



海优新材

NEEQ : 831697

上海海优威新材料股份有限公司

Shanghai HIUV New Materials Co.,Ltd



半年度报告

2019

公司半年度大事记

1、2019年1月，公司收购参股公司常州合威新材料科技有限公司55%的股权后成为100%全资子公司获得审议通过。

目 录

| | |
|------------------------------|----|
| 声明与提示..... | 5 |
| 第一节 公司概况..... | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要..... | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 重要事项..... | 12 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 15 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... | 17 |
| 第七节 财务报告..... | 20 |
| 第八节 财务报表附注..... | 32 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|-------------|---|------------------------|
| 海优新材、本公司、公司 | 指 | 上海海优威新材料股份有限公司 |
| 公司股东大会 | 指 | 上海海优威新材料股份有限公司股东大会 |
| 公司董事会 | 指 | 上海海优威新材料股份有限公司董事会 |
| 公司监事会 | 指 | 上海海优威新材料股份有限公司监事会 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 《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》 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《上海海优威新材料股份有限公司公司章程》 |
| 报告期 | 指 | 2019年1月1日-2019年6月30日 |
| 主办券商 | 指 | 海通证券股份有限公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李民、主管会计工作负责人李晓昱及会计机构负责人（会计主管人员）王怀举保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

| 事项 | 是或否 |
|--|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【备查文件目录】

| | |
|--------|---|
| 文件存放地点 | 公司董事会秘书办公室 |
| 备查文件 | 报告期内在指定信息披露平台披露过的所有公司文件正本及公告原稿。载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--------------------------------------|
| 公司中文全称 | 上海海优威新材料股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Shanghai HIUV New Materials Co., Ltd |
| 证券简称 | 海优新材 |
| 证券代码 | 831697 |
| 法定代表人 | 李民 |
| 办公地址 | 中国（上海）自由贸易试验区龙东大道 3000 号 1 幢 A 楼 909 |

二、 联系方式

| | |
|---------------------|--|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 李晓昱 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是 |
| 电话 | 021-58964211 |
| 传真 | 021-58964210 |
| 电子邮箱 | hiuv@hiuv.net |
| 公司网址 | http://www.hiuv.net |
| 联系地址及邮政编码 | 中国（上海）自由贸易试验区龙东大道 3000 号 1 幢 A 楼 909 201203 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2005-09-22 |
| 挂牌时间 | 2015-01-21 |
| 分层情况 | 创新层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C29 橡胶和塑料制品业-C292 塑料制品业-C2921 塑料薄膜制造 |
| 主要产品与服务项目 | 太阳能组件封装材料 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 61,110,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 李民、李晓昱 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 李民、李晓昱 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|---|----------|
| 统一社会信用代码 | 913100007811009510 | 否 |
| 注册地址 | 中国（上海）自由贸易试验区龙东大道 3000 号 1 幢 A 楼 909A 室 | 否 |
| 注册资本（元） | 61,110,000 元 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|--------------|
| 主办券商 | 海通证券 |
| 主办券商办公地址 | 上海市广东路 689 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|----------------|----------------|--------|
| 营业收入 | 453,338,726.44 | 358,103,020.72 | 26.59% |
| 毛利率% | 14.38% | 16.19% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 23,447,482.74 | 16,573,582.02 | 41.48% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 20,492,875.68 | 13,235,413.59 | 54.83% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 5.10% | 3.81% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 4.46% | 3.04% | - |
| 基本每股收益 | 0.38 | 0.27 | 40.74% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|-------|
| 资产总计 | 843,224,530.76 | 818,157,068.32 | 3.06% |
| 负债总计 | 372,298,223.67 | 370,678,243.97 | 0.44% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 470,926,307.09 | 447,478,824.35 | 4.82% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 7.68 | 7.32 | 4.92% |
| 资产负债率%（母公司） | 43.47% | 41.97% | - |
| 资产负债率%（合并） | 44.15% | 45.31% | - |
| 流动比率 | 1.76 | 1.79 | - |
| 利息保障倍数 | 15.13 | 12.57 | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|---------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,744,016.40 | 31,047,197.52 | -26.74% |
| 应收账款周转率 | 1.84 | 1.31 | - |
| 存货周转率 | 4.46 | 4.64 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|--------|--------|------|
| 总资产增长率% | 3.06% | 6.16% | - |
| 营业收入增长率% | 26.59% | 17.00% | - |
| 净利润增长率% | 41.48% | -1.80% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本 | 61,110,000 | 61,110,000 | 0% |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 28,936.82 |
| 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； | 872,352.50 |
| 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 | 2,264,831.54 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 20,328.78 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -116,120.30 |
| 非经常性损益合计 | 3,070,329.34 |
| 所得税影响数 | 115,722.28 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 2,954,607.06 |

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | 上上年期末（上上年同期） |
|----|------------|--------------|
|----|------------|--------------|

| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
|-----------|----------------|----------------|-------|-------|
| 应收票据及应收账款 | 515,005,623.99 | - | - | - |
| 应收票据 | - | 288,807,545.01 | - | - |
| 应收账款 | - | 226,198,078.98 | - | - |
| 应付票据及应付账款 | 93,871,324.75 | - | - | - |
| 应付票据 | - | 7,499,533.00 | - | - |
| 应付账款 | - | 86,371,791.75 | - | - |

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家以薄膜技术为核心的高新技术企业，聚焦于薄膜新材料产业的研发、制造和销售，致力于为多产业的多领域客户提供中高端高分子薄膜产品、技术服务与整体解决方案，为成为百亿级薄膜产业领军企业而努力奋斗。

公司立足于太阳能电池封装膜材料行业，以先进的技术和高品质的产品满足光伏组件封装材料日益提升的质量标准和技术进步要求，为国内外大型光伏组件生产商提供多种新型 EVA 胶膜、POE 膜等胶膜材料及技术服务，同时通过与产业链优质客户建立合资企业，为公司带来持续稳定的收益，通过创新合作共赢模式再造行业新格局。

公司始终遵循成为国际领先的特种膜材料的制造商的愿景，秉持提供性价比最好的产品和技术服务的理念，充分发挥公司高分子膜材料技术、膜装备技术以及膜工艺技术的扎实基础及创新能力，以新能源产业为基础，同时培育电子、汽车、消费等领域的新型膜材料项目，为公司跨产业持续发展奠定了良好基础。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

一、收入状况分析：

报告期内，公司共实现营业收入 45,333.87 万元，同比增长 26.59%。

本期产品销售收入对比去年同期销售收入的增减主要情况为：

报告期内，EVA 胶膜实现营业收入 44,610.80 万元，同比增加 10,168.78 万元，增长 29.52%，主要系公司销售规模扩大所致。报告期内，其他类实现营业收入 723.07 万元。销售收入结构上 EVA 胶膜营业收入占全部营业收入的 98.41%，仍为公司的核心业务。

二、成本、期间费用情况分析：

1. 销售成本情况分析

本期销售毛利率为 14.38%，相比去年同期的 16.19%，下降了 1.81%。

销售毛利率下降主要系公司根据市场状况胶膜销售价格有所下调，公司生产用主要原材料价格有所上涨导致毛利率下降。

2. 期间费用情况分析

本期期间费用 3,801.15 万元，相比去年同期的期间费用 4,220.79 万元，减少 419.64 万元，下降率为 9.94%。

主要是公司产能布局合理调整后，运输费等有所下降，公司规范管理和运作，加强内控、内审落实到位，合理有效控制费用。

三、利润情况分析：

本期实现净利润 2,344.75 万元，对比去年同期 1,650.88 万元，增长 687.39 万元，增长率为 41.48%。主要原因为销售收入增长，利润增加，同时期间费用有所下降所致。

本期经营成果趋势是销售收入较快增加，利润增加，期间费用得到有效控制，同比减少。公司继续保持技术领先，销售规模稳定增长，公司总体经营稳健，抗风险能力进一步加强。

四、资产负债情况分析：

截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 84,322.45 万元，较年初增加 3.06%。总负债为 37,229.82 万元，较期初增加 0.44%。资产负债率 44.15%，较期初的 45.31%有所降低。

公司设备投入增加，主要用于产能扩大和通过技术改造提高设备使用效率；公司销售规模增加，采购量增大，应付账款有所增加；公司银行贷款基本持平。本期财务状况趋势是公司资产负债规模均有所扩大、资产负债率持续保持低位，业务健康、经营稳健。

五、现金流情况分析：

报告期内，公司经营活动、投资活动、筹资活动产生的现金流净额分别为 2,274.40 万元、-652.24 万元、1,846.32 万元。

本期销售及采购规模和结构对比前期均较为稳定，经营活动现金流为正值，应收帐款周转率加快，业务基础稳定牢固、风险逐步降低；公司投资活动现金流为负值，主要为本期设备投资、收购常州合威股权所致；公司筹资活动现金流为正值，主要是公司积极加大融资力度所致。

公司销售规模较大增长，经营现金流为正值，利润较上年同期有明显提升。公司市场竞争地位进一步提升，业务和客户优化、经营愈发稳健。

三、 风险与价值

（一）政策风险

目前，光伏发电成本仍高于火力发电。随着技术进步和产业升级，发电效率提高，使用寿命延长，光伏发电成本持续下降，光伏发电平价上网已逐步实现。但目前产业政策的变动以及国际形势变化带来的不确定性，对光伏发电仍具有一定影响。

（二）应收账款发生坏账或者坏账准备计提不足的风险

光伏行业近几年行业状态总体向好，客户帐期逐步缩短，但公司销售规模增长导致客户应收账款总额较大。尽管公司已按照应收账款坏账计提政策充分计提了坏账准备，对逾期款项的客户进行了合理的减值测试，但伴随着行业政策和宏观环境的变化，不排除未来仍有个别客户面临支付困难，使公司应收账款发生超出已计提坏账准备数额的损失的可能。

（三）原材料价格波动的风险

公司主要产品的原材料为 EVA 树脂，该原材料占生产成本的比重较高，EVA 树脂价格的变动对公司生产成本的影响较大。EVA 树脂价格的变动会对公司业绩产生较大影响。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司依法纳税，按时为员工缴纳社保和公积金，做到企业对社会应有的责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项**一、 重要事项索引**

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|----------------------------------|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情**（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 140,000,000.00 | 17,001,867.05 |

| | | |
|------------------------------|---------------|--------------|
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 80,000,000.00 | 4,521,784.93 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | | |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | | |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 6. 其他 | | |

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|--------------|--------|---------------|------------|--------------------------|----------------------|
| 上海共城通信科技有限公司 | 房屋租赁 | 289,889.60 | 已事前及时履行 | 2017年11月28日 | 2017-090 |
| 李民、李晓昱 | 担保、反担保 | 23,500,000.00 | 已事前及时履行 | 2019年1月25日 2019年4月26日 | 2019-002 2019-019 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司因实际经营需要租赁关联方房屋，且自实际使用租赁房屋起按市场价执行，不会给公司经营造成不利影响，亦不会损害公司和其他股东的利益；关联方为公司融资提供担保及反担保，且未收取任何担保费用，体现了关联方对公司的支持，符合公司和全体股东的利益，不会对公司生产经营造成不利影响。

（三） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

| 事项类型 | 协议签署时间 | 临时公告披露时间 | 交易对方 | 交易/投资/合并标的 | 标的金额 | 交易/投资/合并对价 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|-----------|-----------|---------|--------------------|--------------|------------|--------------|----------|------------|
| 收购资产 | 2019/1/25 | 2019/1/25 | 江苏诚昱合创新 | 常州合威新材料科技有限公司55%股权 | 7,155,435.41 | 现金 | 7,155,435.41 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| | | | 材 料 科 技 有 限 公 司 | | | | | | |
|--|--|--|--------------------------------------|--|--|--|--|--|--|

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次股权资产收购根据公司经营情况及公司发展规划综合考量决定，有利于公司的业务发展，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

(四) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始时间 | 承诺结束时间 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|-----------|--------|----------|--------|--------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2014/9/11 | - | 其他(自行填写) | 同业竞争承诺 | 关于避免同业竞争的承诺函 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

2014年9月，公司出具《关联交易确认及承诺函》，承诺将进一步根据《公司章程》、《关联交易管理制度》等制度规范关联交易。在符合公司整体利益的前提下，公司将在日常经营活动中尽量减少关联交易，将关联交易的数量和对经营成果的影响降至最小程度；对于经常性关联交易，公司将按有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定履行批准程序，按照市场化的原则进行与关联方之间的交易。公司的实际控制人李民、李晓昱出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：李民、李晓昱未直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的公司、企业或其他经营实体，李民、李晓昱与公司不存在同业竞争；自该承诺函签署之日起，李民、李晓昱将不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体；如公司进一步拓展产品和业务范围，李民、李晓昱保证不直接或间接经营任何与公司经营拓展后的产品或业务相竞争的业务，也不参与投资任何与公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。

该承诺仍在继续履行中，未出现违反承诺之情形。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|-------------|--------|---------------|---------|------|
| 应收票据-银行承兑票据 | 质押 | 5,000,000.00 | 0.59% | 融资担保 |
| 应收票据-商业承兑票据 | 质押 | 12,366,307.50 | 1.47% | 融资担保 |
| 银行存款-农业银行 | 冻结 | 2,198,546.59 | 0.26% | 诉讼 |

| | | | | |
|----------------|----|---------------|-------|------|
| 固定资产-上海应用厂房建筑物 | 质押 | 28,808,429.35 | 3.42% | 融资担保 |
| 无形资产 | 质押 | 23,631,152.00 | 2.80% | 融资担保 |
| 合计 | - | 72,004,435.44 | 8.54% | - |

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|--------|-------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例 | | 数量 | 比例 |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 34,185,761 | 55.94% | 0 | 34,185,761 | 55.94% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,066,790 | 11.56% | 8,000 | 7,074,790 | 11.58% |
| | 董事、监事、高管 | 8,974,745 | 14.69% | 8,000 | 8,982,745 | 14.70% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 26,924,239 | 44.06% | 0 | 26,924,239 | 44.06% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 21,200,370 | 34.69% | 0 | 21,200,370 | 34.69% |
| | 董事、监事、高管 | 26,924,239 | 44.06% | 0 | 26,924,239 | 44.06% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 61,110,000 | - | 0 | 61,110,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 82 | | | | |

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------------------|------------|-------|------------|--------|-------------|-------------|
| 1 | 李民 | 19,690,120 | 0 | 19,690,120 | 32.22% | 14,767,590 | 4,922,530 |
| 2 | 李晓昱 | 8,577,040 | 8,000 | 8,585,040 | 14.05% | 6,432,780 | 2,152,260 |
| 3 | 齐明 | 3,764,706 | 0 | 3,764,706 | 6.16% | 2,823,530 | 941,176 |
| 4 | 全杨 | 3,307,118 | 0 | 3,307,118 | 5.41% | 2,480,339 | 826,779 |
| 5 | 深圳鹏瑞集团有限公司 | 2,179,880 | 0 | 2,179,880 | 3.57% | 0 | 2,179,880 |
| 6 | 昆山分享股权投资企业(有限合伙) | 2,032,480 | 0 | 2,032,480 | 3.33% | 0 | 2,032,480 |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------------------------|------------|-------|------------|--------|------------|------------|
| 7 | 前海股权投资 基金（有限合 伙） | 1,750,000 | 0 | 1,750,000 | 2.86% | 0 | 1,750,000 |
| 8 | 上海海优威新 投资管理合伙 企业（有限合 伙） | 1,721,680 | 0 | 1,721,680 | 2.82% | 0 | 1,721,680 |
| 9 | 北京同创共享 创业投资中心 （有限合伙） | 1,521,200 | 0 | 1,521,200 | 2.49% | 0 | 1,521,200 |
| 10 | 上海海优威投 资有限公司 | 1,466,960 | 0 | 1,466,960 | 2.40% | 0 | 1,466,960 |
| 合计 | | 46,011,184 | 8,000 | 46,019,184 | 75.31% | 26,504,239 | 19,514,945 |

前十名股东间相互关系说明：李民和李晓昱系夫妻关系，上海海优威投资有限公司系李民、李晓昱共同出资设立，李民和李晓昱均为上海海优威新投资管理合伙企业（有限合伙）合伙人。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为李民和李晓昱，系夫妻关系。

李民，男，1971年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，上海交通大学高分子材料专业硕士及北大光华管理学院高级工商管理硕士。1996年1月至1998年9月，供职于韩国LG化学上海代表处；1998年10月至2001年9月，任上海共城贸易有限公司总经理；2001年10月至2005年8月，任上海共城通信科技有限公司总经理；2005年9月至今，任公司总经理。

李晓昱，女，1973年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，首都经济贸易大学贸易经济专业本科，中欧国际工商管理学院高级工商管理硕士。1996年10月至1997年5月，供职于香港京露贸易有限公司；1997年6月至2000年2月，供职于韩国LG化学上海代表处；2000年3月至2001年4月，供职于美国GE塑料中国有限公司；2001年4月至2001年9月，任上海共城贸易有限公司副总经理；2001年10月至2005年8月，任上海共城通信科技有限公司副总经理；2005年9月至今，历任公司副总经理、董秘、董事长等职务。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|---------------|----------------|----|------------|-------|-----------------------|-----------|
| 李晓昱 | 董事长、副总经理、董事会秘书 | 女 | 1973年6月3日 | 硕士研究生 | 2017年8月15日至2020年8月14日 | 是 |
| 李民 | 副董事长、总经理 | 男 | 1971年1月21日 | 硕士研究生 | 2017年8月15日至2020年8月14日 | 是 |
| 齐明 | 董事 | 男 | 1971年2月8日 | 大学本科 | 2017年8月15日至2020年8月14日 | 是 |
| 王怀举 | 董事，财务总监 | 男 | 1977年8月31日 | 大学本科 | 2017年8月15日至2020年8月14日 | 是 |
| 黄反之 | 董事 | 男 | 1967年6月22日 | 硕士研究生 | 2017年8月15日至2020年8月14日 | 否 |
| 张一巍 | 董事 | 男 | 1977年6月23日 | 硕士研究生 | 2017年8月15日至2020年8月14日 | 否 |
| 范明 | 独立董事 | 男 | 1956年8月10日 | 博士 | 2017年8月15日至2020年8月14日 | 是 |
| 席世昌 | 独立董事 | 男 | 1974年6月15日 | 硕士研究生 | 2017年8月15日至2020年8月14日 | 是 |
| 谢力 | 独立董事 | 男 | 1971年7月5日 | 硕士研究生 | 2017年8月15日至2020年8月14日 | 是 |
| 黄书斌 | 监事会主席 | 男 | 1971年3月8日 | 大学本科 | 2017年8月15日至2020年8月14日 | 是 |
| 全杨 | 监事 | 男 | 1972年9月19日 | 大学本科 | 2017年8月15日至2020年8月14日 | 是 |
| 李翠娥 | 监事 | 女 | 1984年11月1日 | 大学本科 | 2018年4月12日至2020年8月14日 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | 9 |

| | |
|-----------|---|
| 监事会人数： | 3 |
| 高级管理人员人数： | 3 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

李民与李晓昱是夫妻关系，除此以外，其余董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例 | 期末持有股票期权数量 |
|-----|----------------|------------|-------|------------|-----------|------------|
| 李民 | 副董事长、总经理 | 19,690,120 | 0 | 19,690,120 | 32.22% | 0 |
| 李晓昱 | 董事长、副总经理、董事会秘书 | 8,577,040 | 8,000 | 8,585,040 | 14.05% | 0 |
| 齐明 | 董事 | 3,764,706 | 0 | 3,764,706 | 6.16% | 0 |
| 王怀举 | 董事、财务总监 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 黄反之 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 张一巍 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 范明 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 席世昌 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 谢力 | 独立董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 黄书斌 | 监事会主席 | 560,000 | 0 | 560,000 | 0.92% | 0 |
| 全杨 | 监事 | 3,307,118 | 0 | 3,307,118 | 5.41% | 0 |
| 李翠娥 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 合计 | - | 35,898,984 | 8,000 | 35,906,984 | 58.76% | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 行政管理人员 | 23 | 24 |
| 生产人员 | 235 | 310 |
| 销售人员 | 14 | 14 |
| 技术人员 | 56 | 61 |
| 财务人员 | 14 | 14 |
| 员工总计 | 342 | 423 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 12 | 9 |
| 本科 | 50 | 52 |
| 专科 | 57 | 58 |
| 专科以下 | 223 | 304 |
| 员工总计 | 342 | 423 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司收购原参股公司的全部股权，相关人员和配备均有增加。为了不断增强竞争力，公司提高了员工素质和能力，加强员工培训满足公司及员工个人发展需求，总体员工队伍保持稳定，员工能力有了进一步的提升。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 40,336,899.73 | 6,029,268.63 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 五、2 | 442,196,054.19 | 498,705,696.93 |
| 其中：应收票据 | | 175,578,288.71 | 274,292,275.25 |
| 应收账款 | | 266,617,765.48 | 224,413,421.68 |
| 应收款项融资 | | 12,062,141.95 | 13,440,400.24 |
| 预付款项 | 五、3 | 20,047,348.14 | 5,126,788.98 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、4 | 4,197,266.46 | 803,272.38 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、5 | 83,648,393.79 | 90,236,802.14 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、6 | 16,944,785.92 | 16,503,793.92 |
| 流动资产合计 | | 619,432,890.18 | 630,846,023.22 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 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 | 五、7 | 858,800.00 | 858,800.00 |
| 长期股权投资 | 五、8 | 11,621,037.97 | 16,210,294.13 |
| 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 | 五、9 | 136,847,676.53 | 79,074,303.78 |
| 在建工程 | 五、10 | 23,139,414.50 | 51,945,434.74 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五、11 | 23,709,236.42 | 24,053,058.49 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、12 | 2,144,655.71 | 30,000.00 |
| 递延所得税资产 | 五、13 | 14,274,710.91 | 8,262,897.09 |
| 其他非流动资产 | 五、14 | 11,196,108.54 | 6,876,256.87 |
| 非流动资产合计 | | 223,791,640.58 | 187,311,045.10 |
| 资产总计 | | 843,224,530.76 | 818,157,068.32 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、15 | 74,205,040.81 | 112,323,604.45 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 五、16 | 137,025,924.92 | 93,871,324.75 |
| 其中：应付票据 | | 5,000,000.00 | 7,499,533.00 |
| 应付账款 | | 132,025,924.92 | 86,371,791.75 |
| 预收款项 | 五、17 | 1,593,618.50 | 875,728.95 |
| 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 | 五、18 | 3,821,453.85 | 3,689,677.03 |
| 应交税费 | 五、19 | 4,236,807.13 | 2,076,874.58 |
| 其他应付款 | 五、20 | 780,507.85 | 642,489.11 |
| 其中：应付利息 | | | 279,431.63 |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 五、21 | 5,006,412.35 | 5,427,915.97 |
| 其他流动负债 | 五、22 | 124,638,885.18 | 134,281,056.05 |
| 流动负债合计 | | 351,308,650.59 | 353,188,670.89 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 五、23 | 18,500,000.00 | 15,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 五、24 | 1,739,573.08 | 1,739,573.08 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五、25 | 750,000.00 | 750,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 20,989,573.08 | 17,489,573.08 |
| 负债合计 | | 372,298,223.67 | 370,678,243.97 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、26 | 61,110,000.00 | 61,110,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、27 | 265,877,224.82 | 265,877,224.82 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 五、28 | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、29 | 13,963,996.78 | 13,963,996.78 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、30 | 129,975,085.49 | 106,527,602.75 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 470,926,307.09 | 447,478,824.35 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 470,926,307.09 | 447,478,824.35 |
| 负债和所有者权益总计 | | 843,224,530.76 | 818,157,068.32 |

法定代表人：李民

主管会计工作负责人：李晓昱

会计机构负责人：王怀举

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----|---------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 25,707,935.66 | 1,885,318.41 |

| | | | |
|------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 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 | 十四、1 | 161,180,689.93 | 251,617,494.73 |
| 应收账款 | 十四、1 | 247,003,509.83 | 159,016,238.93 |
| 应收款项融资 | 十四、1 | 12,062,141.95 | 12,040,400.24 |
| 预付款项 | | 9,039,020.17 | 9,452,859.03 |
| 其他应收款 | 十四、2 | 105,581,890.00 | 70,586,655.38 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 76,781,707.02 | 83,289,211.94 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 8,553,972.93 | 14,252,786.73 |
| 流动资产合计 | | 645,910,867.49 | 602,140,965.39 |
| 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 | | 858,800.00 | 858,800.00 |
| 长期股权投资 | 十四、3 | 159,683,964.55 | 140,310,294.13 |
| 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 | | 10,013,931.09 | 10,829,642.63 |
| 在建工程 | | 3,458,724.00 | 1,912,200.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 78,084.44 | 100,394.24 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 1,714,247.67 | 1,196,931.35 |
| 其他非流动资产 | | 395,974.60 | 5,169,255.84 |
| 非流动资产合计 | | 176,203,726.35 | 160,377,518.19 |
| 资产总计 | | 822,114,593.84 | 762,518,483.58 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 74,205,040.81 | 111,323,604.45 |

| | | | |
|------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 5,000,000.00 | 7,499,533.00 |
| 应付账款 | | 146,429,764.41 | 76,348,842.67 |
| 预收款项 | | 485,140.42 | 231,218.37 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 316,297.19 | 471,048.99 |
| 应交税费 | | 3,192,892.43 | 332,788.05 |
| 其他应付款 | | 11,824,330.34 | 3,933,791.92 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 2,006,412.35 | 3,927,915.97 |
| 其他流动负债 | | 112,199,265.64 | 114,200,890.92 |
| 流动负债合计 | | 355,659,143.59 | 318,269,634.34 |
| 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 | | 1,739,573.08 | 1,739,573.08 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,739,573.08 | 1,739,573.08 |
| 负债合计 | | 357,398,716.67 | 320,009,207.42 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 61,110,000.00 | 61,110,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 272,200,286.27 | 272,200,286.27 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 13,963,996.78 | 13,963,996.78 |
| 一般风险准备 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 未分配利润 | | 117,441,594.12 | 95,234,993.11 |
| 所有者权益合计 | | 464,715,877.17 | 442,509,276.16 |
| 负债和所有者权益合计 | | 822,114,593.84 | 762,518,483.58 |

法定代表人：李民

主管会计工作负责人：李晓昱

会计机构负责人：王怀举

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 453,338,726.44 | 358,103,020.72 |
| 其中：营业收入 | 五、31 | 453,338,726.44 | 358,103,020.72 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 435,189,936.78 | 343,881,794.25 |
| 其中：营业成本 | 五、31 | 388,144,642.46 | 300,118,818.55 |
| 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 | 五、32 | 502,358.77 | 494,078.14 |
| 销售费用 | 五、33 | 8,813,781.12 | 10,196,393.16 |
| 管理费用 | 五、34 | 7,928,020.44 | 7,717,066.13 |
| 研发费用 | 五、35 | 15,762,764.29 | 18,883,004.34 |
| 财务费用 | 五、36 | 5,506,952.91 | 5,411,470.76 |
| 其中：利息费用 | | 1,916,447.16 | 6,145,649.62 |
| 利息收入 | | 42,375.79 | 24,383.84 |
| 信用减值损失 | 五、37 | 8,531,416.79 | |
| 资产减值损失 | 五、38 | | 1,060,963.17 |
| 加：其他收益 | 五、39 | 932,594.68 | 4,079,059.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、40 | 2,230,529.33 | 1,290,918.52 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 3,118,235.01 | 1,281,348.65 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 五、41 | | -254,501.57 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五、42 | 28,936.82 | |

| | | | |
|----------------------------|------|---------------|---------------|
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 21,340,850.49 | 19,336,702.42 |
| 加：营业外收入 | 五、43 | 2,270,753.16 | 199,643.85 |
| 减：营业外支出 | 五、44 | 122,041.92 | 92,067.91 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 23,489,561.73 | 19,444,278.36 |
| 减：所得税费用 | 五、45 | 42,078.99 | 2,935,504.26 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 23,447,482.74 | 16,508,774.10 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 23,447,482.74 | 16,508,774.10 |
| 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. 少数股东损益 | | | -64,807.92 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 23,447,482.74 | 16,573,582.02 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 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 | | 23,447,482.74 | 16,508,774.10 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 23,447,482.74 | 16,573,582.02 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | -64,807.92 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.38 | 0.27 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：李民

主管会计工作负责人：李晓昱

会计机构负责人：王怀举

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十四、4 | 432,760,035.51 | 323,141,472.15 |
| 减：营业成本 | 十四、4 | 382,108,430.35 | 284,871,888.59 |
| 税金及附加 | | 122,375.29 | 278,406.55 |
| 销售费用 | | 5,770,906.24 | 3,569,005.16 |
| 管理费用 | | 2,446,988.57 | 4,092,046.79 |
| 研发费用 | | 13,618,718.91 | 10,072,478.39 |
| 财务费用 | | 5,054,131.97 | 5,148,244.86 |
| 其中：利息费用 | | 1,397,724.65 | 5,468,352.40 |
| 利息收入 | | 25,427.07 | 17,693.03 |
| 加：其他收益 | | 542,594.68 | 3,937,150.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十四、5 | 2,548,596.79 | 1,285,192.49 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 3,118,235.01 | 1,281,348.65 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | -254,501.57 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -3,437,949.86 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | -285,153.55 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 23,291,725.79 | 19,792,089.18 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | | 23,968.96 | 4,307.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 23,267,756.83 | 19,787,782.18 |
| 减：所得税费用 | | 1,061,155.82 | 2,980,535.66 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 22,206,601.01 | 16,807,246.52 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 22,206,601.01 | 16,807,246.52 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|---------------|---------------|
| 5. 其他 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 22,206,601.01 | 16,807,246.52 |
| 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：李民

主管会计工作负责人：李晓昱

会计机构负责人：王怀举

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 244,289,831.40 | 239,351,231.43 |
| 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 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | - | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 3,953,659.65 | 903,974.34 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 3,488,811.16 | 5,387,535.20 |
| 经营活动现金流入小计 | | 251,732,302.21 | 245,642,740.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 176,070,709.29 | 158,470,880.55 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 25,155,751.92 | 20,669,895.02 |
| 支付的各项税费 | | 8,300,969.80 | 9,562,493.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 19,460,854.80 | 25,892,274.19 |
| 经营活动现金流出小计 | | 228,988,285.81 | 214,595,543.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 22,744,016.40 | 31,047,197.52 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 25,000,000.00 | 21,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 20,328.78 | 9,569.87 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 60,100.00 | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 3,319,445.20 | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 28,399,873.98 | 21,509,569.87 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 9,922,288.18 | 4,861,146.17 |
| 投资支付的现金 | | 25,000,000.00 | 8,500,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 34,922,288.18 | 13,361,146.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -6,522,414.20 | 8,148,423.70 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | 35,513,046.00 | 59,916,826.18 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 14,286,115.78 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 49,799,161.78 | 59,916,826.18 |
| 偿还债务支付的现金 | | 27,191,579.50 | 71,496,777.54 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,011,387.44 | 1,983,841.76 |
| 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 | | 2,133,000.00 | 19,000.00 |

| | | | |
|--------------------|--|---------------|----------------|
| 筹资活动现金流出小计 | | 31,335,966.94 | 73,499,619.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 18,463,194.84 | -13,582,793.12 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 13,716.24 | -767,958.79 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 34,698,513.28 | 24,844,869.31 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 5,635,142.26 | 10,930,624.45 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 40,333,655.54 | 35,775,493.76 |

法定代表人：李民

主管会计工作负责人：李晓昱

会计机构负责人：王怀举

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 187,790,078.33 | 182,954,474.86 |
| 收到的税费返还 | | 776,917.44 | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 29,333,064.05 | 68,459,629.18 |
| 经营活动现金流入小计 | | 217,900,059.82 | 251,414,104.04 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 137,565,641.59 | 105,052,722.77 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 2,049,397.25 | 2,813,189.64 |
| 支付的各项税费 | | 3,476,468.16 | 7,154,061.78 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 55,143,073.03 | 95,441,417.25 |
| 经营活动现金流出小计 | | 198,234,580.03 | 210,461,391.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 19,665,479.79 | 40,952,712.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 25,000,000.00 | 16,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 20,328.78 | 3,843.84 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | - | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 25,020,328.78 | 16,503,843.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 362,573.00 | 796,340.33 |
| 投资支付的现金 | | 34,100,000.00 | 25,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 34,462,573.00 | 25,796,340.33 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -9,442,244.22 | -9,292,496.49 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|----------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | 30,013,046.00 | 59,916,826.18 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 14,286,115.78 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 44,299,161.78 | 59,916,826.18 |
| 偿还债务支付的现金 | | 26,691,579.50 | 70,996,777.54 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,479,763.82 | 1,387,845.92 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 2,133,000.00 | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 30,304,343.32 | 72,384,623.46 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 13,994,818.46 | -12,467,797.28 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -4,554.60 | -947,171.66 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 24,213,499.43 | 18,245,247.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,491,192.04 | 7,918,828.92 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 25,704,691.47 | 26,164,076.09 |

法定代表人：李民

主管会计工作负责人：李晓昱

会计机构负责人：王怀举

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | √是 □否 | (二).1 |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | □是 √否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | □是 √否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | □是 √否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | √是 □否 | (二).2 |
| 6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人 | □是 √否 | |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | □是 √否 | |
| 8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | □是 √否 | |
| 9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售 | □是 √否 | |
| 11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出 | □是 √否 | |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失 | □是 √否 | |
| 14. 是否存在预计负债 | □是 √否 | |

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

1、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），对企业财务报表格式进行调整。本次会计政策变更，是对资产负债表、利润表及所有者权益变动表列报项目及其内容作出的合并、分拆、增补调整，仅对财务报表格式产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生影响。

本次会计政策变更对公司2018年12月31日合并报表相关项目影响如下：

| 原列报报表项目及金额（元） | | 新列报报表项目及金额（元） | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 应收票据及应收账款 | 515,005,623.99 | 应收票据 | 288,807,545.01 |
| | | 应收账款 | 226,198,078.98 |
| 应付票据及应付账款 | 93,871,324.75 | 应付票据 | 7,499,533.00 |
| | | 应付账款 | 86,371,791.75 |

本次会计政策变更对公司2018年12月31日母公司报表相关项目影响如下：

| 原列报报表项目及金额（元） | | 新列报报表项目及金额（元） | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 应收票据及应收账款 | 424,874,353.36 | 应收票据 | 264,483,871.53 |
| | | 应收账款 | 160,390,481.83 |
| 应付票据及应付账款 | 83,848,375.67 | 应付票据 | 7,499,533.00 |
| | | 应付账款 | 76,348,842.67 |

2、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日起施行。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司无需追溯调整前期可比数，自2019年1月1日起公司执行上述新金融工具准则进行会计报表披露，金融工具原账面价值和2019年1月1日新账面价值之间的差额计入2019年期初留存收益，不重述前期比较财务报表数据。

2、合并报表的合并范围

本期纳入合并报表合并范围的子公司有7家，其中常州合威新材料科技有限公司、镇江海优威应用材料有限公司为本期合并报表新增加，具体见本附注。

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

(1) 基本情况

上海海优威新材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由上海海优威电子材料有限公司（以下简称“海优新材有限”）整体改制而设立的股份有限公司，公司于2015年12月3日取得统一社会信用代码为913100007811009510的营业执照。

住所：中国（上海）自由贸易试验区龙东大道3000号1幢A楼909A室

法定代表人：李 民

营业期限：2005年9月22日至不约定期限

(2) 公司历史沿革及变更情况

上海海优威新材料股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为上海海优威电子材料有限公司。

公司于2005年9月经上海浦东新区工商行政管理局核准成立，取得的《企业法人营业执照》注册号为：310115000916177；公司成立时注册资本人民币200万元，其中原始股东李民、李晓昱、陈葵的出资比例分别为50%、30%、20%；经历次增资及股权转让后，截止2014年6月30日，公司注册资本及实收资本均为20,986,224.00元，股权结构如下：

| 序 号 | 股东名称/姓名 | 持股数量（股） | 持股比例 |
|-----|---------|---------------|--------|
| 1、 | 李民 | 10,500,000.00 | 50.03% |
| 2、 | 李晓昱 | 4,500,000.00 | 21.44% |

| | | |
|------------------------|----------------------|----------------|
| 3、上海海优威投资有限公司 | 769,647.00 | 3.67% |
| 4、上海海优威新投资管理合伙企业（有限合伙） | 903,287.00 | 4.31% |
| 5、昆山分享股权投资企业（有限合伙） | 1,066,340.00 | 5.08% |
| 6、深圳市鹏瑞投资集团有限公司 | 828,884.00 | 3.95% |
| 7、北京同创共享创业投资中心（有限合伙） | 798,108.00 | 3.80% |
| 8、浙江汇贤创业投资有限公司 | 395,761.00 | 1.89% |
| 9、浙江领庆创业投资有限公司 | 699,541.00 | 3.33% |
| 10、张雁翔 | 524,656.00 | 2.50% |
| 合 计 | 20,986,224.00 | 100.00% |

2014年8月5日上海海优威电子技术有限公司各股东签订的股东会决议、公司（筹）发起人协议和公司章程（草案）的规定，以根据上海海优威电子技术有限公司截至2014年6月30日止经审计的净资产按比例折合为股份公司股本40,000,000.00股，每股面值1元，股份公司注册资本为人民币40,000,000.00元，由原股东按原持股比例分别持有，净资产超过折股部分作为股本溢价计入资本公积。2014年9月9日，公司名称由上海海优威电子技术有限公司变更为上海海优威新材料股份有限公司，各发起人的持股数量和持股比例如下表：

| 序号 | 股东名称/姓名 | 持股数量（股） | 持股比例 |
|------------|----------------------|-------------------|----------------|
| 1、 | 李民 | 20,013,120 | 50.03% |
| 2、 | 李晓昱 | 8,577,040 | 21.44% |
| 3、 | 昆山分享股权投资企业（有限合伙） | 2,032,480 | 5.08% |
| 4、 | 上海海优威新投资管理合伙企业（有限合伙） | 1,721,680 | 4.31% |
| 5、 | 深圳市鹏瑞投资集团有限公司 | 1,579,880 | 3.95% |
| 6、 | 北京同创共享创业投资中心（有限合伙） | 1,521,200 | 3.80% |
| 7、 | 上海海优威投资有限公司 | 1,466,960 | 3.67% |
| 8、 | 浙江领庆创业投资有限公司 | 1,333,320 | 3.33% |
| 9、 | 张雁翔 | 1,000,000 | 2.50% |
| 10、 | 浙江汇贤创业投资有限公司 | 754,320 | 1.89% |
| 合 计 | | 40,000,000 | 100.00% |

2015年3月27日，公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过了《关于〈上海海优威新材料股份有限公司股票发行方案〉》。2015年4月12日，公司召开2015年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈上海海优威新材料股份有限公司股票发行方案〉》。2015年3月27日，齐明、全杨与公司签定股票认购合同，认购价格为2.25元/股，分别认购376.4706万股、329.4118万股；认缴出资额分别为847.05885万元、741.17655万元。2015年4月12日，股东会决议同意，公司注册资本由4,000万元增至4,705.8824万元，新增注册资本由齐明、全杨以现金认缴，其中：齐明认缴376.4706万元，全杨认缴329.4118万元同时修改公司章程。此次增资业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年5月8日出具“（2015）京兴会验字第05000005号”验资报告。

2015年5月8日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过了《关于<上海海优威新材料股份有限公司股票发行方案>的议案》、《关于附生效条件的<股票认购协议>的议案》、《关于<公司股票转让方式变更为做市方式>的议案》。2015年5月26日，公司召开2015年第三次临时股东大会，审议通过了《关于<上海海优威新材料股份有限公司股票发行方案>的议案》、《关于附生效条件的<股票认购协议>的议案》、《关于<公司股票转让方式变更为做市方式>的议案》。认购情况为：海通证券股份有限公司认购100万股股份，安信证券股份有限公司认购40万股股份，广发证券股份有限公司认购30万股股份，东北证券股份有限公司认购30万股股份；此次股票发行价格为每股人民币9.60元，每股发行价格为9.6元。此次增资业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年6月18日出具“（2015）京兴会验字第05000008号”验资报告。

2015年6月9日，公司召开第一届董事会第七次会议，审议通过《关于<上海海优威新材料股份有限公司股票发行方案>的议案》、《关于附生效条件的<股票认购协议>的议案》。2015年6月26日，公司股东会审议通过《关于<上海海优威新材料股份有限公司股票发行方案>的议案》，《关于附生效条件的<股票认购协议>的议案》、《关于<员工持股平台上海海优威新投资管理合伙企业（有限合伙）进行股权激励>的议案》。认购情况为：上海欧德投资合伙企业（有限合伙）认购50万股份、广东辰阳投资管理有限公司-广东辰阳资产辰途1号新三板股权投资基金认购30万股份、戴俊东认购19.1176万股份、嘉兴市领汇创业投资管理有限公司-领汇新三板1号证券投资基金认购30万股份、黄书斌认购50万股份，发行价格为每股10.20元。公司注册资本由4,905.8824万元变更为5,085.0000万元，同时修改公司章程。此次增资业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年8月4日出具“（2015）京兴会验字第05000014号”验资报告。

2016年4月5日，公司召开第一届董事会第十八次会议，审议通过《关于<上海海优威新材料股份有限公司股票发行方案>的议案》、《关于附生效条件的<股票认购协议>的议案》。2016年4月21日，公司股东会审议通过《关于<上海海优威新材料股份有限公司股票发行方案>的议案》，《关于附生效条件的<股票认购协议>的议案》。认购情况为：深圳市鹏瑞投资集团有限公司认购60万股份、北京华卓投资管理有限公司认购60万股份、上海广目正朴投资中心（有限合伙）认购60万股份、武汉圣亚友立投资中心（有限合伙）认购30万股份、上海恒翔橡塑制品有限公司认购30万股份、上海邦明志初投资中心（有限合伙）认购68万股份、山东江诣创业投资有限公司认购30万股份、黄书斌认购6万股份、张雁翔认购20万股份、俞竞认购12万股份、徐旦红认购10万股份、胡艳华认购30万股份、王筱楠认购10万股份、程浩认购30万股份，发行价格为每股16.80元。此次增资业经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年5月10日出具“（2016）京会兴验字第05000019号”验资报告。

2016年10月20日，公司召开第一届董事会第二十五次会议，审议通过《关于<上海海优威新材料股份有限公司股票发行方案>的议案》、《关于附生效条件的<股票认购协议>的议案》。2016年11月4日，公司股东会审议通过《关于<上海海优威新材料股份有限公司股票发行方案>的议案》，《关于附生效条件的<股票认购协议>的议案》。认购情况为：江苏华阳金属管件有限公司认购股票数量为30万股；深圳同创锦程新三板投资企业（有限合伙）认购股票数量为120万股；和易瑞盛资产管理有限公司-宁波梅山保税港区祥运投资合伙企业（有限合伙）认购股票数量为69万股；前海股权投资基金（有限合伙）认购股票数量为175万股；詹慰认购股票数量为24万股；章雁萍认购股票数量为12万股，王风云认购股票数量为70万股，黄庆伟认购股票数量为50万股，发行价格为每股17.20元。此次增资业经致同会

计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 12 月 2 日出具“致同验字(2016)第 350ZB0087 号”验资报告。

截至 2019 年 06 月 30 日，经历次增资及股权转让后，股本和实收资本均为 6,111 万元，股权结构（前十大股东）如下：

| 序 号 | 股东名称/姓名 | 持股数量（股） | 持股比例 |
|------------|----------------------|-------------------|-----------------|
| 1、 | 李民 | 19,690,120 | 32.2208% |
| 2、 | 李晓昱 | 8,585,040 | 14.0485% |
| 3、 | 齐明 | 3,764,706 | 6.1605% |
| 4、 | 全杨 | 3,307,118 | 5.4117% |
| 5、 | 深圳市鹏瑞集团有限公司 | 2,179,880 | 3.5671% |
| 6、 | 昆山分享股权投资企业（有限合伙） | 2,032,480 | 3.3259% |
| 7、 | 前海股权投资基金（有限合伙） | 1,750,000 | 2.8637% |
| 8、 | 上海海优威新投资管理合伙企业（有限合伙） | 1,721,680 | 2.8173% |
| 9、 | 北京同创共享创业投资中心（有限合伙） | 1,521,200 | 2.4893% |
| 10、 | 上海海优威投资有限公司 | 1,466,960 | 2.4005% |
| 合 计 | | 46,019,184 | 75.3053% |

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设销售部、行政人事部、采购部、财务部、技术研发部、生产部、物流部、运营部、质控部、设备部等部门，拥有 5 家子公司。

本公司及子公司主要经营活动（经营范围）：新材料科技领域内的技术转让、技术开发、技术咨询、技术服务；太阳能光伏电池封装材料、塑料制品的生产和销售；封装材料、膜材料、金属材料、塑料制品及原料、化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）、电子电气设备、机械设备的销售。公司主要产品为太阳能光伏电池封装材料。

本公司的实际控制人为李民和李晓昱，系夫妻关系。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第十六次会议于 2019 年 4 月 25 日批准。

2、合并财务报表范围

本报告期内本公司的纳入合并范围的主体包括本公司及 7 家子公司，子公司分别为上海海优威光伏材料有限公司（以下简称海优光伏）、保定海优威太阳能材料开发有限公司（以下简称保定太阳能）、保定海优威应用材料科技有限公司（以下简称保定应用材料）、上海海优威应用材料技术有限公司（历史名称上海汉宫实业发展有限公司，以下简称上海应用材料）、苏州慧谷海优威应用材料有限公司（以下简称苏州慧谷）、常州合威新材料科技有限公司（以下简称常州合威）、镇江海优威应用材料有限公司（以下简称镇江海优威）。其中常州合威、镇江海优威系本期新增纳入合并范围子公司，详见本附注“六、合并范围的变动”、“七、在其他主体中的权益披露”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注三、23。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年06月30日的合并及公司财务状况以及2019年上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在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。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与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的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；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收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、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。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) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

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（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

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，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即

期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产和金融负债的初始计量

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认金融资产或金融负债时，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入

其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

②财务担保合同负债

财务担保合同指，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。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 金融工具的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以

公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)之和。

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)。

(6) 金融工具减值

本公司对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等,以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

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。其中,对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

于每个资产负债表日,本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具,按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具,按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率,以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化,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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过(含)30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。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分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

(8) 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

(9) 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

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。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，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。

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，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；第三层次输入值，是相关资产或负债

的不可观察输入值。

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。

11、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(1) 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

(2) 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 账龄组合

应收账款组合 2 信用风险较小客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(3) 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 账龄组合

其他应收款组合 2 信用风险较小客户

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(4) 应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(5) 长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收质保金、应收工程款、应收租赁款

长期应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合 2 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、周转材料、低值易耗品、委托加工物资、库存商品、发出商品。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和周转材料的摊销方法

本公司低值易耗品、周转材料领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

本公司长期股权投资为对子公司的投资，本公司能够对被投资单位实施控制。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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；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之间的差额计入当期损益。

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。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、19。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时次月开始计提折旧，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。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别 | 使用年限（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|------------|---------|------|-------------|
| 房屋及建筑物、构筑物 | 5-20 | 5.00 | 4.75-19.00 |
| 机器设备 | 5--10 | 5.00 | 9.50-19.00 |
| 运输设备 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 电子设备 | 3--5 | 5.00 | 19.00-31.67 |
| 办公器具及家具 | 5 | 5.00 | 19.00 |

其中，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确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（6）大修理费用

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。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；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，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|------|------|----|
| 土地使用权 | 50年 | 直线法 | |
| 软件 | 5年 | 直线法 | |

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。

资产负债表日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。

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

18、研究开发支出

本公司将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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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

19、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产

和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

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。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。

(3) 离职后福利

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。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；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。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，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。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、收入

(1) 一般原则

①销售商品

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

入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 具体方法

本公司 EVA 胶膜业务收入确认的具体方法如下：

本公司国内销售时，公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

本公司出口销售时，根据与客户签订的销售合同或订单，完成相关产品生产，出库并报关出口后确认收入。

24、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分摊计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；用于

补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于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。

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。

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，本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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

26、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，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。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，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。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

27、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 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。

(2) 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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

28、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①根据财政部《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），经董事会决议通过，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”，“应收账款”行；

将原“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”，“应付账款”行；

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

②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日起施行。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司无需追溯调整前期可比数，自2019年1月1日起公司执行上述新金融工具准则进行会计报表披露，金融工具原账面价值和2019年1月1日新账面价值之间的差额计入2019年期初留存收益，不重述前期比较财务报表数据。这一政策调整影响金额详见本附注四、28之（3）。

（2）重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更

（3）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

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 |
|---------|----------------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 288,807,545.01 | 274,292,275.25 | -14,515,269.76 |
| 应收账款 | 226,198,078.98 | 224,413,421.68 | -1,784,657.30 |
| 应收款项融资 | 不适用 | 13,440,400.24 | |
| 递延所得税资产 | 7,802,918.35 | 8,262,897.09 | 459,978.74 |
| 未分配利润 | 108,740,132.18 | 106,527,602.75 | -2,212,529.43 |
| | | | |

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 |
|----|-------------|-----------|-----|
| | | | |

| | | | |
|---------|----------------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 264,483,871.53 | 251,617,494.7 | -12,866,376.80 |
| 应收账款 | 160,390,481.83 | 159,016,238.93 | -1,374,242.90 |
| 应收款项融资 | 不适用 | 12,040,400.24 | |
| 递延所得税资产 | 866,898.43 | 1,196,931.35 | 330,032.92 |
| 未分配利润 | 96,918,161.00 | 95,234,993.11 | -1,683,167.89 |
| | | | |

(4) 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

合并财务报表

| 2018年12月31日（原金融工具准则） | | | 2019年1月1日（新金融工具准则） | | |
|----------------------|------|----------------|--------------------|---------------------|----------------|
| 项目 | 计量类别 | 账面价值 | 项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 摊余成本 | 6,029,268.63 | 货币资金 | 摊余成本 | 6,029,268.63 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 288,807,545.01 | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 13,440,400.24 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 226,198,078.98 | 应收账款 | 摊余成本 | 224,413,421.68 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 803,272.38 | 其他应收款 | 摊余成本 | 803,272.38 |
| 长期应收款 | 摊余成本 | 858,800.00 | 长期应收款 | 摊余成本 | 858,800.00 |

母公司财务报表

| 2018年12月31日（原金融工具准则） | | | 2019年1月1日（新金融工具准则） | | |
|----------------------|------|----------------|--------------------|---------------------|----------------|
| 项目 | 计量类别 | 账面价值 | 项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 摊余成本 | 1,885,318.41 | 货币资金 | 摊余成本 | 1,885,318.41 |
| 应收票据 | 摊余成本 | 264,483,871.53 | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 12,040,400.24 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 160,390,481.83 | 应收账款 | 摊余成本 | 159,016,238.93 |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 70,586,655.38 | 其他应收款 | 摊余成本 | 70,586,655.38 |
| 长期应收款 | 摊余成本 | 858,800.00 | 长期应收款 | 摊余成本 | 858,800.00 |

说明：本集团视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票和商业承兑汇票进行了贴现和背书，管理银行承兑汇票和商业承兑汇票的业务模式既包括收取合同现金流量为目标又包括出售为目标，故于2019年1月1日，本集团将银行承兑汇票和商业承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

四、税项

1、主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 法定税率 |
|---------|--------|-----------------|
| 增值税 | 应税收入 | 6%、16%、13% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 1%、7% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应纳流转税额 | 1%、2% |
| 企业所得税 | 应纳所得税额 | 25%、20%、 15% |

本公司及子公司企业所得税税率列示如下：

| 纳税主体名称 | 所得税税率% |
|--------------------|--------|
| 上海海优威新材料股份有限公司 | 15 |
| 上海海优威光伏材料有限公司 | 25 |
| 保定海优威太阳能材料开发有限公司 | 25 |
| 上海海优威应用材料技术有限公司 | 25 |
| 保定海优威应用材料科技有限公司 | 25 |
| 苏州慧谷海优威应用材料有限公司（注） | 20 |
| 常州合威新材料科技有限公司 | 25 |
| 镇江海优威应用材料有限公司 | 25 |

说明：根据财政部、税务总局下发的《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号），子公司苏州慧谷海优威应用材料有限公司本期享受年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税的优惠。

2、税收优惠及批文

本公司2016年11月24日取得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：GR201631000349），有效期三年。高新技术企业证书正在重新认定中，按照《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，上期期末指2018年12月31日，本期期末指2019年6月30日，本期指2019上半年度。

1、货币资金

| 项 目 | 本期期末 | | | 上期期末 | | |
|---------|------------|--------|----------------------|------------|--------|---------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 库存现金： | | | 39,046.80 | | | 64,659.49 |
| 人民币 | | | 39,046.80 | | | 64,659.49 |
| 银行存款： | | | 40,294,608.74 | | | 5,570,482.77 |
| 人民币 | | | 34,229,951.44 | | | 3,316,656.00 |
| 美元 | 795,511.96 | 6.8747 | 5,468,906.07 | 292,151.15 | 6.8632 | 2,005,091.77 |
| 欧元 | 76,129.31 | 7.8170 | 595,102.82 | 31,696.89 | 7.8473 | 248,735.00 |
| 其他货币资金： | | | 3,244.19 | | | 394,126.37 |
| 人民币 | | | 3,244.19 | | | 394,126.37 |
| 合 计 | | | 40,336,899.73 | | | 6,029,268.63 |

(1) 期末，其他货币资金系使用受限制的汇票保证金，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

(2) 期末，本公司被冻结受到限制的款项为 2,198,546.95 元，占总资产的比例为 0.26%。

2、应收票据及应收账款

| 项 目 | 本期期末 | 上期期末 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 应收票据 | 175,578,288.71 | 288,807,545.01 |
| 应收账款 | 266,617,765.48 | 226,198,078.98 |
| 合 计 | 442,196,054.19 | 515,005,623.99 |

(1) 应收票据

| 种 类 | 本期期末 | | | 上期期末 | | |
|--------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 67,535,574.07 | | 67,535,574.07 | 116,455,001.39 | | 116,455,001.39 |
| 商业承兑汇票 | 110,470,260.76 | 2,427,546.12 | 110,470,260.76 | 176,516,760.58 | 4,164,216.96 | 172,352,543.62 |
| 合 计 | 178,005,834.83 | 2,427,546.12 | 175,578,288.71 | 292,971,761.97 | 4,164,216.96 | 288,807,545.01 |

(2) 应收账款

①应收账款按种类披露

| 种 类 | 本期期末 | | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
|----------------------|------|-----|------|-------|----|
| | 金 额 | 比例% | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |

按组合计提坏账准备的
应收账款

| | | | | | |
|--------------------------------|-----------------------|------------|----------------------|--------------|-----------------------|
| 其中：账龄组合 | 279,087,740.93 | 97.17% | 13,574,243.58 | 65.88% | 265,513,497.35 |
| 信用风险较小组合 | | 0 | | - | - |
| 组合小计 | 279,087,740.93 | 97.17% | 13,574,243.58 | - | 265,513,497.35 |
| 单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款 | 8,133,279.21 | 2.83% | 7,029,011.08 | 34.12% | 1,104,268.13 |
| 合 计 | 287,221,020.14 | 100 | 20,603,254.66 | 7.17% | 266,617,765.48 |

应收账款按种类披露（续）

| 种 类 | 上期期末 | | 坏账准备 | 计提 比例% | 净额 |
|---|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|-----------------------|
| | 金 额 | 比例% | | | |
| 单 项 金 额 重 大 并 单 按 组 合 计 提 坏 账 准 备 | | | | | |
| 其中：账龄 组合 | 233,097,226.32 | 99.97 | 6,899,147.34 | 2.96 | 226,198,078.98 |
| 信用 风险较小 组合小计 | 233,097,226.32 | 99.97 | 6,899,147.34 | 2.96 | 226,198,078.98 |
| 单 项 金 额 虽 不 重 大 但 单 项 计 | 61,289.28 | 0.03 | 61,289.28 | 100.00 | |
| 合 计 | 233,158,515.60 | 100.00 | 6,960,436.62 | 2.99 | 226,198,078.98 |

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄 | 本期期末 | | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
|------------|-----------------------|------------|----------------------|--------------|-----------------------|
| | 金 额 | 比例% | | | |
| 半年以内 | 234,051,443.39 | 83.86% | 2,340,514.43 | 1% | 231,710,928.96 |
| 半年至一年 | 9,108,640.33 | 3.26% | 455,432.02 | 5% | 8,653,208.31 |
| 1年以内小计 | 243,160,083.72 | 87.13% | 2,795,946.45 | | 240,364,137.27 |
| 1至2年 | 35,927,657.21 | 12.87% | 10,778,297.16 | 30% | 25,149,360.05 |
| 合 计 | 279,087,740.93 | 100 | 12,682,503.03 | 4.54% | 266,405,237.90 |

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）：

| 账 龄 | 上期期末 | | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
|------|----------------|-------|------|-------|----------------|
| | 金 额 | 比例% | | | |
| 半年以内 | 178,465,727.13 | 76.56 | | | 178,465,727.13 |

| | | | | | |
|------------|-----------------------|---------------|---------------------|-------------|-----------------------|
| 半年至一年 | 37,961,209.71 | 16.29 | 1,898,060.49 | 5.00 | 36,063,149.22 |
| 1年以内小计 | 216,426,936.84 | 92.85 | 1,898,060.49 | 0.88 | 214,528,876.35 |
| 1至2年 | 16,670,289.48 | 7.15 | 5,001,086.85 | 30.00 | 11,669,202.63 |
| 合 计 | 233,097,226.32 | 100.00 | 6,899,147.34 | 2.96 | 226,198,078.98 |

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 **20,603,254.66** 元。

③本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的应收账款 | 0 |

④按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 **111,437,146.16** 元，占应收账款期末余额合计数的比例 **38.80%**，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 **1,114,371.46** 元。

(3) 应收款项融资

| 种类 | 本期期末 | | 上期期末 | | |
|------------|----------------------|----------------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 12,062,141.95 | 12,062,141.95 | | | |
| 合 计 | 12,062,141.95 | 12,062,141.95 | | | |

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

| 账 龄 | 本期期末 | | 上期期末 | |
|------------|----------------------|------------|---------------------|---------------|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
| 1年以内 | 19,963,929.32 | 99.58% | 5,086,646.16 | 99.22 |
| 1至2年 | 83,418.82 | 0.42% | 40,142.82 | 0.78 |
| 2至3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| 合 计 | 20,047,348.14 | 100 | 5,126,788.98 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 **18,673,791.30** 元，占预付款项期末余额合计数的比例 **93.15%**。

4、其他应收款

| 项 目 | 本期期末 | 上期期末 |
|-------|--------------|------------|
| 其他应收款 | 4,197,266.46 | 803,272.38 |

(1) 其他应收款

①其他应收款按种类披露

| 种 类 | 金 额 | 比例% | 本期期末 | | 净 额 |
|---------------------------------|---------------------|------------|-------------------|--------------|---------------------|
| | | | 坏账准备 | 计提比 例% | |
| 单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其 他应收款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 1,563,880.68 | 35.85% | 165,627.74 | 100 | 1,398,252.94 |
| 信用风险较小组合 | 2,799,013.52 | 64.15% | | | 2,799,013.52 |
| 组合小计 | 4,362,894.20 | 100.00% | 165,627.74 | 3.80% | 4,197,266.46 |
| 单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款 | | - | | | |
| 合 计 | 4,362,894.20 | 100 | 165,627.74 | 3.80% | 4,197,266.46 |

其他应收款按种类披露（续）

| 种 类 | 金 额 | 比例% | 上期期末 | | 净 额 |
|-----------------------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|
| | | | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 单项金额重大并单项计提坏 账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他 应收款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 552,092.48 | 56.98 | 165,627.74 | 100.00 | 386,464.74 |
| 信用风险较小组合 | 416,807.64 | 43.02 | | | 416,807.64 |
| 组合小计 | 968,900.12 | 100.00 | 165,627.74 | 17.09 | 803,272.38 |
| 单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 968,900.12 | 100.00 | 165,627.74 | 17.09 | 803,272.38 |

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄 | 金 额 | 比例% | 本期期末 | | 净 额 |
|-----|-----|-----|------|-------|-----|
| | | | 坏账准备 | 计提比例% | |

| | | | | | |
|------|------------|-----|------------|----|------------|
| 1至2年 | 552,092.48 | 100 | 165,627.74 | 30 | 386,464.74 |
| 合计 | 552,092.48 | 100 | 165,627.74 | 30 | 386,464.74 |

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）：

| 账龄 | 金额 | 比例% | 上期期末 | | 净额 |
|------|------------|-----|------------|-------|------------|
| | | | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 1至2年 | 552,092.48 | 100 | 165,627.74 | 30.00 | 386,464.74 |

本期无核销的其他应收款

④其他应收款按款项性质披露

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 往来款 | 552,092.48 | 552,092.48 |
| 备用金 | 91,112.55 | 103,267.65 |
| 保证金、押金 | 3,719,689.17 | 243,080.00 |
| 其他 | 42,356.66 | 70,459.99 |
| 合计 | 4,362,894.20 | 968,900.12 |

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 款项性质 | 其他应收款期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|--------|--------------|---------------------|----------|
| 威斯克精密五金（常州）有限公司 | 保证金、押金 | 1,417,241.77 | 32.48% | |
| 中华人民共和国金山海关 | 保证金、押金 | 1,317,000.00 | 30.19% | — |
| 苏州纬承招标服务有限公司 | 保证金、押金 | 289,201.00 | 6.63% | — |
| 苏州科美特贸易有限公司 | 保证金、押金 | 200,000.00 | 4.58% | — |
| 上海山阳企业发展有限公司 | 保证金、押金 | 142,000.00 | 3.25% | — |
| 合计 | — | 3,365,442.77 | 77.14% | |

5、存货

(1) 存货分类

| 存货种类 | 本期期末 | | | 上期期末 | | |
|-----------|----------------------|-------------------|----------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| | 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 | 32,167,190.43 | 95,899.88 | 32,071,290.55 | 57,125,119.17 | 95,899.88 | 57,029,219.29 |
| 在产品 | 20,457,803.21 | | 20,457,803.21 | 12,730,778.07 | | 12,730,778.07 |
| 库存商品 | 16,387,026.22 | 158,861.05 | 16,228,165.17 | 9,524,584.67 | | 9,524,584.67 |
| 周转材料 | | | 0.00 | 1,081,841.51 | | 1,081,841.51 |
| 发出商品 | 3,520,195.85 | | 3,520,195.85 | 2,494,906.58 | | 2,494,906.58 |
| 委托加工物资 | 11,370,939.01 | | 11,370,939.01 | 7,375,472.02 | | 7,375,472.02 |
| 合计 | 83,903,154.72 | 254,760.93 | 83,648,393.79 | 90,332,702.02 | 95,899.88 | 90,236,802.14 |

(2) 存货跌价准备

| 存货种类 | 上期期末 | 本期增加 | | 本期减少 | | 本期期末 |
|-----------|------------------|------|-------------------|-------|----|-------------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 95,899.88 | | | | | 95,899.88 |
| 库存商品 | | | 158,861.05 | | | 158,861.05 |
| 合计 | 95,899.88 | | 158,861.05 | | | 254,760.93 |

存货跌价准备（续）

| 存货种类 | 确定可变现净值的具体依据 | 本期转回或转销存货跌价准备的原因 |
|------|---------------------------|------------------|
| 库存商品 | 预计产品售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额 | 已销售 |

6、其他流动资产

| 项目 | 本期期末 | 上期期末 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 增值税借方余额重分类 | 7,039,285.60 | 12,908,034.22 |
| 预缴企业所得税 | 3,132,645.24 | 2,097,947.32 |
| 预付房租物业费 | 995,091.68 | 1,497,812.38 |
| 预缴所得税 | 143,254.04 | |
| 预付房屋物业费 | 51,841.57 | |
| 预付中介费用 | 1,537,075.44 | |
| 预付所得税 | 249,753.77 | |
| 长期资产待摊 | 0.00 | |
| 其他 | 342,040.27 | |
| 预付进口税金 | 3,453,798.31 | |
| 合计 | 16,944,785.92 | 16,503,793.92 |

7、长期应收款

(1) 长期应收款按性质披露

| 项 目 | 本期期末 | | 上期期末 | | | 折现率 区间 |
|---------|------------|------|------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | |
| 售后租回保证金 | 858,800.00 | | 858,800.00 | 858,800.00 | | 858,800.00 |

8、长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本年增减变动 | | | 其他综合 收益调整 |
|--------------|--------------|--------|------|---------------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的 投资损益 | |
| 联营企业： | | | | | |
| 邢台晶龙光伏材料有限公司 | 8,502,802.96 | | | 3,118,235.01 | |
| 合 计 | | | | | |

(续上表)

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|--------------|------------|---------------------|-----------|----|---------------|--------------|
| | 其他权 益变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提值 准备 | 其他 | | |
| 联营企业： | | | | | | |
| 邢台晶龙光伏材料有限公司 | | | | | 11,621,037.97 | |

9、固定资产

| 项 目 | 本期期末 | 上期期末 |
|------|----------------|---------------|
| 固定资产 | 136,847,676.53 | 79,074,303.78 |

(1) 固定资产情况

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备及家 具 | 电子设备 | 合 计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.上期期末 | 36,100,058.29 | 59,788,310.90 | 1,998,592.16 | 622,114.43 | 1,588,093.67 | 100,097,169.45 |
| 2.本期增加金额 | 45,954,534.25 | 33,330,587.43 | 477,676.19 | 1,653,836.32 | 1,335,811.55 | 82,752,445.74 |
| (1) 购置 | | 17,893,766.10 | 255,833.45 | 1,653,836.32 | 532,135.19 | 20,335,571.06 |
| (2) 在建工程转入 | 45,954,534.25 | 3,606,307.10 | | | | 49,560,841.35 |
| (3) 企业合并增加 | | 11,830,514.23 | 221,842.74 | | 803,676.36 | 12,856,033.33 |
| (4) 其他增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 19,849,456.42 | 178,913.57 | | 86,419.02 | 20,114,789.01 |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| (1) 处置或报废 | 19,849,456.42 | 178,913.57 | | 86,419.02 | 20,114,789.01 | |
| (2) 其他减少 | | | | | | |
| 4.本期期末 | 82,054,592.54 | 73,269,441.91 | 2,297,354.78 | 2,275,950.75 | 2,837,486.20 | 162,734,826.18 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.上期期末 | 4,096,893.50 | 14,446,822.69 | 1,221,265.82 | 251,949.79 | 1,005,933.87 | 21,022,865.67 |
| 2.本期增加金额 | 1,391,909.85 | 9,300,160.72 | 325,991.50 | 87,789.28 | 907,456.93 | 12,013,308.28 |
| (1) 计提 | 1,391,909.85 | 4,055,883.29 | 162,452.99 | 87,789.28 | 360,014.29 | 6,058,049.70 |
| (2) 其他增加 | 5,244,277.43 | 163,538.51 | | | 547,442.64 | 5,955,258.58 |
| 3.本期减少金额 | 6,905,483.01 | 164,379.99 | | | 79,161.30 | 7,149,024.30 |
| (1) 处置或报废 | 6,905,483.01 | 164,379.99 | | | 79,161.30 | 7,149,024.30 |
| (2) 其他减少 | | | | | | |
| 4.本期期末 | 5,488,803.35 | 16,841,500.40 | 1,382,877.33 | 339,739.07 | 1,834,229.50 | 25,887,149.65 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.本期期末 | 76,565,789.19 | 56,427,941.51 | 914,477.45 | 1,936,211.68 | 1,003,256.70 | 136,847,676.53 |
| 2.上期期末 | 32,003,164.79 | 45,341,488.21 | 777,326.34 | 370,164.64 | 582,159.80 | 79,074,303.78 |

说明：

- ① 本期原值及累计折旧的其他增加主要原因系收购联营企业常州合威导致，其他减少主要原因系本期保定应用材料转移资产到上海应用材料导致。
- ② 抵押、担保的固定资产情况：

| 所有权受到限制的资产类别 | 期末账面价值 | 备注 |
|--------------|---------------|--------------------------|
| 房屋建筑物、构筑物 | 28,808,429.35 | 山阳镇德山路 29、69 号，上海农商银行抵押物 |

注：抵押借款具体情况详见本附注五、15 和 24。

10、在建工程

| 项目 | 本期期末 | 上期期末 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 23,139,414.50 | 53,491,958.74 |

(1) 在建工程

① 在建工程明细

| 项目 | 本期期末 | | | 上期期末 | | |
|--------|------|------|---------------|------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 4#厂房工程 | | | 11,356,755.24 | | | 11,356,755.24 |

| | | | |
|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 3#厂房工程 | | 831,802.08 | 831,802.08 |
| 5#厂房工程 | | 6,079,999.88 | 6,079,999.88 |
| 2#厂房工程 | | 2,602,693.00 | 2,602,693.00 |
| 监控、绿化、 污水等工程 | | 8,619,488.09 | 8,619,488.09 |
| 待安装设备 | 23,139,414.50 | 6,496,200.37 | 6,496,200.37 |
| 厂区机电安 装工程 | | 15,212,928.02 | 15,212,928.02 |
| 门卫及公共 设施建筑 | | 2,292,092.06 | 2,292,092.06 |
| 合 计 | 23,139,414.50 | 53,491,958.74 | 53,491,958.74 |

②重要在建工程项目变动情况

| 工程名称 | 上期期末 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他 减少 | 利息 资 本 化 累 | 其中：本期 利息资本化 金额 | 本期利 息资本 化率% | 本期期末 |
|-----------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------|------------------------|----------------------|-------------------|------|
| 4#厂房工程 | 11,356,755.24 | 8,526,613.42 | 19,883,368.66 | | | | | |
| 3#厂房工程 | 831,802.08 | - | 831,802.08 | | | | | |
| 5#厂房工程 | 6,079,999.88 | -5,771,217.48 | 308,782.40 | | | | | |
| 2#厂房工程 | 2,602,693.00 | 423,288.58 | 3,025,981.58 | | | | | |
| 监控、绿化、 污水等工程 | 8,619,488.09 | 3,966,086.38 | 12,585,574.47 | | | | | |
| 厂区机电安 装工程 | 15,212,928.02 | -1,072,708.23 | 14,140,219.79 | | | | | |
| 合 计 | 44,703,666.31 | 6,072,062.67 | 50,775,728.98 | | | | | |

11、无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 财务软件 | 合计 |
|------------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.上期期末 | 27,006,013.33 | 329,127.81 | 27,335,141.14 |
| 2.本期增加金额 | 0 | 0 | 0 |
| (1) 购置 | | | 0 |
| (2) 企业合并增加 | | | 0 |
| 3.本期减少金额 | 0 | 0 | 0 |
| (1) 处置 | | | 0 |
| (2) 其他减少 | | | 0 |
| 4.本期期末 | 27,006,013.33 | 329,127.81 | 27,335,141.14 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1.上期期末 | 3,053,349.08 | 228,733.57 | 3,282,082.65 |
| 2.本期增加金额 | 321,512.27 | 22,309.80 | 343,822.07 |

| | | | |
|----------|---------------|------------|---------------|
| (1) 计提 | 321,512.27 | 22,309.80 | 343,822.07 |
| (2) 其他增加 | | 0 | |
| 3.本期减少金额 | 0 | 0 | 0 |
| (1) 处置 | | | 0 |
| (2) 其他减少 | | | 0 |
| 4.本期期末 | 3,374,861.35 | 251,043.37 | 3,625,904.72 |
| 三、账面价值 | | | |
| 1.本期期末 | 23,631,151.98 | 78,084.44 | 23,709,236.42 |
| 2.上期期末 | 23,952,664.25 | 100,394.24 | 24,053,058.49 |

说明：

(1) 截止 2019 年 06 月 30 日所有权受限的无形资产：

| 品名 | 账面原值 | 账面净值 | 抵押权人 |
|------------------------|---------------|---------------|----------|
| 金山区山阳镇山德路 29、69 号土地使用权 | 25,238,713.33 | 23,631,152.00 | 上海农商金山支行 |

(2) 期末，无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(3) 期末，无形资产不存在减值情形。

12、长期待摊费用

| 项目 | 上期期末 | 本期增加 | 本期减少 | | 本期期末 |
|-------------|-----------|--------------|------------|------|--------------|
| | | | 本期摊销 | 其他减少 | |
| 待安装设备 | | 1,110,510.95 | | | 1,110,510.95 |
| 炜垚装修费 | 30,000.00 | | 10,000.00 | | 20,000.00 |
| 环保监管服务费 | | 21,226.42 | 2,500.00 | | 18,726.42 |
| B1 栋楼机电装修工程 | | 1,119,845.62 | 124,427.28 | | 995,418.34 |
| 合计 | 30,000.00 | 2,251,582.99 | 136,927.28 | 0.00 | 2,144,655.71 |

13、递延所得税资产

| 项目 | 本期期末 | | 上期期末 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 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 | 23,263,270.59 | 4,616,717.62 | 11,386,181.20 | 2,268,613.01 |
| 内部交易未实现利润 | 5,954,585.56 | 1,488,646.39 | 5,058,099.87 | 1,264,524.97 |
| 信用减值准备 | 29,900.01 | 7,475.00 | | |
| 资产折旧摊销差异 | | | 1,220,902.56 | 305,225.64 |
| 可抵扣亏损 | 32,647,487.56 | 8,161,871.90 | 15,858,218.88 | 3,964,554.73 |

| | | | | |
|-----|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 合 计 | 61,895,243.72 | 14,274,710.91 | 33,523,402.51 | 7,802,918.35 |
|-----|---------------|---------------|---------------|--------------|

14、其他非流动资产

| 项 目 | 本期期末 | 上期期末 |
|------------|---------------|--------------|
| 增值税借方余额重分类 | 471,206.29 | |
| 预付房屋、设备款 | 243,767.37 | |
| 预付工程款 | 10,085,160.28 | 5,972,981.24 |
| 未实现售后租回损益 | 395,974.60 | 903,275.63 |
| 合 计 | 11,196,108.54 | 6,876,256.87 |

15、短期借款

| 项 目 | 本期期末 | 上期期末 |
|------------------|---------------|----------------|
| 质押借款 | 9,893,046.00 | |
| 保证借款 | 32,120,000.00 | 12,000,000.00 |
| 抵押及保证借款 | 17,000,000.00 | 43,691,579.50 |
| B 类银票贴现未到期转入短期借款 | 15,034,278.73 | 56,632,024.95 |
| 短期借款应付利息 | 157,716.08 | |
| 合 计 | 74,205,040.81 | 112,323,604.45 |

说明：

(1) 质押借款 9,893,046.00 元系公司以商业承兑汇票向银行贴现取得的借款。

(2) 抵押及保证借款 32,620,000.00 系：

①上海农商银行张堰支行人民币 17,000,000.00 元，由上海海优威应用材料技术有限公司以位于金山区山阳镇山德路 29、69 号的不动产权作抵押，产权证号：沪（2018）金字不动产权第 017540 号，协议价值 5000 万元，同时由李民、李晓昱提供个人连带责任保证担保。

②上海花旗银行人民币 15,620,000.00 元，由上海共城通信科技有限公司以位于上海市龙东大道 3000 号 1 幢 A 楼 909 室的房地产作抵押担保，产权证号：沪房地浦字（2006）第 050503 号，同时由上海共城通信科技有限公司、上海海优威光伏材料有限公司、上海海优威应用材料技术有限公司、李民、李晓昱提供个人连带责任保证担保。

(3) 保证借款 16,500,000.00 元系：

①中国银行临沂路支行人民币 8,500,000.00 元，由李民、李晓昱提供个人连带责任保证担保，由上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心提供 85% 保证担保。

②中国邮政储蓄银行人民币 8,000,000.00 元，由李民、李晓昱提供个人连带责任保证担保。

(4) B 类银票贴现未到期转入短期借款 15,034,278.73 元，短期借款应付利息 157,716.08 元。

16、应付票据及应付账款

| 项 目 | 本期期末 | 上期期末 |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 应付票据 | 5,000,000.00 | 7,499,533.00 |
| 应付账款 | 132,025,924.92 | 86,371,791.75 |
| 合 计 | 137,025,924.92 | 93,871,324.75 |

(1) 应付票据

| 种 类 | 本期期末 | 上期期末 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 5,000,000.00 | 7,499,533.00 |

(2) 应付账款

| 项 目 | 本期期末 | 上期期末 |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 货款 | 111,994,748.44 | 69,025,100.14 |
| 工程及设备款 | 11,094,295.56 | 7,193,712.69 |
| 运费 | 6,790,997.62 | 7,056,292.68 |
| 水电费 | | |
| 费用 | 2,145,883.30 | 3,096,686.24 |
| 合 计 | 132,025,924.92 | 86,371,791.75 |

说明：期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

17、预收款项

| 项 目 | 本期期末 | 上期期末 |
|-----|--------------|------------|
| 货款 | 1,593,618.50 | 875,728.95 |

18、应付职工薪酬

| 项 目 | 上期期末 | 本期增加 | 本期减少 | 本期期末 |
|--------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 短期薪酬 | 3,274,176.33 | 22,564,596.07 | 22,415,515.72 | 3,423,256.68 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 415,500.70 | 2,366,823.26 | 2,384,126.79 | 398,197.17 |
| 辞退福利 | | 404252.4 | 404252.4 | 0 |
| 合 计 | 3,689,677.03 | 25,335,671.73 | 25,203,894.91 | 3,821,453.85 |

(1) 短期薪酬

| 项 目 | 上期期末 | 本期增加 | 本期减少 | 本期期末 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 3,063,719.23 | 18,709,043.73 | 18,576,846.51 | 3,191,536.45 |
| 职工福利费 | | 1,359,474.27 | 1,362,997.17 | 857.10 |
| 社会保险费 | 109,353.10 | | | |
| 其中：1. 医疗保险费 | 96,007.20 | 1,279,117.96 | 1,279,129.71 | 95,995.45 |

| | | | | |
|-------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 2. 工伤保险费 | 3,479.20 | 47,644.67 | 48,656.92 | 2,466.95 |
| 3. 生育保险费 | 9,866.70 | 132,998.42 | 133,013.39 | 9,851.73 |
| 住房公积金 | 101,104.00 | 974,020.00 | 952,575.00 | 122,549.00 |
| 工会经费和职工教育经费 | | 62,297.02 | 62,297.02 | 0.00 |
| 合 计 | 3,274,176.33 | 22,564,596.07 | 22,415,515.72 | 3,423,256.68 |

(2) 设定提存计划

| 项 目 | 上期期末 | 本期增加 | 本期减少 | 本期期末 |
|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 离职后福利 | | | | |
| 其中：1. 基本养老保险费 | 410,405.20 | 2,712,984.73 | 2,730,289.85 | 393,100.08 |
| 2. 失业保险费 | 5,095.50 | 77,803.46 | 77,801.87 | 5,097.09 |
| 合 计 | 415,500.70 | 2,790,788.19 | 2,808,091.72 | 398,197.17 |

19、应交税费

| 税 项 | 本期期末 | 上期期末 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 增值税 | 3,810,101.61 | 894,555.67 |
| 企业所得税 | 12,436.57 | 658,049.02 |
| 个人所得税 | 37,692.03 | 52,451.30 |
| 城市维护建设税 | 52,376.09 | 61,856.90 |
| 教育费附加 | 22,446.90 | 26,836.67 |
| 地方教育费附加 | 14,964.60 | 17,764.11 |
| 印花税 | 286,789.33 | 365,360.91 |
| 其他 | | |
| 合 计 | 4,236,807.13 | 2,076,874.58 |

20、其他应付款

| 项 目 | 本期期末 | 上期期末 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 应付利息 | | 279,431.63 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 780,507.85 | 363,057.48 |
| 合 计 | 780,507.85 | 642,489.11 |

(1) 应付利息

| 项 目 | 本期期末 | 上期期末 |
|-----------------|------|-----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | 39,676.38 |

| | |
|------------|-------------------|
| 短期借款应付利息 | 239,755.25 |
| 合 计 | 279,431.63 |

(2) 其他应付款

| 项 目 | 本期期末 | 上期期末 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 押金及保证金 | 153,300.00 | 103,000.00 |
| 其他单位往来款及个人款 | 627,207.85 | 260,057.48 |
| 合 计 | 780,507.85 | 363,057.48 |

21、一年内到期的非流动负债

| 项 目 | 本期期末 | 上期期末 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 3,506,412.35 | 3,927,915.97 |
| 合 计 | 5,006,412.35 | 5,427,915.97 |

(1) 一年内到期的长期借款

| 项 目 | 本期期末 | 上期期末 |
|--------|--------------|--------------|
| 抵押保证借款 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |

(2) 一年内到期的长期应付款

| 项 目 | 本期期末 | 本期期末 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 应付融资租赁款 | 3,670,926.92 | 4,266,000.00 |
| 未确认融资费用 | -164,514.57 | -338,084.03 |
| 合 计 | 3,506,412.35 | 3,927,915.97 |

22、其他流动负债

| 项 目 | 本期期末 | 上期期末 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 待转销项税额 | 8,484,691.60 | 3,851,144.44 |
| 已背书未终止确认的商业票据 | 68,724,795.26 | 130,429,911.61 |
| 未到期银票 | 3,860,000.00 | |
| 已背书但尚未到期的 B 类银行 承兑汇票 | 30,561,922.61 | |
| 未到期银票还原 | 8,869,498.50 | |
| 已抵扣税金 | 3,539,976.92 | |
| 未到期商票还原 | 598,000.29 | |
| 合计 | 124,638,885.18 | 134,281,056.05 |

23、长期借款

| 项 目 | 本期期末 | 利率区间 | 上期期末 | 利率区间 |
|--------------|----------------------|------------|----------------------|-------|
| 抵押及保证借款 | 20,000,000.00 | 5.70-5.88% | 16,500,000.00 | 5.88% |
| 减：一年内到期的长期借款 | 1,500,000.00 | | 1,500,000.00 | |
| 合 计 | 18,500,000.00 | | 15,000,000.00 | |

抵押借款明细情况如下：

| 借款公司 | 本期期末 | 抵押物 | 担保人 |
|-----------------|---------------|---|----------------|
| 上海海优威应用材料技术有限公司 | 20,000,000.00 | 上海海优威应用材料技术有限公司位于金山区山阳镇山德路 29、69 号的不动产权（产权证号：沪（2019）金字不动产权第 008974 号） | 王小丽、项燕青、李民、李晓昱 |

24、长期应付款

| 项 目 | 本期期末 | 上期期末 |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 应付融资租赁款 | 1,904,087.65 | 6,043,499.99 |
| 减：未确认融资费用 | -164,514.57 | 376,010.94 |
| 小计 | 1,739,573.08 | 5,667,489.05 |
| 减：一年内到期长期应付款 | | 3,927,915.97 |
| 合 计 | 1,739,573.08 | 1,739,573.08 |

说明：上述融资租赁业务由李民、李晓昱提供连带责任保证。

25、递延收益

| 项 目 | 上期期末 | 本期增加 | 本期减少 | 本期期末 | 形成原因 |
|------|------------|------|------|------------|-------|
| 政府补助 | 750,000.00 | | | 750,000.00 | 与资产相关 |

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十三、2、政府补助。

26、股本（单位：万股）

| 项 目 | 上期期末 | 本期增减（+、-） | | | | 小计 | 本期期末 |
|------|----------|-----------|----|-------|----|----------|------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | | |
| 股份总数 | 6,111.00 | | | | | 6,111.00 | |

27、资本公积

| 项 目 | 上期期末 | 本期增加 | 本期减少 | 本期期末 |
|------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价 | 265,877,224.82 | | | 265,877,224.82 |

28、其他综合收益

| 项 | 2018 | 会计政策变 | 2019年1月1 | 本期发生金额 | 2019年6月 |
|---|------|-------|----------|--------|---------|
|---|------|-------|----------|--------|---------|

| 目 | 年12月31日 | 更 | 日 | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | 30日 |
|------------------|---------|---|---|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|-----|
| 一、不能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、将分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 其中： 权益法可 损的其 他综合 收益 | | | | | | | | | |
| 其他 权益 投资 公允 价值 变动 | | | | | | | | | |
| 融 资 重 类 入 他 合 益 金 额 | | | | | | | | | |
| 其他 权益 投资 减值 准备 | | | | | | | | | |
| 可 出 金 资 公 允 价 值 变 动 损 益 | | | | | | | | | |
| 持 至 期 资 分 为 供 售 融 产 益 | | | | | | | | | |
| 现 流 套 储 （ 金 量 期 备 现 流 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 量套 期损 益的 有效 部分) | | | | | | | | | |
| 外 币 财 务 报 表 折 算 差 额 | | | | | | | | | |
| 其 他 综 合 收 益 合 计 | | | | | | | | | |

29、盈余公积

| 项 目 | 上期期末 | 本期增加 | 本期减少 | 本期期末 |
|--------|---------------|------|------------|---------------|
| 法定盈余公积 | 14,151,015.43 | | 187,018.65 | 13,963,996.78 |

30、未分配利润

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 提取或分配比例 |
|------------------------|----------------|----------------|---------|
| 调整前 上期末未分配利润 | 108,740,132.18 | 88,440,719.10 | |
| 调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -2212529.43 | | |
| 调整后 期初未分配利润 | 106,527,602.75 | 88,440,719.10 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 23,447,482.74 | 26,596,392.15 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | 2,752,599.11 | 10% |
| 应付普通股股利 | | 3,544,379.96 | |
| 本期纳入合并减少 | | | |
| 期末未分配利润 | 129,975,085.49 | 108,740,132.18 | |

31、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 452,447,364.86 | 388,144,642.46 | 352,917,871.91 | 294,906,773.78 |
| 其他业务 | 891,361.58 | | 5,185,148.81 | 5,212,044.77 |
| 合计： | 453,338,726.44 | 388,144,642.46 | 358,103,020.72 | 300,118,818.55 |

(1) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 胶膜 | 446,107,977.52 | 384,673,173.01 | 344,420,171.96 | 289,945,570.99 |

| | | | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 非光伏胶膜 | 1,813,443.09 | 756,743.16 | 8,497,699.95 | 4,961,202.79 |
| 其他 | 4,525,944.25 | 2,714,726.29 | | |
| 合计 | 452,447,364.86 | 388,144,642.46 | 352,917,871.91 | 294,906,773.78 |

32、税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 230,547.81 | 63,998.32 |
| 土地使用税 | 25,279.88 | 50559.75 |
| 车船使用税 | 1,345.12 | 1551.3 |
| 印花税 | 63,634.42 | 155,766.10 |
| 教育费附加 | 112,012.35 | 133,474.01 |
| 地方教育费附加 | 69,539.19 | 88,728.66 |
| 合 计 | 502,358.77 | 494,078.14 |

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

33、销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|----------------------|
| 职工薪酬 | 1,099,865.52 | 1,174,832.35 |
| 运输费 | 5,935,602.69 | 6,717,637.11 |
| 差旅费 | 548,874.65 | 599,678.93 |
| 业务宣传费 | 295,961.57 | 166,449.15 |
| 业务招待费 | 584,601.71 | 762,534.93 |
| 办公费 | 22,384.76 | 84,545.78 |
| 折旧与摊销 | 7,434.45 | 12,045.42 |
| 货运代理费 | 103,451.45 | 539,128.74 |
| 其他 | 215,604.32 | 139,540.75 |
| 合 计 | 8,813,781.12 | 10,196,393.16 |

34、管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,537,386.49 | 2,678,822.88 |
| 办公费 | 202,541.71 | 125,746.17 |
| 差旅费 | 405,916.49 | 217,599.04 |
| 业务招待费 | 186,555.21 | 261,194.73 |
| 车辆使用费 | 313,898.70 | 227,306.28 |
| 折旧摊销 | 1,038,164.54 | 139,705.47 |

| | | |
|------------|---------------------|---------------------|
| 税费 | | 10,952.55 |
| 通讯费 | 55,705.77 | 63,680.35 |
| 房租物业费 | 400,768.87 | 685,836.48 |
| 水电费 | 21,764.90 | 49,992.69 |
| 会务费 | 60,285.40 | 43,862.87 |
| 中介服务费 | 1,576,468.64 | 3,210,775.99 |
| 其他 | 128,563.72 | 1,590.63 |
| 合 计 | 7,928,020.44 | 7,717,066.13 |

35、研发费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 材料费 | 9,808,446.93 | 12,575,572.77 |
| 人工费 | 2,846,255.08 | 3,245,205.80 |
| 制造与检验费 | 1,472,062.39 | 455,107.25 |
| 折旧与摊销 | 1,395,819.64 | 346,873.03 |
| 运维费 | | 345,673.31 |
| 论证鉴定评审验收费用 | - | 653,384.17 |
| 现场试验费、临床试验费 | - | 25,935.83 |
| 其他费用 | 240,180.25 | 1,235,252.18 |
| 合 计 | 15,762,764.29 | 18,883,004.34 |

36、财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 利息费用 | 1,916,447.16 | 6,145,649.62 |
| 减：利息收入 | 42,375.79 | 24,383.84 |
| 未确认融资费用 | 211,496.38 | |
| 承兑汇票贴息 | 349,598.74 | |
| 汇兑损益 | -171,443.61 | -1,099,478.40 |
| 现金折扣 | 3,115,625.54 | 236,282.19 |
| 手续费及其他 | 127,604.49 | 153,401.19 |
| 合 计 | 5,506,952.91 | 5,411,470.76 |

37、信用减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|-------|
| 应收票据坏账损失 | 2,811,540.36 | |
| 应收账款坏账损失 | -11,342,957.15 | |

| | |
|-----------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | |
| 合计 | -8,531,416.79 |

38、资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|--------------|
| (1) 坏账损失 | | 1,221,896.51 |
| (2) 存货跌价损失 | | -160,933.34 |
| 合 计 | | 1,060,963.17 |

39、其他收益

| 补助项目（产生其他收益的来源） | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------|--------------|
| 政府补助（递延收益摊销） | 872,352.50 | 50,000.00 |
| 其他政府补助 | 60,242.18 | 4,029,059.00 |
| 扣缴税款手续费 | | |
| 合 计 | 932,594.68 | 4,079,059.00 |

说明：

(1) 政府补助的具体信息，详见附注十三、2、政府补助。

(2) 上述其他收益均计入非经常性损益。

40、投资收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,800,167.55 | 1,281,348.65 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(应收票据及信用证)支付的贴现息 | -589967.00 | — |
| 理财产品利息收益 | 20,328.78 | 9,569.87 |
| 合 计 | 2,230,529.33 | 1,290,918.52 |

41、公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|-------|-------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | -254,501.57 |

42、资产处置收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

| | |
|--------------------|-----------|
| 固定资产处置利得（损失以“-”填列） | 28,936.82 |
|--------------------|-----------|

43、营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得 | | 8,545.51 |
| 取得子公司常州合威公司的投资 成本小于取得投资时应享有被投 | 2,264,831.54 | — |
| 质量索赔 | | 114,784.00 |
| 其他 | 5,921.62 | 76,314.34 |
| 合计 | 2,270,753.16 | 199,643.85 |

说明：上述营业外收入均计入非经常性损益。

44、营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|------------------|
| 固定资产处置损失 | 18,247.46 | — |
| 质量损失 | | 2,801.00 |
| 滞纳金 | 1,218.88 | 1,506.00 |
| 公益性捐赠 | | 19,000.00 |
| 其他 | 102,575.58 | 68,760.91 |
| 合计 | 122,041.92 | 92,067.91 |

说明：上述营业外支出均计入非经常性损益。

45、所得税费用

费用明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------------|---------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 1,718,679.28 | 2,957,390.41 |
| 递延所得税费用 | -1,676,600.29 | -21,886.15 |
| 合计 | 42,078.99 | 2,935,504.26 |

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 23,447,482.74 | 16,508,774.10 |

| | | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 加：资产减值准备 | | 1,060,963.17 |
| 信用减值损失 | 8,531,416.79 | |
| 固定资产折旧 | 6,603,459.29 | 6,282,964.22 |
| 无形资产摊销 | 104,509.80 | 427,024.26 |
| 长期待摊费用摊销 | 136,927.28 | 319,367.58 |
| 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) | -28,936.82 | — |
| 固定资产报废损失(收益以“—”号填列) | 12,799.84 | — |
| 公允价值变动损失(收益以“—”号填列) | | -254,501.57 |
| 财务费用(收益以“—”号填列) | 2,463,826.04 | 5,411,470.76 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -2,820,496.33 | -1,290,918.52 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | -1,676,600.29 | 1,647,639.66 |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列) | | — |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | 6,526,713.88 | -14,521,779.22 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -32,841,928.59 | 8,950,337.57 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 12,284,842.77 | 6,505,855.51 |
| 其他 | | — |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,744,016.40 | 31,047,197.52 |

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 | 40,333,655.54 | 35,775,493.76 |
| 减：现金的期初余额 | 5,635,142.26 | 10,930,624.45 |
| 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 | 34,698,513.28 | 24,844,869.31 |

说明：公司销售商品收到的票据背书转让的金额 103,982,176.77 元。

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项目 | 本期期末 | 上期期末 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 40,333,655.54 | 35,775,493.76 |
| 其中：库存现金 | 39,046.80 | 57,307.42 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 40,294,608.74 | 35,325,236.10 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 392,950.24 |
| 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 | 40,333,655.54 | 35,775,493.76 |

六、合并范围的变动

1、其他

(1) 报告期新纳入合并范围的子公司

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额 | 出资比例 |
|---------------|--------|----------|---------------|---------|
| 常州合威新材料科技有限公司 | 收购股权 | 2019年01月 | 20,000,000.00 | 100.00% |
| 镇江海优威应用材料有限公司 | 出资设立 | 2019年01月 | 3,100,000.00 | 100.00% |

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例% | | 取得方式 |
|------------------|-------|-----|------|--------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 保定海优威太阳能材料开发有限公司 | 保定 | 保定 | 贸易企业 | 100.00 | | 出资设立 |
| 上海海优威光伏材料有限公司 | 上海 | 上海 | 生产企业 | 100.00 | | 出资设立 |
| 保定海优威应用材料科技有限公司 | 保定 | 保定 | 生产企业 | 100.00 | | 出资设立 |
| 上海海优威应用材料技术有限公司 | 上海 | 上海 | 生产企业 | 100.00 | | 其他 |
| 苏州慧谷海优威应用材料有限公司 | 张家港 | 张家港 | 生产企业 | 100.00 | | 出资设立 |
| 常州合威新材料科技有限公司 | 常州 | 常州 | 生产企业 | 100.00 | | 其他 |
| 镇江海优威应用材料有限公司 | 镇江 | 镇江 | 生产企业 | 100.00 | | 出资设立 |

2、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-----|----------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| ① 联营企业 | | | | | | |
| 邢台晶龙光伏材料有限公司 | 邢台 | 邢台 | 光伏材料生产销售 | 45.00 | | 权益法 |

(2) 重要联营企业的主要财务信息：

| 项目 | 邢台晶龙光伏材料有限公司 | |
|------|---------------|---------------|
| | 期末数 | 期初数 |
| 流动资产 | 74,591,840.34 | 48,002,034.63 |

| | | |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 非流动资产 | 9,181,581.76 | 10,307,585.90 |
| 资产合计 | 83,773,422.10 | 58,309,620.53 |
| 流动负债 | 51,716,931.51 | 31,527,006.30 |
| 非流动负债 | 4,400,000.00 | 4,700,000.00 |
| 负债合计 | 56,116,931.51 | 36,227,006.30 |
| 净资产 | 27,656,490.59 | 22,082,614.23 |
| 其中：少数股东权益 | | |
| 归属于母公司的所有者权益 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 12,445,420.77 | 9,937,176.40 |
| 调整事项 | | |
| 其中：未实现内部交易损益 | | 1,973,474.96 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 12,167,347.68 | 9,049,112.67 |

续：

| 项 目 | 邢台晶龙光伏材料有限公司 | |
|------------------|---------------|---------------|
| | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 营业收入 | 87,977,207.26 | 82,338,000.39 |
| 净利润 | 5,573,876.36 | 4,262,627.98 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 5,573,876.36 | 4,262,627.98 |
| 企业本期收到的来自联营企业的股利 | | |

八、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

1、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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会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。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和其他价格风险）。

1)、 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。

(1)信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2)已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3)预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)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。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

2)、 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

| 项 目 | 期末数 | | | | 合计 |
|--------------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|------------------|
| | 一年以内 | 一至二年 | 二至三年 | 三年以上 | |
| 金融负债： | | | | | |
| 短期借款 | 7,420.50 | | | | 7,420.50 |
| 应付票据 | 500.00 | | | | 500.00 |
| 应付账款 | 13,202.59 | | | | 13,202.59 |
| 其他应付款 | 78.05 | | | | 78.05 |
| 一年内到期的非流动负债 | 500.64 | | | | 500.64 |
| 长期借款 | 150.00 | 300.00 | 350.00 | 1,050.00 | 1,850.00 |
| 已开立未到期信用证 | 2,443.59 | | | | 2,443.59 |
| 金融负债和或有负债合计 | 24,295.37 | 300.00 | 350.00 | 1,050.00 | 25,995.37 |

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如

下（单位：人民币万元）：

| 项 目 | 上期期末 | | | | 合计 |
|--------------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|------------------|
| | 一年以内 | 一至二年 | 二至三年 | 三年以上 | |
| 金融负债： | | | | | |
| 短期借款 | 11,232.36 | | | | 11,232.36 |
| 应付票据 | 749.95 | | | | 749.95 |
| 应付账款 | 8,637.18 | | | | 8,637.18 |
| 其他应付款 | 64.25 | | | | 64.25 |
| 一年内到期的非流动负债 | 542.79 | | | | 542.79 |
| 长期借款 | | 200.00 | 200.00 | 1,100.00 | 1,500.00 |
| 长期应付款 | | 173.96 | | | 173.96 |
| 其他流动负债-已背书未终止确认的票据 | 13,042.99 | | | | 13,042.99 |
| 已开立未到期信用证 | 982.57 | | | | 982.57 |
| 金融负债和或有负债合计 | 35,252.09 | 373.96 | 200.00 | 1,100.00 | 36,926.05 |

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

3)、市场风险

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

4)、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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、长期应付款等长期带息债务。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。

于 2019 年 06 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 32.58 万元（2018 年 12 月 31 日：32.27 万元）。

5)、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率为 42.77%（2018 年 12 月 31 日：38.35%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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、应收票据及应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。

上述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相差很小。

十、关联方及关联交易

1、存在控制关系的关联方

| 股东名称(姓名) | 与本公司关系 | 期末数 | | 期初数 | |
|----------|---------------------------|----------|-----------|----------|-----------|
| | | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
| 李民 | 控股股东、实际控制人、法定代表人、副董事长兼总经理 | 32.22 | 32.22 | 32.22 | 32.22 |
| 李晓昱 | 公司股东、董事长、控股股东配偶 | 14.05 | 14.05 | 14.04 | 14.04 |
| 合计 | | 46.27 | 46.27 | 46.26 | 46.26 |

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的联营企业情况

重要的联营企业情况详见附注七、2。

4、本公司的其他关联方情况

| 关联方名称 | 与本公司关系 |
|------------------|-------------------|
| 上海共城通信科技有限公司 | 实际控制人控股公司，法定代表人李民 |
| 嘉兴长泰光伏系统工程有限公司 | 公司监事张雁翔担任法定代表人 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |

5、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

① 采购商品、接受劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|---------------|---------------|
| 常州合威新材料科技有限公司 | 采购货物 | 14,069,243.59 | 12,469,702.67 |
| 常州合威新材料科技有限公司 | 加工费 | 2,932,623.46 | |
| 邢台晶龙光伏材料有限公司 | 加工费 | | 612,793.28 |

② 出售商品、提供劳务

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------|--------------|--------------|
| 邢台晶龙光伏材料有限公司 | 销售母料、原材料 | 4,521,784.93 | 3,808,334.81 |
| 邢台晶龙光伏材料有限公司 | 提供服务 | | 75,500.00 |
| 邢台晶龙光伏材料有限公司 | 销售备件 | | 4,051.72 |
| 嘉兴长泰光伏系统工程有限公司 | 销售组件 | | 5,134,544.87 |

(2) 关联租赁情况

公司承租

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本年确认的租赁费 | 上年确认的租赁费 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 上海共城通信科技有限公司 | 房屋 | 276,085.34 | 276,085.24 |

(3) 关联担保情况

② 本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 (万元) | 担保起始日 | 担保终止日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|--------------|------------|------------|------------|
| 李民、李晓昱 | 2,200.00 | 2014-12-17 | 2019-12-17 | 是 |

| 担保方 | 担保金额 (万元) | 担保起始日 | 担保终止日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--|--------------|------------|------------|------------|
| 李民、李晓昱、 上海海优威化学 品有限公司 | 2,000.00 | 2015-1-28 | 2019-1-28 | 是 |
| 上海海优威应用 材料技术有限公 司 | 2,000.00 | 2017-8-1 | 2022-7-31 | 否 |
| 李民、李晓昱 上海共城通信科 技有限公司、上 海海优威光伏材 料有限公司、上 海海优威应用材 料技术有限公司 | 2,814.00 | 2017-12-15 | 2019-11-22 | 否 |
| 李民、李晓昱 | 550.00 | 2018-5-22 | 2023-5-20 | 否 |
| 李民、李晓昱 | 1,500.00 | 2018-6-27 | 2019-6-26 | 是 |
| 李民、李晓昱、 上海海优威应用 材料技术有限公 司 | 800.00 | 2018-8-31 | 2020-8-30 | 否 |
| 李民、李晓昱 | 850.00 | 2019-3-7 | 2020-3-6 | 否 |
| 李民、李晓昱 | 1,500.00 | 2019-5-6 | 2024-5-5 | 否 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------------------|--------------|-----------|--------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 邢台晶龙光伏材料 有限公司 | 2,342,802.40 | 23,428.02 | 3,875,438.30 | |

(2) 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------------|-----|------------|
| 应付账款 | 邢台晶龙光伏材料有 限公司 | | 504,366.68 |

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、分部报告

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，除光伏电池封装材料生产和销售业务外本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露分部数据。

2、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

| 补助项目 | 种类 | 期初余额 | 本年新增补助金额 | 本年结转计入损益的金额 | 其他变动 | 期末余额 | 本年结转计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------------------|------|------------|----------|-------------|------|------------|---------------|-------------|
| 上海市中小企业发展专项资金拟支持年产 6000 吨 EVA 胶膜项目 | 财政拨款 | 750,000.00 | | 50,000.00 | | 700,000.00 | 其他收益 | 与资产相关 |

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目 | 种类 | 上年计入损益的金额 | 本年计入损益的金额 | 计入损益的列报项目 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|------|------------|------------|-----------|-------------|
| 2016 年度上海市科学技术奖 | 财政拨款 | 100,000.00 | | 营业外收入 | 与收益相关 |
| 上海市专利资助专项资金 | 财政拨款 | | 56,752.50 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 扶持资金 | 财政拨款 | 33,000.00 | 360,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 递延收益摊销 | 财政拨款 | 50,000.00 | 50,000.00 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 地方税收返还 | 财政拨款 | | 60,242.18 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 企业技术中心人才牵引 | 财政补贴 | | 400,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 合计 | — | 183,000.00 | 926,994.68 | — | — |

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

| 项目 | 本期期末 | 上期期末 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 应收票据 | 161,180,689.93 | 247,085,315.07 |
| 应收账款 | 247,003,509.83 | 160,390,481.83 |
| 合 计 | 408,184,199.76 | 407,475,796.90 |

(1) 应收票据

| 种 类 | 本期期末 | | | 上期期末 | | |
|------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 52,656,075.57 | | 52,656,075.57 | 74,732,771.45 | | 74,732,771.45 |
| 商业承兑汇票 | 110,922,260.47 | 2,397,646.11 | 108,524,614.36 | 176,516,760.58 | 4,164,216.96 | 172,352,543.62 |
| 合 计 | 163,578,336.04 | 2,397,646.11 | 161,180,689.93 | 251,249,532.03 | 4,164,216.96 | 247,085,315.07 |

(2) 应收账款

①应收账款按种类披露

| 种 类 | 本期期末 | | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
|------------------------|-----------------------|------------|---------------------|--------------|-----------------------|
| | 金 额 | 比例% | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 249,282,317.56 | 97.46% | 3,576,874.99 | 1.43% | 245,705,442.57 |
| 信用风险较小组合 | | | | - | 0.00 |
| 组合小计 | 249,282,317.56 | 97.46% | 3,576,874.99 | - | 245,705,442.57 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 6,490,336.32 | 2.54% | 5,192,269.06 | 80.00% | 1,298,067.26 |
| 合 计 | 255,772,653.88 | 100 | 8,769,144.05 | 3.43% | 247,003,509.83 |

应收账款按种类披露（续）

| 种 类 | 上期期末 | | 坏账准备 | 计提比例% | 净额 |
|------------------------|----------------|-------|--------------|--------|----------------|
| | 金 额 | 比例% | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 150,729,309.61 | 93.19 | 1,292,289.02 | 0.86 | 149,437,020.59 |
| 信用风险较小组合 | 10,953,461.24 | 6.77 | | | 10,953,461.24 |
| 组合小计 | 161,682,770.85 | 99.96 | 1,292,289.02 | 0.80 | 160,390,481.83 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 61,289.28 | 0.04 | 61,289.28 | 100.00 | |

| 种类 | | | 上期期末 | | 净额 |
|----|----------------|--------|--------------|-------|----------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 合计 | 161,744,060.13 | 100.00 | 1,353,578.30 | 0.84 | 160,390,481.83 |

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | | | 本期期末 | | 净额 |
|--------|----------------|--------|--------------|-------|----------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 半年以内 | 243,489,442.41 | 95.20% | 1,942,377.68 | 1% | 241,547,064.73 |
| 半年至1年 | 8,173,703.19 | 3.20% | 401,644.83 | 5% | 7,772,058.36 |
| 1年以内小计 | 251,663,145.60 | 98.39% | 2,344,022.51 | | 249,319,123.09 |
| 1-2年 | 4,109,508.28 | 1.61% | 1,232,852.48 | 30% | 2,876,655.80 |
| 合计 | 255,772,653.88 | 1.00 | 3,576,874.99 | 1.40% | 252,195,778.89 |

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）：

| 账龄 | | | 上期期末 | | 净额 |
|--------|----------------|--------|--------------|-------|----------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 半年以内 | 137,424,288.83 | 91.17 | | | 137,424,288.83 |
| 半年至1年 | 10,796,868.86 | 7.16 | 539,843.44 | 5.00 | 10,257,025.42 |
| 1年以内小计 | 148,221,157.69 | 98.34 | 539,843.44 | 0.36 | 147,681,314.25 |
| 1至2年 | 2,508,151.92 | 1.66 | 752,445.58 | 30.00 | 1,755,706.34 |
| 合计 | 150,729,309.61 | 100.00 | 1,292,289.02 | 0.86 | 149,437,020.59 |

③ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,476,855.03 元。

④ 本期实际核销的应收账款情况

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|------|
| 实际核销的应收账款 | 0 |

⑤ 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 111,437,146.16 元，占应收账款期末余额合计数的比例 43.57.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,114,371.46 元。

(3) 应收款项融资

| 种类 | 本期期末 | | 上期期末 | | | |
|--------|-------------|------|-------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 12062141.95 | | 12062141.95 | | | |

商业承兑汇票

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 12,062,141.95 | 12,062,141.95 |
|-----|---------------|---------------|

2、其他应收款

| 项 目 | 本期期末 | 上期期末 |
|-------|----------------|---------------|
| 其他应收款 | 105,581,890.00 | 70,586,655.38 |

①其他应收款按种类披露

| 种 类 | 金 额 | 比例% | 本期期末 | | 净额 |
|-------------------------|----------------|-------|------------|-------|----------------|
| | | | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 552,092.48 | 0.52 | 165,627.74 | 30% | 386,464.74 |
| 信用风险较小组合 | 104,840,931.67 | 99.48 | - | | 104,840,931.67 |
| 组合小计 | 105,393,024.15 | 100 | - | | 105,393,024.15 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 105,747,517.74 | 100 | 165,627.74 | | 105,581,890.00 |

其他应收款按种类披露（续）

| 种 类 | 金 额 | 比例% | 上期期末 | | 净额 |
|-------------------------|---------------|--------|------------|-------|---------------|
| | | | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 552,092.48 | 0.78 | 165,627.74 | 30.00 | 386,464.74 |
| 信用风险较小组合 | 70,200,190.64 | 99.22 | | | 70,200,190.64 |
| 组合小计 | 70,752,283.12 | 100.00 | 165,627.74 | 0.23 | 70,586,655.38 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 70,752,283.12 | 100.00 | 165,627.74 | 0.23 | 70,586,655.38 |

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄 | 本期期末 |
|-----|------|
|-----|------|

| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 净 额 |
|---------|------------|--------|------------|-------|------------|
| 1 至 2 年 | 552,092.48 | 100.00 | 165,627.74 | 30.00 | 386,464.74 |

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

| 账 龄 | | | 上期期末 | | 净 额 |
|---------|------------|--------|------------|-------|------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | |
| 1 至 2 年 | 552,092.48 | 100.00 | 165,627.74 | 30.00 | 386,464.74 |

③ 本期计提坏账准备金额 元。

④ 本期无实际核销的其他应收款。

④其他应收款按款项性质披露

| 项 目 | 期 末 余 额 | 期 初 余 额 |
|------------|-----------------------|----------------------|
| 备用金 | 45,510.53 | 23,000.00 |
| 保证金、押金 | 489,201.00 | |
| 关联方往来 | 104,660,713.73 | 70,177,190.64 |
| 其他 | 552,092.48 | 552,092.48 |
| 合 计 | 105,747,517.74 | 70,752,283.12 |

⑤按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

| 单位名称 | 款项性质 | 其他应收款 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 |
|-----------------|------|-----------------------|----|-----------------------------|-------------------|
| 上海海优威光伏材料有限公司 | 关联往来 | 40,395,058.38 | | 38.20% | |
| 常州合威新材料科技有限公司 | 关联往来 | 29,679,517.76 | | 28.07% | |
| 保定海优威应用材料科技有限公司 | 关联往来 | 21,077,247.66 | | 19.93% | |
| 上海海优威应用材料技术有限公司 | 关联往来 | 13,508,889.93 | | 12.77% | |
| 台湾海优威新材料股份有限公司 | 关联往来 | 552,092.48 | | 0.52% | 165,627.74 |
| 合计 | | 105,212,806.21 | - | 99.49% | 165,627.74 |

3、长期股权投资

| 项 目 | 本期期末 | | 上期期末 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|----------------|
| | 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 | 147,516,616.87 | | 147,516,616.87 | 124,100,000.00 | 124,100,000.00 |

| | | | | |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 对联营企业投资 | 12,167,347.68 | 12,167,347.68 | 16,210,294.13 | 16,210,294.13 |
| 合 计 | 159,683,964.55 | 159,683,964.55 | 140,310,294.13 | 140,310,294.13 |

(1) 对子公司投资

| 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 |
|------------------|-----------------------|----------------------|----------|-----------------------|------|------|
| 常州合威新材料科技有限公司 | 7,161,181.46 | 7,155,435.41 | | 14,316,616.87 | | |
| 镇江海优威应用材料有限公司 | | 3,100,000.00 | | 3,100,000.00 | | |
| 保定海优威太阳能材料开发有限公司 | 22,300,000.00 | | | 22,300,000.00 | | |
| 上海海优威光伏材料有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 保定海优威应用材料科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 上海海优威应用材料技术有限公司 | 84,500,000.00 | | | 84,500,000.00 | | |
| 苏州慧谷海优威应用材料有限公司 | 2,300,000.00 | 6,000,000.00 | | 8,300,000.00 | | |
| 合 计 | 131,261,181.46 | 16,255,435.41 | - | 147,516,616.87 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本年增减变动 | | | 其他综合收益调整 |
|--------------|--------------|--------|------|--------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | |
| 联营企业： | | | | | |
| 邢台晶龙光伏材料有限公司 | 9,049,112.67 | | | 3,118,235.01 | |

(续上表)

| 被投资单位 | 本年增减变动 | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 联营企业： | | | | | | |
| 邢台晶龙光伏材料有限公司 | | | | | 12,167,347.68 | |

4、营业收入和营业成本

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务 | 418,308,886.23 | 368,497,968.23 | 317,973,579.46 | 279,659,843.82 |
| 其他业务 | 14,451,149.28 | 13,610,462.12 | 5,167,892.69 | 5,212,044.77 |

5、投资收益

| 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 | 3,118,235.01 | 1,281,348.65 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入其他 | -589,967.00 | — |
| 理财产品利息收益 | 20,328.78 | 3,843.84 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,548,596.79 | 1,281,348.65 |

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 本期发生额 | 说明 |
|--|---------------------|----|
| 非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 28936.82 | |
| 计入当期损益的政府补助(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) | 872,352.50 | |
| 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 | 2264831.54 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 20328.78 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -116,120.30 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益总额 | 3,070,329.34 | |
| 减:非经常性损益的所得税影响数 | 115,722.28 | |
| 非经常性损益净额 | 2,954,607.06 | |
| 减:归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后) | | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 2,954,607.06 | |

2、净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 | 每股收益 |
|-------|---------|------|
|-------|---------|------|

| | 收益率% | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
|-------------------------|------|--------|--------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.10 | 0.38 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.46 | 0.34 | |

上海海优威新材料股份有限公司

2019年08月28日

