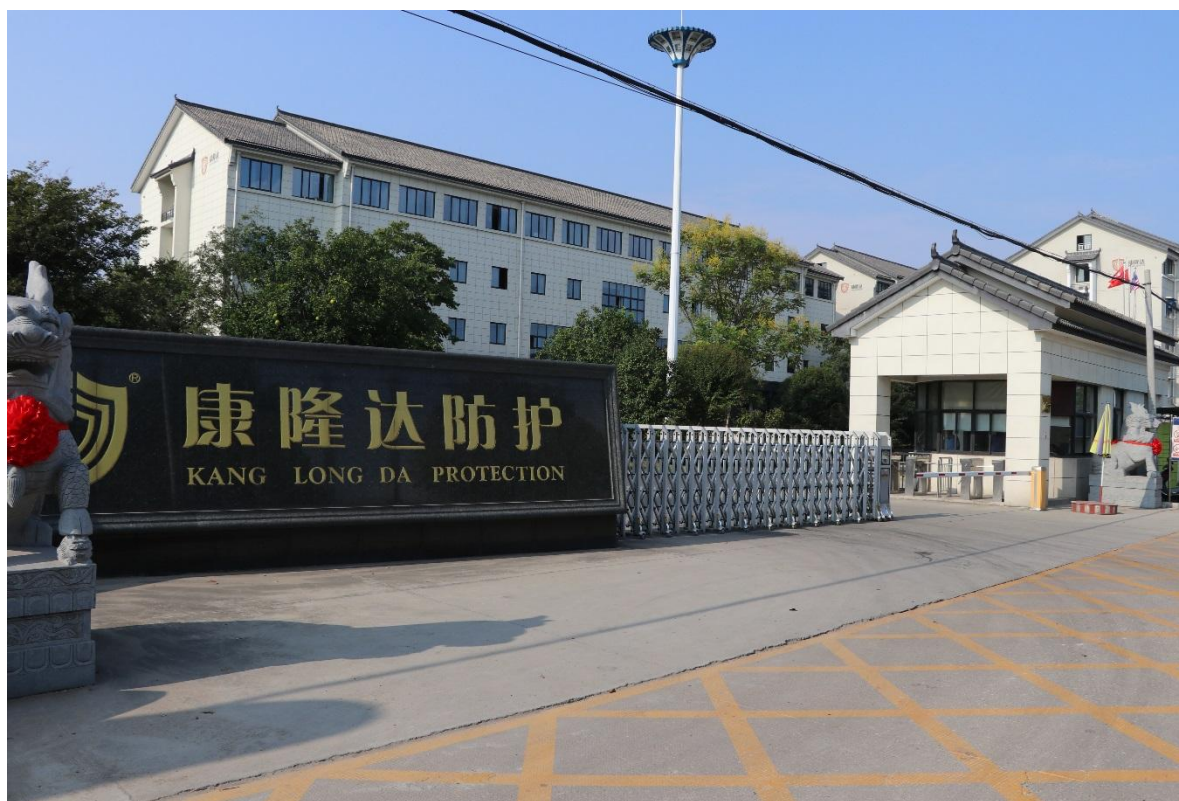


公司代码：603665

公司简称：康隆达

浙江康隆达特种防护科技股份有限公司 2019 年半年度报告



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张间芳、主管会计工作负责人陈卫丽及会计机构负责人（会计主管人员）姜小红声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

不适用

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	128

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、康隆达、发行人	指	浙江康隆达特种防护科技股份有限公司
康隆达有限	指	浙江康隆达手套有限公司，系本公司前身
裕康手套	指	浙江裕康手套有限公司
金昊新材料	指	浙江金昊新材料有限公司
美国 GGS	指	Global Glove and Safety Manufacturing, Inc.,
美国 SF	指	Safe Fit, LLC
香港康隆达	指	香港康隆达安全用品有限公司
康隆达国际	指	康隆达国际控股有限公司
上海康思曼	指	康思曼（上海）安防科技有限公司
手套研究院	指	浙江康隆达手套研究院
济宁裕康	指	济宁市裕康防护科技有限公司
济宁康隆达	指	康隆达（济宁）防护科技有限公司
联康包装	指	浙江联康包装有限公司
康隆达和上化院研究院	指	浙江康隆达和上化院新材料及制品研究院
翎岳智能	指	上海翎岳智能科技有限公司
菁信智能	指	菁信（上海）智能科技有限公司
东大针织	指	绍兴上虞东大针织有限公司
东大控股	指	东大控股有限公司（Dongda Holding Co., Ltd.）
东大市政	指	绍兴上虞东大市政工程有限公司
东昊咨询	指	绍兴上虞东昊企业管理咨询有限公司
裕康投资	指	杭州裕康投资合伙企业（有限合伙）
满博投资	指	浙江满博投资管理有限公司
满古投资	指	浙江满古投资合伙企业（有限合伙）
乐融投资	指	浙江乐融投资合伙企业（有限合伙）
高磊投资	指	杭州高磊投资合伙企业（有限合伙）
上海济裕	指	上海济裕国际贸易有限公司
富通国际	指	Full Chance International Limited
泰兴控股	指	STABLE GROWTH HOLDINGS LIMITED
荣芳印刷厂	指	绍兴上虞荣芳印刷厂
兴灿手套厂	指	绍兴市上虞区梁湖芦兴灿手套厂
飞晖贸易	指	Flylight Industrial Limited
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 6 月 30 日
OEM	指	Original Equipment Manufacturer 的缩写，指一种代工生产方式，依据品牌商提供的产品样式生产制造产品，并销售给品牌商的业务模式。
ODM	指	Original Design Manufacturer 的缩写，指一种制造厂商除了制造加工外，增加了设计环节，承担部分设计任务，生产制造产品并销售给品牌商的业务模式。
OBM	指	Own Brand Manufacturer 的缩写，指一种制造商拥有自主品牌、自主设计产品并自主制造产品，拥有完整业务链的业务模式。报告中 OBM 模式指公司以自有品牌进行运营的业务，包括自产自销及由供应商贴牌生产自销。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	浙江康隆达特种防护科技股份有限公司
公司的中文简称	康隆达
公司的外文名称	ZheJiang KangLongDa Special Protection Technology Co., Ltd
公司的外文名称缩写	KangLongDa
公司的法定代表人	张间芳

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈卫丽	陆海栋
联系地址	浙江省绍兴市上虞区杭州湾上虞经济技术开发区纬五东路7号	浙江省绍兴市上虞区杭州湾上虞经济技术开发区纬五东路7号
电话	0575-82872578	0575-82872578
传真	0575-82870808	0575-82870808
电子信箱	kld@kanglongda.com.cn	kld@kanglongda.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	杭州湾上虞经济技术开发区纬五东路7号
公司注册地址的邮政编码	312361
公司办公地址	杭州湾上虞经济技术开发区纬五东路7号
公司办公地址的邮政编码	312361
公司网址	http://www.kanglongda.com.cn/
电子信箱	kld@kanglongda.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上交所与公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	康隆达	603665	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	472,379,389.87	409,950,044.17	15.23
归属于上市公司股东的净利润	43,556,072.18	43,042,471.11	1.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,853,222.02	32,400,739.39	-17.12
经营活动产生的现金流量净额	6,518,703.47	78,223,168.09	-91.67
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,020,657,442.97	997,348,462.06	2.34
总资产	1,311,142,862.86	1,334,177,544.37	-1.73

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.44	0.43	2.33
稀释每股收益(元/股)	0.44	0.43	2.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.27	0.32	-15.63
加权平均净资产收益率(%)	4.27	4.54	减少0.27个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.64	3.42	减少0.78个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	15,606,904.07	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,494,425.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	729,646.92	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,597,651.17	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-723,130.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-1,790.88	
所得税影响额	-3,000,855.92	
合计	16,702,850.16	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

公司致力于为客户提供全方位的手部劳动防护解决方案。多年来，公司坚持“积极开发新产品、优化产品结构、提高产品附加值”的发展战略，通过对无缝针织手套技术和浸胶技术、工艺的深度开发、应用和长期积累，逐步拥有了独立的研发设计能力和快速高效的规模化生产能力。

公司的产品主要销往以欧洲、美国和日本为主的境外市场，产品品类以耐磨手套、抗切割手套、抗撕裂手套、抗冲撞手套、防化手套、防静电手套、耐热耐寒手套等功能性劳动防护手套为主，广泛应用于建筑、电力、电子、汽车、机械制造、冶金、石化、采掘等行业。

（二）经营模式

公司的经营模式以 OEM 和 ODM 为主、OBM 为辅。在 ODM 方面，公司利用较强的设计研发能力，深度参与客户的产品设计，长期坚持耕耘境外市场。在 OBM 方面，公司通过美国 GGS 和美国 SF 管理和运营境外市场，该子公司销售的产品均为自有品牌商品，主要包括劳动防护用手套、眼镜、

鞋、帽子、服装等，能够为客户提供“从头到脚”的一站式采购服务；公司还设立了上海康思曼用于管理和运营境内市场，推广公司自有品牌产品。

公司的采购、生产、销售模式如下：

1、采购模式

根据原材料种类和市场情况不同，公司主要采用集中采购和月度采购两种方式：

(1) 集中采购

对于对产品质量起关键和重要影响的物资（包括生产用原料、化工材料等与大宗商品价格相关的主要原材料），由公司采购管理部收集原材料需求和市场价格变动情况等相关信息，并逐级上报至总经理，由总经理做出采购决策。根据原材料的需求量及价格变动情况，每批采购数量会有不同。

(2) 月度采购

公司每年除了集中采购主要原材料外，对于不涉及产品重要质量特性和市场供应比较稳定的物资，每月由采购管理部根据公司产品的生产需要编制采购计划，并向公司审定的合格供应商进行采购。

2、生产模式

公司目前主要采用以自产为主、外协加工为辅的生产模式。公司根据不同时期的市场需求、订单与产能匹配情况、成本控制等因素综合考虑，确定不同生产模式的比例及产品种类。

(1) 自产模式

公司根据客户的订单要求，由生产部按照产品的工艺要求自行组织生产。

技术部门根据客户提供的产品图样或要求，设计、打样并提交样品，经客户认可并签订销售合同后，市场部门根据销售合同制定生产任务通知单。生产部门根据生产任务通知单制定生产计划并组织生产。公司设有超高强高模聚乙烯纤维制造与纱线包覆全资子公司、手芯编织的全资子公司及配胶浸胶车间、检测车间和包装子公司。公司拥有纤维制造、包覆、针织、浸胶一整套完整的生产体系，各子公司或车间承担不同的生产工序和生产任务。公司严格控制各生产环节的配合情况及衔接进度，在生产过程中严格执行质量、工艺及岗位操作等生产管理制度，保证订单产品的质量与交货期。

(2) 外协加工模式

所谓外协加工模式是指公司将获得的订单中的部分工序委托给其他厂商加工，以及在订单量超过自身产能承受范围时，公司会将一些基础产品委托外协厂商加工生产。外协加工厂商均经过严格筛选并与公司建立了长期稳定的合作关系。公司派专人在加工商进行全程监督生产过程，对产品质量严格把关，产品由公司统一验收合格后进行后道加工或直接加以包装销售。

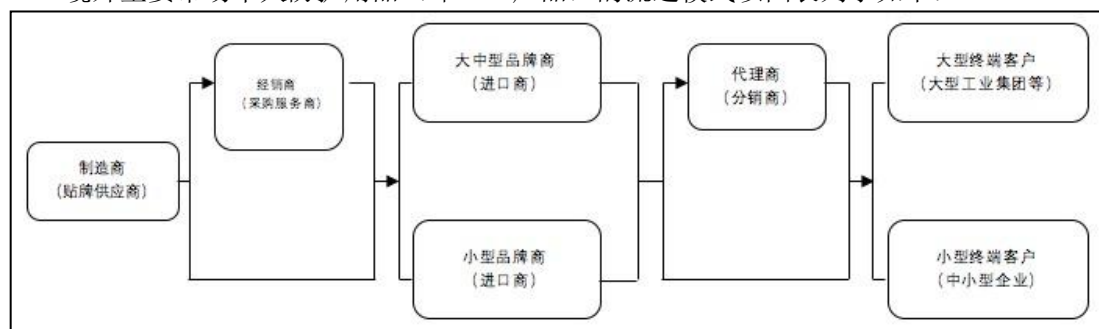
(3) 外协生产模式

所谓外协生产模式是指公司获得的订单超过自身生产能力范围时，公司会将所获订单中的部分基础产品委托给外协厂商生产。公司坚持高标准成品采购，所有外协厂商的生产资质和技术能力均经过公司的严格筛选，公司已与其建立了长期稳定的合作关系。外协厂商按照公司提供的样品，自行采购原材料进行生产，生产过程中公司派专人在外协厂商处进行监督和指导，保证产成品品质符合质量标准。产成品由公司统一验收合格后进行包装销售。

3、销售模式

(1) 境外主要市场 PPE（即个人防护用品）产品的流通模式

境外主要市场个人防护用品（即 PPE 产品）的流通模式以图表列示如下：



由上图可知，在典型的 PPE 产品流通模式下，制造商和终端需求用户之间，还包括经销商、品牌商和代理商。

①代理商存在的合理性

对于以大型工业集团为代表的终端用户等，其对劳动防护用品的需求是多样性的，不仅包括劳动防护手套，还包括防护服、头盔、防护眼镜等，品种繁多，单种类品类多样。为了节省采购成本同时保证采购效率，往往通过代理商进行采购。终端客户下单给代理商，由代理商寻找品牌商。国外劳动防护用品的使用具有法律强制性，因此代理商一旦确定品牌商，通常不会轻易更换。更换品牌商不仅成本高，还有可能遭到工会的抵制和反对。所以，就劳动防护领域，国外大型终端客户和代理商、品牌商之间的合作关系相对较为稳固。

②经销商存在的合理性

品牌商会进行全球采购，而中国已经成为全球最大的劳动防护用品生产基地。对于跨境采购的品牌商，为了节省管理成本，提高采购效率，会在国内选择一家采购服务商（即上图中的经销商），由该服务商代理其在境内的采购，具体包括供应商管理、研发合作、质量检验、交期跟踪等。但品牌商会直接对制造商进行验厂，并定期到制造商工厂考察，以确定制造商的供应资格。品牌商、经销商、制造商之间结成了互利共赢的合作关系。

（2）公司销售模式分析

具体到公司来说，公司及其国内子公司裕康手套即作为制造商而存在，美国 GGS 系中小品牌销售商。公司产品以出口为主，包括自营的直接出口和通过境内外贸商的间接出口。报告期内，公司大部分产品最终销往境外市场，公司的客户主要为境内外经销商。由于公司产品拥有质量优异且稳定、交期准确、创新能力强、多品种组合式供货等诸多优势，在行业内已形成良好的口碑，客户资源稳定。

（三）行业情况

全球各国对劳动防护的意识日趋强烈，都在持续建立和完善相关的法律法规来保证职工劳动过程中的安全与健康。目前，以美国、欧洲、日本为代表的发达国家为改进职业场所员工的安全和健康条件，颁布了相关的职业安全健康法律法规并成立专门的职业安全与健康管理部门来促进法案的实施，已经建立起一个较为全面与完善的职业安全与健康法律体系。

为了保证工人在劳动过程中的安全与健康，美国、欧洲、日本等国的职业安全健康法律法规要求企业在特定的条件下必须提供、员工必须配戴劳动防护手套。由于劳动防护手套对特定职业来说是工作中的必需品，需求具有刚性，同时由于劳动防护手套属于易耗品，更换频率较高，因此市场容量较大。近年来，功能性劳动防护手套行业规模不断扩大，整体呈波动增长的态势。

我国作为全球最大的纺织品工业大国，于 2001 年 11 月加入世界贸易组织后在功能性劳动防护手套领域的出口额迅速增长，目前占据全球年进口额的一半左右。

与发达国家相比，我国劳动防护的法律法规还在不断的细化和健全中，人们的劳动安全防护意识也较为淡薄，市场上劳动防护手套产品同质化严重且技术含量较低，市场需求集中在中低端劳动防护手套。总体来说，我国劳动防护手套市场仍处于发展初期。但随着我国社会经济的快速发展以及人们劳动防护意识的增强，随着国家的法律越来越健全，我国的劳动防护用品越来越受到人们的关注，劳动防护手套已成为生产活动中使用频繁的产品之一。中国纺织品商业协会已于 2019 年 3 月发布《劳动防护手套》团体标准（T/CTCA 6-2019），并于 2019 年 5 月 1 日起正式施行，将为规范行业有序竞争、保护劳动者安全健康发挥积极作用，有助于促使我国的劳动防护手套市场迎来快速地增长。

公司目前拥有带衬 PU、丁腈、乳胶、水性 PU 胶等浸胶类劳动防护手套和点胶类劳动防护手套四大类、十大系列、200 余个品种，是国内劳动防护手套行业中产品种类/规格最多、最全的专业企业之一。受益于全球无缝针织功能性手套产品对于传统产品的替代性消费需求，以及国际间功能性劳动防护手套产业转移所带来的采购需求，公司已经成为全球主要市场功能性劳动防护手套的重要供应商。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）强大的研发能力

公司先后成立了手套研究院、康隆达和上化院研究院，作为公司的产品研发平台，致力于各种手部防护产品、手部防护用品新材料、新生产工艺和新技术研发、产品防护性能检测手段研发及性能检测，以及不同行业用户手部防护方案设计；公司组建了一支研发水平高、技术及设计能力全面、实践经验丰富的研发设计团队，成员多年来深耕于特种防护手套领域，熟悉欧美等世界主要国家的防护手套生产技术、准入标准，拥有丰富的行业经验。经过多年累积，公司已拥有多项自主知识产权和专有技术，在功能性防护手套领域的研发能力达到了国内领先水平，部分产品达到国际先进水平。

（二）完整的产品品类

公司拥有从 7G、10G、13G、15G、18G 所有针数的无缝手套编织机、PVC 点塑机以及天然橡胶胶乳浸涂胶、合成橡胶胶乳浸涂胶、PU 浸涂胶生产线等，先后研制推出四大类、三十多个系列、百余种产品，能够组合式地向客户提供不同针数、不同涂层、不同缝制风格的手套，可以满足客户一站式采购需求。

（三）领先的行业地位

公司作为行业的国内领先企业，以其扎实及先进的技术工艺水平积极参与行业标准的制定，公司作为主要起草人先后参与了多项行业标准的制定，包括中华人民共和国纺织行业标准《涂胶防振手套》、《涂胶尼龙手套》、《高温高热作业手套》、《民用针织手套》和《滑雪手套》等。

（四）高效的管理体系

公司通过高级管理人才和核心技术人才的引进，不断总结研发、生产、销售等方面的管理经验，并将上述管理经验逐渐形成一系列行之有效的规章制度和标准化、流程化、制度化的运营体系，提升了公司的管理效率；同时，公司拥有一支经验丰富的管理团队，核心人员多年来一直就职在公司，具有全面的专业知识与卓越的管理能力，公司在不断的发展中逐渐形成了一套高效的管理体系。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，我国经济总体平稳、稳中有进。但国际贸易环境依然复杂多变，纺织产品制造方面受限于国内生产要素价格的提升及劳动力不足，往东南亚等地转移趋势较强。面对错综复杂的市场环境，尤其是贸易战带来的心理预期变化，公司积极顺应市场形势变化，紧紧围绕年度目标和任务，坚持以经济效益为中心，加强市场渠道管控，狠抓内部经营管理，确保企业平稳发展。

（一）报告期内主要经营业绩

2019 年上半年，公司实现营业收入 4.72 亿元，同比增加 15.23%，归属于上市公司股东的净利润 4355.61 万元，同比增长 1.19%；截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 13.11 亿元，较上年度末减少 1.73%，归属于上市公司股东的净资产为 10.21 亿元，较上年度末增长 2.34%。

（二）报告期内主要经营管理工作

1. 加强产品研发，拓宽销售渠道

报告期内，公司坚定研发目标，整合现有研发资源，同时加强与专业机构的合作力度，新产品开发正在按计划推进。公司销售人员紧跟市场步伐，在新产品和新技术持续获得的支撑下，加强内部销售团队建设和外部营销推广工作，深入挖掘老客户潜力，加快开拓新客户资源。

2. 强化系统管理，持续加大信息化步伐

报告期内，数字化基础管理和以 ERP 系统为中心的软件化信息化工作已迈上新的大道。公司继续以信息化建设为核心，以 ERP 信息系统的搭建与完善为契机，通过对信息资源的深度开发和广泛利用，推动公司整合经营业务链条，实现采购、生产、销售、仓库、财务、报关等流程的信息化管理，不断提高经营决策的效率和水平。

3. 加强生产管理，实现保质提效

报告期内，为更好地适应公司持续发展的内部管理需求，进一步降低成本和提升经营管理效率，公司开展生产线的各层级干部和全体职工，特别是各级干部对“增收支节、开源节流”的思

想认识，把生产能力布局、“一张一缩”、“次废品率降低”、“自动化或机器人”、“信息化”、“提高工作效率”等等工作和内容一并规划，一并落实，并以此带动生产的增收节支、开源节流工作任务的有效实施。

4. 借力直接融资，有序推进可转债发行

报告期内，公司有序推进可转换公司债券发行项目（用于年产 2400 吨多功能、高性能高强高模聚乙烯纤维项目）。2019 年 1 月，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（182104 号），公司已按照要求将上述反馈意见的回复材料报送给中国证监会。为确保可转债相关工作的延续性和有效性，公司于 2019 年 4 月 18 日召开 2018 年年度股东大会审议通过了《关于提请股东大会延长对董事会办理本次公开发行 A 股可转换公司债券具体事宜授权期限的议案》。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	472,379,389.87	409,950,044.17	15.23
营业成本	351,685,547.35	304,669,674.14	15.43
销售费用	25,874,424.49	19,264,307.43	34.31
管理费用	42,225,259.23	33,471,292.70	26.15
财务费用	1,651,205.97	-1,563,324.00	-205.62
研发费用	16,524,555.16	13,054,932.66	26.58
经营活动产生的现金流量净额	6,518,703.47	78,223,168.09	-91.67
投资活动产生的现金流量净额	-52,380,905.05	-41,362,683.63	26.64
筹资活动产生的现金流量净额	-21,044,627.31	77,122,308.78	-127.29

营业收入变动原因说明:主要系本期业务增长所致。

营业成本变动原因说明:主要系业务增长且原辅材料持续涨价、人工成本持续上升所致。

销售费用变动原因说明:主要系美国子公司 SF 并表日期为 2018 年 6 月 27 日，2018 年同期数据未并入核算及为开拓市场、提高业务人员的积极性而增加业务宣传费和工资薪酬、佣金所致。

管理费用变动原因说明:主要系美国子公司 SF 并表日期为 2018 年 6 月 27 日，2018 年同期数据未并入核算及提高管理人员工资薪酬所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期汇率波动区间较上年同期有所缩小，导致汇兑损益减少所致。

研发费用变动原因说明:主要系研发投入持续加大所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期延长客户信用期限，且为锁定原辅材料价格缩短供应商付款期限导致的经营性现金流减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期处置闲置土地所取得的现金流增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期新增借款较上期减少所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例	变动原因
销售费用	25,874,424.49	19,264,307.43	34.31%	主要系美国子公司 SF 并表日期为 2018 年 6 月 27 日，2018 年同期数据未并入核算及为开拓市场、提高业务人员的积极性而增加业务宣传费和工资薪酬、佣金所致。
财务费用	1,651,205.97	-1,563,324.00	-205.62%	主要系本期汇率波动区间较上年同期有所缩小，

				导致汇兑损益减少所致。
其他收益	1,005,390.78	540,180.00	86.12%	主要系计入其他收益科目的政府补助增加所致。
公允价值变动收益	182,217.50	6,699,723.66	-97.28%	主要系本期汇率波动区间较上年同期有所缩小,且本期外汇远期合约锁定汇率比较接近于持续上升的即期汇率,导致公允价值变动收益减少所致。
资产处置收益	15,606,904.07	47,006.82	33101.36%	主要系本期处置闲置土地导致资产处置收益增加所致。
营业外收入	489,236.06	2,717,960.08	-82.00%	主要系计入营业外收入的政府补助减少所致。
营业外支出	723,332.04	414,514.24	74.50%	主要系本期对外捐赠增加所致。

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	115,825.00	0.01				主要系本期进行外汇远期汇率锁定并执行新的金融工具准则所致。
衍生金融资产			209,300.00	0.02	-100	主要系本期执行新的金融工具准则所致。
应收票据			100,000.00	0.01	-100	主要系本期减少应收票据收款方式所致。
预付款项	7,012,728.53	0.70	13,367,959.06	1.00	-47.54	主要系本期预付经营性货款减少所致。
其他应收款	35,910,276.81	2.74	7,553,173.34	0.57	375.43	主要系本期处置闲置土地导致其他应收款增加所致。
其他流动资产	22,289,068.89	1.53	14,856,727.98	1.11	50.03	主要系本期增值税税率调整,新项目采购设备发票集中开具进项大幅增加所致。
其他非流动资产	35,019,310.26	2.67	12,220,133.54	0.92	186.57	主要系本期预付购买固定资产、无形资产、其他长期资产增加所致。
交易性金融负债	490,838.90	0.04				主要系本期进行外汇远期汇率锁定并执行新的金融工具准则所致。
衍生金融负债			766,531.40	0.06	-100	主要系本期执行新的金融工具准则所致。

应付账款	92,183,401.09	7.03	135,213,997.39	10.13	-31.82	主要系本期为锁定原辅材料价格缩短供应商付款期限所致。
长期应付款	2,144,548.92	0.16	6,135,600.39	0.46	-65.05	要系本期收购美国 SF 公司而应付给 SF 公司原股东的分期收购款到期支付所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,953,795.94	保证金及定期存单质押
交易性金融资产	115,825.00	远期外汇合约锁定
美国 GGS 所有资产	233,291,778.18	抵押
固定资产	49,197,464.84	抵押
无形资产	39,223,757.28	抵押
Grupo Safe Fit Internacional, S. de R. L. de C. V. 运输工具	238,336.94	抵押
合计	360,020,958.18	-

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过，同意对全资子公司康隆达国际增资 2,500 万美元。本次增资完成后，康隆达国际注册资本由 1,000 万美元增加至 3,500 万美元。公司已于 2019 年 8 月 5 日披露康隆达国际完成变更登记手续的相关公告（公告编号：2019-036）。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

以公允价值计量的金融资产	初始投资成本	资金来源	报告期内购入/售出	投资收益	公允价值变动

外汇远期合约	/	自有资金	/	2,415,433.67	182,217.50
合计	/	/	/	2,415,433.67	182,217.50

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	控股子公司/参股公司	主要业务	注册资本	总资产	净资产	净利润
金昊新材料	全资子公司	抗切割用超高强高模聚乙烯纤维的研发、生产与销售	22,327,125	214,615,555.35	62,987,138.96	2,542,793.53
裕康手套	全资子公司	针织手套的制造、加工、销售	10,000,000	114,495,183.71	34,114,232.49	6,136,238.18
香港康隆达	全资子公司	防护手套销售	已发行 5 万股	121,047,870.52	10,912,339.41	405,257.20
康隆达国际	全资子公司	项目投资、企业管理咨询、金融服务、供应链运营、技术咨询	3,500 万美元	康隆达国际自设立以来尚未开展经营活动，各股东尚未实际出资	/	/
手套研究院	全资子公司	各种特种手部防护产品，手部防护用品新材料、新生产工艺和方法研发；产品防护性能检测手段研发及性能检测；不同行业用户手部方案设计	5,000,000	4,970,952.94	4,950,952.94	-750.16
联康包装	全资子公司	手部防护用品包装服务	10,000,000	7,751,776.36	2,322,252.03	598,749.26
康隆达和上化院研究院	全资子公司	超高分子量聚乙烯纤维制备技术及工艺研发；高性能、多功能纤维及制品研发；人体主要部位防护产品及整体解决方案研发。	5,000,000	5,004,283.94	5,004,283.94	650.57
上海康思曼	控股子公司	主要面向境内市场销售劳动防护手套产品	4,000,000	9,868,369.65	5,823,902.05	212,278.87
美国 GGS	控股子公司	手套等劳动防护用品的销售	已发行 7,500 股	249,075,423.23	39,951,952.41	2,604,626.35

济宁裕康	控股子公司	劳动防护手套的制造、加工、销售	10,000,000	济宁裕康自设立以来尚未开展经营活动，各股东尚未实际出资	/	/
济宁康隆达	参股公司	劳动防护手套的研发	10,000,000	18,048,093.90	4,240,470.06	-500,000.00
翎岳智能	参股公司	劳动安全防护网站建设与维护	6,881,000	4,916,572.29	4,098,500.29	-146,081.71
菁信智能	参股公司	劳动安全防护网站建设与维护	6,000,000	菁信智能自设立以来尚未开展经营活动，各股东尚未实际出资	/	/

单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的情形：

公司名称	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
裕康手套	131,973,690.56	118,200,184.56	13,773,506.00

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济风险

公司产品以出口为主，包括自营的直接出口和通过境内外贸易商的间接出口，产品主要销往美国、欧洲、日本等境外市场。报告期内，公司大部分主营业务收入来源于境外市场的销售收入及通过境内外贸易商的出口收入。

当前，全球经济全面复苏面临不确定性。劳动防护手套广泛应用于各种工业生产及其他作业活动中，全球宏观经济的波动直接影响着劳动防护手套行业的整体需求水平。若未来全球或者区域性经济发生剧烈波动，公司外销收入可能面临下滑的风险。

2、汇率波动风险

公司产品销售以境外市场为主。公司境外销售货款主要以美元结算。人民币汇率的波动将给公司业绩带来不确定因素。近年来我国央行不断推进汇率的市场化进程、增强汇率弹性，先后于 2012 年 4 月、2014 年 3 月扩大汇率浮动幅度至 1%、2%，并于 2015 年 8 月宣布决定完善人民币兑美元汇率中间价报价。随着人民币正式加入特别提款权（SDR）货币篮子，人民币的国际化程度有望进一步提高，央行干预的减少或将加大人民币汇率的双向波动。汇率的波动将影响公司以美元标价外销产品的价格水平及汇兑损益，进而影响公司经营业绩。

3、原材料价格波动风险

公司主营业务成本中原材料成本占比超过一半，因此原材料价格变动将对营业成本产生较大的影响。公司原材料主要为普通棉纱、尼龙丝、涤纶丝、日用纱、凯芙拉、PU 胶、丁腈胶、天然乳胶等，上述材料采购价格易受多种因素的影响而出现波动。

报告期内，公司生产所用主要原材料价格出现了一定程度的波动，若所需原材料采购价格上升，将提高公司产品成本，影响公司经营业绩。

4、国际贸易风险

目前，美国贸易保护主义盛行，美国政府相继公布了一系列针对中国商品的贸易保护措施，中国政府也先后出台了反制措施。如果中美两国的贸易争端得不到有效解决，公司向美国出口的商品存在被加征关税的风险，进而对公司业绩产生不利影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019-04-18	详见披露在上海证券交易所网站 公司 2019-030 号公告	2019-04-19

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	张间芳、张惠莉、张家地	1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。2、如果公司股票上市之日起六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格或者上市后六个月期末收盘价(如果公司在该期限内存在派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权除息事项，则收盘价进行相应调整) 低于首次公开发行价格，则持有公司股份的限售期限在三十六个月基础上自动延长六个月。	2016年6月21日；2017年3月13日起36个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	东大针织	1、除了康隆达首次公开发行股票时根据股东大会决议将本公司持有的部分股份公开发售之外，自康隆达股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的首次公开发行股票前已发行的股份，也不由康隆达回购该部分股份。2、如果康隆达股票自上市之日起六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，则本公司持有康隆达股份的限售期在三十六个月基础上自动延长六个月。(康隆达在该期限内存在派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权除息事项的，收盘价进行相应调整。)	2014年9月23日；2017年3月13日起36个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	裕康投资	1、除了康隆达首次公开发行股票时根据股东大会决议将本公司持有的部分股份公开发售之外，自康隆达股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的首次公开发行股票前已发行的股份，也不由康隆达回购该部分股份。2、如果康隆达股票自上市之日起六个月内连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，则本公司持有康隆达股份的限售期在三十六个月基础上自动延长六个月。(康隆达在该期限内存在派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权除息事项的，收盘价进行相应调整。)	2014年12月23日；2017年3月13日起36个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	东大控股	除了康隆达首次公开发行股票时根据股东大会决议将本公司持有的部分股份公开发售之外，自康隆达股票上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的首次公开发行股票前已发行的股份，也不由康隆达回购该部分股份。	2014年12月23日；2017年3月13日起36个月	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	张间芳	1、本人不利用实际控制人地位及与康隆达之间的关联关系损害康隆达利益和其他股东的合法权益；2、本人尽量减少与康隆达发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受康隆达给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；3、本人将严格和善意地履行与康隆达签订的各种关联交易协议，不会向康隆达谋求任何超出协议约定以外的利益或收益；4、本人及本人所控制的其他企业在今后将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用康隆达的资金；在本人持有康隆达5%以上股份期间，将严格执行中国证监会有关规范上市公司与关联方资金往来的规定。	2014年12月23日；长期	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	东大针织	1、本公司不利用控股股东地位及与康隆达之间的关联关系损害康隆达利益和其他股东的合法权益；2、本公司尽量减少与康隆达发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受康隆达给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；	2014年12月23日；长期	是	是	不适用	不适用

易		3、本公司将严格和善意地履行与康隆达签订的各种关联交易协议,不会向康隆达谋求任何超出协议约定以外的利益或收益;4、本公司及本公司所控制的其他企业在今后将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用康隆达的资金;在本公司作为康隆达的控股股东期间,将严格执行中国证监会有关规范上市公司与关联企业资金往来的规定。					
解决关联交易	东大控股	1、本公司不利用股东地位及与康隆达之间的关联关系损害康隆达利益和其他股东的合法权益;2、本公司尽量减少与康隆达发生关联交易,如关联交易无法避免,将按照公平合理和正常的商业交易条件进行,将不会要求或接受康隆达给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件;3、本公司将严格和善意地履行与康隆达签订的各种关联交易协议,不会向康隆达谋求任何超出协议约定以外的利益或收益;4、本公司及本公司所控制的其他企业在今后将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用康隆达的资金;在本公司作为康隆达持股 5%以上股东期间,将严格执行中国证监会有关规范上市公司与关联企业资金往来的规定。	2014 年 12 月 23 日;长期	是	是	不适用	不适用
解决关联交易	裕康投资	1、本企业不利用股东地位及与康隆达之间的关联关系损害康隆达利益和其他股东的合法权益;2、本企业尽量减少与康隆达发生关联交易,如关联交易无法避免,将按照公平合理和正常的商业交易条件进行,将不会要求或接受康隆达给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件;3、本企业将严格和善意地履行与康隆达签订的各种关联交易协议,不会向康隆达谋求任何超出协议约定以外的利益或收益;4、本企业及本企业所控制的其他企业在今后将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用康隆达的资金;在本企业作为康隆达持股 5%以上股东期间,将严格执行中国证监会有关规范上市公司与关联企业资金往来的规定。”	2014 年 12 月 23 日;长期	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	张间芳	1、本人目前未从事与康隆达相同的经营业务,与康隆达不会发生直接或间接的同业竞争。本人今后亦将不以任何形式从事与康隆达的现有业务及相关产品相同或相似的经营活 动,包括不会以投资、收购、兼并与康隆达现有业务及相关产品相同或相似的公司或者其他经济组织的形式与康隆达发生任何形式的同业竞争。2、本人目前或将来投资控股的其他企业也不从事与康隆达相同的经营业务,与康隆达不进行直接或间接的同业竞争;如本人所控制的其他企业拟进行与康隆达相同的经营业务,本人将行使否决权,以确保与康隆达不存在直接或间接的同业竞争。3、如有在康隆达经营范围内相关业务的商业机会,本人将优先让与或介绍给康隆达。对康隆达已进行建设或拟投资兴建的项目,本人将在投资方向与项目选择上,避免与康隆达相同或相似,不与康隆达发生同业竞争,以维护康隆达的利益。4、本承诺在本人作为康隆达实际控制人的整个期间内持续有效且不可撤销。	2014 年 12 月 23 日;长期	是	是	不适用	不适用
解决同业竞	东大针织	1、本公司目前未从事与康隆达相同的业务,与康隆达不会发生直接或间接的同业竞争。本公司今后亦将不以任何形式从事与康隆达的现有业务及相关产品相同或相似的经营活 动,包括不会以投资、收购、兼并与康隆达现有业务及相关产品相同或相似的公司或者其他经济组织的形式与康隆达	2014 年 9 月 23 日;长期	是	是	不适用	不适用

争		发生任何形式的同业竞争。2、本公司目前或将来投资控股的其他企业也不从事与康隆达相同的经营业务,与康隆达不进行直接或间接的同业竞争;如本公司所控制的其他企业拟进行与康隆达相同的经营业务,本公司将行使否决权,以确保与康隆达不进行直接或间接的同业竞争。3、如有在康隆达经营范围内相关业务的商业机会,本公司将优先让与或介绍给康隆达。对康隆达已进行建设或拟投资兴建的项目,本公司将在投资方向与项目选择上,避免与康隆达相同或相似,不与康隆达发生同业竞争,以维护康隆达的利益。如出现因本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致康隆达的权益受到损害的情况,本公司将依法承担相应的赔偿责任。4、本承诺在本公司作为康隆达控股股东的整个期间内持续有效且不可撤销。					
解决同业竞争	东大控股、裕康投资	1、本公司目前未从事与康隆达相同的业务,与康隆达不会发生直接或间接的同业竞争。本公司今后亦将不以任何形式从事与康隆达的现有业务及相关产品相同或相似的经营活动,包括不会以投资、收购、兼并与康隆达现有业务及相关产品相同或相似的公司或者其他经济组织的形式与康隆达发生任何形式的同业竞争。2、本公司目前或将来投资控股的其他企业也不从事与康隆达相同的经营业务,与康隆达不进行直接或间接的同业竞争;如本公司所控制的其他企业拟进行与康隆达相同的经营业务,本公司将行使否决权,以确保与康隆达不进行直接或间接的同业竞争。3、如有在康隆达经营范围内相关业务的商业机会,本公司将优先让与或介绍给康隆达。对康隆达已进行建设或拟投资兴建的项目,本公司将在投资方向与项目选择上,避免与康隆达相同或相似,不与康隆达发生同业竞争,以维护康隆达的利益。如出现因本公司及本公司控制的其他企业违反上述承诺而导致康隆达的权益受到损害的情况,本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2014年12月23日;长期	是	是	不适用	不适用
其他	张间芳、东大针织	若康隆达或其控股子公司因被劳动保障部门或住房公积金管理部门要求,为其员工补缴或者被迫缴社会保险或住房公积金的,则由此所造成康隆达或其控股子公司之一切费用开支、经济损失,本人(本公司)将全额承担,保证康隆达或其控股子公司不因此遭受任何损失。	2014年12月23日;长期	是	是	不适用	不适用
其他	康隆达	公司将严格执行股东大会审议通过的《浙江康隆达特种防护科技股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》,按照该预案的规定履行稳定股价的义务。	2017年3月13日;36个月	是	是	不适用	不适用
其他	东大针织	1、本公司将严格执行股东大会审议通过的《浙江康隆达特种防护科技股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》,按照该预案的规定履行稳定股价的义务。2、在触发发行人启动股价稳定措施的条件下,康隆达股东大会对回购股份进行决议时,本公司承诺就该等事宜投赞成票。	2014年9月23日;2017年3月13日起三年	是	是	不适用	不适用
其他	张间芳、张惠莉、张家地	1、任何情形下,本人均不会滥用实际控制人地位,均不会越权干预公司经营管理活动,不会侵占公司利益;2、本人将切实履行作为实际控制人及董事的义务,忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益;3、本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;4、本人将严格遵守公司的预算管理,本人的任何职务消费行为均将在为履行本人职责之必须	2016年6月21日;长期	是	是	不适用	不适用

		的范围内发生,并严格接受公司监督管理,避免浪费或超前消费;5、本人不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动;6、本人将审慎对公司未来的薪酬制度、拟公布的公司股权激励的行权条件(如有)等事宜进行审议,促使相关事项与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本承诺出具日后,如监管机构关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的,且上述承诺不能满足监管机构的相关要求时,本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。					
其他	东大 针织	1、任何情形下,本公司均不会滥用控股股东地位,均不会越权干预公司经营管理活动,不会侵占公司利益;2、本公司将切实履行作为控股股东的义务,维护公司和全体股东的合法权益;3、本公司不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;4、本公司不会动用公司资产从事与履行本公司职责无关的投资、消费活动;5、本公司将审慎对公司未来的薪酬制度、拟公布的公司股权激励的行权条件(如有)等事宜进行审议,促使相关事项与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本承诺出具日后,如监管机构关于填补回报措施及其承诺的相关规定有其他要求的,且上述承诺不能满足监管机构的相关要求时,本公司承诺届时将按照相关规定出具补充承诺。	2016年6月 21日;长期	是	是	不适用	不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司2018年年度股东大会审议通过,公司续聘中汇会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

事项概述	查询索引
裕康投资为公司实际控制人及公司员工持股的企业	详见披露在上海证券交易所网站的公司《首次公开发行股票招股说明书》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司向上海济裕购买原材料	详见 2019 年 3 月 29 日披露在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公司 2019-021 号公告
公司向泰兴控股购买原材料	详见 2019 年 3 月 29 日披露在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公司 2019-021 号公告
公司向上海济裕销售商品	详见 2019 年 3 月 29 日披露在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公司 2019-021 号公告
公司向飞晖贸易销售商品	详见 2019 年 3 月 29 日披露在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公司 2019-021 号公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内,公司积极相应中央和浙江省委关于推动乡村振兴的重大决策部署,根据浙江省委、绍兴市委关于消除集体经济薄弱村工作有关文件精神,公司与浙江省衢州市常山县芳村镇石塘村形成结对帮扶关系。做为结对帮扶企业,公司主动对接石塘村,了解村里的优势资源、发展瓶颈,找准问题,确定帮扶思路,制定帮扶计划,报告期内累计出资 50 万元用于实施帮扶项目。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中:1.资金	50
二、分项投入	
1.产业发展脱贫	
其中:1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数(个)	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	50

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

报告期内,公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》(182104号),公司已按照要求将上述反馈意见的回复材料报送给中国证监会。

公司本次公开发行可转换公司债券事项尚需中国证监会核准,能否获得核准尚存在不确定性。

为确保可转债相关工作的延续性和有效性,公司于2019年4月18日召开2018年年度股东大会审议通过了《关于提请股东大会延长对董事会办理本次公开发行A股可转换公司债券具体事宜授权期限的议案》。

十四、 信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

报告期内,公司被绍兴市生态环境局列为2019年度大气环境重点排污单位。

公司2019年1-6月污染物排放情况如下:

类别	排 放	主 要	核 定 排	实 际 排 放	核 定 排 放 浓	实 际 排 放 浓 度	超 标

	口数	污 染 物 名 称	放总量 (t/a)	总量	度		排 放 情况
废水	1	水量	338070	155391	/	/	无
		COD	169.04	27.97	500mg/L	180mg/L	无
废气	5	甲醇	/	/	190mg/m ³	134.5mg/m ³	无
		二甲苯	/	/	40mg/m ³	5.96mg/m ³	无
		DMF	/	/	50mg/m ³	42.95mg/m ³	无

说明:

1、废水水量数据来自于刷卡排污系统的 2019 年 1-6 月份排放废水总和。

2、废水实际排放浓度数据来自于公司废水排放口 2019 年 1-6 月份在线监测排放平均值。

3、废气实际排放浓度数据来自于浙江杭康检测技术有限公司的取样检测结果，报告编号：HKJHJ190085。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司的废气、废水处理装置均配备完善，设备运行稳定、正常。

废水处理：污水处理站出口安装在线监测进行实时监控。采用“水解+好氧”工艺进行处理后，经规范的污水处理排放口达标排放。

废气处理：根据废气种类的不同采取不同的处理措施，各车间废气经收集后，分别通过催化燃烧、水吸收、酸吸收等处理后达标排放。

固废处置：分类收集后移交由具有处理资质的固废处理单位进行处理，处理单位为绍兴市上虞众联环保有限公司。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

报告期内，公司所有在建项目均按照《建设项目环境保护管理条例》等要求，执行建设项目环境影响评价制度，开展项目立项环评审批及竣工环保验收等工作。

公司取得了中国质量认证中心核发的《环境管理体系认证证书》，建立的环境管理体系符合 GB/T24001-2016、IOS14001:2015 标准，各项排污许可证照齐全。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司建立了完善的突发环境事件应急机制，编制了《突发环境事件应急预案》并按要求进行备案，备案编号：3306822018036。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

报告期内，公司按要求制定了环境自行监测方案，并委托第三方检测单位按方案要求对废水、废气、噪音等排放开展监测工作。自行监测方案及监测数据均按环保管理要求在网上平台进行公开。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

□适用 √不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	6,902
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
绍兴上虞东大针织有限公司	0	36,629,166	36.63	36,479,166	质押	11,040,000	境内非国有法人
Dongda Holding Co., Ltd	0	18,750,000	18.75	18,750,000	无		境外法人
杭州裕康投资合伙企业(有限合伙)	0	7,500,000	7.50	7,500,000	无		其他
浙江满博投资管理有限公司	0	5,562,500	5.56	0	无		未知
华宝信托有限责任公司-辉煌1047号单一资金信托	0	3,260,383	3.26	0	无		未知
浙江乐融投资合伙企业(有限合伙)	0	1,800,000	1.80	0	质押	1,500,000	未知
杭州高磊投资合伙企业(有限合伙)	-94,300	1,405,700	1.41	0	质押	1,400,000	未知
沈磊	637,700	637,700	0.64	0	无		境内自然人
王小慧	561,088	561,088	0.56	0	无		境内自然人
王燕	-100	551,316	0.55	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售 条件流通股 的数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
浙江满博投资管理有限公司		5,562,500	人民币普通股	5,562,500			
华宝信托有限责任公司-辉煌1047号单一资金信托		3,260,383	人民币普通股	3,260,383			
浙江乐融投资合伙企业(有限合伙)		1,800,000	人民币普通股	1,800,000			
杭州高磊投资合伙企业(有限合伙)		1,405,700	人民币普通股	1,405,700			
沈磊		637,700	人民币普通股	637,700			
王小慧		561,088	人民币普通股	561,088			
王燕		551,316	人民币普通股	551,316			
陆志浓		502,000	人民币普通股	502,000			
秦放明		490,800	人民币普通股	490,800			
浙江满古投资合伙企业(有限合伙)		429,829	人民币普通股	429,829			
上述股东关联关系或一致行动的说明		(1) 东大针织、东大控股以及裕康投资均为实际控制人张间芳、张惠莉及张家地控制或控股的企业,存在关联关系。(2) 乐融投资、高磊投资有共同的执行事务合伙人何敏,存在关联关系。(3) 除上述情况外,公司未知前十名股东和前十名无限售流通股股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明		不适用					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	绍兴上虞东大针织有限公司	36,479,166	2020.3.13	/	首发限售
2	Dongda Holding Co., Ltd	18,750,000	2020.3.13	/	首发限售
3	杭州裕康投资合伙企业(有限合伙)	7,500,000	2020.3.13	/	首发限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		东大针织、东大控股以及裕康投资均为实际控制人张间芳、张惠莉及张家地控制或控股的企业，存在关联关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张家地	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：浙江康隆达特种防护科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		163,945,735.85	230,536,436.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		115,825.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			209,300.00
应收票据			100,000.00
应收账款		130,493,153.99	113,711,426.10
应收款项融资			
预付款项		7,012,728.53	13,367,959.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		35,910,276.81	7,553,173.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		301,195,272.85	308,578,561.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		22,289,068.89	14,856,727.98
流动资产合计		660,962,061.92	688,913,584.32
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			2,800,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		2,077,830.34	2,322,830.33
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		2,800,000.00	
投资性房地产		2,795,247.89	2,876,549.09
固定资产		296,144,120.85	308,866,762.35
在建工程		121,620,633.16	109,971,195.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		94,657,943.62	110,066,549.18
开发支出			
商誉		71,506,601.04	71,394,588.84
长期待摊费用		16,553,736.19	17,072,942.40
递延所得税资产		7,005,377.59	7,672,409.02
其他非流动资产		35,019,310.26	12,220,133.54
非流动资产合计		650,180,800.94	645,263,960.05
资产总计		1,311,142,862.86	1,334,177,544.37
流动负债：			
短期借款		74,360,355.42	72,550,364.36
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		490,838.90	
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			766,531.40
应付票据		37,653,795.87	35,679,000
应付账款		92,183,401.09	135,213,997.39
预收款项		969,877.50	1,347,778.96
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		18,595,755.54	21,289,976.69
应交税费		20,280,038.84	18,336,208.90
其他应付款		6,511,906.42	7,984,408.49
其中：应付利息		203,513.60	215,319.01
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		6,351,399.62	6,378,791.85
其他流动负债			
流动负债合计		257,397,369.20	299,547,058.04
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		17,978,003.43	18,994,654.57
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款		2,144,548.92	6,135,600.39
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		20,122,552.35	25,130,254.96
负债合计		277,519,921.55	324,677,313.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		588,658,126.58	588,658,126.58
减：库存股			
其他综合收益		2,129,082.19	2,376,173.46
专项储备			
盈余公积		42,895,893.91	42,895,893.91
一般风险准备			
未分配利润		286,974,340.29	263,418,268.11
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,020,657,442.97	997,348,462.06
少数股东权益		12,965,498.34	12,151,769.31
所有者权益（或股东权益）合计		1,033,622,941.31	1,009,500,231.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,311,142,862.86	1,334,177,544.37

法定代表人：张间芳

主管会计工作负责人：陈卫丽

会计机构负责人：姜小红

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：浙江康隆达特种防护科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		102,042,491.24	170,277,379.42
交易性金融资产		115,825.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			209,300.00
应收票据			100,000.00
应收账款		166,157,237.58	115,757,358.56
应收款项融资			
预付款项		27,495,432.72	11,250,726.17

其他应收款		214,183,459.85	185,348,104.03
其中：应收利息		1,426,759.37	
应收股利			
存货		139,854,715.08	141,687,671.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,300,126.33	9,381,321.30
流动资产合计		657,149,287.80	634,011,860.50
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		93,523,512.54	93,768,512.54
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,795,247.89	2,876,549.09
固定资产		253,376,778.51	262,701,316.92
在建工程		3,356,383.74	3,710,977.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		75,845,240.39	96,026,550.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,199,805.13	13,862,205.93
递延所得税资产			
其他非流动资产		5,492,908.31	1,484,922.00
非流动资产合计		446,589,876.51	474,431,034.21
资产总计		1,103,739,164.31	1,108,442,894.71
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债		490,838.90	
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			766,531.40
应付票据		11,080,000.00	14,024,000.00
应付账款		55,206,576.34	72,839,247.36
预收款项		30,535.73	910,423.75
应付职工薪酬		5,549,231.61	7,017,258.90
应交税费		8,522,758.73	6,890,716.55
其他应付款		6,721,470.44	3,152,949.69
其中：应付利息		134,069.16	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		137,601,411.75	155,601,127.65
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		16,713.67	117,521.99
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,713.67	117,521.99
负债合计		137,618,125.42	155,718,649.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		600,172,392.93	600,172,392.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		43,256,211.70	43,256,211.70
未分配利润		222,692,434.26	209,295,640.44
所有者权益（或股东权益）合计		966,121,038.89	952,724,245.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,103,739,164.31	1,108,442,894.71

法定代表人：张间芳

主管会计工作负责人：陈卫丽

会计机构负责人：姜小红

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		472,379,389.87	409,950,044.17
其中：营业收入		472,379,389.87	409,950,044.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		442,394,119.18	373,151,792.03
其中：营业成本		351,685,547.35	304,669,674.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		4,433,126.98	4,254,909.10
销售费用		25,874,424.49	19,264,307.43
管理费用		42,225,259.23	33,471,292.70
研发费用		16,524,555.16	13,054,932.66
财务费用		1,651,205.97	-1,563,324.00
其中：利息费用		2,776,204.33	749,267.10
利息收入		1,139,597.02	822,977.74
加：其他收益		1,005,390.78	540,180.00
投资收益（损失以“-”号填列）		2,900,080.59	2,831,413.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-245,000.00	-107,400.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		182,217.50	6,699,723.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,237,045.53	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		272,125.51	1,174,735.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		15,606,904.07	47,006.82
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,189,034.67	48,091,311.75
加：营业外收入		489,236.06	2,717,960.08
减：营业外支出		723,332.04	414,514.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,954,938.69	50,394,757.59
减：所得税费用		6,486,743.14	6,579,186.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,468,195.55	43,815,571.50
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		44,468,195.55	43,815,571.50
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		43,556,072.18	43,042,471.11
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		912,123.37	773,100.39
六、其他综合收益的税后净额		-345,485.61	1,536,879.26

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-247,091.27	1,203,067.58
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-247,091.27	1,203,067.58
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额		-247,091.27	1,203,067.58
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-98,394.34	333,811.68
七、综合收益总额		44,122,709.94	45,352,450.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,308,980.91	44,245,538.69
归属于少数股东的综合收益总额		813,729.03	1,106,912.07
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.44	0.43
(二)稀释每股收益(元/股)		0.44	0.43

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张间芳

主管会计工作负责人：陈卫丽

会计机构负责人：姜小红

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
----	----	-----------	-----------

一、营业收入		336,607,723.68	303,850,333.48
减：营业成本		278,875,008.68	248,045,532.24
税金及附加		3,206,957.33	2,726,800.44
销售费用		9,492,791.51	6,397,042.10
管理费用		17,768,899.81	15,239,253.74
研发费用		12,316,122.71	10,419,438.76
财务费用		-2,693,266.41	-4,410,027.30
其中：利息费用		1,388,876.46	731,230.46
利息收入		-3,438,643.34	691,985.90
加：其他收益		1,005,390.78	537,900.00
投资收益（损失以“-”号填列）		2,900,080.59	2,831,413.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-245,000.00	-107,400.55
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）		182,217.50	6,699,723.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,278,616.49	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-286,644.34	574,050.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		15,099,447.64	8,361.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,820,318.71	36,083,742.17
加：营业外收入		364,216.37	2,715,000.00
减：营业外支出		660,592.90	414,514.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,523,942.18	38,384,227.93
减：所得税费用		4,127,148.36	3,028,354.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		33,396,793.82	35,355,872.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		33,396,793.82	35,355,872.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			

(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		33,396,793.82	35,355,872.94
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.33	0.35
(二)稀释每股收益(元/股)		0.33	0.35

法定代表人: 张间芳

主管会计工作负责人: 陈卫丽

会计机构负责人: 姜小红

合并现金流量表

2019年1—6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		455,323,504.13	484,004,782.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		29,095,060.47	24,230,778.03
收到其他与经营活动有关的现金		4,102,749.23	5,106,855.27
经营活动现金流入小计		488,521,313.83	513,342,416.17
购买商品、接受劳务支付的现金		332,791,830.78	314,860,822.51
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		92,755,627.53	63,414,095.53
支付的各项税费		21,764,481.79	30,256,490.01
支付其他与经营活动有关的现金		34,690,670.26	26,587,840.03
经营活动现金流出小计		482,002,610.36	435,119,248.08
经营活动产生的现金流量净额		6,518,703.47	78,223,168.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		80,000,000.00	375,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,145,080.59	3,763,803.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,008,896.11	1,669,080.66
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		10,290,000.00	
投资活动现金流入小计		106,443,976.70	380,432,884.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		64,947,975.26	63,981,186.76
投资支付的现金		80,000,000.00	315,404,961.36
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		3,586,906.49	41,827,928.64
支付其他与投资活动有关的现金		10,290,000.00	581,491.26
投资活动现金流出小计		158,824,881.75	421,795,568.02
投资活动产生的现金流量净额		-52,380,905.05	-41,362,683.63
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		173,603,715.27	124,312,034.32
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,249,586.19	
筹资活动现金流入小计		175,853,301.46	124,312,034.32
偿还债务支付的现金		172,801,585.37	30,417,710.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,691,177.19	16,772,015.48
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		1,405,166.21	
筹资活动现金流出小计		196,897,928.77	47,189,725.54
筹资活动产生的现金流量净额		-21,044,627.31	77,122,308.78

额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		253,538.51	-2,683,754.59
五、现金及现金等价物净增加额		-66,653,290.38	111,299,038.65
加：期初现金及现金等价物余额		192,645,230.30	131,346,890.61
六、期末现金及现金等价物余额		125,991,939.92	242,645,929.26

法定代表人：张间芳

主管会计工作负责人：陈卫丽

会计机构负责人：姜小红

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		293,763,360.60	326,071,777.57
收到的税费返还		29,095,060.47	24,230,778.03
收到其他与经营活动有关的现金		8,254,675.72	4,701,237.71
经营活动现金流入小计		331,113,096.79	355,003,793.31
购买商品、接受劳务支付的现金		320,922,098.71	298,409,830.60
支付给职工以及为职工支付的现金		24,089,032.00	11,877,249.41
支付的各项税费		8,881,039.66	11,026,726.91
支付其他与经营活动有关的现金		16,942,826.22	14,112,072.92
经营活动现金流出小计		370,834,996.59	335,425,879.84
经营活动产生的现金流量净额		-39,721,899.80	19,577,913.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		80,000,000.00	375,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,145,080.59	3,763,803.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		11,709,340.00	5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		11,834,100.46	
投资活动现金流入小计		106,688,521.05	378,768,803.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,876,243.76	17,802,831.53
投资支付的现金		80,000,000.00	423,398,890.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		10,290,000.00	581,491.26
投资活动现金流出小计		110,166,243.76	441,783,212.79

投资活动产生的现金流量净额		-3,477,722.71	-63,014,409.06
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		170,000,000.00	125,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,249,586.19	
筹资活动现金流入小计		172,249,586.19	125,000,000.00
偿还债务支付的现金		170,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,309,100.83	14,974,275.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,405,166.21	
筹资活动现金流出小计		192,714,267.04	44,974,275.00
筹资活动产生的现金流量净额		-20,464,680.85	80,025,725.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-371,251.10	-2,782,229.39
五、现金及现金等价物净增加额		-64,035,554.46	33,807,000.02
加：期初现金及现金等价物余额		154,998,045.63	119,466,593.23
六、期末现金及现金等价物余额		90,962,491.17	153,273,593.25

法定代表人：张间芳

主管会计工作负责人：陈卫丽

会计机构负责人：姜小红

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度															
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计	
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	100,000,000.00				588,658,126.58			2,376,173.46		42,895,893.91		263,418,268.11		997,348,462.06	12,151,769.31	1,009,500,231.37
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	100,000,000.00				588,658,126.58			2,376,173.46		42,895,893.91		263,418,268.11		997,348,462.06	12,151,769.31	1,009,500,231.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-247,091.27				23,556,072.18		23,308,980.91	813,729.03	24,122,709.94
（一）综合收益总额								-247,091.27				43,556,072.18		43,308,980.91	813,729.03	44,122,709.94
（二）所有者投入和减少资本																
1.所有者投入的普通股																
2.其他权益工具持有者投入资本																
3.股份支付计入所有者权益的金额																
4.其他																

一、上年期末余额	100,000,000.00			588,658,126.58		381,934.57		36,348,023.28		201,399,184.88		926,787,269.31	9,745,000.74	936,532,270.05
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	100,000,000.00			588,658,126.58		381,934.57		36,348,023.28		201,399,184.88		926,787,269.31	9,745,000.74	936,532,270.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						1,203,067.58				28,042,471.11		29,245,538.69	1,106,912.07	30,352,450.76
（一）综合收益总额						1,203,067.58				43,042,471.11		44,245,538.69	1,106,912.07	45,352,450.76
（二）所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（三）利润分配										-15,000,000.00		-15,000,000.00		-15,000,000.00
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配										-15,000,000.00		-15,000,000.00		-15,000,000.00
4.其他														
（四）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏														

损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	100,000,000.00			588,658,126.58		1,585,002.15		36,348,023.28		229,441,655.99		956,032,808.00	10,851,912.81	966,884,720.81

法定代表人：张间芳

主管会计工作负责人：陈卫丽

会计机构负责人：姜小红

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				600,172,392.93				43,256,211.70	209,295,640.44	952,724,245.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				600,172,392.93				43,256,211.70	209,295,640.44	952,724,245.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										13,396,793.82	13,396,793.82
（一）综合收益总额										33,396,793.82	33,396,793.82
（二）所有者投入和减少资											

本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	100,000,000.00				600,172,392.93				43,256,211.70	222,692,434.26	966,121,038.89	

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

						股	收				
						益					
一、上年期末余额	100,000,000.00				600,172,392.93				36,708,341.07	165,364,804.76	902,245,538.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				600,172,392.93				36,708,341.07	165,364,804.76	902,245,538.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										20,356,868.84	20,356,868.84
（一）综合收益总额										35,356,868.84	35,356,868.84
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-15,000,000.00	-15,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,000,000.00	-15,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	100,000,000.00				600,172,392.93				36,708,341.07	185,721,673.60	922,602,407.60

法定代表人：张间芳

主管会计工作负责人：陈卫丽

会计机构负责人：姜小红

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

公司前身系康隆达有限，经浙江省人民政府于2006年12月6日颁发的商外资浙府资绍字(2006)03937号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》批准后设立。根据康隆达有限2011年8月10日第三次股东会决议、2010年9月23日签署的发起人协议书及浙江省商务厅浙商务资函[2011]186号文件的规定，康隆达有限以2011年5月31日为基准日，采用整体变更方式设立本公司。2017年6月1日本公司已获取由绍兴市市场监督管理局换发的统一社会信用代码为91330600796466462H号《营业执照》。公司注册地：杭州湾上虞经济技术开发区纬五东路7号。法定代表人：张间芳。

公司现有注册资本为人民币10,000.00万元，总股本为10,000万股，每股面值人民币1元。其中：有限售条件的流通股份A股6,272.9166万股，占公司股本总数的62.7292%；无限售条件的流通股份A股3,727.0834万股，占公司股本总数的37.2708%。公司股票已于2017年3月13日在上海证券交易所挂牌交易(股票代码603665)。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设商务部、报关部、综合生产部、质量管理部、研发中心、检测中心、人力资源部、资金部、财务部、审计法务部、采购管理部、企业管理部、安全环保管理部等主要职能部门。

本公司属纺织业，经营范围为：研发：手部特种防护产品；设计并提供：细分行业手部防护的解决方案，细分行业手部防护产品从采购到存储、发放、使用统计、回收再利用的一条龙服务方案；生产：手部防护产品；销售：自产产品；生产用纤维、纱线、胶料的批发及进出口；安全和防护知识的策划、推广普及服务。

本财务报表及财务报表附注已于2019年8月28日经公司第三届董事会第二十五次会议批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至2019年6月30日止，本公司纳入合并范围的子(孙)公司共15家，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提标准、收入确认、固定资产折旧、无形资产摊销等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，详见具体科目说明。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

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

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

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

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

3. 企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

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

2. 合并报表的编制方法

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

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

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

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

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并

日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五.20“长期股权投资”或本附注五.10“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五.20.3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币交易业务

对发生的外币业务,采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

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

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

3. 外币报表折算

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

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

10. 金融工具

√适用 □不适用

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

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他类别的金融资产和金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款,按照本附注五(36)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

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

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产,是指同时符合下列条件的金融资产:①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

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

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

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

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

(3) 金融负债的分类和后续计量

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

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

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债
该类金融负债按照本附注五(10)2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

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

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注五(10)5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注五(36)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

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

(4) 权益工具

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

金融负债与权益工具的区别：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

1) 向其他方交付现金或其他金融资产的其他合同义务。

2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的其他合同义务。

3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

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

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

(5) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

1) 嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。

2) 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使

用了上述方法后,该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的,本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值;(2)因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值;(2)终止确认部分收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具,整体或部分转移满足终止确认条件的,按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

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

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五 40。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五(10)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

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

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

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本附注五(10)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本附注五(10)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

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

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司按照本附注五(10)5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项
出口退税组合	应收出口退税

15. 存货

√适用 □不适用

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

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

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

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

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

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

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16. 持有待售资产

适用 不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注五.10“金融工具”。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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

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

2. 长期股权投资的投资成本的确定

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

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

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处

理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

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

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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

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

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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

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

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20-40	10	2.25%-4.50%
机器设备	平均年限法	5-10	10	9.00%-18.00%
运输工具	平均年限法	4-5	10	18.00%-22.50%
电子及其他设备	平均年限法	3-10	10	9.00%-30.00%

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

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

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

(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

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

(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

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

23. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

24. 借款费用

适用 不适用

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

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

2. 无形资产使用寿命及摊销

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

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

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权/土地所有权	土地使用权证登记使用年限	40-50 年或永久
专利使用权	预计受益期限	5 年
软 件	预计受益期限	2-5 年

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设

计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注5.40“其他重要的会计政策和会计估计”；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

设定提存计划

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

32. 预计负债

适用 不适用

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

36. 收入

□适用 √不适用

37. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助的分类

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

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

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

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

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

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

2. 政府补助的确认时点

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

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

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

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

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

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

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

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

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

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

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

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

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额

较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 公允价值

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值[包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等]；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。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。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要	按财政部规定执行	合并资产负债表中：1、“应收票据及应收账款”科目金额 113,811,426.10 元，调整为“应收票据”科目金额 100,000.00 元及“应收账款”科目金额 113,711,426.10 元；2、“应付票据及应付账款”科

<p>求，本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。</p>		<p>目金额 170,892,997.39 元，调整为“应付票据”科目金额 35,679,000.00 元及“应付账款”科目金额 135,213,997.39 元。</p> <p>母公司资产负债表中：1、“应收票据及应收账款”科目金额 115,857,358.56 元，调整为“应收票据”科目金额 100,000.00 元及“应收账款”科目金额 115,757,358.56 元；2、“应付票据及应付账款”科目金额 86,863,247.36 元，调整为“应付票据”科目金额 14,024,000.00 元及“应付账款”科目金额 72,839,247.36 元。</p>
--	--	---

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	230,536,436.76	230,536,436.76	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		209,300.00	209,300.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	209,300.00		-209,300.00
应收票据	100,000.00	100,000.00	
应收账款	113,711,426.10	113,711,426.10	
应收款项融资			
预付款项	13,367,959.06	13,367,959.06	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,553,173.34	7,553,173.34	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	308,578,561.08	308,578,561.08	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,856,727.98	14,856,727.98	
流动资产合计	688,913,584.32	688,913,584.32	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	2,800,000.00	2,800,000.00	

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,322,830.33	2,322,830.33	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,876,549.09	2,876,549.09	
固定资产	308,866,762.35	308,866,762.35	
在建工程	109,971,195.30	109,971,195.30	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	110,066,549.18	110,066,549.18	
开发支出			
商誉	71,394,588.84	71,394,588.84	
长期待摊费用	17,072,942.40	17,072,942.40	
递延所得税资产	7,672,409.02	7,672,409.02	
其他非流动资产	12,220,133.54	12,220,133.54	
非流动资产合计	645,263,960.05	645,263,960.05	
资产总计	1,334,177,544.37	1,334,177,544.37	
流动负债：			
短期借款	72,550,364.36	72,550,364.36	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		766,531.40	766,531.40
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	766,531.40		-766,531.40
应付票据	35,679,000.00	35,679,000.00	
应付账款	135,213,997.39	135,213,997.39	
预收款项	1,347,778.96	1,347,778.96	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	21,289,976.69	21,289,976.69	
应交税费	18,336,208.90	18,336,208.90	
其他应付款	7,984,408.49	7,984,408.49	
其中：应付利息	215,319.01	215,319.01	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	6,378,791.85	6,378,791.85	
其他流动负债			
流动负债合计	299,547,058.04	299,547,058.04	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	18,994,654.57	18,994,654.57	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6,135,600.39	6,135,600.39	
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	25,130,254.96	25,130,254.96	
负债合计	324,677,313.00	324,677,313.00	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	588,658,126.58	588,658,126.58	
减：库存股			
其他综合收益	2,376,173.46	2,376,173.46	
专项储备			
盈余公积	42,895,893.91	42,895,893.91	
一般风险准备			
未分配利润	263,418,268.11	263,418,268.11	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	997,348,462.06	997,348,462.06	
少数股东权益	12,151,769.31	12,151,769.31	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,009,500,231.37	1,009,500,231.37	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,334,177,544.37	1,334,177,544.37	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，将原分类为衍生金融资产的远期外汇买卖合约重分类为交易性金融资产，将原分类为衍生金融负债的外汇期权交易重分类为交易性金融负债。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	170,277,379.42	170,277,379.42	
交易性金融资产		209,300.00	209,300.00
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产	209,300.00		-209,300.00
应收票据	100,000.00	100,000.00	
应收账款	115,757,358.56	115,757,358.56	
应收款项融资			
预付款项	11,250,726.17	11,250,726.17	

其他应收款	185,348,104.03	185,348,104.03	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	141,687,671.02	141,687,671.02	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,381,321.30	9,381,321.30	
流动资产合计	634,011,860.50	634,011,860.50	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	93,768,512.54	93,768,512.54	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,876,549.09	2,876,549.09	
固定资产	262,701,316.92	262,701,316.92	
在建工程	3,710,977.65	3,710,977.65	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	96,026,550.08	96,026,550.08	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	13,862,205.93	13,862,205.93	
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,484,922.00	1,484,922.00	
非流动资产合计	474,431,034.21	474,431,034.21	
资产总计	1,108,442,894.71	1,108,442,894.71	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
交易性金融负债		766,531.40	766,531.40
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	766,531.40		-766,531.40
应付票据	14,024,000.00	14,024,000.00	
应付账款	72,839,247.36	72,839,247.36	
预收款项	910,423.75	910,423.75	
应付职工薪酬	7,017,258.90	7,017,258.90	
应交税费	6,890,716.55	6,890,716.55	
其他应付款	3,152,949.69	3,152,949.69	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	155,601,127.65	155,601,127.65	

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	117,521.99	117,521.99	
其他非流动负债			
非流动负债合计	117,521.99	117,521.99	
负债合计	155,718,649.64	155,718,649.64	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	600,172,392.93	600,172,392.93	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	43,256,211.70	43,256,211.70	
未分配利润	209,295,640.44	209,295,640.44	
所有者权益（或股东权益）合计	952,724,245.07	952,724,245.07	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,108,442,894.71	1,108,442,894.71	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将原分类为衍生金融资产的远期外汇买卖合约重分类为交易性金融资产，将原分类为衍生金融负债的外汇期权交易重分类为交易性金融负债。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	[注 1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%

企业所得税	应纳税所得额	[注 2]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注 1] 本公司 2019 年 1-3 月按 16% 的税率计缴，2019 年 4-6 月按 13% 的税率计缴，出口货物执行“免、抵、退”税政策，2019 年 1-6 月出口退税率为 16%。

三级子公司 Grupo Safe Fit Internacional, S. de R.L. de C.V.、Grupo Safe Fit Internacional, S. de R.L. de C.V.、Impomex Industrial, S. de R.L. de C.V.、Operaciones Estrategicas Securus, S. de R.L. de C.V. 和 S&F Soluciones Administrativas Y Estrategicas, S. de R.L. de C.V. 适用墨西哥增值税税收政策。

[注 2] 本公司和子公司浙江金昊新材料有限公司按 15% 的税率计缴；

子公司浙江裕康手套有限公司、浙江联康包装有限公司、浙江康隆达特种防护用品研究院、康隆达和上化院新材料及制品研究院、康思曼(上海)安防科技有限公司和济宁市裕康防护科技有限公司按 25% 的税率计缴；

子公司香港康隆达安全用品有限公司、康隆达国际控股有限公司、Global Glove and Safety Manufacturing, Inc.，二级子公司 Safe Fit LLC 及三级子公司 Grupo Safe Fit Internacional, S. de R.L. de C.V.、Impomex Industrial, S. de R.L. de C.V.、Operaciones Estrategicas Securus, S. de R.L. de C.V.、S&F Soluciones Administrativas Y Estrategicas, S. de R.L. de C.V. 按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
公司、金昊新材料	15
裕康手套、联康包装、手套研究院、康隆达和上化院研究院、上海康思曼、济宁裕康	25

2. 税收优惠

适用 不适用

根据国科火字[2017]201 号，本公司和子公司浙江金昊新材料有限公司均被重新认定为高新技术企业，资格有效期三年，企业所得税优惠期为 2017-2019 年度，故 2019 年半年度本公司和子公司浙江金昊新材料有限公司企业所得税减按 15% 税率计缴。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	22,864.33	32,282.05
银行存款	125,969,075.58	229,091,948.25
其他货币资金	37,953,795.94	1,412,206.46
合计	163,945,735.85	230,536,436.76
其中：存放在境外的款项总额	27,698,809.36	3,477,583.99

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	115,825.00	209,300.00
其中：		
衍生金融资产		209,300.00
远期外汇合约	115,825.00	
合计	115,825.00	209,300.00

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	-	100,000.00
合计	-	100,000.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
----	------

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 至 3 月	137,138,280.65
1 年以内小计	137,138,280.65
1 至 2 年	198,394.26
2 至 3 年	106,143.96
3 至 4 年	543,152.83
合计	137,985,971.70

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	137,985,971.70	100.00	7,492,817.71	5.43	130,493,153.99	120,317,395.22	100.00	6,605,969.12	5.49	113,711,426.10
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	137,985,971.70	100.00	7,492,817.71	5.43	130,493,153.99	120,317,395.22	100.00	6,605,969.12	5.49	113,711,426.10
合计	137,985,971.70	/	7,492,817.71	/	130,493,153.99	120,317,395.22	/	6,605,969.12	/	113,711,426.10

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	137,138,280.65	6,856,914.05	5.00
1 至 2 年	198,394.26	39,678.85	20.00
2 至 3 年	106,143.96	53,071.98	50.00
3 至 4 年	543,152.83	543,152.83	100.00
合计	137,985,971.70	7,492,817.71	5.43

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备-应收账款	6,605,969.12	886,848.59			7,492,817.71
合计	6,605,969.12	886,848.59			7,492,817.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	43,021,293.27	1年以内	31.18	2,151,064.66
第二名	7,402,623.89	1年以内	5.36	370,131.19
第三名	5,386,623.47	1年以内	3.90	269,331.17
第四名	4,546,063.39	1年以内	3.29	227,303.17
第五名	4,437,581.25	1年以内	3.22	221,879.06
小计	64,794,185.27	/	46.95	3,239,709.25

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,012,728.53	100	13,039,365.55	97.55
1至2年			156,937.50	1.17
2至3年			90,782.25	0.68
3年以上			80,873.76	0.60
合计	7,012,728.53	100	13,367,959.06	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
第一名	718,817.19	1年以内	7.78	尚未到货
第二名	694,471.68	1年以内	7.52	尚未到货
第三名	646,000.00	1年以内	7.00	尚未到货
第四名	565,700.00	1年以内	6.13	尚未到货
第五名	377,000.00	1年以内	4.08	尚未到货
小计	3,001,988.87	/	32.51	/

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	35,910,276.81	7,553,173.34
合计	35,910,276.81	7,553,173.34

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 至 3 月	35,916,816.89
1 年以内小计	35,916,816.89
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 4 年	462,310.47
合计	36,379,127.36

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	4,855,727.27	5,357,567.16
押金保证金	684,468.21	3,286,604.57
备用金	296,686.46	571,075.90
其他	1,379,385.42	930,670.52
土地转让款组合	29,162,860.00	-
合计	36,379,127.36	10,145,918.15

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,592,744.81			2,592,744.81
2019年1月1日余额	2,592,744.81			2,592,744.81

在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,123,894.26			-2,123,894.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	468,850.55			468,850.55

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备-其他应收款	2,592,744.81	-2,123,894.26			468,850.55
合计	2,592,744.81	-2,123,894.26			468,850.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	土地转让款组合	29,162,860.00	一年以内	80.16	291,628.60
第二名	出口退税	4,855,727.27	一年以内	13.35	
第三名	标准地项目监管协议保证金	400,000.00	一年以内	1.10	4,000.00
第四名	保证金	284,468.21	一年以内	0.78	14,223.41
第五名	工程部备用金	130,000.00	一年以内	0.36	6,500.00
合计	/	34,833,055.48	/	95.75	316,352.01

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	47,816,265.36	691,597.84	47,124,667.52	57,095,514.02	726,841.04	56,368,672.98
在产品	85,333,084.59	7,941,880.51	77,391,204.08	69,326,249.46	7,425,471.69	61,900,777.77
库存商品	159,536,859.35	10,542,360.28	148,994,499.07	164,485,226.99	11,557,395.39	152,927,831.60
周转材料				359,753.67		359,753.67
在途物资	8,122,487.68		8,122,487.68	20,220,045.71		20,220,045.71
发出商品	17,538,807.97	795,972.76	16,742,835.21	14,746,006.89	854,254.58	13,891,752.31
委托加工物资	2,819,579.29		2,819,579.29	2,909,727.04		2,909,727.04
合计	321,167,084.24	19,971,811.39	301,195,272.85	329,142,523.78	20,563,962.70	308,578,561.08

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	726,841.04	-35,243.20				691,597.84
在产品	7,425,471.69	516,408.82				7,941,880.51
库存商品	11,557,395.39	-753,291.13		261,743.98		10,542,360.28
发出商品	854,254.58			58,281.82		795,972.76
合计	20,563,962.70	-272,125.51		320,025.80		19,971,811.39

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、持有待售资产适用 不适用**11、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**12、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	18,215,067.15	11,194,507.34
预交企业所得税	1,852,282.87	2,634,990.16
待摊费用	1,872,632.67	1,022,274.70
预交企业房产税	349,086.20	4,955.78
合计	22,289,068.89	14,856,727.98

13、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**15、长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用**(2) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
二、联营企业											
济宁康隆达	2,322,830.33	-	-	-244,999.99	-	-	-	-	-	2,077,830.34	-
小计	2,322,830.33	-	-	-244,999.99	-	-	-	-	-	2,077,830.34	-
合计	2,322,830.33	-	-	-244,999.99	-	-	-	-	-	2,077,830.34	-

其他说明

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,613,385.86			3,613,385.86
2. 本期增加金额				

(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	3,613,385.86		3,613,385.86
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	736,836.77		736,836.77
2. 本期增加金额	81,301.20		81,301.20
(1) 计提或摊销	81,301.20		81,301.20
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	818,137.97		818,137.97
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	2,795,247.89		2,795,247.89
2. 期初账面价值	2,876,549.09		2,876,549.09

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	296,144,120.85	308,866,762.35
合计	296,144,120.85	308,866,762.35

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设	合计
----	--------	------	------	--------	----

				备	
一、账面原值：					
1. 期初余额	236,105,462.06	192,752,650.43	10,706,131.20	19,409,420.01	458,973,663.70
2. 本期增加 金额	2,204,369.59	2,467,141.03	538,535.97	529,582.49	5,739,629.08
(1) 购置	247,929.13	2,467,141.03	538,535.97	529,582.49	3,783,188.62
(2) 在建 工程转入	1,956,440.46				1,956,440.46
(3) 企业 合并增加					
(4) 外币 折算					
3. 本期减少 金额	2,040,695.36	3,051,518.86	37,550.85		5,129,765.07
(1) 处置 或报废	2,040,695.36	3,051,518.86	37,550.85		5,129,765.07
4. 期末余额	236,269,136.29	192,168,272.60	11,207,116.32	19,939,002.50	459,583,527.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	47,824,451.54	81,214,236.26	7,168,376.08	13,834,449.95	150,041,513.83
2. 本期增加 金额	5,546,604.94	7,432,710.33	678,547.21	1,382,548.37	15,040,410.85
(1) 计提	5,546,604.94	7,432,710.33	678,547.21	1,382,548.37	15,040,410.85
(2) 企业 合并增加					
(3) 外币 折算					
3. 本期减少 金额		1,612,522.83	37,550.85		1,650,073.68
(1) 处置 或报废		1,612,522.83	37,550.85		1,650,073.68
4. 期末余额	53,371,056.48	87,034,423.76	7,809,372.44	15,216,998.32	163,431,851.00
三、减值准备					
1. 期初余额		65,387.52			65,387.52
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额		57,831.66			57,831.66
(1) 处置 或报废		57,831.66			57,831.66
4. 期末余额		7,555.86			7,555.86
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	182,898,079.81	105,126,292.98	3,397,743.88	4,722,004.18	296,144,120.85
2. 期初账面 价值	188,281,010.52	111,473,026.65	3,537,755.12	5,574,970.06	308,866,762.35

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	121,620,633.16	109,971,195.30
合计	121,620,633.16	109,971,195.30

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 2400 吨多功能/高性能高强高模聚乙烯项目	118,264,249.42	-	118,264,249.42	106,260,217.65	-	106,260,217.65
年产 1050 万打特种浸涂胶劳动防护手套项目	2,377,256.53	-	2,377,256.53	923,119.53	-	923,119.53
零星工程	979,127.21	-	979,127.21	2,779,080.12	-	2,779,080.12
待安装设备	-	-	-	8,778.00	-	8,778.00
合计	121,620,633.16	-	121,620,633.16	109,971,195.30	-	109,971,195.30

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
年产 2400 吨多功能 / 高性能 高强高模 聚乙烯项目	387,433,800.00	106,260,217.65	12,004,031.77			118,264,249.42	30.53	30.53%	-	-	-	募集/自筹
年产 1050 万打特种 浸涂胶劳动防护手套项目	289,413,100.00	923,119.53	1,454,137.00			2,377,256.53	78.49	78.49%	-	-	-	募集/自筹
零星工程	-	2,779,080.12	156,487.55	1,956,440.46		979,127.21	-	-	-	-	-	自筹
待安装设备		8,778.00	-		8,778.00	-	-	-	-	-	-	自筹
合计	676,846,900.00	109,971,195.30	13,614,656.32	1,956,440.46	8,778.00	121,620,633.16	-	-	-	-	-	-

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	124,057,717.25	3,943,396.23	726,319.42	128,727,432.90
2. 本期增加金额	5,015,642.00			5,015,642.00
(1) 购置	4,967,010.00			4,967,010.00
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他	48,632.00			48,632.00
3. 本期减少金额	21,795,075.00			21,795,075.00
(1) 处置	21,795,075.00			21,795,075.00
4. 期末余额	107,278,284.25	3,943,396.23	726,319.42	111,947,999.90
二、累计摊销				
1. 期初余额	15,176,007.28	3,283,019.22	201,857.22	18,660,883.72
2. 本期增加金额	1,405,818.45	94,339.74	71,349.90	1,571,508.09
(1) 计提	1,405,818.45	94,339.74	71,349.90	1,571,508.09
3. 本期减少金额	2,942,335.53			2,942,335.53
(1) 处置	2,942,335.53			2,942,335.53
4. 期末余额	13,639,490.20	3,377,358.96	273,207.12	17,290,056.28
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	93,638,794.05	566,037.27	453,112.30	94,657,943.62
2. 期初账面价值	108,881,709.97	660,377.01	524,462.20	110,066,549.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		企业合并形成的	外币折算	处置	
美国GGS	4,545,702.69				4,545,702.69
美国SF	66,848,886.15		112,012.20		66,960,898.35
合计	71,394,588.84		112,012.20		71,506,601.04

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	12,448,734.94	350,812.53	1,589,954.97		11,209,592.50
排污费	3,389,642.56		1,254,234.62		2,135,407.94
技术服务费	196,828.59	2,200,000.00	23,672.82		2,373,155.77
合作开发费	1,037,736.31		202,156.33		835,579.98
合计	17,072,942.40	2,550,812.53	3,070,018.74		16,553,736.19

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备的所得税影响	5,748,668.39	1,008,403.72	4,965,945.66	982,423.97
存货跌价准备的所得税	19,971,811.39	4,763,276.42	20,563,962.70	4,718,664.87

影响				
公允价值变动减少的所得税影响	375,013.90	56,252.09	557,231.40	83,584.71
固定资产减值准备的所得税影响	7,555.86	1,888.97	65,387.52	16,346.88
存货中包含的未实现损益的所得税影响	18,370,074.13	3,791,314.78	17,782,651.87	3,866,782.48
可弥补亏损额的所得税影响			2,481,458.01	620,364.50
合计	44,473,123.67	9,621,135.98	46,416,637.16	10,288,167.41

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
单位价值500万以下设备、器具折旧一次性扣除的所得税影响	15,763,452.75	2,615,758.39	15,763,452.75	2,615,758.39
合计	15,763,452.75	2,615,758.39	15,763,452.75	2,615,758.39

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	-2,615,758.39	7,005,377.59	-2,615,758.39	7,672,409.02
递延所得税负债	2,615,758.39	-	2,615,758.39	-

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,212,999.86	4,232,768.27
可抵扣亏损	157,874.23	762,741.19
合计	2,370,874.09	4,995,509.46

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	-	-	-
2020年	-	601,291.84	-
2021年	385.02	385.02	-
2022年	154,750.61	159,075.89	-

2023年	1,988.44	1,988.44	-
2024年	750.16	-	-
合计	157,874.23	762,741.19	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	35,019,310.26	12,220,133.54
合计	35,019,310.26	12,220,133.54

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	56,597.89	56,503.22
保证+抵押借款	74,303,757.53	72,493,861.14
合计	74,360,355.42	72,550,364.36

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	766,531.40		275,692.50	490,838.90
合计	766,531.40		275,692.50	490,838.90

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	37,653,795.87	35,679,000.00
合计	37,653,795.87	35,679,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	87,642,055.21	128,652,405.48
1-2年	3,595,994.45	2,728,199.16
2-3年	945,351.43	482,863.88
3年以上	-	3,350,528.87
合计	92,183,401.09	135,213,997.39

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	969,877.50	1,347,778.96
合计	969,877.50	1,347,778.96

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,615,502.96	85,530,824.60	87,592,299.69	18,554,027.87
二、离职后福利-设定提存计划	674,473.73	3,776,149.89	4,408,895.95	41,727.67
合计	21,289,976.69	89,306,974.49	92,001,195.64	18,595,755.54

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

一、工资、奖金、津贴和补贴	20,132,406.95	81,243,158.73	82,960,491.94	18,415,073.74
二、职工福利费	-	1,157,750.35	1,157,750.35	-
三、社会保险费	453,745.06	2,271,716.53	2,725,461.59	-
其中：医疗保险费	371,568.64	1,973,317.90	2,344,886.54	-
工伤保险费	40,473.65	121,664.56	162,138.21	-
生育保险费	41,702.77	176,734.07	218,436.84	-
四、住房公积金	29,350.95	780,656.00	739,320.63	70,686.32
五、工会经费和职工教育经费	-	77,542.99	9,275.18	68,267.81
合计	20,615,502.96	85,530,824.60	87,592,299.69	18,554,027.87

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	663,847.39	3,729,850.27	4,351,969.99	41,727.67
2、失业保险费	10,626.34	46,299.62	56,925.96	-
合计	674,473.73	3,776,149.89	4,408,895.95	41,727.67

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,662,016.37	10,163,670.44
企业所得税	5,203,960.00	6,303,115.77
城市维护建设税	225,839.60	166,356.23
房产税	1,165,480.03	1,198,462.64
印花税	40,857.97	22,081.51
教育费附加	136,080.49	100,470.02
地方教育附加	90,480.02	66,643.88
代扣代缴个人所得税	377,638.00	315,408.41
土地使用税	208,178.07	
土地增值税	1,931,990.00	
残保金	237,518.29	
合计	20,280,038.84	18,336,208.90

39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	203,513.60	215,319.01
其他应付款	6,308,392.82	7,769,089.48
合计	6,511,906.42	7,984,408.49

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	138,188.32	147,479.57
长期借款应付利息	65,325.28	67,839.44
合计	203,513.60	215,319.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付未结算款项	5,722,594.82	6,873,289.71
押金保证金	585,798.00	570,870.95
其他	-	324,928.82
合计	6,308,392.82	7,769,089.48

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	2,350,067.31	2,384,152.97
1 年内到期的长期应付款	4,001,332.31	3,994,638.88
合计	6,351,399.62	6,378,791.85

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	33,586.69	108,099.45
保证及抵押借款	17,944,416.74	18,886,555.12
合计	17,978,003.43	18,994,654.57

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

外币长期借款情况详见本附注七.80 “外币货币性项目”之说明。

44、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,144,548.92	6,135,600.39
合计	2,144,548.92	6,135,600.39

其他说明：

外币长期应付款情况详见本附注七.80 “外币货币性项目”之说明。

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权款	2,144,548.92	6,135,600.39
合计	2,144,548.92	6,135,600.39

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00	-	-	-	-	-	100,000,000.00

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	588,658,126.58	-	-	588,658,126.58
合计	588,658,126.58	-	-	588,658,126.58

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,376,173.46	-345,485.61				-247,091.27	-98,394.34	2,129,082.19
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分								

类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	2,376,173.46	-345,485.61				-247,091.27	-98,394.34	2,129,082.19
其他综合收益合计	2,376,173.46	-345,485.61				-247,091.27	-98,394.34	2,129,082.19

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
储备基金	42,895,893.91			42,895,893.91
合计	42,895,893.91			42,895,893.91

58、分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	263,418,268.11	201,399,184.88
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	263,418,268.11	201,399,184.88
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,556,072.18	43,042,471.11
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	20,000,000.00	15,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	286,974,340.29	229,441,655.99

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	463,152,251.79	344,617,842.72	401,456,871.55	298,229,968.13
其他业务	9,227,138.08	7,067,704.63	8,493,172.62	6,439,706.01
合计	472,379,389.87	351,685,547.35	409,950,044.17	304,669,674.14

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	887,128.57	913,331.32
教育费附加	536,162.77	553,558.37
房产税	1,514,276.17	2,306,836.81
土地使用税	1,015,519.78	
印花税	124,216.86	112,143.67
地方教育附加	355,822.83	369,038.93
合计	4,433,126.98	4,254,909.10

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,235,681.30	7,382,549.47
运输包装费	5,712,276.03	5,191,892.82
业务宣传费	2,339,483.34	1,795,615.84
业务招待费	1,997,700.98	372,455.54
佣金	7,272,306.05	4,147,431.96
其他	316,976.79	374,361.80
合计	25,874,424.49	19,264,307.43

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,088,853.97	16,232,255.87
折旧及摊销	7,032,526.18	5,953,419.28
办公费	4,819,141.87	5,038,097.63
业务招待费	1,843,298.57	1,165,674.58
保险费	516,686.98	336,372.53
差旅费	1,353,462.89	1,315,507.97
中介机构费用	1,309,528.26	1,261,609.86
其他	2,261,760.51	2,168,354.98
合计	42,225,259.23	33,471,292.70

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	8,699,127.18	6,477,127.11
折旧及摊销	1,303,211.59	1,553,397.73
工资薪酬	5,604,532.58	4,195,151.19
无形资产摊销	86,478.09	94,139.74
委托外部研究费用	347,667.48	
其他	483,538.24	735,116.89
合计	16,524,555.16	13,054,932.66

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,776,204.33	749,267.10
减：利息收入	-1,139,597.02	-822,977.74
汇兑损益	-667,445.59	-1,569,150.39
其他	682,044.25	79,537.03
合计	1,651,205.97	-1,563,324.00

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,005,390.78	540,180.00
合计	1,005,390.78	540,180.00

其他说明：

政府补助情况详见本附注七.82 “政府补助”之说明。

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-245,000.00	-107,400.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	3,145,080.59	2,938,813.76
合计	2,900,080.59	2,831,413.21

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	182,217.50	6,699,723.66

合计	182,217.50	6,699,723.66
----	------------	--------------

69、信用减值损失

□适用 √不适用

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,174,735.92
二、存货跌价损失	272,125.51	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	272,125.51	1,174,735.92

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	507,456.43	47,006.82
无形资产处置利得	15,099,447.64	
合计	15,606,904.07	47,006.82

其他说明：

□适用 √不适用

72、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	489,034.72	2,717,960.00	489,034.72
其他	201.34	0.08	201.34
合计	489,236.06	2,717,960.08	489,236.06

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2018 年度丰惠镇工贸经济发展奖励	317,840.00		与收益有关
2018 年度自主创新先进企业奖	10,000.00		与收益有关
工伤补助款	161,194.72		与收益有关
2017 年度自主创新先进、2017 年度优秀成长型企业		20,000.00	与收益有关
2017 年度企业上市奖		2,600,000.00	与收益有关
2016 年度自主创新奖励		96,000.00	与收益有关
绍兴市科学技术奖励		1,960.00	与收益有关
合计	489,034.72	2,717,960.00	/

其他说明：

适用 不适用**73、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	662,898.92	385,000.00	662,898.92
其他	60,433.12	29,514.24	60,433.12
合计	723,332.04	414,514.24	723,332.04

74、所得税费用**(1) 所得税费用表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,810,552.86	3,235,964.38
递延所得税费用	2,676,190.28	3,343,221.71
合计	6,486,743.14	6,579,186.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	50,954,938.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,643,240.80
子公司适用不同税率的影响	1,084,148.21
调整以前期间所得税的影响	9,516.49
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	144,503.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-99,926.82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差	-380,592.36

异或可抵扣亏损的影响	
研究开发费加计扣除的影响	-1,914,147.02
所得税费用	6,486,743.14

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七.55“其他综合收益”。

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,494,425.50	3,163,140.00
银行存款利息收入	1,139,597.02	720,493.40
收回其他保证金	330,906.13	
收到非关联方往来款	176,057.50	178,948.98
收到代收职工餐费等	259,605.00	613,625.00
其他	702,158.08	430,647.89
合计	4,102,749.23	5,106,855.27

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	32,841,561.66	23,165,468.06
支付非关联方款		
支付其他保证金	271,718.05	2,146,673.73
支付代收职工餐费	425,913.26	729,064.18
其他	1,151,477.29	546,634.06
合计	34,690,670.26	26,587,840.03

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回掉期保证金	10,290,000.00	
合计	10,290,000.00	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

外汇交割支付的费用		581,491.26
支付掉期保证金	10,290,000.00	
合计	10,290,000.00	581,491.26

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
解除质押的定期存款保证金	2,249,586.19	
合计	2,249,586.19	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
质押的定期存款保证金	1,405,166.21	
合计	1,405,166.21	

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	44,468,195.55	43,815,571.50
加：资产减值准备	-1,509,171.04	-1,174,735.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,121,712.05	15,780,943.50
无形资产摊销	1,571,508.09	1,542,557.92
长期待摊费用摊销	3,070,018.74	1,935,936.61
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）	-15,606,904.07	-214,067.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-182,217.50	-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,108,758.74	-1,894,666.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,900,080.59	-2,831,413.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	667,031.43	-3,343,221.71
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）	8,383,584.00	-26,168,515.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,517,107.68	-1,446,403.78
经营性应付项目的增加（减少以	44,843,375.75	52,221,182.32

“—”号填列)		
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	6,518,703.47	78,223,168.09
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	125,991,939.92	242,645,929.26
减: 现金的期初余额	192,645,230.30	131,346,890.61
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	-66,653,290.38	111,299,038.65

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	125,991,939.92	192,645,230.30
其中: 库存现金	22,864.33	32,282.05
可随时用于支付的银行存款	125,969,075.59	192,612,948.25
可随时用于支付的其他货币资金		-
可用于支付的存放中央银行款项		-
存放同业款项		-
拆放同业款项		-
二、现金等价物		-
其中: 三个月内到期的债券投资		-
三、期末现金及现金等价物余额	125,991,939.92	192,645,230.30

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,953,795.94	保证金及定期存单质押
固定资产	49,197,464.84	抵押
无形资产	39,223,757.28	抵押

交易性金融资产	115,825.00	远期外汇合约锁定
GGs 所有资产	233,291,778.18	抵押
Grupo Safe Fit Internacional, S. de R. L. de C. V. 运输工具	238,336.94	抵押
合计	360,020,958.18	/

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	9,373,920.70	6.8747	64,442,892.64
欧元	19.70	7.817	153.99
日元	217,510,427.00	0.63816	138,806,454.09
墨西哥比索	6,920,296.97	0.35452	2,453,383.68
应收账款			
其中：美元	14,466,040.74	6.8747	99,449,690.24
墨西哥比索	35,999,260.11	0.35452	12,762,457.69
预付账款			
美元	351,994.88	6.8747	2,419,859.20
其他应收款			
美元	41,379	6.8747	284,468.21
应付账款			
美元	616,210.12	6.8747	4,236,259.71
墨西哥比索	4,430,913.71	0.35452	1,570,847.53
其他应付款			
美元	801,219.87	6.8747	5,508,146.24
短期借款			
美元	3,535,246.27	6.8747	24,303,757.53
一年内到期的非流动负债			
美元	923,880.26	6.8747	6,351,399.62
墨西哥比索	258,198.18	0.35452	91,536.42
长期借款			
美元	2,610,210.88	6.8747	17,944,416.74
长期应付款			
美元	311,948.00	6.8747	2,144,548.92

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

√适用 □不适用

本公司有如下境外经营实体：

(1) Global Glove and Safety Manufacturing, Inc. 和 Safe Fit LLC，主要经营地为美国，记账本位币为美元；

(2) Grupo Safe Fit Internacional S DE RL DE CV 和 S&F Soluciones Administrativas Y Estrategicas S DE RL DE CV，主要经营地为墨西哥，记账本位币为比索。

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、比索为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年度丰惠镇工贸经济发展奖励	317,840.00	营业外收入	317,840.00
2018 年度自主创新先进企业奖励	10,000.00	营业外收入	10,000.00
工伤保险退费政策	161,194.72	营业外收入	161,194.72
困难企业社保费返还政策	1,005,390.78	其他收益	1,005,390.78
合计	1,494,425.50	/	1,494,425.50

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
裕康手套	浙江上虞	浙江上虞	制造业	100.00	-	设立
金昊新材料	浙江上虞	浙江上虞	制造业	100.00	-	非同一控制下企业合并
联康包装	浙江上虞	浙江上虞	制造业	100.00	-	设立
手套研究院	浙江上虞	浙江上虞	非盈利社会组织	100.00	-	设立
康隆达和上化院研究院	浙江上虞	浙江上虞	非盈利社会组织	100.00	-	设立
香港康隆达	香港	香港	批发和零售业	100.00	-	设立
康隆达国际	香港	香港	商务服务业	100.00	-	设立
上海康思曼	上海	上海	批发和零售业	51.00	-	设立
济宁裕康	山东济宁	山东济宁	制造业	51.00	-	设立
美国 GGS	美国明尼苏达州	美国明尼苏达州	批发和零售业	76.67	-	非同一控制下企业合并
美国 SF	美国德克萨斯州	美国德克萨斯州	商务服务业	-	61.34	非同一控制下企业合并
Grupo Safe Fit Internacional, S. de R. L. de C. V.	墨西哥	墨西哥	批发和零售业	-	61.49	非同一控制下企业合并
Impomex Industrial, S. de R. L. de C. V.	墨西哥	墨西哥	批发和零售业 [注 1]	-	61.49	非同一控制下企业合并
Operaciones Estrategicas Securus, S. de R. L. de C. V.	墨西哥	墨西哥	制造业[注 1]	-	61.49	非同一控制下企业合并
S&F Soluciones Administrativas Y Estrategicas, S. de R. L. de C. V.	墨西哥	墨西哥	商务服务业	-	-	非同一控制下企业合并

其他说明：

[注 1]截至 2019 年 6 月 30 日，该公司均尚未开展实际经营活动。

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海康思曼	49.00	10.40	-	285.37
美国 GGS	23.33	70.97	-	1,011.18

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海康思曼	704.31	282.53	986.84	404.45	-	404.45	423.18	282.52	705.70	144.54	-	144.54
美国 GGS	15,812.93	9,094.61	24,907.54	18,900.09	2,012.26	20,912.35	12,731.41	11,361.26	24,092.67	18,073.43	2,509.67	20,583.10

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海康思曼	945.61	21.23	21.23	55.81	1,071.60	33.24	33.24	52.59
美国 GGS	15,343.87	260.46	224.12	674.40	11,183.31	261.55	261.55	720.56

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**(1). 重要的合营企业或联营企业**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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	
济宁康隆达	山东济宁	山东济宁	制造业	49.00	-	权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	济宁康隆达	济宁康隆达
流动资产	22.17	27.17
非流动资产	1,791.05	1,836.05
资产合计	1,813.22	1,863.22
流动负债	848.27	803.27
非流动负债	585.90	585.90
负债合计	1,434.17	1,389.17
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	207.78	232.28
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	207.78	232.28
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-50.00	-99.29
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-50.00	-99.29
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(二) 市场风险

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

1. 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。本公司的主要经营位于中国境内，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元、日元、欧元结算，境外经营公司以美元、港币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、日元、欧元、港币)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本附注七(80)“外币货币性项目”之说明。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还签署远期外汇合约等合约以防范本公司主要以美元结算的收入存在的汇兑风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元(外币)计价的金融资产和金融负债，外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本附注七(80)“外币货币性项目”之说明。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。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。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，详细见本部分(四)流动风险的相关列示。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(四) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(五) 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。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		115,825.00		115,825.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		115,825.00		115,825.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产		115,825.00		115,825.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		115,825.00		115,825.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		490,838.90		490,838.90
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		490,838.90		490,838.90
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		490,838.90		490,838.90
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
东大针织	浙江上虞	有限责任公司	7,000.00	36.63	36.63

本企业的母公司情况的说明

东大针织为本公司的控股母公司，企业类型为有限责任公司，法定代表人张间芳。

本企业最终控制方是张间芳、张惠莉夫妇及其子张家地

其他说明：

本公司实际控制人为张间芳、张惠莉夫妇及其子张家地，其通过绍兴上虞东大针织有限公司、Dongda Holding Co., Ltd.、杭州裕康投资合伙企业(有限合伙)合计控制公司 62.88%的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九(1)“在子公司中的权益”。

□适用 √不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九(3)“1、在合营企业或联营企业中的权益”。

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
绍兴上虞荣芳印刷厂	其他
绍兴市上虞区梁湖芦兴灿手套厂	其他
朱朝政	其他
Flylight Industrial Limited	其他
Craig S. Wagner	其他
俞伟	其他
泰兴控股	其他
上海盛倩纺织科技有限公司	其他
上海济裕	其他

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海济裕	原材料等	9,626,230.24	7,412,385.60
富通国际	原材料	-	5,277,760.44
兴灿手套厂	加工费	208,320.56	185,690.83
泰兴控股	原材料	6,673,398.28	-

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
飞晖贸易	成品	3,940,617.15	3,723,562.34

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
Craig Wangner[注 1]	2,249.39	2017/07/27	2019/08/01	否
Craig Wangner[注 1]	487.37	2017/07/27	2022/07/15	否
Craig Wangner[注 1]	170.52	2017/07/27	2022/07/15	否
Craig Wangner[注 2]	1,401.29	2017/05/23	2022/05/01	否

Craig Wangner[注 2]	51.41	2017/05/23	2022/05/01	否
张间芳	5,000	2019/05/17	2020/04/14	否
张间芳、张惠莉、东大针织[注 3]	-	-	-	否
东大针织、张间芳、裕康手套[注 4]	-	-	-	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

上述 Craig Wangner 提供的担保中被担保方均为公司子公司美国 GGS。

[注 1]该笔借款同时由子公司 Global Glove and Safety Manufacturing, Inc. 所有资产提供抵押担保。

[注 2]该笔借款同时由公司房屋建筑物提供抵押担保。

[注 3]本公司与浙商银行绍兴分行签订的远期外汇合约同时由本公司自有房屋建筑物及土地使用权提供抵押担保。

[注 4]本公司与中国银行股份有限公司浙江省分行签订远期外汇合约。

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	275.50	267.18

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	飞晖贸易	1,476,373.79	73,818.69	1,112,483.88	55,624.19
应收账款	上海济裕	2,287,331.55	114,366.58		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	泰兴控股	431,813.66	1,553,479.01
应付账款	上海济裕	2,556,312.45	105,900.31
应付账款	兴灿手套厂	98,486.18	126,045.84

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

1. 公开发行可转换公司债券计划

公司于 2018 年 4 月 8 日召开第三届董事会第六次会议，于 2018 年 5 月 2 日召开 2017

年年度股东大会，于 2018 年 6 月 14 日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了关于公司公开发行可转换公司债券的相关议案，并经公司 2019 年 3 月 14 日，第三届董事会第十九次会议审议通过调整《关于调整公司公开发行 A 股可转换公司债券募集资金规模的议案》，公司拟按面值(每张面值人民币 100 元)发行规模不超过人民币 27,377.58 万元(含 27,377.58 万元)的可转换公司债券。可转换公司债券发行成功后，募集资金将用于用于年产 2400 吨多功能、高性能高强高模聚乙烯纤维项目。为确保可转债相关工作的延续性和有效性，公司于 2019 年 4 月 18 日召开 2018 年年度股东大会审议通过了《关于提请股东大会延长对董事会办理本次公开发行 A 股可转换公司债券具体事宜授权期限的议案》。

截至本报告出具日，本次可转换公司债券发行尚待中国证监会批准。

2. 控股股东股权质押情况

(1) 2019 年 3 月 12 日，母公司东大针织将其持有的公司限售流通股 6,300,000 股(占公司总股本的 6.30%)质押给海通证券资产管理有限公司，质押期限为 370 天。本次质押后，东大针织累计质押股份数为 6,300,000 股，占其持有公司股份总数的 17.20%，占公司总股本的 6.30%。

(2) 2019 年 3 月 27 日，东大针织解除了原质押给海通证券资产管理有限公司的公司部分有限售流通股 600,000 股(占公司总股本的 0.60%)。本次解除质押后，东大针织累计质押股份数为 5,700,000 股，占其持有公司股份总数的 15.56%，占公司总股本的 5.70%。

(3) 2019 年 4 月 15 日，东大针织将其持有的公司限售流通股 5,340,000 股(占公司总股本的 5.34%)质押给海通证券资产管理有限公司，质押期限为 366 天。本次质押后，东大针织累计质押股份数为 11,040,000 股，占其持有公司股份总数的 30.14%，占公司总股本的 11.04%。

3. 对外投资情况

(1) 2018 年 4 月 1 日，经公司第三届董事会第五次会议审议通过，同意公司全资子公司香港康隆达在越南设立全资子公司。2018 年 7 月，公司全资子公司香港康隆达以 625.67 万美元购买一处位于越南福寿省越池市锦溪县锦溪工业园的土地，拟用于越南全资子公司的生产经营。

(2) 公司于 2018 年 9 月 11 日在香港登记设立全资子公司康隆达国际，注册资本 1,000 万美元，经营范围为项目投资、企业管理咨询、金融服务、供应链运营、技术咨询。

(3) 2018 年 9 月 20 日，经公司第三届董事会第十五次会议审议通过，在越南设立全资子公司的实施主体由香港康隆达变更为康隆达国际，其他投资内容不变，本次对外投资的资金来源为自筹资金。

(4) 2018 年 10 月 23 日，经公司第三届董事会第十六次会议及 2018 年第二次临时股东大会审议通过，同意拟设立的越南子公司在越南投资建设越南安全防护新材料及安全防护产品(一期)生产基地建设项目，项目总投资 115,388.93 万元。报告期内，将投资实施地址变更为越南承天顺化省，2019 年 8 月，公司全资子公司康隆达国际以 1,474.794 亿越南盾购买一处位于越南承天顺化省丰田工业园的土地，拟用于越南全资子公司的生产经营，目前暂未取得越南公司的营业执照。

(5) 2019 年 7 月 19 日，经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过，同意对全资子公司康隆达国际增资 2,500 万美元。本次增资完成后，康隆达国际注册资本由 1,000 万美元增加至 3,500 万美元。公司已于 2019 年 8 月 5 日披露康隆达国际完成变更登记手续的相关公告(公告编号:2019-036)。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	170,198,105.01
1 年以内小计	170,198,105.01
4 至 5 年	410,118.73

合计	170,608,223.74
----	----------------

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	170,608,223.74	100	4,450,986.16	2.61	166,157,237.58	119,327,279.93	100.00	3,569,921.37	2.99	115,757,358.56
合计	170,608,223.74	/	4,450,986.16	/	166,157,237.58	119,327,279.93	/	3,569,921.37	/	115,757,358.56

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
坏账准备-应收账款	170,608,223.74	4,450,986.16	2.61
合计	170,608,223.74	4,450,986.16	2.61

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备-应收账款	3,569,921.37	881,064.79			4,450,986.16
合计	3,569,921.37	881,064.79			4,450,986.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	109,078,648.08	1年以内	63.94	1,090,786.48
第二名	43,021,293.27	1年以内	25.22	2,151,064.66
第三名	3,648,490.39	1年以内	2.14	182,424.52
第四名	2,586,227.00	1年以内	1.52	129,311.35
第五名	1,929,249.81	1年以内	1.13	96,462.49
小计	160,263,908.55	/	93.94	3,650,049.50

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,426,759.37	-
其他应收款	212,756,700.48	185,348,104.03
合计	214,183,459.85	185,348,104.03

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	215,119,504.87
1 年以内小计	215,119,504.87
3 至 4 年	462,310.47
5 年以上	1,210,000.00
合计	216,791,815.34

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	181,528,236.59	180,016,728.77
土地处置款组合	29,162,860.00	
应收出口退税	4,855,727.27	5,357,567.16
押金保证金	135,000.00	3,052,635.00
备用金	296,686.46	427,626.60
其他	813,305.02	1,261,583.27
合计	216,791,815.34	190,116,140.80

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	4,768,036.77			4,768,036.77
2019年1月1日余额在本期	4,768,036.77			4,768,036.77
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,159,681.28			-2,159,681.28
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	2,608,355.49			2,608,355.49

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备-其他应收款	4,768,036.77	-2,159,681.28			2,608,355.49
合计	4,768,036.77	-2,159,681.28			2,608,355.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	变更用途的募投资金	93,200,324.08	1-2年	42.99	932,003.24
第二名	控股子公司境外放款	85,641,834.37	1-2年	39.50	856,418.34
第三名	土地处置款组合	29,162,860.00	1年以内	13.45	291,628.60
第四名	应收出口退税	4,855,727.27	1年以内	0.02	
第五名	关联方往来款	1,210,000.00	5年以上	0.01	12,100.00
合计	/	214,070,745.72	/	95.97	2,092,150.18

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	91,445,682.21		91,445,682.21	91,445,682.21	-	91,445,682.21
对联营、合营企业投资	2,077,830.33		2,077,830.33	2,322,830.33	-	2,322,830.33
合计	93,523,512.54		93,523,512.54	93,768,512.54	-	93,768,512.54

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
美国 GGS	18,457,165.11			18,457,165.11		
金昊新材料	37,672,532.10			37,672,532.10		
裕康手套	10,000,000.00			10,000,000.00		
香港康隆达	12,275,985.00			12,275,985.00		
手套研究院	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海康思曼	2,040,000.00			2,040,000.00		
康隆达和上化院研究院	5,000,000.00			5,000,000.00		
联康包装	1,000,000.00			1,000,000.00		

康隆达国际[注 1]					
济宁裕康[注 2]					
合计	91,445,682.21			91,445,682.21	

[注 1] 本公司持有康隆达国际控股有限公司 100% 的股权，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司对其尚未实际出资。

[注 2] 本公司持有济宁市裕康防护科技有限公司 51% 的股权，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司对其尚未实际出资。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
二、联营企业										
济宁康隆达	2,322,830.33			-244,999.99						2,077,830.34
小计	2,322,830.33			-244,999.99						2,077,830.34
合计	2,322,830.33			-244,999.99						2,077,830.34

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	327,389,595.81	271,570,312.38	297,958,380.03	243,484,475.93
其他业务	9,218,127.87	7,304,696.30	5,891,953.45	4,561,056.31
合计	336,607,723.68	278,875,008.68	303,850,333.48	248,045,532.24

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-245,000.00	-107,400.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	3,145,080.59	2,938,813.76
合计	2,900,080.59	2,831,413.21

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	15,606,904.07	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,494,425.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	729,646.92	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,597,651.17	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-723,130.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,000,855.92	
少数股东权益影响额	-1,790.88	
合计	16,702,850.16	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.27	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	2.64	0.27	0.27

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
--------	--

董事长：张间芳

董事会批准报送日期：2019-08-28

修订信息

适用 不适用