

宏和电子材料科技股份有限公司

自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日止年度财务报表



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China

毕马威华振
会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738

Telephone 电话 +86 (10) 8508 5000
Fax 传真 +86 (10) 8518 5111
Internet 网址 kpmg.com/cn

审计报告

毕马威华振审字第 2002083 号

宏和电子材料科技股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了后附的宏和电子材料科技股份有限公司(以下简称“宏和科技”)财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表, 2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则(以下简称“企业会计准则”)的规定编制,公允反映了宏和科技 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2002083 号

三、关键审计事项 (续)

收入确认	
请参阅报告第十一节财务报告 五.38 所述的会计政策及合并财务报表项目注释七.61。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>宏和电子材料科技股份有限公司及其子公司 (以下简称“宏和科技集团”) 主要从事电子级玻璃纤维布的研发、生产和销售。2019 年度, 宏和科技集团销售电子级玻璃纤维布确认的营业收入为人民币 662,674,768.89 元。</p> <p>宏和科技集团主要采用直接销售的模式。宏和科技集团销售电子级玻璃纤维布的收入于商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方时确认。其中, 对于向中国境内的客户销售产品, 宏和科技集团根据客户与其签订的合同或订单, 在将产品运至约定交货地点, 由买方签收后确认收入; 对于向中国境外的客户销售产品, 宏和科技集团根据销售合同或订单, 对出口产品按规定办理出口报关手续, 取得提单后, 确认收入。由于收入是宏和科技集团的关键业绩指标之一, 从而存在管理层为了达到特定目标或预期而操纵收入的固有风险, 我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序:</p> <ul style="list-style-type: none">• 了解和评价与收入确认相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性;• 检查宏和科技集团与主要客户签订的合同或订单的主要条款, 评价宏和科技集团的收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求;• 基于审计抽样, 根据不同的销售模式, 将本年度记录的收入核对至相关的订单、出库单、客户签收记录、销售发票、报关单、提单等支持性文件, 以评价收入是否按照宏和科技集团的会计政策予以确认;• 基于审计抽样, 对宏和科技集团的相关客户就本年度的销售金额及于资产负债表日的应收账款余额实施函证程序;• 基于审计抽样, 检查产品出库单、客户签收记录、销售发票、报关单、提单等支持性文件, 以评价接近资产负债表日前后的销售交易是否记录在正确的会计期间;• 检查资产负债表日后是否存在销售退回, 与相关支持性文件进行核对, 以评价收入是否记录于恰当期间;• 选取本年度符合特定风险标准的收入会计分录, 检查相关支持性文件。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2002083 号

三、关键审计事项 (续)

存货跌价准备	
请参阅报告第十一节财务报告 五.15 所述的会计政策及合并财务报表项目注释 七.9。	
关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>宏和科技集团于资产负债表日持有的存货主要包括原材料、在产品、库存商品。于 2019 年 12 月 31 日, 宏和科技集团存货账面余额为人民币 116,819,321.55 元; 存货跌价准备为人民币 25,715,095.56 元。</p> <p>于资产负债表日, 宏和科技集团的存货按照成本与可变现净值孰低计量。在确定可变现净值时, 管理层对产品未来售价、销售费用率等做出判断和估计。</p> <p>此外, 宏和科技集团认为长库龄的存货可能存在品质、性能下降而造成损失的风险, 因此再按库龄对存货计提跌价准备。</p> <p>由于宏和科技集团存货金额重大, 且存货跌价准备的计提涉及重大的管理层判断, 我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。</p>	<p>与评价存货计价相关的审计程序中包括以下程序:</p> <ul style="list-style-type: none">了解和评价管理层与存货管理 (包括存货跌价准备) 相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性;基于审计抽样, 将产品估计售价与最近或期后的实际售价进行比较, 并将估计的销售费用率和最近或期后的实际销售费用率进行比较, 检查可变现净值计算过程中使用的相关估计的合理性;基于审计抽样, 通过将存货库龄报告中的特定存货项目与原材料、在产品及库存商品的入库单、购货发票等支持性文件进行核对, 评价存货库龄报告中的库龄区间划分是否恰当;对本年末存货实施监盘程序, 抽样检查存货的盘点数量, 并观察存货的状态, 以评价宏和科技集团于资产负债表日存货的数量及状况;基于宏和科技集团的存货跌价准备计提政策, 检查存货跌价准备金额的计算的准确性。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2002083 号

四、其他信息

宏和科技管理层对其他信息负责。其他信息包括宏和科技 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估宏和科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非宏和科技计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宏和科技的财务报告过程。



审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2002083 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对宏和科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致宏和科技不能持续经营。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2002083 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容 (包括披露), 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就宏和科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据, 以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计, 并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师

刘许友 (项目合伙人)



黄锋



日期: 2020 年 4 月 26 日

财务报表

合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：宏和电子材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		661,708,851.64	453,697,363.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		68,172,422.64	45,817,757.54
应收账款		203,461,018.76	226,600,957.95
应收款项融资		23,478,281.84	
预付款项		2,822,484.73	1,170,903.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,391,953.28	2,191,233.66
其中：应收利息		3,836,440.88	1,190,368.51
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		91,104,225.99	138,166,988.20
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		8,224,172.21	6,609,171.40
流动资产合计		1,063,363,411.09	874,254,376.54
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		246,507,583.46	254,277,996.21
在建工程		242,753,543.19	1,774,168.00
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		104,681,454.83	70,378,091.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			484,314.25
递延所得税资产		14,731,337.89	7,997,977.86
其他非流动资产		223,385,674.07	74,714,546.40
非流动资产合计		832,059,593.44	409,627,093.72
资产总计		1,895,423,004.53	1,283,881,470.26
流动负债：			
短期借款		249,960,000.00	63,526,416.40
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		35,108,921.35	43,875,029.98
应付账款		54,384,559.75	33,772,099.85
预收款项		80,331.84	208,303.10
合同负债			
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		32,229,385.87	35,721,453.55
应交税费		10,502,272.11	5,778,228.53
其他应付款		45,966,646.58	445,504.19
其中：应付利息		349,619.62	234,321.04
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		8,111,713.15	22,946,501.52
流动负债合计		436,343,830.65	206,273,537.12
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		33,678,333.27	4,126,833.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		33,678,333.27	4,126,833.27
负债合计		470,022,163.92	210,400,370.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		877,800,000.00	790,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		294,110,731.12	46,452,709.46
减：库存股			
其他综合收益		10,473.55	11,268.46
专项储备			
盈余公积		48,262,474.04	37,462,832.98
一般风险准备			
未分配利润		205,217,161.90	199,554,288.97
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,425,400,840.61	1,073,481,099.87
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,425,400,840.61	1,073,481,099.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,895,423,004.53	1,283,881,470.26

法定代表人：毛嘉明 主管会计工作负责人：吴学民 会计机构负责人：胡利

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：宏和电子材料科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		476,251,081.09	183,350,558.00
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		68,172,422.64	45,817,757.54
应收账款		207,888,211.07	236,976,454.45
应收款项融资		23,478,281.84	
预付款项		2,822,484.73	1,092,748.61
其他应收款		212,078,948.96	1,133,908.73
其中：应收利息		3,671,803.60	196,284.78

应收股利			
存货		91,104,225.99	138,166,988.20
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,061,855.05	6,344,164.33
流动资产合计		1,083,857,511.37	612,882,579.86
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		655,078,899.02	395,078,899.02
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		246,318,740.61	254,057,610.00
在建工程		2,500,389.38	1,425,280.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		12,448,048.31	13,155,994.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			484,314.25
递延所得税资产		7,166,564.66	7,997,977.86
其他非流动资产		207,000.00	1,515,312.40
非流动资产合计		923,719,641.98	673,715,388.27
资产总计		2,007,577,153.35	1,286,597,968.13
流动负债：			
短期借款		249,960,000.00	63,526,416.40
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		35,108,921.35	43,875,029.98
应付账款		54,384,559.47	33,772,099.53
预收款项		80,331.84	208,303.10
合同负债			
应付职工薪酬		31,135,319.88	35,657,587.55
应交税费		4,157,086.50	5,526,969.48
其他应付款		188,916,877.74	399,604.19
其中：应付利息		349,619.62	234,321.04
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		7,836,890.66	22,860,724.24
流动负债合计		571,579,987.44	205,826,734.47
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		3,678,333.27	4,126,833.27
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,678,333.27	4,126,833.27
负债合计		575,258,320.71	209,953,567.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		877,800,000.00	790,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		294,110,731.12	46,452,709.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		48,262,474.04	37,462,832.98
未分配利润		212,145,627.48	202,728,857.95
所有者权益（或股东权益）合计		1,432,318,832.64	1,076,644,400.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,007,577,153.35	1,286,597,968.13

法定代表人：毛嘉明 主管会计工作负责人：吴学民 会计机构负责人：胡利

合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		662,674,768.89	827,191,839.03
其中：营业收入		662,674,768.89	827,191,839.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		531,835,156.47	619,905,346.71

其中：营业成本		413,041,634.95	513,123,132.07
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		3,131,949.00	4,099,910.51
销售费用		15,100,073.26	14,440,845.12
管理费用		73,260,502.54	67,917,609.95
研发费用		27,145,537.52	31,452,599.92
财务费用		155,459.20	-11,128,750.86
其中：利息费用		9,380,893.17	1,036,755.50
利息收入		8,112,488.05	6,178,071.27
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		3,974,694.44	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		82,112.58	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-20,118,485.19	-11,038,920.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		114,777,934.25	196,247,572.24
加：营业外收入		4,309,822.55	1,181,327.83
减：营业外支出		528,650.54	635,395.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		118,559,106.26	196,793,504.33
减：所得税费用		14,316,592.27	27,009,009.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		104,242,513.99	169,784,494.44
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		104,242,513.99	169,784,494.44
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		104,242,513.99	169,784,494.44

(净亏损以“-”号填列)			
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		-794.91	-4,282.90
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-794.91	-4,282.90
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-794.91	-4,282.90
(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		-794.91	-4,282.90
(9) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		104,241,719.08	169,780,211.54
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		104,241,719.08	169,780,211.54
(二)归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.13	0.21
(二)稀释每股收益(元/股)		0.13	0.21

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

法定代表人：毛嘉明 主管会计工作负责人：吴学民 会计机构负责人：胡利

母公司利润表
2019年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业收入		662,674,768.89	827,191,839.03
减: 营业成本		413,041,634.95	513,123,132.07
税金及附加		2,381,110.13	3,482,423.71
销售费用		15,100,073.26	14,440,845.12
管理费用		64,402,085.84	63,536,717.31
研发费用		27,145,537.52	31,452,599.92
财务费用		4,237,982.89	-6,835,791.16
其中: 利息费用		9,480,922.00	1,036,755.50
利息收入		5,459,227.20	2,475,498.40
加: 其他收益			
投资收益(损失以“-”号填列)		3,974,694.44	
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-38,143.08	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-20,118,485.19	-11,041,842.80
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		120,184,410.47	196,950,069.26
加: 营业外收入		4,259,543.55	1,180,760.83
减: 营业外支出		530,491.56	362,330.63
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		123,913,462.46	197,768,499.46
减: 所得税费用		15,917,051.87	27,009,009.89
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		107,996,410.59	170,759,489.57
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		107,996,410.59	170,759,489.57
(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		107,996,410.59	170,759,489.57
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：毛嘉明 主管会计工作负责人：吴学民 会计机构负责人：胡利

合并现金流量表
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		590,601,606.07	731,607,716.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现			

金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,034,203.39	781,201.53
收到其他与经营活动有关的现金		37,625,876.04	12,550,140.79
经营活动现金流入小计		630,261,685.50	744,939,058.85
购买商品、接受劳务支付的现金		140,644,989.31	245,127,241.15
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		132,136,724.15	123,167,486.83
支付的各项税费		50,754,915.29	81,597,011.11
支付其他与经营活动有关的现金		131,794,634.89	129,130,444.49
经营活动现金流出小计		455,331,263.64	579,022,183.58
经营活动产生的现金流量净额		174,930,421.86	165,916,875.27
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		85,000,000.00	210,000,000.00
取得投资收益收到的现金		9,441,110.12	5,854,457.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,584.98	78,000.00
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		97,000,000.00	
投资活动现金流入小计		191,480,695.10	215,932,457.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		401,525,084.93	97,822,540.81
投资支付的现金		420,000,000.00	120,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			146,427,480.00
投资活动现金流出小计		821,525,084.93	364,250,020.81
投资活动产生的现金流		-630,044,389.83	-148,317,563.05

量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		350,274,754.73	
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		286,037,372.43	164,393,707.95
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		636,312,127.16	164,393,707.95
偿还债务支付的现金		99,639,120.00	102,318,290.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,045,594.59	89,670,435.06
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		11,766,733.07	950,000.00
筹资活动现金流出小计		208,451,447.66	192,938,725.56
筹资活动产生的现金流量净额		427,860,679.50	-28,545,017.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		591,592.26	961,790.70
五、现金及现金等价物净增加额		-26,661,696.21	-9,983,914.69
加：期初现金及现金等价物余额		296,589,669.43	306,573,584.12
六、期末现金及现金等价物余额		269,927,973.22	296,589,669.43

法定代表人：毛嘉明 主管会计工作负责人：吴学民 会计机构负责人：胡利

母公司现金流量表
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		596,560,862.28	725,801,097.07
收到的税费返还		2,034,203.39	781,201.53
收到其他与经营活动有关的现金		7,575,597.04	12,549,573.79
经营活动现金流入小计		606,170,662.71	739,131,872.39
购买商品、接受劳务支付的现金		140,644,989.27	245,127,241.38
支付给职工及为职工支付的现金		128,159,463.06	122,767,438.58
支付的各项税费		50,112,345.35	81,102,202.01
支付其他与经营活动有关的现金		129,372,026.03	126,525,339.22
经营活动现金流出小计		448,288,823.71	575,522,221.19
经营活动产生的现金流量净额		157,881,839.00	163,609,651.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		185,000,000.00	60,000,000.00

取得投资收益收到的现金		5,958,402.82	3,145,968.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,584.98	78,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		190,997,987.80	63,223,968.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,559,295.96	24,013,729.15
投资支付的现金		420,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		260,000,000.00	245,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		308,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,003,559,295.96	269,013,729.15
投资活动产生的现金流量净额		-812,561,308.16	-205,789,760.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		350,274,754.73	
取得借款收到的现金		474,037,372.43	164,393,707.95
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		824,312,127.16	164,393,707.95
偿还债务支付的现金		99,639,120.00	102,318,290.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		97,145,623.42	89,670,435.06
支付其他与筹资活动有关的现金		11,766,733.07	950,000.00
筹资活动现金流出小计		208,551,476.49	192,938,725.56
筹资活动产生的现金流量净额		615,760,650.67	-28,545,017.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		146,157.57	414,480.30
五、现金及现金等价物净增加额		-38,772,660.92	-70,310,646.64
加：期初现金及现金等价物余额		172,670,343.59	242,980,990.23
六、期末现金及现金等价物余额		133,897,682.67	172,670,343.59

法定代表人：毛嘉明 主管会计工作负责人：吴学民 会计机构负责人：胡利

合并所有者权益变动表
2019年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资 本(或股 本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	790,000,000.00				46,452,709.46		11,268.46	37,462,832.98		199,554,288.97		1,073,481,099.87		1,073,481,099.87	
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	790,000,000.00				46,452,709.46		11,268.46	37,462,832.98		199,554,288.97		1,073,481,099.87		1,073,481,099.87	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	87,800,000.00				247,658,021.66		-794.91	10,799,641.06		5,662,872.93		351,919,740.74		351,919,740.74	
（一）综合收益总额							-794.91			104,242,513.99		104,241,719.08		104,241,719.08	
（二）所有者投入和减少资本	87,800,000.00				247,658,021.66							335,458,021.66		335,458,021.66	
1.所有者投入的普通股	87,800,000.00				247,658,021.66							335,458,021.66		335,458,021.66	
2.其他权益工具持有者投入资本															

		优先股	永续债	其他	库存股		储备		风险准备			权益	
一、上年期末余额	790,000.00 0.00			46,452,709.46		15,551.36		20,386,884.02		135,713,744.09		992,568,888.93	992,568,888.93
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	790,000.00 0.00			46,452,709.46		15,551.36		20,386,884.02		135,713,744.09		992,568,888.93	992,568,888.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-4,282.90		17,075,948.96		63,840,544.88		80,912,210.94	80,912,210.94
（一）综合收益总额						-4,282.90				169,784,494.44		169,780,211.54	169,780,211.54
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有													

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	790,000.00			46,452,709.46	11,268.46	37,462,832.98	199,554,288.97	1,073,481,099.87					1,073,481,099.87	

法定代表人：毛嘉明 主管会计工作负责人：吴学民 会计机构负责人：胡利

母公司所有者权益变动表
2019年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	790,000,000.00				46,452,709.46				37,462,832.98	202,728,857.95	1,076,644,400.39
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	790,000,000.00				46,452,709.46				37,462,832.98	202,728,857.95	1,076,644,400.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	87,800,000.00				247,658,021.66				10,799,641.06	9,416,769.53	355,674,432.25
(一)综合收益总额										107,996,410.59	107,996,410.59
(二)所有者投入和减少资本	87,800,000.00				247,658,021.66						335,458,021.66
1.所有者投入的普通股	87,800,000.00				247,658,021.66						335,458,021.66
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									10,799,641.06	-98,579,641.06	-87,780,000.00
1.提取盈余公积									10,799,641.06	-10,799,641.06	
2.对所有者(或股东)的分配										-87,780,000.00	-87,780,000.00
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	877,800,000.00				294,110,731.12			48,262,474.04	212,145,627.48	1,432,318,832.64	

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	790,000,000.00				46,452,709.46			20,386,884.02	137,913,317.94	994,752,911.42	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	790,000,000.00				46,452,709.46			20,386,884.02	137,913,317.94	994,752,911.42	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								17,075,948.96	64,815,540.01	81,891,488.97	
(一) 综合收益总额									170,759,489.57	170,759,489.57	
(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								17,075.948.96	-105,943,949.56	-88,868,000.60	
1. 提取盈余公积								17,075.948.96	-17,075,948.96		
2. 对所有者(或股东)的分配									-88,868,000.60	-88,868,000.60	
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	790,000,000.00				46,452,709.46			37,462,832.98	202,728,857.95	1,076,644,400.39	

法定代表人：毛嘉明 主管会计工作负责人：吴学民 会计机构负责人：胡利

一、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

宏和电子材料科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）是一家在中华人民共和国上海市浦东新区注册成立的股份有限公司，是由上海宏和电子材料有限公司（简称“宏和有限”）整体变更设立的股份有限公司。

1998年8月13日，宏和有限成立，获得上海市人民政府颁发《中华人民共和国外商投资企业批准证书》（外经贸沪合资字[1998]0834号），取得上海市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》（注册号：企合沪总副字第025210号（市局）），投资总额2,992.3万美元，注册资本1,200万美元。

1999年8月宏和有限第一次增资，投资总额增加至7,450万美元，注册资本增加至2,700万美元。2001年3月宏和有限第二次增资，投资总额增加至11,950万美元，注册资本增加至4,200万美元。2004年3月宏和有限第三次增资，投资总额增至18,550万美元，注册资本增加至6,400万美元。

2016年3月25日，远益国际、SHARP TONE、UNICORN ACE、INTEGRITY LINK、嘉茵投资、澄华投资、雄昱投资、力章投资、台宣投资和FUSECREST共同签署了《增资协议》，同意增资事宜；2016年5月宏和有限第四次增资，新增9家法人股东，注册资本由52,253.1158万元增加至62,696.9102万元。

2016年5月17日，宏和有限获得了上海市浦东新区市场监督管理局换发的新《营业执照》（统一社会信用代码：91310115607393912M），公司类型转变为中外合资企业。

2016年8月1日，宏和有限全体股东签署《宏和电子材料科技股份有限公司发起人协议》，同意整体变更设立股份公司，本次变更以2016年5月31日经审计的净资产79,243.025897万元为基数，按照1:0.946的比例折为股份公司股本，共计75,000万股，其余部分计入资本公积。

2016年9月30日，经宏和科技第二次临时股东大会审议通过，公司以资本公积转增股本40,000,000股，转增后股本总额由75,000万股增至79,000万股。

2016年12月8日，宏和科技就本次注册资本变更事项取得了上海市浦东新区商务委员会出具的《外商投资企业变更备案回执》（编号：沪浦外资备201600341）。2016年12月22日，宏和科技就本次注册资本变更取得了新的企业法人营业执照（注册号：91310115607393912M）。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准宏和电子材料科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]1019号），以及上海证券交易所自律监管决定书《关于宏和电子材料科技股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》[2019]133号，公司股票于2019年7月19日起在上海证券交易所上市交易，证券简称“宏和科技”，证券代码“603256”。公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）股票8,780万股（每股面值1.00元人民币），发行价格为4.43元人民币/股，增加注册资本计人民币8,780万元，变更后总股本为人民币87,780万元。毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年7月15日出具了《验资报告》（毕马威华振验字第1900335号）。

本公司就本次注册资本变更事项于2019年10月25日取得了上海市浦东新区商务委员会出具的《外商投资企业变更备案回执》（编号：沪浦外资备201901523）。相关工商变更登记于2019年11月2日办结，获得变更后的营业执照。

截止至2019年12月31日，本公司股本为人民币87,780万元，本公司注册地址为上海浦东康桥工业区秀沿路123号，办公地址为上海浦东康桥工业区秀沿路123号。

（二）行业性质

本公司所属的行业性质为新材料制造业。

（三）控股股东及实际控制人的名称

本公司的控股股东为远益国际有限公司，本公司的最终实际控制人为王文洋先生及其女儿 Grace Tsu Han Wong女士。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司（以下简称“本集团”）的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司名称如下：

- 1、宏和电子材料有限公司（香港子公司）
- 2、无锡宏和玻纤材料有限公司
- 3、黄石宏和电子材料科技有限公司

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、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

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2019 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

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

本公司将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作为正常营业周期。本公司及子公司主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币

以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注五“9、外币业务和外币报表折算”进行了折算。

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团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其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率的近似汇率折合为人民币。即期汇率的近似汇率是按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的当期平均汇率。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建或者生产符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注五“25 借款费用”）外，其他汇兑差额计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

对境外经营的财务报表进行折算时，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，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团的金融工具包括货币资金、应收款项、应收款项融资、应付款项、借款及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团按照附注五“38 收入”的会计政策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

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

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

对于非交易性权益工具投资，本集团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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团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，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

本集团于本报告期内不持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定期未偿付本金金额相关的信用风

险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(b) 本集团金融资产的后续计量

-以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产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。

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产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。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保负债及以摊余成本计量的金融负债。

本集团于本报告期内不持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及财务担保负债。以摊余成本计量的金融负债，初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

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

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

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

(6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值会计处理并确认损失准备：

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。

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。

对于应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。除应收账款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

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

信用风险显著增加

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团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，应当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。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

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

参见附注五“10、金融工具”。

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

参见附注五“10、金融工具”。

13. 应收款项融资

√适用 不适用

参见附注五“10、金融工具”。

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

参见附注五“10、金融工具”。

15. 存货

√适用 不适用

(1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、半成品、产成品以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，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。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 长期股权投资投资成本确定

对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，除非投资符合持有待售的条件。对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益，但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除外。对子公司的投资按照成本减去减值准备后在资产负债表内列示。对子公司投资的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五“30 长期资产减值”。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制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（即对安排的回报产生重大影响的活动）必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指本集团为生产商品或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五“24 在建工程”确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

固定资产处置

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认。

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	10年	10%	9%
办公设备及其他设备	年限平均法	5年	10%	18%
运输工具	年限平均法	5年	10%	18%

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧，除非固定资产符合持有待售的条件。各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为上表。本集团至少在每年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。

(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

24. 在建工程

适用 不适用

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注五“25、借款费用”）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见附注五“30、长期资产减值”）在资产负债表内列示。

25. 借款费用

适用 不适用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：

-对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。

-对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

资本化期间是指本集团从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，本集团暂停借款费用的资本化。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备（参见附注五“30、长期资产减值”）后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。各项无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限（年）
软件	2-5年
土地使用权	50年

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 无形资产
- 长期股权投资
- 长期待摊费用
- 其他非流动资产等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团至少每年对尚未达到可使用状态的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值（参见附注五“43、其他重要的会计政策和会计估计（1）”）减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销期限
经营租入固定资产改良支出	3年及租赁期限孰短

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、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。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，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

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且，该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出公司，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。

(2) 实施股份支付计划的相关会计处理

-以权益结算的股份支付

本集团以股份或其他权益工具作为对价换取职工提供服务时，以授予职工权益工具在授予日公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，本集团在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，本集团在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此基础按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入资本公积。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本集团并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品收入

当同时满足上述收入的一般确认条件以及下述条件时，本集团确认销售商品收入：

-本集团将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；

-本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

对于国内销售，本集团根据销售合同，将产品运至约定交货地点，由买方签收后，确认收入。对于出口销售，本集团根据销售合同，将出口产品按规定办理出口报关手续，取得提单或由买方签收后，确认收入。

本集团按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认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。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(2) 股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

(3) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

(4) 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

(5) 主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

主要会计估计

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销和各类资产减值涉及的会计估计外，其他主要的会计估计如下：

(i) 递延所得税资产的确认；

(ii) 公允价值的披露。

44. 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)
首次执行新金融工具准则	第一届董事会第三十三次会议	详见附注五、44(4)

	第一届监事会第十一次会议	
《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) 《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)	第一届董事会第三十三次会议 第一届监事会第十一次会议	详见下表

其他说明

本集团于2019年度执行了财政部于近年颁布的以下企业会计准则修订：

- 《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第23号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第24号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第37号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)

- 《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)

- 《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号)

- 《企业会计准则第7号——非货币性资产交换(修订)》(“非货币性资产交换准则”)

- 《企业会计准则第12号——债务重组(修订)》(“债务重组准则”)

本集团已采用上述准则和通知编制2019年度财务报表。采用非货币性资产交换准则及债务重组准则未对本集团的财务状况和经营成果产生重大影响。

本集团根据财会[2019]6号和财会[2019]16号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

	本集团		
	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	272,418,715.49	-272,418,715.49	-
应收票据	-	45,817,757.54	45,817,757.54
应收账款	-	226,600,957.95	226,600,957.95
应付票据及应付账款	77,647,129.83	-77,647,129.83	-
应付票据	-	43,875,029.98	43,875,029.98
应付账款	-	33,772,099.85	33,772,099.85

	本公司		
	调整前	调整数	调整后
应收票据及应收账款	282,794,211.99	-282,794,211.99	-
应收票据	-	45,817,757.54	45,817,757.54
应收账款	-	236,976,454.45	236,976,454.45
应付票据及应付账款	77,647,129.51	-77,647,129.51	-
应付票据	-	43,875,029.98	43,875,029.98
应付账款	-	33,772,099.53	33,772,099.53

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	453,697,363.84	453,697,363.84	0
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	45,817,757.54	45,817,757.54	0
应收账款	226,600,957.95	226,600,957.95	0
应收款项融资			
预付款项	1,170,903.95	1,170,903.95	0
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,191,233.66	2,191,233.66	0
其中：应收利息	1,190,368.51	1,190,368.51	0
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	138,166,988.20	138,166,988.20	0
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,609,171.40	6,609,171.40	0
流动资产合计	874,254,376.54	874,254,376.54	0
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	254,277,996.21	254,277,996.21	0
在建工程	1,774,168.00	1,774,168.00	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	70,378,091.00	70,378,091.00	0
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	484,314.25	484,314.25	0
递延所得税资产	7,997,977.86	7,997,977.86	0
其他非流动资产	74,714,546.40	74,714,546.40	0
非流动资产合计	409,627,093.72	409,627,093.72	0

资产总计	1,283,881,470.26	1,283,881,470.26	0
流动负债：			
短期借款	63,526,416.40	63,526,416.40	0
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	43,875,029.98	43,875,029.98	0
应付账款	33,772,099.85	33,772,099.85	0
预收款项	208,303.10	208,303.10	0
合同负债			
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	35,721,453.55	35,721,453.55	0
应交税费	5,778,228.53	5,778,228.53	0
其他应付款	445,504.19	445,504.19	0
其中：应付利息	234,321.04	234,321.04	0
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	22,946,501.52	22,946,501.52	0
流动负债合计	206,273,537.12	206,273,537.12	0
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,126,833.27	4,126,833.27	0
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,126,833.27	4,126,833.27	0
负债合计	210,400,370.39	210,400,370.39	0
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	790,000,000.00	790,000,000.00	0
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	46,452,709.46	46,452,709.46	0

减：库存股			
其他综合收益	11,268.46	11,268.46	0
专项储备			
盈余公积	37,462,832.98	37,462,832.98	0
一般风险准备			
未分配利润	199,554,288.97	199,554,288.97	0
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计	1,073,481,099.87	1,073,481,099.87	0
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计	1,073,481,099.87	1,073,481,099.87	0
负债和所有者权益(或 股东权益)总计	1,283,881,470.26	1,283,881,470.26	0

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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	183,350,558.00	183,350,558.00	0
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	45,817,757.54	45,817,757.54	0
应收账款	236,976,454.45	236,976,454.45	0
应收款项融资			
预付款项	1,092,748.61	1,092,748.61	0
其他应收款	1,133,908.73	1,133,908.73	0
其中：应收利息	196,284.78	196,284.78	0
应收股利			
存货	138,166,988.20	138,166,988.20	0
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,344,164.33	6,344,164.33	0
流动资产合计	612,882,579.86	612,882,579.86	0
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	395,078,899.02	395,078,899.02	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	254,057,610.00	254,057,610.00	0

在建工程	1,425,280.00	1,425,280.00	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13,155,994.74	13,155,994.74	0
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	484,314.25	484,314.25	0
递延所得税资产	7,997,977.86	7,997,977.86	0
其他非流动资产	1,515,312.40	1,515,312.40	0
非流动资产合计	673,715,388.27	673,715,388.27	0
资产总计	1,286,597,968.13	1,286,597,968.13	0
流动负债：			
短期借款	63,526,416.40	63,526,416.40	0
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	43,875,029.98	43,875,029.98	0
应付账款	33,772,099.53	33,772,099.53	0
预收款项	208,303.10	208,303.10	0
合同负债			
应付职工薪酬	35,657,587.55	35,657,587.55	0
应交税费	5,526,969.48	5,526,969.48	0
其他应付款	399,604.19	399,604.19	0
其中：应付利息	234,321.04	234,321.04	0
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	22,860,724.24	22,860,724.24	0
流动负债合计	205,826,734.47	205,826,734.47	0
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	4,126,833.27	4,126,833.27	0
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,126,833.27	4,126,833.27	0
负债合计	209,953,567.74	209,953,567.74	0
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	790,000,000.00	790,000,000.00	0
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	46,452,709.46	46,452,709.46	0
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,462,832.98	37,462,832.98	0
未分配利润	202,728,857.95	202,728,857.95	0
所有者权益（或股东权益）合计	1,076,644,400.39	1,076,644,400.39	0
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,286,597,968.13	1,286,597,968.13	0

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

新金融工具准则修订了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期保值》以及财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“原金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本集团管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）未终止确认的金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。本集团未调整比较财务报表数据。

(i) 以按照财会[2019]6号和财会[2019]16号规定追溯调整后的2018年12月31日财务报表为基础，执行新金融工具准则对2019年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目无影响。

(ii) 金融工具的分类影响

2019年1月1日，本集团没有将任何金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，也没有撤销之前的指定。

(iii) 采用“预期信用损失”模型的影响

“预期信用损失”模型适用于本集团以摊余成本计量的金融资产。

以按照财会[2019]6号规定和财会[2019]16号追溯调整后的2018年12月31日财务报表为基础，将原金融工具减值准备2018年年末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的2019年年初损失准备的调节如下：

	本集团	本公司
--	-----	-----

2018年12月31日原金融工具准则下的减值准备		
- 应收账款	2,288,898.67	2,002,389.99
- 其他应收款	92,331.97	91,693.17
2019年1月1日首次执行新金融工具准则的调整金额		
- 应收账款	-	-
- 其他应收款	-	-
2019年1月1日新金融工具准则下的损失准备		
- 应收账款	2,288,898.67	2,002,389.99
- 其他应收款	92,331.97	91,693.17

本集团及本公司执行新金融工具准则的规定，未对2019年年初未分配利润造成重大影响。同时，本集团及本公司未对比较财务报表数据进行调整。

45. 其他

适用 不适用

四、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	按税法规定计算的销售货物为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	2018年5月1日前17%，自2018年5月1日起为16%，自2019年4月1日起为13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%、16.5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
环境保护税	于2018年1月1日起征收环境保护税；应税大气污染物按照污染物排放量折合的污染当量数确定	每污染当量人民币1.2-12元
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%，1%
印花税	按照税法规定的比例和计税基础计提	0.3‰，0.5‰，1‰
土地使用税	按实际占用的土地面积计征	每平方米每年税额人民币1.2-3元

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(%)
宏和电子材料科技股份有限公司	15%
宏和电子材料有限公司(香港子公司)	16.5%
无锡宏和玻纤材料有限公司(子公司)	25%
黄石宏和电子材料科技有限公司(子公司)	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2017 年通过高新技术企业复审，取得了编号为 GR201731000444 的高新技术企业证书，获主管税务机关批准自 2017 年度至 2019 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司的子公司宏和电子材料有限公司注册成立立于香港，公司所得税法定所得税率为 16.5%；2019 年度按法定税率执行。

本公司的子公司无锡宏和玻纤材料有限公司的法定税率为 25%，2019 年度按法定税率执行。

本公司的子公司黄石宏和电子材料科技有限公司的法定税率为 25%，2019 年度按法定税率执行。

3. 其他

适用 不适用

五、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	99,916.16	54,389.41
银行存款	269,828,057.06	296,535,280.02
其他货币资金	391,780,878.42	157,107,694.41
合计	661,708,851.64	453,697,363.84
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

于 2019 年 12 月 31 日，其他货币资金包含本集团存于银行为开具银行承兑汇票、信用证的保证金人民币 56,780,878.42 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 157,107,694.41 元），以及利用闲置募集资金购买的结构性存款人民币 335,000,000.00 元（2018 年 12 月 31 日：人民币零元）。结构性存款明细如下：

银行	存款期限	金额
江苏银行股份有限公司上海南汇支行	2019 年 9 月 4 日至 2020 年 3 月 4 日	250,000,000.00
江苏银行股份有限公司上海南汇支行	2019 年 12 月 4 日至 2020 年 3 月 4 日	85,000,000.00

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

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	68,172,422.64	45,817,757.54
商业承兑票据		

合计	68,172,422.64	45,817,757.54
----	---------------	---------------

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
6 个月以内(含 6 个月)	205,516,180.70
6 个月至 1 年	
1 年以内小计	205,516,180.70
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	205,516,180.70

(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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	205,516,180.70	100	2,055,161.94	1	203,461,018.76	228,889,856.62	100	2,288,898.67	1	226,600,957.95
其中：										
合计	205,516,180.70		2,055,161.94		203,461,018.76	228,889,856.62		2,288,898.67		226,600,957.95

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：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 (%)
	205,516,180.70	2,055,161.94	1
合计	205,516,180.70	2,055,161.94	1

按组合计提坏账的确认标准及说明：
√适用 □不适用

(1) 2019年按组合计提坏账准备的确认标准及说明：

本集团的应收账款的客户以国际知名企业为主，信誉较好，保持着长期稳定的合作关系。根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在计算坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。

(2) 2019年应收账款预期信用损失的评估：

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的坏账准备，并以违约损失率为基础计算其预期信用损失。根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在计算坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。

	违约损失率	年末账面余额	年末坏账准备
6个月以内(含6个月)	1%	205,516,180.70	2,055,161.94
合计		205,516,180.70	2,055,161.94

违约损失率基于过去的实际信用损失经验计算，并根据历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异进行调整。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
	2,288,898.67		233,736.73			2,055,161.94
合计	2,288,898.67		233,736.73			2,055,161.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本集团年末余额前五名的应收账款合计人民币 88,632,553.97 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 103,699,443.05 元)，占应收账款年末余额合计数的 43%(2018 年 12 月 31 日：45%)，相应计提的坏账准备年末余额合计人民币 886,325.54 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 1,036,994.43 元)

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	23,478,281.84	

合计	23,478,281.84
----	---------------

于2019年12月31日，本集团按照整个存续期预提信用损失计量应收票据坏账准备，本集团认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，不会因出票银行违约而产生重大损失，故计提的坏账准备金额为零。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如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

其他说明：

适用 不适用

列示于应收款项融资的期末公司已背书且在资产负债表日未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	37,632,326.37	18,660,970.07
商业承兑票据		
合计	37,632,326.37	18,660,970.07

于2019年12月31日，本集团为结算贸易应付款项而将等额的未到期应收票据背书予供货商，而由于本公司管理层认为该等未到期票据所有权的风险及回报已实质转移，故而整体终止确认该等应收票据及应付供货商款项。本集团对该等整体终止确认的未到期应收票据的继续涉入程度以出票银行无法向票据持有人结算款项为限。本集团继续涉入所承受的可能最大损失为背书予供货商的未到期应收票据款项为人民币37,632,326.37元（2018年12月31日：人民币57,393,029.79元）。该等未到期应收票据限期均为6个月以内。

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	2,768,284.73	98	1,092,268.61	93
1至2年	54,200.00	2	78,635.34	7
2至3年				
3年以上				
合计	2,822,484.73	100	1,170,903.95	100

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本集团年末余额前五名的预付款项合计人民币2,585,713.34元（2018年12月31日：人民币1,000,544.48元），占预付款项年末余额合计数的92%（2018年12月31日：人民币85%）。

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
应收利息	3,836,440.88	1,190,368.51
应收股利		
其他应收款	555,512.40	1,000,865.15
合计	4,391,953.28	2,191,233.66

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
其他货币资金-结构性存款	3,209,694.44	
银行存款	626,746.44	1,190,368.51
合计	3,836,440.88	1,190,368.51

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
6个月以内（含6个月）	45,745.17
6个月至1年（含1年）	277,473.35
1年以内小计	323,218.52
1至2年	16,250.00
2至3年	360,000.00
3年以上	100,000.00
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	799,468.52

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金或押金	649,250.00	995,686.72
员工暂借款	44,170.58	97,510.40
其他	106,047.94	
合计	799,468.52	1,093,197.12

(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	92,331.97			92,331.97
2019年1月1日余额在本期	92,331.97			92,331.97
--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	151,624.15			151,624.15
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2019年12月31日 余额	243,956.12			243,956.12

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
	92,331.97	151,624.15				243,956.12
合计	92,331.97	151,624.15				243,956.12

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
格上汽车租赁（上海）有限公司	保证金	280,000.00	2-3年（含3年）	35%	88,000.00
上海康桥先进制造技术创业园有限公司	保证金	200,000.00	6个月-1年（含1年） /3年以上	25%	105,000.00
上海蓝柑实业有限公司	保证金	80,000.00	2-3年（含3年）	10%	40,000.00
黄石市自来水有限公司	其他	56,684.00	6个月-1年（含1年）	7%	2,834.20
上海星月科聚实业有限公司	保证金	39,100.00	6个月-1年（含1年）	5%	1,955.00
合计	/	655,784.00	/	82%	237,789.20

(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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	54,291,664.10	17,657,510.87	36,634,153.23	63,348,348.06	13,699,693.08	49,648,654.98
在产品	37,691,781.41	4,374,833.92	33,316,947.49	32,957,147.08	332,380.36	32,624,766.72
库存商品	17,827,450.03	3,682,750.77	14,144,699.26	51,273,061.47	343,626.54	50,929,434.93
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装材料	7,008,426.01		7,008,426.01	4,964,131.57		4,964,131.57
合计	116,819,321.55	25,715,095.56	91,104,225.99	152,542,688.18	14,375,699.98	138,166,988.20

(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	13,699,693.08	12,377,513.19		8,419,695.40		17,657,510.87
在产品	332,380.36	4,205,352.71		162,899.15		4,374,833.92
库存商品	343,626.54	3,535,619.29		196,495.06		3,682,750.77
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	14,375,699.98	20,118,485.19		8,779,089.61		25,715,095.56

存货的可变现净值，是指在日常活动中，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。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。该估计是基于目前市场状况和制造及销售同类产品的过程经验，但可能会因为技术改变、原材料供应情况及竞争对手采取的行动而出现重大改变。2019年度转销存货跌价准备的原因为存货出售或领用。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

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

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、 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
合同取得成本		
应收退货成本		
待认证进项税额	926,495.52	860,142.12
待抵扣进项税额	6,077,923.59	2,418,840.07
预缴所得税	790,318.49	
待摊费用	429,434.61	280,189.21

发行费用		3,050,000.00
合计	8,224,172.21	6,609,171.40

其他说明

本集团将支付的发行费用在其他流动资产中核算。本集团于2019年7月完成向境内社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）股票，将所募集的资金中扣除与本次A股发行直接相关的交易费用后的余额计入股东权益。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、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

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、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	246,507,583.46	254,277,996.21
固定资产清理		
合计	246,507,583.46	254,277,996.21

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他设备	合计
一、账面原值	185,586,724.99	1,074,600,437.52	3,765,297.78	42,721,985.79	1,306,674,446.08
1. 期初余额	185,586,724.99	1,066,735,161.18	3,714,611.06	39,910,339.36	1,295,946,836.59
2. 本期增加金额		12,255,047.68	65,486.72	3,405,001.35	15,725,535.75
(1) 购置		10,410,649.45	65,486.72	1,683,819.24	12,159,955.41
(2) 在建工程转入		1,844,398.23		1,721,182.11	3,565,580.34
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		4,389,771.34	14,800.00	593,354.92	4,997,926.26
(1) 处置或报废		4,389,771.34	14,800.00	593,354.92	4,997,926.26
4. 期末余额	185,586,724.99	1,074,600,437.52	3,765,297.78	42,721,985.79	1,306,674,446.08
二、累计折旧	134,233,552.19	894,974,241.50	2,791,337.92	28,167,731.01	1,060,166,862.62
1. 期初余额	125,871,372.94	887,370,563.73	2,540,505.66	25,886,398.05	1,041,668,840.38
2. 本期增加金额	8,362,179.25	11,554,471.94	264,152.26	2,814,577.04	22,995,380.49
(1) 计提	8,362,179.25	11,554,471.94	264,152.26	2,814,577.04	22,995,380.49
3. 本期减少金额		3,950,794.17	13,320.00	533,244.08	4,497,358.25
(1) 处置或报废		3,950,794.17	13,320.00	533,244.08	4,497,358.25
4. 期末余额	134,233,552.19	894,974,241.50	2,791,337.92	28,167,731.01	1,060,166,862.62
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	51,353,172.80	179,626,196.02	973,959.86	14,554,254.78	246,507,583.46
2. 期初账面价值	59,715,352.05	179,364,597.45	1,174,105.40	14,023,941.31	254,277,996.21

于2019年12月31日和2018年12月31日，本集团的房屋及建筑物已抵押给银行作为本集团获得授信额度的担保，账面价值分别为人民币51,353,172.80元和人民币59,715,352.05元。

(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

22、 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	242,753,543.19	1,774,168.00
工程物资		
其他		
合计	242,753,543.19	1,774,168.00

其他说明：

适用 不适用

2018年公司利用自有资金在黄石投资建设全资子公司黄石宏和电子材料科技有限公司，注册资本人民币34,000万元，经营范围：玻璃纤维及制品制造；其他合成材料制造；销售玻璃纤维及制品、合成材料；货物或技术进出口。目前正在建设一期工程，项目分两期进行。

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
黄石宏和一期项目	240,324,415.80		240,324,415.80			
其他	2,429,127.39		2,429,127.39	1,774,168.00		1,774,168.00
合计	242,753,543.19		242,753,543.19	1,774,168.00		1,774,168.00

(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
黄石宏和一期项目	609,155,000.00		240,324,415.80			240,324,415.80	39	39%				自有资金
其他	4,640,686.49	1,774,168.00	4,640,686.49	3,565,580.34	420,146.76	2,429,127.39	100	100%				
合计	613,795,686.49	1,774,168.00	244,965,102.29	3,565,580.34	420,146.76	242,753,543.19	40	39%				

(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

于2019年12月31日，本集团的在建工程抵押给银行作为本集团获得授信额度的担保，账面价值为人民币240,324,415.80元（2018年12月31日：人民币零元）。截至2019年12月31日，本集团子公司黄石宏和暂未使用该授信额度。

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值	117,229,221.17			1,834,232.61	119,063,453.78
1. 期初余额	80,416,361.17			1,751,179.51	82,167,540.68
2. 本期增加金额	36,812,860.00			83,053.10	36,895,913.10
(1) 购置	36,812,860.00			83,053.10	36,895,913.10
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	117,229,221.17			1,834,232.61	119,063,453.78
二、累计摊销	12,981,518.46			1,400,480.49	14,381,998.95
1. 期初余额	10,759,643.52			1,029,806.16	11,789,449.68

2. 本期增加金额	2,221,874.94			370,674.33	2,592,549.27
(1) 计提	2,221,874.94			370,674.33	2,592,549.27
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	12,981,518.46			1,400,480.49	14,381,998.95
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	104,247,702.71			433,752.12	104,681,454.83
2. 期初账面价值	69,656,717.65			721,373.35	70,378,091.00

于2019年12月31日，本集团的土地使用权抵押给银行作为本集团获得授信额度的担保，账面价值为人民币48,213,608.49元（2018年12月31日：人民币12,434,621.39元）。

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

(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

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、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
经营租入固定资产改良支出	484,314.25		484,314.25		
合计	484,314.25		484,314.25		

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
存货跌价准备	25,715,095.56	3,857,264.33	14,375,699.98	2,156,355.00
其他流动负债（预提费用）	8,016,890.66	1,220,533.60	22,860,724.24	3,429,108.64
应付职工薪酬	8,414,552.00	1,262,182.80	9,862,511.75	1,479,376.76
应收款项坏账准备	2,140,057.14	321,791.67	2,094,083.16	314,112.47
递延收益	33,678,333.27	8,051,749.99	4,126,833.27	619,024.99
其他	71,261.99	17,815.50		
合计	78,036,190.62	14,731,337.89	53,319,852.40	7,997,977.86

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	1,710,206.97	2,951,560.06
合计	1,710,206.97	2,951,560.06

(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
2021		6,840.67	
2022	571,087.80	1,681,426.50	
2023	1,139,119.17	1,263,292.89	
合计	1,710,206.97	2,951,560.06	

其他说明：

适用 不适用

31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	199,405,736.99		199,405,736.99	43,834,546.40		43,834,546.40
预付土地使用权				30,880,000.00		30,880,000.00
待抵扣进项税	19,566,911.63		19,566,911.63			
待认证进项税	4,413,025.45		4,413,025.45			

合计	223,385,674.07		223,385,674.07	74,714,546.40		74,714,546.40
----	----------------	--	----------------	---------------	--	---------------

其他说明:

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	249,960,000.00	51,625,823.20
保证借款		
信用借款		11,900,593.20
合计	249,960,000.00	63,526,416.40

短期借款分类的说明:

抵押借款系公司以公司的房屋及建筑物和土地使用权为抵押从江苏银行上海市南汇支行取得的用于运营资金的借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	35,108,921.35	43,875,029.98
合计	35,108,921.35	43,875,029.98

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。上述金额均为一年内到期的应付票据。

36、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
第三方	54,384,559.75	33,772,099.85
合计	54,384,559.75	33,772,099.85

(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

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	80,331.84	208,303.10
合计	80,331.84	208,303.10

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、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	34,637,098.15	115,042,244.78	117,956,084.49	31,723,258.44
二、离职后福利-设定提存计划	1,084,355.40	12,575,261.69	13,153,489.66	506,127.43
三、辞退福利		1,027,150.00	1,027,150.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	35,721,453.55	128,644,656.47	132,136,724.15	32,229,385.87

(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	33,353,536.18	96,180,677.88	99,714,074.43	29,820,139.63
二、职工福利费		5,205,451.50	5,205,451.50	
三、社会保险费	571,615.80	7,678,657.55	7,037,455.91	1,212,817.44
其中：医疗保险费	503,084.00	6,691,425.85	6,189,126.76	1,005,383.09
工伤保险费	15,282.90	287,274.63	200,673.13	101,884.40
生育保险费	53,248.90	699,957.07	647,656.02	105,549.95
四、住房公积金	363,231.00	4,745,676.00	4,699,576.00	409,331.00
五、工会经费和职工教育经费	348,715.17	1,231,781.85	1,299,526.65	280,970.37
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	34,637,098.15	115,042,244.78	117,956,084.49	31,723,258.44

本集团为员工提供免费住宿，宿舍楼及其附属设施为本集团固定资产，其折旧于2019年度和2018年度分别为人民币380,567.95元和人民币381,436.05元。

(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	1,057,529.70	12,218,781.29	12,824,447.97	451,863.02
2、失业保险费	26,825.70	356,480.40	329,041.69	54,264.41
3、企业年金缴费				
合计	1,084,355.40	12,575,261.69	13,153,489.66	506,127.43

其他说明：

□适用 √不适用

40、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		
消费税		
营业税		
企业所得税	5,964,313.63	1,471,601.02
个人所得税	4,145,619.24	4,018,312.41
城市维护建设税		
其他	392,339.24	288,315.10
合计	10,502,272.11	5,778,228.53

其他说明：
无

41、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	349,619.62	234,321.04
应付股利		
其他应付款	45,617,026.96	211,183.15
合计	45,966,646.58	445,504.19

其他说明：
适用 不适用

应付利息

(1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	349,619.62	234,321.04
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	349,619.62	234,321.04

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

(1). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	90,000.00	100,713.19
工程设备款	45,041,931.44	-

其他	485,095.52	110,469.96
合计	45,617,026.96	211,183.15

(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

42、 持有待售负债

适用 不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预提关税及增值税	3,838,005.65	18,505,714.38
预提物流费	1,784,400.09	639,585.63
预提其他费用	2,489,307.41	3,801,201.51
合计	8,111,713.15	22,946,501.52

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、 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

47、 租赁负债

适用 不适用

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 不适用

51、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

政府补助	4,126,833.27	30,000,000.00	448,500.00	33,678,333.27	2019年收到的政府补助
合计	4,126,833.27	30,000,000.00	448,500.00	33,678,333.27	

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业转型升级 发展专项资金	4,126,833.27		448,500.00			3,678,333.27	与资产 相关
黄石宏 和建设 投资补 助奖励		30,000,000.00				30,000,000.00	与资产 相关
合计	4,126,833.27	30,000,000.00	448,500.00			33,678,333.27	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他			
股份总数	790,000,000.00	87,800,000.00				87,800,000.00	877,800,000.00	

其他说明：

2019年7月19日，公司于上海证券交易所公开发行每股面值为人民币1元的普通股8,780万股，认购价为每股人民币4.43元，募集资金总额人民币388,954,000.00元，扣除与募集资金相关的发行费用总计人民币53,495,978.34元（不含税），实际可使用的募集资金净额为人民币335,458,021.66元，其中计入实收资本（股本）金额为人民币87,800,000.00元，计入资本公积金额为人民币247,658,021.66元。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

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

55、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）	2,430,258.97	247,658,021.66		250,088,280.63
其他资本公积	44,022,450.49			44,022,450.49
合计	46,452,709.46	247,658,021.66		294,110,731.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本公积的变动原因参见附注七（53）股本。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损								

益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	11,268.46	-794.91				-794.91		10,473.55
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	11,268.46	-794.91				-794.91		10,473.55
其 他 综 合 收 益 合 计	11,268.46	-794.91				-794.91		10,473.55

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,462,832.98	10,799,641.06		48,262,474.04
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	37,462,832.98	10,799,641.06		48,262,474.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》第167条，公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定盈余公积。公司法定公积金累计额为注册资本的50%时，可以不再提取。

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	199,554,288.97	135,713,744.09
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	199,554,288.97	135,713,744.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	104,242,513.99	169,784,494.44
减：提取法定盈余公积	10,799,641.06	17,075,948.96
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	87,780,000.00	88,868,000.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	205,217,161.90	199,554,288.97

调整期初未分配利润明细：

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

其他说明：

(1) 本年内分配普通股股利：股东大会于 2019 年 9 月 17 日批准向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.10 元（2018 年：每股人民币 0.11 元），共计人民币 87,780,000.00 元（2018 年：人民币 88,868,000.60 元）。

(2) 年末未分配利润的说明

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团归属于母公司的未分配利润中包含了本公司的子公司提取的盈余公积人民币 0 元（2018 年：人民币 0 元）。

61、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	662,674,768.89	413,041,634.95	827,191,839.03	513,123,132.07
其他业务				
合计	662,674,768.89	413,041,634.95	827,191,839.03	513,123,132.07

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0 元，其中：

0 元预计将于 0 年度确认收入

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	303,794.33	462,989.92
教育费附加	911,382.98	1,388,969.75
资源税		
房产税		
土地使用税	818,360.77	1,021,837.20
车船使用税		
印花税	578,233.80	507,628.30
环境保护税	73,093.10	74,124.52
地方教育附加税	447,084.02	644,360.82
合计	3,131,949.00	4,099,910.51

其他说明：

无

63、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
职工薪酬费用	5,156,844.68	6,226,369.51
运输费	5,585,313.61	4,686,104.08
关杂费	1,017,995.90	1,429,287.82
交通差旅费	587,949.65	400,678.03
业务招待费	359,443.04	243,425.04
其他	2,392,526.38	1,454,980.64
合计	15,100,073.26	14,440,845.12

其他说明：

无

64、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
职工薪酬费用	39,727,333.68	31,695,409.88
折旧和摊销费用	4,703,301.89	3,811,085.26
修理费	11,632,278.51	10,354,536.35
专业服务费	9,735,166.87	14,281,929.79

交通差旅费	1,211,260.87	1,479,906.69
租赁费	775,752.74	1,808,395.90
其他	5,475,407.98	4,486,346.08
合计	73,260,502.54	67,917,609.95

其他说明：
无

65、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
职工薪酬费用	20,752,253.28	21,039,742.76
直接投入	2,637,143.16	3,492,167.91
折旧和摊销费用	1,453,893.90	2,301,340.72
其他	2,302,247.18	4,619,348.53
合计	27,145,537.52	31,452,599.92

其他说明：
无

66、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
贷款的利息支出	9,380,893.17	1,036,755.50
减：资本化的利息支出	0.00	0.00
存款及应收款项的利息收入	-8,112,488.05	-6,178,071.27
净汇兑损失（收益以“-”填列）	-1,385,513.33	-6,165,007.86
其他财务费用	272,567.41	177,572.77
合计	155,459.20	-11,128,750.86

其他说明：
无

67、其他收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
结构性存款投资收益	3,974,694.44	
合计	3,974,694.44	

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	233,736.73	
其他应收款坏账损失	-151,624.15	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		

合计	82,112.58	
----	-----------	--

其他说明：
无

72、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		61,435.04
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	20,118,485.19	10,977,485.04
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	20,118,485.19	11,038,920.08

其他说明：
无

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	41,099.51		41,099.51
其中：固定资产处置利得	41,099.51		41,099.51
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,585,421.05	982,980.46	3,585,421.05

废料和废弃包装物处置收益	683,301.08	188,035.55	683,301.08
其他	0.91	10,311.82	0.91
合计	4,309,822.55	1,181,327.83	4,309,822.55

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上市挂牌补贴	2,400,000.00		与收益相关
职工职业培训补贴	162,692.00	93,341.74	与收益相关
科学技术奖励专项资金		100,000.00	与收益相关
产业转型升级发展专项资金	448,500.00	223,916.70	与资产相关
残疾人就业奖励	23,631.70	29,502.20	与收益相关
稳定岗位补贴	296,548.00	236,777.00	与收益相关
外贸专项资金	2,000.00	47,147.90	与收益相关
其他	252,049.35	252,294.92	与收益相关
合计	3,585,421.05	982,980.46	

本年度计入当期损益的政府补助为人民币 3,585,421.05 元，其中以前年度获得的与资产相关的政府补助计入当期损益的金额为人民币 448,500.00 元。

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	502,082.54	359,652.86	502,082.54
其中：固定资产处置损失	502,082.54	359,652.86	502,082.54
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	26,568.00	275,742.88	26,568.00
合计	528,650.54	635,395.74	528,650.54

其他说明：

无

76、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	21,049,952.30	28,302,305.87
递延所得税费用	-6,733,360.03	-1,294,015.93
汇算清缴差异调整		719.95
合计	14,316,592.27	27,009,009.89

(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	118,559,106.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,639,776.57
子公司适用不同税率的影响	-6,346.87
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	225,236.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-303,991.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-159.70
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
法定税收优惠	-10,611,367.91
研发费用之加计扣除	-4,626,554.87
所得税费用	14,316,592.27

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七（57）其他综合收益。

78、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
出售材料收入	1,162,138.09	1,011,846.51
政府补助收入	33,136,921.05	3,454,063.76
银行承兑汇票及信用证保证金的收回	3,326,815.99	8,073,918.70
其他	0.91	10,311.82
合计	37,625,876.04	12,550,140.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
低值易耗品	15,049,514.35	9,554,622.33
修理费	11,895,726.53	11,054,303.52
研发材料投入	1,604,762.50	2,263,871.18
能源费	61,837,051.24	62,002,876.05
运输、关杂费	7,284,330.61	6,809,885.72
包装费	8,496,769.96	8,764,025.13
专业服务费	9,735,166.87	14,281,929.79
银行手续费等其他财务费用	272,567.41	177,572.77
其他	15,618,745.42	14,221,358.00
合计	131,794,634.89	129,130,444.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回用于购买固定资产开立信用证的保证金支出	97,000,000.00	
合计	97,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
用于购买固定资产开立信用证的保证金支出		146,427,480.00
合计		146,427,480.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
发行费用	11,766,733.07	950,000.00
合计	11,766,733.07	950,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、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	104,242,513.99	169,784,494.44
加：资产减值准备	20,036,372.61	11,038,920.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,995,380.49	22,461,514.00
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,592,549.27	1,976,124.75
长期待摊费用摊销	484,314.25	1,151,815.80
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）	460,983.03	359,652.86
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-229,989.22	-4,656,390.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,974,694.44	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,733,360.03	-1,294,015.93
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）	26,944,277.02	43,056,895.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,918,905.02	-16,566,465.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,520,520.09	-63,866,753.81
其他	29,551,500.00	2,471,083.30
经营活动产生的现金流量净额	174,930,421.86	165,916,875.27
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	269,927,973.22	296,589,669.43
减: 现金的期初余额	296,589,669.43	306,573,584.12
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	-26,661,696.21	-9,983,914.69

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

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		
其中: 库存现金	99,916.16	54,389.41
可随时用于支付的银行存款	269,828,057.06	296,535,280.02
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	269,927,973.22	296,589,669.43
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√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	56,780,878.42	用于担保
应收票据		
存货		
固定资产	51,353,172.80	用于抵押
无形资产	48,213,608.49	用于抵押
在建工程	240,324,415.80	用于抵押
合计	396,672,075.51	

其他说明：

用于抵押的无形资产本年摊销金额为人民币 420,325.20 元。

82、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	2,257,051.65	6.9762	15,745,643.69
欧元	0.13	7.8462	1.02
日元	69,631.00	0.0641	4,462.37
应收账款	-	-	
其中：美元	7,805,929.33	6.9762	54,455,724.19
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款	-	-	
其中：美元	535.56	6.9762	3,736.17
应付账款	-	-	
其中：美元	-1,692,739.58	6.9762	-11,808,889.86
日元	-3,349,305.00	0.0641	-214,643.56
资产负债表敞口总额	-	-	
其中：美元	8,370,776.96	6.9762	58,396,214.19
日元	-3,279,674.00	0.0641	-210,181.19
欧元	0.13	7.8462	1.02

其他说明：

无

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

适用 不适用

本集团的境外经营实体为宏和电子材料有限公司，其境外主要经营地在中国香港，记账本位币为美元，选择依据是主要业务收支的计价和结算币种。

83、套期

适用 不适用

84、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
黄石宏和建设投资补助奖励	30,000,000.00	递延收益	-
产业转型升级发展专项资金	3,678,333.27	递延收益	448,500.00
职工职业培训补贴	162,692.00	营业外收入	162,692.00
上市挂牌补贴	2,400,000.00	营业外收入	2,400,000.00
残疾人就业奖励	23,631.70	营业外收入	23,631.70
稳定岗位补贴	296,548.00	营业外收入	296,548.00
外贸专项资金	2,000.00	营业外收入	2,000.00
其他	252,049.35	营业外收入	252,049.35
合计	36,815,254.32		3,585,421.05

本年度获得的政府补助为人民币 33,136,921.05 元，其中与资产相关的政府补助人民币 30,000,000.00 元确认为递延收益，尚未计入当期损益；与收益相关的政府补助人民币 3,136,921.05 元，均已计入当期损益。本年度计入当期损益的政府补助为人民币 3,585,421.05 元，其中以前年度获得的与资产相关的政府补助计入当期损益的金额为人民币 448,500.00 元。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

六、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

七、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

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	
宏和电子材料有限公司	香港	香港	贸易	100		设立
无锡宏和玻纤材料有限公司	无锡	无锡	生产	100		设立
黄石宏和电子材料科技有限公司	黄石	黄石	生产	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

八、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控公司的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或公司经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要来自货币资金和应收账款等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

本集团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。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

应收账款

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于资产负债表日，本集团的前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 43%(2018 年：45%)。

对于应收账款，本集团管理层已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录（如有可能）。本集团对主要客户提供的信用期一般为月结 30 天至月结 120 天（按合同约定）。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

有关应收账款的具体信息，请参见附注七、5“应收账款”的相关披露。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本集团

的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按12月31日的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

项目	2019年12月31日未折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1年内或 实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
短期借款	253,458,255.76	-	-	-	253,458,255.76	249,960,000.00
应付票据	35,108,921.35	-	-	-	35,108,921.35	35,108,921.35
应付账款	54,384,559.75	-	-	-	54,384,559.75	54,384,559.75
其他应付款	45,966,646.58	-	-	-	45,966,646.58	45,966,646.58
合计	388,918,383.44	-	-	-	388,918,383.44	385,420,127.68

项目	2018年12月31日未折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1年内或 实时偿还	1年至2年	2年至5年	5年以上	合计	
短期借款	65,770,956.87	-	-	-	65,770,956.87	63,526,416.40
应付票据	43,875,029.98	-	-	-	43,875,029.98	43,875,029.98
应付账款	33,772,099.85	-	-	-	33,772,099.85	33,772,099.85
其他应付款	445,504.19	-	-	-	445,504.19	445,504.19
合计	143,863,590.89	-	-	-	143,863,590.89	141,619,050.42

3、利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，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。

(1) 本集团于12月31日持有的计息金融工具如下：

固定利率金融工具：

项目	2019年		2018年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.30%~3.6%	492,861,035.99	0.30%~1.755%	404,192,069.22
金融负债				
- 短期借款	4.5675%	-249,960,000.00	3.369%~4.9441%	-63,526,416.40
合计		242,901,035.99		340,665,652.82

浮动利率金融工具：

项目	2019年		2018年	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 货币资金	0.05%~0.10%	168,747,899.49	0.05%~1.00%	49,450,905.21
合计		168,747,899.49		49,450,905.21

(2) 敏感性分析

于 2019 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 100 个基点将会导致本集团股东权益增加人民币 1,301,805.98 元（2018 年：人民币 420,332.69 元），净利润增加人民币 1,301,805.98 元（2018 年：人民币 420,332.69 元）。

对于资产负债表日持有的使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

4、汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款和应付账款、短期借款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(1) 本集团于 12 月 31 日的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算。外币报表折算差额未包括在内。

	2019 年		2018 年	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金				
- 美元	2,257,051.65	15,745,643.69	2,052,707.68	14,088,143.35
- 日元	69,631.00	4,462.37	69,631.00	4,309.25
- 欧元	0.13	1.02	-	-
应收账款				
- 美元	7,805,929.33	54,455,724.19	9,636,082.19	66,134,359.29
其他应收款				
- 美元	535.36	3,736.17	-	-
短期借款				
- 美元	-	-	-2,034,971.50	-13,966,416.40
应付账款				
- 美元	-1,692,739.58	-11,808,889.86	-2,562,066.35	-17,583,973.77
- 日元	-3,349,305.00	-214,643.56	-6,044,761.00	-374,092.12
其他应付款				
- 美元	-	-	-7,917.18	-54,337.20
资产负债表敞口总额				
- 美元	8,370,776.96	58,396,214.19	7,083,834.84	48,617,775.27
- 日元	-3,279,674.00	-210,181.19	-5,975,130.00	-369,782.87
- 欧元	0.13	1.02		

(2) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2019 年	2018 年	2019 年	2018 年
美元	6.9197	6.6987	6.9762	6.8632
日元	0.0630	0.0599	0.0641	0.0619
欧元	7.8314	7.8248	7.8155	7.8473

(3) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团于12月31日人民币对美元、欧元和港币的汇率变动使人民币升值5%将导致股东权益和净利润的减少情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

	股东权益	净利润
2019年12月31日		
美元	-2,481,839.10	-2,481,839.10
日元	8,932.70	8,932.70
欧元	-0.04	-0.04
合计	-2,472,906.44	-2,472,906.44
2018年12月31日		
美元	-2,066,255.45	-2,066,255.45
日元	15,715.77	15,715.77
欧元	-	-
合计	-2,050,539.68	-2,050,539.68

于12月31日，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元、欧元和港币的汇率变动使人民币贬值5%将导致股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。上述分析不包括外币报表折算差额。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

九、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			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且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				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				

3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		23,478,281.84		23,478,281.84
持续以公允价值计量的资产总额		23,478,281.84		23,478,281.84
(七) 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				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
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				
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

本公司向供应商背书票据以结算应付款项。由于应收票据到期期限短，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大，因此，本公司认为其公允价值与账面价值一致。

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、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：港元

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 (%)
远益国际有限公司	香港	贸易及投资	1.00	75.01%	75.01%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是 Nextfocus Investments Limited

其他说明：

无

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

公司有黄石宏和电子材料科技有限公司、无锡宏和玻纤材料有限公司、宏和电子材料有限公司三家全资子公司。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Nextfocus Investments Limited	最终控股公司
Grace THW Holding Limited (英属开曼群岛商宏仁国际开发有限公司)	间接控股股东
Grace Fabric Investment Co., Ltd.	间接控股股东
广州宏仁电子工业有限公司	同母系子公司
无锡宏仁电子材料科技有限公司	同母系子公司
必成玻璃纤维(昆山)有限公司	本集团实际控制人关系密切的家族成员担任董事的除本公司及本公司控股子公司以外的公司

其他说明

无

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
必成玻璃纤维(昆山)有限公司	采购商品	2,597,810.58	23,415,812.41

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
广州宏仁电子工业有限公司	销售商品	3,725,900.50	1,503,758.63
无锡宏仁电子材料科技有限公司	销售商品	16,824,005.14	5,137,753.81
合计		20,549,905.64	6,641,512.44

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
无锡宏仁电子材料科技有限公司	租赁办公场地	3,600.00	3,600.00

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄石宏和电子材料科技有限公司	700,000,000.00	2019年12月31日	2026年12月31日	否

截止2019年12月31日，黄石宏和电子材料科技有限公司尚未使用上述授信额度。

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(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	1,325.95	1,433.49

(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	广州宏仁电子 工业有限公司	-	-	999,899.35	9,998.99
应收账款	无锡宏仁电子 材料科技有限 公司	6,059,321.00	60,593.21	1,763,637.25	17,636.37

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十一、 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

十二、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1、 重要承诺事项

(1) 资本承担

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
已签订的尚未履行或尚未完全履行的采购合同	150,769,401.59	175,399,071.60
合计	150,769,401.59	175,399,071.60

(2) 经营租赁承担

根据不可撤销的有关经营租赁协议，本集团于12月31日以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
----	-------------	-------------

1年以内(含1年)	1,490,710.69	884,061.92
1年以上2年以内(含2年)	487,035.00	243,900.00
合计	1,977,745.69	1,127,961.92

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

十三、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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	63,201,600.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	63,201,600.00

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

对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）于2020年发生后，本公司积极响应并严格执行对新冠疫情防控的各项规定和要求，加强防疫和防控管理，组织有序复工和生产。此次新冠疫情对本公司2020年一季度生产经营带来一定的影响，主要是原物料未按计划供应、下游客户无法及时复工、以及疫情期间物流成本增加等等，具体影响程度将取决于疫情防控的进展、持续时间以及各地防控政策的实施。本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对公司财务状况、经营等方面的影响，持续做好防控管理。

十四、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

本集团为整体经营，设有统一的内部组织架构、管理要求及内部报告制度。管理层通过定期审阅集团层面的财务信息来进行资源配置和业绩评价。本集团于本报告期及比较期间均无单独管理的经营分部，因此本集团只有一个经营分部。

(4). 其他说明

适用 不适用

1、 地区信息

本集团按不同地区列示的有关取得的对外交易收入的信息见下表。对外交易收入是按接受服务或购买产品的客户的所在地进行划分的。

国家或地区	对外交易收入总额	
	2019 年	2018 年
中国		
其中：中国大陆	602,126,849.80	762,229,258.59
中国香港	-	34,701.09
亚洲其他地区	37,204,363.22	48,489,830.26
北美洲	13,146,749.11	12,049,176.94
欧洲	10,196,806.76	4,388,872.15
合计	662,674,768.89	827,191,839.03

按照资产实物所在地（对于固定资产而言）及相关业务所在地（对于无形资产而言）进行划分，本集团的非流动资产（不包括递延所得税资产）均在中国大陆境内。

2、主要客户

在本集团客户中，本集团来源于单一客户收入占本集团总收入 10% 或以上的客户集团有 3 个（2018 年：3 个），约占本集团总收入 48%（2018 年：53%）。来自该等客户集团的收入金额列示如下：

客户	2019 年	2018 年
	金额	金额
客户 1	119,132,124.82	151,765,594.32
客户 2	133,675,696.06	151,560,609.38
客户 3	66,731,859.31	低于集团总收入的 10%
客户 4	低于集团总收入的 10%	134,783,909.18

3、产品信息

本集团按不同产品列示的有关取得的对外交易收入的信息见下表：

项目	2019 年	2018 年
极薄布系列	129,346,571.19	236,998,831.82
超薄布系列	149,930,800.27	174,668,940.24
薄布系列	300,062,100.23	337,065,082.85
厚布系列	10,676,063.70	2,319,405.54
特殊布系列	72,659,233.50	76,139,578.58
合计	662,674,768.89	827,191,839.03

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

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内（含 6 个月）	209,784,312.09
6 个月至 1 年	
1 年以内小计	209,784,312.09
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	209,784,312.09

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
应收集团内往来款	20,174,209.78	10		0	20,174,209.78	38,739,845.10	16			38,739,845.10
应收集团外关联方及第三方往来款	189,610,102.31	90	1,896,101.02	1	187,714,001.29	200,238,999.34	84	2,002,389.99	1	198,238,609.35
合计	209,784,312.09		1,896,101.02		207,888,211.07	238,978,844.44		2,002,389.99		236,976,454.45

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：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(%)
	189,610,102.31	1,896,101.02	1
合计	189,610,102.31	1,896,101.02	1

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

本公司的应收账款的客户以国际知名企业为主，信誉较好，保持着长期稳定的合作关系。根据本公司的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此在计算坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	2,002,389.99		106,288.97			1,896,101.02
合计	2,002,389.99		106,288.97			1,896,101.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司年末余额前五名的应收账款合计人民币 96,524,211.37 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 128,829,067.47 元），占应收账款年末余额合计数的 46%（2018 年 12 月 31 日：54%），相应计提的坏账准备年末余额合计人民币 763,500.02 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 900,892.22 元）。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	3,671,803.60	196,284.78
应收股利		
其他应收款	208,407,145.36	937,623.95
合计	212,078,948.96	1,133,908.73

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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	462,109.16	196,284.78
委托贷款		
债券投资		
其他货币资金-结构性存款	3,209,694.44	
合计	3,671,803.60	196,284.78

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中: 1年以内分项	
6个月以内(含6个月)	208,027,645.17
6个月至1年(含1年)	154,275.41
1年以内小计	208,181,920.58
1至2年	1,350.00
2至3年	360,000.00

3年以上	100,000.00
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	208,643,270.58

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金或押金	599,100.00	980,786.72
关联方借款	208,000,000.00	
员工暂借款	44,170.58	48,530.40
合计	208,643,270.58	1,029,317.12

(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	91,693.17			91,693.17
2019年1月1日余额在本期	91,693.17			91,693.17
--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	144,432.05			144,432.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	236,125.22			236,125.22

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	91,693.17	144,432.05				236,125.22
合计	91,693.17	144,432.05				236,125.22

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
黄石宏和电子材料科技有限公司	关系人往来	208,000,000.00	6个月以内	99.71	
格上汽车租赁(上海)有限公司	保证金	280,000.00	2-3年(含3年)	0.13	88,000.00
上海康桥先进制造技术创业园有限公司	保证金	200,000.00	6个月-1年(含1年)/3年以上	0.10	105,000.00
上海蓝柑实业有限公司	保证金	80,000.00	2-3年(含3年)	0.04	40,000.00
上海星月科聚实业有限公司	保证金	39,100.00	6个月-1年(含1年)	0.02	1,955.00
合计		208,599,100.00		100	234,955.00

(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	655,078,899.02		655,078,899.02	395,078,899.02		395,078,899.02
对联营、合营企业投资						
合计	655,078,899.02		655,078,899.02	395,078,899.02		395,078,899.02

(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
宏和电子材料有限公司	78,899.02			78,899.02		
无锡宏和玻纤材料有限公司	315,000,000.00			315,000,000.00		
黄石宏和电子材料科技有限公司	80,000,000.00	260,000,000.00		340,000,000.00		
合计	395,078,899.02	260,000,000.00		655,078,899.02		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	662,674,768.89	413,041,634.95	827,191,839.03	513,123,132.07
其他业务				
合计	662,674,768.89	413,041,634.95	827,191,839.03	513,123,132.07

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
结构性存款投资收益	3,974,694.44	
合计	3,974,694.44	

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十六、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	-460,983.03	
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）	3,585,421.05	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,974,694.44	该项目为结构性存款的投资收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	656,733.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,165,708.79	
少数股东权益影响额		
合计	6,590,157.66	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	8.38	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.85	0.12	0.12

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