付的各项税费	633,528.48	1,739,783.40
支付其他与经营活动有关的现金	17,872,023.21	33,590,360.88
经营活动现金流出小计	127,114,178.02	140,169,939.73
经营活动产生的现金流量净额	26,417,863.98	-46,449,014.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	241,254,061.36	519,950,000.00
取得投资收益收到的现金	30,163,539.41	67,238,421.03
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	271,417,600.77	587,188,421.03
购建固定资产、无形资产和其他	17,770,519.82	32,941,834.57

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	260,609,700.00	563,210,000.00
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	278,380,219.82	596,151,834.57
投资活动产生的现金流量净额	-6,962,619.05	-8,963,413.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		379,867,200.00
取得借款收到的现金	17,326,000.00	116,916,560.97
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	17,326,000.00	496,783,760.97
偿还债务支付的现金	45,711,020.20	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,717,934.36	26,745,886.52
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	87,428,954.56	26,745,886.52
筹资活动产生的现金流量净额	-70,102,954.56	470,037,874.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	93,250.75	29,462.21
五、现金及现金等价物净增加额	-50,554,458.88	414,654,908.32
加：期初现金及现金等价物余额	61,653,417.80	27,544,341.74
六、期末现金及现金等价物余额	11,098,958.92	442,199,250.06

## 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	271,185,994.00				746,263,374.03		149,686.20		27,364,177.95		516,934,789.07		1,561,898,021.25	82,615,587.11	1,644,513,608.36

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	271,185,994.00			746,263,374.03		149,686.20		27,364,177.95		516,934,789.07		1,561,898.02	82,615,587.11	1,644,513,608.36
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	244,067,394.00			-248,258,344.43		268,670.14				46,825,214.09		42,902,933.80	-16,454,808.15	26,448,125.65
(一)综合收益总额						268,670.14				87,503,113.19		87,771,783.33	-2,145,758.58	85,626,024.75
(二)所有者投入和减少资本	244,067,394.00			-248,258,344.43								-4,190,950.43	-14,309,049.57	-18,500,000.00
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														
4. 其他	244,067,394.00			-248,258,344.43								-4,190,950.43	-14,309,049.57	-18,500,000.00
(三)利润分配										-40,677,899.10		-40,677,899.10		-40,677,899.10
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										-40,677,899.10		-40,677,899.10		-40,677,899.10

											10		10		10
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	515,253,388.00				498,005,029.60		418,356.34		27,364,177.95		563,760,003.16		1,604,800,955.05	66,160,778.96	1,670,961,734.01

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															
	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	257,185,994.00				381,631,675.92		-1,126,811.19		25,007,293.12		398,453,802.44		1,061,151,954.29	55,255,169.55	1,116,407,123.84	
加：会计政策变更																

前期 差错更正														
同一 控制下企业合 并														
其他														
二、本年期初 余额	257,1 85,99 4.00			381,63 1,675. 92		-1,126, 811.19		25,007 ,293.1 2		398,45 3,802. 44		1,061, 151,95 4.29	55,255, 169.55	1,116,4 07,123. 84
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	14,00 0,000 .00			364,63 1,698. 11		879,77 8.91				53,115 ,088.0 5		432,62 6,565. 07	8,997.9 14.90	441,624 ,479.97
（一）综合收 益总额						879,77 8.91				78,833 ,687.4 5		79,713 ,466.3 6	-3,402, 085.10	76,311, 381.26
（二）所有者 投入和减少资 本	14,00 0,000 .00			364,63 1,698. 11								378,63 1,698. 11	12,400, 000.00	391,031 ,698.11
1. 所有者投入 的普通股	14,00 0,000 .00			364,63 1,698. 11								378,63 1,698. 11	12,400, 000.00	391,031 ,698.11
2. 其他权益工 具持有者投入 资本														
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额														
4. 其他														
（三）利润分 配										-25,71 8,599. 40		-25,71 8,599. 40		-25,718 ,599.40
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有 者（或股 东）的分 配										-25,71 8,599. 40		-25,71 8,599. 40		-25,718 ,599.40
4. 其他														



差错更正												
其他												
二、本年期初余额	271,185,994.00				746,447,602.35				27,364,177.95	135,606,402.66		1,180,604,176.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	244,067,394.00				-244,067,394.00					-19,259,612.94		-19,259,612.94
（一）综合收益总额										21,418,286.16		21,418,286.16
（二）所有者投入和减少资本	244,067,394.00				-244,067,394.00							
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												
4. 其他	244,067,394.00				-244,067,394.00							
（三）利润分配										-40,677,899.10		-40,677,899.10
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,677,899.10		-40,677,899.10
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	515,253,388.00				502,380,208.35				27,364,177.95	116,346,789.72		1,161,344,564.02

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

(二)所有者投入和减少资本	14,000,000.00				364,631,698.11							378,631,698.11
1. 所有者投入的普通股	14,000,000.00				364,631,698.11							378,631,698.11
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-25,718,599.40		-25,718,599.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-25,718,599.40		-25,718,599.40
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	271,185,994.00				746,447,602.35				25,007,293.12	116,903,030.06		1,159,543,919.53

### 三、公司基本情况

注册地址和总部地址：常州市武进区遥观镇钱家工业园

1、所属行业：电子化学品制造业

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

3、本财务报表经公司全体董事于2019年8月28日批准报出。

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。本期合并财务报表范围未发生变化，具体详见附注八、合并范围的变更和附注九、在其他主体中的权益。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》

及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和会计估计编制。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

公司以一年为营业周期。

### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

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

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

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

2、合并成本分别以下情况确定：

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

（2）通过多次交换交易分布实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允

价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资以购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3、公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

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

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

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

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

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

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

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在期末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

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

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

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

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

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

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

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

或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （一）统一会计政策和会计期间

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

### （二）合并财务报表的编制方法

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

### （三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

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

### （四）报告期内增减子公司的处理

#### 1、报告期内增加子公司的处理

##### （1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

##### （2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

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

#### 2、报告期内处置子公司的处理

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险

很小的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （一）外币业务的核算方法

#### 1、外币交易的初始确认

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

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

#### （1）外币货币性项目的会计处理原则

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

#### （2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

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

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

### （二）外币报表折算的会计处理方法

#### 1、公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

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

比较财务报表的折算比照上述方法处理。

2、公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

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

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

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

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

## 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

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资，其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式；权益工具投资，其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融负债划分为以下两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据

- 1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

在初始确认时，公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资项目，并在满足条件时确认股利收入（该指定一经做出，不得撤销）。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将除以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（该指定一经做出，不得撤销）。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

本类中包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（该指定一经做出，不得撤销）：

①能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

### 5) 以摊余成本计量的金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

## (3) 金融工具的初始计量

本公司金融资产或金融负债在初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公允价值通常为相关金融资产或金融负债的交易价格。金融资产或金融负债公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

#### （4）金融工具的后续计量

初始确认后，对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- 1) 扣除已偿还的本金。
- 2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- 3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

除金融资产外，以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益，或按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

本公司在金融负债初始确认，依据准则规定将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益时，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。但如果该项会计处理造成或扩大损益中的会计错配的情况下，则将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### （5）金融工具的终止确认

- 1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

2) 金融负债终止确认条件金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### （6）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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：

1) 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被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）

之间，按照转移日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终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金  
额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

#### （7）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。

#### （8）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

1) 本公司以预期信用损失为基础，评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入  
其他综合收益的金融资产的预期信用损失，进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发  
生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的根  
据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。

2) 当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生  
信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

①发行方或债务人发生重大财务困难；

② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的  
让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。金融资产发生信用减值，  
有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内  
预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金

额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

4) 除本条(3)计提金融工具损失准备的情形以外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在进行相关评估时，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。为确保自金融工具初始确认后信用风险显著增加即确认整个存续期预期信用损失，在一些情况下以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

#### (9) 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。

## 11、应收票据

对于应收票据，无论是否存在重大融资行为，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合一 银行承兑汇票

组合二 商业承兑汇票

由于组合一期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将组合一视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此组合一的预期信用损失不予计提。

对于划分为组合二的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

### （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：本公司将应收账款余额大100.00万元的应收款划分为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：本公司于资产负债表日，将单项金额重大的应收款项逐项进行减值测试，有客观证据表明信用风险显著增加，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失，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：

对单项金额重大单独测试未发生减值的但具有类似的信用风险特征的应收款项，汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

组合一	合并报表范围内各公司之间的往来	不计提坏账准备
组合二	合并报表范围内各公司之外其他方 应收款项	根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

应收款项各账龄段组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	计提比例
1年以内（含1年）	5%
1—2年	10%
2—3年	20%
3—4年	30%
4—5年	50%
5年以上	100%

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：涉诉款项、客户信用状况恶化、账龄较长，远大于信用期等的应收款项，结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况，确定应收款项的可回收金额，确认预期信用损失，计提坏账准备。

### 13、应收款项融资

不适用

### 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

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③初始确认后已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

以组合为基础计量预期信用损失，本公司按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计提比例。

组合一	合并报表范围内各公司之间的往来	不计提坏账准备
组合二	合并报表范围内各公司之外其他方 应收款项	根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

其他应收款各账龄段组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	计提比例
1年以内（含1年）	5%
1—2年	10%
2—3年	20%
3—4年	30%
4—5年	50%
5年以上	100%

### 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

#### （二）发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法核算。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

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

（2）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### 2. 存货跌价准备的计提方法

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

### （四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### （五）周转材料的摊销方法

#### 1. 低值易耗品的摊销方法。

公司领用低值易耗品采用一次转销法。

#### 2. 包装物的摊销方法。

公司领用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。

### （一）存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### （二）发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法核算。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

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

（2）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

#### 2. 存货跌价准备的计提方法

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

公司按照存货类别计提存货跌价准备。

#### （四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

#### （五）周转材料的摊销方法

##### 1. 低值易耗品的摊销方法。

公司领用低值易耗品采用一次转销法。

##### 2. 包装物的摊销方法。

公司领用包装物采用一次转销法。

### 16、合同资产

不适用

### 17、合同成本

不适用

### 18、持有待售资产

### 19、债权投资

### 20、其他债权投资

### 21、长期应收款

不适用

### 22、长期股权投资

#### （一）长期股权投资初始投资成本的确定

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

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

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

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

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

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

(5) 公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

(6) 公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## (二) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1、采用成本法核算的长期股权投资

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

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

### 2、采用权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的

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

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

### （三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1、确定对被投资单位具有共同控制的依据

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

#### 2、确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5%	9.50%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

## 25、在建工程

### (一) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (二) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### (一) 借款费用的范围

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

### (二) 借款费用的确认原则

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

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

### (三) 借款费用资本化期间的确定

#### 1.借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

## 2.借款费用暂停资本化时间的确定

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

## 3.借款费用停止资本化时点的确定

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

### （四）借款费用资本化金额的确定

#### 1.借款利息资本化金额的确定

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

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

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

#### 2.借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

#### 3.汇兑差额资本化金额的确定

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

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

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

#### (一) 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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### (二) 无形资产的后续计量

##### 1.使用寿命有限的无形资产的后续计量

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

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	摊销年限或预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	法定有效期限	0	
专利权	法定有效期限	0	
特许经营权	依据合同规定	0	
计算机软件	3-10	0	33-10

##### 2.使用寿命不确定的无形资产的后续计量

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

#### (三) 无形资产使用寿命的估计

1.来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利

的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

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

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

#### （四）土地使用权的处理

1.公司取得的土地使用权一般确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2.公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3.外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

### （2）内部研究开发支出会计政策

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

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

### 31、长期资产减值

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

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

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

相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

#### （一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

#### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

#### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

### 33、合同负债

不适用

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

#### （2）离职后福利的会计处理方法

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

债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

不适用

## 36、预计负债

### (一) 预计负债的确认原则

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

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

### (二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 37、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不

存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 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

### 40、政府补助

#### （一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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。

#### （二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1.能够满足政府补助所附条件；

2.能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

#### （三）政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（人民币1元）。

#### （四）政府补助的会计处理方法

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

2.与收益相关的政府补助，分情况进行会计处理

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

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益。

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

4.与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

(1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(2) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

2.递延所得税资产的确认依据

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

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

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

3.递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

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

化当期的所得税费用。

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

4.公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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。

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

不适用。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2017 年度颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号)。公司按照要求进	经公司 2019 年 4 月 4 日召开第三届董事会第十二次会议审议通过	

行了会计政策变更。		
2019 年 4 月 30 日国家财政部印发了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6 号的规定, 编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。公司按照要求进行了会计政策变更。	经公司 2019 年 8 月 28 日召开第三届董事会第十四次会议审议通过	

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	211,355,001.84	211,355,001.84	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		329,770,000.00	329,770,000.00
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	17,899,196.28	17,899,196.28	
应收账款	91,424,524.48	91,424,524.48	
应收款项融资			
预付款项	26,583,899.11	26,583,899.11	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,019,731.32	9,019,731.32	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	213,616,764.52	213,616,764.52	
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	344,744,924.64	14,974,924.64	-329,770,000.00
流动资产合计	914,644,042.19	914,644,042.19	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	63,184,996.70		-63,184,996.70
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	53,699,043.01	53,699,043.01	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		63,184,996.70	63,184,996.70
投资性房地产			
固定资产	313,442,693.80	313,442,693.80	
在建工程	122,443,222.18	122,443,222.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	153,524,501.53	153,524,501.53	
开发支出			
商誉	202,600,111.91	202,600,111.91	
长期待摊费用	18,461,211.77	18,461,211.77	
递延所得税资产	19,968,823.29	19,968,823.29	
其他非流动资产	20,491,085.36	20,491,085.36	
非流动资产合计	967,815,689.55	967,815,689.55	
资产总计	1,882,459,731.74	1,882,459,731.74	
流动负债：			
短期借款	117,183,348.91	117,183,348.91	

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	50,796.00	50,796.00	
应付票据	19,846,165.00	19,846,165.00	
应付账款	44,965,487.02	44,965,487.02	
预收款项	4,374,442.96	4,374,442.96	
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	21,560,302.75	21,560,302.75	
应交税费	20,029,418.95	20,029,418.95	
其他应付款	4,482,749.78	4,482,749.78	
其中：应付利息	161,194.53	161,194.53	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	232,492,711.37	232,492,711.37	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	5,453,412.01	5,453,412.01	
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,453,412.01	5,453,412.01	
负债合计	237,946,123.38	237,946,123.38	
所有者权益：			
股本	271,185,994.00	271,185,994.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	746,263,374.03	746,263,374.03	
减：库存股			
其他综合收益	149,686.20	149,686.20	
专项储备			
盈余公积	27,364,177.95	27,364,177.95	
一般风险准备			
未分配利润	516,934,789.07	516,934,789.07	
归属于母公司所有者权益合计	1,561,898,021.25	1,561,898,021.25	
少数股东权益	82,615,587.11	82,615,587.11	
所有者权益合计	1,644,513,608.36	1,644,513,608.36	
负债和所有者权益总计	1,882,459,731.74	1,882,459,731.74	

## 调整情况说明

按照新金融工具准则，银行和券商理财产品分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，财务报表中以交易性金融资产列报；对合伙企业投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，财务报表中以其他非流动金融资产列报。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	61,653,417.80	61,653,417.80	
交易性金融资产		300,000,000.00	300,000,000.00
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	3,280,325.22	3,280,325.22	
应收账款	18,992,951.22	18,992,951.22	
应收款项融资			
预付款项	6,547,277.64	6,547,277.64	
其他应收款	23,612,335.73	23,612,335.73	
其中：应收利息		1,670,449.76	
应收股利		14,539,714.65	
存货	47,209,262.70	47,209,262.70	
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	304,612,640.57	4,612,640.57	-300,000,000.00
流动资产合计	465,908,210.88	465,908,210.88	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	63,184,996.70		-63,184,996.70
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	576,723,542.56	576,723,542.56	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		63,184,996.70	63,184,996.70
投资性房地产			
固定资产	30,667,288.08	30,667,288.08	
在建工程	74,738,877.05	74,738,877.05	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	24,150,923.36	24,150,923.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	29,268.56	29,268.56	

递延所得税资产	739,285.14	739,285.14	
其他非流动资产	12,058,787.28	12,058,787.28	
非流动资产合计	782,292,968.73	782,292,968.73	
资产总计	1,248,201,179.61	1,248,201,179.61	
流动负债：			
短期借款	45,711,020.20	45,711,020.20	
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			
应付账款	11,761,221.16	11,761,221.16	
预收款项	1,000.00	1,000.00	
合同负债			
应付职工薪酬	7,257,735.16	7,257,735.16	
应交税费	495,631.21	495,631.21	
其他应付款	1,731,254.16	1,731,254.16	
其中：应付利息	55,234.15	55,234.15	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	66,957,861.89	66,957,861.89	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债	639,140.76	639,140.76	
其他非流动负债			
非流动负债合计	639,140.76	639,140.76	
负债合计	67,597,002.65	67,597,002.65	
所有者权益：			
股本	271,185,994.00	271,185,994.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	746,447,602.35	746,447,602.35	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27,364,177.95	27,364,177.95	
未分配利润	135,606,402.66	135,606,402.66	
所有者权益合计	1,180,604,176.96	1,180,604,176.96	
负债和所有者权益总计	1,248,201,179.61	1,248,201,179.61	

## 调整情况说明

按照新金融工具准则，银行和券商理财产品分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，财务报表中以交易性金融资产列报；对合伙企业投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，财务报表中以其他非流动金融资产列报。

## (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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%/13%/9%/6%/3%[注 1]
城市维护建设税	应纳流转税额	7%/5%[注 2]
企业所得税	应纳税所得额	25%/20%/15%/16.5%等
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
常州强力电子新材料股份有限公司	15%
常州强力先端电子材料有限公司	15%
常州春懋国际贸易有限公司	25%
常州杰森化工材料科技有限公司	20%
常州强力光电材料有限公司	25%
绍兴佳凯电子材料有限公司	25%
绍兴佳英感光材料科技有限公司	25%
常州强力昱镭光电材料有限公司	25%
泰兴先先化工有限公司	25%
益信企业有限公司（香港）	16.5%（利得税）
强力实业有限公司（香港）	16.5%（利得税）
香港商强力新材料有限公司台湾分公司[注 3]	适用当地法律法规规定
日兴株式会社（日本）	适用当地法律法规规定

## 2、税收优惠

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

2018年11月30日，子公司常州强力先端电子材料有限公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业认定证书》（证书编号：GR201832006413，有效期为三年）。根据企业所得税法相关规定，强力先端可在2018-2020年度可享受15%的所得税税率的税收优惠。

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

## 3、其他

[注1]根据国家税务总局财税〔2018〕32号文，自2018年5月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，增值税税率由17%、11%和6%分别调整为16%、10%和6%。

根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号，自2019年4月1日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，增值税税率由16%、10%和6%分别调整为13%、9%和6%。

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

[注3]为强力实业有限公司在台湾设立的分支机构

## 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	151,775.27	170,841.02
银行存款	145,275,952.03	198,442,744.32
其他货币资金	5,305,000.00	12,741,416.50
合计	150,732,727.30	211,355,001.84

其他说明

其他货币资金期末余额为票据保证金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	286,110,000.00	329,770,000.00
其中：		
银行短期低风险理财产品	226,110,000.00	169,770,000.00
非银行类金融机构保证收益率理财产品	60,000,000.00	160,000,000.00
其中：		
合计	286,110,000.00	329,770,000.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 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	9,386,256.41	17,899,196.28
合计	9,386,256.41	17,899,196.28

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:										
按组合计提坏账准备的应收票据	9,386,256.41	100.00%			9,386,256.41	17,899,196.28	100.00%			17,899,196.28
其中:										
银行承兑汇票	9,386,256.41	100.00%			9,386,256.41	17,899,196.28	100.00%			17,899,196.28
合计	9,386,256.41	100.00%			9,386,256.41	17,899,196.28	100.00%			17,899,196.28

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	9,386,256.41	0.00	0.00%
合计	9,386,256.41	0.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□ 适用 √ 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	43,284,001.57	
合计	43,284,001.57	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	132,940,790.99	100.00%	6,647,039.55	5.00%	126,293,751.44	96,237,721.56	100.00%	4,813,197.08	5.00%	91,424,524.48
其中：										
合计	132,940,790.99	100.00%	6,647,039.55	5.00%	126,293,751.44	96,237,721.56	100.00%	4,813,197.08	5.00%	91,424,524.48

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

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	132,940,790.99	6,647,039.55	5.00%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	132,940,790.99
1 年以内 (含 1 年)	132,940,790.99
合计	132,940,790.99

**(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	
账龄组合	4,813,197.08	1,833,842.47			6,647,039.55
合计	4,813,197.08	1,833,842.47			6,647,039.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

债务人名称	期末余额 (元)	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额 (元)
第一名	9,251,538.43	6.96	462,576.92
第二名	7,975,414.85	6.00	398,770.74
第三名	6,995,052.04	5.26	349,752.60
第四名	6,970,347.60	5.24	348,517.38
第五名	6,295,768.40	4.74	314,788.42
合计	37,488,121.32	28.20	1,874,406.06

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明:

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 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	44,922,977.89	99.36%	26,583,899.11	100.00%
1 至 2 年	289,674.37	0.64%		
合计	45,212,652.26	--	26,583,899.11	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
滨海科安化工有限公司	预付材料款	24,985,739.13	55.26
上海泓笙国际货运代理有限公司	预付材料款	5,885,600.00	13.02
江苏三木化工股份有限公司	预付材料款	2,290,000.00	5.06
上海吕勒新材料科技有限公司	预付材料款	1,932,724.50	4.27
南京天加贸易有限公司	预付材料款	1,554,000.00	3.44
合计		36,648,063.63	81.05

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,535,804.35	9,019,731.32
合计	12,535,804.35	9,019,731.32

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(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
垫付的拟购土地前期征收款		1,409,850.00
出口退税	3,500,489.68	3,688,712.73
押金及保证金	8,595,620.06	2,990,803.28
业务借款及备用金	719,608.36	346,372.66
其他往来	685,918.02	1,242,618.14
合计	13,501,636.12	9,678,356.81

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		658,625.49		658,625.49
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		307,206.28		307,206.28
2019 年 6 月 30 日余额		965,831.77		965,831.77

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）	12,662,429.02
1 年以内（含 1 年）	12,662,429.02
1 至 2 年	148,631.10
2 至 3 年	149,661.00
3 年以上	540,915.00
4 至 5 年	506,000.00
5 年以上	34,915.00
合计	13,501,636.12

## 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	
账龄组合	658,625.49	307,206.28		965,831.77
合计	658,625.49	307,206.28		965,831.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 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
常州市恒润建筑安装工程有限公司	保函保证金	5,150,200.00	一年以内	38.15%	257,510.00
常州市税务局	出口退税	3,305,549.04	一年以内	24.48%	165,277.45
常州市新北国土储备中心	保证金	1,500,000.00	一年以内	11.11%	75,000.00
常州市国土资源武进分局	保证金	506,000.00	四至五年	3.75%	253,000.00
成都西部大学生科技园有限公司	房租保证金	322,953.85	一年以内	2.39%	16,147.69
合计	--	10,784,702.89	--	79.88%	766,935.14

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	84,494,169.51		84,494,169.51	58,918,339.86		58,918,339.86
在产品	45,237,570.84		45,237,570.84	39,928,554.91		39,928,554.91
库存商品	128,454,647.62	3,538,349.04	124,916,298.58	115,219,877.96	3,538,349.04	111,681,528.92
发出商品	786,651.89		786,651.89	3,088,340.83		3,088,340.83
合计	258,973,039.86	3,538,349.04	255,434,690.82	217,155,113.56	3,538,349.04	213,616,764.52

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

否

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

否

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

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,538,349.04					3,538,349.04
合计	3,538,349.04					3,538,349.04

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 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
待抵扣增值税进项税额	16,260,505.01	14,974,924.64
合计	16,260,505.01	14,974,924.64

其他说明：

#### 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

#### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

## 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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

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	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业										
长沙新宇 高分子科 技有限公 司	40,000.00 0.00	44,499.70 0.00		7,309,947 .75						91,809.64 7.75
常州格林 感光新材 料有限公 司	11,770.48 5.81			-315,276. 93						11,455.20 8.88
常州力成 达数码材 料有限公 司	1,928,557 .20			-71,858.9 0						1,856,698 .30
小计	53,699.04 3.01	44,499.70 0.00		6,922,811 .92						105,121.5 54.93
合计	53,699.04 3.01	44,499.70 0.00		6,922,811 .92						105,121.5 54.93

其他说明

2018年9月，公司与长沙新宇高分子科技有限公司股东王辉明、孙勤等签署《长沙新宇高分子科技有限公司股权转让及增资协议》，公司向该公司增资6,000.00万元(其中1,964.51万元计入注册资本，4035.49万元计入资本公积)，占该公司变更后注册资本的24.4901%；同时，公司以2,449.97万元的价格受让部分原股东合计持有的该公司802.18万元出资（占该公司注册资本的10.00%）。2018年10月公司支付首期增资款4000万元。该公司已于2018年12月完成了工商变更登记手续。根据2018年11月签署的该公司修改后章程规定，在该公司7名董事会成员中公司委派有3名。本报告期，公司支付二期投资款2000万和股权转让款2,449.97万元。至报告期末，公司已完成对该公司的增资和股权转让。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
卡提华有限公司 (Kateeva Inc.)	13,184,996.70	13,184,996.70
上海金浦信诚移动互联股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	43,092,105.26	50,000,000.00
合计	56,277,101.96	63,184,996.70

其他说明:

2019年5月, 公司收到上海金浦信诚移动互联股权投资基金合伙企业 (有限合伙) 返还合伙人投资本金6,907,894.74元。

## 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

### (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

单位: 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

## 21、固定资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	382,642,654.38	313,442,693.80
合计	382,642,654.38	313,442,693.80

### (1) 固定资产情况

单位: 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	162,103,629.10	263,501,091.83	9,455,572.95	35,460,063.65	470,520,357.53
2.本期增加金额	79,672,973.26	5,280,042.76	166,638.79	5,058,428.39	90,178,083.20
(1) 购置		2,765,285.55	166,638.79	3,427,077.47	6,359,001.81
(2) 在建工程	79,672,973.26	2,514,757.21		1,631,350.92	83,819,081.39

转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			192,444.63	17,315.38	209,760.01
(1) 处置或报废			192,444.63	17,315.38	209,760.01
4.期末余额	241,776,602.36	268,781,134.59	9,429,767.11	40,501,176.66	560,488,680.72
二、累计折旧					
1.期初余额	40,572,342.79	89,380,209.61	6,963,301.13	20,161,810.20	157,077,663.73
2.本期增加金额	4,867,890.05	12,157,498.43	708,241.01	3,229,604.91	20,963,234.40
(1) 计提	4,867,890.05	12,157,498.43	708,198.85	3,229,717.34	20,963,304.67
(2)外币报表折算			42.16	-112.43	-70.27
3.本期减少金额			179,013.78	15,858.01	194,871.79
(1) 处置或报废					
4.期末余额	45,440,232.84	101,537,708.04	7,492,528.36	23,375,557.10	177,846,026.34
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	196,336,369.52	167,243,426.55	1,937,238.75	17,125,619.56	382,642,654.38
2.期初账面价值	121,531,286.31	174,120,882.22	2,492,271.82	15,298,253.45	313,442,693.80

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (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
----	------	------	------	------

## (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
----	--------

## (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
----	------	------------

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	114,490,865.65	122,443,222.18
合计	114,490,865.65	122,443,222.18

## (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
强力先端—新建年产3070吨次世代平板显示及集成电路材料关键原料和研发中试项	82,312,000.00		82,312,000.00	35,010,155.37		35,010,155.37

目						
强力新材-新型纤维复合材料、OLED 平板显示技术关键材料及总部研发中心项目	2,702,825.64		2,702,825.64	73,185,008.38		73,185,008.38
强力新材-老厂区光刻胶引发剂生产安全环保提升技改项目	1,615,085.76		1,615,085.76	1,553,868.67		1,553,868.67
强力光电-年产 12,000 吨环保型光引发剂及年产 50000 吨 UV-LED 高性能树脂等相关原材料及中试车间项目	10,519,478.25		10,519,478.25	3,830,287.30		3,830,287.30
强力昱镭成都分公司-无尘室建设项目	10,252,760.97		10,252,760.97	6,223,190.40		6,223,190.40
强力昱镭-SNS 升华机 3 台	2,089,186.98		2,089,186.98			
其他小额项目	4,999,528.05		4,999,528.05	2,640,712.06		2,640,712.06
合计	114,490,865.65		114,490,865.65	122,443,222.18		122,443,222.18

## (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
强力先端-新建年产 3070 吨次世代平板显示及集成电路材料关键原料和研发中试项目	37,470.00	35,010,155.37	47,301,844.63			82,312,000.00	21.97%	21.97%	889,529.53			募股资金

强力新材-新型纤维复合材料、OLED 平板显示技术关键材料及总部研发中心项目	29,403.00	73,185.08	12,057.27	82,539.46		2,702,825.64	28.99%	28.99%	430,123.58		募股资金
强力新材-老厂区光刻胶引发剂生产安全环保提升技改项目		1,553.86	61,217.09			1,615,085.76					其他
强力光电-年产 12,000 吨环保型光引发剂及年产 50000 吨 UV-LED 高性能树脂等相关原材料及中试车间项目		3,830.28	6,689.19			10,519,478.25					其他
强力昱镛成都分公司-无尘室建设项目		6,223.19	4,029.57			10,252.76					其他
强力昱			2,089.18			2,089.18					其他

镭-SNS 升华机 3 台			6.98			6.98						
合计	66,873.0 0	119,802, 510.12	72,228,2 89.69	82,539,4 62.21		109,491, 337.60	--	--	1,319,65 3.11			--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

**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**

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

**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	计算机软件	特许使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	128,224,951.50	4,778,375.57		3,670,390.69	45,491,925.00	182,165,642.76
2.本期增加 金额				4,368.93		4,368.93
(1) 购置				4,368.93		4,368.93
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	128,224,951.50	4,778,375.57		3,674,759.62	45,491,925.00	182,170,011.69
二、累计摊销						
1.期初余额	10,320,978.43	1,392,557.15		1,465,155.04	15,462,450.61	28,641,141.23
2.本期增加 金额	1,432,321.04	279,754.07		272,963.54	1,888,736.48	3,873,775.13
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	11,753,299.47	1,672,311.22		1,738,118.58	17,351,187.09	32,514,916.36
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少						

金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	116,471,652.03	3,106,064.35		1,936,641.04	28,140,737.91	149,655,095.33
2.期初账面价值	117,903,973.07	3,385,818.42		2,205,235.65	30,029,474.39	153,524,501.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
非同一控制企业合并佳凯、佳英股权	181,156,907.71					181,156,907.71
非同一控制企业合并泰兴先先化工有限公司	15,658,693.03					15,658,693.03

非同一控制企业合并强力实业有限公司	3,859,380.11					3,859,380.11
非同一控制企业合并日兴株式会社（日本）	1,925,131.06					1,925,131.06
合计	202,600,111.91					202,600,111.91

## （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		
合计						

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：

资产负债表日，公司对上述非同一控制下的企业购并形成的商誉进行了减值测试，在预计可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组来预测其未来现金流量现值。管理层根据近期的财务预算编制未来 5 年（“预算期”）的现金流量预测，并推算之后年度的现金流量，并假定超过五年财务预算之后年份的现金流量保持稳定。在预计未来现金流量时，根据资产组未来的战略目标、业务发展及经营规划，通过结合历史年度的销售数据和预计市场需求变化、产品预期价格变化等诸因素进行测算确定。在确定可收回金额所采用的折现率时，公司考虑了资产组的行业资产回报率、预期外部资金风险利率的变化等因素，通过对选取的对比公司相关数据进行分析后调整确定，对生产型公司佳英、先先公司以经模型测算的结果为依据设定，对贸易型公司强力实业有限公司和日兴株式会社按管理层最低预期收益率设定。

商誉减值测试的影响

经测试，上述事项形成的商誉本期末不存在发生减值的情形。

其他说明

## 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
生产厂区维修、配套工程	1,242,993.84	2,699,003.84	363,785.50		3,578,212.18
强力昱镭无尘室改	14,057,505.27	241,379.29	785,614.43		13,513,270.13

造工程				
强力显镭房屋装修支出	3,160,712.66		175,595.15	2,985,117.51
合计	18,461,211.77	2,940,383.13	1,324,995.08	20,076,599.82

其他说明

**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	11,151,220.36	2,172,078.10	8,929,450.04	1,792,950.35
内部交易未实现利润	14,756,789.12	2,300,464.70	14,109,901.80	2,203,431.60
可抵扣亏损	84,866,992.43	18,684,576.98	65,428,343.26	15,963,472.34
衍生金融负债公允价值变动			50,796.00	8,969.00
合计	110,775,001.91	23,157,119.78	88,518,491.10	19,968,823.29

**(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	14,511,395.46	3,627,848.86	15,268,973.27	3,817,243.31
外购固定资产一次性税前扣除影响	21,427,828.50	3,215,233.05	10,900,732.85	1,636,168.70
合计	35,939,223.96	6,843,081.91	26,169,706.12	5,453,412.01

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		23,157,119.78		19,968,823.29
递延所得税负债		6,843,081.91		5,453,412.01

**(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	338,894.06	80,721.57
可抵扣亏损	5,678,255.08	4,725,843.21
合计	6,017,149.14	4,806,564.78

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	683,298.08	683,298.08	
2021 年	1,599,323.95	1,599,323.95	
2022 年	1,225,699.54	1,225,699.54	
2023 年	1,217,521.64	1,217,521.64	
2024 年	952,411.87		
合计	5,678,255.08	4,725,843.21	--

其他说明：

**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
预付工程及设备款	16,022,187.17	14,225,822.63
预付土地款	1,549,714.92	1,457,827.29
预付软件及实施费	7,202,312.74	4,807,435.44
合计	24,774,214.83	20,491,085.36

其他说明：

**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
保证借款	113,377,644.70	69,672,407.20
信用借款	19,487,320.29	47,510,941.71
合计	132,864,964.99	117,183,348.91

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇合约		50,796.00
合计		50,796.00

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,000,000.00	19,846,165.00
合计	6,000,000.00	19,846,165.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 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
应付采购商品款	71,078,262.81	33,887,725.57
应付工程及设备款	10,058,136.53	11,077,761.45
合计	81,136,399.34	44,965,487.02

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 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
预收账款	3,238,330.46	4,374,442.96
合计	3,238,330.46	4,374,442.96

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

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

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**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	21,083,163.84	64,915,198.53	76,000,032.64	10,156,424.69
二、离职后福利-设定提存计划	477,138.91	3,254,965.49	3,339,254.46	234,754.98
三、辞退福利		50,536.35	50,536.35	
合计	21,560,302.75	68,220,700.37	79,389,823.45	10,391,179.67

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,729,383.57	56,263,599.68	66,900,053.81	9,251,024.40
2、职工福利费		4,183,573.89	4,183,573.89	
3、社会保险费	50,466.07	1,804,757.63	1,796,906.29	58,317.41

其中：医疗保险费	37,680.80	1,458,752.28	1,449,077.48	47,355.60
工伤保险费	6,897.32	199,677.31	202,622.90	3,951.73
生育保险费	4,521.70	137,748.74	136,587.77	5,682.67
中国大陆以外公司缴纳的社保费	1,366.25	8,579.30	8,579.30	8,618.14
4、住房公积金	17,848.00	1,403,013.61	1,403,297.61	17,564.00
5、工会经费和职工教育经费	1,285,466.20	1,260,253.72	1,716,201.04	829,518.88
合计	21,083,163.84	64,915,198.53	76,000,032.64	10,156,424.69

### (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	469,400.78	3,161,596.77	3,243,826.61	233,130.34
2、失业保险费	7,738.13	93,368.72	95,427.85	1,624.64
合计	477,138.91	3,254,965.49	3,339,254.46	234,754.98

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	706,540.26	1,492,725.97
企业所得税	18,517,128.02	16,525,455.81
个人所得税	1,663,898.07	296,091.46
城市维护建设税	146,262.32	299,561.58
教育费附加	122,775.27	242,206.32
房产税	453,502.37	668,053.41
城镇土地使用税	280,886.81	316,722.11
印花税	25,054.35	165,760.00
其他税费	9,961.82	22,842.29
合计	21,926,009.29	20,029,418.95

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	130,956.32	161,194.53

其他应付款	10,619,021.19	4,321,555.25
合计	10,749,977.51	4,482,749.78

**(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	130,956.32	161,194.53
合计	130,956.32	161,194.53

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

**(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	1,494,114.94	447,753.94
待付运费及其他	1,724,906.25	3,873,801.31
应付收购先先化工少数股东股权转让款	7,400,000.00	
合计	10,619,021.19	4,321,555.25

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**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

其他说明：

#### 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
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

#### 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
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--							

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (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
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

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	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 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		36,650,029.00		36,650,029.00	
合计		36,650,029.00		36,650,029.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高端感光化学品的研发、超纯处理及产业化技术		2,740,029.00					2,740,029.00	与资产相关
2019 年政府补助专项资金		33,910,000.00					33,910,000.00	与资产相关

其他说明：

①根据2017年8月2日科技部高技术研究中心发布的《关于国家重点研发计划重点基础材料技术提升与产业化重点专项2017年度项目立项的通知》（国科高发计字[2017]35号）及其附件（《微电子加工用高端超纯化学品项目立项批复内容》，附件号2-39），公司分别于2019年1月31日、2019年6月27日收到项目牵头单位北京化工大学转付的高端感光化学品的研发、超纯处理及产业化技术项目经费1,800,029.00元和940,000.00元。。

②全资子公司强力先端于2019年6月21日收到政府补助33,910,000.00元（公司已经于2019年6月20日在证监会指定披露网站巨潮资讯网公告（编号：2019-035））。

## 52、其他非流动负债

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

其他说明：

### 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	271,185,994.00			244,067,394.00		244,067,394.00	515,253,388.00

其他说明：

公司2019年4月29日召开2018年度股东大会，审议通过了《关于2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以资本公积金向全体股东每10股转增9股，即从资本公积（股本溢价）转增股本244,067,394.00元。本次权益分派已于2019年5月14日除权除息。

### 54、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 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）	746,263,374.03		248,258,344.43	498,005,029.60
合计	746,263,374.03		248,258,344.43	498,005,029.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）见本附注七之53.股本说明。

（2）根据2019年1月签订的《关于泰兴先先化工之股权转让协议》，公司购买子公司泰兴先先48%的少数股东股权，购买对价18,500,000.00元与按取得股权比例计算的子公司净资产份额14,309,049.57元的差额4,190,950.43元调整资本公积。详见本附注九之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。

### 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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	149,686.20					268,670.14	83,992.89	418,356.34
外币财务报表折算差额	149,686.20					268,670.14	83,992.89	418,356.34
其他综合收益合计	149,686.20					268,670.14	83,992.89	418,356.34

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

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	27,364,177.95			27,364,177.95
合计	27,364,177.95			27,364,177.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	516,934,789.07	398,453,802.44
调整后期初未分配利润	516,934,789.07	398,453,802.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,503,113.19	78,833,687.48
应付普通股股利	40,677,899.10	25,718,599.40
期末未分配利润	563,760,003.16	451,568,890.49

调整期初未分配利润明细：

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

## 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	428,500,553.42	260,629,286.92	362,954,367.76	211,808,179.69
其他业务	1,111,506.56	401,685.26	92,333.52	8,709.35
合计	429,612,059.98	261,030,972.18	363,046,701.28	211,816,889.04

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

## 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	921,036.04	1,232,804.75
教育费附加	744,857.32	980,371.93
房产税	733,421.46	622,820.70
土地使用税	561,773.62	446,668.23
车船使用税	12,880.65	17,697.25
印花税	133,613.95	157,580.49
环保税	29,564.20	120,399.83
合计	3,137,147.24	3,578,343.18

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬和社会保险费	4,793,517.27	1,678,261.52
运输费	4,416,283.92	4,974,702.20
业务招待费	732,305.18	1,666,713.66
广告及宣传费	284,782.07	238,117.11

差旅费	560,079.31	281,008.27
保险费	716,854.25	529,762.09
房租费	106,224.33	41,180.00
咨询服务费	2,944,635.15	3,054,018.57
其他	772,659.64	593,602.10
合计	15,327,341.12	13,057,365.52

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬和社会保险费	16,072,450.14	8,743,599.24
折旧费	3,783,928.02	2,511,678.12
办公费	1,512,373.81	963,737.00
无形资产摊销	3,873,775.13	6,008,670.18
邮电通讯费	152,456.83	146,796.56
保险费	537,841.51	399,139.97
中介机构费用	1,555,420.69	2,751,800.56
差旅费	320,046.93	409,232.55
认证服务费	353,688.09	170,025.87
汽车费用	527,089.09	610,857.07
董事会费	209,200.00	204,687.02
其他	3,841,870.58	2,913,298.34
合计	32,740,140.82	25,833,522.48

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬支出	12,790,795.43	10,808,789.33
研发活动直接投入费用	4,569,034.66	4,392,067.92
折旧费与长期待摊费用	2,872,888.78	2,183,470.71
委托开发支出	1,521,818.18	582,524.27
其他费用	1,019,837.74	494,502.66
合计	22,774,374.79	18,461,354.89

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,313,223.18	756,265.25
利息收入	-984,015.37	-585,026.77
汇兑损益	700,800.46	141,457.35
金融机构手续费	160,117.88	219,110.69
合计	3,190,126.15	531,806.52

其他说明：

**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	1,119,000.00	473,570.47
代扣代缴税金手续费收入	85,257.74	
合计	1,204,257.74	473,570.47

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,922,811.92	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		54,975.89
购买理财产品取得的收益	4,550,218.67	1,264,925.33
远期外汇合约结汇收益	354,448.00	
合计	11,827,478.59	1,319,901.22

其他说明：

**69、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-307,206.28	
应收账款坏账损失	-1,833,842.47	
合计	-2,141,048.75	

其他说明：

## 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		-1,243,359.37
二、存货跌价损失		-93,081.10
合计		-1,336,440.47

其他说明：

## 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
机器设备		-242,706.86
车辆		62,439.63
合计		-180,267.23

## 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	453,000.00	691,900.00	453,000.00
其他	329,643.61	28,482.12	329,643.61
合计	782,643.61	720,382.12	782,643.61

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
安全奖励	常州市政府	奖励		是	否		2,000.00	与收益相关
经开区财政 补贴（2017	常州市政府	奖励		是	否		5,000.00	与收益相关

年新增产值 5 千万以上 企业奖励)								
2017 年遥观 镇经济奖励	常州市政府	奖励		是	否		79,000.00	与收益相关
2017 年度经 济工作先进 集体技改投 入奖、科技创 新奖补贴(郑 委发 [2018]48 号)	常州市政府	奖励		是	否		46,000.00	与收益相关
2017 年度"创 新争星、做强 做优"优秀企 业奖励(常天 委[2018]11 号)	常州市政府	奖励		是	否		80,000.00	与收益相关
收郑陆财政 所 2017 年新 增产值 5 千 万以上企业 奖励	常州市政府	奖励		是	否		5,000.00	与收益相关
自营出口奖 (盖镇委 【2018】14 号)	上虞市政府	奖励		是	否		6,000.00	与收益相关
科技进步奖 (盖镇委 【2018】14 号)	上虞市政府	奖励		是	否		2,000.00	与收益相关
规模发展奖 (盖镇委 【2018】14	上虞市政府	奖励		是	否		10,000.00	与收益相关

号)								
回归经济奖 (盖镇委 【2018】14 号)	上虞市政府	奖励		是	否		8,000.00	与收益相关
2016 年区专 利发明奖(政 策依据:绍兴 市上虞区人 民政府办公 室关于全力 补齐科技创 新短板的若 干政策意见)	上虞市政府	奖励		是	否		3,000.00	与收益相关
2017 年省专 利发明奖	上虞市政府	奖励		是	否		3,000.00	与收益相关
2017 年外经 贸发展奖励 金(泰经委 【2018】15 号)	泰州市政府	奖励		是	否		11,700.00	与收益相关
2017 年遥观 镇开放型经 济奖	常州市政府	奖励		是	否		78,000.00	与收益相关
2017 年度企 业研究开发 费用省级财 政奖励(苏财 规【2017】21 号)	常州市政府	奖励		是	否		53,200.00	与收益相关
2017 年常州 经开区第四 批科技发展 计划(常经	常州市政府	奖励		是	否		300,000.00	与收益相关

财【2017】79号)								
2018年遥观镇经济奖励	常州市政府	奖励		是	否	35,000.00		
2018年郑陆镇奖励(郑委发[2019]41号)	常州市政府	奖励		是	否	119,000.00		
第七批科技奖励资金(常天财预[2019]55号)	常州市政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00		
天宁区区长质量奖(常天委[2019]9号)	常州市政府	奖励		是	否	100,000.00		
天宁区高质量贡献奖(常天委[2019]9号)	常州市政府	奖励		是	否	50,000.00		
滨江经济开发区奖励	常州市政府	奖励		是	否	10,000.00		
小微企业转规模企业奖励(遥委发[2018]79号)	常州市政府	奖励		是	否	5,000.00		
2018年到账外资奖励(遥委发[2018]79号)	常州市政府	奖励		是	否	38,000.00		
盖北镇2018年度工业先进单位奖(盖镇委	上虞市政府	奖励		是	否	36,000.00		

[2019]10号)								
安全生产第 三方服务政 府补助(虞经 开区 [2017]52号)	上虞市政府	补助		是	否	30,000.00		

其他说明:

## 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
对外捐赠	107,000.00	160,000.00	107,000.00
其他	199,000.00	10,452.15	199,000.00
固定资产报废损失	1,457.37		1,457.37
合计	307,457.37	170,452.15	307,457.37

其他说明:

## 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	19,303,096.37	15,535,676.26
递延所得税费用	-1,798,626.59	
合计	17,504,469.78	15,535,676.26

### (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	102,777,831.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,416,674.73
子公司适用不同税率的影响	2,823,623.78
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	302,593.06
权益法核算的投资收益的影响	-1,038,421.79
所得税费用	17,504,469.78

其他说明

**77、其他综合收益**

详见附注 57。

**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
政府补助	38,222,029.00	1,165,470.47
银行存款利息收入	984,015.37	585,026.77
往来款及其他	414,901.35	4,436,518.96
收回承兑汇票保证金	7,436,416.50	
合计	47,057,362.22	6,187,016.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	3,389,615.47	5,491,507.02
业务招待费	2,027,473.61	2,443,774.68
运输费	4,416,283.92	5,422,482.62
差旅费	880,126.24	709,016.96
办公费	1,664,830.64	963,737.00
广告及宣传费	284,782.07	238,117.11
中介机构费用	4,853,743.93	2,751,800.56
保险费	1,254,695.76	1,037,131.72
租赁费	229,694.46	165,443.10
金融机构手续费	160,117.88	219,110.69
捐赠	107,000.00	150,000.00
往来及其他小计	9,222,774.32	10,553,186.21
承兑汇票保证金		7,980,058.37
合计	28,491,138.30	38,125,366.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**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	85,273,361.72	75,058,437.35
加：资产减值准备	2,141,048.75	1,336,440.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,963,304.67	17,954,808.13
无形资产摊销	3,873,775.13	6,007,045.77
长期待摊费用摊销	1,324,995.08	321,142.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-79,681.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,457.37	259,948.24
财务费用（收益以“-”号填列）	4,014,023.64	897,722.60
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,827,478.59	-1,319,901.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,188,296.49	-1,713,138.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,389,669.90	-202,665.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,817,926.30	-20,306,457.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,491,325.89	-5,817,726.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,483,221.94	-17,008,626.78

列)		
经营活动产生的现金流量净额	66,139,830.93	55,387,347.74
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	145,427,727.30	583,325,908.63
减: 现金的期初余额	198,613,585.34	107,715,001.31
现金及现金等价物净增加额	-53,185,858.04	475,610,907.32

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

**(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	145,427,727.30	198,613,585.34
其中: 库存现金	151,775.27	583,325,908.63
可随时用于支付的银行存款	145,275,952.03	107,715,001.31
三、期末现金及现金等价物余额	145,427,727.30	198,613,585.34

其他说明:

公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为76,736,831.10元。

**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:

## 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	5,305,000.00	办理银行承兑汇票保证金
合计	5,305,000.00	--

其他说明：

## 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	1,028,876.17	6.8747	7,073,215.00
欧元	5,835.00	7.817	45,612.20
港币	1,436,072.57	0.87966	1,263,255.60
日元	192,166,477.00	0.063816	12,263,295.89
加元	65.89	5.249	345.86
台湾元	33,467,413.00	0.222	7,429,765.69
英镑	1,324.20	8.7113	11,535.50
韩元	1,021,750.00	0.005942	6,071.24
应收账款	--	--	
其中：美元	5,314,514.85	6.8747	36,535,695.24
欧元		7.817	
港币		0.87966	
日元	95,872,886.00	0.063816	6,118,224.09
台湾元	32,832,654.00	0.222	7,288,849.19
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：台湾元	878,111.00	0.222	194,940.64
港元	11,500.00	0.87966	10,116.09
日元	8,789,134.00	0.063816	560,887.38
韩元	500,000.00	0.005942	2,971.00

短期借款			
其中：日元	33,868,000.00	0.063816	2,161,320.29
应付账款			
其中：美元	74,121.01	6.8747	509,559.71
日元	6,644,239.00	0.063816	424,008.76
其他应付款			
其中：台湾元	291,065.00	0.222	64,616.43
日元	1,154,752.00	0.063816	73,691.65
其他负债货币性项目			
其中：日元	3,849,086.00	0.063816	245,633.27
台湾元	999,774.73	0.222	221,949.99
港元	6,002,394.51	0.87966	5,280,066.35

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 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
高端感光化学品的研发、超纯处理及产业化技术	2,740,029.00	递延收益	
2019 年政府补助专项资金	33,910,000.00	递延收益	
省级工业和信息产业转型升级专项资金（苏财工贸[2018]419 号）	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2018 年第十二批人才专项资	110,000.00	其他收益	110,000.00

金（常天财预[2019]119号）			
天宁区专利资助（常天科[2019]4号）	9,000.00	其他收益	9,000.00
2018年遥观镇经济奖励	35,000.00	营业外收入	35,000.00
2018年郑陆镇奖励（郑委发[2019]41号）	119,000.00	营业外收入	119,000.00
第七批科技奖励资金（常天财预[2019]55号）	30,000.00	营业外收入	30,000.00
天宁区区长质量奖（常天委[2019]9号）	100,000.00	营业外收入	100,000.00
天宁区高质量贡献奖（常天委[2019]9号）	50,000.00	营业外收入	50,000.00
滨江经济开发区奖励	10,000.00	营业外收入	10,000.00
小微企业转规模企业奖励（遥委发[2018]79号）	5,000.00	营业外收入	5,000.00
2018年到账外资奖励（遥委发[2018]79号）	38,000.00	营业外收入	38,000.00
盖北镇2018年度工业先进单位奖（盖镇委[2019]10号）	36,000.00	营业外收入	36,000.00
安全生产第三方服务政府补助（虞经开区[2017]52号）	30,000.00	营业外收入	30,000.00

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

### 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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(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****(6) 其他说明****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**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 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

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

### 6、其他

## 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	
常州强力先端电子材料有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	生产	100.00%		设立
常州春懋国际贸易有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	贸易	100.00%		同一控制下企业合并
常州杰森化工材料科技有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	研发、贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
常州强力光电材料有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	研发、贸易	100.00%		设立
绍兴佳凯电子材料有限公司	浙江省上虞经济开发区	浙江省上虞经济开发区	贸易	100.00%		非同一控制下企业合并
绍兴佳英感光材料科技有限公司	浙江省上虞经济开发区	浙江省上虞经济开发区	生产	31.01%	68.99%	非同一控制下企业合并
益信企业有限公司（香港）	中国香港	中国香港	贸易、投资	100.00%		设立
泰兴先先化工有	江苏省泰州市	江苏省泰州市	生产	99.00%		非同一控制下企

限公司						业合并
常州强力昱镭光电材料有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	生产	48.29%		非同一控制下企业合并
强力实业有限公司	中国香港	中国香港	贸易		60.00%	非同一控制下企业合并
日兴株式会社 [注 1]	日本	日本	贸易		60.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

[注1]为益信企业有限公司控制的公司。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 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

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

根据2019年1月签订的《关于泰兴先先化工之股权转让协议》，先先化工原股东泰兴市天元化工产品经营部（普通合伙）将其持有的46.4%的股权以人民币1788.33万元的价格转让给本公司，原股东欧阳文忠分别将其持有的1.6%的股权以人民币61.67万元的价格转让给本公司。本次股权转让后，本公司持有先先化工的股权由51%提高到99%，仍然对其保持控制。2019年2月28日，泰兴先先完成工商变更登记手续。

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	泰兴先先化工有限公司
--现金	11,100,000.00
--非现金资产的公允价值	7,400,000.00
购买成本/处置对价合计	18,500,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	14,309,049.57
差额	4,190,950.43
其中：调整资本公积	4,190,950.43

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
长沙新宇高分子科技有限公司	湖南长沙	湖南长沙	生产	34.49%		权益法
常州格林感光新材料有限公司	江苏常州	江苏常州	生产	10.00%		权益法
常州力成达数码材料有限公司	江苏常州	江苏常州	生产	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	长沙新宇高分子科技有限公司	长沙新宇高分子科技有限公司
流动资产	163,360,903.05	135,299,313.63
非流动资产	128,259,273.54	125,935,740.56
资产合计	291,620,176.59	261,235,054.19
流动负债	28,250,765.80	38,809,682.18
非流动负债	6,067,079.91	6,317,377.33
负债合计	34,317,845.71	45,127,059.51
归属于母公司股东权益	257,302,330.88	216,107,994.68
按持股比例计算的净资产份额	88,743,831.22	74,535,863.47
调整事项	-3,065,816.53	-34,535,863.47
--商誉	-3,065,816.53	-3,065,816.53
--其他		37,601,680.00
对联营企业权益投资的账面价值	91,809,647.75	40,000,000.00
营业收入	103,602,252.08	
净利润	21,194,336.19	
综合收益总额	21,194,336.19	

其他说明

长沙新宇于2018年12月末完成相应股权变更。

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	13,311,907.18	13,699,043.01
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-387,135.83	-300,956.99
--综合收益总额	-387,135.83	-300,956.99

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

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

**（一）信用风险**

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

**（二）市场风险**

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

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

（三）流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（1）债务工具投资	286,110,000.00			286,110,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

钱晓春、管军夫妇分别直接持有本公司27.26%、16.56%的股权，钱晓春、管军夫妇的儿子钱彬直接持有本公司4.10%的股权，因此，钱晓春、管军夫妇为公司实际控制人。

本企业最终控制方是钱晓春、管军夫妇。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
长沙新宇高分子科技有限公司	联营企业
常州格林感光新材料有限公司	联营企业
常州格林长悦涂料有限公司	联营企业格林感光之子公司
常州力成达数码材料有限公司	联营企业

其他说明

#### 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
钱彬	本公司股东，持有公司 4.10% 的股份，钱晓春、管军夫妇的儿子
长沙新宇高分子科技有限公司	联营企业
常州格林感光新材料有限公司	本公司实际控制人钱晓春、管军夫妇控制的企业且为公司联营企业
常州格林长悦涂料有限公司	本公司实际控制人钱晓春、管军夫妇间接控制的企业且为公司联营企业（常州格林感光新材料有限公司之控股公司）
常州力成达数码材料有限公司	联营企业

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
长沙新宇高分子科技有限公司	采购商品	181,995.73	15,000,000.00	否	
常州格林感光新材料有限公司	采购商品	567,846.20	15,000,000.00	否	
常州格林长悦涂料有限公司	采购商品	225,172.42	15,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长沙新宇高分子科技有限公司	销售商品	1,373,528.55	
常州格林感光新材料有限公司	销售商品	2,557,681.63	568,620.00

常州格林长悦涂料有限公司	销售商品		
--------------	------	--	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

常州格林感光新材料有限公司及其子公司（包含常州格林长悦涂料有限公司）获批的关联采购交易额度合计为1500万元。

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

## （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

子公司春懋贸易有偿使用公司实际控制人钱晓春、管军及钱彬共有的位于常州市武进区延政中路2号世贸中心B1605房产，作为办公用房，该处房产使用面积为151.69平方米。子公司春懋贸易2018年需支付租金人民币72,000.00元。

## （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

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

关联担保情况说明

## (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				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,189,550.95	1,781,823.60

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	长沙新宇高分子科技有限公司			511,520.00	25,576.00
应收账款	常州格林感光新材料有限公司	2,563,749.75	128,187.49	208,000.00	10,400.00
应收账款	常州格林长悦涂料有限公司	1,409.00	70.45	1,409.00	70.45
预付款项	常州格林长悦涂料有限公司			261,200.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

□ 适用 √ 不适用

**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****5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

公司无需要披露的重大对外承诺事项。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至2019年6月30日，公司无需要披露的重要或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他****十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、利润分配情况**

单位：元

**3、销售退回****4、其他资产负债表日后事项说明****十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

**(2) 未来适用法**

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 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：										
按组合计提坏账准备的应收账款	18,107,468.29	100.00%	465,970.74	2.57%	17,641,497.55	19,539,093.31	100.00%	546,142.09	2.80%	18,992,951.22
其中：										
合计	18,107,468.29	100.00%	465,970.74	2.57%	17,641,497.55	19,539,093.31	100.00%	546,142.09	2.80%	18,992,951.22

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 账龄组合

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	9,319,414.81	465,970.74	5.00%

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 合并报表范围内关联方

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并报表范围内关联方	8,788,053.48	0.00	0.00%
合计	8,788,053.48	0.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	18,107,468.29
1 年以内 (含 1 年)	18,107,468.29
合计	18,107,468.29

**(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	
账龄组合	546,142.09		80,171.35		465,970.74
合计	546,142.09		80,171.35		465,970.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额（元）	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额（元）
常州春懋国际贸易有限公司	7,005,325.14	38.69	
第二名	1,247,750.00	6.89	62,387.50
第三名	1,814,926.00	10.02	90,746.30
第四名	2,293,028.64	12.66	114,651.43
益信企业有限公司	1,487,050.64	8.21	
合计	13,848,080.42	76.47	267,785.23

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,670,449.76
应收股利		14,539,714.65
其他应收款	19,270,798.10	7,402,171.32

合计	19,270,798.10	23,612,335.73
----	---------------	---------------

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
常州强力先端电子材料有限公司占用资金利息		1,670,449.76
合计		1,670,449.76

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
绍兴佳凯电子材料有限公司		14,539,714.65
合计		14,539,714.65

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

**(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
子公司拆借资金及往来	18,270,000.00	5,600,000.00
出口退税	286,298.19	
垫付的拟购土地前期征收款		1,409,850.00

押金保证金	255,586.00	253,686.00
备用金及业务借款	190,032.47	158,954.16
其他往来	380,069.77	117,661.65
合计	19,381,986.43	7,540,151.81

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		137,980.49		137,980.49
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回		26,792.16		26,792.16
2019 年 6 月 30 日余额		111,188.33		111,188.33

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）	19,190,998.31
1 年以内（含 1 年）	19,190,998.31
1 至 2 年	9,912.12
2 至 3 年	146,161.00
3 年以上	34,915.00
5 年以上	34,915.00
合计	19,381,986.43

## 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	
账龄组合	137,980.49		26,792.16	111,188.33
合计	137,980.49		26,792.16	111,188.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 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
常州强力光电材料有限公司	往来款	18,270,000.00	一年以内	94.26%	
北京化工大学常州先进材料研究院	往来款	300,000.00	一年以内	1.55%	15,000.00
常州市税务局	出口退税	286,298.19	一至二年	1.48%	14,314.91
常州市财政局	履约保证金	146,161.00	一年以内	0.75%	7,308.05
王益兵	业务借款	87,132.74	一年以内	0.45%	4,356.64
合计	--	19,089,591.93	--	98.49%	40,979.60

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	534,124,499.55		534,124,499.55	523,024,499.55		523,024,499.55

对联营、合营企业投资	105,121,554.93		105,121,554.93	53,699,043.01		53,699,043.01
合计	639,246,054.48		639,246,054.48	576,723,542.56		576,723,542.56

## (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		
常州强力先端电子材料有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
常州春懋国际贸易有限公司	6,905,298.79					6,905,298.79	
常州杰森化工材料科技有限公司	1,130,943.42					1,130,943.42	
常州强力光电材料有限公司	49,054,634.25					49,054,634.25	
绍兴佳凯电子材料有限公司	175,927,220.00					175,927,220.00	
绍兴佳英感光材料科技有限公司	79,072,780.00					79,072,780.00	
益信企业有限公司	8,734,299.99					8,734,299.99	
常州强力昱镭光电材料有限公司	70,324,323.10					70,324,323.10	
泰兴先先化工有限公司	31,875,000.00	11,100,000.00				42,975,000.00	
合计	523,024,499.55	11,100,000.00				534,124,499.55	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备
------	------	--------	--	------	------

	(账面价 值)	追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他	(账面价 值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
长沙新宇 高分子科 技有限公 司	40,000,00 0.00	44,499,70 0.00		7,309,947 .75						91,809,64 7.75	
常州格林 感光新材 料有限公 司	11,770,48 5.81			-315,276. 93						11,455,20 8.88	
常州力成 达数码材 料有限公 司	1,928,557 .20			-71,858.9 0						1,856,698 .30	
小计	53,699,04 3.01	44,499,70 0.00		6,922,811 .92						105,121,5 54.93	
合计	53,699,04 3.01	44,499,70 0.00		6,922,811 .92						105,121,5 54.93	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	81,581,552.83	63,479,262.35	77,577,912.14	61,794,114.16
其他业务	687,315.79	687,315.79	825,364.23	757,093.49
合计	82,268,868.62	64,166,578.14	78,403,276.37	62,551,207.65

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	13,953,375.00	
权益法核算的长期股权投资收益	6,922,811.92	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		54,975.89
银行理财收益	4,346,166.62	1,061,803.10
合计	25,222,353.54	1,116,778.99

## 6、其他

### 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	-1,457.37	
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）	1,572,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	354,448.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,643.61	
代扣手续费返还	85,257.74	
理财收益	4,550,218.67	
减：所得税影响额	1,016,996.33	
少数股东权益影响额	72,847.71	
合计	5,494,266.61	--

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	5.48%	0.1698	0.1698
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.14%	0.1592	0.1592

**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、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定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、载有公司法定代表人签名的年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。