

公司代码：603681

公司简称：永冠新材



上海永冠众诚新材料科技（集团）股份有限公司
2019 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、中汇会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人吕新民、主管会计工作负责人石理善及会计机构负责人（会计主管人员）黄文娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司于 2020 年 4 月 27 日召开第二届董事会第三十一次会议审议通过《关于公司 2019 年度利润分配的议案》。公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），在实施权益分派股权登记日前公司总股本若发生变动，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，该预案经公司第二届董事会第三十一次会议审议通过后，尚需提交公司股东大会审议批准后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告内容中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第四节经营情况的讨论与分析”中关于公司可能面对的风险因素。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	公司业务概要	12
第四节	经营情况讨论与分析	19
第五节	重要事项	56
第六节	普通股股份变动及股东情况	79
第七节	优先股相关情况	89
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	90
第九节	公司治理	99
第十节	公司债券相关情况	103
第十一节	财务报告	104
第十二节	备查文件目录	300

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
永冠新材、公司、本公司	指	上海永冠众诚新材料科技（集团）股份有限公司
江西永冠	指	江西永冠科技发展有限公司
上海重发	指	上海重发胶粘制品有限公司
永献投资	指	永献（上海）投资管理中心（有限合伙）
连冠投资	指	连冠（上海）投资管理中心（有限合伙）
永爱投资	指	永爱（上海）投资管理中心（有限合伙）
永康泽冉	指	永康市泽冉家居用品有限公司
上海寰羽	指	上海寰羽实业有限公司
上海腾革	指	上海腾革电子商务有限公司
上海翰革	指	上海翰革文体用品有限公司
上海冠革	指	上海冠革实业有限公司
江西八福	指	江西八福科技发展有限公司
云诺国际	指	云诺国际贸易有限公司
越南永冠	指	越南 ADHES 包装技术有限公司
尚势骋	指	上海尚势骋新材料科技合伙企业（有限合伙）
涌创铎兴	指	上海涌创铎兴投资合伙企业（有限合伙）
犇淼投资	指	上海犇淼投资管理事务所（有限合伙）
复星惟实	指	上海复星惟实一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）
祥禾涌安	指	上海祥禾涌安股权投资合伙企业（有限合伙）
海通兴泰	指	海通兴泰（安徽）新兴产业投资基金（有限合伙）
《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》
股东大会	指	上海永冠众诚新材料科技（集团）股份有限公司股东大会
董事会	指	上海永冠众诚新材料科技（集团）股份有限公司董事会
监事会	指	上海永冠众诚新材料科技（集团）股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
胶粘带、胶带	指	以纸、布、薄膜等为基材，通过将胶粘剂均匀涂布于各类基材上加工呈带状并制成卷盘供应的产品。

胶粘剂	指	通过物理或化学作用，能使被粘物结合在一起的材料。
布基胶带	指	以聚乙烯与纱布纤维的热复合为基材。涂高粘度合成胶水，有较强的剥离力、抗拉力、耐油脂、耐老化、耐高温、防水、防腐蚀，是一种粘合力比较大的高粘胶带。
美纹纸胶带	指	以美纹纸为基材，覆涂以水性或油性胶粘剂制作而成的胶粘带，具有耐高温、高粘着力、柔软服贴、再撕不留残胶、分色效果界线清晰等特性。
清洁胶带	指	一种粘性较强的纸基胶带，用于清洁衣物、地板等表面附着的毛发和灰尘，通常安装于滚筒之上以便于使用。
牛皮纸胶带	指	以牛皮纸为基材，根据用途的不同覆涂以橡胶、热熔胶等不同类型的胶粘剂制作而成的胶粘带。
PVC 胶带	指	以软质聚氯乙烯薄膜单面涂布橡胶系胶水制成，具有良好的绝缘性能、耐高电压、耐高温，普遍用来对电气部件及电线的绝缘保护。
OPP 胶带	指	又称封箱胶带、包装胶带，其是以 OPP 定向拉伸聚丙烯薄膜或 BOPP 双向拉伸聚丙烯薄膜为基材，涂以水性或溶剂型胶粘剂而成的胶带，厚度薄、强度高、抗刺穿、防撕裂，用于普通商品包装、封箱粘接等。
OEM	指	公司接受采购方的委托，依据采购方提供的产品样式制造产品，并销售给采购方的业务模式。
ODM	指	公司除了制造加工外，承担部分设计任务，生产制造产品并销售给采购方的业务模式。
PVC	指	Polyvinyl chloride 的简称，中文名称为聚氯乙烯
SIS 橡胶	指	苯乙烯-异戊二烯-苯乙烯（SIS）嵌段共聚物，在用作粘合剂时具有鲜明特点，配制成的压敏胶和热熔胶广泛应用于医疗、电绝缘、包装、保护掩蔽、标志、粘接固定等领域。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海永冠众诚新材料科技（集团）股份有限公司
公司的中文简称	永冠新材
公司的外文名称	Shanghai Yongguan Adhesive Products Corp., Ltd
公司的外文名称缩写	YONGGUAN New Material
公司的法定代表人	吕新民

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	杨德波
联系地址	上海市青浦区朱家角工业园区康工路15号
电话	021-59830677
传真	021-59832200
电子信箱	boris@ygtape.com

三、基本情况简介

公司注册地址	上海市青浦区朱家角工业园区康工路15号
公司注册地址的邮政编码	201713
公司办公地址	上海市青浦区朱家角工业园区康工路15号
公司办公地址的邮政编码	201713
公司网址	www.ygtape.com
电子信箱	boris@ygtape.com

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	永冠新材	603681	不适用

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室
	签字会计师姓名	于薇薇、陈震、刘炼
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东兴证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街5号（新盛大厦）12、15层
	签字的保荐代表人姓名	廖晴飞、吴涵
	持续督导的期间	2019年3月26日-2021年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年		本期比上年同期增减(%)	2017年
		调整后	调整前		
营业收入	2,144,257,349.88	1,701,050,527.22	1,701,050,527.22	26.05	1,410,193,948.12
归属于上市公司股东的净利润	148,278,266.35	131,377,515.33	131,377,515.33	12.86	81,541,957.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	147,511,023.65	143,830,841.99	143,830,841.99	2.56	72,480,747.51
经营活动产生的现金流量净额	200,697,409.12	172,414,488.77	172,414,488.77	16.40	133,750,576.36
	2019年末	2018年末		本期末比上年同期	2017年末
		调整后	调整前		

				末增减(%)	
归属于上市公司股东的净资产	1,365,137,305.48	896,884,823.65	896,884,823.65	52.21	765,507,308.32
总资产	1,857,775,623.44	1,317,470,710.67	1,317,470,710.67	41.01	1,128,933,728.24

注：上表所涉及往年数据追溯调整，具体情况详见第十一节“财务报告”之五“重要会计政策及会计估计”之41“重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年		本期比上年同期增减(%)	2017年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.95	1.05	1.05	-9.52	0.65
稀释每股收益(元/股)	0.95	1.05	1.05	-9.52	0.65
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.94	1.15	1.15	-18.26	0.58
加权平均净资产收益率(%)	12.14	15.81	15.81	减少3.67个百分点	11.25
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.08	17.30	17.30	减少5.22个百分点	10.00

注：上表所涉及往年数据追溯调整，具体情况详见第十一节“财务报告”之五“重要会计政策及会计估计”之41“重要会计政策和会计估计的变更”。

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)

营业收入	395,431,181.44	552,383,741.77	556,652,506.60	639,789,920.07
归属于上市公司股东的净利润	26,055,591.56	45,621,640.05	35,968,740.09	40,632,294.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,017,405.35	44,231,587.50	49,430,687.27	29,831,343.53
经营活动产生的现金流量净额	51,050,240.03	26,280,336.94	41,216,591.84	82,150,240.31

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-581,037.69		58,218.24	-545,724.76
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	14,452,540.34		11,472,648.62	11,413,206.28
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生				

的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/		-25,608,164.87	929,851.45
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	-10,922,301.09			/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			252,938.21	33,036.18
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,048,294.77		56,086.24	-571,937.79
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-133,664.09		1,314,946.90	-2,197,221.37

合计	767,242.70		-12,453,326.66	9,061,209.99
----	------------	--	----------------	--------------

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	15,000,000.00	109,162,232.19	94,162,232.19	-4,827,600.09
应收款项融资	404,750.08	300,000.00	-104,750.08	-
交易性金融负债	-	6,094,701.00	6,094,701.00	-6,094,701.00
合计	15,404,750.08	115,556,933.19	100,152,183.11	-10,922,301.09

十二、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务

公司主营业务为各类民用胶粘材料、工业用胶粘材料、化工材料的研发、生产和销售。主要产品包括布基胶带、美纹纸胶带、PVC 胶带、OPP 胶带、清洁胶带、牛皮纸胶带、铝箔胶带等。广泛应用于民用、工业用、医用等领域，适用于日用 DIY、建筑装饰、包装、文具、汽车制造及美容、电子电器、航空、船舶、高铁等场景。



经过多年的技术沉淀和客户积累，公司产品包含布基、纸基、膜基三大品类，销售市场覆盖国内、欧洲、美国、日本、中东、东南亚、印度等多个国家地区，产业链延伸拓展至纺织、特种纸制造、特种膜制造、PVC 膜压延、高精度涂布、防渗上硅、裁切包装、印刷等。现已发展成为国内领先的综合性胶粘材料生产企业，并获得包括 3M、日东电工等国际知名客户的信赖。

(二) 经营模式

1、采购模式

(1) 普通业务

公司产品的原材料为塑料粒子、树脂、纸浆、SIS 橡胶、其他橡胶、纱等，公司原材料采购流程由采购部、计划部和仓储物流部负责，计划部根据生产计划安排仓储物流部请购，再由采购部负责采购；仓储物流部会对原材料安全库存进行跟踪，当原材料库存量下降到预定的最低库存量时，仓储物流部通知采购部进行采购，全部过程通过 ERP 系统操作。采购部从公司的合格供应商名录中选取采购对象进行比价采购，每种原辅材料的采购遵循货比三家、质优者先、价廉者胜、就近者取的原则。

公司采用合格供应商管理制度，由采购部、质检部和技术部对供应商进行评估，主要评估项目包括品质、交货期、价格、服务等，符合条件的供应商成为公司合格供应商。公司定期对合格供应商进行跟踪评估，确保原材料品质。

（2）进料加工业务

公司根据海外客户采购订单需求，由计划部下达物料用量，仓储物流部根据用量下达原材料请购单，再由采购部负责采购。加贸部会将相应的进口料件名称、数量、金额和进料加工对应产成品的名称、数量、金额等信息报海关备案。

2、生产模式

（1）普通业务

对于普通业务，公司实行“以销定产加安全库存”的生产模式，销售部根据客户订单及未来需求预测制定销售计划，由计划部负责协调生产。计划部根据销售计划对产品进行分类，并通过 ERP 系统将生产指令分发至各生产部门。生产部根据生产指令安排生产计划，并实时将生产进度上传 ERP 系统方便各部门进行跟踪。如果需求的产品为非标准化的定制产品，计划部还将要求技术部参与生产过程，对生产工艺进行调整。

（2）进料加工业务

对于进料加工业务，公司实行“以销定产”的生产模式，加贸部根据海外客户订单组织生产，由计划部负责协调，生产部生产。加贸部根据海关“专料专用、专料专放、专料专账”要求，制作加工贸易台账，确保进口料件不与国产料件混放、不与国产料件调换顶替。未经海关许可，进口料件和进料加工成品不在境内出售、串换，公司严格遵守海关监督要求。

3、销售模式

公司海外销售主要是 ODM 的销售模式，对于个别客户销售采用 OEM 模式，也有部分海外客户直接向公司采购母卷。内销主要采用直销的方式，辅以网络销售及经销商模式销售。

(1) 外销模式分类

①ODM 模式

公司海外销售主要是 ODM 的销售模式，产品销售覆盖全球超过 60 个国家和地区。公司主要海外客户包括 3M、日东电工等，为知名度较高，在全球或区域性市场有着较高市场占有率的客户。公司主要通过大型展会、招标、客户推荐、网站等多种途径拓展国际业务，加强海外推广。公司主要客户签署的 ODM 协议及订单中未对公司以自有品牌销售产品作出限制性的约定或要求。

②OEM 模式：公司仅对日本 Ebuno Co., Ltd. 一家客户销售采用 OEM 模式，在实际生产中使用了 Ebuno Co., Ltd. 的专利技术。

③海外胶带母卷直销

公司部分海外客户直接向公司采购母卷，该类客户主要集中在印度和中东地区，母卷在当地由客户安排经过后道加工工序之后出售给最终消费者。公司销售母卷后不参与后续加工安排、品牌营运、渠道管理等事项。

(2) 内销模式分类

①国内直接销售

公司国内直接销售主要系销售母卷，母卷由客户安排后道加工工序形成产成品出售给最终消费者。公司直接销售后不参与后续加工安排、品牌营运、渠道管理等事项。

②国内经销模式

公司尝试以经销方式销售自有品牌产成品，主要采用买断方式。自有品牌业务主要目的是为拓展国内市场，树立公司品牌形象。

③网销经营模式：为了推广自有品牌，提高品牌知名度，2015 年以来，公司尝试通过淘宝网等网络销售平台进行线上销售。

（三）行业情况说明

公司的主营业务为各类胶带产品的研发、生产和销售。根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于“C26 化学原料和化学制品制造业”；根据《国民经济行业分类代码》（GB/T4754-2011），公司属于“C2659 其他合成材料制造”。公司所处具体行业为胶粘剂和胶粘带行业，属于精细化工产业分支。

胶带属于常规消费品，应用范围相当广泛。胶粘带作为医用膏贴、遮蔽保护、包装封箱等民用消耗品到电气设备、电子产品的原材料，已从基本的密封、连接、固定、遮蔽保护等基本功能扩展到导电、绝缘、抗 UV、导热等多种复合功能，传统的胶粘材料制造业逐步演化成一个科技含量高、应用领域广、下游行业细分多的新兴材料行业。胶带在深入老百姓的日常生活的同时，在现代工业生产中发挥日益重要的作用，其技术含量正在不断的提高。

中国胶粘剂和胶粘带工业协会的统计数据显示，近年来，我国胶带产量保持上升的趋势，销售量从 2008 年的 115.0 亿平方米增加至 2018 年的 253.5 亿平方米。中国目前已是世界最大胶带生产国，2018 年度中国胶粘剂行业销售额达到 913.23 亿元，胶粘带行业销售额达到 431 亿元，预计未来胶粘剂和胶粘带行业规模将不断扩大。细分来看，2018 年 OPP（BOPP）包装胶带占比最大，其次是标签及广告贴、保护膜胶带、双面胶带、美纹纸胶带等。

根据中国胶粘剂和胶粘带工业协会公布的信息，“十三五”期间胶粘剂和胶粘带行业产量年平均增长率将为 8% 左右，并将限制部分高污染、高耗能的溶剂型胶带的发展，重点发展环保性及功能性兼备的热熔型胶带、水性胶带等。努力使行业产品更加高端化、功能化，进入航空、军事、电子等领域。公司作为具有较强研发及生产能力的综合性胶带企业，将迎来历史性的发展机遇。

根据全球知名胶粘带咨询公司 AWA（Alexander Watson Associates）发布的数据显示，2018 年全球胶带的销量达到 453 亿平方米；根据 Marketsand Markets 发布的市场报告显示，全球范围胶带市场规模预计将在 2016-2021 年间按 5.5% 的年复合增长率增长，预计全球胶带市场规模将从 2016 年的 473.3 亿美元增长到 2021 年 618.6 亿美元。全球知名胶粘带咨询公司 AWA 数据显示，亚洲地区占据全球胶粘带销量最大的市场份额，市场占比达到 54%，其次是北美市场、欧洲市场、南美市场、非洲及中东

地区市场。胶粘带可以应用于各种领域，比如包装、遮蔽、电气和电子、医疗保健、汽车、大型家电、纸张印刷等行业。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司自成立以来，一直深耕胶粘材料行业，这种工匠精神，使公司在行业内具有较强的竞争力。经过多年的技术研发和创新，公司逐渐掌握了多项核心技术，丰富的产品品类与完善的产业链使公司在行业内占据较大的优势。随着对行业影响力的增强，公司业绩维持稳定高增长，现已成为国内领先的民用胶粘材料制造商。

公司主营业务为各类民用胶粘材料、工业用胶粘材料、化工材料的研发、生产和销售。主要产品为民用型布基胶带、美纹纸胶带、OPP 胶带、PVC 胶带、清洁胶带以及牛皮纸胶带等，并正逐步拓展工业用、医用胶带市场。

1、技术领先优势

公司成立至今，通过自主研发、自主创新掌握了多项核心技术，涉及基材制备、胶粘剂制备、涂布等多个关键工艺步骤，并且研发了拥有自主知识产权的关键生产设备。目前公司共拥有 11 项发明专利技术、11 项实用新型专利、7 项外观设计专利、6 项高新技术成果转化，并且先后通过 ISO9001/14001/18000、IATF16949 体系管理认证，REACH 认证、美国 UL 认证、加拿大 CSA 认证、欧盟 ROHS 环保认证、全球 BSCI 社会责任体系认证等。公司系上海市高新技术企业、上海市科技小巨人企业，上海市企业技术中心企业。在产学研方面与东华大学等国内高等院校稳定的合作。

2、丰富的产品线优势

公司主要产品是布基胶带、美纹纸胶带、OPP 胶带、PVC 胶带，兼顾生产其它各类胶带，如清洁胶带、铝箔胶带、双面胶带等。公司拥有丰富的产品线，产品种类齐全，方便客户进行“一站式”采购。公司产品应用领域广泛：民用端胶带应用领域包括建筑装饰、家居日用、物流包装、医疗器械等多个方面；工业胶带应用领域包括汽车制造、电子元器件制造、造船、航空航天等行业。丰富的产品线增强了公司的综合

抗风险能力，也使得公司有满足客户多方位的需求。公司配备专业的产品技术人员，具备根据客户需求个性化定制产品的能力，为客户提供完善的整体解决方案。丰富的在研产品，促进了公司产品系列化的提高，公司的产品优势在未来一段时期将具有持续性。

3、客户资源优势

(1) 客户群分散、客户集中度低：经过多年的市场开拓和培育，公司产品远销欧洲、美国、日韩、印度、中东等几十个国家和地区，2019年公司外销占比达到65.79%。公司在立足外销基础上大力拓展内销业务，近年来内外销差距持续缩小，2019年公司内销占比达到34.21%。并且，公司2019年前五客户的销售占比为18.27%，客户集中度低。分散的市场分布及多客户的收入组成使得公司具备较强的抗风险能力。

(2) 客户群优质且准入门槛高：公司主要客户均为国际知名跨国企业，存在较高的准入门槛，必须通过客户严格的供应商考评程序及第三方全方位评测，才能被接纳为其全球采购体系成员，并建立长期供销合作关系。新供应商进入其采购体系需要花费漫长的时间和较大的财务成本，因此，客户资源优势已经成为公司经营过程中的重要竞争优势。

4、产业链整合优势

为确保客户稳定的产品品质、可靠的交货周期、提供高性价比的产品，公司不断进行产业链延伸，通过多年的技术研发与经验沉淀，目前产业链涵盖纺织、特种纸制造、特种膜制造、PVC膜压延、高精度涂布、防渗上硅、裁切包装、印刷等。目前，公司已完成主要产品的产业链的纵向整合，公司主要产品市场竞争力突出。

5、核心团队优势

公司核心管理团队稳定，团队成员均拥有长期的、与主营业务相关的专业背景，积累了丰富的行业和企业管理经验，理解胶带行业并具有前瞻性视野和开拓精神。公司的管理团队和核心业务团队经过多年的共同创业，已经形成了较强的凝聚力。公司重视高端胶带行业人才的吸收和培养，积极引入具备胶带行业专业背景、经验丰富、高度责任感的优秀人才，不断增添公司管理团队的新生力量。自公司成立以来，核心管理团队始终秉承着务实肯干的作风，凭借对胶带行业的深刻理解和市场需求的准确把握，推动了公司持续高速增长。

6、创新管理优势

公司多年来始终保持“开放、包容、团结、激情、敬业、忠诚”的管理理念，一直与世界顶级胶带制造商及其他跨国公司进行业务合作，拥有许多合作学习的机会，包括技术标准、管理理念、管理方法的学习。公司引进吸收国内外先进管理理念，通过不断的消化吸收和实践，持续推进公司管理创新、技术创新和服务创新。公司坚持以客户为导向的经营策略，引导技术产业化的应用，通过建设“智能工厂”、“立体仓库”推动 ERP 高效内部管理，提高产品品质和交付能力。创新管理优势有助于推动将公司打造成为全球客户提供全方位、一站式胶带采购服务的行业领先平台。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年是新中国成立 70 周年，也是公司加快结构调整和转型升级、高质量发展迈出坚实步伐的重要一年。面对当前产业环境和发展趋势，公司积极应对、稳健经营，销售收入稳步增长，市场布局持续优化。公司 2019 年度实现营业收入 21.44 亿元，同比增长 26.05%，再创历史新高。

1、研发创新，增品争优

2019 年度，公司通过内部、外部的技术研发高效联动，有效带动新产品的技术开发。布基胶带方面，公司拳头产品布基胶带通过技术改造进一步降低了产品成本，布基胶带毛利率从 2018 年的 27.75% 提升至 2019 年的 31.35%，产品效益和市场竞争力显著增强。2019 年度公司膜基胶带（PVC 胶带、OPP 胶带等）销售收入达到 8.5 亿元，同比增长约 81.87%。其中，PVC 胶带方面随着产能、产量快速提升，规模效益逐渐体现，人员和机器配合度提高，产品性能及成本进一步优化。报告期内，公司新增 OPP 胶带涂布线 10 余条并迅速形成规模效应，OPP 胶带成为公司新的收入和利润增长点。同时，2019 年 6 月，公司与德国布鲁克纳公司签订采购全球领先的双向拉伸聚丙烯薄膜生产线协议，该设备计划于 2021 年初投产，该设备投产后，OPP 胶带的产品品质及毛利将进一步提升。

2、开拓国内，放眼全球

公司布基胶带、美纹纸胶带、PVC 胶带、OPP 胶带、清洁胶带、牛皮纸胶带应用领域广泛，产品销售市场覆盖国内、欧洲、美国、日本、中东、东南亚、印度等几十个国家和地区。2019 年度，公司主营业务收入中内销收入金额为 7.33 亿元，较 2018 年度同比增长 22.21%，占总销售收入 34.21%，内销市场开拓效果明显。江西永冠位于江西省抚州市，目前已成为公司主要生产基地，未来公司将根据市场情况，在华北、华东等区域择机布局新的生产基地，加强国内市场的开拓力度。

自 2018 年以来，中美贸易摩擦持续升温，中美贸易摩擦暂未对公司经营构成重大不利影响，为应对中美贸易摩擦带来的潜在不利影响，公司于 2019 年设立越南工

厂，如中美贸易摩擦加剧，则越南子公司未来可承接部分出口美国订单生产任务，以减少加征关税的不利影响。

3、科学规划，布局智造

报告期内，公司在江西抚州新增用地 170 余亩，对现有江西生产基地的产线进行重新规划整合，科学合理划分功能区，并积极引进各类自动化生产设备，进一步提高生产效率与物料周转速度。2019 年度，公司开始尝试打造智能仓库和自动化生产车间，减少工人劳动强度，推动内部挖潜增效。促进胶带制造产业朝高端、智能、绿色、服务方向发展。

4、审势避险，稳健运营

公司产品销售以境外市场为主，并且主要以美元结算，辅之以少量的欧元和日元。汇率的波动会引起公司产品价格变动，也可能造成出口结汇的汇兑损失，从而对公司的利润水平造成不利影响。为有效规避汇率波动带来的影响，公司在开展外销业务时，积极与客户沟通提高人民币结算比例，并采用远期结售汇等金融工具合理规避汇率波动可能带来的损失。2019 年度，公司主营业务中内销收入占比已增加至 34.21%，销售市场的多元化能够有效分散下游市场风险，内销收入扩大是公司采取审时度势、稳健经营策略的集中体现。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现合并营业收入 2,144,257,349.88 元，比上年同期增长 26.05%，实现利润总额 166,480,878.58 元，比上年同期增长 10.07%，实现归属于母公司净利润 148,278,266.35 元，比上年同期增长 12.86%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 147,511,023.65 元，比上年同期增长 2.56%。

（一） 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,144,257,349.88	1,701,050,527.22	26.05
营业成本	1,777,521,054.97	1,402,130,734.31	26.77
销售费用	63,519,950.82	47,780,009.41	32.94

管理费用	31,120,696.17	25,156,609.68	23.71
研发费用	90,452,761.65	49,806,033.38	81.61
财务费用	2,810,014.70	-307,876.93	不适用
经营活动产生的现金流量净额	200,697,409.12	172,414,488.77	16.40
投资活动产生的现金流量净额	-284,793,647.26	-113,400,936.23	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	336,287,962.44	-29,122,083.65	不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

主营业务分行业、分产品、分地区收入和成本分析见下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	2,142,011,509.18	1,776,193,061.34	17.08	26.02	26.80	减少 0.51 个百分点
小计	2,142,011,509.18	1,776,193,061.34	17.08	26.02	26.80	减少 0.51 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
布基胶带	503,768,973.16	345,831,342.17	31.35	-0.93	-5.86	增加 3.60 个百分点
纸基胶带	619,140,934.34	533,191,119.86	13.88	9.01	9.54	减少 0.42 个百分点
膜基胶带	849,331,249.44	761,504,255.36	10.34	81.87	81.53	增加 0.16 个百分点
其他	169,770,352.24	135,666,343.95	20.09	8.67	6.65	增加 1.52 个百分点
小计	2,142,011,509.18	1,776,193,061.34	17.08	26.02	26.80	减少 0.51 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

					(%)	
内销	732,692,588.17	664,408,914.33	9.32	60.45	63.29	减少 1.56 个百分点
外销	1,409,318,921.01	1,111,784,147.01	21.11	13.38	11.86	增加 1.07 个百分点
小计	2,142,011,509.18	1,776,193,061.34	17.08	26.02	26.80	减少 0.51 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、膜基胶带营业收入增长了 81.87%，主要因为 2019 年 OPP 胶带产能、产量、销量大幅增长，报告期内，公司新增加 OPP 涂布生产线 10 余条；同时，PVC 产能升级、实现量产，有效降低了成本，使得 PVC 胶带生产效率提升，盈利能力进一步提升。

2、内销业务收入大幅增加，是由于公司国内布局及拓展效果显著，逐步减少内外销比例的差距。其次，随着报告期内 OPP 产销量大幅增加，内销业务大幅提升。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
布基胶带	万平方米	13,935.57	13,480.94	1,497.00	-1.14	-4.24	39.62
纸基胶带	万平方米	45,160.34	45,143.44	3,541.06	4.97	7.62	4.38
膜基胶带	万平方米	133,954.95	131,110.97	8,285.11	159.21	174.36	113.89

产销量情况说明

报告期内，膜基胶带的产量较 2018 年大幅提升，系膜基胶带中的 OPP 胶带产销量大幅提升，PVC 胶带技改后生产效率提高。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
制造业	直接材料/直接人工/制造费用	1,776,193,061.34	99.93	1,400,814,477.89	99.91	26.80	
小计		1,776,193,061.34	99.93	1,400,814,477.89	99.91	26.80	

分产品情况

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
布基胶带	直接材料/直接人工/制造费用	345,831,342.17	19.46	367,358,925.37	26.20	-5.86	
纸基胶带	直接材料/直接人工/制造费用	533,191,119.86	30.00	486,762,896.69	34.72	9.54	
膜基胶带	直接材料/直接人工/制造费用	761,504,255.36	42.84	419,482,465.25	29.92	81.53	收入、成本同步快速增长
其他	直接材料/直接人工/制造费用	135,666,343.95	7.63	127,210,190.58	9.07	6.65	
小计		1,776,193,061.34	99.93	1,400,814,477.89	99.91	26.80	

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 39,172.9 万元，占年度销售总额 18.27%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 45,509.95 万元，占年度采购总额 26.81%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

科目	2019 年度	2018 年度	增长幅度	占利润总额比例	变动原因说明
销售费用	63,519,950.82	47,780,009.41	32.94%	38.15%	主要系本期销售规模扩大所致。
研发费用	90,452,761.65	49,806,033.38	81.61%	54.33%	主要系本期研发投入增加所致。
财务费用	2,810,014.70	-307,876.93	不适用	1.69%	主要系本期汇兑损失增

加所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	90,452,761.65
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	90,452,761.65
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.22
公司研发人员的数量	153
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.22
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 情况说明

√适用 □不适用

为公司提高市场竞争力，报告期内，公司加大了新产品的技术研发投入。

5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例	说明
经营活动产生的现金流量净额	200,697,409.12	172,414,488.77	16.40%	主要系本期收入增长快于应收账款、存货增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-284,793,647.26	-113,400,936.23	不适用	主要系本期用闲置募集资金购买理财与固定资产投资增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	336,287,962.44	-29,122,083.65	不适用	主要系本期发行新股所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	460,738,481.26	24.80	198,013,365.27	15.03	132.68	主要系本期发行新股收到募集资金所致。
交易性金融资产	109,162,232.19	5.88		不适用	不适用	主要系本期购买浮动收益理财产品增加所致。
预付款项	32,042,605.98	1.72	14,633,357.83	1.11	118.97	主要系本期预付存货采购增加所致。
其他应收款	25,852,101.76	1.39	17,922,067.59	1.36	44.25	主要系本期应收出口退税款增加所致。
其他流动资产	14,666,003.29	0.79	20,383,329.83	1.55	-28.05	主要系理财产品重分类所致。
投资性房地产	3,183,825.64	0.17		不适用	不适用	主要系本期自用房地产转为出租所致。
在建工程	53,597,166.87	2.89	9,003,806.64	0.68	495.27	主要系工程建设及设备安装改造增加所致。
长期待摊费用	11,198,117.90	0.60	2,529,647.54	0.19	342.68	主要系本期子公司签订长期租赁合同所致。
其他非流动资产	57,825,622.32	3.11	2,896,914.94	0.22	1,896.11	主要系本期预付设备采购款增加。
短期借款	149,841,248.50	8.07	114,800,000.00	8.71	30.52	主要系本期因经营所需导致银行借款增加。
交易性金融负债	6,094,701.00	0.33		不适用	不适用	主要系本期持有衍生金融工具公允价值下降所致。
应付票据	83,935,180.00	4.52	30,265,500.00	2.30	177.33	主要系本期以票据付款结算增加所致。
应交税费	3,468,076.91	0.19	15,628,884.75	1.19	-77.81	主要系本期预缴所得税及进项税额增加较多所致。
其他应付款	4,552,676.38	0.25	3,583,533.89	0.27	27.04	主要系本期应付暂收员工个人社保款及员工报销款增加所致。
其他流动负债	1,641,781.55	0.09	54,034.05	0.00	2,938.42	主要系本期计提经销商返利增加所致。

长期应付款	21,079,961.37	1.13	50,452,810.91	3.83	-58.22	主要系本期支付融资租赁款项所致。
实收资本(或股本)	166,591,604.00	8.97	124,943,703.00	9.48	33.33	主要系本期发行新股所致。
资本公积	664,732,759.15	35.78	346,428,901.28	26.29	91.88	主要系本期发行新股股本溢价所致。
盈余公积	47,327,326.73	2.55	35,846,154.78	2.72	32.03	主要系本期按净利润计提法定盈余公积所致。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,894,618.38	开立信用证及银行承兑汇票保证金、海关保证金及衍生金融工具保证金
固定资产	59,107,480.58	抵押借款担保、融资租赁担保
无形资产	7,517,526.74	抵押借款担保
合 计	77,519,625.70	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见以下分析

化工行业经营性信息分析

1 行业基本情况

(1). 行业政策及其变动

√适用 □不适用

公司的主营业务为各类胶带产品的研发、生产和销售。根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于“C26 化学原料和化学制品制造业”；根据《国民经济行业分类代码》（GB/T4754-2011），公司属于“C2659 其他合成材料制造”。公司所处具体行业为胶粘剂和胶粘带行业，属于精细化工产业分支。

我国对胶粘剂和胶粘带行业采取国家宏观调控和行业自律相结合的方式，国家发改委对行业发展进行宏观管理和政策指导，行业协会研究行业发展动态，组织行业交流，共同确保我国胶粘剂和胶粘带行业健康有序发展，为胶粘剂和胶粘带行业企业的发展创造良好的规范体系和市场环境。

胶粘剂和胶粘带行业，原隶属化工部直属管理，国家机构改革后，由国家发改委承担行业宏观管理职能，主要负责制订产业政策，指导技术改造。

公司所处行业的自律管理团体为中国胶粘剂和胶粘带工业协会。该行业协会前身中国胶粘剂工业协会于1987年9月在北京成立，是中国胶粘剂及密封剂行业的企业事业单位自愿联合组成的全国性专业性的行业组织。2012年3月15日经国务院国有资产监督管理委员会审核，民政部批准协会更名为中国胶粘剂和胶粘带工业协会。

胶粘剂和胶粘带广泛应用于日常生活和工业生产中，如建筑装饰、居家日用、包装、汽车制造、电子元器件制造等。近年来国家关于胶粘剂和胶粘带行业的相关产业政策如下：

时间	政策名称	发文单位	文件内容
2019. 11	《产业结构调整目录》（2019 年本）	发改委	将“改性型、水基型胶粘剂和新型热熔胶，环保型吸水剂、水处理剂，分子筛固汞、无汞等新型高效、环保催化剂和助剂，纳米材料，功能性膜材料，超净高纯试剂、光刻胶、电子气、高性能液晶材料等新型精细化学品的开发与生产”作为鼓励发展产业。
2019. 06	《鼓励外商投资产业目录》（2019 年版）	发改委、商务部	精细化工：胶粘剂、密封胶，水性油墨、电子束固化紫外光固化等低挥发性油、环保型有机溶剂，高性能涂料，高固体份、无溶剂涂料及配套树脂，水性工业涂料及配套水性树脂被列为鼓励投资产业。
2017. 01	《新材料产业发展指南》	工信部、发改委、科技部、财政部	进一步健全新材料产业体系，下大力气突破一批关键材料，提升新材料产业保障能力，支撑中国制造实现由大变强的历史跨越。
2017. 01	《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016 版）》	发改委	将“高效密封剂、密封胶和胶带”列为国家重点支持的新材料产业。
2015. 08	《中国制造 2025》	国务院	规划提出要加大基础专用材料研发力度，提高专用材料自给保障能力和制备技术水平。
2014. 08	《中国合成胶粘剂和胶粘带行业“十三五”发展规划》	中国胶粘剂和胶粘带工业协会	“十三五”期间，重点发展的产品应该是环保性及功能性兼备的热熔胶、水基胶、光固化胶等，限制溶剂型胶粘剂的发展速度，特别提出要发展建筑节能用胶和膜、医用压敏胶（带）、电子胶及电子封装胶、汽车和高铁用胶和膜等具体项目。
2011. 12	《工业转型升级投资指南》	工信部	明确高性能高品质胶粘剂为石化行业的重点投资方向，要求提升工业产品质量，加强自主品牌培育，提高工业核心竞争力。

(2). 主要细分行业的基本情况 & 公司行业地位

√ 适用 □ 不适用

A、胶粘剂和胶粘带行业简介

公司主要产品为胶粘带，俗称胶带，是以布、纸、膜等为基材，通过将胶粘剂均匀涂布于各类基材上加工成带状并制成卷盘供应的产品。根据胶粘剂的种类，具体可以分为水性胶带、油性胶带、溶剂型胶带、热熔型胶带、天然橡胶胶带等；根据功效可分为高温胶带、双面胶带、绝缘胶带、特种胶带等，不同的功效适合不同的使用需求。

根据基材的种类，具体可以分为布基胶带、纸基胶带、膜基胶带等，各类胶带产

类型	基材	主要特性
纸基胶带	美纹纸	美纹纸胶粘带以皱纹纸为基材，具有耐高温、抗化学溶剂佳、高粘着力、柔软服贴和再撕不留残胶等特性
	和纸	纸薄而强度高
	牛皮纸	强度大，价格较为便宜
	合成纸	具有防水、抗油渍、耐撕裂、受气候和温度的变化小
	棉纸	抗反弹、翘曲、耐热、耐温性佳
布基胶带	棉布	在浸水时机械性能好
	合成纤维	有涤纶、尼龙布等，特性由织布原材料决定
	无纺布	使用方便舒适，顺应性好，可用做医用胶布
膜基胶带	PVC	延伸率大、拉伸强度大，但其滑移性、耐粘性欠缺
	OPP	流延膜透明性高，柔软性好
	PET	耐溶剂性优良、耐冲击性优良、透明性好、对温湿度尺寸稳定性好、电气应用性能好
	PE	撕裂强度、耐冲击性能较好
	PI	具有耐高低温、耐酸碱、耐溶剂、电气绝缘（H级）、防辐射等性能
	其他薄膜	除上述薄膜基材胶粘带外，还有氟塑料薄膜、聚氨酯薄膜、赛璐玢（玻璃纸）等
金属箔	铜箔	导电性优良
	铝箔	耐透湿性优良
泡棉	EVA 泡棉、PE 泡棉等	密封性较好，可避免气体外释和雾化，同时具有抗压缩变形性，即弹性具有持久性，可以保证配件得到长期的防震保护

品具体特性主要如下：

世界胶粘材料工业起步于医药行业的膏药制剂。历史上古中国、古埃及、古印度就有从松脂、动物胶、蜜蜡等材料熬制成医药膏贴的应用，形成了胶粘带制品的雏形。从医用膏贴、遮蔽保护、包装封箱等民用消耗品到电气设备、电子产品的原材料，胶粘带从基本的密封、连接、固定、遮蔽保护等基本功能扩展到导电、绝缘、抗UV、导

热等多种复合功能，胶粘带已经从传统的胶粘材料制造业逐步演化成一个科技含量高、应用领域广、下游行业细分多的新兴材料行业。总而言之，胶带已经深入老百姓的日常生活，同时在现代工业生产中发挥日益重要的作用，其技术含量正在不断的提高。

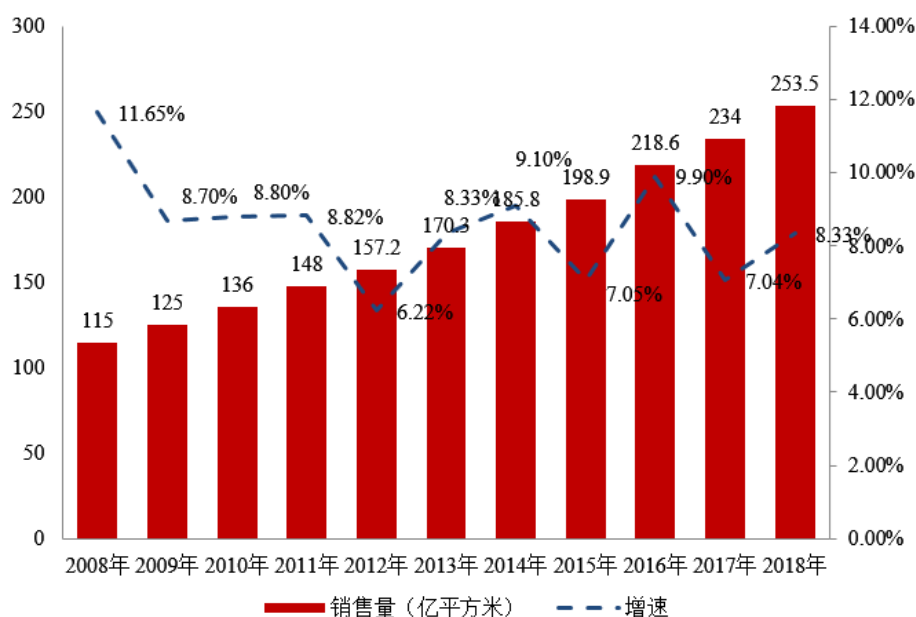
B、胶粘剂和胶粘带行业市场概况

① 国内胶带行业市场概况

胶带属于常规消费品，应用范围相当广泛，民用胶带可用于装修、包装、办公等；医用胶带可用于包扎、固定、辅助治疗等；工业用胶带可用于封装、捆扎、保护、绝缘、遮蔽等。目前，国内除东部沿海地区胶带使用量持续增大外，西北部、西南部、中部正处于开发阶段，随着时间的推移和当地工商业的发展，胶带的销售市场孕育着巨大的商机必将进一步凸现。

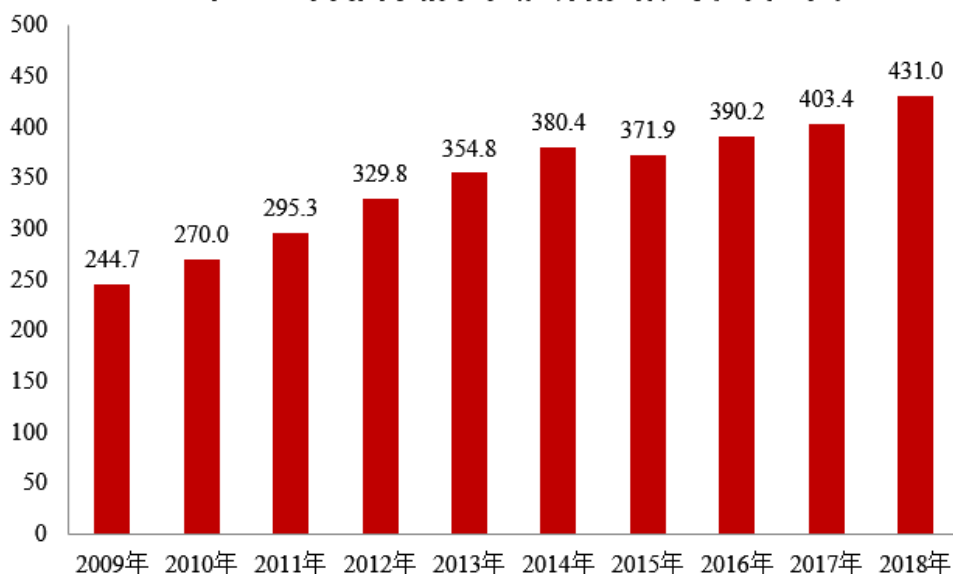
近年来，国家相关部门颁布的一系列有利于行业发展的产业政策及行业规划，为行业的发展奠定了良好的制度基础。首先通过支持橡胶、新材料、纺织工业等上游行业的结构调整、技术升级，为行业的产业升级提供物质基础；其次通过振兴高端机械装备制造业、汽车、电子、港口等下游行业，扩大行业的整体需求和市场容量；此外，支持和鼓励优势企业做大做强，提高高性能胶带比重，促进胶带产业结构调整和技术升级，强化品牌战略。

图：2008年-2018年我国胶粘带行业销售情况统计



数据来源：中国胶粘剂和胶粘带工业协会

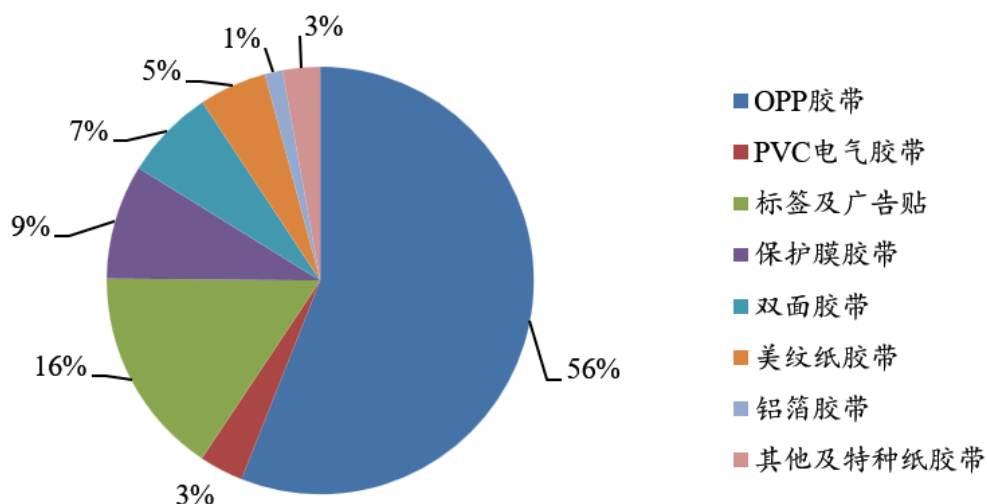
2009年-2018年我国胶粘带市场销售额增长示意图（亿元）



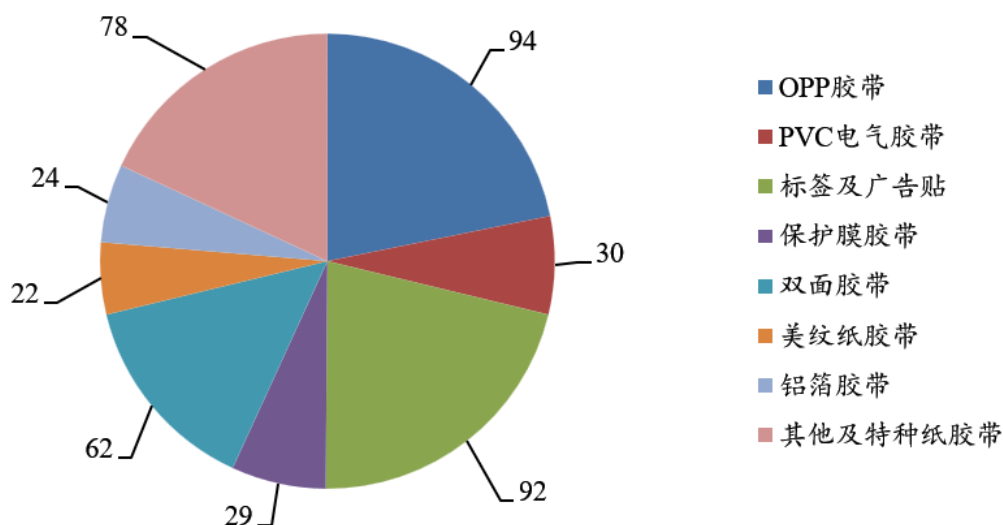
数据来源：中国胶粘剂和胶粘带工业协会

根据中国胶粘剂和胶粘带工业协会的统计数据显示，近年来，我国胶带产量保持上升的趋势，销售量从2008年的115.0亿平方米增加至2018年的253.5亿平方米。中国目前已是世界最大胶带生产国，2018年度中国胶粘剂行业销售额达到913.23亿元，胶粘带行业销售额达到431亿元，预计未来胶粘剂和胶粘带行业规模将不断扩大。细分来看，2018年OPP（BOPP）包装胶带占比最大，其次是标签及广告贴、保护膜胶带、双面胶带、美纹纸胶带等。

2018年度国内胶粘带产品销售量统计（平方米）



2018年度我国胶粘带销售额统计构成情况（亿元）



数据来源：中国胶粘剂和胶粘带工业协会

根据中国胶粘剂和胶粘带工业协会公布的信息，“十三五”期间胶粘剂和胶粘带行业产量年平均增长率将为8%左右，并将限制部分高污染、高耗能的溶剂型胶带的发展，重点发展环保性及功能性兼备的热熔型胶带、水性胶带等。努力使行业产品更加高端化、功能化，进入航空、军事、电子等领域。公司作为具有较强研发及生产能力的综合性胶带企业，将迎来历史性的发展机遇。

② 国际胶带行业市场概况

根据全球知名胶粘带咨询公司AWA（Alexander Watson Associates）发布的数据显示，2018年全球胶带的销量达到453亿平方米；根据Marketsand Markets发布的市场报告显示，全球范围胶带市场规模预计将在2016-2021年间按5.5%的年复合增长率增长，预计全球胶带市场规模将从2016年的473.3亿美元增长到2021年618.6亿美元。全球知名胶粘带咨询公司AWA数据显示，亚洲地区占据全球胶粘带销量最大的市场份额，市场占比达到54%，其次是北美市场、欧洲市场、南美市场、非洲及中东地区市场。胶粘带可以应用于各种领域，比如包装、遮蔽、电气和电子、医疗保健、汽车、大型家电、纸张印刷等行业。

全球胶粘带消费市场占比及分布



数据来源：Alexander Watson Associates

发达国家和地区，包括日本、美国、欧盟等，胶带类产品需求很大，发达国家和地区每年向中国大陆进口数量颇大的胶带；众多第三世界国家包括东南亚各国、南美及中东一带，也主要自中国进口。国际市场是我国胶带企业重点开拓的消费市场，为我国胶带企业提供了良好的利润增长来源。

C、胶粘剂和胶粘带行业竞争格局

胶粘剂和胶粘带行业经过改革开放以来持续、快速、稳定的发展，已形成较大的生产规模。目前行业的基本特点是行业内企业多、规模小、产业集中度低、经营两极分化趋势明显。胶粘剂和胶粘带行业目前具有规模化生产能力的企业不多，大部分系从规模生产厂家购买母卷，经过简单的裁切和包装对外出售的裁切商。多数企业产品单一，技术含量不高，市场竞争较为激烈。

胶粘带制品全球行业龙头包括美国 3M、Tesa（德莎）、NittoDenko（日东电工）、德国汉高、日本 Lintec（琳得科）等，美国 3M 等国际胶带制造企业历史悠久，技术实力雄厚，品牌优势明显，基本垄断了以电子、汽车等行业使用的中高端市场，引领着整个行业的发展方向。国内厂商凭借成本优势，快速发展壮大，占领了大部分中低端市场。总体而言，胶粘带行业呈现出中高端市场产品主要被国际领先企业占领，中低端市场竞争激烈的竞争格局。少数国内领先企业虽然在某些中高端产品领域已经能够与国外品牌进行竞争，但是国内企业由于品牌效应和技术上的差距整体竞争力仍然相对较弱。

目前国内市场大致可以分为三个层次的竞争格局：

首先是用于特殊用途，符合特定质量和环保要求，具有特定物理和化学特性的高附加值胶带产品市场，如汽车、电子电器制造中使用的线束胶带、医用胶带等。该类市场主要被欧美大型知名胶带企业占据，主要包括 3M、Tesa、日东电工等。国内部分企业在个别胶带产品上已经可以和国外企业进行竞争，但总体而言还存在较大差距。

第二个层次的市场主要竞争者为有一定生产能力，达到一定技术水平，拥有自主品牌的胶带生产企业。该类企业生产的胶粘带产品质量稳定，被市场广泛认可，也有一些企业取得国际知名企业的认可，成为其产品的代工或贴牌厂商。公司目前正处于该层次市场。

第三个层次的市场为低端产品竞争市场，主要企业是小型生产企业和下游裁切商，生产的胶带产品同质化程度高，技术含量较低。

目前，国内胶粘带制造企业数量较多、较分散；中低端产品占比大，中高端产品较少，国内优势企业正逐步开展进口替代产品的制造。随着中低端市场的饱和，行业竞争从原来价格竞争向技术和品牌竞争转变，国内胶粘带厂商愈发重视产品的研发创新和为客户提供定制化综合解决方案的能力。在我国产业结构调整 and 升级的大背景下，胶粘材料行业的行业整合和升级也将提速，能够持续研发新技术新产品、具有工艺先进性和较强的生产成本控制能力的企业将会成为行业龙头，技术实力弱的中小厂商将面临被市场淘汰的危机。

D、主要竞争对手

① 公司在国内的主要竞争对手如下：

序号	企业名称	企业基本情况	与公司主要竞争产品
1	江阴邦特科技有限公司	江阴邦特科技有限公司成立于2005年,专业致力于中央空调、工业绝热、冰箱和家用空调专用铝箔胶带、特种胶粘带和各种贴面材料的研发和生产。	铝箔胶带、布基胶带
2	上海晶华新材料科技股份有限公司 (SH.603683)	上海晶华新材料科技股份有限公司成立于2006年,从事各类胶粘材料、胶黏剂材料以及石墨膜的研发、生产及销售。晶华新材主要产品为美纹纸胶带、电子胶带、布基胶带等。	美纹纸胶带
3	中山杰联胶粘制品有限公司	中山杰联胶粘制品有限公司位于广东省中山市,专业生产胶粘制品,产品包括常温、中高温用途的汽车喷漆美纹纸胶带,电子行业和金属等各行业喷涂遮盖美纹纸胶带。	美纹纸胶带
4	永乐胶带有限公司	永乐胶带有限公司已经有30多年历史,1985年成立公司,主要产品为PVC胶带。	PVC胶带
5	炎洲股份有限公司	炎洲股份有限公司是以各类胶带、薄膜类产品为主业的台湾上市公司。公司设立于1978年,并在2009年收购万洲化学股份有限公司(原名:亚洲化学股份有限公司)。万洲化学为全球知名的PVC生产企业及OPP包装胶带企业。	PVC胶带、OPP胶带
6	福建友谊胶粘带集团有限公司	福建友谊胶粘带集团有限公司成立于1986年3月,在全国拥有多个生产基地,产品包括主要生产BOPP封箱胶带、美纹纸胶带、和纸胶带、牛皮纸胶带。	OPP胶带、美纹纸胶带

② 公司在国外的主要竞争对手如下:

序号	企业名称	企业基本情况	与公司主要竞争产品
1	Intertape Polymer Group Inc.	Intertape Polymer Group Inc. 于1981年在美国成立,是开发、制造和销售工业和零售用的各类纸质和薄膜基压敏胶带和水活性胶带、聚乙烯和特制的聚烯烃薄膜、无纺布涂层面料和补充包装系统的供应商。	布基胶带、纸基胶带
2	意大利PPM	意大利PPM成立于1993年,是一家总部位于意大利贝加莫的全球领先的胶带制造商。意大利PPM主要产品包括美纹纸胶带、布基胶带和双面胶等,广泛应用于建筑、油漆整修、汽车售后和包装等领域。	纸基胶带
3	TESA SE (德莎)	TESA SE (德莎)为工业、专业工匠以及终端消费者提供自粘胶带产品和系统解决方案,是世界级的胶带制造商之一。	布基胶带、纸基胶带
4	积水化学工业株式会社	积水化学工业株式会社成立于1947年,从1949年开始研制生产塑料胶带。积水化学集团生产的胶带、薄膜等材料面向于电子、车辆运输、基础设施、生命科学等各领域。	布基胶带、纸基胶带、膜基胶带

注:以上信息来源于相关公司网站介绍和其他公开披露的信息。

E、本公司在行业中的竞争地位

经过多年的发展,公司已经成为国内为数不多的具备丰富产品种类、全产业链供应能力的综合性胶带企业。2019年度,公司主要产品布基胶带、纸基胶带、膜基胶带

及其他胶带销量分别达到 13,480.94 万平方米、45,143.44 万平方米、131,110.97 万平方米及 6,650.29 万平方米；销售收入分别达到 5.04 亿、6.19 亿、8.49 亿及 1.70 亿，各产品产销量处于行业领先水平。

1、布基胶带：公司是国内最早开始研发生产布基胶带的生产厂家之一，经过多年的研发和创新，公司逐渐掌握了多项核心技术，将业务范围扩展至产业链的上游，涉及布基制备、胶粘剂制备、涂布等多个关键工艺步骤。由于胶带的整个生产环节均由公司控制，因此在降低成本的同时可以保证产品质量稳定、交货及时，更可以根据客户不同的使用要求，通过对胶粘剂配方的调整，提供具有不同耐候性、贴合力、内聚力、再剥离性等性能的产品，以实现定制化生产。公司布基胶带产品受到了国际客户的普遍认可，具有较高的行业知名度及市场占有率。

2、美纹纸胶带：通过由布基胶带建立起的客户群和行业内声誉，公司胶带的销售逐渐向其他胶带类产品拓展，其中即包括美纹纸胶带，经过不断的研发投入及技术改进，公司产品品质优越且稳定，市场占有率逐步攀升。同时，公司不断完善拓展产业链，现具备从前道特种纸制造、防渗、胶粘剂制备、涂布至后道分切包装的完整产业链，从而使产品的性价比方面、交货期方面、品质管控方面均具备较大优势。目前公司的美纹纸胶带产品产销量均居于行业领先水平。

3、OPP 胶带：根据中国胶粘剂和胶粘带工业协会公布的信息，2018 年 OPP 胶带的销售量占整个胶粘带行业的比例为 56%，销售额达到 94 亿元，由此可见 OPP 胶带市场容量巨大。报告期内，公司新增 OPP 胶带产线 10 余条，产销量大幅提升，产品规模效益逐步显现，成为公司新的收入与利润增长点。同时，2019 年 6 月，公司与德国布鲁克纳公司签订采购全球领先的双向拉伸聚丙烯薄膜生产线协议，该设备计划于 2021 年初投产，该设备投产后，OPP 胶带的产品品质及毛利将进一步提升。未来公司将根据市场情况，在华北、华东等区域择机布局新的生产基地，加强国内市场的开拓力度，提升 OPP 胶带的市场占有率。

4、PVC 胶带：报告期内，随着 PVC 胶带产能、产量快速提升，规模效益逐渐体现，人员和机器配合度提高，产品性能及成本进一步优化。同时，经过多年的投入与技术研发，公司 PVC 胶带先后获得美国 UL 认证、加拿大 CSA 认证、日本 JIS 认证，为成功打入发达国家市场，提升产品附加值提供有力保证。

除以上四类主要产品之外，公司的其他类产品如清洁胶带、牛皮纸胶带、铝箔胶带、双面胶带、玻纤胶带等销量逐年上升。总之，胶带类产品的多样化一方面满足了客户对不同品种胶带产品的需求，另一方面提高了公司的综合竞争力和抗风险能力。目前，公司在保持海外市场持续增长的同时努力开发国内市场，树立自有品牌，力争进一步提升公司在国内市场的影响力。

2 产品与生产

(1). 主要经营模式

√适用 □不适用

1、采购模式

(1) 普通业务

公司产品的主要原材料为塑料粒子、树脂、纸浆、SIS 橡胶、其他橡胶、纱等，公司原材料采购流程由采购部、计划部和仓储物流部负责，计划部根据生产计划安排仓储物流部请购，再由采购部负责采购；仓储物流部会对原材料安全库存进行跟踪，当原材料库存量下降到预定的最低库存量时，仓储物流部通知采购部进行采购，全部过程通过 ERP 系统操作。采购部从公司的合格供应商名录中选取采购对象进行比价采购，每种原辅材料的采购遵循货比三家、质优者先、价廉者胜、就近者取的原则。

公司采用合格供应商管理制度，由采购部、质检部和技术部对供应商进行评估，主要评估项目包括品质、交货期、价格、服务等，符合条件的供应商成为公司合格供应商。公司定期对合格供应商进行跟踪评估，确保原材料品质。

(2) 进料加工业务

公司根据海外客户采购订单需求，由计划部下达物料用量，仓储物流部根据用量下达原材料请购单，再由采购部负责采购。加贸部会将相应的进口料件名称、数量、金额和进料加工对应产成品的名称、数量、金额等信息报海关备案。

2、生产模式

(1) 普通业务

对于普通业务，公司实行“以销定产加安全库存”的生产模式，销售部根据客户订单及未来需求预测制定销售计划，由计划部负责协调生产。计划部根据销售计划对产品进行分类，并通过 ERP 系统将生产指令分发至各生产部门。生产部根据生产指令安排生产计划，并实时将生产进度上传 ERP 系统方便各部门进行跟踪。如果需求的产品为非标准化的定制产品，计划部还将要求技术部参与生产过程，对生产工艺进行调整。

（2）进料加工业务

对于进料加工业务，公司实行“以销定产”的生产模式，加贸部根据海外客户订单组织生产，由计划部负责协调，生产部生产。加贸部根据海关“专料专用、专料专放、专料专账”要求，制作加工贸易台账，确保进口料件不与国产料件混放、不与国产料件调换顶替。未经海关许可，进口料件和进料加工成品不在境内出售、串换，公司严格遵守海关监督要求。

3、销售模式

公司海外销售主要是 ODM 的销售模式，对于个别客户销售采用 OEM 模式，也有部分海外客户直接向公司采购母卷。内销主要采用直销的方式，辅以网络销售及经销商模式销售。

（1）外销模式分类

①ODM 模式

公司海外销售主要是 ODM 的销售模式，产品销售覆盖全球超过 60 个国家和地区。公司主要海外客户包括 3M、日东电工等，为知名度较高，在全球或区域性市场有着较高市场占有率的客户。公司主要通过大型展会、招标、客户推荐、网站等多种途径拓展国际业务，加强海外推广。公司主要客户签署的 ODM 协议及订单中未对公司以自有品牌销售产品作出限制性的约定或要求。

②OEM 模式：公司仅对日本 Ebuno Co., Ltd. 一家客户销售采用 OEM 模式，在实际生产中使用了 Ebuno Co., Ltd. 的专利技术。

③海外胶带母卷直销

公司部分海外客户直接向公司采购母卷，该类客户主要集中在印度和中东地区，母卷在当地由客户安排经过后道加工工序之后出售给最终消费者。公司销售母卷后不参与后续加工安排、品牌营运、渠道管理等事项。

(2) 内销模式分类

①国内直接销售

公司国内直接销售主要系销售母卷，母卷由客户安排后道加工工序形成产成品出售给最终消费者。公司直接销售后不参与后续加工安排、品牌营运、渠道管理等事项。

②国内经销模式

公司尝试以经销方式销售自有品牌产成品，主要采用买断方式。自有品牌业务主要目的是为拓展国内市场，树立公司品牌形象。

③网销经营模式：为了推广自有品牌，提高品牌知名度，2015年以来，公司尝试通过淘宝网等网络销售平台进行线上销售。

报告期内调整经营模式的主要情况

适用 不适用

(2). 主要产品情况

适用 不适用

产品	所属细分行业	主要上游原材料	主要下游应用领域	价格主要影响因素
布基胶带	胶粘材料行业	塑料粒子、纱布、树脂、橡胶、隔离剂、助剂、离型液等	家居日用、手工DIY、包装行业、建筑装饰行业、防水补漏、广告展览行业、	原材料价格波动及市场供求关系
美纹纸胶带	胶粘材料行业	纸浆、纸基、树脂、橡胶、含浸液、助剂、离型液等	建筑装饰行业、汽车制造与维修、医疗、鞋材、航天航空、家电，电子电器制造	原材料价格波动及市场供求关系
PVC 胶带	胶粘材料行业	PVC 粉、树脂、橡胶等	日用电线绝缘保护、装修装潢行业、汽车制造与维修、线束缠绕、电子电器制造、航空航天、家电、医疗	原材料价格波动及市场供求关系
OPP 胶带	胶粘材料行业	OPP 膜、丁酯	包装行业、文具办公	原材料价格波动及市场供求关系

(3). 研发创新

√适用 □不适用

公司成立至今，通过自主研发、自主创新掌握了多项核心技术，涉及基材制备、胶粘剂制备、涂布等多个关键工艺步骤，并且研发了拥有自主知识产权的关键生产设备。其中：专用淋膜涂复技术应用于布基制备，相较于传统技术，提高了布基质量，增强了布基的复合牢固度和贴合力，同时也提高了生产效率；再剥离力胶水配制技术应用于制胶步骤，相较于传统的胶粘剂配置方案，所配置的胶粘剂再剥离性可提高 10 倍，该技术使得公司所生产的布基胶带、美纹纸胶带在民用装饰装潢领域的市场占有率提高；热熔压敏胶高速涂布技术解决了两个涂布头在涂布过程出现的同步性、涂布胶水不平整问题，将生产的线速度从 50 米/分钟提高到 120 米/分钟，大幅提高了涂布过程的生产效率；双螺杆机制胶技术采用双螺杆制胶代替原来的搅拌反应釜，利用螺杆间转子的微小间隙来剪切制胶材料，使得出胶的时间由原来的 90 分钟缩短为 1 分钟，提高了胶水的粘性和使用寿命。

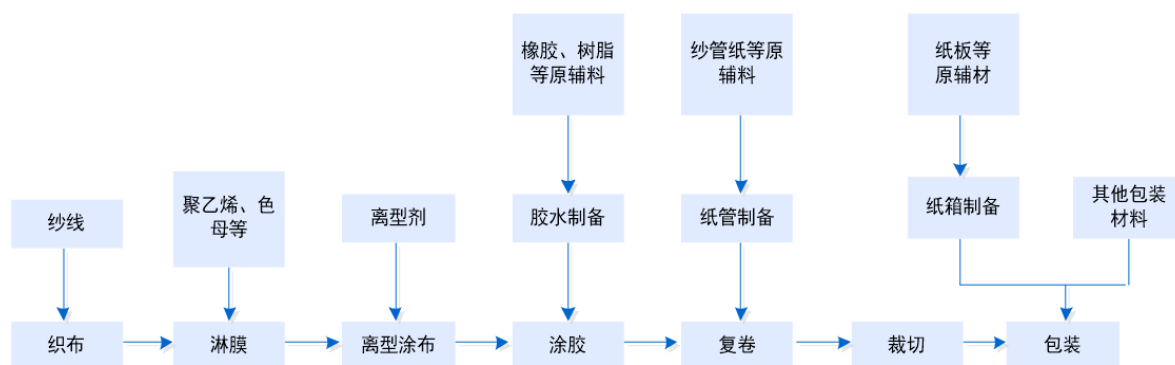
目前公司共拥有 11 项发明专利技术、11 项实用新型专利、7 项外观设计专利、6 项高新技术转化成果（包括高持粘力布基胶带、再剥离力布基胶带、强抗拉强粘力天然橡胶布基胶带、高初粘螺旋型清洁胶带、热熔环保型不留残胶布基胶带）。公司系上海市高新技术企业、上海市科技小巨人企业、上海市企业技术中心企业，在产学研方面与东华大学纺织学院技术合作开发了高密度全棉布基胶带。

公司不断进行产业链延伸以及产品类别的开拓。生产方面，公司不断向上游推进，通过自主研发和借鉴上游企业经验，目前已掌握布基、纸基、PVC 等胶带基材的制造工艺，掌握了胶粘剂的制备方法，可以根据客户不同的需求调配出具有不同物理或化学特性的胶粘剂；销售方面，公司与各国重要客户一起收集市场信息，共同进行产品实时开发。目前公司已完成产业链的纵向整合，降低了生产成本，实现了全流程质量控制，提高了对客户产品需求的响应速度以及客户定制化程度，从而保证了公司产品的竞争力。除此之外，公司基于客户的多样化需求，逐步拓展产品类别。丰富的产品线深化了公司与客户的合作，也增强了公司的综合抗风险能力。

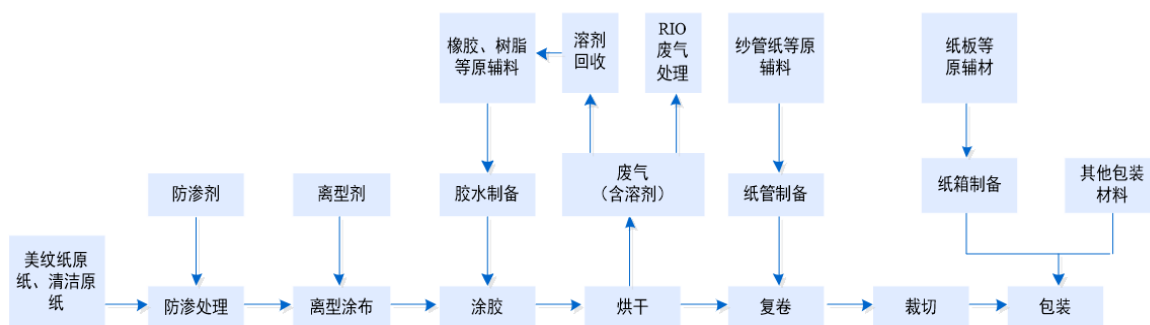
(4). 生产工艺与流程

√适用 □不适用

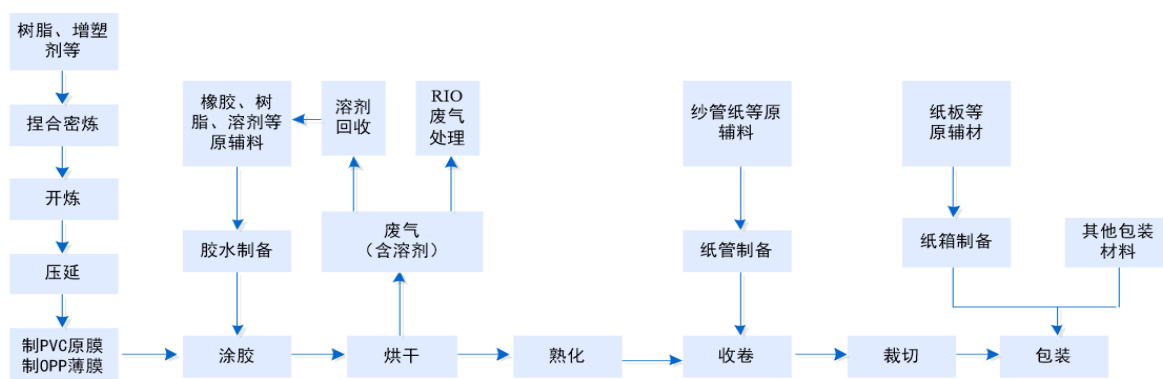
A、布基胶带



B、纸基胶带



C、膜基胶带



(5). 产能与开工情况

√适用 □不适用

主要厂区或项目	设计产能	产能利用率 (%)	在建产能及投资情况	在建产能预计完工时间

布基胶带	14,400.00	96.77		
纸基胶带	48,000.00	94.08		
膜基胶带	141,200.00	94.87		

生产能力的增减情况

√适用 □不适用

产品名称	2019 年产能	2018 年产能	产能增减
布基胶带	14,400.00	14,400.00	0.00
纸基胶带	48,000.00	44,100.00	3,900.00
膜基胶带	141,200.00	55,200.00	86,000.00

产品线及产能结构优化的调整情况

√适用 □不适用

膜基胶带主要包括 OPP 胶带与 PVC 胶带，报告期内，公司新增加 OPP 胶带涂布生产线 10 余条；同时，对现有的 PVC 胶带的产线进行改造升级、实现量产，使得 PVC 胶带生产效率提升。因此，2019 年公司膜基胶带产能较 2018 年有较大的提升。

非正常停产情况

□适用 √不适用

3 原材料采购

(1). 主要原材料的基本情况

√适用 □不适用

原材料	采购模式	采购量	价格变动情况	价格波动对营业成本的影响
OPP 膜	直接采购	30,547.13 吨	受市场供求关系影响导致价格有所下降	对销售成本影响较大
丁酯	直接采购	24,849.73 吨	受市场供求关系影响导致价格下降较大	对销售成本影响较大
树脂	直接采购	13,831.98 吨	受市场供求关系影响导致价格略有上涨	对销售成本略有影响
塑料粒子	直接采购	13,574.95 吨	受市场供求关系影响导致价格下降较大	对销售成本影响较大
纸浆	直接采购	17,016.97 吨	受市场供求关系影响导致价格下降较大	对销售成本影响较大
其他橡胶	直接采购	6,232.87 吨	受市场供求关系影响导致价格有所上涨	对销售成本影响较大

SIS 橡胶	直接采购	5,105.40 吨	受市场供求关系影响导致价格有所上涨	对销售成本略有影响
PVC 粉	直接采购	10,278.53 吨	受市场供求关系影响导致价格有所上涨	对销售成本略有影响
丁苯乳胶	直接采购	10,486.10 吨	受市场供求关系影响导致价格下降较大	对销售成本影响较大

(2). 原材料价格波动风险应对措施

持有衍生品等金融产品的主要情况

适用 不适用

采用阶段性储备等其他方式的基本情况

适用 不适用

公司基于对原材料市场的走势判断、结合对未来销售增长的预期，会适当适时的增加原材料的采购。

4 产品销售情况

(1). 销售模式

适用 不适用

公司海外销售主要是 ODM 的销售模式，对于个别客户销售采用 OEM 模式，也有部分海外客户直接向公司采购母卷。内销主要采用直销的方式，辅以网络销售及经销商模式销售。

A、外销模式分类

①ODM 模式

公司海外销售主要是 ODM 的销售模式，产品销售覆盖全球超过 60 个国家和地区。公司主要海外客户包括 3M、日东电工等，为知名度较高，在全球或区域性市场有着较高市场占有率的客户。公司主要通过大型展会、招标、客户推荐、网站等多种途径拓展国际业务，加强海外推广。公司主要客户签署的 ODM 协议及订单中未对公司以自有品牌销售产品作出限制性的约定或要求。

②OEM 模式：公司仅对日本 Ebuno Co., Ltd. 一家客户销售采用 OEM 模式，在实际生产中使用了 Ebuno Co., Ltd. 的专利技术。

③海外胶带母卷直销

公司部分海外客户直接向公司采购母卷，该类客户主要集中在印度和中东地区，母卷在当地由客户安排经过后道加工工序之后出售给最终消费者。公司销售母卷后不参与后续加工安排、品牌营运、渠道管理等事项。

B、内销模式分类

①国内直接销售

公司国内直接销售主要系销售母卷，母卷由客户安排后道加工工序形成产成品出售给最终消费者。公司直接销售后不参与后续加工安排、品牌营运、渠道管理等事项。

②国内经销模式

公司尝试以经销方式销售自有品牌产成品，主要采用买断方式。自有品牌业务主要目的是为拓展国内市场，树立公司品牌形象。

③网销经营模式：为了推广自有品牌，提高品牌知名度，2015年以来，公司尝试通过淘宝网等网络销售平台进行线上销售。

(2). 按细分行业划分的公司主营业务基本情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

细分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
布基胶带	50,376.90	34,583.13	31.35%	-0.93%	-5.86%	3.60%	
纸基胶带	61,914.09	53,319.11	13.88%	9.01%	9.54%	-0.42%	
膜基胶带	84,933.12	76,150.43	10.34%	81.87%	81.53%	0.16%	
其他	16,977.04	13,566.63	20.09%	8.67%	6.65%	1.52%	

定价策略及主要产品的价格变动情况

√适用 □不适用

公司的定价机制采用成本加成的方法，即在核算成本的基础上，结合毛利率水平、市场供需情况等因素，最终确定产品价格。在该定价模式下，公司根据原材料价格的波动、市场竞争状况并留有一定的利润空间确定合理的销售价格，保证了公司长期稳

定的盈利能力。产品价格波动，主要是下游客户采购策略和产品对应的原材料价格波动引起。

(3). 按销售渠道划分的公司主营业务基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内销售	73,269.26	60.45%
境外销售	140,931.89	13.38%

会计政策说明

适用 不适用

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

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

5 环保与安全情况

(1). 公司报告期内重大安全生产事故基本情况

适用 不适用

(2). 报告期内公司环保投入基本情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

环保投入资金	投入资金占营业收入比重 (%)
782.40	0.36

报告期内发生重大环保违规事件基本情况

适用 不适用

(3). 其他情况说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

序号	投资方	被投资方	截至报告期末投资金额	被投资方注册资本	在被投资单位持股比例
1	上海永冠众诚新材料科技(集团)股份有限公司	江西永冠科技发展有限公司	30,727.45 万元	12,000 万元	100%
2		上海重发胶粘制品有限公司		100 万元	100%
3		永康市泽冉家居用品有限公司	110 万元	100 万元	100%
4		上海寰羽实业有限公司	20 万元	100 万元	100%
5		上海腾革电子商务有限公司	11 万元	100 万元	100%
6		上海翰革文体用品有限公司	5 万元	100 万元	100%
7		上海冠革实业有限公司	5 万元	100 万元	100%
8		江西八福科技发展有限公司	270 万元	500 万元	100%
9		云诺国际贸易有限公司		1 万港元	100%
10		越南 ADHES 包装技术有限公司	1,741.33 万元	500 万美元	100%

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2019 年 4 月 23 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议及第二届监事会第十七次会议，分别审议并通过《关于向江西永冠科技发展有限公司增资的议案》，同意公司以募集资金向江西永冠增资人民币 19,500 万元，其中 2,000 万元作为认缴新增注册资本，超过部分 17,500 万元计入资本公积。具体内容详见公司于 2019 年 4 月 24 日披露的《关于使用募集资金向江西永冠科技发展有限公司增资的公告》（公告编号：2019-014）。2019 年 5 月 5 日，相关增资手续办理完毕。

2019 年 6 月 10 日，公司召开第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司对外投资设立越南子公司的议案》，公司拟投资不超过 700 万美元在越南投资设立全资子公司越南 Adhes 包装技术有限公司，新公司成立后主要从事各类胶带制品的生产及出口。具体内容详见公司于 2019 年 6 月 11 日、2019 年 8 月 24 日披露的《关于在境外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2019-024）、《关于在境外投资设立全资子公司的进展公告》（公告编号：2019-042）。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

项目名称	期末数	期初数
交易性金融资产	109,162,232.19	15,000,000.00
应收款项融资	300,000.00	404,750.08
合计	109,462,232.19	15,404,750.08

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

序号	公司名称	经营范围	注册资本	投资比例	总资产(万元)	净资产(万元)	净利润(万元)
1	江西永冠科技发展有限公司	胶粘制品、胶带原纸、胶带纱布加工、生产销售；经营本企业自产产品的出口业务、原辅材料的进口业务（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）。	12,000万元	100%	108,481.08	41,075.08	3,518.78
2	上海重发胶粘制品有限公司	生产加工粘胶制品、包装材料，从事货物及技术的进出口业务（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）。	100万元	100%	373.46	-89.21	45.76
3	永康市泽冉家居用品有限公司	家居用具、厨房用具，包装材料（不含木竹材料），保温材料、绝缘材料、清洁用具、宠物用具、卫生洁具、日用橡胶制品、日用百货销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。	100万元	100%	96.73	-491.12	-146.34
4	上海寰羽实业有限公司	销售日用百货、粘胶制品、包装材料、清洁用品、办公用品、保温材料、绝缘材料、建筑五金、宠物用品、汽车保洁用品、卫生洁具、纸制品、橡胶制品，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），包装设计，实业投资，会务服务（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）。	100万元	100%	5.74	-35.80	-9.30

5	上海腾革电子商务有限公司	电子商务（不得从事增值电信、金融业务），销售文体用品、办公用品、体育用品、家居用品、清洁用品、五金交电、电子产品、建筑材料、装饰材料、卫生洁具、橡塑制品、包装材料、金属材料、管道配件、纺织原料、粘胶制品（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）。	100万元	100%	45.17	7.82	33.74
6	上海翰革文体用品有限公司	销售文体用品、办公用品、体育用品、健身器材、服装服饰、工艺礼品、家居用品、清洁用品、包装材料（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）。	100万元	100%	4.15	4.15	-0.22
7	上海冠革实业有限公司	销售五金交电、电子产品、建筑材料、装饰材料、卫生洁具、橡塑制品、文体用品、包装材料、金属材料、管道配件、纺织原料、粘胶制品、机电设备及配件，商务信息咨询，建筑设计，计算机软硬件开发，建筑工程，展览展示服务（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）。	100万元	100%	4.18	4.18	-0.19
8	江西八福科技发展有限公司	纸箱、纸管、造粒生产及销售；包装装潢印刷（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）。	500万元	100%	351.17	307.89	15.83
9	云诺国际贸易有限公司	批发胶粘制品及包装材料，目前云诺国际尚未开展经营。	1万港元	100%	-	-	-
10	越南ADHES包装技术有限公司	生产胶带、包装袋和装饰印刷，经营出口本公司的产品及根据企业生产需求进行机器、零配件、原材料进口。经营胶带产品、日用品、包装产品，化学产品和原材料（危险化学品除外）、纺织品和包装材料。	500万美元	100%	2,083.64	1,648.33	-93.45

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

胶粘剂和胶粘带行业经过改革开放以来持续、快速、稳定的发展，已形成较大的生产规模。目前行业的基本特点是行业内企业多、规模小、产业集中度低、经营两极分化趋势明显。胶粘剂和胶粘带行业目前具有规模化生产能力的企业不多，大部分系

从规模生产厂家购买母卷，经过简单的裁切和包装对外出售的裁切商。多数企业产品单一，技术含量不高，市场竞争较为激烈。

胶粘带制品全球行业龙头包括美国 3M、Tesa（德莎）、NittoDenko（日东电工）、德国汉高、日本 Lintec（琳得科）等，美国 3M 等国际胶带制造企业历史悠久，技术实力雄厚，品牌优势明显，基本垄断了以电子、汽车等行业使用的中高端市场，引领着整个行业的发展方向。国内厂商凭借成本优势，快速发展壮大，占领了大部分中低端市场。总体而言，胶粘带行业呈现出中高端市场产品主要被国际领先企业占领，中低端市场竞争激烈的竞争格局。少数国内领先企业虽然在某些中高端产品领域已经能够与国外品牌进行竞争，但是国内企业由于品牌效应和技术上的差距整体竞争力仍然相对较弱。

目前国内市场大致可以分为三个层次的竞争格局：

首先是用于特殊用途，符合特定质量和环保要求，具有特定物理和化学特性的高附加值胶带产品市场，如汽车、电子电器制造中使用的线束胶带以及医用胶带等。该类市场主要被欧美大型知名胶带企业占据，主要包括 3M、Tesa、日东电工等。国内部分企业在个别胶带产品上已经可以和国外企业进行竞争，但总体而言还存在较大差距。

第二个层次的市场主要竞争者为有一定生产能力，达到一定技术水平，拥有自主品牌的胶带生产企业。该类企业生产的胶粘带产品质量稳定，被市场广泛认可，也有一些企业取得国际知名企业的认可，成为其产品的代工或贴牌厂商。公司目前正处于该层次市场。

第三个层次的市场为低端产品竞争市场，主要企业是小型生产企业和下游裁切商，生产的胶带产品同质化程度高，技术含量较低。

目前，国内胶粘带制造企业数量较多、较分散；中低端产品占比大，中高端产品较少，国内优势企业正逐步开展进口替代产品的制造。随着中低端市场的饱和，行业竞争从原来价格竞争向技术和品牌竞争转变，国内胶粘带厂商愈发重视产品的研发创新和为客户提供定制化综合解决方案的能力。在我国产业结构调整 and 升级的大背景下，胶粘材料行业的行业整合和升级也将提速，能够持续研发新技术新产品、具有工艺先

进性和较强的生产成本控制能力的企业将会成为行业龙头，技术实力弱的中小厂商将面临被市场淘汰的危机。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

经过多年的技术沉淀和客户积累，公司目前已经成为具备丰富产品种类、全产业链供应能力的领先胶粘材料制造企业。公司产品涉及布基、纸基、膜基三个大类，销售市场覆盖国内、欧洲、美国、日本、中东、东南亚、印度等多个国家地区，产业链延伸至纺织、特种纸制造、特种膜制造、PVC膜压延、高精度涂布、防渗上硅、裁切包装、印刷等。现发展成为国内领先的综合性胶粘材料企业，并获得包括3M、日东电工等国际知名客户的信赖。此外，公司拥有定制化生产能力，可以根据客户对胶粘材料的不同使用场景、不同应用环境进行个性化研发和生产。

公司专注于各类胶粘材料的研发、生产与销售，未来公司仍将深耕现有主营业务，始终秉承“多轮驱动、内生外延”的发展战略，以“理念领先，不断学习”为经营理念，精益求精的做事态度，在以下四个方面进行布局以维持公司领先的行业地位。

1、产品布局：在做精做强现有胶带产品的基础上，强化公司在布基胶带、美纹纸胶带的领先地位，进一步扩大OPP胶带、PVC胶带的生产规模，开拓汽车线束胶带、医用胶带等工业用胶带，医用胶带以及环保型胶带等高附加值、高端胶带，从而进一步提升公司的综合竞争力及抗风险能力。

2、市场布局：国内市场方面，公司将根据市场情况，在华北、华东等区域择机布局新的生产基地，以各地子（分）公司为据点铺设销售脉络，加强营销服务和国内市场推广的开拓力度；国际市场方面，公司将在欧洲、美国、日本、中东、东南亚等重点区域增加销售服务投入，加强区域管理，完善销售服务体系，加强与现有客户的合作深度。

3、品牌布局：公司进一步巩固和加大既有产品的市场占有率和销售额，大力推广海内外自有品牌，提高品牌知名度；打造全方位的销售网络，稳步发展直销及网销等业务。

4、智造布局：公司将深挖各个工艺及制造环节，不断进行试点并进行推广，力争三年实现“自动化”，五年实现“智能化”生产。

总之，经过公司全体员工的拼搏与努力，公司有信心也有能力将公司打造成为“技术领先、智能生产、品牌卓越”的世界级优秀企业。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

为实现公司整体发展战略，公司未来将凭借技术研发、质量控制、销售渠道、经营管理等多重竞争优势，发展目标重点将围绕产能扩充、生产环保智能规划、市场和业务开拓、技术纵深发展、产品高值发展、和品牌建设等方面综合开展，持续提供符合市场需求的产品和服务，实现公司收入和利润的持续增长，全面提升公司综合竞争实力。

1、产能扩充规划

现阶段我国电子商务和物流市场快速发展，加之公司 OPP 胶带产品市场认可度的不断提升，共同促使公司 OPP 胶带产品的市场需求规模不断扩大，现有 OPP 胶带产品产能已不能满足公司发展需要。因此，为把握市场良好发展机遇，不断提升公司 OPP 产品市场份额及品牌影响力，公司将通过新建生产线设施，引进更多国内外先进生产技术装备，从而大幅提高公司 OPP 胶带产品的生产效率及规模。同时，随着项目的实施，可为公司创造出更好的规模竞争优势，为进一步获得市场和用户肯定带来正向积极作用。

2、生产环保智能规划

在国家和地方层面严格控制行业各类污染指标及排污行为的背景下，行业企业环保意识不断提升，环境治理也逐步进入新的阶段，未来公司将加强对废气、废水等污染物处理环节的投入，不断缩减落后产能，提升生产自动化水平、优化工艺流程、减少人工操作的误差和风险，从而最终构建智能工厂，实现工业 4.0 的先进生产制造理念。

3、市场和业务开拓计划

公司将充分发挥在专业积累、自主创新、产品质量、技术支持体系等方面竞争优势，积极探索市场和业务管理模式，加大市场开拓力度，进一步巩固和加大既有产品的市场占有率和销售额，大力推广自有品牌，提高品牌知名度；打造全方位的销售网络，稳步发展国内直销业务以及网销等业务。公司市场和业务开拓计划主要从以下两个方面开展：

(1) 公司将因地制宜采取不同营销方式。对于外销市场，公司将在欧洲、美国、日本、中东、东南亚等重点区域增加销售服务投入，加强区域管理，完善销售服务体系，加强与现有客户的合作深度，满足现有客户多方位需求。同时公司将进一步开拓发展中国家、第三世界国家市场，在着力市场深度挖掘的同时，兼顾市场覆盖的广度。

(2) 对于内销市场，公司将不断建立和完善国内销售渠道，加强国内客户拓展，将“永冠”建立成国内领先的胶带研发、生产和销售企业。一方面公司将依托现有销售网络，积极与具有区域优势的客户加强合作，建立更完善的渠道，提升内销比重；另一方面，公司将在现有母卷销售客户的基础上，进一步增强与终端大客户的紧密合作，推广“永冠”自有品牌的产品，加深公司对市场需求的理解，提高市场占有率，提升品牌知名度和影响力。

4、技术纵深发展计划

未来，公司将继续打造集胶粘制品的功能性测试、产成品的物理参数测试及产品工艺的研发、新产品推广展示、知识产权管理等于一体的综合性企业技术中心。并将依托研发总部，聚焦包括现有产品的质量及性能提升，新产品的研发和生产工艺改进等方面的“新材料、新性能、新技术、新工艺”的研发和应用，不断缩小与国外领先企业的技术差距，推动我国胶带行业技术进步。

5、产品升级计划

未来建立高附加值的胶带产品结构是契合公司发展战略的重要举措，公司将从“纵向+横向”两个维度持续优化公司产品结构：在纵向方面，公司将逐渐聚焦现有产品的高端品类，不断拓展水性美纹纸胶带、水性 PVC 胶带等环保胶带产品；在横向方面，公司将继续拓宽现有应用领域，逐步布局医用敷料、汽车线束胶带、高温美纹纸胶带和工业用天然橡胶布基胶带等医用、汽车、军工等高附加值领域的相关产品。

6、品牌建设计划

公司将在已构筑的良好品牌影响力的基础上，加强“永冠”自有品牌宣传力度，向客户传递公司及产品的文化和理念，从而进一步扩大品牌知名度和影响力，为后续参与国际竞争和新产品推出提供强劲的推广作用。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、产品外销相关风险

2017年至2019年，公司主营业务外销收入分别为104,066.99万元、124,302.61万元及140,931.89万元，占当期主营业务收入的比例分别为73.84%、73.13%及65.79%，公司的外销区域主要包括欧洲、美国、日本、中东、东南亚等区域，如果国际市场需求出现大幅度不利变动或是相关国家的政治、经济、社会形势以及贸易政策发生重大不利变化，将对公司产品的出口产生影响。

2、中美贸易摩擦加剧的风险

2017年至2019年，公司出口至美国的销售收入分别为18,076.35万元、21,148.47万元和20,358.26万元，占主营业务收入的比例分别为12.83%、12.44%和9.50%。自2018年以来，中美贸易摩擦持续升温，2018年4月3日，美国政府宣布对原产于中国的500亿美元商品加征25%的进口关税，其中对约340亿美元商品的加征关税措施于2018年7月6日起实施，对其余约160亿美元商品加征关税措施于2018年8月23日起实施。至此，公司出口美国的胶带产品绝大多数在加征关税清单之列。

未来美国是否会提高现有关税税率或出台新的加征关税措施尚不明确。如果未来中美贸易摩擦进一步加剧，出台新的加征关税措施，则可能对公司经营业绩造成不利影响。

3、原材料价格波动风险

原材料及能源成本是公司产品成本的主要组成部分，2017年度、2018年度及2019年度，原材料成本占当期主营业务成本的比重分别为75.63%、79.49%和81.50%。公司生产涉及的主要原材料为塑料粒子、树脂、纸浆、SIS橡胶以及纱等，该等原料的

价格受上游原料价格和市场供需关系影响，呈现波动变化趋势。虽然公司持续改进产品生产技术工艺以提高主要原材料利用率，并不断强化原材料成本管理和控制能力，减少原材料价格波动对公司业绩的影响，但不排除未来原材料价格出现大幅波动对公司经营业绩产生较大影响。

4、市场竞争加剧的风险

胶粘剂和胶粘带行业经过改革开放以来持续、快速、稳定的发展，已形成较大的生产规模。目前行业的基本特点是行业内企业多、规模小、分布区域广、产业集中度低、经营两极分化趋势明显。国际知名企业（如美国 3M、德国汉高等）已在国内投资建厂从事胶粘剂和胶粘带的生产和销售，抢占国内市场，对内资企业带来很大的竞争压力。少数国内领先企业在一些中高端产品领域已经能够与国外品牌进行竞争，但国内企业的整体竞争力仍然相对较弱。如果公司不能保持技术和服务的创新，不能持续提高产品品质和服务水平，不能进一步提升公司品牌的影响力，则会面临客户资源流失、市场份额下降的风险。

5、技术风险

公司核心技术系由公司研发团队通过长期实验研究、生产实践和经验总结而形成的。基材、胶粘剂、离型剂的组合以及关键的生产工艺参数、程序方法直接影响到产品的性能、成本以及市场竞争力，是公司胶带产品的核心技术。公司拥有一批较高水平的专业技术人员，具备丰富的产品开发和制造经验，但是随着科学技术的发展及其他相关产业的发展，客户对公司现有产品在技术和质量上提出了更高的要求，如果公司研发与生产不能同步跟进，满足市场的要求，公司产品将面临无法满足现有客户需求的风险。同时，稳定的研发团队是公司保持核心竞争力的基础，若公司出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力，从而对公司产生不利影响。

6、宏观经济周期波动风险

公司的主营业务为各类胶带产品的研发、生产和销售，主要产品为布基胶带、美纹纸胶带、清洁胶带、PVC 胶带、OPP 胶带、牛皮纸胶带等。公司的主要产品广泛应用于建筑装饰、包装、家居日用、医疗、汽车、电子元器件制造、造船、航空航天等领域的喷漆遮蔽、粘接、固定、保护、导电和绝缘等方面。胶带产品下游市场需求受

宏观经济和国民收入水平的影响，宏观经济周期波动会影响到下游行业景气度，进而对公司产品的市场需求造成影响。

7、汇率波动的风险

出口外销业务是公司销售业务的重要组成部分，主要采用美元作为出口销售结算货币，辅以少量欧元或日元结算。2017 年至 2019 年，公司汇兑损失（负数为收益）分别为 1,265.02 万元、-1,367.46 万元和-299.37 万元。未来随着人民币汇率形成机制进一步市场化改革及其他国家形势、货币金融政策的变化，人民币汇率波动幅度可能会进一步扩大。公司将适时运用外汇远期等衍生金融工具进行锁汇对冲风险，若衍生工具公允价值出现大幅负面波动，将对公司的经营业绩产生不利影响。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告中汇会审[2020]2015 号确认，2019 年度母公司实现的净利润为 114,811,719.45 元，扣除母公司计提的法定盈余公积金 11,481,171.95 元，扣除报告期内因实施 2018 年年度利润分配已发放的现金红利 39,981,984.96 元，加上以前年度结转的未分配利润 320,737,431.30 元。截止 2019 年 12 月 31 日，公司期末可供股东分配的利润 384,085,993.84 元，公司 2019 年度利润分配方案：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.5 元（含税）。

截至本报告期末，公司总股本 166,591,604.00 股，以此计算合计派发现金股利人民币 24,988,740.60 元（含税），不进行资本公积转增股本。剩余未分配利润结转以后年度。本次分配的利润占当年度归属上市公司股东净利润的 16.85%。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	1.5	0	24,988,740.60	148,278,266.35	16.85
2018 年	0	2.4	0	39,981,984.96	131,377,515.33	30.43
2017 年	0	0		0	81,541,957.50	0

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况**(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东吕新民，实际控制人吕新民、郭雪燕夫妇	自股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份；如发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）的，本人所持有的发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。上述锁定期满后，本人在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过所持发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让直接或者间接所持有的发行人股份；本人所持有的股票在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）。以上承诺在发行人上市后承诺期限内持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行。	自股票上市之日起 36 个月内及锁定期满后两年内	是	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司股东永献投资、连冠投资、永爱投资	自股票上市之日起 36 个月内，本单位不转让或者委托他人管理本单位直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本单位直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。	自股票上市之日起 36 个月内	是	是		
与首次公开发	股份限售	公司股东杨上志、裴玉环、杨德波、	自股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人首次公开发	自股票上市之日起 12 个月内及锁	是	是	-	-

行相关的承诺		石理善、蒋勇	票前已发行的股份；如发行人上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）的，本人所持有的公司股票锁定期自动延长 6 个月。上述锁定期满后，本人在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过所持发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让直接或者间接所持有的发行人股份。本人所持有的股票在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如在此期间除权、除息的，将相应调整发行价）；以上承诺在发行人上市后承诺期限内持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行。	定期满后两年内					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司股东复星惟实、祥禾涌安、海通兴泰、尚势骋、涌创、铎兴、犇淼投资	自股票上市之日起 12 个月内，本单位不转让或者委托他人管理本单位直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本单位直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。	自股票上市之日起 12 个月内	是	是	-	-	
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司股东崔志勇承诺	自股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份；上述锁定期满后，本人在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过所持发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让直接或者间接所持有的发行人股份。以上承诺在发行人上市后承诺期限内持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行。	自股票上市之日起 12 个月内	是	是	-	-	
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司股东杨显金、刘忠建、杨红伟、丁建秋、陈庆	如果证券监管部门核准发行人本次公开发行股票并上市事项，自发行人股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人直接或者间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份。	自股票上市之日起 12 个月内	是	是	-	-	
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司控股股东、实际控制人、董事及高级管理人员	1、触发和中止股价稳定方案的条件 首次公开发行并上市后 36 个月内，公司股票如出现连续 20 个交易日收盘价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作复权处理，下同）均低于最近一期（上一会计年度末，下同）经审计的每股净资产时，则触发股价稳定方案的启动条件。 自股价稳定方案启动条件触发之日起，公司董事会应在 5 日内召开董事会会议并告知稳定方案履行义务人；董事会决议公告后 5 个工作日内，相关方案履行义务人将按顺序启动股价稳定方案。 如股价稳定方案启动条件触发之日起至股价稳定方案尚未正式实施前或在实施股价稳定方案过程中，公司股票出现某日的收盘价	自股票上市之日起 36 个月	是	是	-	-	

高于公司最近一期（上一会计年度末）经审计的每股净资产，则可中止实施股价稳定方案；中止实施股价稳定方案后，自上述股价稳定方案启动条件触发之日起 12 个月内，如再次出现公司股票收盘价格连续 20 个交易日低于公司最近一期经审计的每股净资产的情况，则应继续实施股价稳定方案。

2、股价稳定方案的具体措施

当上述启动股价稳定措施的条件成就时，发行人控股股东、实际控制人、董事及高级管理人员及发行人将及时采取以下部分或全部措施稳定公司股价：

（1）控股股东、实际控制人、董事及高级管理人员增持公司股票

控股股东、实际控制人及自公司领取薪酬的董事、高级管理人员作为股价稳定方案第一顺位履行义务人，在触发股价稳定方案的启动条件（即触发增持义务）之日起 10 个交易日内或者董事会决议公告日 5 个交易日内，其应提出通过增持公司股票方式稳定股价的方案，并在依法履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门的审批、核准手续（如需）后，由公司根据相关规定披露其增持公司股票的方案。在公司披露其增持公司股票方案的 2 个交易日后，其开始实施增持公司股票的方案。

控股股东、实际控制人及自公司领取薪酬的董事、高级管理人员增持公司股票的方案的主要内容包括：（1）增持期间系在触发股价稳定方案的启动条件触发之日起 12 个月内；（2）增持方式系通过证券交易所以大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式增持公司股票；（3）增持股票数量及限额：控股股东、实际控制人按照与自公司领取薪酬的董事、高级管理人员不低于二比一的比例增持公司股票，其中：控股股东、实际控制人增持公司股份不超过公司股份总数的 2%；自公司领取薪酬的董事、高级管理人员用于增持公司股票的资金数额不高于其上年度从公司领取的薪酬，且增持股份不超过公司股份总数的 1%。

公司如拟新聘任董事、高级管理人员，公司将在聘任其的同时要求其出具将履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的稳定公司股价承诺的承诺函。

（2）发行人向社会公众股东回购公司股票

公司作为股价稳定方案第二顺位履行义务人，如公司控股股东、实际控制人、自公司领取薪酬的董事、高级管理人员履行股价稳定义务后，仍未实现公司股票某日的收盘价高于公司最近一期（上一会计年度末）经审计的每股净资产时，则触发公司通过回购股份的方式稳定股价。

公司董事会应于确认前述事项之日起 10 个交易日内制定股份回购预案并进行公告，股份回购预案经公司股东大会审议通过、履行相关法律法规、中国证监会相关规定及其他对公司有约束力的规范性文件所规定的相关程序并取得所需的相关批准后，公司方可实施相应的股份回购方案。

预案的主要内容为：（1）回购期间系在股份回购义务触发之日

起 12 个月内；（2）公司回购股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因除权除息事项导致公司净资产、股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）；（3）回购方式系通过证券交易所以集中竞价方式、要约方式及/或其他合法方式回购公司股票；（4）用于股份回购的资金总额不低于公司上一年度归属于公司股东的净利润的 5%，但不高于公司上一年度归属于公司股东的净利润的 20%，结合公司当时的股权分布状况、财务状况和经营状况确定。

公司向社会公众股东回购公司股票应符合《公司法》、《证券法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等法律、法规、规范性文件的规定。

3、股价稳定方案的限定条件

上述股价稳定方案的任何措施都应符合相关法律法规、中国证监会相关规定及其他对其有约束力的规范性文件规定，并在公司股权分布符合上市条件的前提下实施，且公司及相关责任人在执行股价稳定方案时不得违反中国证监会及上海证券交易所关于增持或回购股票的时点限制。

4、责任追究机制

（1）控股股东、实际控制人未履行稳定公司股价承诺的约束措施

如控股股东、实际控制人在增持义务触发之日起 10 个交易日内或者董事会决议公告日 5 个交易日内未提出具体增持计划，或未披露的增持计划实施，则控股股东、实际控制人不可撤销地授权公司将公司股份总数 2%乘以最近一期（上年度末）经审计每股净资产价格（如公司上市后利润分配或送配股份等除权、除息行为，则股份数量作相应调整）的金额从当年及以后年度公司应付控股股东、实际控制人现金分红予以扣留并归公司所有；如因控股股东、实际控制人未履行上述股份增持义务造成公司、投资者损失的，控股股东、实际控制人将依法赔偿公司、投资者损失。

（2）董事、高级管理人员未履行稳定公司股价承诺的约束措施
如公司董事、高级管理人员在增持义务触发之日起 10 个交易日内或者董事会决议公告日 5 个交易日内未提出具体增持计划，或未披露的增持计划实施，则公司董事、高级管理人员不可撤销地授权公司将其上年度从公司领取的薪酬或津贴及股东分红从当年及以后年度公司应付其薪酬或津贴及股东分红中予以扣留并归公司所有；如因公司董事、高级管理人员未履行上述股份增持义务造成公司、投资者损失的，公司董事、高级管理人员将依法赔偿公司、投资者损失。

（3）公司未履行稳定公司股价承诺的约束措施

如公司未能履行股份回购的承诺，则：公司将立即停止制定或实施现金分红计划、停止发放公司董事、监事和高级管理人员的薪酬，直至公司履行相关承诺；公司立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产

			<p>重组等资本运作行为，直至公司履行相关承诺；公司将在 5 个工作日内自动冻结相当于上一年度归属于公司股东的净利润的 5% 的货币资金，以用于公司履行稳定股价的承诺。</p> <p>以上方案自上市后 36 个月内有效。</p> <p>发行人、控股股东、实际控制人、董事及高级管理人员就履行上述《关于〈上海永冠众诚新材料科技（集团）股份有限公司及其控股股东及实际控制人、董事及高级管理人员关于稳定公司股价的预案〉的议案》之相关权利和义务作出了承诺。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	<p>1、如本公司招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股（如本公司上市后发生除权事项的，上述回购数量相应调整）。本公司将在中国证监会出具有关违法事实的认定结果当日进行公告，并在 3 个交易日内根据相关法律法规及公司章程的规定召开董事会审议股份回购具体方案，并提交股东大会。本公司将根据股东大会决议及相关主管部门的审批启动股份回购措施。本公司承诺回购价格将按照市场价格，如本公司启动股份回购措施时已停牌，则股份回购价格不低于停牌前一交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日成交总量）。</p> <p>2、如因本公司招股说明书中存在的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿因上述虚假陈述行为给投资者造成的直接经济损失，包括但不限于投资差额损失及相关佣金、印花税、资金占用利息等。3、如本公司违反上述承诺，本公司将在股东大会及信息披露指定媒体上公开说明未采取上述股份回购措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并按中国证监会及有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿。</p>	长期	否	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	其他	股东复星惟实、祥禾涌安、海通兴泰、尚势聘、涌创铨兴、彝淼投资	<p>1、上市后，本单位对于本次公开发行前所持有的发行人股份，将严格遵守已做出的关于股份锁定及限售的承诺，在股份锁定及限售期内，不出售本次公开发行前已持有的发行人股份。前述锁定期满后，本单位将根据自身需要，选择集中竞价、大宗交易或协议转让等法律、法规规定的方式减持。</p> <p>2、本单位承诺，采取集中竞价交易方式实施减持时，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 1%；采取大宗交易方式实施减持时，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 2%。</p>	长期	否	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	<p>1、如发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述，或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将对发行人的赔偿义务承担连带责任。</p> <p>2、如本人违反上述承诺，本人将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开向股东和社会公众投资者道歉，并按中国证监会及有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿。</p>	长期	否	是	-	-

与首次公开发行相关的承诺	其他	全体董事、监事、高级管理人员	<p>1、如发行人招股说明书中存在虚假记载、误导性陈述，或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司全体董事、监事、高级管理人员将对发行人的赔偿义务承担个别及连带责任。</p> <p>2、如公司全体董事、监事、高级管理人员违反上述承诺，则将在发行人股东大会及信息披露指定媒体上公开向股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺之日起5个工作日内停止在发行人处领薪、分红（如有）及津贴（如有），同时公司全体董事、监事、高级管理人员持有的发行人股份将不得转让，直至公司全体董事、监事、高级管理人员按照上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。</p>	长期	否	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	<p>1、发行人上市后，本人对于本次公开发行前所持有的发行人股份，将严格遵守已做出的关于股份锁定及限售的承诺，在股份锁定及限售期内，不出售本次公开发行前已持有的发行人股份。前述锁定期满后，本人将根据自身需要，选择集中竞价、大宗交易或协议转让等法律、法规规定的方式减持。本人承诺，本人拟减持发行人股票前，将提前3个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有发行人股份低于5%时除外。</p> <p>2、本人承诺，采取集中竞价交易方式实施减持时，在任意连续90个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的1%；采取大宗交易方式实施减持时，在任意连续90个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的2%；采取协议转让方式的，单个受让方的受让比例不得低于发行人股份总数的5%。</p> <p>3、本人承诺，采取集中竞价交易减持股份的，在首次卖出的15个交易日前向上海证券交易所报告减持计划，在上海证券交易所备案并予以公告；每次披露的减持时间区间不得超过6个月。本人承诺，在减持时间区间内，减持数量过半或减持时间过半时，披露减持进展情况；减持达到发行人股份总数1%的，在该事实发生之日起2个交易日内就该事项作出公告。在减持时间区间内，发行人披露高送转或筹划并购重组等重大事项的，立即披露减持进展情况，并说明本次减持与前述重大事项是否有关。本人承诺，采取集中竞价交易减持股份的，在股份减持计划实施完毕或者披露的减持时间区间届满后的2个交易日内公告具体减持情况。本人承诺，采取协议转让方式减持股份后不再具有持股5%以上股东身份的，本人、受让方在6个月内采取集中竞价交易方式减持的，在任意连续90个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的1%，同时遵守本条第一款、第二款、第三款关于信息披露的承诺。</p> <p>4、本人承诺，发行人存在下列情形之一，触及退市风险警示标准的，自相关决定作出之日起至发行人股票终止上市或者恢复上市前，不减持所持有的发行人股份：</p> <p>（1）发行人因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；</p>	长期	否	是	-	-

		<p>(2) 发行人因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关;</p> <p>(3) 其他重大违法退市情形。</p> <p>5、本人承诺, 具有下列情形之一的, 不减持所持有的发行人股份:</p> <p>(1) 本人或发行人因涉嫌证券期货违法犯罪, 在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间, 以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的;</p> <p>(2) 本人因违反证券交易所业务规则, 被证券交易所公开谴责未满 3 个月的;</p> <p>(3) 法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则规定的其他情形。</p> <p>6、本人承诺, 在董事、高管任期届满前离职时, 在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内, 继续遵守下列限制性规定:</p> <p>(1) 每年转让的股份不得超过所持有发行人股份总数的 25%;</p> <p>(2) 离职后半年内, 不得转让所持发行人股份;</p> <p>(3) 法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对董监高股份转让的其他规定。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	其他	<p>1、发行人上市后, 本单位对于本次公开发行前所持有的发行人股份, 将严格遵守已做出的关于股份锁定及限售的承诺, 在股份锁定及限售期内, 不出售本次公开发行前已持有的发行人股份。前述锁定期满后, 本单位将根据自身需要, 选择集中竞价、大宗交易或协议转让等法律、法规规定的方式减持。本单位承诺, 本单位拟减持发行人股票前, 将提前 3 个交易日予以公告, 并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务; 本单位持有发行人股份低于 5% 时除外。</p> <p>2、本单位承诺, 采取集中竞价交易方式实施减持时, 在任意连续 90 个自然日内, 减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 1%; 采取大宗交易方式实施减持时, 在任意连续 90 个自然日内, 减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 2%。</p> <p>3、本单位承诺, 采取集中竞价交易减持股份的, 在首次卖出的 15 个交易日前向上海证券交易所报告减持计划, 在上海证券交易所备案并予以公告; 每次披露的减持时间区间不得超过 6 个月。本单位承诺在减持时间区间内, 减持数量过半或减持时间过半时, 披露减持进展情况; 减持达到发行人股份总数 1% 的, 在该事实发生之日起 2 个交易日内就该事项作出公告。在减持时间区间内, 发行人披露高送转或筹划并购重组等重大事项的, 立即披露减持进展情况, 并说明本次减持与前述重大事项是否有关。本单位承诺, 采取集中竞价交易减持股份的, 在股份减持计划实施完毕或者披露的减持时间区间届满后的 2 个交易日内公告具体减持情况。</p> <p>4、本单位承诺, 发行人存在下列情形之一, 触及退市风险警示标准的, 自相关决定作出之日起至发行人股票终止上市或者恢复</p>	长期	否	是	-	-

		<p>上市前，不减持所持有的发行人股份：</p> <p>(1) 发行人因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；</p> <p>(2) 发行人因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关。</p> <p>(3) 其他重大违法退市情形。</p> <p>5、本单位承诺，具有下列情形之一的，不减持所持有的发行人股份：</p> <p>(1) 发行人或大股东因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的；</p> <p>(2) 大股东因违反上海证券交易所业务规则，被上海证券交易所公开谴责未满 3 个月的；</p> <p>(3) 法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则规定的其他情形。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	其他	<p>全体董事、监事及高级管理人员</p> <p>1、发行人上市后，本人对于本次公开发行前所持有的发行人股份，将严格遵守已做出的关于股份锁定及限售的承诺，在股份锁定及限售期内，不出售本次公开发行前持有的发行人股份。前述锁定期满后，本人将根据自身需要，选择集中竞价、大宗交易或协议转让等法律、法规规定的方式减持。</p> <p>2、本人承诺，采取集中竞价交易方式实施减持时，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 1%；采取大宗交易方式实施减持时，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 2%。</p> <p>3、本人承诺，采取集中竞价交易减持股份的，在首次卖出股份的 15 个交易日前向上海证券交易所报告减持计划，在上海证券交易所备案并予以公告；每次披露的减持时间区间不得超过 6 个月。本人承诺，在减持时间区间内，减持数量过半或减持时间过半时，披露减持进展情况。在减持时间区间内，发行人披露高送转或筹划并购重组等重大事项的，应当立即披露减持进展情况，并说明本次减持与前述重大事项是否有关。本人承诺，采取集中竞价交易减持股份的，应当在股份减持计划实施完毕或者披露的减持时间区间届满后的 2 个交易日内公告具体减持情况。</p> <p>4、本人承诺，发行人存在下列情形之一，触及退市风险警示标准的，自相关决定作出之日起至发行人股票终止上市或者恢复上市前，不得减持所持有的发行人股份：</p> <p>(1) 发行人因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；</p> <p>(2) 发行人因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关；</p> <p>(3) 其他重大违法退市情形。</p> <p>5、本人承诺，具有下列情形之一时，不减持所持有的发行人股份：</p> <p>(1) 本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查</p>	长期	否	是	-	-

			<p>或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的；</p> <p>(2) 本人因违反证券交易所业务规则，被证券交易所公开谴责未满 3 个月的；</p> <p>(3) 法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则规定的其他情形。</p> <p>6、本人承诺，在高管任期届满前离职时，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守下列限制性规定：(1) 每年转让的股份不得超过所持有发行人股份总数的 25%；(2) 离职后半年内，不得转让所持发行人股份；</p> <p>(3) 法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所业务规则对董监高股份转让的其他规定。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事及高级管理人员	<p>关于摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺：</p> <p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、本人承诺对职务消费行为进行约束；</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、自本承诺出具日至公司首次公开发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；</p> <p>7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>	长期	否	是	-	-
与首次公开发行相关的承诺	其他	杨显金、刘忠建、杨红伟、丁建秋、陈庆	<p>1、发行人上市后，本人对于本次公开发行前所持有的发行人股份，将严格遵守已做出的关于股份锁定及限售的承诺，在股份锁定及限售期内，不出售本次公开发行前已持有的发行人股份。前述锁定期满后，本人将根据自身需要，选择集中竞价、大宗交易或协议转让等法律、法规规定的方式减持。</p> <p>2、本人承诺，采取集中竞价交易方式实施减持时，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 1%；采取大宗交易方式实施减持时，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过发行人股份总数的 2%。</p>	长期	否	是	-	-
与首次公开发行相	其他	控股股东吕新民，实际控制人吕新民、郭雪燕	<p>关于补缴历史上应缴而未缴的社会保险、住房公积金缴纳事项作出如下承诺：如因国家有关主管部门要求永冠股份及其子公司上海重发胶粘制品有限公司、江西永冠科技发展有限公司、上海寰羽实业有限公司、永康市泽冉家居用品有限公司、上海腾革电子</p>	长期	否	是	-	-

关的承诺		夫妇	商务有限公司、上海翰革文体用品有限公司、上海冠革实业有限公司、江西八福科技发展有限公司、云诺国际贸易有限公司、美国 Adhes 胶粘科技有限公司补缴历史上应缴而未缴的社会保险、住房公积金，本人愿意按照主管部门核定的金额承担补缴该等社会保险、住房公积金及相关费用的责任，并根据有关部门的要求及时予以缴纳。如因此而给永冠股份及其子公司带来任何其他费用支出和经济损失的，本人愿意全部无偿代永冠股份及其子公司承担相应的补偿责任，并承诺不向永冠股份及其子公司追偿。					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东吕新民，实际控制人吕新民、郭雪燕夫妇	本人、本人的配偶、父母、子女以及本人直接、间接控制的其他企业未直接或间接从事与发行人相同或相似的业务，未对任何与发行人存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；在本人作为发行人的控股股东/实际控制人期间，本人将采取有效措施，不再对任何与发行人从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制；本人将持续促使本人的配偶、父母、子女以及本人直接、间接控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与发行人的生产、经营同业竞争的任何活动；本人将不利用对发行人的控股股东/实际控制人地位进行损害发行人及发行人其他股东利益的经营活动；本人确认承诺函旨在保障发行人全体股东之权益而作出；本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。以上承诺和保证在本人作为发行人的控股股东/实际控制人期间持续有效且不可撤销，在上述期间本人承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	长期	否	是	-	-
	解决关联交易	公司控股股东吕新民，实际控制人吕新民、郭雪燕夫妇，持股 5% 以上股东、公司全体董事、监事及高级管理人员	<p>1、本人不利用其控股股东、实际控制人、持股 5% 以上股东或董事、监事、高级管理人员的地位，占用发行人及其子公司的资金。本人及其控制的其他企业将尽量减少与发行人及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按规定履行信息披露义务。</p> <p>2、在发行人或其子公司认定是否与本人及其控制的其他企业存在关联交易董事会或股东大会上，本人承诺，本人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。</p> <p>3、本人及其控制的其他企业保证严格遵守公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用其控股股东、实际控制人、持股 5% 以上股东或董事、监事、高级管理人员的地位谋求不当利益，不损害发行人和其他股东的合法权益。</p> <p>4、承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对本人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给发行人或其子公司以及其他股东造成损失的，本人及其控制的其他企业承诺将承担相应赔偿责任。</p>	长期	否	是	-	-

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

 已达到 未达到 不适用**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响** 适用 不适用**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况** 适用 不适用**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明** 适用 不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明** 适用 不适用

详见第十一节“财务报告”之五“重要会计政策及会计估计”之 41“重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明 适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况** 适用 不适用**(四) 其他说明** 适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	800,000.00
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
--	----	----

内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	200,000.00
财务顾问	无	
保荐人	东兴证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于2019年4月23日召开第二届董事会第二十一次会议审议通过《关于聘请公司2019年度审计机构的议案》，同意续聘中汇会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司2019年度财务报告审计机构及内部控制审计机构，负责公司2019年度财务报告审计和内部控制审计，聘期一年。本次续聘议案经2018年年度股东大会审议通过。具体内容详见公司于2019年4月24日在指定信息披露媒体披露的《上海永冠众诚新材料科技(集团)股份有限公司关于聘请公司2019年度审计机构的公告》(公告编号:2019-011)。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一)导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二)公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大到期债务未清偿等不良诚信状况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四)关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五)其他

□适用 √不适用

十五、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项****1、托管情况**

□适用 √不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保方	担保方与	被担保方	担保金额	担保发生	担保起始日	担保类型	担保是否	担保是否	担保逾期	是否存在	是否为关	关联关系
-----	------	------	------	------	-------	------	------	------	------	------	------	------

	上市 公司 的 关 系		日期 (协 议 签 署 日)		到 期 日		已 经 履 行 完 毕	逾 期	金 额	反 担 保	联 方 担 保	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												
公司及其子公司对子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计						79,074,720.57						
报告期末对子公司担保余额合计（B）						41,585,193.46						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）						41,585,193.46						
担保总额占公司净资产的比例（%）						3.05						
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）												
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）												
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）												
上述三项担保金额合计（C+D+E）												
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												
担保情况说明						<p>公司于2019年4月23日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司2019年度对外担保预计的议案》。为满足公司发展需求及2019年度资金需求，实现高效筹措资金，公司2019年度预计与子公司之间发生相互担保的情形，公司对全资子公司计划新增担保不超过30,000万元；全资子公司对公司计划新增担保不超过20,000万元，期限自股东大会审议通过之日起至2019年年度股东大会召开之日止。该事项经2018年年度股东大会审议通过。</p> <p>具体内容详见公司于2019年4月24日在指定信息披露媒体披露的《上海永冠众诚新材料科技（集团）股份有限公司关于公司2019年度对外担保预计的公告》（公告编号：2019-012）。</p>						

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	105,891,700.00	-	-
银行理财产品	募集资金	201,000,000.00	149,000,000.00	-

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

公司于 2019 年 6 月 18 日召开的第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司全资子公司签订重大合同的议案》，公司子公司江西永冠与苏美达国际技术贸易有限公司（进口代理）、布鲁克纳机械有限公司（卖方）签订了《供货合同》

（JYTD[2019-001]）。江西永冠向布鲁克纳机械有限公司购买双向拉伸聚丙烯薄膜生产线设备，苏美达国际技术贸易有限公司作为进口代理主要义务为设备的进口和付款。具体内容详见公司于 2019 年 6 月 20 日披露的《上海永冠众诚新材料科技（集团）股份有限公司重大合同公告》（公告编号：2019-030）。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

1、公司依法诚信纳税、规范经营运作，稳步提升公司信誉，积极履行社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、供应商、配套单位及社会等各方面利益的协调平衡，共同推进公司的持续健康和谐发展。

2、公司严格遵守《劳动法》及有关法律法规，依法保护员工的合法权益，严格按照国家和地方有关规定执行社会保障制度，为员工办理养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、住房公积金等社会保障。为员工提供健康、安全的工作和生活环境，切实维护员工所拥有的各项合法利益。

3、公司持续以安全生产责任制主导，全面落实各级安全责任，层层签订安全责任书和安全承诺书。强化安全教育，组织新员工入职安全教育和员工的安全再教育。重视安全隐患检查与整改，重视消防管理，组织消防应急疏散演练，完善各厂区消防控制体系，提高了应急能力，安全标准化工作得到了进一步加强。

4、股东合法权益方面：重视与投资者交流。公司自上市以来，一直注重对股东合法权益的保护，重视投资者关系管理，积极回复投资者的来电及邮件，为投资者营造了良好的沟通环境。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

(1) 排污信息

√适用 □不适用

根据《江西省生态环境厅关于印发 2019 年江西省重点排污单位名录的通知》（赣环测字〔2018〕84 号），江西永冠属于 2019 年江西省重点排污单位。

污染源	排放物	有组织/ 无组织 排放源	环保措施及处理设备
美纹纸胶粘带炼胶废气	VOC3（非甲烷总烃），异味气体	有组织	集气罩收集，密闭车间，水喷淋，活性炭吸附，15 米高排气筒排放
美纹纸胶粘带离型废气			
PVC 胶粘带炼胶废气			
水性 OPP 胶带烘干废气			
油性油墨印刷废气			
布基淋膜废气			
PVC 胶带压延膜废气	VOC3（非甲烷总烃），异味气体	有组织	废气集风罩吸附+汽液过滤器+一级高压电离+二级高压吸附+15 米烟囱排放
油性胶带涂布烘干废气	VOC3（非甲烷总烃）	有组织	沸石转轮+RTO，沸石转轮尾气由 1 根 18m 高排气筒排放，RTO 焚烧废气由 1 根 18m 高排气筒排放
水性胶水生产废气			
布基胶带烘干废气			
美纹纸涂布烘干废气			
PVC 涂布烘干废气			
油性胶带涂布烘干废气			
油性胶水生产废气	甲苯，乙酸乙酯		
水性胶生产废气			
美纹纸涂布烘干废气			
PVC 涂布烘干废气	甲苯	有组织	甲苯废气处理装置（活性炭吸附），再经过 15 米高烟囱排

布基胶带烘干废气			放
工业废水	COD, 氨氮等	有组织	微电解后再到生化系统
造纸压榨清洁废水	COD、氨氮等	有组织	3000m ³ /d 气浮池+压榨过滤+800m ³ /d 生化处理
水性油墨印刷废水	COD、氨氮等	有组织	废水+加药水+搅拌+过滤+清水+排放至生化池处理
PVC 压延粉尘	粉尘	有组织	布袋除尘
锅炉废气	粉尘, 二氧化硫, 氮氧化物	有组织	SNCR+布袋除尘+脱硫塔+40米烟囱排放

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

环保设施名称	污染物	处理能力/工艺	数量	运行情况
静电式压延废气净化器	废气	废气集风罩吸附+汽液过滤器+一级高压电离+二级高压吸附+15米烟囱排放+高压静电 36000lm ³ 风量/小时	2台	正常
甲苯回收机	废气	冷却废气+过滤+活性炭吸附+蒸汽脱附+冷凝+油水分离+气体 15米高烟囱排放, 20吨/天	2台	正常
回收机	废气	冷却废气+过滤+活性炭吸附+蒸汽脱附+冷凝+油水分离+气体 15米高烟囱排放, 20吨/天	1台	正常
甲苯溶剂废气回收设备	废气	废气回收处理系统, 冷却废气+过滤+活性炭吸附+蒸汽脱附+冷凝+油水分离+气体 15米高烟囱排放, 处理量 30吨/天	1套	正常
活性炭罐	废气	与废气回收处理系统配套使用	2个	正常
气箱脉冲除尘器	锅炉烟气	布袋除尘, 废气吸收+高密度布袋过滤+15米烟囱排放	1台	正常
废气回收处理系统配套设备	废气	冷却废气+过滤+活性炭吸附+蒸汽脱附+冷凝+油水分离, 处理量 10吨/天	1套	正常
溶剂回收机	废气	与废气回收处理系统配套使用, 冷却废气+过滤+活性炭吸附+蒸汽脱附+冷凝+油水分离+气体 15米高烟囱排放, 设计处理量 10吨/天	2台	正常
超效浅层气浮净水器	废水	沉淀+加药剂+清洗+沉淀+絮凝+分离, 设计处理量 3000立方/天	1台	正常
甲苯回收系统	废气	冷却废气+过滤+活性炭吸附+蒸汽脱附+冷凝+油水分离, 设计处理量 10吨/天	1套	正常

工业废水处理系统	废水	废水+调节池+生物接触氧化池+沉淀池+清水池，设计处理量 800 吨/天	1 套	正常
工业废水处理系统	废水	废水+BAF 滤池+生物滤料清水池，设计处理量 1100 吨/天	1 套	正常
工业废水处理系统	废水	废水+隔栅调节池+气浮池+调节池+MBR 前处理池+MBR 反应池+加药剂+清水回用，设计处理量 500 吨/天	1 套	正常
工业废水处理系统	废水	废水+加酸反应+铁碳微电解塔+加碱反应槽+絮凝沉淀+生化系统	1 套	正常
溶剂回收机油水分离槽	废气	与废气回收处理系统配套使用，通过密度比重，将溶剂和水分离	1 套	正常
溶剂回收机冷凝器	废气	与废气回收处理系统配套使用，用冷却过后的水将高温溶剂冷却	1 套	正常
干湿除臭活性炭夹	废气	冷却废气+过滤+活性炭吸附+15 米烟囱排放	2 套	正常
丁苯处理设备	废水	废水收集+加药剂+沉淀+过滤+压榨+加药剂+清水排放	1 套	正常
新型脉冲除尘器	锅炉烟气	布袋除尘，废气吸收+高密度布袋过滤+15 米烟囱排放	1 台	正常
压延废气净化器	废气	废气集风罩吸附+汽液过滤器+一级高压电离+二级高压吸附+15 米烟囱排放+高压静电 36000lm 风量/小时	1 台	正常
布袋除尘	废气	粉尘集气罩吸附+布袋除尘。	3 套	正常
在线监控系统	废气	在线监测 VOC 排放	4 台	正常

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

2019 年 7 月 23 日，江西永冠取得抚州市东乡环境保护局《关于江西永冠科技发展有限公司生产废水处理技术改造项目环境影响报告表的批复》，批文号为东环审函【2019】29 号。

2019 年 10 月 25 日，江西永冠取得抚州市东乡生态环境局《关于江西永冠科技发展有限公司年产 5400 吨纱布扩建项目环境影响报告表的批复》，批文号为东环审函【2019】53 号。

2019 年 11 月 15 日，江西永冠取得抚州市东乡生态环境局《关于江西永冠科技发展有限公司热电技改项目环境影响报告表的批复》，批文号为东环审函【2019】59 号。

2019 年 11 月 25 日，江西永冠取得抚州市东乡生态环境局《江西永冠科技发展有限公司年产 61148 吨 OPP 薄膜生产线建设项目环境影响报告表的批复》，批文号为东环审函【2019】58 号。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

江西永冠建立了环保风险应急机制，编制了《江西永冠科技发展有限公司突发环境事件应急预案》，并在江西省抚州市东乡区环境保护局进行了备案。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

江西永冠按照国家和地方的要求安装了污染源自动监控系统，对于水污染物、大气污染物和噪声排放等重点污染源进行自动监控。该污染源自动监控系统与污染源监控中心联网并实时传输监测数据，由污染源监控中心监控主要污染源排放状况及自动监控设备运行情况。报告期内，公司污染源自动监控系统运行正常，污染物的排放符合环保要求与规范。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

除江西永冠外，公司及其他下属子公司均不是重点排污单位，相关生产区域集中在江西省抚州市东乡区工业园区内，生产过程中产生的三废均按照当地环保局要求和标准处理，报告期内未发生环境污染事故。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	124,943,703	100.00						124,943,703	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	124,943,703	100.00						124,943,703	75.00
其中：境内非国有法人持股	28,826,283	23.07						28,826,283	17.30
境内自然人持股	96,117,420	76.93						96,117,420	57.70
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			41,647,901				41,647,901	41,647,901	25.00
1、人民币普通股			41,647,901				41,647,901	41,647,901	25.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	124,943,703	100.00	41,647,901				41,647,901	166,591,604	100.00

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2019年3月26日，公司股票在上海证券交易所上市，本次公开发行的股票数量为41,647,901股，为无流通限制及锁定安排的股票，公司总股本由124,943,703万股增加为166,591,604股。具体内容详见公司于2019年3月25日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《上海永冠众诚新材料科技（集团）股份有限公司首次公开发行A股股票上市公告书暨2018年度财务报告》。

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

√适用 □不适用

报告期内，公司首次公开发行股票41,647,901股，期末总股本为166,591,604股。公司2019年度基本每股收益0.95元，期末每股净资产为8.19元。如果按发行前总股本计算，2019年基本每股收益为1.19元，期末每股净资产为8.05元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 证券发行与上市情况**(一) 截至报告期内证券发行情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A股	2019-3-14	10	41,647,901	2019-3-26	41,647,901	不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

报告期内，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2019]197号文核准，并经上海证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）41,647,901股，于2019

年 3 月 26 日在上海证券交易所上市交易。本次发行后公司的总股本变更为 166,591,604 股。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

1、报告期内，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）41,647,901 股，于 2019 年 3 月 26 日在上海证券交易所上市，本次发行后公司的总股本变更为 166,591,604 股。发行前后的股本结构变化如下：

项目	股东名称	发行前		发行后	
		持股数（股）	持股比例（%）	持股数（股）	持股比例（%）
有限售条件的股份	吕新民	77,993,820	62.42	77,993,820	46.82
	郭雪燕	15,003,600	12.01	15,003,600	9.01
	复星惟实	5,976,431	4.78	5,976,431	3.59
	永献投资	5,593,000	4.48	5,593,000	3.36
	祥禾涌安	3,995,511	3.20	3,995,511	2.40
	海通兴泰	3,703,704	2.96	3,703,704	2.22
	连冠投资	3,344,000	2.68	3,344,000	2.01
	永爱投资	3,000,000	2.40	3,000,000	1.80
	尚势骋	1,454,546	1.16	1,454,546	0.87
	涌创铎兴	909,091	0.73	909,091	0.55
	犇淼投资	850,000	0.68	850,000	0.51
	杨上志	400,000	0.32	400,000	0.24
	杨显金	330,000	0.26	330,000	0.20
	刘忠建	320,000	0.26	320,000	0.19
	杨德波	300,000	0.24	300,000	0.18
杨红伟	300,000	0.24	300,000	0.18	
丁建秋	300,000	0.24	300,000	0.18	

	石理善	300,000	0.24	300,000	0.18
	崔志勇	250,000	0.20	250,000	0.15
	蒋勇	250,000	0.20	250,000	0.15
	裴玉环	200,000	0.16	200,000	0.12
	陈庆	170,000	0.14	170,000	0.10
	拟发行社会公众股	-	-	41,647,901	25.00
	合计	124,943,703	100.00	166,591,604	100.00

2、公司资产和负债结构的变动情况

主要财务指标	期末	期初
负债和股东权益合计	1,857,775,623.44	1,317,470,710.67
归属于母公司股东权益合计	1,365,137,305.48	896,884,823.65
资产负债率	26.52%	31.92%

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	18,971
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,121
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况

股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
吕新民		77,993,820	46.82	77,993,820	无		境内自然人

郭雪燕		15,003,600	9.01	15,003,600	无		境内自然人
上海复星惟实一期股权投资 基金合伙企业（有限 合伙）		5,976,431	3.59	5,976,431	无		其他
永献（上海）投资管理中 心（有限合伙）		5,593,000	3.36	5,593,000	无		其他
上海祥禾涌安股权投资 合伙企业（有限合伙）		3,995,511	2.40	3,995,511	无		其他
海通兴泰（安徽）新兴产 业投资基金（有限合伙）		3,703,704	2.22	3,703,704	无		其他
连冠（上海）投资管理中 心（有限合伙）		3,344,000	2.01	3,344,000	无		其他
永爱（上海）投资管理中 心（有限合伙）		3,000,000	1.80	3,000,000	无		其他
上海尚势骋新材料科技 合伙企业（有限合伙）		1,454,546	0.87	1,454,546	无		其他
上海涌创铎兴投资合伙 企业（有限合伙）		909,091	0.55	909,091	无		其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
李静	501,000	人民币普通股	501,000
姜鸿	487,400	人民币普通股	487,400
于润秋	334,695	人民币普通股	334,695
陈勇	333,200	人民币普通股	333,200
邹金龙	320,300	人民币普通股	320,300
深圳小广基金管理有限公司- 小广基金快赢一号证券投资 基金	245,800	人民币普通股	245,800
徐春玲	233,753	人民币普通股	233,753
张红	197,600	人民币普通股	197,600
鲍丽丽	170,000	人民币普通股	170,000
苏红英	157,700	人民币普通股	157,700

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述前十名股东中吕新民、郭雪燕、永献（上海）投资管理中心（有限合伙）、连冠（上海）投资管理中心（有限合伙）、永爱（上海）投资管理中心（有限合伙）为一致行动人。 2、祥禾涌安的执行事务合伙人为宁波济安投资合伙企业（有限合伙），宁波济安投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为上海涌铎投资管理有限公司。涌创铎兴的执行事务合伙人为上海济业投资合伙企业（有限合伙），上海济业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人也为上海涌铎投资管理有限公司。 除此以外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	吕新民	77,993,820	2022年3月26日		36个月
2	郭雪燕	15,003,600	2022年3月26日		36个月
3	上海复星惟实一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,976,431	2020年3月26日		12个月
4	永献（上海）投资管理中心（有限合伙）	5,593,000	2022年3月26日		36个月
5	上海祥禾涌安股权投资合伙企业（有限合伙）	3,995,511	2020年3月26日		12个月
6	海通兴泰（安徽）新兴产业投资基金（有限合伙）	3,703,704	2020年3月26日		12个月
7	连冠（上海）投资管理中心（有限合伙）	3,344,000	2022年3月26日		36个月
8	永爱（上海）投资管理中心（有限合伙）	3,000,000	2022年3月26日		36个月
9	上海尚势骋新材料科技合伙企业（有限合伙）	1,454,546	2020年3月26日		12个月
10	上海涌创铎兴投资合伙企业（有限合伙）	909,091	2020年3月26日		12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>1、上述前十名有限售条件股东中吕新民、郭雪燕、永献（上海）投资管理中心（有限合伙）、连冠（上海）投资管理中心（有限合伙）、永爱（上海）投资管理中心（有限合伙）为一致行动人。</p> <p>2、祥禾涌安的执行事务合伙人为宁波济安投资合伙企业（有限合伙），宁波济安投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为上海涌铎投资管理有限公司。涌创铎兴的执行事务合伙人为上海济业投资合伙企业（有限合伙），上海济业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人也为上海涌铎投资管理有限公司。</p> <p>除此以外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。</p>			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、 控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	吕新民
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	吕新民，男，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任苍南县安得利胶带厂厂长。2002 年，创立上海永冠胶粘制品有限公司，历任上海永冠胶粘制品有限公司总经理、董事长；现任苍南县藻溪镇商会会长，上海苍南商会常务副会长，江西抚州客商投资企业协会常务副会长，江西省抚州市人大代表，上海青浦工商联协会常务副会长，永冠新材董事长、总经理。

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

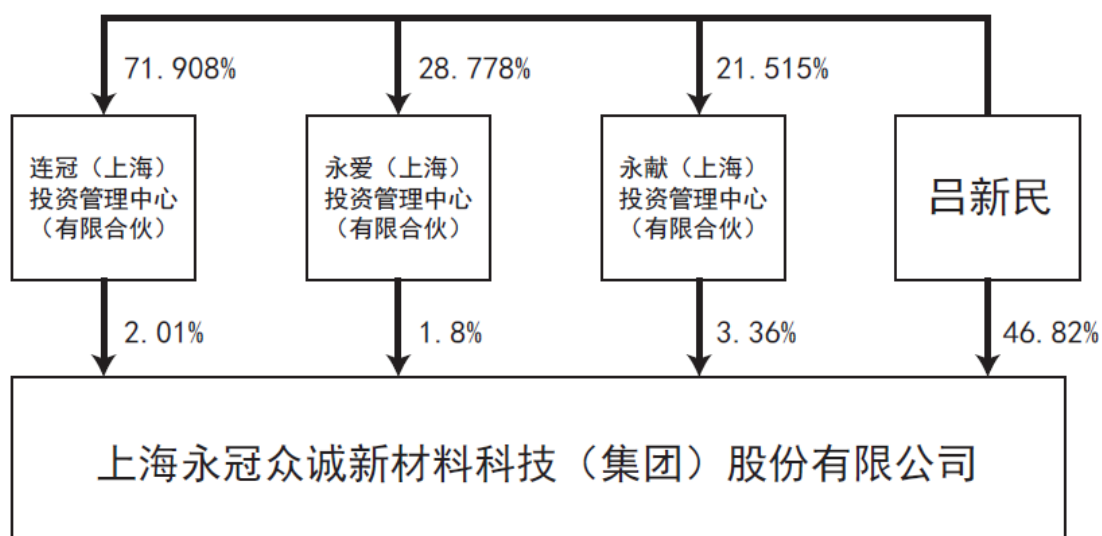
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	吕新民 郭雪燕
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	<p>吕新民，男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任苍南县安得利胶带厂厂长。2002年，创立上海永冠胶粘制品有限公司，历任总经理、董事长；现任苍南县藻溪镇商会会长，上海苍南商会常务副会长，江西抚州客商投资企业协会常务副会长，江西省抚州市人大代表，上海青浦工商联协会常务副会长，永冠新材董事长、总经理。</p> <p>郭雪燕，女，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任上海永冠胶粘制品有限公司财务部经理、财务负责人。现任永冠新材董事。</p>
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

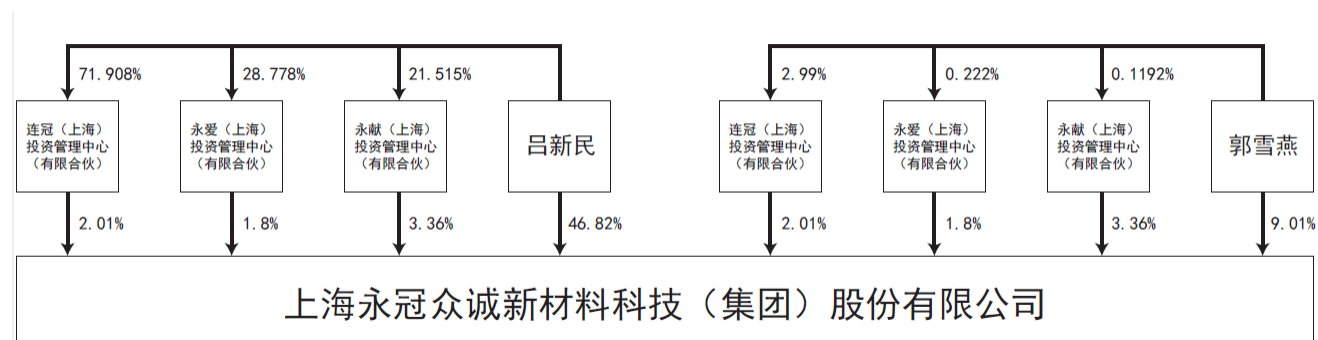
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、 股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
吕新民	董事长、总经理	男	48	2017-04-13	2020-04-12	77,993,820	77,993,820	0		65.32	否
郭雪燕	董事	女	44	2017-04-13	2020-04-12	15,003,600	15,003,600	0		45.25	否
杨德波	董事、董事会秘书	男	32	2017-04-13	2020-04-12	300,000	300,000	0		30.58	否
蒋勇	董事	男	42	2017-04-13	2020-04-12	250,000	250,000	0		28.5	否
杨上志	原董事、原副总经理	男	63	2017-04-13	2019-06-26	400,000	400,000	0		10.00	否
石理善	财务总监	男	51	2017-04-13	2020-04-12	300,000	300,000			33.63	否
程志勇	独立董事	男	39	2017-04-13	2020-04-12	0	0	0		6.13	否
王贤安	独立董事	男	53	2017-04-13	2020-04-12	0	0	0		6.13	否
孙红梅	独立董事	女	52	2017-04-13	2020-04-12	0	0	0		6.13	否
裴玉环	原董事	女	65	2017-04-13	2019-08-30	200,000	200,000	0		8.56	否

洪研	董事	女	37	2019-06-26	2020-04-12	0	0	0	8.94	否
盛琼	董事	女	37	2019-11-14	2020-04-12	0	0	0	3.95	否
崔志勇	监事会主席	男	41	2017-04-13	2020-04-12	250,000	250,000	0	27.82	否
刘荣建	监事	男	30	2017-04-13	2020-04-12	0	0	0	12.45	否
王洪祥	职工代表监事	男	46	2017-04-13	2020-04-12	0	0	0	18.55	否
合计	/	/	/	/	/	94,697,420	94,697,420	0	311.94	/

姓名	主要工作经历
吕新民	1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任苍南县安得利胶带厂厂长。2002 年，创立上海永冠胶粘制品有限公司，历任上海永冠胶粘制品有限公司总经理、董事长；现任苍南县藻溪镇商会会长，上海苍南商会常务副会长，江西抚州客商投资企业协会常务副会长，江西省抚州市人大代表，上海青浦工商联协会常务副会长，永冠新材董事长、总经理。
郭雪燕	1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任上海永冠胶粘制品有限公司财务部经理、财务负责人。现任永冠新材董事。
杨德波	1987 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任上海永冠胶粘制品有限公司企划和 IT 部经理。现任永冠新材董事、董事会秘书。
蒋勇	中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任上海玉鑫精密铸造有限公司计划主管，历任上海永冠胶粘制品有限公司计划部经理、统计部经理。现任永冠新材董事、计划部经理、统计部经理。
杨上志	1956 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。历任上海永冠胶粘制品有限公司车间主任、采购部经理及副总经理。原永冠新材董事、副总经理。
石理善	1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任诸暨机床厂出纳、材料会计、成本会计、主办会计等职，浙江三尚机电有限公司财务会计科科长，诸暨织造总厂财务审计科科长，诸暨天宇会计师事务所项目经理，浙江健力股份有限公司财务负责人，枫叶控股集团有限公司财务总监。现任永冠新材财务总监。

程志勇	1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师。曾任立信会计事务所杭州分所高级经理、浙江开尔新材股份有限公司副总经理、董事会秘书。现任双枪科技股份有限公司独立董事、武汉华康实际医疗股份有限公司独立董事、江苏中航长城节能科技有限公司监事、永冠新材独立董事。
王贤安	1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，律师。曾就职于浙江省舟山市工商行政管理局、天一证券有限责任公司、光大证券股份有限公司。现任德恒上海律师事务所高级合伙人，浙江新农化工股份有限公司独立董事，永冠新材独立董事。
孙红梅	1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。曾任陕西科技大学教授/院长。现任上海师范大学教授、上海兰卫医学检验所股份有限公司独立董事，永冠新材独立董事。
裴玉环	1954 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任黑龙江省呼玛县商业局商业系统总会计，青浦区交通局第二装卸公司会计，得理电子（上海）有限公司会计经理，历任上海永冠胶粘制品有限公司总账会计。原永冠新材董事、总账会计。
洪研	1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，2006 年 10 月参加工作至今一直在永冠新材工作，历任上海永冠胶粘制品有限公司采购部经理，现任永冠新材董事、采购部总监。
盛琼	1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，2005 至今一直在上海永冠新材，现任永冠新材董事，人事部经理。
崔志勇	1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任东莞永盛玩具厂技术员、车间主任，安徽工贸有限公司仓库主管。历任上海永冠胶粘制品有限公司仓库主管、仓储物流部经理、加贸部经理。现任永冠新材监事会主席、仓储物流部经理、加贸部经理。
刘荣建	1989 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任上海永冠胶粘制品有限公司采购部采购经理助理。现任永冠新材监事、采购部采购经理助理。
王洪祥	1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾就职于美利达自行车（中国）有限公司、深圳天雄塑胶有限公司、基胜工业（上海）有限公司，历任上海永冠胶粘制品有限公司车间主任。现任永冠新材职工代表监事、生产二部经理。

其它情况说明

√适用 □不适用

2019 年 6 月 26 日，杨上志先生因个人原因辞去公司董事、董事会提名委员会委员、副总经理职务。

2019 年 6 月 26 日,洪研女士经公司第二届董事会第二十三次会议及 2019 年第三次临时股东大会审议通过后正式当选第二届董事会董事。

2019 年 8 月 30 日,裴玉环女士因年龄及个人身体原因辞去公司董事、审计委员会委员等职务。

2019 年 11 月 14 日,盛琼女士经公司第二届董事会第二十七次会议及 2019 年第四次临时股东大会审议通过后正式当选第二届董事会董事。

(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一)在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
郭雪燕	永爱（上海）投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2017-06-05	2027-06-04
郭雪燕	连冠（上海）投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015-12-23	2025-12-22
郭雪燕	永献（上海）投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016-11-15	2026-11-14
在股东单位任职情况的说明	除上述人员外,公司其他董事、监事和高级管理人员不存在在股东单位任职的情况			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吕新民	上海寰羽实业有限公司	执行董事兼总经理	2015-02-15	2025-02-14
吕新民	上海重发胶粘制品有限公司	执行董事兼总经理	2017-03-02	2027-02-08
吕新民	上海腾革电子商务有限公司	执行董事兼总经理	2016-06-28	2020-06-27
吕新民	永康市泽冉家居用品有限公司	执行董事兼总经理	2014-03-19	2034-03-18
吕新民	上海翰革文体用品有限公司	执行董事兼总经理	2016-07-14	2020-07-13
吕新民	上海冠革实业有限公司	执行董事兼总经理	2016-06-28	2026-06-27
吕新民	江西八福科技发展有限公司	执行董事兼总经理	2016-11-07	长期
吕新民	上海永冠众诚新材料科技（集团）股份有限公司抚州市东乡区分公司	执行董事兼总经理	2017-03-06	长期
吕新民	越南 ADHES 包装技术有限公司	执行董事兼总经理	2019-08-03	
王贤安	德恒上海律师事务所	高级合伙人	2008-03-01	
孙红梅	上海师范大学	教授	2012-08-30	
孙红梅	上海兰卫医学检验所股份有限公司	独立董事	2017-10-31	
程志勇	双枪科技股份有限公司	独立董事	2017-07-01	
程志勇	厦门铭芯智能科技有限公司	监事	2019-12-05	
程志勇	江苏泽宇智能电力股份有限公司	独立董事	2019-07-01	
程志勇	浙江滕华资产管理有限公司	总经理	2019-05-30	

程志勇	浙江汇隆新材料股份有限公司	独立董事	2019-11-30	
程志勇	北京铭芯智能科技有限公司	监事	2019-03-30	
郭雪燕	上海重发胶粘制品有限公司	监事	2017-03-02	2027-02-08
杨德波	上海腾革电子商务有限公司	监事	2016-06-28	2026-06-27
杨德波	上海翰革文体用品有限公司	监事	2016-07-14	2026-07-13
杨德波	上海冠革实业有限公司	监事	2016-06-28	2026-06-27
在其他单位任职情况的说明	除上述人员外，公司其他现任董事、监事、高级管理人员不存在其他单位任职的情况。			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会下属的薪酬与考核委员会每年对公司各位董事和高级管理人员的职责、能力和工作业绩进行评价，并提出相应薪酬建议报公司董事会和股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬确定的主要依据为在公司担任职务情况、公司行业性质、本人贡献大小、所在地平均收入及公司业绩考核指标等因素。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	311.94 万元
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	311.94 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨上志	董事、副总经理、提名委员会委员	离任	个人原因
洪研	董事	选举	补选
裴玉环	董事、审计委员会委员	离任	年龄及个人身体原因
盛琼	董事	选举	补选

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	480
主要子公司在职员工的数量	1,017
在职员工的数量合计	1,497
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	24
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,166
销售人员	64
技术人员	153
财务人员	20
行政人员	94
合计	1,497
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	38
大专	174
大专以下	1,285
合计	1,497

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

1、完善管理干部与核心人才的激励机制。加大对研发技术型、专业管理型与基础管理岗位的投入，通过多种形式的激励政策，在业绩为导向的基础上最大化的激发其创造力和学习力，以实现更大价值。

2、推动基础性福利的完善。秉承成本管控与人性化管理的理念，服务“家人”的思想，通过多维度的福利政策，进一步提升员工的归宿感和凝聚力，

(1)按照社会保险与公积金政策要求，促进其进一步合规，以避免公司劳资风险；

(2) 设置基础性的福利，如生日会，婚、丧、病礼金，家属慰问等方式，让员工真实感受到公司的关怀。

(三) 培训计划

适用 不适用

为谋求公司和员工的共同发展，公司于年初制定了2019年度教育培训工作计划，在培训工作中不断丰富培训内容，拓展培训形式，优化培训流程，明确培训目的。采用内部培训和外部培训相结合方式，为各类人员制订合适个人成长、满足岗位要求及企业需求相结合的培训计划，保障员工的健康成长及企业的持续稳定发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	93.22 万小时
劳务外包支付的报酬总额	1,957.63 万元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

1、公司能够根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召开股东大会，股东大会的会议提案、议事程序、会议表决严格按照相关规定要求执行，在审议关关联交易议案时，关联股东回避表决，确保关联交易审议程序公平合理。股东大会决议符合法律法规的规定，不存在损害全体股东特别是中小股东合法权益的情形。

2、董事与董事会：公司董事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，在公司的经营管理中能充分发挥其专业作用。

3、监事与监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位监事能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

4、控股股东与上市公司：公司与控股股东在人员、资产、财务、组织机构和经营业务相互独立。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为。

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

□适用 √不适用

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 7 日	-	-

2019 年第二次临时股东大会	2019 年 1 月 14 日	-	-
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 14 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 15 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 27 日
2019 年第四次临时股东大会	2019 年 11 月 14 日	www.sse.com.cn	2019 年 11 月 15 日
2019 年第五次临时股东大会	2019 年 11 月 27 日	www.sse.com.cn	2019 年 11 月 28 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司召开 6 次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
吕新民	否	12	12	0	0	0	否	6
郭雪燕	否	12	12	0	0	0	否	6
杨上志	否	8	8	0	0	0	否	4
蒋勇	否	12	12	0	0	0	否	5
裴玉环	否	9	9	0	0	0	否	4
杨德波	否	12	12	0	0	0	否	6
程志勇	是	12	12	0	0	0	否	5
王贤安	是	12	12	0	0	0	否	5
孙红梅	是	12	12	0	0	0	否	6
洪研	否	4	4	0	0	0	否	2

盛琼	否	0	0	0	0	0	否	1
----	---	---	---	---	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	12
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《绩效考核管理办法》、《薪酬福利管理办法》等制度文件对高级管理人员进行考核，依据经营管理目标对高级管理人员定期进行评价，落实对高级管理人员的考核激励。

八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司于 2019 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价，并按照证监会和上交所规定的格式、内容及要求编制了《2019 年度内部控制评价报告》。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，公司于 2019 年 12 月 31 日不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，公司于 2019 年 12 月 31 日未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

公司对《2019 年度内部控制评价报告》进行了披露，详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

无

是否披露内部控制审计报告：是

十、 其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

审计报告

中汇会审[2020]2015号

上海永冠众诚新材料科技(集团)股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海永冠众诚新材料科技(集团)股份有限公司(以下简称上海永冠公司)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了上海永冠公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

关键审计事项	在审计中如何应对关键审计事项
<p>(一) 收入确认</p> <p>上海永冠公司主要生产和销售胶带等产品。2019年度公司营业收入为214,425.73万元，同比增长26.05%。</p> <p>由于收入为公司利润关键指标，管理层在收入方面可能存在重大错报风险，因此我们将收入确定为关键审计事项。相关的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注三(二十七)及五(三十二)。</p>	<p>我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，对销售合同、发票、出库单、签收单、报关单等支持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；</p> <p>(4) 在报告期客户中选取样本，函证其交易金额和往来款项，评价收入确认的真实性和准确性；</p> <p>(5) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，取得海关出口数据与账面外销收入记录核对，对主要客户回款进行测试。</p>
<p>(二) 外汇衍生产品交易</p> <p>2019年度公司为了对冲汇率波动，使用了远期外汇合约、外汇期权等外汇衍生产品，2019年度已实现外汇衍生产</p>	<p>我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 对上海永冠公司外汇衍生品业务相关的关键内控设计和执行情况进行了</p>

关键审计事项	在审计中如何应对关键审计事项
<p>品产生的投资收益金额为-826.77万元。由于外汇衍生产品业务涉及交易金额重大，对上海永冠公司的经营成果影响较大，因此，我们将其确定为关键审计事项。相关的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注三(九)及五(三十九)。</p>	<p>解和测试；</p> <p>(2) 获取并查阅公司董事会授权及管理层投资决策文件，对上海永冠公司管理层进行访谈，了解开展外汇衍生产品业务的必要性和合理性；</p> <p>(3) 获取外汇衍生产品的签约、到期结汇等相关文件，检查相关手续是否完成并与会计记录进行核对；</p> <p>(4) 就期末未结清的外汇衍生产品之相关情况向交易对手实施函证并取得回函；</p> <p>(5) 获取报表日银行外汇衍生产品的公允价格，结合测算外汇衍生产品已实现和未实现的损益，以确认上海永冠公司对该项金融资产的分类、计量和列报是否正确。</p>

四、其他信息

上海永冠公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括上海永冠公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估上海永冠公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算上海永冠公司、终止运营或别无其他现实的选择。

上海永冠公司治理层(以下简称治理层)负责监督上海永冠公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

二、 财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位: 上海永冠众诚新材料科技(集团)股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			

货币资金		460,738,481.26	198,013,365.27
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		109,162,232.19	
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			404,750.08
应收账款		325,179,325.23	296,407,482.64
应收款项融资		300,000.00	
预付款项		32,042,605.98	14,633,357.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		25,852,101.76	17,922,067.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		261,750,971.42	249,396,415.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,666,003.29	20,383,329.83
流动资产合计		1,229,691,721.13	797,160,769.17
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,183,825.64	
固定资产		469,860,581.12	472,452,713.00
在建工程		53,597,166.87	9,003,806.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		22,778,023.00	23,331,560.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,198,117.90	2,529,647.54
递延所得税资产		9,640,565.46	10,095,298.84
其他非流动资产		57,825,622.32	2,896,914.94
非流动资产合计		628,083,902.31	520,309,941.50
资产总计		1,857,775,623.44	1,317,470,710.67
流动负债：			
短期借款		149,841,248.50	114,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		6,094,701.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		83,935,180.00	30,265,500.00
应付账款		156,796,308.13	140,711,532.85
预收款项		26,588,949.74	26,306,096.08
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		13,489,088.92	13,149,097.31
应交税费		3,468,076.91	15,628,884.75

其他应付款		4,552,676.38	3,583,533.89
其中：应付利息			197,876.39
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,641,781.55	54,034.05
流动负债合计		446,408,011.13	344,498,678.93
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		21,079,961.37	50,452,810.91
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		25,150,345.46	25,634,397.18
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,230,306.83	76,087,208.09
负债合计		492,638,317.96	420,585,887.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		166,591,604.00	124,943,703.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		664,732,759.15	346,428,901.28
减：库存股			
其他综合收益		4,441.57	

专项储备			
盈余公积		47,327,326.73	35,846,154.78
一般风险准备			
未分配利润		486,481,174.03	389,666,064.59
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,365,137,305.48	896,884,823.65
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,365,137,305.48	896,884,823.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,857,775,623.44	1,317,470,710.67

法定代表人：吕新民 主管会计工作负责人：石理善 会计机构负责人：黄文娟

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：上海永冠众诚新材料科技（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		317,768,207.11	161,977,973.29
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		315,053,647.29	333,576,757.20
应收款项融资		200,000.00	
预付款项		344,965,383.87	51,237,959.61
其他应收款		7,909,535.86	89,261,468.43
其中：应收利息			
应收股利			
存货		157,213,843.99	190,991,745.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		1,100,370.72	20,214,564.50
流动资产合计		1,144,210,988.84	847,260,468.99
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		328,897,843.10	116,484,543.10
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		61,795,199.90	69,788,107.91
在建工程		673,021.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		591,647.52	642,259.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,436,435.29	2,708,031.12
其他非流动资产		3,821,549.79	247,771.39
非流动资产合计		400,215,697.14	189,870,713.42
资产总计		1,544,426,685.98	1,037,131,182.41
流动负债：			
短期借款		93,770,535.08	50,000,000.00
交易性金融负债		4,689,001.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		70,855,760.00	23,337,000.00

应付账款		62,575,297.47	73,842,328.35
预收款项		19,136,523.05	23,496,087.02
应付职工薪酬		5,578,467.40	5,885,559.37
应交税费		2,509,122.46	7,795,350.82
其他应付款		824,213.50	77,889.16
其中：应付利息			77,889.16
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		1,575,262.03	54,034.05
流动负债合计		261,514,181.99	184,488,248.77
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		6,876,710.04	11,119,765.57
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,023,567.13	2,292,434.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,900,277.17	13,412,200.18
负债合计		270,414,459.16	197,900,448.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		166,591,604.00	124,943,703.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		676,007,302.25	357,703,444.38
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		47,327,326.73	35,846,154.78
未分配利润		384,085,993.84	320,737,431.30
所有者权益（或股东权益）合计		1,274,012,226.82	839,230,733.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,544,426,685.98	1,037,131,182.41

法定代表人：吕新民 主管会计工作负责人：石理善 会计机构负责人：黄文娟

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		2,144,257,349.88	1,701,050,527.22
其中：营业收入		2,144,257,349.88	1,701,050,527.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,972,722,641.18	1,530,739,031.06
其中：营业成本		1,777,521,054.97	1,402,130,734.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		7,298,162.87	6,173,521.21
销售费用		63,519,950.82	47,780,009.41
管理费用		31,120,696.17	25,156,609.68
研发费用		90,452,761.65	49,806,033.38

财务费用		2,810,014.70	-307,876.93
其中：利息费用		7,338,760.40	11,101,362.45
利息收入		4,115,997.41	213,922.56
加：其他收益		12,302,540.34	11,093,370.62
投资收益（损失以“-”号填列）		-4,989,832.28	-25,137,114.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-5,932,468.81	-471,050.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,748,692.95	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,206,043.96	-5,045,920.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-581,037.69	58,218.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		166,379,173.35	150,809,000.09
加：营业外收入		2,150,001.20	542,282.70
减：营业外支出		2,048,295.97	106,918.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		166,480,878.58	151,244,364.33
减：所得税费用		18,202,612.23	19,866,849.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		148,278,266.35	131,377,515.33
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		148,278,266.35	131,377,515.33
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		148,278,266.35	131,377,515.33

2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		4,441.57	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,441.57	
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		4,441.57	
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额		4,441.57	
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		148,282,707.92	131,377,515.33
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		148,282,707.92	131,377,515.33
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.95	1.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.95	1.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：吕新民 主管会计工作负责人：石理善 会计机构负责人：黄文娟

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		1,409,788,676.71	1,584,300,239.79
减：营业成本		1,159,489,630.20	1,328,211,152.03
税金及附加		1,628,492.64	1,658,280.42
销售费用		44,723,900.42	41,732,418.69
管理费用		18,559,172.15	14,190,478.65
研发费用		48,232,522.38	49,103,740.29
财务费用		-1,843,475.68	-6,585,922.43
其中：利息费用		3,111,299.89	3,338,988.04
利息收入		3,762,944.94	163,552.14
加：其他收益		4,600,375.48	3,777,367.48
投资收益（损失以“-”号填列）		-6,794,457.15	-25,137,114.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-4,689,001.00	-471,050.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,661,171.40	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,083,953.08	-6,155,467.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）		167,275.74	58,218.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		127,537,503.19	128,062,045.30

加：营业外收入		2,212,486.03	281,955.54
减：营业外支出		452,944.17	29,766.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		129,297,045.05	128,314,234.80
减：所得税费用		14,485,325.60	14,111,477.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		114,811,719.45	114,202,757.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		114,811,719.45	114,202,757.03
（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			
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		114,811,719.45	114,202,757.03
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

(二) 稀释每股收益(元/股)

法定代表人：吕新民 主管会计工作负责人：石理善 会计机构负责人：黄文娟

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018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		2,247,135,302.13	1,761,022,600.50
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		77,581,472.61	51,953,434.70
收到其他与经营活动有关的现金		22,237,284.06	25,157,796.82
经营活动现金流入小计		2,346,954,058.80	1,838,133,832.02
购买商品、接受劳务支付的现金		1,879,848,628.11	1,443,136,179.27
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		139,637,570.94	128,901,812.14

支付的各项税费		60,211,680.37	34,769,387.68
支付其他与经营活动有关的现金		66,558,770.26	58,911,964.16
经营活动现金流出小计		2,146,256,649.68	1,665,719,343.25
经营活动产生的现金流量净额		200,697,409.12	172,414,488.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		797,400,542.00	562,643,520.13
取得投资收益收到的现金		2,502,429.74	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,526,097.17	80,172.42
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			1,140,300.00
投资活动现金流入小计		802,429,068.91	563,863,992.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		179,705,435.77	85,343,993.78
投资支付的现金		891,400,542.00	565,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		16,116,738.40	26,920,935.00
投资活动现金流出小计		1,087,222,716.17	677,264,928.78
投资活动产生的现金流量净额		-284,793,647.26	-113,400,936.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		381,660,689.20	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		185,285,382.00	172,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		131,400.00	206,706.42
筹资活动现金流入小计		567,077,471.20	172,206,706.42
偿还债务支付的现金		150,528,420.00	173,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,414,737.75	6,488,939.21
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		34,846,351.01	21,639,850.86

筹资活动现金流出小计		230,789,508.76	201,328,790.07
筹资活动产生的现金流量净额		336,287,962.44	-29,122,083.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-229,826.69	2,352,046.57
五、现金及现金等价物净增加额		251,961,897.61	32,243,515.46
加：期初现金及现金等价物余额		197,881,965.27	165,638,449.81
六、期末现金及现金等价物余额		449,843,862.88	197,881,965.27

法定代表人：吕新民 主管会计工作负责人：石理善 会计机构负责人：黄文娟

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,504,039,320.46	1,619,461,228.54
收到的税费返还		49,790,719.92	45,067,782.01
收到其他与经营活动有关的现金		11,475,667.60	8,262,527.67
经营活动现金流入小计		1,565,305,707.98	1,672,791,538.22
购买商品、接受劳务支付的现金		1,533,346,006.76	1,495,942,097.85
支付给职工及为职工支付的现金		49,628,733.13	46,557,713.15
支付的各项税费		23,689,620.09	18,133,655.93
支付其他与经营活动有关的现金		37,039,911.93	50,452,383.55
经营活动现金流出小计		1,643,704,271.91	1,611,085,850.48
经营活动产生的现金流量净额		-78,398,563.93	61,705,687.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		373,893,010.00	562,643,520.13
取得投资收益收到的现金		697,804.87	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,548,591.99	216,770.70
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		80,187,421.00	1,309,308.33
投资活动现金流入小计		465,326,827.86	564,169,599.16

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,458,819.29	8,845,723.39
投资支付的现金		571,306,310.00	565,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		10,301,597.56	27,223,854.33
投资活动现金流出小计		596,066,726.85	601,069,577.72
投资活动产生的现金流量净额		-130,739,898.99	-36,899,978.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		381,660,689.20	
取得借款收到的现金		113,685,382.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		495,346,071.20	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		70,128,420.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,585,260.67	2,556,374.19
支付其他与筹资活动有关的现金		20,053,256.43	2,149,209.21
筹资活动现金流出小计		132,766,937.10	54,705,583.40
筹资活动产生的现金流量净额		362,579,134.10	-4,705,583.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-459,772.90	2,014,822.56
五、现金及现金等价物净增加额		152,980,898.28	22,114,948.34
加：期初现金及现金等价物余额		161,977,973.29	139,863,024.95
六、期末现金及现金等价物余额		314,958,871.57	161,977,973.29

法定代表人：吕新民 主管会计工作负责人：石理善 会计机构负责人：黄文娟

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	124,943,703.00				346,428,901.28				35,846,154.78		389,666,064.59		896,884,823.65		896,884,823.65
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	124,943,703.00				346,428,901.28				35,846,154.78		389,666,064.59		896,884,823.65		896,884,823.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	41,647,901				318,303,857.87		4,441.57		11,481,171.95		96,815,109.44		468,252,481.83		468,252,481.83
(一)综合收益总额							4,441.57				148,278,266.35		148,282,707.92		148,282,707.92
(二)所有者投入和减少资本	41,647,901				318,303,857.87								359,951,758.87		359,951,758.87
1.所有者投入的普通股	41,647,901				318,303,857.87								359,951,758.87		359,951,758.87

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								11,481,171.95	-51,463,156.91		-39,981,984.96			-39,981,984.96
1. 提取盈余公积								11,481,171.95	-11,481,171.95					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-39,981,984.96	-39,981,984.96			-39,981,984.96
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	166,591,604.00				664,732,759.15		4,441.57		47,327,326.73		486,481,174.03		1,365,137,305.48	1,365,137,305.48

项目	2018 年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	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	124,943,703.00				346,428,901.28				24,425,879.08		269,708,824.96		765,507,308.32		765,507,308.32
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	124,943,703.00				346,428,901.28				24,425,879.08		269,708,824.96		765,507,308.32		765,507,308.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									11,420,275.70		119,957,239.63		131,377,515.33		131,377,515.33

(一) 综合收益总额										131,377,515.33		131,377,515.33		131,377,515.33
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								11,420,275.70	-11,420,275.70					
1. 提取盈余公积								11,420,275.70	-11,420,275.70					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	124,943,703.00				346,428,901.28				35,846,154.78		389,666,064.59		896,884,823.65

法定代表人：吕新民 主管会计工作负责人：石理善 会计机构负责人：黄文娟

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	124,943,703.00				357,703,444.38				35,846,154.78	320,737,431.30	839,230,733.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	124,943,703.00				357,703,444.38				35,846,154.78	320,737,431.30	839,230,733.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	41,647,901.00				318,303,857.87				11,481,171.95	63,348,562.54	434,781,493.36
(一) 综合收益总额										114,811,719.45	114,811,719.45
(二) 所有者投入和减少资本	41,647,901.00				318,303,857.87						359,951,758.87

1. 所有者投入的普通股	41,647,901.00				318,303,857.87						359,951,758.87
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								11,481,171.95	-51,463,156.91		-39,981,984.96
1. 提取盈余公积								11,481,171.95	-11,481,171.95		
2. 对所有者(或股东)的分配									-39,981,984.96		-39,981,984.96
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	166,591,604.00				676,007,302.25				47,327,326.73	384,085,993.84	1,274,012,226.82
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	----------------	------------------

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	124,943,703.00				357,703,444.38				24,425,879.08	217,954,949.97	725,027,976.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	124,943,703.00				357,703,444.38				24,425,879.08	217,954,949.97	725,027,976.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									11,420,275.70	102,782,481.33	114,202,757.03
(一) 综合收益总额										114,202,757.03	114,202,757.03
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									11,420,275.70	-11,420,275.70	
1. 提取盈余公积									11,420,275.70	-11,420,275.70	

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	124,943,703.00				357,703,444.38				35,846,154.78	320,737,431.30	839,230,733.46

法定代表人：吕新民 主管会计工作负责人：石理善 会计机构负责人：黄文娟

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司概况

公司名称：上海永冠众诚新材料科技(集团)股份有限公司

统一社会信用代码：91310000735425173L

住所：上海市青浦区朱家角工业园区康工路15号

注册资本：人民币16,659.1604万元

实收资本：人民币16,659.1604万元

法定代表人：吕新民

(2) 经营范围

在新材料科技领域内从事技术研发，生产胶带，包装装潢印刷(限分支经营)，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务(不另附进出口商品目录)，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外，销售橡胶制品、粘胶制品、日用百货、纸制品、胶带原纸，离型纸，化工产品(除危险化学品)、纺织品、离型膜、包装材料，实业投资，投资管理。(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) 历史沿革

公司成立于2002年1月28日，原名上海永冠胶粘制品有限公司。2014年4月10日，上海永冠胶粘制品有限公司股东会审议通过关于整体变更设立股份有限公司的决议，全体股东一致同意以有限公司截至2014年1月31日经审计净资产人民币287,251,696.38元为基础，将其中101,623,000.00元折合为101,623,000.00股，每股面值1.00元，剩余185,628,696.38元计入资本公积。2014年5月6日，上海市工商行政管理局向公司换发了注册号为310229000627718的《企业法人营业执照》，核准有限公司改制为股份公司。

2014年5月23日，经2014年第一次临时股东大会决议，通过《关于公司增资扩股的议案》，同意连冠投资对公司进行增资1,003.50万元，增资价格为3.00元/股，其中334.50万元作为股本，溢价部分669.00万元进入资本公积，2014年6月5日经上海市工商行政管理局核准登记；2014年8月26日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了股转系统函[2014]1276号《关于同意上海永冠胶粘制品股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》。2014年9月15日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：永冠股份，证券代码：831135，转让方式：协议转让；2015年6月23日，经永冠股份股东大会决议，同意公司名称由上海永冠胶粘制品股份有限公司改为上海永冠众诚新材料科技(集团)股份有限公司，于2015年7月27日，经上海市工商行政管理局核准登记；2016年8月16日及2016年8月29日，发行人

分别召开2016年第一次临时股东大会及2016年第二次临时股东大会，同意发行人定向发行数量不超过13,580,248股(含13,580,248股)股票，发行价格为人民币8.10元/股，融资额不超过人民币110,000,008.80元(含110,000,008.80元)，由海通兴泰、复星惟实、祥禾涌安、吕新民以货币资金合计110,000,008.80元认购，其中：13,580,248.00元计入注册资本，剩余96,419,760.80元计入资本公积，本次变更完成后，公司股本变更为118,548,248.00元。2016年10月25日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了股转系统函[2016]7383号《关于上海永冠众诚

新材料科技（集团）股份有限公司股票发行股份登记的函》，确认永冠股份本次发行股票 13,580,248 股。2016 年 11 月 3 日经上海市工商行政管理局核准登记。2016 年 11 月 8 日，中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具 107000004372 号股份登记确认书，确认公司已完成新增股份登记，新增股份登记总量为 13,580,248 股；2016 年 12 月 2 日，经永冠股份 2016 年第四次临时股东大会决议，同意发行人定向发行数量不超过 6,818,182 股（含 6,818,182 股）股票，发行价格为人民币 11.00 元/股，由复星惟实、祥禾涌安、涌创铎兴、尚势骋、犇淼投资以货币资金合计 70,350,005.00 元认购，其中：6,395,455.00 元计入注册资本，剩余 63,954,550.00 元计入资本公积，本次变更完成后，公司股本变更为 124,943,703.00 元。2016 年 12 月 29 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了股转系统函 [2016] 9620 号《关于上海永冠众诚新材料科技（集团）股份有限公司股票发行股份登记的函》，确认永冠股份本次发行股票 6,395,455 股。2017 年 1 月 16 日，中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具 107000006041 号股份登记确认书，确认公司已完成新增股份登记，新增股份登记总量为 6,395,455 股。2017 年 1 月 23 日经上海市工商行政管理局核准登记。

根据公司第二届董事会第一次会议、第二届董事会第九次会议及 2017 年第二次临时股东大会、2018 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可 [2019] 197 号《关于核准上海永冠众诚新材料科技（集团）股份有限公司首次公开发行股票批复》文件核准，公司于 2019 年 3 月 26 日向社会公开发行人民币普通股股票 41,647,901 股（每股面值 1 元），每股发行价格为人民币 10.00 元。本次发行后，公司注册资本和股本均为人民币 166,591,604.00 元。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 10 家，详见本节九、1、（1）“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加 1 家，详见本节八、5 “合并范围的变更”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、投资性房地产、固定资产折旧、无形资产摊销、预计负债等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策见本节相关说明。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定越南盾为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权

益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理

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

公司在购买日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；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

(2) 合并报表的编制方法

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

(3) 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

(4) 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值和商誉之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“长期股权投资”或“金融工具”。

(5) 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节五—“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生当期加权平均汇率折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：1) 属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；2) 用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生当期的加权平均汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的当期加权平均汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(3) 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生当期的加权平均汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的加权平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生当期的加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

I、金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

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

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产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。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

该类金融负债按照金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同,但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是本公司的金融负债;如果是后者,该工具是本公司的权益工具。

(5) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具,包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具,是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同,若主合同属于金融资产的,本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具,而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产,且同时符合下列条件的,本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆,作为单独的衍生工具处理:

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- 2) 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的,本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的,该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后,该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的,本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

II、金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移,是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认,是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产,本公司予以终止确认:(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止;(2)该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;(3)该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且保留了对该金融资产的控制的,则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分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之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

III、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，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

IV、金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见公允价值。

V、金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及财务担保合同进行减值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，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于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的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

VI、金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本节附注五、10、V所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本节附注五、10、V所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方公司款项

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司按照本节附注五、10、V所述的简化计量方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本节附注五、10、V所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
保证金组合	合同约定期内尚未收回的押金或保证金
出口退税款组合	应收出口退税款
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方公司款项

15. 存货

√适用 □不适用

I、存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

II、企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产

交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

III、企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

IV、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

V、资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

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

VI、存货的盘存制度为永续盘存制。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

I、共同控制和重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

II、长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进

行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；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前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

III、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减

长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

IV、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号

——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

①投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

②投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

③对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

④ 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

⑤当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

I、固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

II、固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

III、固定资产分类及折旧计提方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率见下表。

IV、其他说明

(1) 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3) 固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
融资租入固定资产	年限平均法	10	5	9.50

说明：

(1) 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2) 已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3) 公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择

权；

3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

23. 在建工程

√适用 □不适用

I、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

II、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

24. 借款费用

√适用 □不适用

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

I、借款费用资本化的确认原则

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。

II、借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各

部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

III、借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

I、无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

II、无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	10
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

31. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

32. 租赁负债 适用 不适用**33. 预计负债**√适用 不适用

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

34. 股份支付 适用 不适用**35. 优先股、永续债等其他金融工具** 适用 不适用**36. 收入**√适用 不适用**I、收入的总确认原则****(1) 销售商品**

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可

能流入企业；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

II、本公司收入的具体确认原则

(1) 境内商品销售收入

公司内销业务在货物交付买方并经其签收后确认收入。

(2) 出口商品销售收入

公司出口业务的具体交易方式以 FOB 为主、CIF 为辅，均在货物装运完毕并办理完成相关报关手续、取得报关单后确认收入。

(3) 网销平台商品销售收入

公司与天猫、京东电商平台签订合作协议，在其平台设立自营店/旗舰店。由于电商的运营模式不同，网销平台商品收入确认分为两种情况：1) 天猫商城自营/旗舰店，客户购物时通过支付宝等方式直接向公司付款，公司于客户确认收货并收到货款后确认销售收入；2) 京东直营电商专柜，客户购物先由京东商城电商平台收款，电商平台按月向公司发送销售明细结算单，公司于收到销售明细结算单时确认当月销售收入。

37. 政府补助

适用 不适用

I、政府补助的分类

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

II、政府补助的确认时点

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

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

III、政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

I、递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。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，转回减记的金额。

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

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

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

(4) 非金融非流动资产减值

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

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

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

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

得税和递延所得税产生影响。

(8) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则获取除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在“公允价值”披露。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会[2017]9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会[2017]14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	本次变更经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过。	[注 1]
财务报表格式要求变化	本次变更经公司第二届董事会第二十五次会议审议通过。	[注 2]
第三方支付平台余额列报变更	本次变更经公司第二届董事会第三十一次会议审议通过。	[注 3]

其他说明

[注 1] 新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但对非交易性权益类投资，在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入

其他综合收益，该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本次变更经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过。本公司按照新金融工具准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见本节五“重要会计政策及会计估计”-41“重要会计政策和会计估计的变更”(3)、(4)、(5)之说明。

[注 2] 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《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，以下简称“2019 年新修订的财务报表格式”)。2019 年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报，将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报；增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求；补充“研发费用”核算范围，明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销；“营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。此外，在新金融工具准则下，“应收利息”、“应付利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

财政部于 2019 年 9 月 19 日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号，以下简称“2019 年新修订的合并财务报表格式”)。2019 年新修订的合并财务报表格式除上述“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外，删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等行项目。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对上述会计政策变更进行追溯调整，其中对仅适用新金融工具准则的会计政策变更追溯调整至 2019 年期初数，对其他会计政策变更重新表述可比期间财务报表。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目，本公司已在财务报表中直接进行了调整，不再专门列示重分类调整情况。

[注 3] 公司对第三方支付平台余额的列报进行变更。公司持有的第三方支付平台余额，变更前在资产负债表“其他流动资产”项目及现金流量表“现金等价物”项目列报，变更后在资产负债表“货币资金”项目及现金流量表“现金”项目列报。

公司对此项会计政策变更采用追溯调整法，2019 年度比较财务报表已重新表述。对 2018 年度合并财务报表的影响分别为增加“货币资金”1,923,012.42 元，减少“其他流动资产”1,923,012.42 元，增加“现金的期末余额”1,923,012.42 元，减少“现金等价物的期末余额”1,923,012.42 元，增加“现金的期初余额”4,255,630.37 元，减少“现金等价物的期初余额”4,255,630.37 元。对 2018 年度母公司财务报表的影响分别为增加“货币资金”1,656,740.84 元，减少“其他流动资产”1,656,740.84 元，增加“现金的期末余额”1,656,740.84 元，减少“现金等价物的期末余额”1,656,740.84 元。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	198,013,365.27	198,013,365.27	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	15,000,000.00	15,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	404,750.08		-404,750.08
应收账款	296,407,482.64	296,407,482.64	
应收款项融资		404,750.08	404,750.08
预付款项	14,633,357.83	14,633,357.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	17,922,067.59	17,922,067.59	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	249,396,415.93	249,396,415.93	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	20,383,329.83	5,383,329.83	-15,000,000.00
流动资产合计	797,160,769.17	797,160,769.17	
非流动资产:			

发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益			
工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	472,452,713.00	472,452,713.00	
在建工程	9,003,806.64	9,003,806.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,331,560.54	23,331,560.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,529,647.54	2,529,647.54	
递延所得税资产	10,095,298.84	10,095,298.84	
其他非流动资产	2,896,914.94	2,896,914.94	
非流动资产合计	520,309,941.50	520,309,941.50	
资产总计	1,317,470,710.67	1,317,470,710.67	
流动负债：			
短期借款	114,800,000.00	114,997,876.39	197,876.39
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	

衍生金融负债			
应付票据	30,265,500.00	30,265,500.00	
应付账款	140,711,532.85	140,711,532.85	
预收款项	26,306,096.08	26,306,096.08	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	13,149,097.31	13,149,097.31	
应交税费	15,628,884.75	15,628,884.75	
其他应付款	3,583,533.89	3,385,657.50	-197,876.39
其中：应付利息	197,876.39		-197,876.39
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	54,034.05	54,034.05	
流动负债合计	344,498,678.93	344,498,678.93	
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	50,452,810.91	50,452,810.91	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	25,634,397.18	25,634,397.18	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	76,087,208.09	76,087,208.09	
负债合计	420,585,887.02	420,585,887.02	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	124,943,703.00	124,943,703.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	346,428,901.28	346,428,901.28	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	35,846,154.78	35,846,154.78	
一般风险准备			
未分配利润	389,666,064.59	389,666,064.59	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	896,884,823.65	896,884,823.65	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	896,884,823.65	896,884,823.65	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,317,470,710.67	1,317,470,710.67	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见下表

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	161,977,973.29	161,977,973.29	
交易性金融资产	不适用	15,000,000.00	15,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	333,576,757.20	333,576,757.20	
应收款项融资			
预付款项	51,237,959.61	51,237,959.61	
其他应收款	89,261,468.43	89,261,468.43	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	190,991,745.96	190,991,745.96	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	20,214,564.50	5,214,564.50	-15,000,000.00
流动资产合计	847,260,468.99	847,260,468.99	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资			
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	116,484,543.10	116,484,543.10	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	69,788,107.91	69,788,107.91	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	642,259.90	642,259.90	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	2,708,031.12	2,708,031.12	
其他非流动资产	247,771.39	247,771.39	
非流动资产合计	189,870,713.42	189,870,713.42	
资产总计	1,037,131,182.41	1,037,131,182.41	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,077,889.16	77,889.16
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	23,337,000.00	23,337,000.00	
应付账款	73,842,328.35	73,842,328.35	
预收款项	23,496,087.02	23,496,087.02	
应付职工薪酬	5,885,559.37	5,885,559.37	
应交税费	7,795,350.82	7,795,350.82	
其他应付款	77,889.16		-77,889.16
其中：应付利息	77,889.16		-77,889.16
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	54,034.05	54,034.05	
流动负债合计	184,488,248.77	184,488,248.77	
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	11,119,765.57	11,119,765.57	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	2,292,434.61	2,292,434.61	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,412,200.18	13,412,200.18	
负债合计	197,900,448.95	197,900,448.95	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	124,943,703.00	124,943,703.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	357,703,444.38	357,703,444.38	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	35,846,154.78	35,846,154.78	
未分配利润	320,737,431.30	320,737,431.30	
所有者权益（或股东权益）合计	839,230,733.46	839,230,733.46	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,037,131,182.41	1,037,131,182.41	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

本公司首次执行新金融工具准则未追溯调整前期比较数据。

(5). 首次执行新金融工具准则调整信息

1) 本公司金融资产在首次执行日按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

金融资产类别	修订前的金融工具确认计量准则		修订后的金融工具确认计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	198,013,365.27	摊余成本	198,013,365.27
应收款项	摊余成本(贷款和应收)	314,734,300.31	摊余成本	314,329,550.23

金融资产类别	修订前的金融工具确认计量准则		修订后的金融工具确认计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
	款项)		以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	-
		以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(准则要求)	404,750.08	
交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益(交易性)	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	15,000,000.00
证券投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(可供出售类权益工具)	15,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	-

2) 本公司金融资产在首次执行日原账面价值调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新账面价值的调节表:

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	198,013,365.27	-	-	198,013,365.27
应收款项				
按原 CAS22 列示的余额	314,734,300.31			
减: 转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益(新 CAS22)			-	
减: 转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新 CAS22)		404,750.08		
重新计量: 预期信用损失准备			-	
按新 CAS22 列示的余额				314,329,550.23
以摊余成本计量的总金融资产	512,747,665.58	404,750.08	-	512,342,915.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00

项目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项				
按原 CAS22 列示的余额	-			
加：自摊余成本(原 CAS22)转入		404,750.08		
重新计量：由摊余成本计量变为公允价值计量			-	
按新 CAS22 列示的余额				404,750.08
证券投资——可供出售金融资产				
按原 CAS22 列示的余额	15,000,000.00			
减：转出至按照要求必须分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益(新 CAS22)		15,000,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				-
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	15,000,000.00	-14,595,249.92	-	404,750.08

3) 本公司在首次执行日原金融资产减值准备期末金额调整为按照修订后金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备调节表：

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提信用损失准备
贷款和应收款项(原 CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新 CAS22)				
应收款项	7,784,784.98	-	-	7,784,784.98

42. 其他

√ 适用 □ 不适用

(1)公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

六、 税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%、13%、10% [注 1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5% [注 2]
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%、10% [注 4]
增值税出口退税	出口销售额	16%、15%、13%、10%、9%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1% [注 3]
土地使用税	土地面积	3 元/平米
房产税	按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%

[注 1] 2019 年 4 月 1 日后, 除越南 Adhes 包装技术有限公司 (以下简称越南永冠) 外各公司作为一般纳税人适用增值税率为 13%, 越南永冠适用增值税率为 10%。

[注 2] 子公司江西永冠科技发展有限公司 (以下简称江西永冠)、江西八福科技发展有限公司 (以下简称江西八福) 城市维护建设税按照 7% 的税率缴纳。

[注 3] 2018 年 7 月 1 日后, 本公司、子公司上海重发胶粘制品有限公司 (以下简称上海重发) 及上海腾革电子商务有限公司 (以下简称上海腾革) 地方教育附加按 1% 税率征收。

[注 4] 存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明
 适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
上海永冠、江西永冠	15%
云诺国际	16.5%
江西八福	20%
越南永冠	10%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2018 年 11 月 2 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书, 证书编号为 GR201831000802, 有效期为 2018 年至 2020 年。

子公司江西永冠于 2019 年 9 月 16 日取得由江西省科学技术厅、江西省财政厅、国家税务总局江西省税务局联合颁发的高新技术企业证书, 证书编号 GR201936000717, 有效期为 2019 年至 2021 年。

子公司江西八福符合小型微利企业条件, 自 2019 年 1 月 1 日起, 其年应纳税所得额不超过 100 万元部分减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

子公司越南永冠符合越南海防经济区税收优惠政策, 自成立日起 15 年内按 10% 的税率缴纳企业所得税, 优惠期满后按 20% 的税率缴纳企业所得税; 同时可享受“四免九减半”的税收优惠政策, 自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起开始适用, 若前 3 年内无应税收入, 则从第 4 年开始计算免征企业所得税。本年度越南永冠尚未取得第一笔生产经营收入。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明, 期初系指 2019 年 1 月 1 日, 期末系指 2019 年 12

月 31 日；本期系指 2019 年度，上年系指 2018 年度。金额单位为人民币元。

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	223,790.59	80,703.03
银行存款	448,976,093.02	193,018,907.55
其他货币资金	11,538,597.65	4,913,754.69
合计	460,738,481.26	198,013,365.27
其中：存放在境外的款项总额	6,403,004.76	-

其他说明

(1) 抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明

项目	期末数	期初数
其他货币资金		
其中：银行承兑汇票保证金	1,307,942.00	2,078,550.00
信用证开证保证金	962,200.00	912,044.25
海关保证金	148.46	148.02
金融衍生产品保证金	8,624,327.92	-
合计	10,894,618.38	2,990,742.27

[注]抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项期初及期末金额与其他货币资金期初及期末金额分别相差 1,923,012.42 元和 643,979.27 元，系第三方支付平台款项余额。

存放在境外的款项折合人民币 6,403,004.76 元，系子公司越南永冠的货币资金。

(2) 外币货币资金明细情况详见本节七“合并财务报表项目注释”—80“外币货币性项目”之说明。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	109,162,232.19	15,000,000.00
其中：		
理财产品	109,162,232.19	15,000,000.00

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计	109,162,232.19	15,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

交易性金融资产核算本公司购买的浮动收益理财产品，其中保本浮动收益理财产品期末余额 109,162,232.19 元；由于上述理财产品合约安排约定了浮动收益的相关条款，增加了合同现金流量与基本借贷安排无关的可变性，依据新金融工具准则，将其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。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6) 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1-6 月	311,033,483.76
7-12 月	8,625,907.39
1 年以内小计	319,659,391.15
1 至 2 年	9,647,300.94
2 至 3 年	3,069,553.36
3 年以上	2,771,956.15
合计	335,148,201.60

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,812,789.74	0.54	1,812,789.74	100.00		1,627,206.00	0.54	1,627,206.00	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	333,335,411.86	99.46	8,156,086.63	2.45	325,179,325.23	301,933,532.18	99.46	5,526,049.54	1.83	296,402,482.64
其中：										
合计	335,148,201.60	/	9,968,876.37	/	325,179,325.23	303,560,738.18	/	7,153,255.54	/	296,402,482.64

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海多珞亚国际贸易有限公司	964,310.60	964,310.60	100.00	法院已判决，对方经营困难未支付
Fleet Management Limited	572,162.39	572,162.39	100.00	预计难以收回

刘平	100,000.85	100,000.85	100.00	法院已判决，对方未履行判决书
临沂新欧丽电子商务有限公司	176,315.90	176,315.90	100.00	法院已判决，对方未履行判决书
合计	1,812,789.74	1,812,789.74	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

见计提理由

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内分项			
1-6 月	311,033,483.76	3,110,334.84	1.00
7-12 月	8,625,907.39	431,295.37	5.00
1 年以内小计	319,659,391.15	3,541,630.21	1.11
1-2 年	9,470,985.04	1,894,197.00	20.00
2-3 年	2,969,552.51	1,484,776.26	50.00
3 年以上	1,235,483.16	1,235,483.16	100.00

合计	333,335,411.86	8,156,086.63	2.45
----	----------------	--------------	------

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

见上表格

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,627,206.00	185,583.74	-	-	-	1,812,789.74
按组合计提坏账准备	5,526,049.54	2,630,037.09	-	-	-	8,156,086.63
合计	7,153,255.54	2,815,620.83	-	-	-	9,968,876.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司 2019 年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 113,588,026.69 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 33.89%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,217,832.64 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	300,000.00	404,750.08
合计	300,000.00	404,750.08

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

项 目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	404,750.08	-104,750.08	-	300,000.00

续上表：

项 目	期初成本	期末成本	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
银行承兑汇票	404,750.08	300,000.00	-	-

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

I、坏账准备计提情况

- (1) 期末无按单项计提坏账准备的应收款项融资。
- (2) 期末无按组合计提坏账准备的应收款项融资。
- (3) 损失准备账面余额本期未发生重大变动情况。

II、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

- (1) 本期末未发现应收款项融资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
- (2) 本期未发生重要的坏账准备收回或转回金额。

III、本期未发生应收款项融资核销的情况。

IV、期末公司无已质押的应收款项融资。

V、期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	58,404,151.39	-

VI、期末公司不存在因出票人未履约而将其转回应收账款的票据。

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	31,915,338.83	99.61	14,522,069.39	99.24
1 至 2 年	20,715.68	0.06	111,288.44	0.76
2 至 3 年	106,551.47	0.33	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	32,042,605.98	100.00	14,633,357.83	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司期末预付款项余额前五名累计金额为 16,124,154.10 元，占预付款项余额的比例为 50.32%。

其他说明

√适用 □不适用

- 1) 期末无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。
- 2) 期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	25,852,101.76	17,922,067.59
合计	25,852,101.76	17,922,067.59

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	

其中：1 年以内分项	
1 年以内	19,123,738.32
1 年以内小计	19,123,738.32
1 至 2 年	306,600.00
2 至 3 年	6,797,600.00
3 年以上	188,765.00
合计	26,416,703.32

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	9,043,780.11	9,790,065.00
出口退税	15,154,671.86	7,251,408.30
其他	2,218,251.35	1,512,123.73
合计	26,416,703.32	18,553,597.03

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	631,529.44			631,529.44
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-66,927.83			-66,927.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	564,601.56			564,601.56

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	631,529.44	-66,927.88	-	-	-	564,601.56
合计	631,529.44	-66,927.88	-	-	-	564,601.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

国家税务总局抚州市东乡区税务局第一税务分局	出口退税款	10,509,638.00	1 年以内	39.78	
国家税务总局上海市青浦区局第十九税务所	出口退税款	4,645,033.86	1 年以内	17.58	
平安国际融资租赁有限公司	融资租赁保证金	4,060,000.00	1-2 年 246000, 2-3 年 3814000	15.37	203,000.00
远东宏信融资租赁有限公司	融资租赁保证金	2,176,000.00	2-3 年	8.24	108,800.00
CONG TY CO PHAN 越南租户土地定金	越南租户土地押金	834,899.40	1 年以内	3.16	41,744.97
合计	/	22,225,571.26	/	84.13	353,544.97

本公司年末余额前五名其他应收款汇总金额为 22,225,571.26 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 84.13%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 353,544.97 元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	76,983,522.41	-	76,983,522.41	77,965,121.20	-	77,965,121.20
在产品	4,127,717.42		4,127,717.42	1,634,174.72	-	1,634,174.72
库存商品	47,079,135.64	1,779,881.11	45,299,254.53	44,891,524.74	1,060,613.20	43,830,911.54
半成品	113,554,521.96	1,809,275.86	111,745,246.10	106,932,529.50	2,183,882.33	104,748,647.17
发出商品	23,964,471.51	369,240.53	23,595,230.98	21,490,300.41	272,739.11	21,217,561.30
合计	265,709,368.94	3,958,397.52	261,750,971.42	252,913,650.57	3,517,234.64	249,396,415.93

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,060,613.20	1,569,980.07	-	850,712.14	-	1,779,881.13
半成品	2,183,882.33	1,285,900.53	-	1,660,507.00	-	1,809,275.86
发出商品	272,739.11	350,163.36	-	253,661.94	-	369,240.53
合计	3,517,234.64	3,206,043.96	-	2,764,881.08	-	3,958,397.52

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣待认证及待取得抵扣凭证的进项税	8,855,338.21	2,128,612.87
预缴企业所得税	5,810,665.08	-
IPO 直接相关费用	-	3,254,716.96
合计	14,666,003.29	5,383,329.83

其他说明

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

13、债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	6,895,473.00			6,895,473.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,895,473.00			6,895,473.00
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	6,895,473.00			6,895,473.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	3,711,647.36			3,711,647.36
(1) 计提或摊销	202,817.49			202,817.49
(2) 固定资产累计折旧转入	3,508,829.87			3,508,829.87
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,711,647.36			3,711,647.36
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,183,825.64			3,183,825.64
2. 期初账面价值				

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	469,860,581.12	472,452,713.00
固定资产清理		
合计	469,860,581.12	472,452,713.00

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	192,097,661.99	440,571,335.58	6,423,614.10	7,559,787.56	646,652,399.23
2. 本期增加金额	12,533,442.69	47,472,880.56	1,915,192.56	2,252,584.82	64,174,100.63
(1) 购置	754,738.46	16,049,996.51	1,915,192.56	1,095,564.97	19,815,492.50
(2) 在建工程转入	11,778,704.23	31,422,884.05		1,157,019.85	44,358,608.13
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	15,352,828.94	14,224,286.50	1,556,638.77	708.51	31,134,462.72
(1) 处置或报废		14,213,921.49	1,555,519.01		15,769,440.50
(2) 其他	15,352,828.94	10,365.01	1,119.76	708.51	15,365,022.22

4. 期末余额	189,278,275.74	473,819,929.64	6,782,167.89	9,811,663.87	679,692,037.14
二、累计折旧					
1. 期初余额	41,294,457.58	120,909,455.21	5,027,409.26	4,255,159.18	171,486,481.23
2. 本期增加金额	9,099,329.66	41,834,639.59	783,917.91	1,206,509.21	52,924,396.37
(1) 计提	9,099,329.66	41,834,639.59	783,917.91	1,206,509.21	52,924,396.37
3. 本期减少金额	6,332,997.57	9,266,910.12	1,477,767.52	4.20	17,077,679.41
(1) 处置或报废		9,266,910.12	1,477,743.09		10,744,653.21
(2)其他	6,332,997.57		24.43	4.20	6,333,026.20
4. 期末余额	44,060,789.67	153,477,184.68	4,333,559.65	5,461,664.19	207,333,198.19
三、减值准备					
1. 期初余额		2,713,205.00			2,713,205.00
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		214,947.17			214,947.17
(1) 处置或报废		214,947.17			214,947.17

4. 期末余额		2,498,257.83			2,498,257.83
四、账面价值					
1. 期末账面价值	145,217,486.07	317,844,487.13	2,448,608.24	4,349,999.68	469,860,581.12
2. 期初账面价值	150,803,204.41	316,948,675.37	1,396,204.84	3,304,628.38	472,452,713.00

- 1) 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 11,773,389.86 元。
 2) 固定资产减值准备计提原因和依据说明：公司根据期末资产的账面价值与预计可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。
 3) 期末用于借款抵押的固定资产，详见本节附注 79 “所有权或使用权受到限制的资产”。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	59,613,247.57	16,775,682.81	-	42,837,564.76

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	9,247,491.10	尚在办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	53,597,166.87	9,003,806.64
工程物资		
合计	53,597,166.87	9,003,806.64

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装改造	20,036,503.48	-	20,036,503.48	8,731,956.26	-	8,731,956.26
新厂房建设工程	18,663,787.87	-	18,663,787.87	-	-	-
余热余压项目	12,705,302.73	-	12,705,302.73	92,874.98	-	92,874.98
装修及改造工程	2,191,572.79	-	2,191,572.79	-	-	-
江西五期工程	-	-	-	178,975.40	-	178,975.40
合计	53,597,166.87	-	53,597,166.87	9,003,806.64	-	9,003,806.64

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------------	------	-----------	--------------	--------------	------

设备安装改造	71,705,549.66	8,731,956.26	43,377,873.72	31,422,884.05	650,442.45	20,036,503.48	72.76	72.76	-	-	-	募集资金、自筹资金
新厂房建设工程	31,357,274.68	-	18,663,787.87	-	-	18,663,787.87	59.52	59.52	-	-	-	募集资金、自筹资金
余热余压项目	19,480,000.00	92,874.98	12,612,427.75	-	-	12,705,302.73	65.22	65.22	-	-	-	自筹资金
装修及改造工程	7,128,033.76	-	5,879,805.77	3,688,232.98	-	2,191,572.79	82.49	82.49	-	-	-	募集资金、自筹资金
江西五期工程	9,247,491.10	178,975.40	9,068,515.70	9,247,491.10	-	-	100	100	-	-	-	自筹资金
合计	138,918,349.20	9,003,806.64	89,602,410.81	44,358,608.13	650,442.45	53,597,166.87	/	/	-	-	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

22、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	品牌费	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	26,076,773.60			219,659.80	100,000.00	26,396,433.40
2. 本期增加金额						

(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	26,076,773.60			219,659.80	100,000.00	26,396,433.40
二、累计摊销						
1. 期初余额	2,822,798.52			142,074.34	100,000.00	3,064,872.86
2. 本期增加金额	519,697.68			33,839.86		553,537.54
(1) 计提	519,697.68			33,839.86		553,537.54
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额	3,342,496.20			175,914.20	100,000.00	3,618,410.40
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	22,734,277.40			43,745.60	-	22,778,023.00
2. 期初账面价值	23,253,975.08			77,585.46	-	23,331,560.54

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 0%

期末用于借款抵押的无形资产，详见本节附注 79 “所有权或使用权受到限制的资产”。

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地租赁费	-	8,564,307.84	26,829.92	81,737.76	8,455,740.16
回收系统活性炭	2,201,175.28	1,708,213.78	1,654,381.35	-	2,255,007.71
租赁厂房装修	-	362,391.11	9,506.83	2,319.87	350,564.41
车间维修	328,472.26	-	191,666.64	-	136,805.62
合计	2,529,647.54	10,634,912.73	1,882,384.74	84,057.63	11,198,117.90

其他说明：

其他减少主要系子公司越南永冠外币报表折算差额。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润	5,950,298.26	892,544.74	6,323,436.88	948,515.53
可抵扣亏损				

坏账准备的所得税影响	10,474,702.07	1,571,085.10	7,780,443.69	1,255,637.92
存货跌价准备的所得税影响	3,958,397.52	593,759.63	3,517,234.64	527,585.19
固定资产减值准备的所得税影响	2,498,257.83	374,738.68	2,713,205.00	648,747.95
预提事项的所得税影响	8,664,986.29	1,299,747.94	3,515,675.39	527,351.31
其他流动负债计提返利的所得税影响	1,641,781.55	246,267.23	54,034.05	8,105.11
递延收益的所得税影响	25,150,345.46	3,772,551.82	25,634,397.18	6,179,355.83
公允价值变动减少的所得税影响	5,932,468.81	889,870.32	-	-
合计	64,271,237.79	9,640,565.46	49,538,426.83	10,095,298.84

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	58,775.86	4,341.29
可抵扣亏损	3,081,763.18	2,427,454.02
合计	3,140,539.04	2,431,795.31

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	-	28,064.47	-
2020	13,211.53	13,211.53	-
2021	548,995.59	846,555.12	-
2022	875,817.95	875,817.95	-
2023	86,054.24	663,804.95	-
2024	1,557,683.87	-	-
合计	3,081,763.18	2,427,454.02	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付非流动资产购置款	57,825,622.32	2,896,914.94
合计	57,825,622.32	2,896,914.94

其他说明：
无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	-	30,000,000.00
保证借款	33,606,650.00	30,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	-
抵押兼保证借款	16,000,000.00	54,800,000.00
进口押汇	69,762.00	-
未到期应付利息	164,836.50	197,876.39
合计	149,841,248.50	114,997,876.39

短期借款分类的说明：

外币借款情况详见本节七、80“外币货币性项目”之说明。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债		6,094,701.00		6,094,701.00
其中：				
衍生金融工具		6,094,701.00		6,094,701.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计		6,094,701.00		6,094,701.00

其他说明：

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	83,935,180.00	30,265,500.00
合计	83,935,180.00	30,265,500.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	154,838,073.29	140,060,218.68
1-2 年	1,457,999.13	137,427.96
2-3 年	68,669.50	349,456.50
3 年以上	431,566.21	164,429.71

合计	156,796,308.13	140,711,532.85
----	----------------	----------------

- 1) 期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。
 2) 外币借款情况详见本节七、80 “外币货币性项目” 之说明。

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

- 适用 不适用
 其他说明
 适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

- 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	20,004,152.73	25,249,194.86
1-2 年	5,659,119.77	590,621.93
2-3 年	484,627.31	456,807.82
3 年以上	441,049.93	9,471.47
合计	26,588,949.74	26,306,096.08

- 1) 期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。
 2) 外币借款情况详见本节七、80 “外币货币性项目” 之说明。

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,862,068.03	129,310,441.08	128,900,567.61	13,271,941.50
二、离职后福利-设定提存计划	287,029.28	10,649,491.62	10,719,373.48	217,147.42
三、辞退福利	-	1,026,445.26	1,026,445.26	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,149,097.31	140,986,377.96	140,646,386.35	13,489,088.92

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,224,042.51	111,063,471.39	111,224,374.42	12,063,139.48
二、职工福利费	431,759.95	6,727,114.10	6,097,128.15	1,061,745.90
三、社会保险费	143,660.67	7,743,836.58	7,745,933.13	141,564.12
其中：医疗保险费	123,784.70	6,477,596.78	6,483,007.38	118,374.10
工伤保险费	6,961.37	768,494.50	764,796.55	10,659.32
生育保险费	12,914.60	497,745.30	498,129.20	12,530.70
四、住房公积金	62,604.90	2,710,001.00	2,767,113.90	5,492.00
五、工会经费和职工教育经费	-	115,009.43	115,009.43	-
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利	-	951,008.58	951,008.58	-
合计	12,862,068.03	129,310,441.08	128,900,567.61	13,271,941.50

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	280,575.26	10,299,093.80	10,370,216.94	209,452.12
2、失业保险费	6,454.02	350,397.82	349,156.54	7,695.30

3、企业年金缴费				
合计	287,029.28	10,649,491.62	10,719,373.48	217,147.42

其他说明：

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	563,333.32	8,247,686.23
消费税		
营业税		
企业所得税	1,761,102.19	5,602,267.50
个人所得税		
城市维护建设税	38,740.07	328,449.98
印花税	399,131.48	564,527.79
房产税	392,595.51	386,299.01
土地使用税	214,505.93	214,505.93
代扣代缴个人所得税	60,554.44	2,170.15

教育费附加	16,928.25	141,422.46
地方教育附加	11,285.51	92,877.47
环境保护税	9,900.21	48,678.23
合计	3,468,076.91	15,628,884.75

其他说明：
无

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,552,676.38	3,385,657.50
合计	4,552,676.38	3,385,657.50

其他说明：
 适用 不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	3,539,700.00	3,368,000.00
其他	1,012,976.38	17,657.50
合计	4,552,676.38	3,385,657.50

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

无锡市浩帆涂布设备有限公司	3,145,000.00	设备质量保证期未到
合计	3,145,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
计提返利	1,641,781.55	54,034.05
合计	1,641,781.55	54,034.05

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	21,079,961.37	50,452,810.91
专项应付款		
合计	21,079,961.37	50,452,810.91

其他说明：

适用 不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	11,368,054.69	37,357,937.50
其中：未确认融资费用	58,690.25	1,425,409.77
分期付款购买设备	10,313,663.61	15,635,677.84
其中：未确认融资费用	543,066.68	1,115,394.66
小 计	21,079,961.37	50,452,810.91

其他说明：

外币长期应付款情况详见本节“七 80 外币货币性项目”之说明。

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,634,397.18	2,216,000.00	2,700,051.72	25,150,345.46	与资产相关
合计	25,634,397.18	2,216,000.00	2,700,051.72	25,150,345.46	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施建设-年产1.5万吨胶粘制品项目补助	3,163,120.00	-	-	790,780.00	-	2,372,340.00	与资产相关
基础设施建设-年产1.5万吨胶粘制品项目补助	9,165,250.00	-	-	601,000.00	-	8,564,250.00	与资产相关
品牌发展项目-2017第四批产业转型专项	210,416.67	-	-	25,000.00	-	185,416.67	与资产相关

第三批技术创新项目-2017 企业转型专项	700,000.00	-	-	58,333.33	-	641,666.67	与资产相关
技术改造项目专项	415,457.94	-	-	53,607.48	-	361,850.46	与资产相关
技术中心能力建设专项	350,000.00	-	-	29,166.67	-	320,833.33	与资产相关
工信委技术改造补助	2,571,428.55	-	-	342,857.16	-	2,228,571.39	与资产相关
四期胶粘制品生产线建设项目	4,938,279.68	-	-	259,909.44	-	4,678,370.24	与资产相关
技术改造补贴	3,503,884.34	-	-	372,093.96	-	3,131,790.38	与资产相关
2019 年技术改制补贴	-	2,216,000.00	-	64,543.68	-	2,151,456.32	与资产相关
小 计	25,634,397.18	2,216,000.00	-	2,700,051.72	-	25,150,345.46	

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	124,943,703.00	41,647,901.00	-	-	-	41,647,901.00	166,591,604.00
------	----------------	---------------	---	---	---	---------------	----------------

其他说明：

2019年2月，经中国证券监督管理委员会核准，公司向社会公开发行人民币普通股(A股)41,647,901股。上述公开发行新增股本业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具中汇会验[2019]0539号验资报告。

52、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	346,428,901.28	318,303,857.87	-	664,732,759.15
其他资本公积				
合计	346,428,901.28	318,303,857.87	-	664,732,759.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年2月，经中国证券监督管理委员会核准，公司向社会公开发行人民币普通股(A股)41,647,901股，每股面值人民币1元，发行价为每股人民币10.00元，募集资金总额为人民币416,479,010.00元，减除发行费用人民币56,527,251.13元，实际募集资金净额为人民币359,951,758.87元，其中41,647,901.00元计入股本，318,303,857.87元计入资本公积。

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资								

公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-	4,441.57	-	-	-	4,441.57	-	4,441.57
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-	4,441.57	-	-	-	4,441.57	-	4,441.57
其他综合收益合计	-	4,441.57	-	-	-	4,441.57	-	4,441.57

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,846,154.78	11,481,171.95	-	47,327,326.73
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	35,846,154.78	11,481,171.95	-	47,327,326.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司根据母公司当期净利润的10%提取法定盈余公积11,481,171.95元。

58、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	389,666,064.59	269,708,824.96
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	389,666,064.59	269,708,824.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	148,278,266.35	131,377,515.33
减：提取法定盈余公积	11,481,171.95	11,420,275.70
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	39,981,984.96	-
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	486,481,174.03	389,666,064.59

调整期初未分配利润明细：

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

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,142,011,509.18	1,776,193,061.34	1,699,686,559.74	1,400,814,477.89
其他业务	2,245,840.70	1,327,993.63	1,363,967.48	1,316,256.42
合计	2,144,257,349.88	1,777,521,054.97	1,701,050,527.22	1,402,130,734.31

其他说明：

无

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,543,701.80	1,096,555.68
教育费附加	667,656.04	481,551.74
资源税		
房产税	1,878,551.61	1,764,273.38
土地使用税	933,249.62	1,008,475.52

车船使用税		
印花税	1,792,781.45	1,425,323.69
地方教育附加	442,269.05	316,156.70
其他税项	39,953.30	81,184.50
合计	7,298,162.87	6,173,521.21

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
出口代理、进仓费	34,647,253.79	25,009,905.73
差旅、运输、快递费	11,057,836.40	8,933,794.36
职工薪酬	6,010,352.55	4,834,663.65
渠道建设费	5,803,223.86	3,360,181.80
汽车费用	1,977,053.68	1,826,462.61
展销、广告费	1,398,966.58	1,226,680.30
外销佣金	1,134,698.45	1,080,935.39
货物保险费	799,788.19	767,386.31

其他	690,777.32	739,999.26
合计	63,519,950.82	47,780,009.41

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,525,980.20	11,540,176.55
中介、咨询费	5,487,660.50	3,329,353.35
折旧及摊销	2,996,364.79	3,659,321.33
办公、水电、通讯费	2,742,076.90	1,835,918.42
业务招待费	2,398,710.29	1,201,116.53
差旅、交通费	1,651,066.35	1,732,738.47
保险、修理费	1,313,425.12	1,057,745.89
房租、物业费	567,449.15	306,124.75
其他	1,437,962.87	494,114.39
合计	31,120,696.17	25,156,609.68

其他说明：
无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	63,950,217.83	36,947,531.42
职工薪酬	16,698,738.61	7,973,723.44
折旧与摊销	3,812,390.68	2,384,238.76
其他	5,991,414.53	2,500,539.76
合计	90,452,761.65	49,806,033.38

其他说明：
无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,399,712.90	6,488,280.27
减：利息收入	-4,115,997.41	-213,922.56
减：汇兑收益	-2,993,664.35	-13,674,625.06

融资租赁费用	1,366,719.52	3,779,651.83
手续费支出	2,580,916.06	2,479,308.24
分期付款费用	572,327.98	833,430.35
合计	2,810,014.70	-307,876.93

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产相关政府补助	2,700,051.72	2,216,270.62
收益相关政府补助	9,602,488.62	8,877,100.00
合计	12,302,540.34	11,093,370.62

其他说明：

无

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	733,865.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4,989,832.28	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

理财产品收益	-	643,520.13
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的投资收益	-	-26,514,500.00
合计	-4,989,832.28	-25,137,114.87

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	162,232.19	-
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	-6,094,701.00	-471,050.00
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-5,932,468.81	-471,050.00

其他说明：

无

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	66,927.88	-
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	-2,815,620.83	-
合计	-2,748,692.95	-

其他说明：

无

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-	-1,958,911.73
二、存货跌价损失	-3,206,043.96	-3,087,008.33

三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-3,206,043.96	-5,045,920.06

其他说明：

无

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益		
其中：固定资产	-581,037.69	58,218.24
合计	-581,037.69	58,218.24

其他说明：
无

72、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,150,000.00	379,278.00	2,150,000.00
罚没及违约金收入	-	160,000.00	-

其他	1.20	3,004.70	1.20
合计	2,150,001.20	542,282.70	2,150,001.20

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上市补贴	2,000,000.00	-	与收益相关
热点培育试点工作发起单位后补贴	150,000.00	-	与收益相关
2017 年新增岗位补贴	-	6,800.00	与收益相关
专利补贴	-	3,240.00	与收益相关
上海市青浦区经济委员会企业扶持资金	-	83,113.00	与收益相关
纳税双十强	-	30,000.00	与收益相关
2017 年出口企业奖励资金	-	48,800.00	与收益相关
科技局 2017 年度科技成果奖	-	22,000.00	与收益相关
工信委 2017 省新产品、2017 优秀新产品、产业协作奖	-	184,900.00	与收益相关
稳岗补贴	-	425.00	与收益相关
小 计	2,150,000.00	379,278.00	与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本节-82“政府补助”之说明

73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
资产报废、毁损损失	1,880,094.21	-	1,880,094.21
对外捐赠	67,357.89	104,268.46	67,357.89
罚款支出	13,630.00	2,650.00	13,630.00
赔偿金、违约金	1,000.00	-	1,000.00

其他	86,213.87	-	86,213.87
合计	2,048,295.97	106,918.46	2,048,295.97

其他说明：

无

74、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,747,878.85	22,813,065.83
递延所得税费用	454,733.38	-2,946,216.83
合计	18,202,612.23	19,866,849.00

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	166,480,878.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,972,131.78
子公司适用不同税率的影响	-178,451.13

调整以前期间所得税的影响	2,664,771.50
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	144,706.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	-9,887,163.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-139,674.06
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	626,291.53
所得税费用	18,202,612.23

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

详见本节七、55 其他综合收益之说明。

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	4,152,796.83	2,776,111.56
政府补助	13,968,488.62	22,004,758.00
银行存款利息收入	4,115,997.41	213,922.56
营业外收入-其他	1.20	163,004.70
合计	22,237,284.06	25,157,796.82

收到的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	2,946,443.34	940,313.26
期间费用	63,443,845.16	57,864,732.44
其他	168,481.76	106,918.46
合计	66,558,770.26	58,911,964.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的投资收益	-	1,140,300.00
合计	-	1,140,300.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付衍生金融工具保证金	8,624,476.38	-
支付处置远期外汇及期权等衍生工具损失	7,492,262.02	26,062,650.00
支付期权费	-	858,285.00
合计	16,116,738.40	26,920,935.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到票据保证金	131,400.00	206,706.42
合计	131,400.00	206,706.42

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付IPO直接相关费用	19,561,466.17	1,367,924.52
融资租赁资产支付金额	13,014,742.84	20,140,526.34
支付票据及信用证保证金	2,270,142.00	131,400.00
合计	34,846,351.01	21,639,850.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	148,278,266.35	131,377,515.33
加：资产减值准备	3,206,043.96	5,045,920.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,127,213.86	47,445,026.34
使用权资产摊销		
无形资产摊销	553,537.54	559,927.08
长期待摊费用摊销	1,882,384.74	1,511,465.78
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)	581,037.69	-58,218.24
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	1,880,094.21	-
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	5,932,468.81	471,050.00
财务费用(收益以“－”号填列)	7,631,652.53	8,806,928.56
投资损失(收益以“－”号填列)	4,989,832.28	25,137,114.87
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	454,733.38	-2,875,559.33
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-	-70,657.50
存货的减少(增加以“－”号填列)	-15,560,599.45	-54,051,894.80

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,300,235.57	-79,567,232.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	56,992,337.56	90,899,373.30
其他	48,641.23	-2,216,270.62
经营活动产生的现金流量净额	200,697,409.12	172,414,488.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	449,843,862.88	197,881,965.27
减：现金的期初余额	197,881,965.27	165,638,449.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	251,961,897.61	32,243,515.46

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	449,843,862.88	197,881,965.27
其中：库存现金	223,790.59	80,703.03
可随时用于支付的银行存款	448,976,093.02	193,018,907.55
可随时用于支付的其他货币资金	643,979.27	4,782,354.69
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	449,843,862.88	197,881,965.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

其他说明：

适用 不适用

[注]现金流量表补充资料的说明：

2019 年度现金流量表中现金期末数为 449,843,862.88 元，2019 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 460,738,481.26 元，差额 10,894,618.38 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 1,307,942.00 元，信用证保证金 962,200.00，海关保证金 148.46 元以及衍生金融工具保证金 8,624,327.92 元。

2018 年度现金流量表中现金期末数为 197,881,965.27 元，2018 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 198,013,365.27 元，差额 131,400.00 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金。

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,894,618.38	开立信用证及银行承兑汇票保证金、海关保证金及衍生金融工具保证金
应收票据		
存货		

固定资产	59,107,480.58	抵押借款担保、融资租赁担保
无形资产	7,517,526.74	抵押借款担保
合计	77,519,625.70	/

其他说明：

无

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币 余额
货币资金	-	-	
其中：美元	4,054,969.07	6.9762	28,288,275.28
欧元	177,338.84	7.8155	1,385,991.70
港币			
日元	111,288,673.00	0.0641	7,132,045.90
泰铢	3,140.00	0.2328	730.95
越南盾	12,052,749,670.00	0.0003011	3,628,542.13
应收账款	-	-	
其中：美元	31,942,945.79	6.9762	222,840,378.41

欧元	1,546,956.08	7.8155	12,090,235.24
港币			
长期借款	-	-	
其中:美元			
欧元			
港币			
其他应收款	-	-	
其中:越南盾	2,750,878,520.00	0.0003011	828,166.09
应付账款	-	-	
其中:美元	3,853,553.72	6.9762	26,883,161.46
越南盾	14,167,748,713.82	0.0003011	4,265,273.43
短期借款	-	-	
其中:美元	10,000.00	6.9762	69,762.00
欧元	4,300,000.00	7.8155	33,606,650.00
长期应付款	-	-	
其中:欧元	1,319,642.20	7.8155	10,313,663.61
应付职工薪酬	-	-	
其中:越南盾	254,897,467.00	0.0003011	76,738.19
应交税费	-	-	
其中:越南盾	36,768,586.00	0.0003011	11,069.37

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

1) 越南永冠，主要经营地为越南，记账本位币为越南盾；

2) 本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币为首次确定。

81、套期

□适用 √不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
技术改造项目资金	1,027,600.00	其他收益	102,760.00
基础设施建设-年产1.5万吨胶粘制品项目补助	7,907,800.00	其他收益	790,780.00
基础设施建设-年产1.5万吨胶粘制品项目补助	12,020,000.00	其他收益	601,000.00

品牌发展项目-2017 第四批产业转型专项	250,000.00	其他收益	25,000.00
第三批技术创新项目-2017 企业转型专项	700,000.00	其他收益	58,333.33
技术改造项目专项	478,000.00	其他收益	53,607.48
技术中心能力建设专项	350,000.00	其他收益	29,166.67
工信委技术改造补助	3,000,000.00	其他收益	342,857.16
四期胶粘制品生产线建设项目	5,176,530.00	其他收益	259,909.44
技术改造补贴	3,565,900.00	其他收益	372,093.96
2018 年度东乡区高质量发展政策奖补项目	2,216,000.00	其他收益	64,543.68
青浦区科研专项项目	150,000.00	其他收益	150,000.00
境外参展补贴	76,100.00	其他收益	76,100.00
新增岗位补贴	3,300.00	其他收益	3,300.00
展会补贴	53,208.00	其他收益	53,208.00
上海市科技小巨人企业补贴	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
2018 年度第二批高新技术成果转化项目财政扶持资金	1,125,000.00	其他收益	1,125,000.00
2018 出口奖励	508,100.00	其他收益	508,100.00
停电补贴	27,000.00	其他收益	27,000.00
技术改造资金	4,046,600.00	其他收益	4,046,600.00
高质量 38 条奖金	282,577.00	其他收益	282,577.00

2018 年科技成果奖	18,000.00	其他收益	18,000.00
稳岗补贴	312,603.62	其他收益	312,603.62
上市补贴	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
热点培育试点工作发起单位后补贴	150,000.00	营业外收入	150,000.00
合 计			14,452,540.34

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

83、其他

适用 不适用

八、 合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

(1) 以直接设立或投资等方式增加的子公司

2019年8月，本公司出资设立越南永冠公司。该公司于2019年8月3日完成工商设立登记，注册资本为500.00万美元，其中本公司认缴出资额500.00万美元。本公司于2019年8月3日、2019年10月25日分别出资150.00万美元、100.00万美元，占其注册资本的50%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2019年12月31日，越南永冠公司的净资产为16,483,285.63元，成立日至期末的净利润为-934,455.94元。

(2) 本期未发生吸收合并的情况。

6、其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上海重发	上海	上海	制造业	100		同一控制下的企业合并
江西永冠	江西抚州	江西抚州	制造业	100		同一控制下的企业合并
上海寰羽	上海	上海	贸易	100		投资设立
永康泽冉	浙江永康	浙江永康	贸易	100		购买
云诺国际	香港	香港	贸易	100		投资设立
上海腾革	上海	上海	贸易	100		投资设立
上海冠革	上海	上海	贸易	100		投资设立
上海翰革	上海	上海	贸易	100		投资设立
江西八福	江西抚州	江西抚州	制造业	100		投资设立
越南永冠	越南海防	越南海防	制造业	100		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临着的金融风险主要包括市场风险和信用风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适

当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（二）市场风险

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

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元、欧元结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款、长期应付款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五（五十一）“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

（三）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的

账面价值。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	-	109,162,232.19	-	109,162,232.19
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	109,162,232.19	-	109,162,232.19
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）理财产品	-	109,162,232.19	-	109,162,232.19
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				

（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资	-	300,000.00	-	300,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	-	109,462,232.19	-	109,462,232.19
（七）交易性金融负债	-	6,094,701.00	-	6,094,701.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	6,094,701.00	-	6,094,701.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	-	6,094,701.00	-	6,094,701.00
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额	-	6,094,701.00	-	6,094,701.00
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

对于公司持有的理财产品、外汇远期合约等衍生金融工具，采用估值技术确定其公允价值，公允价值估值技术采用现金流量折现及同类型工具的市场报价，输入值为合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率等。

对于公司持有的银行承兑汇票，其剩余期限较短，且预期以背书方式出售，故采用票面金额确定其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异较小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见：“在其他主体中的权益”—“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苍南永增胶粘制品有限公司	其他

其他说明

苍南永增胶粘制品有限公司为实际控制人吕新民弟吕新友之配偶戴笑影控制的企业

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苍南永增胶粘制品有限公司	材料采购及委托加工	756,333.15	-
合计		756,333.15	-

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苍南永增胶粘制品有限公司	材料销售	31,771.08	-
合计		31,771.08	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

定价政策为市场价

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用
 关联管理/出包情况说明
适用 不适用

(3). 关联租赁情况

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

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
适用 不适用
 本公司作为被担保方
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吕新民、郭雪燕	399,481.00	2017-4-27	2020-4-27	否
吕新民、郭雪燕	828,140.00	2017-6-14	2020-6-14	否
吕新民、郭雪燕	2,725,100.00	2017-6-14	2020-6-14	否
吕新民、郭雪燕	195,543.31	2017-8-14	2020-7-14	否
吕新民、郭雪燕	248,244.00	2017-9-8	2020-8-8	否

吕新民、郭雪燕	1,750,700.00	2017-10-31	2020-10-31	否
吕新民、郭雪燕	1,750,700.00	2017-10-31	2020-10-31	否
吕新民、郭雪燕	1,218,760.00	2017-11-20	2020-10-20	否
吕新民、郭雪燕	187,789.18	2018-2-8	2021-1-8	否
吕新民、郭雪燕	193,476.74	2018-2-8	2021-1-8	否
吕新民、郭雪燕	584,327.71	2018-1-15	2020-12-15	否
吕新民、郭雪燕	442,948.15	2018-4-23	2021-3-23	否
吕新民、郭雪燕	464,483.30	2017-11-9	2020-10-9	否
吕新民、郭雪燕	378,361.30	2017-11-16	2020-10-16	否
合计	11,368,054.69			

关联担保情况说明

适用 不适用

截止期末，公司不存在对合并范围外关联方提供担保的情况

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	312	275
关键管理人员人数	15	13
在本公司领取报酬人数	15	13

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	苍南永增胶粘制品有限公司	189,242.84	-
合计		189,242.84	-

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

I、已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

公司于2019年6月18日第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司全资子公司签订重大合同的议案》，江西永冠与苏美达国际技术贸易有限公司（进口代理商）、布鲁克纳机械有限公司（供货商）签订了总金额1,558.00万欧元的《德国布鲁克纳机械有限公司——供货合同》（JYTD[2019-001]）。江西永冠向布鲁克纳机械有限公司购买双向拉伸聚丙烯薄膜生产线设备，苏美达国际技术贸易有限公司作为进口代理商主要义务为设备的进口和付款。

II、募集资金使用承诺情况

2019年2月1日，经中国证券监督管理委员会《关于核准上海永冠众诚新材料科技(集团)股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]197号）核准，同意上海永冠公司向社会公众公开发行不超过41,647,901股新股，每股面值人民币1元，发行价格人民币10.00元，募集资金合计人民币416,479,010.00元，扣除发行费用人民币56,527,251.13元，实际募集资金净额为人民币359,951,758.87元。募集资金投向使用情况如下：

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
年产7380万平方米水性PVC胶带建设项目	83,499,858.87	57,759,228.71
年产4200万平方米无溶剂天然橡胶布基胶带建设项目	106,491,200.00	40,981,707.33
年产7000万平方米水性美纹纸建设项目	119,960,700.00	66,914,120.80
研发总部建设项目	50,000,000.00	8,704,703.21
合计	359,951,758.87	174,359,760.05

III、其他重大财务承诺事项

①合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见详见本财务报表附注十四 2（1）“资产负债表日存在的重要或有事项”之说明。

②合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余额	借款到期日
江西永冠	远东宏信融资租赁有限公司	机器设备	5,641,025.34	4,256,623.70	399,481.00	2020/4/27
江西永冠	远东宏信融资租赁有限公司	机器设备	6,837,606.85	5,700,854.71	828,140.00	2020/6/14

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借款余额	借款到期日
江西永冠	远东宏信融资租赁有限公司	机器设备	22,146,153.85	14,399,666.25	2,725,100.00	2020/6/14
江西永冠	东乡县农村信用合作社	房地产	46,779,535.32 元, 其中房屋建筑物 38,048,905.30 元, 土地使用权 8,730,630.02 元	34,852,528.97 元, 其中房屋建筑物 27,335,002.23 元, 土地使用权 7,517,526.74 元	16,000,000.00	2020/10/11

③截至 2019 年 12 月 31 日, 合并范围内各公司无为自身对外借款进行财产质押担保。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

I、本公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债。

II、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

① 本公司无为合并范围以外关联方提供担保情况。

②本公司为非关联方提供的担保事项

1)截至 2019 年 12 月 31 日, 无本公司为非关联方提供保证担保情况。

2)截至 2019 年 12 月 31 日, 无本公司为非关联方提供财产抵押情况。

3)截至 2019 年 12 月 31 日, 无本公司为非关联方提供财产质押情况。

III、本公司合并范围内公司之间的担保情况

①截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位: 元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额 (人民币:元)	担保借款余额 (美元)	担保借款余额 (欧元)	借款到期日	备注
上海永冠	江西永冠	远东宏信融资租赁有限公司	399,481.00			2020-4-27	融资租赁
上海永冠	江西永冠	远东宏信融资租赁有限	828,140.00			2020-6-14	融资租赁

		公司				
上海永冠	江西永冠	远东宏信融资租赁有限公司	2,725,100.00			2020-6-14 融资租赁
上海永冠	江西永冠	平安国际融资租赁有限公司	195,543.31			2020-7-14 融资租赁
上海永冠	江西永冠	平安国际融资租赁有限公司	248,244.00			2020-8-8 融资租赁
上海永冠	江西永冠	平安国际融资租赁有限公司	1,750,700.00			2020-10-31 融资租赁
上海永冠	江西永冠	平安国际融资租赁有限公司	1,750,700.00			2020-10-31 融资租赁
上海永冠	江西永冠	平安国际融资租赁有限公司	1,218,760.00			2020-10-20 融资租赁
上海永冠	江西永冠	平安国际融资租赁有限公司	187,789.18			2021-1-8 融资租赁
上海永冠	江西永冠	平安国际融资租赁有限公司	193,476.74			2021-1-8 融资租赁
上海永冠	江西永冠	平安国际融资租赁有限公司	584,327.71			2020-12-15 融资租赁
上海永冠	江西永冠	平安国际融资租赁有限公司	442,948.15			2021-3-23 融资租赁
江西永冠	上海永冠	平安国际融资租赁有限公司	464,483.30			2020-10-9 融资租赁
江西永冠	上海永冠	平安国际融资租赁有限公司	378,361.30			2020-10-16 融资租赁

		公司					
上海永冠	江西永冠	东乡县农村信用合作社	16,000,000.00			2020-10-11	短期借款
江西永冠	上海永冠	花旗银行			4,300,000.00	2020-4-24	短期借款
上海永冠	江西永冠	宁波银行上海分行		285,000.00		担保到期日为信用证对应的具体交易事项实际付款完成日。	信用证
上海永冠	江西永冠	宁波银行上海分行		164,736.00			信用证
上海永冠	江西永冠	宁波银行上海分行		290,000.00			信用证
上海永冠	江西永冠	宁波银行上海分行		111,360.00			信用证
上海永冠	江西永冠	宁波银行上海分行		284,200.00			信用证
上海永冠	江西永冠	宁波银行上海分行		198,090.00			信用证
上海永冠	江西永冠	宁波银行上海分行		290,000.00			信用证
上海永冠	江西永冠	宁波银行上海分行		315,000.00			信用证
上海永冠	江西永冠	宁波银行上海分行		220,380.00			信用证
江西永冠	上海永冠	宁波银行上海分行		130,640.00			信用证
江西永冠	上海永冠	宁波银行上海分行		115,968.00			信用证
江西永冠	上海永冠	宁波银行上海分行		18,630.00			信用证
江西永冠	上海永冠	宁波银行上海分行		580,000.00			信用证
江西永冠	上海永冠	宁波银行上海分行		237,568.00			信用证
江西永冠	上海永冠	宁波银行上海分行		197,380.00			信用证

江西永冠	上海永冠	宁波银行上海分行		114,560.00		信用证
江西永冠	上海永冠	宁波银行上海分行		100,800.00		信用证
江西永冠	上海永冠	宁波银行上海分行		60,200.00		信用证

②截至 2019 年 12 月 31 日，无本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况。

③截至 2019 年 12 月 31 日，无本公司合并范围内公司之间的财产质押担保情况。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
股票和债券的发行	拟发行可转债 5.2 亿元	-	-
重要的对外投资			
重要的债务重组			

自然灾害			
外汇汇率重要变动			

(1) 2020年3月5日, 经公司第三届董事会第二次会议通过, 本公司拟公开发行可转换公司债券, 本次拟发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币52,000万元(含52,000万元), 发行种类为可转换为公司A股股票的公司债券。该可转换公司债券及未来转换的A股股票将在上海证券交易所上市。

(2) 本公司于2020年2月26日召开第二届董事会第二十九次会议, 审议通过了《关于公司签订重大合同的议案》, 同意公司与苏美达国际技术贸易有限公司(进口代理商)、布鲁克纳机械有限公司(供货商)签订《供货合同》(JYTD[2020-001]), 向布鲁克纳机械有限公司购买双向拉伸聚丙烯薄膜生产线设备, 苏美达国际技术贸易有限公司作为进口代理商主要负责设备的进口和付款, 合同金额不超过1,840.00万欧元(不含交易税费)。

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	24,988,740.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	24,988,740.60

2020年4月27日公司第三届董事会第三十一次会议审议通过2019年度利润分配预案, 以报告期末总股本166,591,604股为基数, 向全体股东每10股派发现金股利1.5元(含税), 共计24,988,740.60元。以上股利分配预案尚须提交公司2019年年度股东大会审议通过后方可实施。

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

受新冠肺炎疫情影响，全球范围内对肺炎疫情进行持续防控，部分地区实行了较为严格的交通管制，对公司生产经营的正常运输产生了暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况，本公司密切关注新冠肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

I、融资租赁

(1) 融资租入

1) 未确认融资费用

项目及内容	期末数	期初数	本期分摊数
机器设备	58,690.25	1,425,409.77	1,366,719.52

2) 其他融资租赁信息

融资租入固定资产的期末账面原值、累计折旧额等详见本附注七 22 (3) “融资租赁租入的固定资产”之说明。

3) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内(含 1 年)	16,405,401.23
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	4,517,749.49
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	758,567.58
合 计	21,681,718.30

II、经营租赁

(1) 经营租出

1) 经营租出投资性房地产的期末账面原值、累计折旧额等详见第十一节七 19 投资性房地产。

2) 以后年度将收到的租赁收款额

剩余租赁期	租赁收款额
1 年以内(含 1 年)	1,089,738.00
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	388,674.19
合 计	1,478,412.19

III、公开发行股票

2019 年 2 月 1 日,经中国证券监督管理委员会《关于核准上海永冠众诚新材料科技(集团)股份有限公司首次公开发行股票的批复》

（证监许可[2019]197号）核准，公司向社会公众公开发行不超过 41,647,901 股新股，每股面值人民币 1 元，发行价格人民币 10.00 元，募集资金合计人民币 416,479,010.00 元，减除发行费用人民币 56,527,251.13 元，实际募集资金净额为人民币 359,951,758.87 元，其中增加股本为人民币 41,647,901.00 元，增加资本公积为人民币 318,303,857.87 元。上述公开发行新增股本业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具中汇会验[2019]0539 号验资报告。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1-6 月	226,535,496.28
7-12 月	34,738,812.22
1 年以内小计	261,274,308.50
1 至 2 年	55,158,757.34
2 至 3 年	4,229,160.57
3 年以上	2,771,956.15
合计	323,434,182.56

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,812,789.74	0.56	1,812,789.74	100.00	-	1,627,206.00	0.48	1,627,206.00	100.00	-
其中：										
按组合计提坏账准备	321,621,392.82	99.44	6,567,745.53	2.04	315,053,647.29	338,674,886.79	99.52	5,098,129.59	1.51	333,576,757.20
其中：										
合计	323,434,182.56	/	8,380,535.27	/	315,053,647.29	340,302,092.79	/	6,725,335.59	/	333,576,757.20

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海多珞亚国际贸易有限公司	964,310.60	964,310.60	100.00	法院已判决，对方经营困难未支付
Fleet Management Limited	572,162.39	572,162.39	100.00	预计难以收回

刘平	100,000.85	100,000.85	100.00	法院已判决，对方未履行判决书
临沂新欧丽电子商务有限公司	176,315.90	176,315.90	100.00	法院已判决，对方未履行判决书
合计	1,812,789.74	1,812,789.74	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

见计提理由

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	187,540,719.04	6,567,745.53	3.50
关联方组合	134,080,673.78	-	-
合计	321,621,392.82	6,567,745.53	2.04

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

其中：账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1-6 月	167,563,711.93	1,675,637.12	1.00
7-12 月	6,550,301.97	327,515.10	5.00
1 年以内小计	174,114,013.90	2,003,152.22	1.15
1-2 年	9,221,669.47	1,844,333.89	20.00
2-3 年	2,969,552.51	1,484,776.26	50.00
3 年以上	1,235,483.16	1,235,483.16	100.00
小 计	187,540,719.04	6,567,745.53	3.50

损失准备余额本期未发生重大变动情况。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,627,206.00	185,583.74	-	-	-	1,812,789.74
按组合计提坏账准备	5,098,129.59	1,469,615.94	-	-	-	6,567,745.53
合计	6,725,335.59	1,655,199.68	-	-	-	8,380,535.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 186,336,273.13 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 57.61%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 629,170.36 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例(%)
江西永冠	子公司	123,419,236.49	38.16
永康泽冉	子公司	5,447,635.95	1.68
越南永冠	子公司	4,272,253.22	1.32
上海寰羽	子公司	403,737.57	0.12
上海腾革	子公司	314,588.43	0.10
上海重发	子公司	223,222.12	0.07
小 计		134,080,673.78	41.45

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,909,535.86	89,261,468.43
合计	7,909,535.86	89,261,468.43

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	7,150,386.75
1 年以内小计	7,150,386.75
1 至 2 年	50,600.00
2 至 3 年	695,600.00
3 年以上	184,765.00
合计	8,081,351.75

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款及往来款	-	80,187,421.00

保证金	2,581,273.86	1,017,965.00
出口退税	4,645,033.86	7,251,408.30
其他	855,044.03	970,518.30
合计	8,081,351.75	89,427,312.60

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	165,844.17	-	-	165,844.17
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	5,971.72	-	-	5,971.72
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-

本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019年12月31日余额	171,815.89	-	-	171,815.89

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	165,844.17	5,971.72	-	-	-	171,815.89
合计	165,844.17	5,971.72	-	-	-	171,815.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国家税务总局上海市青浦区局第十九税务所	出口退税款	4,645,033.86	1 年以内	57.48	-
CONG TY CO PHAN	保证金	834,899.40	1 年以内	10.33	41,744.97
CONG TY TNHH CHO	保证金	751,409.46	1 年以内	9.30	37,570.47
平安国际融资租赁(天津)有限公司	保证金	598,800.00	2-3 年	7.41	29,940.00
上海恒真商贸有限公司	往来款	447,537.95	1 年以内	5.54	22,376.90
合计	/	7,277,680.67	/	90.06	131,632.34

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	328,897,843.10	-	328,897,843.10	116,484,543.10	-	116,484,543.10
对联营、合营企业投资						
合计	328,897,843.10	-	328,897,843.10	116,484,543.10	-	116,484,543.10

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海重发		-	-	-	-	-
江西永冠	112,274,543.10	195,000,000.00	-	307,274,543.10	-	-
上海寰羽	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-
永康泽冉	1,100,000.00	-	-	1,100,000.00	-	-
上海腾革	110,000.00	-	-	110,000.00	-	-
上海冠革	50,000.00	-	-	50,000.00	-	-
上海翰革	50,000.00	-	-	50,000.00	-	-
江西八福	2,700,000.00	-	-	2,700,000.00	-	-
越南永冠	-	17,413,300.00	-	17,413,300.00	-	-
合计	116,484,543.10	212,413,300.00	-	328,897,843.10	-	-

注：上海重发系本公司于 2013 年 12 月通过同一控制下企业合并取得的子公司，长期股权投资初始入账价值按购买日享有被投资单位净资产账面的份额确认，因上海重发在购买日净资产为负，故本公司长期股权投资账面价值为零。

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,363,275,408.70	1,113,834,766.18	1,535,068,048.04	1,279,056,943.20
其他业务	46,513,268.01	45,654,864.02	49,232,191.75	49,154,208.83
合计	1,409,788,676.71	1,159,489,630.20	1,584,300,239.79	1,328,211,152.03

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	733,865.00
持有至到期投资在持有期间的投资收益		

处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-6,794,457.15	-
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	-	643,520.13
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的投资收益：	-	-26,514,500.00
合计	-6,794,457.15	-25,137,114.87

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-581,037.69	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,452,540.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-10,922,301.09	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,048,294.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-133,664.09	
少数股东权益影响额		
合计	767,242.70	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.14	0.95	0.95
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.08	0.94	0.94

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	经现任法定代表人签字和公司盖章的本次报全文和摘要

董事长：吕新民

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 28 日

修订信息

适用 不适用